

**A Központi Statisztikai Hivatal Népeségtudományi Kutatóintézet 2015. évi
költségvetési beszámolójának szöveges indoklása**

1. Feladatkör, tevékenység

1.1. Az intézmény

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

1.2. Az intézmény küldetése

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 népesedéspolitikai tudományos megalapozása, a demográfiai kutatás módszereinek fejlesztése. A kutatásokat, az interdiszciplinaritást érvényesítve, más tudományágakkal, hazai és nemzetközi intézményekkel kapcsolatrendszer kiépítve folytatja. Az Intézet küldetése 2015-ben is széles területeken, a hazai igényekhez, a nemzetközi követelményekhez, a tudomány belső fejlődéséhez alkalmazkodva valósult meg. Szoros együttműködést alakítottunk ki a Központi Statisztikai Hivatallal az adatvagyon értékelése, elemzése területén.

2015-ben is kiemelt eleme volt küldetésünk teljesítésének a nemzetközi, elsősorban az európai együttműködés. Az Intézetben folyó munka szakmai színvonalát minősíti, hogy az NKI közös kutatási projekteken működik együtt a legrangosabb európai kutatási központokkal. Ilyen kiemelt projekt volt a 2014 januárjában kilenc európai szakmai szervezet részvételével indult, a közkiadási rendszer trendjeinek magyarázatával és a változó demográfiai környezetben várható fejlemények előrejelzésével foglalkozó AGENTA kutatási együttműködés; a Holland Demográfiai Kutatóintézet (Netherlands Interdisciplinary Demographic Institute, NIDI) által koordinált, 19 állam részvételével zajló nemzetközi Generations and Gender Programban való részvétel; illetve két közös kutatás a Max Planck Intézettel (MPIDR). Az uniós forrásokkal támogatott projektek jelentősen hozzájárulnak az intézet költségvetési támogatásának szükséges kiegészítéséhez is.

1.3. Az intézmény tevékenysége

A 2015-es év szakmai szempontból sikeresnek tekinthető. Miközben az NKI a korábbi évek gyakorlatát követve 2015-ben is elvégezte az alapító által meghatározott alapkutatási feladatokat, mindez kiegészült hazai és nemzetközi projektek keretében végzett kutatásokkal, társadalompolitikai elemzésekkel, konferenciák szervezésével és nemzetközi publikációkkal.

2015-ben immár harmadszor jelent meg a *Demográfia Portré* című kiadványunk. Az Intézet vezető munkatársai által készített összefoglaló kiadvány tudományos igényességgel és számokkal alátámasztva mutatja be a legfontosabb népesedési folyamatokat. Megjelentettünk

egy, a legfontosabb demográfiai fogalmakat magyarázó *Demográfiai Fogalomtár* és folytattuk az aktuális népesedési kérdésekkel foglalkozó magyar *KorFa népesedési hírlevél* és angol *Research Highlights* kiadását. 2015-ben négy angol és három magyar nyelvű jelent meg a két sorozatban.

Az NKI munkatársai az intézeti kiadványok és a Demográfia folyóirat mellett 2015-ben is folyamatosan publikáltak más szakmai folyóiratokban, válogatásokban, és írtak fejezeteket könyvekbe. 2015-ben mintegy 25 intézeten kívüli publikációt jelentettek meg. Tíz olyan folyóiratcikk jelent meg elsőrendű nemzetközi publikációkban, amelyben az NKI munkatársai szerzőként, vagy társszerzőként szerepeltek.

2015-ben két jelentős konferenciát szerveztünk. 2015 májusában Pécsen került sor az MTA Demográfiai Osztályközi Állandó Bizottságával és a Pécsi Tudományegyetem Demográfiai és Szociológiai Doktori Iskolájával együtt szervezett „Fókuszban a család” című kétnapos konferenciára, amely a gyermekvállalás, gyermeknevelés szempontjából is kulcsfontosságú családi, együttélési változásokkal foglalkozott. 2015 szeptemberében pedig Prágában, a Prágai Magyar Intézettel közösen rendeztünk a visegrádi országok demográfiai folyamataira fényt vető kétnapos nemzetközi konferenciát, amelyen a négy visegrádi ország neves demográfusai vettek részt.

Az NKI két munkacsomagot vezet az Európai Bizottság Kutatási Főigazgatósága által finanszírozott, kilenc intézmény részvételével folyó, Vienna Institute of Demography által koordinált AGENTA projektben: az egyik az NTA módszertan kiegészítése a háztartás-gazdasággal (nem fizetett háztartási munka és fogyasztás, WP2), a másik az életpálya indikátorok fejlesztése és számolásai (WP6). Ezen kívül az NKI még az európai NTA adatbázis építésében (WP1) és nyugdíjdöntésekkel kapcsolatos (WP3) Work Package-ekben is részt vesz.

Az „Életünk fordulópontjai” elnevezésű demográfiai panel-alapfelvétele 2001-ben indult el Magyarországon. A kutatást az ENSZ (UNACE/Population Activity Unit) majd a Holland Demográfiai Kutatóintézet (Netherlands Interdisciplinary Demographic Institute, NIDI) által koordinált nemzetközi Generations and Gender Program adatgyűjtési programhoz kapcsolódva végezzük. A programban résztvevő 19 állam közül mára 10 rendelkezik követéses adatállománnyal. Az adatgyűjtés egy olyan adatrendszer kiépítését szolgálja, amely a családalapítás és felbomlás folyamatának leírását, okainak feltárását és következményeinek mérését a középpontba állítva teszi lehetővé a főbb demográfiai jelenségeket befolyásoló individuális, csoportszintű (kohorsz-specifikus, réteghez, településhez kötött) és makro-szintű tényezők közötti kölcsönhatások, ok-okozati kapcsolatok bemutatását, elemzését. A program keretében eddig négy adatgyűjtési hullám fejeződött be: 2001-2002, 2004-2005, 2008-2009, illetve 2012 novembere és 2013 márciusa között. A kutatás adatállományát az NKI több projektjében aktívan használjuk (pl. OTKA 101458D, OTKA K-109397). 2015 folyamán elindult a panel adataiból egy on-line elérhető adatbank kialakítása.

Az NKI és a Max Planck Intézet (MPIDR) egyik közös kutatásának célja egy olyan levéltári leltár létrehozása volt, amely lehetőség szerint tartalmazza a Magyarország, Szlovákia és Erdély területén található individuális szintű 18-19. századból fennmaradt népszámlálási anyagokat. A 2014 őszén indult, Németországra, Magyarországra és Lengyelországra kiterjedő, a rostocki Max Planck Intézet által finanszírozott másik közös projekt a társadalmi, politikai, gazdasági, környezeti expozíciók változásának az 50-85 éves népesség mortalitására gyakorolt hatását vizsgálja 1989-től 2013-ig.

Az Európai Népesedési Együtműködés (EPP) célja hogy együttműködési keretet biztosítson a vezető európai demográfiai kutatóhelyek számára. Az együttműködés keretében a résztvevők a politikai döntéshozók számára fontos, érzékeny demográfiai témák kutatására helyezik a hangsúlyt. Az együttműködés és a kutatási eredmények közreadása rendszeres konferenciák, közös európai népesedési honlap (www.population-europe.eu) működtetése, népesedési hírlevél rendszeres közzététele és a nagyközönségnek szóló, tájékoztató könyvsorozat publikálása révén történik. Az NKI képviselői 2015-ben is aktívan részt vettek a projekt rendezvényein. Az együttműködésben mára 30 európai kutatóhely, egyetemi tanszék vesz részt.

Az OTKA források bevonásával folyó kutatási projektek: termékenységi átmenet a 19–20. századi Magyarországon mikro perspektívából (OTKA K-113100); a családi átmenetek feltérképezése: okok és következmények (OTKA K-109397).

Az NKI folyamatosan végez alkalmazott demográfiai kutatásokat és nyújt adatokat minisztériumok, államigazgatási szervek felkérésére. 2015-ben a Nemzeti Fenntartható Fejlődési Tanács és a Nemzetstratégiai Kutatóintézet számára végeztünk elemzést a szomszédos országokból áttelepült népesség Magyarország demográfiai helyzetére gyakorolt hatásáról.

A hazai és uniós pályázati források bevonásával a hazai kutatóhelyek közötti verseny és a szigorú költségvetés ellenére sikerült az évek óta legmagasabb színvonalon publikáló, elismert kutatóink megtartása és több ígéretes fiatal kutató megnyerése az intézet számára.

1.4. Az intézmény szervezete és a feladatstruktúra korszerűsítése

2015 folyamán az intézetben belső szervezeti átalakítás nem történt. A kutatások a jól bevált team-munka keretei között folytak, miközben a kiszolgáló és adminisztratív munkatársak a teamek között megosztott tevékenységet végeztek. A függetlenített belső ellenőrzés hozzájárult a szabályozottság fenntartásához.

Az intézet kutatási infrastruktúrájában történt előrelépés: elkészült az intézet új designja (logó, névjegyek, stb.) és angol nyelvű honlapja. A kézikönyvtárba sikerült beszerezni jó néhány alapvető fontosságú kézikönyvet, amelyek nagyban segíthetik a kutatómunkát. 2014 őszén beindult az NKI digitalizációs projektje. Ennek keretében mintegy 45 ezer oldalnyi, NKI által jellemzően még a huszadik században kiadott, jelenleg csak papíron elérhető kiadvány digitalizálására került sor. 2015 nyarától az intézet 1963-tól napjainkig megjelent összes kiadványa szabadon elérhető a világhálón, könnyen kereshető, áttekinthető formátumban.

2. Az előirányzatok alakulása

Az intézet gazdálkodásában változatlanul nagy szerepet játszottak az átvett pénzeszközök és a kutatásra kapott támogatások. A külső megbízások, az elnyert támogatások és az azokon elszámolható rezsi és informatikai költségek tették lehetővé az intézet zavartalan működését, fiatal kutatók foglalkoztatását, más intézményeknél foglalkoztatott szakértők szerződéses megbízását, s ezáltal a szakmai tevékenység színvonalának emelését, az NKI hazai demográfiai kutatásokban betöltött koordináló és iránymutató szerepének fenntartását.

2.1. Az előirányzatok teljesítése, módosításai

Az előirányzatok teljesítését és az előirányzat-módosításokat összefoglalóan, számszerűen bemutató 1. és 2. számú mellékletek a beszámoló végén találhatók.

2.2. Fő kiadási tételek

A 2015. évi eredeti kincstári kiadási előirányzat az előző évhez képest alig változott. A főbb kiadási tételek közül a dologi kiadások jelentős mértékben (25,9%-kal), a személyi kiadások kismértékben (3,4%-kal) csökkentek 2014-hez képest. A személyi juttatásokon belül az illetmények kis mértékben (2,3%-kal), a külső személyi juttatások (megbízási szerződések) összege jelentősen (37,4%-kal) csökkent. A csökkenés magyarázata: 2014-ben az NKI Budapesten rendezte az EAPS XII. konferenciáját, s ennek többletköltségei már nem jelentkeztek a tárgyévi kiadások között. A béren kívüli juttatások növekedésében a meghatározó tétel a 2015-ben biztosított ruházati költségtérítés. (A közlekedési költségtérítés 31,5%-kal, a külföldi napidíjak kifizetett összege több, mint 20%-kal nőtt.) A felhalmozási kiadások az intézetben az informatikai rendszer pótlását és korszerűsítését jelentik, 1-2% között alakulnak, s változásuk nagymértékben függ a közbeszerzési eljárás alakulásától is. A személyi és dologi kiadások csökkenése ellenére az összkiadás növekedését (9,9%) alapvetően az egyéb működési célú kiadások 2015. évi jelentős összege (34 millió Ft) magyarázza. Ez két részből tevődik össze. A SEEMIG projekt folyamatos finanszírozása érdekében a Nemzeti Fejlesztési Ügynökség 2013 augusztusában 24.885 eFt-ot megelőlegezett az intézet számára. Az előleg visszafizetésére a projekt végső elszámolását követően, 2015-ben került sor. Továbbá a kormány által 2014. év közben zárolt és 2014. decemberben feloldott támogatási előirányzat fel nem használt összege elvonásra került. Az intézet által ellátott tevékenység nem szűkült, mert a SEEMIG projekt helyébe lépett az AGENTA projekt

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	96.400	150.216	113.368	117,6	75,5
Munkaadókat terhelő járulék	26.000	39.943	30.283	116,5	75,8
Dologi kiadás	20.900	57.630	35.019	167,6	60,8
Egyéb működési célú kiadás	24.900	34.244	34.092	136,9	99,6
Felhalmozás	0	4.610	2.598	-	56,4
Összesen	168.200	286.643	215.360	128,0	75,1

A személyi és dologi költségek módosított előirányzatainak alakulását elsősorban az AGENTA projekt évközi részelszámolása és további finanszírozása magyarázza.

2.2.2. A személyi juttatások előirányzatai 2015.

A személyi juttatások előirányzatának alakulása (ezer Ft)	
Eredeti előirányzat	96.400
Módosítások:	
Kormány hatáskörben összesen	288
Irányító szervi hatáskörben összesen	6.552
Saját hatáskörben összesen	46.976
Módosított előirányzat	150.216
Teljesítés	113.368

Az előirányzat növekedésből a 2015. évi bérkompenzáció 288 eFt-ot, a maradvány 10.620 eFt-ot tett ki. A személyi juttatások teljesítése 2015-ben közel 17 millió forinttal, 2014-ben közel 12,5 millió forinttal haladta meg az eredeti előirányzatban tervezettet. A különbség a foglalkoztatottak részére járó, a törvény szerinti illetményen felüli juttatások növekedésében mutatkozik meg: a ruházati költségtérítés, a kifizetett külföldi napidíjak, közlekedési költségek növekedtek az előző évhez képest. Az illetmények mérsékelten, a megbízási és felhasználási díjak kifizetése jelentős mértékben csökkent. Az intézet működésének sajátossága, hogy a szakmai megbízási szerződések száma és összege a kutatási projektek tartalmától függően egyik évről a másikra jelentős mértékben változhat.

2015. évben munkatársaink részére az alábbi adható juttatásokat biztosítottuk:

- étkezési hozzájárulás (Erzsébet utalvány),
- közlekedési költségtérítés (éves BKV bérlet),
- iskolakezdési támogatás (az éves minimálbér 30 százalékáig),
- SZÉP kártya,
- önkéntes nyugdíjpénztári adomány,
- ruházati költségtérítés.

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

2014. évi		2015. évi		2015. év 2014. évhez viszonyított aránya (%)	
Illetmény	Létszám	Illetmény	Létszám	Illetmény	Létszám
345,5	23	310,6	25	89,9%	108,7%

A törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101) összesített összege a 2014. évi 95.353 eFt-ról tárgyévben 93.182 eFt-ra csökkent, miközben az átlagos statisztikai állományi létszám 2 fővel nőtt. A havi bruttó átlagilletmény jelentősen csökkent, amelynek oka a kutatói létszám összetételének fiatalodása, illetve a 2014-ben többletfeladatok miatt kifizetett kiegészítő bérek összegének visszaesése.

2015-ben feladat-megszűnés, átszervezés miatt végrehajtott létszámcsökkentés nem volt.

- 2014. évi átlagos statisztikai állományi létszám:	23 fő
- 2015. évi átlagos statisztikai állományi létszám:	25 fő
- 2015. évi költségvetési záró munkajogi létszám	25 fő
ebből teljes munkaidőben foglalkoztatott	21 fő
részmunkaidőben foglalkoztatott	4 fő

Az intézet állományi létszámában jelentős változás az előző évhez képest nem következett be, az év során négy fő lépett be és három fő távozott. A meghatározó kutatók állománya stabil.

2.2.3. A dologi kiadások előirányzatai 2015.

A dologi kiadások előirányzatainak alakulása (ezer Ft)	
Eredeti előirányzat	20.900
Módosítások	
- Irányító szervi hatáskörben összesen	-367
- Saját hatáskörben összesen	37.097
Módosított előirányzat	57.630
Teljesítés	35.019

A dologi kiadások teljesítése 2015-ben több, mint 14 millió forinttal, 2014-ben közel 11 millió forinttal haladta meg az eredeti előirányzatban tervezettet. A növekedést mindkét évben a hazai és nemzetközi kutatási projektek és szerződéses bevételek tették lehetővé, illetve szükségszerűvé. Az intézet dologi kiadásainak meghatározó részét minden évben a szakmai és üzemeltetési szolgáltatások igénybe vétele (K336, K337), a felszámított és befizetett ÁFA (K351, K352), valamint a kutatások közvetlen költségeinek tekinthető szakmai kiadványok beszerzése (K311) és a kiküldetési költségek (K341) teszik ki. 2015-ben ennek a hat költségtípusnak a dologi költségeken belüli aránya elérte a 93,3%-ot, előző évben pedig a 84,9%-ot. Az arányuk növekedését elsősorban az okozta, hogy a dologi kiadások egészének csökkenése ellenére az említett ERA kódokon szereplő kiadások többnyire növekedtek.

A dologi kiadások teljesítése a tárgyévben az előző évhez viszonyítva 25,9%-kal csökkent. Mindössze két meghatározó tétel esetében mutatható ki jelentős növekedés: a könyv- és folyóirat beszerzések (K311) esetében 74,8%, a kiküldetési költségeknél (K341) 26,0%. Ez azt mutatja, hogy az intézet nemzetközi kapcsolatai bővültek. Minden egyéb területen megtakarítás mutatkozott, leginkább a szakmai szolgáltatások (K336) igénybevételeiben, köszönhetően elsősorban annak, hogy az előző évhez képest jóval szerényebb konferencia-szervezési kiadásaink merültek fel.

A takarékoság követelményét 2015-ben is érvényesítettük. Pl. a repülőjegyeket jóval az utazások megkezdése előtt, a legkedvezőbb árakon foglaltuk le, illetve az igénybe vett szolgáltatások előtt az előírt összeghatár alatt is bekértünk legalább három árajánlatot. Az intézet folyamatos működéséhez és a magas színvonalú kutatómunka végzéséhez szükséges dologi előirányzatok és feltételek 2015-ben is rendelkezésre álltak. (Az egyedüli hátráltató tényezőt az jelenti, hogy a központosított közbeszerzés folyamata rendkívül lassú és bürokratikus: a kutatóink minden esetben hónapokig, félévekig kénytelenek várni a munkájukhoz szükséges laptopokra, tonerekre és egyéb számítástechnikai alkatrészekre, az eljárás nehézségén túl amiatt is, mert intézetünk megrendeléseit „jelentéktelen” összegűek, s ez nem teszi érdekeltté az ajánlattevőket a gyors teljesítésükben.)

2.2.4. A felhalmozási kiadások előirányzatai 2015.

Az intézet a 2015. évre nem tervezett felhalmozási előirányzatot, amely év közben módosítások révén 4.610 eFt-ra változott. A maradvány terhére az AGENTA projekthez bruttó 548 eFt összegben számítógép beszerzésre került sor. Intézeti hatáskörben végrehajtott előirányzat-átcsoportosítások terhére nettó 422 eFt (1525 USD) értékben vásároltuk meg egy szakmai kutatáshoz kifejlesztett informatikai program felhasználási jogát EU-n belüli piacról (emiatt az ÁFA nem itt, hanem dologi kiadásként kerül könyvelésre), valamint bruttó 1.562 eFt összegben szereztünk be számítógépeket, alkatrészeket és részegységeket. A folyamatban lévő beruházás 2015. végén bruttó 78 eFt összegű volt.

2.3. A bevételek alakulása

2.3.1. A többletbevételek alakulása

A bevételek alakulását mutatja be a következő táblázat:

**A 2015. évi bevételek alakulása az eredeti és a módosított előirányzathoz képest
(ezer Ft, százalék)**

Kiemelt tétel	Előirányzat			Teljesítés	mód
	Eredeti	Módosított	Teljesítés	Eredeti előirányzat %-ában	Módosított előirányzat %-ában
Költségvetési támogatás	123.500	124.550	124.550	100,8	100,0
Költségvetési bevételek	44.700	112.583	110.631	247,5	98,3
Maradvány igénybevétele	0	49.510	49.510	-	100,0
Összesen:	168.200	286.643	284.691	169,3	99,3

A 2015. évi eredeti előirányzat közel azonos (99,3%) az előző évi előirányzattal, a bevételek összesen teljesítése azonban 16,0%-kal meghaladja a 2014. évi teljesítést. Ennek fő oka az, hogy a maradvány igénybevétele 2,3-szorosa az előző évinek. A bevételek két meghatározó összege közül a költségvetési támogatás 3,9%-kal csökkent, az Európai Unió projektéből (SEEMIG, AGENTA, EAPS) származó bevétel viszont 4,7%-kal nőtt (90.745 eFt). (Az AGENTA projekt 2015 augusztusi első részelszámolója után befolyó bevételt nem lehetett előre megbízhatóan tervezni.)

Az államigazgatási szervek és külföldi partnerek számára nyújtott szolgáltatásokból származó bevétel 50%-kal meghaladja az előző évit (9.354 eFt) és 6.712 eFt MTA (OTKA és Demográfia folyóirat) támogatás is növelte az intézet bevételeit. A kiadvány-értékesítésből származó bevétel (995 eFt) 8-szorosa az előző évinek, amely a Demográfiai Portré c. összefoglaló jelentésünk minisztériumi megvásárlásából ered. Az ÁFA bevétel néhány százalékkal növekedett. Az egyéb működési bevételek nagyságrendje jelentősen nőtt, ám ez a különféle egyedi visszatérítésekből származik, s előre nem tervezhető.

2.3.2. A bevételek tervezettől való elmaradása

A tervezett bevételektől való számottevő elmaradás 2015-ben nem történt.

2.3.3. A követelésállomány alakulása

Az intézet záró követelésállománya 2015. évben 244 eFt volt. Ebből 147 eFt a GYED áthúzódó TB-elszámolása, 73 eFt egy késedelmes utazási költségelszámolás, 22 eFt a könyvterjesztő tárgyévre vonatkozóan december végén elküldött és következő évben kiszámlázott elszámolása, és 2 eFt egy állami intézmény által késedelmesen rendezett folyóirat előfizetés. A követelések 2016 elején rendeződtek. Behajthatatlan követelésnek egyik tétel sem minősült.

2.3.4. Értékvesztés, behajthatatlan követelések

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

2.4. Költségvetési-maradvány

2.4.1. A 2014. évi költségvetési-maradvány felhasználása

A 2014. évi költségvetési-maradvány 49.510 eFt volt, amelyet az intézet a kötelezettségvállalási dokumentumokban foglaltaknak megfelelően használt fel:

Személyi juttatások	10.651 eFt
Járulékok	2.869 eFt
Dologi kiadások	1.896 eFt
Felhalmozási kiadások	548 eFt
Egyéb működési célú kiadások	24.885 eFt
Kötelezettségvállalással terhelt maradvány	40.849 eFt
 Alaptevékenység szabad maradványa	 8.661 eFt

Az alaptevékenység szabad maradványa határidőben visszafizetésre került.

2.4.2. A 2015. évi költségvetési-maradvány

2015. évben összesen 69.331 eFt költségvetési-maradvány keletkezett, melynek összetétele:

Személyi juttatások (K1)	36.845 eFt
Járulékok (K2)	9.659 eFt
Dologi kiadások (K3)	22.600 eFt
Egyéb működési célú kiadások (K5)	149 eFt
Felhalmozási kiadások (K6)	78 eFt
Kötelezettségvállalással terhelt maradvány	69.331 eFt

A keletkezett költségvetési-maradvány kötelezettségvállalással terhelt hazai (OTKA) és EU (AGENTA) pályázatok maradványából és 2015. végén szerződésekkel lekötött, de tárgyévben nem teljesült szakmai-tudományos tartalmú kötelezettségvállalásokból tevődik össze.

3. Egyéb

3.1. Vagyongazdálkodás

Az Intézet 2015. évi mérleg főösszege 77.126 eFt, amely az előző évihez képest 23.867 eFt-os növekedést mutat.

Az eszközök állományváltozását a következő tényezők okozták:

- nemzeti vagyona tartozó a befektetett eszközök állományváltozása	-325 eFt
- nemzeti vagyona tartozó forgóeszközök (készletek) állományváltozása	1.361 eFt
- pénzeszközök (forintszámlák) állományváltozása	20.399 eFt
- követelések	244 eFt
- egyéb sajátos eszköz oldali elszámolások	-796 eFt
- aktív időbeli elhatárolások	2.984 eFt

Összesen:

23.867 eFt

A források állományváltozását a következők magyarázzák:

- a saját tőke változása	51.797 eFt
- költségvetési évben esedékes kötelezettségek	-24.197 eFt
- költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	1.348 eFt
- passzív időbeli elhatárolások	-5.081 eFt

Összesen:

23.867 eFt

2015. évben kincstári vagyon-hasznosítására nem került sor. Az intézet pénzeszközei a nemzetközi projektek sikeres elszámolásai és részelszámolásai következtében tovább gyarapodtak. Forrás oldalon pedig a pozitív mérleg szerinti eredmény következtében az intézet saját tőkéje ismét pozitív egyenleget mutat. A passzív időbeli elhatárolások mérlegfőösszeghez képest évről évre nagyon magas, 2014-ben a mérlegfőösszeget meghaladó, 2015-ben a mérlegfőösszeg 70%-át elérő összege azt igazolja vissza, hogy az intézet alaptevékenysége nem eredményorientált és nem gazdálkodási ciklusokra, hanem projektekre fókuszál.

3.2. Pénzforgalom

KESZ-en kívül lebonyolított pénzforgalom és ügyletek 2015-ben nem voltak.

Budapest, 2016. május 31.



Dr. Spéder Zsolt
igazgató

Előirányzatok teljesítésének levezetése:

1. számú melléklet

Intézmény neve: KSH Népeségtudományi Kutatóintézet

Megnevezés	2014. évi tény	2015. évi eredeti előirányzat	2015. évi módosított előirányzat	2015. évi tény	4/1	4/3
	1.	2.	3.	4.	5.	6.
	millió forintban, egy tizedessel				% -ban	
Költségvetési kiadások	196,0	168,2	286,6	215,3	109,8%	75,1%
ebből: személyi juttatás	117,4	96,4	150,2	113,4	96,6%	75,5%
Költségvetési bevételek	94,7	44,7	112,6	110,6	116,8%	98,2%
Irányító szervi támogatás	129,6	123,5	124,5	124,5	96,1%	100,0%
Költségvetési maradvány	21,2	0,0	49,5	49,5	233,5%	100,0%

Kelt: Budapest, 2016. május 31.



igazgató aláírása

Intézmény neve: KSH Népeségtudományi Kutató Intézet

millió forintban egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás	Kiadásból személyi juttatás
2014. évi C. törvény szerinti eredeti előirányzat	168,2	44,7	123,5	96,4
Módosítások jogcímenként:				
- 1206/2015. (IV.9.) Korm.hat. és 1913/2015. (XII.11.) Korm. hat. alapján a központi költségvetési szerveknél foglalkoztatottak 2015. évi bérkompenzációja miatti előirányzat-átcsoportosítás	0,3	0,0	0,3	0,3
- Fejezeten belüli előirányzat-átcsoportosítás	0,7	0,0	0,7	0,1
- Egyéb működési és felhalmozási többletbevételek (SEEMIG, AGENTA, EAPS, OTKA, MTA bevételek) miatti előirányzat-módosítások	67,9	67,9	0,0	49,6
- Kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítások	0,0	0,0	0,0	-6,8
- Előző évi maradvány igénybevétele	49,5	49,5	0,0	10,6
2015. évi módosított előirányzat	286,6	162,1	124,5	150,2

Kelt: Budapest, 2016. május 31.



igazgató aláírása