

A Központi Statisztikai Hivatal Népeségtudományi Kutató Intézet 2021. évi költségvetési beszámolójának szöveges indoklása

1. Feladatkör, tevékenység

1.1. Az intézmény neve, törzskönyvi azonosító száma, honlapjának címe

Központi Statisztikai Hivatal Népeségtudományi Kutató Intézet (továbbiakban NKI vagy Intézet), 1024 Budapest, Buday László u. 1-3.; törzskönyvi azonosító száma: 302700; honlap: www.demografia.hu.

1.2. A feladat jogszabályi megalapozása

A hivatalos statisztikáról szóló 2016. évi CLV. törvény 7. § (9) bekezdés szerint „a Központi Statisztikai Hivatal Népeségtudományi Kutató Intézet központi költségvetési szerv, amely az alap- és alkalmazott demográfiai kutatást, mint közfeladatot látja el, és amely felett az irányítási jogkört - az alapítás, átalakítás, megszüntetés kivételével - a KSH elnöke gyakorolja.”

Az NKI a hazai alap- és alkalmazott demográfiai kutatások bázisintézménye. Feladatköre a népeségtudomány elméleti és gyakorlati művelése és fejlesztése, ennek keretében alap- és alkalmazott kutatások végzése a demográfia és a határtudományok területén, a népesség és a népesedési folyamatok kutatása, a társadalmi, gazdasági fejlődés és a népesedés közötti kölcsönhatások, összefüggések feltárása, demográfiai előreszámítások készítése, a népesedéspolitika tudományos megalapozása, a demográfiai kutatás módszereinek fejlesztése. A kutatásokat, az interdiszciplinaritást érvényesítve, más tudományágakkal, hazai és nemzetközi intézményekkel kapcsolatrendszerrel kiépítve folytatja.

1.3. Az intézmény által ellátott tevékenységi kör, a szakmai működés értékelése

Az NKI a kutatásait az alapító által meghatározott alapkutatói feladatoknak megfelelően az elmúlt évtizedekben kialakult tudományos-kutatói programok alapján végzi, miközben folyamatosan alkalmazkodni igyekszik a közép- és rövidtávon fellépő társadalmi kihívásokhoz. Mára a demográfia hagyományos kutatásai, így a termékenységi, nupcialitási, halandósági, öregedési, és migrációs kutatások, illetve a lassan két évtizede folyó *Életünk fordulópontjai* kutatási program mellett az NKI kutatásai profiljának szerves részévé vált a *Kohorsz'18-Magyar Születési Kohorszvizsgálat* is. Kutatásaink és publikációink 2021-ben is döntően a fenti kutatási profilhoz igazodtak. Ezen túl, mint minden évben, így 2021-ben is alkalmazkodtunk az aktuális kutatási lehetőségekhez és reagáltunk a kutatási igényekre.

A 2021-es évben – az előző évhez hasonlóan – komoly akadályokat és új kutatási feltételeket jelentett a *koronavírus-járvány*. Az Intézet – más intézményekhez hasonlóan – az év bizonyos időszakában (lényegében a nyári hónapokat leszámítva) kénytelen volt távmunkára berendezkedni, és csak az alapműködéshez szükséges mértékben tartotta fenn a helyszíni jelenlétéhez kötött munkavégzést (titkársági ügyelet, pénzügyi részleg működése). A kutatómunka, az ehhez kapcsolódó megbeszélések, kommunikáció, a publikálás teljes

folyamata a kézirat-megbeszélésektől a nyomdai előkészítésig, a tudományos konferenciák egy része *on-line formában* történt az év említett szakaszaiban. Ez bizonyos tekintetben nem okozott jelentős fennakadást, az intézeti kutatások folytatódtak, a munkatársak ebben az évben is jelentős számú publikációt jelentettek meg, részt vettek konferenciákon, és folytatták oktatási tevékenységüket. Ugyanakkor a rendkívüli körülmények meggátolták az utazásokat, a jelentős nemzetközi konferenciák egy része elmaradt vagy 2022-re lett halasztva, a kutatási programok során a járványos időszakban nem lehetett terepmunkát végezni, így a járvány a Kohorsz'18 projekt megvalósulását is késleltette, illetve az adatfelvétel bizonyos részei kényszerűségből telefonos lekérdezéssel zajlottak. Elsősorban ennek következtében voltunk kénytelenek a kutatási program féléves meghosszabbítását kérni.

A klasszikus *demográfiai alapkutatások* terén népmozgalmi adatokra, valamint az *Életünk Fordulópontjai* panelvizsgálat és a *Kohorsz'18* kutatás adataira alapozva születtek termékenységi elemzések a termékenységi magatartás alapvető átalakulását, a termékenységi magatartás iskolai végzettség szerinti társadalmi differenciálódását, a gyermektelenség növekedését, a gyermekvállalási szándékok realizálását illetően. A kohorszkutatás ugyanakkor eddig keveset vizsgált jelenségek elemzését is lehetővé tette, így a gyermekvállalás nehézségeit, az asszisztált reprodukciós eljárások és a nem tervezett terhességek gyakoriságát illetően. Folytatódott a családpolitikai intézkedések hatásosságának vizsgálata, elemzés született a roma népesség és más etnikai kisebbségi csoportok termékenységi magatartásáról, folyik a házasodás és az élettársi kapcsolatok demográfiai elemzése is. Az idősödés kérdésén belül elemzés született a nagyszülőségről, valamint az idősek életkörülményeiről, családjainak szerkezetéről.

Igyekeztünk nyomon követni az országot érintő nemzetközi migrációs folyamatokat, lehetőség szerint felhasználva az európai országok tükörstatisztikáit is, hogy az elvándorlásról is a lehető leghitelesebb képet kapjunk. Külön figyelmet fordítottunk a visszatérő migráció és idősgondozói migráció kérdéseinek is. A halandóság és az egészségi állapot kérdéskörein belül foglalkoztunk a mortalitási egyenlőtlenségek feltárásával, az influenza által okozott többlethalandóság megismerésével, igyekeztünk nyomon követni a koronavírus-járvány terjedését és hatásait, valamint folyamatosan figyelemmel kísértük a járvány nemzetközi szakirodalmát, és erről honlapunkon tájékoztatást is adtunk. Emellett folytatódtak az NKFIH által finanszírozott kutatásaink a magyar egészségügyi rendszerben megfigyelhető betegutakról. Folytattuk népességgazdaságtani elemzéseinket a generációk közötti jóléti újraelosztásról. Komoly energiákat fektettünk be a népesség-előreszámítás módszertanának fejlesztésébe, bár az alkalmazott demográfiai kutatásainkat egyelőre a klasszikus kohorsz-komponens módszerrel végeztük.

2021-ben is komoly humán és anyagi erőforrásokat kötött le a 2017–2022-es időszak meghatározó intézeti kutatási és adatgyűjtési programjának, a *Magyar Születési Kohorszvizsgálatnak* a folytatása. Az NKI által kidolgozott Kohorsz'18 – Magyar Születési Kohorszvizsgálat a gyermekfejlődés és a felnőtté válás meghatározó tényezőit feltáró longitudinális kutatás. A projekt az „EFOP 1.9.4. – VEKOP-16 A szociális ágazat módszertani és informatikai megújítása” kiemelt projekt keretében valósul meg. A kohorszkutatás (remélhetően) első fázisa a végéhez közeledik (zárás 2022 szeptembere). Az adatfelvételi munka (4. lekérdezési hullám, a kiegészítő – részben telefonos – kutatási modulok) mellett a hangsúly egyre inkább az elemzésekre, az eredmények publikálására, minél szélesebb körben való terjesztésére helyeződik. Ez már 2021-ben is világosan látszott: a *Demográfiai Portré 2021.* c. kötetben megjelent egy önálló fejezet a kohorsz első eredményeiről (Várandósság és szülés), de az eredmények más fejezetekben is hasznosultak. Emellett a kutatócsoport publikált egy-egy kötetet a *Kutatási Jelentések* és a *Working Papers* sorozatban, három *Korfa* számot,

két *Demográfia* tanulmányt és összesen 11 témába vágó magyar és angol nyelvű folyóiratcikket.

Alapfeladatunk a népesedési kutatások eredményeinek szélesebb körben való megismertetése. Emellett a koronavírusjárvány nemcsak nehézséget, hanem kötelező jelleggel kutatási témát is jelentett kutatóink számára. 2021-es kutatási és publikációs tevékenységünk középpontjában a *Demográfiai Portré 2021.* című kötet megjelentetése állt. 2009 óta adjuk közre a demográfiai folyamatokat a szélesebb olvasóközönség számára is bemutató könyvsorozatunkat, a *Demográfiai Portrét.* 2021-ben immár a sorozat ötödik kötete jelent meg 281 oldal terjedelemben, amelynek tizenhárom fejezete tájékoztatást ad az utóbbi évek legfontosabb népesedési folyamatairól, és a lehetőségek szerint tárgyalja a koronavírus-járvány 2020. évi demográfiai hatásait (a halandóság mellett a gyermekvállalásra vagy a házassági mozgalomra gyakorolt hatásokat is). Az egyes fejezetek bemutatják az elmúlt évek népmozgalmi adatainak alakulását és a változások okait is megvilágítják. A KSH népmozgalmi és népszámlálási adatai mellett nagy hangsúlyt kapnak az egyéb adatfelvételekre (mindenekelőtt az NKI Életünk Fordulópontjai és Kohorsz'18 kutatási programok adatai) épülő elemzések, amelyek kötetünket egyedülállóvá teszik a magyar népesedési kutatások sorában. Idei kötetünkben először kaptak önálló fejezetet a Kohorsz'18 kutatás első fázisának eredményei.

Az Intézet folyamatosan figyelemmel kíséri a hazai és nemzetközi *pályázati lehetőségeket.* A hazai kutatásfinanszírozásban kiemelkednek az NKFI (korábban OTKA) pályázatok. 2021-ben két folyó pályázatunk volt. A *Betegutak a magyar egészségügyi rendszerben* kutatás az egészségügyi szolgáltatások használatában mutatkozó társadalmi különbségek megismerését célozza. A *Visszatérő migráció* NKFI-kutatás célja, hogy kérdőíves és interjú adatgyűjtés, valamint másodelemzés révén feltárja a nemzetközi vándorlás legújabb jelenségének, a visszatérő migrációnak jellemzőit, okait és lehetséges következményeit.

Az NKI hangsúlyt fektet arra, hogy munkatársai aktívan vegyenek részt a tudományos fokozatszerzési folyamatokban. Az Intézet 23 kutatója közül 16 rendelkezik PhD fokozattal és egy fő akadémiai doktori fokozattal. Jelenleg az Intézet kutatói 28 doktorandusz témáját vezetik. 2021-ben egy doktori (PhD) fokozat megszerzésére került sor.

Tárgyévben is folyamatos volt a kutatási együttműködés más hazai tudományos és államigazgatási intézményekkel (MTA, KSH, minisztériumok). Az Intézet kutatói fontos szerepet visznek az MTA Demográfiai Osztályközi Állandó Bizottság működésében és fontos szerepet töltenek be a Pécsi Tudományegyetemen működő Szociológiai és Demográfiai Doktori Iskola tevékenységében.

Alapfeladatunk részét képezi a kutatási eredmények folyamatos publikálása. Az Intézet kutatói egyrészt az NKI saját magyar- és angolnyelvű kiadványaiban, másrészt mások által kiadott folyóiratokban és kötetekben publikálták az írásaikat. 2021-ben egyfelől az NKI kutatói több, mint hatvan tudományos publikáció (kötet, cikk, tanulmány, könyvfejezet stb.) szerzői, társszerzői voltak, másfelől az intézetben összesen 14 önálló kiadvány (folyóiratszám, kötet stb.) jelent meg.

A 2021-es évet összességében sikeresnek tekinthetjük, hiszen a rendkívüli körülmények ellenére folytatni tudtuk kutatási tevékenységünket, a kutatási projektek sem lehetetlenültek el, nem szenvedtek alapvető módosításokat, csúszásokat. Publikációs tevékenységünk ebben az évben lényegesen meghaladta az előző évit, és nemcsak mennyiségét tekintve, hanem most is számos, nemzetközi mércével mérve is jelentős írás jelent meg a demográfia tudományának

kiemelt fórumain. Ugyanakkor a nemzetközi és a hazai tudományos életben való részvételünk részben korlátozódott, részben jelentősen átalakult a koronavírus-járvány következtében. A 2021-es év rendkívüli körülményei sajnos pénzügyi tekintetben is kedvezőtlenül érintették az intézetet.

Az NKI tudományos közösségét és a magyar népesedéstudományt pótolhatatlan veszteség érte az év során. Szeretett kollégánk, Gödri Irén, a nemzetközi vándorlás nemzetközi hírű kutatója fiatalon eltávozott közülünk. Közösségünkben fájdalmas űrt hagyott maga mögött, befejezetlen kutatásokkal és vezetés nélkül maradt doktorjelöltekkel együtt. Nagy kihívás lesz számunkra a következő években, hogy a kutatásokban és az oktatásban Gödri Irén által hagyott hiányt valamelyest enyhítsük.

1.4. Az intézmény szervezete és a feladatstruktúra korszerűsítése

A 2021-es év folyamán az Intézetben belső szervezeti átalakítás nem történt. A kutatások teammunka keretei között folytak, az adminisztratív és szervező munkát végző munkatársak a teammunkát segítették. A pénzügyi, gazdasági, informatikai háttér és a függetlenített belső ellenőrzés hozzájárult a szabályozottság fenntartásához.

2. Az előirányzatok alakulása

Az Intézet költségvetése a hazai és nemzetközi kutatási projektek következtében évről évre jelentősen változik, nehezebben tervezhető, mint a hivatali tevékenységet folytató költségvetési szerveké. Az elmúlt években az Intézet finanszírozásában a korábbinál kisebb szerepet töltött be az alapkutatásra kapott költségvetési támogatás. 2017-ben a fizetendő ÁFA (K352) nélküli költségvetési kiadások 67,3%-át, 2018-ban 46%-át, 2019-ben 33%-át, 2020-ban 42,5%-át, 2021-ben pedig 42%-át finanszírozta a központi, irányító szervi támogatás. Ennek magyarázata, hogy az Európai Unió forrásból finanszírozott, 2017-től 2022-ig tartó Magyar Születési Kohorszvizsgálat kutatási projekt meghatározóvá vált az Intézet előirányzataiban és azok teljesítésében. Még pontosabban kifejezi az uniós finanszírozású projekt súlyát az, hogy 2018 és 2021 között az állományi létszám és az illetmény 35-40%-a folyamatosan a projekthez kapcsolódott.

2.1. Az előirányzatok teljesítése, módosításai

Az előirányzatok tervezett, módosított és teljesített összegét, valamint az előirányzatmódosítások jogcímeit összefoglalóan bemutató 1. és 2. számú mellékletek a beszámoló végén találhatóak.

2.2. Főbb kiadási tételek

2.2.1. Az előirányzatok évközi változásai

Az előirányzatokat és azok teljesítését kiemelt előirányzatonként mutatja be az alábbi táblázat.

**A kiadások alakulása az eredeti és módosított előirányzathoz képest
(ezer Ft, százalék)**

Kiemelt tétel	Előirányzat		Teljesítés	Teljesítés	
	Eredeti	Módosított		Eredeti előirányzat %-ában	Módosított előirányzat %-ában
Személyi juttatás	178.400	232.450	184.049	103,2	79,2
Munkaadókat terhelő járulékok	30.296	43.683	30.113	99,4	68,9
Dologi kiadás	131.004	184.665	77.294	59,0	41,9
Egyéb működési célú kiadás	300	3.988	3.788	1262,7	95,0
Beruházások	0	20.920	4.155	0	19,9
Összesen	340.000	485.706	299.399	88,1	61,6

A 2021-re tervezett eredeti előirányzat tartalmazta a Kohorsz projekt előirányzatait. Mivel a Kohorsz projekt előfinanszírozott, s az előfinanszírozás a tárgyéven túli kiadásokra is kiterjed, a teljesítés elmaradt az előirányzat növekedésétől. A dologi kiadások teljesítése az eredeti előirányzattól is jelentősen elmaradt, amely abból adódott, hogy a koronavírus-járvány miatt nem lehetett terepmunkát végezni.

Az Intézet egyéb működési kiadásai előirányzatának növekedését a GGP nemzetközi kutatási program fenntartása céljából létrehozott nemzetközi együttműködés 2021. évi tagdíjából eredő kötelezettségvállalás magyarázza.

A beruházások teljesítésének előirányzattól történő elmaradását a nemzetközi piacokon kialakult chiphiány okozta.

2.2.2. A személyi juttatások előirányzatának alakulása

A személyi juttatások előirányzatának alakulása (ezer Ft)

Eredeti előirányzat	178.400
Módosított előirányzat	232.450
Teljesítés	184.049

A személyi juttatások teljesítése az előző évvel közel azonos szinten maradt, mindössze 1.027 ezer forinttal, 0,6%-kal csökkent. Ezen belül a foglalkoztatottak személyi juttatásai 2.976 ezer forinttal nőttek, a külső személyi juttatások 4.003 ezer forinttal csökkentek. A belső személyi juttatások növekedését kötelező átsorolások és a Kohorsz-projekthez kapcsolódó létszámösszetétel változások, illetve keresetkiegészítések okozták, a külső személyi juttatások csökkenését pedig a projektekhez kapcsolódó megbízási szerződések számának csökkenése magyarázza.

2021. évben munkatársaink részére az alábbi béren kívüli juttatásokat biztosítottuk:

Adómentes juttatások:

- Sportrendezvényre szóló belépőjegy, bérlet;
- Kulturális szolgáltatás igénybevételére jogosító belépőjegy, bérlet;
- Bölcsődei, óvodai szolgáltatás, bölcsődei, óvodai ellátás.

Adózott juttatások:

- Széchenyi Pihenő Kártya (SZÉP kártya) három alszámlára utalt támogatás.
A juttatások összege bruttó 200.000 Ft volt, egész évben fennálló, folyamatos és teljes munkaidőben történő foglalkoztatás esetén.

**A havi átlagilletmény, illetve átlagos állományi létszám alakulása
(bruttó ezer Ft, illetve fő)**

2020. évi		2021. évi		2021. év 2020. évhez viszonyított aránya (%)	
Illetmény	Létszám	Illetmény	Létszám	Illetmény	Létszám
399,8	34	412,9	34	103,3	100,0

A törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101) összesített összege a 2020. évi 163.118 ezer Ft-ról tárgyévben 168.471 ezer Ft-ra nőtt, az átlagos statisztikai állományi létszám pedig változatlan maradt. A havi bruttó átlagilletmény kis mértékű növekedését kötelező átsorolások és projekthez kapcsolódó kinevezések és keresetkiegészítések magyarázzák.

2021-ben feladat-megszűnés, átszervezés miatt végrehajtott létszámcsökkentés nem volt. Az Intézet feladatai jelentősen nem változtak, s ezt tükrözi a létszám stagnálása is.

- 2020. évi átlagos statisztikai állományi létszám:	34 fő
- 2021. évi átlagos statisztikai állományi létszám:	34 fő
- 2021. évi költségvetési záró munkajogi létszám	35 fő
- ebből EU forrásból finanszírozott létszám	12 fő
teljes munkaidőben foglalkoztatott	28 fő
részmunkaidőben foglalkoztatott	7 fő

A meghatározó kutatók állománya stabil.

2.2.3. A dologi kiadások előirányzatának alakulása

A dologi kiadások előirányzatainak alakulása (ezer Ft)

Eredeti előirányzat	131.004
Módosított előirányzat	184.665
Teljesítés	77.294

A dologi kiadások teljesítése 2021-ben 4.016 ezer Ft-tal nagyobb, mint az előző évben (5,5%-os növekedés). Az Intézet dologi kiadásainak meghatározó részét a korábbi években a szakmai és üzemeltetési szolgáltatások igénybevétele (K336, K337), a felszámított ÁFA (K351), valamint a kutatások közvetlen költségeinek tekinthető szakmai kiadványok beszerzése (K311) és a kiküldetési költségek (K341) tették ki. 2020-ban a koronavírus-járvány miatt a külföldi kiküldetések megszűntek és ez 2021-ben is így maradt, ezért a kiküldetési költségek (K341) nagymértékben csökkentek (a 2019. évi 7.577 ezerről, 2020-ban 775 ezerre, 2021-ben 317 ezerre). A többi meghatározó költségtípus is nagyjából azonos szinten maradt (2020-ban 70.982 ezer Ft, 2021-ben 71.546 ezer Ft).

2020-ban az öt kiemelt költség típusnak a dologi költségeken belüli aránya 97,9% volt, 2021-ben 93%. A fizetendő ÁFA-t (K352) elhagyva a dologi kiadások teljesítéséből, ugyanez az arány 97,9, illetve 95,2%.

Említést érdemel a K355 Egyéb dologi kiadások 388%-os, 354 ezerről 1.375 ezer forintra történt növekedése. Itt számoljuk el az internetes konferenciák részvételi díjait. A koronavírus-járvány második évében a nemzetközi kutatási együttműködések alkalmazkodtak a helyzethez és a konferenciák az internetre helyeződtek át.

A takarékoság követelményét 2021-ben is érvényesítettük. Az igénybe vett szolgáltatások előtt bekértünk legalább három árajánlatot.

Az egyéb működési célú kiadások előirányzatainak alakulása (ezerFt)

Eredeti előirányzat	300
Módosított előirányzat	3.988
Teljesítés	3.788

Az Intézet egyéb működési kiadásai előirányzatának növekedését a GGP nemzetközi kutatási program fenntartása céljából létrehozott nemzetközi együttműködés 2021. évi tagdíjából eredő kötelezettségvállalás magyarázza.

Az előirányzattól elmaradó teljesítés oka: nemzetközi szervezetek tagdíjbefizetéseinek áthúzódása a következő évre.

2.2.4. A felhalmozási kiadások előirányzatainak alakulása

2021. évre nem terveztünk felhalmozási előirányzatot, amely év közben módosítások révén, a Kohorsz projektből lehetővé és szükségessé vált informatikai beszerzésekkel 20.920 ezer Ft-ra változott. A teljesítés csupán 4.155 ezer Ft lett, mivel az általános chiphíány miatt a tervezett nagyobb informatikai eszközök (laptopok, szerverek) beszerzése áthúzódott a következő évre. A 2021-ben teljesült összeg kísértékű informatikai és egyéb eszközök (routerek, fényképezőgép, mobiltelefon) beszerzéséből tevődik össze.

2.2.5. A Rendkívüli kormányzati intézkedések előirányzatból, a Járvány Elleni Védekezés Központi tartaléka előirányzatból, a Gazdaság-újraindítási programok előirányzatból, a Beruházás Előkészítési Alap előirányzatból, a Céltartalék előirányzatból és a Központi Maradványszámlási Alapból történő felhasználás

Intézetünk nem folyamodott a rendkívüli helyzet kezelésére létrehozott támogatásokért.

2.2.6. A költségvetési feltételek változásának hatása a feladatok teljesítésére

Intézetünk feladatainak teljesítését a K3 Dologi kiadások kiemelt előirányzatot terhelő 2.600 ezer forint összegű kormányzati előirányzat-átcsoportosítás nehezítette.

2.3. A bevételek alakulása

2.3.1. A többletbevételek alakulása

A bevételek alakulását mutatja be a következő táblázat:

A 2020. évi bevételek alakulása az eredeti és a módosított előirányzathoz képest (ezer Ft, százalék)

Kiemelt tétel	Előirányzat			Teljesítés	
	Eredeti	Módosított	Teljesítés	Eredeti előirányzat %-ában	Módosított előirányzat %-ában
Költségvetési támogatás	127.000	125.100	125.100	98,5	100,0
Költségvetési bevételek	213.000	164.922	164.922	77,4	100,0
Maradvány igénybevétele	0	195.684	195.684	0	100,0
Összesen:	340.000	485.706	485.706	142,9	100,0

A költségvetési támogatás eredeti előirányzata az MTA költségvetési fejezetből átcsoportosított folyóirat-kiadási támogatás összegével (700 ezer Ft) nőtt és a dologi kiadások kiemelt előirányzatot terhelő kormányzati előirányzat-átcsoportosítás nyomán csökkent (-2.600 ezer Ft).

A B16 (egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről) jogcímen befolyt bevétel a Kohorsz projekt előfinanszírozása (151.115 ezer Ft), illetve Kovács Katalin kutató által 2018-ban elnyert NKFI kutatási támogatás negyedik, utolsó részlete (5.037 ezer Ft). A B401 soron kiadványaink piaci értékesítéséből származó bevétel ÁFA nélkül 103 ezer Ft. A B402 soron piacon értékesített kutatási szolgáltatásaink ÁFA nélküli bevétele (6.784 ezer Ft) 13,1%-kal meghaladta a tervezettet.

Többletbevétel a szolgáltatások ellenértéke soron keletkezett, a többi soron a bevételek elmaradtak a tervezettől.

2.3.2. A bevételek tervezettől való elmaradása

A Kohorsz-projekt 2021. évi előfinanszírozása a koronavírus-helyzet miatt módosított kutatási program következtében a tervezetthez képest csökkent.

A készletértékesítés ellenértéke (B401) 200 ezer Ft helyett 103 ezer Ft-ra teljesült. Az Intézetnek nem célja, hogy könyv- és folyóirat-kiadásból minél nagyobb piaci bevételre tegyen szert. A kiadáspolitikát a tudományos szempontok határozzák meg. A kiadványainkat két terjesztőnek ajánljuk fel, s a legfontosabb szempont, hogy a nagyobb könyvtárakba eljussanak.

2.3.3. A követelések változása a nyitó állományhoz viszonyítva

Az Intézet nyitó követelésállománya 47.550 ezer Ft, záró követelésállománya 2021-ben 43.046 ezer Ft volt. A szolgáltatásokra adott előleg a Kohorsz projekt második szakaszára közbeszerzési eljárás alapján kötött szerződés alapján került kifizetésre. A 2022. június végéig hatályos szerződés az előleg rendezését tartalmazza, s a csökkenés is ennek alapján következett be.

2.3.4. Az előirányzatonkénti követelésállomány alakulása

A záró követelés-állomány 43.046 ezer Ft igénybe vett szolgáltatásra adott, Kohorsz projekthez kapcsolódó előleget (43.027 ezer Ft), illetve kiadványok értékesítésével kapcsolatos kisebb követelést (19 ezer Ft) foglal magában.

2.3.5. Értékvesztés, behajthatatlan követelések

A gazdálkodási évben elszámolt értékvesztés, illetve behajthatatlan követelés kivezetésére nem került sor.

2.4. Költségvetési-maradvány

2.4.1. A 2020. évi költségvetési-maradvány felhasználása

A 2020. évi költségvetési-maradvány 195.684 ezer forint volt, s hazai (NKFI) pályázatok maradványaiból (24.556 ezer Ft), a Magyar Születési Kohorszvizsgálat projekt maradványából (110.745 ezer Ft), illetve döntően szintén a Kohorsz projekthez kapcsolódó szolgáltatásra adott előlegből (60.383 ezer Ft) tevődött össze. A kötelezettségvállalással terhelt maradványt az Intézet a kötelezettségvállalási dokumentumokban foglaltaknak megfelelően használta fel.

Személyi juttatások (K1)	53.169 E Ft
Járulékok (K2)	13.271 E Ft
Dologi kiadások (K3)	123.256 E Ft
Egyéb működési kiadások (K5)	400 E Ft
Beruházások (K6)	5.588 E Ft
Kötelezettségvállalással terhelt maradvány	195.684 E Ft

2.4.2. A 2021. évi költségvetési-maradvány

2021. évben összesen 196.136 ezer Ft költségvetési-maradvány keletkezett, melynek összetétele:

Személyi juttatások (K1)	48.401 E Ft
Járulékok (K2)	13.570 E Ft
Dologi kiadások (K3)	107.372 E Ft
Egyéb működési kiadások (K5)	200 E Ft
Beruházások (K6)	16.764 E Ft
Finanszírozási kiadások (K9)	9.829 E Ft

Kötelezettségvállalással terhelt maradvány 196.136 E Ft

A keletkezett költségvetési maradvány kötelezettségvállalással terhelt része hazai (NKFI) pályázatok maradványaiból (27.489 ezer Ft), a Magyar Születési Kohorszvizsgálat projekt maradványából (104.174 ezer Ft), illetve az adott előlegből (54.644 ezer Ft), valamint munkabér megelőlegezésből származó maradványból (9.829 ezer Ft) tevődik össze.

3. Egyéb

3.1. Vagyongazdálkodás, vagyenváltozás

Az Intézet 2021. évi mérleg-főösszege 192.553 ezer Ft, amely az előző évhez képest 5.060 ezer Ft-os csökkenést mutat.

Az eszközök állományváltozását a következő tényezők okozták:

- nemzeti vagyona tartozó befektetett eszközök állományváltozása	-6.190 E Ft
- nemzeti vagyona tartozó forgóeszközök (készletek) állománya	+111 E Ft
- pénzeszközök (forintszámlák) állományváltozása	-3.637 E Ft
- követelések	-4.503 E Ft
- egyéb sajátos elszámolások	+9.829 E Ft
- aktív időbeli elhatárolások	-670 E Ft

Összesen: -5.060 E Ft

A források állományváltozását a következők magyarázzák:

- a saját tőke változása	-38.229 E Ft
- kötelezettségek	+10.810 E Ft
- passzív időbeli elhatárolások	+22.359 E Ft

Összesen: -5.060 E Ft

Az eszközök 90,7%-át az európai uniós Kohorsz, illetve az NKFI projektek előfinanszírozását szolgáló pénz, illetve az ebből adott előleg teszi ki, forrásoldalon pedig ezzel összefüggésben 85% a passzív időbeli elhatárolások aránya, amelynek növekedését az előfinanszírozást szolgáló összeg növekedése okozza. Az egyéb sajátos elszámolások és a kötelezettségek növekedését a decemberi illetményfizetéssel kapcsolatos „államháztartási bevételek megelőlegezése” eljárás magyarázza.

3.2. Állami vagyonhasznosítások

2021-ben nem történt az Intézetet érintő állami vagyonhasznosítás.

3.3. Az állami vagyon elidegenítése

Az NKI 2021-ben nem értékesített állami vagyont.

3.4. Adott támogatások

Az Intézet tárgyévben nem adott támogatást nonprofit gazdasági társaságnak, alapítványnak, társadalmi szervezetnek és köztestületnek.

3.5. Kincstári finanszírozás, előirányzat-gazdálkodás, információ-szolgáltatás

Az Intézet alkalmazkodik a kincstári finanszírozás és információ-szolgáltatás rendszeréhez.

3.6. Pénzforgalom

KESZ-en kívül lebonyolított pénzforgalom és ügyletek 2021-ben nem voltak.

Budapest, 2022. augusztus 31.



Spéder Zsolt
Dr. Spéder Zsolt
igazgató

Megnevezés	2020. évi tény	2021. évi eredeti előirányzat	2021. évi módosított előirányzat	2021. évi tény	4/1	4/3
	1.	2.	3.	4.	5.	6.
	millió forintban, egy tizedessel				% -ban	
Kiadás	304,6	340,0	485,7	299,4	98,3	61,6
ebből: személyi juttatás	185,1	178,4	232,4	184,0	99,4	79,2
Bevétel	86,8	213,0	164,9	164,9	190,0	100,0
Támogatás	129,6	127,0	125,1	125,1	96,5	100,0
Maradvány	284,0	0,0	195,7	195,7	68,9	100,0
Létszám	** 34,0	* 37,0	34,0	** 34,0	100,0	100,0

* eredeti, elemi költségvetésben szereplő létszám

** tény, éves átlagos statisztikai állományi létszám

Kelt: 2022. 08. 31.



Szabó Zoltán

igazgató aláírása

millió forintban egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás	Kiadásból személyi juttatás	Létszám
2020. évi XC. törvény szerinti eredeti előirányzat	340,0	213,0	127,0	178,4	37,0
Módosítások jogcímenként:	145,7	147,6	-1,9	54,0	-3,0
Előző évi maradvány igénybe vétele	195,7	195,7		53,1	
MTA folyóirat-kiadási támogatás	0,7		0,7	0,2	
1953/2021. (XII.22.) Korm. Határozat 1.6. pont alapján előirányzat támogatás csökkentés	-2,6		-2,6		
KOHORSZ projekt bevételek tervezettől történő elmaradása miatti előirányzat csökkentés	-48,8	-48,8			
Többletbevétel felhasználása	0,7	0,7		0,7	
2021. évi módosított előirányzat	485,7	360,6	125,1	232,4	34,0

Kelt: 2022. 08. 31.



Gyeplosz István

igazgató aláírása