

A Központi Statisztikai Hivatal Népeségtudományi Kutató Intézet 2022. 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 közzfeladatot 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 alapkutatási feladatoknak megfelelően és az elmúlt évtizedekben kialakult tudományos-kutatási 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 kutatási profiljának részévé vált a Kohorsz'18 Magyar Születési Kohorszvizsgálat is. Kutatásaink és publikációink 2022-ben is az így meghatározott kutatási profilhoz igazodtak.

A 2022-es évben a működésünket illetően a gyakorlati feladatot a koronavírus-járványt követő intézményi regenerálódás jelentette. Össze kellett egyeztetni a távmunka megtapasztalt előnyeit az intézeti működéshez elengedhetetlen részvételi követelményekkel. Világossá vált ugyanis, hogy a virtuális egyeztetések, nemzetközi szemináriumokon való online részvétel az idővel és az erőforrásokkal való takarékoskodást segíti, ugyanakkor nem helyettesíti a személyes együttműködést.

A koronavírus járvány átszabta a nemzetközi tudományos életet is. Elterjedté váltak az online konferenciák, workshopok, webinárok, ugyanakkor újrakezdődtek az onsite konferenciák is. 2022-ben is több nemzetközi konferencián való részvételünk jelezte az NKI nemzetközi elismertségét. 2022 márciusában a Német Demográfiai Társaság (*Deutsche Gesellschaft für Demographie*) éves konferenciáján vettünk részt, amelynek az észti és lengyel demográfusok mellett az NKI is társrendezője volt és három kutatónk is előadást tartott. A kétévente megtartott nagyszabású *European Population Conference* júniusban a hollandiai Groningenben került megrendezésre, ahol hat kutatónk előadással, hat kutatónk pedig poszterrel vett részt. Októberben a *Society for Longitudinal and Life Course Studies* (LLCS) éves konferenciáján önálló szekciót alkotva hat kutatónk négy előadással vett részt. Végül decemberben a Kohorsz'18 kutatásunk egy EAPS Webináron keresztül került bemutatásra.

A klasszikus demográfiai alapkutatások terén népmozgalmi adatokra, valamint az Életünk fordulópontjai kutatás adataira alapozva születtek termékenységi elemzések a termékenységi magatartás alapvető átalakulását, iskolai végzettség szerinti társadalmi differenciálódását, a gyermektelenség növekedését, a gyermekvállalási szándékok realizálását 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 és családjaik szerkezetéről.

Igyekeztünk nyomon követni a Magyarországot 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 az idősgondozói migráció kérdéseire 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 a Nemzeti Kutatási, Fejlesztési és Innovációs Hivatal (NKFI, korábban OTKA) által finanszírozott kutatásaink a magyar egészségügyi rendszerben megfigyelhető betegutakról, valamint a visszatérő migrációról. Folytattuk népességgazdaságtani elemzéseinket a generációk közötti jóléti újraelosztásról.

Az Életünk fordulópontjai kutatási programunkban az elmúlt évben az elengedhetetlen adattisztítási, adatharmonizációs feladatokat végeztük, illetve erőforrásokat fektettünk be, hogy nemzetközi kutatásra is alkalmassá tegyük az öt hullámot tartalmazó longitudinális adatbázist. Részt vettünk módszertani kutatásokban, az új GGP alapkérdőív kidolgozásában, valamint elvégeztük a kérdőívek angolra fordítását.

2022-ben is komoly humán és anyagi erőforrásokat kötött le a 2017–2022-es időszak meghatározó intézeti kutatási és adatgyűjtés 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 első fázisának zárása 2022. szeptemberről 2023. szeptemberére tolódott. 2022-ben a munka hangsúlya egyre inkább az elemzésekre, az eredmények publikálására és minél szélesebb körben való terjesztésére helyeződött. Ez idő alatt három magyar és egy angol nyelvű átfogó

kutatási jelentés, és 11 témába vágó magyar és angol nyelvű folyóiratcikk született. A cikkek többsége a társadalmi egyenlőtlenségek természetét vizsgálta.

2022-ben is komoly energiákat kötött le a Kohorsz'18 kutatás jövőjének hosszútávú biztosítása. Ezen erőfeszítések korlátozott eredménnyel zárultak: az EU-források elmaradása miatt csak részben sikerült biztosítani az adatgyűjtés folytatását, ugyanakkor a kutatói erőforrásokat egyelőre sikerült stabilizálni. A projekt esetleges hosszabbítása előkészítés alatt áll.

Az Intézet folyamatosan figyelemmel kíséri a hazai és nemzetközi pályázati lehetőségeket. A hazai kutatásfinanszírozásban kiemelkednek az NKFI (korábban OTKA) pályázatok, míg nemzetközi téren külföldi partnereinkkel együttműködve pályázunk. 2022-ben hat nagyobb jelentőségű (három hazai és három nemzetközi) pályázatot adtunk be. A három nemzetközi pályázatunk (*GGP-5D*, *Sustainwell* és *Transforming Anxieties of Ageing*) sikeres volt, ami lehetővé teszi, hogy továbbra is részesei lehessünk nagy nemzetközi kutatási együttműködéseknek. Emellett lehetőséget teremtenek az Intézet forrásainak bővítésére is. Két meglévő OTKA pályázatunk folytatódott. A *Betegutak a magyar egészségügyi rendszerben* kutatás az egészségügyi szolgáltatások használatában mutatkozó társadalmi különbségek bemutatását célozza. A *Visszatérő migráció* OTKA-kutatás célja, hogy kérdőíves és interjú adatgyűjtés, valamint másodelemzés révén feltárja a nemzetközi vándorlás legújabb jelenségeinek, a visszatérő migrációnak jellemzőit, okait és lehetséges következményeit.

Az NKI hangsúlyt fektet arra, hogy munkatársai aktívan részt vegyenek a tudományos fokozatszerzési folyamatokban és a kutatásutánpótlásban. Az Intézet 2022-ben 23 kutatót foglalkoztatott, közülük 16 rendelkezik PhD fokozattal és egy fő akadémiai doktori fokozattal. Emellett Melegh Attila kutatónk 2022-ben adta be akadémiai doktori pályázatát. Az NKI kutatói 23 doktorandusz témáját vezették.

2022-ben 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 *Demográfia és Szociológia Doktori Iskola* tevékenységében.

Az alapfeladatunk részét képezi a kutatási eredmények publikálása is. Az Intézet kutatói egyrészt az NKI saját magyar- és angolnyelvű kiadványaiban, külső kiadók által kiadott folyóiratokban és kötetekben publikálták az írásaikat. A 2022. évben az NKI kutatói több mint negyven tudományos publikáció (kötet, cikk, tanulmány, könyvfejezet stb.) szerzői vagy társszerzői voltak, valamint az Intézetben összesen 12 önálló kiadvány (folyóiratszám, kötet stb.) jelent meg.

Az Intézet életében meghatározó változásra került sor: Spéder Zsolt igazgató 2022 végén, 23 év vezetői munka után lemondott vezetői tisztségéről. Az új igazgatói megbízást Makay Zsuzsanna nyerte el, aki 2023 februárjától vezeti az intézetet.

A 2022. évet összességében sikeresnek tekinthetjük, hiszen a rendkívüli körülmények ellenére folytatni tudtuk kutatási tevékenységünket, a kutatási projektek sem lehetetlenültek el, nem szenvedtek alapvető módosításokat, csúszásokat. Ebben az évben is számos, nemzetközi mércével mérve is jelentős írás jelent meg a demográfia tudományának meghatározó fórumain.

1.4. Az intézmény szervezete és a feladatstruktúra korszerűsítése

A 2022-es év folyamán az Intézetben belső szervezeti átalakítás nem történt. A kutatások team-munka keretei között folytak, az adminisztratív és szervező munkát végző munkatársak a team-munkát 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 még a fizetendő ÁFA (K352) nélküli költségvetési kiadások 67,3%-át finanszírozta a központi, irányító szervei támogatás, az európai uniós finanszírozású Kohorsz projekt öt évében viszont ennél jóval alacsonyabb mértékben: 2018-ban 46%-át, 2019-ben 33%-át, 2020-ban 42,5%-át, 2021-ben 42%-át, 2022-ben pedig 30,6%-át. Tehát 2018-tól 2022-ig a Magyar Születési Kohorszvizsgálat kutatási projekt meghatározóvá vált az Intézet előirányzataiban és azok teljesítésében. Az állományi létszám és az illetmény 35-40%-a is folyamatosan a projekthez kapcsolódott.

2.1. Az előirányzatok teljesítése, módosításai

Az előirányzatok tervezett, módosított és teljesített összegét, valamint az előirányzat-módosítások 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	148.400	231.680	186.094	125,4	80,3
Munkaadókat terhelő járulékok	22.012	37.548	32.438	147,4	86,4
Dologi kiadás	64.488	165.705	154.868	240,2	93,5
Egyéb működési célú kiadás	100	4.478	4.274	4274,0	95,4
Beruházások	0	24.031	23.752	0	98,8
Összesen	235.000	463.442	401.426	170,8	86,6

A 2022-re tervezett eredeti előirányzat tartalmazta a Kohorsz projekt előirányzatait, ám az előző két évben a koronavírus-járvány miatt nem lehetett terepmunkát végezni, ezért az előfinanszírozott kutatási források felhasználása maradvány-felhasználás formájában a tervezettnél nagyobb mértékben 2022-re ütemeződött át. Ez elsősorban a dologi kiadások és a beruházások módosított előirányzatait és teljesítési összegét növelte meg.

A személyi juttatások és a munkaadókat terhelő járulékok előirányzat-növekedésében jelentős tétel a 2022-ben elnyert GGP-5D közvetlen európai uniós finanszírozású nemzetközi projekt első részét előfinanszírozó 52 627 ezer forint.

Az Intézet egyéb működési kiadásai előirányzatának növekedését a GGP nemzetközi kutatási program fenntartása céljából létrehozott nemzetközi együttműködés 2022. évi tagdíjából eredő kötelezettségvállalás magyarázza.

2.2.2. A személyi juttatások előirányzatának alakulása

A személyi juttatások előirányzatának alakulása (ezer Ft)

Eredeti előirányzat	148.400
Módosított előirányzat	231.680
Teljesítés	186.094

A személyi juttatások teljesítése az előző évvel közel azonos szinten maradt, 2.046 ezer forinttal, 1,1%-kal nőtt. Ezen belül a foglalkoztatottak személyi juttatásai 12.343 ezer forinttal csökkentek, a külső személyi juttatások 14.389 ezer forinttal nőttek. A belső személyi juttatások csökkenését a Kohorsz-projekt szeptemberi lezárását követő létszám-csökkenés magyarázza, a külső személyi juttatások növekedését pedig a Kohorsz projektben résztvevő családok együttműködési hajlandóságának fenntartását célzó gyermekeknek küldött ajándékok finanszírozása okozta.

2022. 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)

2021. évi		2022. évi		2022. év 2021. évhez viszonyított aránya (%)	
Illetmény	Létszám	Illetmény	Létszám	Illetmény	Létszám
412,9	34	433,9	30	105,1	88,2

A törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101) összesített összege a 2021. évi 168.471 ezer Ft-ról tárgyévben 156.226 ezer Ft-ra csökkent, az átlagos statisztikai állományi létszám pedig 4 fővel csökkent. A havi bruttó átlagilletmény 5%-os mértékű növekedését a kötelező átsorolások mellett az magyarázza, hogy a Kohorsz projekt befejezése után az átlagnál kisebb illetményű fiatal kutatóktól és munkatársaktól vált meg az Intézet.

2022-ben a Kohorsz projekt szeptemberi átmeneti lezárásának következtében feladatmegszűnés miatt végrehajtott létszámcsökkenés történt. Határozott idejű kinevezések jártak le.

- 2021. évi átlagos statisztikai állományi létszám:	34 fő
- 2022. évi átlagos statisztikai állományi létszám:	30 fő
- 2022. évi költségvetési záró munkajogi létszám	25 fő
- ebből EU forrásból finanszírozott létszám	0 fő
teljes munkaidőben foglalkoztatott	24 fő
részmunkaidőben foglalkoztatott	2 fő

A meghatározó kutatók állománya stabil.

2.2.3. A dologi kiadások előirányzatának alakulása

A dologi kiadások előirányzatainak alakulása (ezer Ft)

Eredeti előirányzat	64.488
Módosított előirányzat	165.705
Teljesítés	154.868

A dologi kiadások teljesítése 2022-ben 77.575 ezer Ft-tal nagyobb, mint az előző évben (100,4%-os növekedés). A növekedést elsősorban a Kohorsz projekten belül a koronavírusos évekre tervezett kiadások átütemezése okozta.

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. 2020-21-ben a koronavírus-járvány miatt a külföldi kiküldetések megszűntek, ezért a kiküldetési költségek (K341) nagymértékben csökkentek (a 2019. évi 7.577 ezerről, 2020-ban 775 ezerre, 2021-ben 317 ezerre). 2022 tavaszától a nemzetközi tudományos konferenciákat ismét megtartották, ezért a kiküldetések kiadásai 4.443 ezer forintra nőttek.

2021-ben az öt kiemelt költségtípusnak a dologi költségeken belüli aránya 93% volt, 2022-ben 97%. A fizetendő ÁFA-t (K352) elhagyva a dologi kiadások teljesítéséből, ugyanez az arány 95,2, illetve 97,1%.

Említést érdemel a K355 Egyéb dologi kiadások előző évi 388%-os növekedését követő újabb 99,5%-os, 1.375 ezerről 2.743 ezer forintra történt növekedése. Itt számoljuk el a konferenciák részvételi díjait és a közbeszerzési díjakat.

A takarékoság követelményét 2022-ben is érvényesítettük. Az igénybe vett szolgáltatások előtt bekértünk legalább három árajánlatot.

Az egyéb működési célú kiadások előirányzatainak alakulása (ezer Ft)

Eredeti előirányzat	100
Módosított előirányzat	4.478
Teljesítés	4.274

Az Intézet egyéb működési kiadásai előirányzatának növekedését a GGP nemzetközi kutatási program fenntartása céljából létrehozott nemzetközi együttműködés 2022. évi tagdíjából eredő kötelezettségvállalás magyarázza.

Az előirányzattól elmaradó teljesítés oka: nemzetközi szervezetek tagdíjbefizetések áthúzódása a következő évre, illetve a forint árfolyamának nehezen kiszámítható változása.

2.2.4. A felhalmozási kiadások előirányzatainak alakulása

2022. évre nem terveztünk felhalmozási előirányzatot, amely év közben módosítások révén, a Kohorsz projektből lehetővé és szükségessé vált informatikai beszerzésekkel 24.031 ezer Ft-ra változott. A teljesítés 23.752 ezer Ft lett, mivel kisebb értékű eszközök beszerzése meghiúsult. A 2022-ben teljesült összeg szerverek, laptopok, monitorok és kísértékű informatikai és egyéb eszközök beszerzéséből tevődött 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, a Központi Maradványelszámolási Alapból és a Megtakarítási Alapból történő felhasználás

A KSH NKI a kötelező legkisebb munkabér és garantált bérminimum megállapításáról szóló 703/2021. (XII.15.) Korm. rendelet alapján 727 ezer Ft támogatásban (személyi juttatás + járulék) részesült 2022. április hónapjában, mely teljes egészében felhasználásra került.

Az Intézet előirányzatának terhére, a Gazdaság-újraindítási programok javára az 1618/2022.(XII.13.) Korm. határozat alapján 10 800 ezer Ft előirányzat-átcsoportosítás történt 2022.12.16-án.

2.2.6. A költségvetési feltételek változásának hatása a feladatok teljesítésére

Intézetünk feladatainak teljesítését 10.800 ezer forint összegű kormányzati előirányzat-csökkentés nehezítette, amelyet az irányító szerv által a Kohorsz projekt lezárásához (a projektből már nem finanszírozható adminisztratív kiadások fedezetére) biztosított 5.231 ezer forint összegű előirányzat-növelés enyhített.

2.3. A bevételek alakulása

2.3.1. A főbb bevételi tételek alakulása

A bevételek alakulását mutatja be a következő táblázat:

A 2022. 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	122.858	122.858	96,7	100,0
Költségvetési bevételek	108.000	154.277	154.277	142,8	100,0
Maradvány igénybevétele	0	196.137	196.137	0	100,0
Összesen:	235.000	473.272	473.272	201,4	100,0

A költségvetési támogatás eredeti előirányzata a kormány hatáskörben biztosított bérminimum kiegészítéssel (727 ezer Ft), az MTA költségvetési fejezetből átcsoportosított folyóirat-kiadási támogatás összegével (700 ezer Ft) és az irányítószervi előirányzat-módosítás (5.231 ezer Ft) összegével nőtt és a kormányzati előirányzat-elvonás (-10.800 ezer Ft) összegével csökkent.

A költségvetési bevételek között a Kohorsz projekt előfinanszírozására tervezett (B16) 100.000 ezer forint 269 ezer forinttal túlteljesült. A GGP-5D közvetlen európai uniós finanszírozású, nemzetközi tudományos együttműködéssel megvalósuló projekt támogatását az intézet 2022-ben nyerte el és a projekt előfinanszírozásának első részlete terven felül beérkezett (B65) (52.627 ezer Ft). A működési bevételek (B4) 8.000 ezer forintra tervezett összegéből 1.381 ezer forint bevétel teljesült.

2.3.2. A többletbevételek keletkezésének okai

Az Intézet 2022. évi többletbevételei egyszeri jellegű, kötött elszámolású, tudományos célú projektbevételek.

2.3.3. A bevételek tervezettől való elmaradásának okai

A készletértékesítés ellenértéke (B401) 200 ezer forint helyett 65 ezer forintra teljesült. A kiadványainkat két terjesztőnek ajánljuk fel, s a legfontosabb szempont, hogy a nagyobb könyvtárakba eljussanak. A kiadványok értékesítése piacfüggő, kevésbé tervezhető.

A Szolgáltatások ellenértéke (B402), illetve a Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406) soron tervezett bevétel, előre nem kiszámítható és minden évben változik. Az NKI állami, alapítványi és üzleti partnerek számára végez demográfiai kutatásokat és számításokat

megbízási/vállalkozási szerződések alapján. Az előző évben megkötött szerződések bevételei tervezhetők, a tárgyévi megbízások esetlegesen.

2.3.4. A követelések változása a nyitó állományhoz viszonyítva

Az Intézet nyitó követelésállománya 43.046 ezer Ft, záró követelésállománya 2022-ben 29 ezer Ft volt. A szolgáltatásokra adott, nyitóállományban szereplő előleg a Kohorsz projekthez kapcsolódóan közbeszerzési eljárás alapján kötött szerződés szerint került kifizetésre. A szerződés 2022. június végén lejárt, az előleg a szerződésben foglaltak alapján rendeződött. A záró állományban szereplő 29 ezer Ft szolgáltatásra adott előleg parkolási előlegből adódott.

2.3.5. Az előirányzatokénti követelésállomány alakulása

A nyitó követelésállomány a 43.027 ezer Ft szolgáltatásra adott előleg mellett 19 ezer Ft összegben tartalmazott költségvetési évet követően esedékes, működési bevételre vonatkozó követelést. A záró követelés-állomány teljes egészében szolgáltatásra adott előleg.

2.3.6. Értékvesztés, behajthatatlan követelések

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

2.4. Költségvetési-maradvány

2.4.1. A 2021. évi költségvetési-maradvány felhasználása

A 2021. évi költségvetési-maradvány 196.136 ezer forint volt. A kötelezettségvállalással terhelt maradványt az Intézet a kötelezettségvállalási dokumentumokban foglaltaknak megfelelően használta fel.

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

2.4.2. A 2022. évi költségvetési-maradvány

2022. évben összesen 62.016 ezer Ft költségvetési-maradvány keletkezett, melynek összetétele:

Személyi juttatások (K1)	45.586 E Ft
Járulékok (K2)	5.110 E Ft
Dologi kiadások (K3)	10.836 E Ft
Egyéb működési kiadások (K5)	205 E Ft
Beruházások (K6)	279 E Ft
Kötelezettségvállalással terhelt maradvány	62.016 E Ft

A keletkezett költségvetési maradvány kötelezettségvállalással terhelt, hazai (NKFI) pályázatok maradványaiból, a Magyar Születési Kohorszvizsgálat projekt maradványából és a GGP-5D nemzetközi kutatási projekt maradványából tevődik össze.

3. Egyéb

3.1. Vagyongazdálkodás, vagyonszerzés

Az Intézet 2022. évi mérleg-főösszege 78.150 ezer Ft, amely az előző évhez képest 114.404 ezer Ft-os csökkenést mutat.

Az eszközök állományváltozását a következő tényezők okozták:

- nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök állományváltozása	+9.937 E Ft
- nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök (készletek) állománya	-1.816 E Ft
- pénzeszközök (forintszámlák) állományváltozása	-69.678 E Ft
- követelések	-43.018 E Ft
- egyéb sajátos elszámolások	-9.829 E Ft

Összesen: -114.404 E Ft

A források állományváltozását a következők magyarázzák:

- a saját tőke változása	-35.902 E Ft
- kötelezettségek	-11.453 E Ft
- passzív időbeli elhatárolások	-67.049 E Ft

Összesen: -114.404 E Ft

Az eszközök 79,3%-át a GGP-5D európai uniós kutatási együttműködés finanszírozását, illetve az NKFI projektek előfinanszírozását szolgáló pénz teszi ki, forrásoldalon pedig ezzel összefüggésben a passzív időbeli elhatárolások állományát az előfinanszírozást szolgáló összegek adják. 2022-ben egyedül a befektetett eszközök állománya nőtt, amely az európai uniós Kohorsz projektből beszerzett kutatást szolgáló informatikai eszközöknek köszönhető. A pénzeszközök és követelések, illetve a passzív időbeli elhatárolások nagymértékű csökkenését a Kohorsz projekt 2022. szeptemberi befejezése, az előlegek terv szerinti felhasználása okozta. A projekt elkülönített számláján mindössze 793 ezer forint maradt, az is azért, mert előkészítés alatt állt a projekt meghosszabbítása, ezért a végső elszámolásra nem került sor. Az egyéb sajátos elszámolások csökkenését a 2021. decemberi illetményfizetéssel kapcsolatos „államháztartási bevételek megelőlegezése” eljárás rendezése magyarázza.

3.2. Állami vagyonhasznosítások

2022-ben nem történt az Intézetet érintő állami vagyonhasznosítás.

3.3. Az állami vagyon elidegenítése

Az NKI 2022-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 2022-ben nem voltak.

Budapest, 2023. augusztus 10.



Dr. Makay Zsuzsanna
igazgató

Megnevezés	2021. évi tény	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi módosított előirányzat	2022. évi tény	4/1	4/3
	1.	2.	3.	4.	5.	6.
	millió forintban, egy tizedessel				% -ban	
Kiadás	299,4	235,0	473,3	401,4	134,1	84,8
ebből: személyi juttatás	184,0	148,4	231,7	186,1	101,1	80,3
Bevétel	164,9	108,0	154,3	154,3	93,6	100,0
Támogatás	125,1	127,0	122,9	122,9	98,2	100,0
Költségvetési maradvány	195,7	0,0	196,1	196,1	100,2	100,0
Létszám	** 34,0	* 25,0	30,0	** 30,0	88,2	100,0

* eredeti, elemi költségvetésben szereplő létszám

** tény, éves átlagos statisztikai állományi létszám

Kelt: 2023. 08. 10.



[Handwritten signature]
igazgató aláírása

millió forintban egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás	Kiadásból személyi juttatás	Létszám
2021. évi XC. törvény szerinti eredeti előirányzat	235,0	108,0	127,0	148,4	25,0
Módosítások jogcímenként:	238,3	242,4	-4,1	83,3	5,0
Előző évi maradvány igénybe vétele	196,1	196,1		48,4	5,0
703/2021. (XII.15.) Korm. rendelet alapján bérminimum kiegészítés	0,8		0,8	0,6	
Irányító szervei támogatás (KSH/2481-3/2022.)	5,2		5,2	4,6	
GGP-5D nemzetközi kutatási együttműködés bevétele	52,6	52,6		46,6	
MTA folyóirat-kiadási támogatás	0,7		0,7	0,3	
1618/2022. (XII.13.) Korm. határozat 1. pont g) alpontja alapján előirányzat támogatás csökkentés	-10,8		-10,8		
Kohorsz projekt (EFOP-1.9.4-VEKOP-16) bevétele	0,3	0,3		0,2	
Bevétel elmaradás miatti irányító szervei előirányzat csökkentés (KSH/384-3/2023.)	-6,6	-6,6		-3,8	
Személyi juttatásokat érintő saját hatáskörű előirányzat módosítások				-13,6	
2022. évi módosított előirányzat	473,3	350,4	122,9	231,7	30,0

Kelt: 2023. 08. 10.




igazgató aláírása