



FELSŐBBFOKÚ TANULMÁNYOK INTÉZETE
9730 Kőszeg, Chernel utca 14.
Tel: 94/200-520, e-mail: info@iask.hu

Iktatószám: 12-20/2017-F-2

Ügyintéző: Sőbér Aurélia (tel: 94/200-525)

Miniszterelnökség
Költségvetési és Intézményfelügyeleti Főosztály

Balogh Györgyi részére

1072 Budapest
Wesselényi u. 20-22.

Tárgy: 2016. évi költségvetési beszámoló szöveges indoklása

Tisztelt Főosztályvezető Asszony!

Mellékelten megküldjük a Felsőbbfokú Tanulmányok Intézete 2016. évi költségvetési beszámolója szöveges indoklását további szíves felhasználásra.

Kőszeg, 2017. május 4.

Tisztelettel:

Sőbér Aurélia
gazdasági vezető



Melléklet: 2016. évi beszámoló szöveges indoklása



FELSŐBBFOKÚ TANULMÁNYOK INTÉZETE

9730 Kőszeg, Chernel utca 14.

Tel: 94/200-520, e-mail: info@iask.hu

2016. évi költségvetési beszámoló szöveges indoklása

Az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet 6.§-ában, valamint az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 157-161. §-aiban foglaltakra figyelemmel a Felsőbbfokú Tanulmányok Intézete 2016. évi gazdálkodásáról az alábbi indoklást adom:

I. Általános indoklás (a feladatkör, tevékenység bemutatása)

1.) Az intézmény feladatkörének, 2016. évi tevékenységének ismertetése:

Az intézmény alapításakor kitűzött cél olyan modellértékű, új típusú kutató-fejlesztő, szellemi központ jöhessen létre, amely az elméleti kutatások eredményeit a gyakorlati problémák megoldására összpontosító fejlesztési stratégiák kidolgozásával ötvözi, ezáltal hatékonyan segítve a kormányzat munkáját, továbbá hozzájárul Magyarország élvonalbeli interdiszciplináris kutatásokhoz történő felzárkózásához.

2015-ben elkezdődött az Intézet belső szervezetének kiépítése. Néhány műhelyvita eredményeképpen kialakult négy központ, illetve program, amely az intézeti munka vázát képezi.

1. KRAFT - Kreatív Városok és Fenntartható Vidék Központ

- a. Kraft-index felmérések – adottságok és lehetőségek
- b. Európa kulturális fővárosa projekt kidolgozása Veszprémnek
- c. Pannon Városok Szövetsége kibővítése

2. Polányi Központ

- a. Fenntarthatóság program – Budapesti Víz-világtalálkozó szakmai előkészítése
- b. Konfliktus és Kooperáció program – V4-ek és Közép-Európa terv kidolgozása, avagy a kooperatív megoldások a magyar és a közép-európai történelemben
- c. Az evolúció biológia és társadalmi következményei

3. Komplexitás és Big Data Központ

- a. Onkológia projekt – finanszírozás és egészségpolitikai dilemmák
- b. Felsőoktatási- kompetencia és átalakítási javaslatok
- c. Webrobotok alkalmazása a turizmusfejlesztésben

4. Hankiss Központ

- a. Hankiss Archívum és Bibliográfia – bemutatás és kutatási szempontok
- b. Oktatásfejlesztési kutatás a művészeti tárgyak közoktatásban való helyzetéről
- c. Művészetek és Tudomány program – kultúráközvetítés XXI. százai módszerei

A „Kraft – Kreatív város, fenntartható vidék” Központ feladata a komplex város- és vidékfejlesztés programjának kidolgozása és a Nyugat-Dunántúl városaival való



FELSŐBBFOKÚ TANULMÁNYOK INTÉZETE

9730 Kőszeg, Chernel utca 14.

Tel: 94/200-520, e-mail: info@iask.hu

együttműködés a témában. A szervezeti evolúció tekintetében jelentős előrelépést jelentett 2016. év folyamán, hogy a „Kreatív város – fenntartható vidék” fejlesztési módszer átvételében és kidolgozásában partnerként jelentkezett Veszprém, Keszthely, Nagykanizsa városokban sor került az első, u.n. KRAFT-pontok megnyitására, amelyekkel hálózat-szerűen kívánunk együttműködni. Természetesen mind ezeknek kezdeményezői és aktív szereplői voltunk.

A Polányi Központ napjaink társadalmi jelenségeit és folyamatait, az emberi lét különböző szintjein megjelenő válságot vizsgálja, okait kutatja. A Konfliktus és Kooperáció program feladata a társadalmi konfliktusok és együttműködés multidiszciplináris elemzése. A Fenntarthatóság Program mai világunk egyik legfontosabb kérdésével foglalkozik: hogyan tartható fenn a földi élet? Milyen válaszokat lehet adni a túlnépesedés jelenségére, és a források apadásából következő válságjelenségekre?

A Komplexitás és Big Data Központ a globális és lokális társadalmi jelenségek feltárását és értelmezését végzi, nagy adatbázis elemzésével és trendkutatással.

Egyik alapfeladatunknak megfelelően elkezdtük két kutatónk munkájával a „Hankiss Elemér Kutatói Archívum” felállítását, amely a névadó tárgyi és szellemi örökségét hivatott kutatni és tovább vinni. Jelenleg az archiválási-katalogizálási munkálatok folynak. Időközben az elhunyt Nemeskürthy István könyvtárát és archívumát is átvettük letéti szerződéssel az örökösétől és ez szintén feldolgozásra vár. Mindkét feladat teljesítéséhez feltétlenül szükség van a további ingatlanfejlesztésre, mivel a gyűjtemények elhelyezésére csak átmenetileg biztosított szívességi használatot az” Árpád-házi Szent Margit Óvoda, Általános Iskola és Gimnázium” a még üresen álló tantermeiben.

A Művészetek és Tudomány Program keretében a különböző művészeti ágak (zene, képzőművészet irodalom) együttes alkalmazását, művészeti pedagógiai módszerek kidolgozásának lehetőségeit, a Nyugat-Dunántúl kulturális örökségének feltárását tekintik feladatuknak a kutatók.

Az Intézet működésének megkezdéséhez szükséges Kőszeg, Chernel K. u. 14. alatti (központi igazgatási épület), a hozzá kapcsolódó Chernel K. u. 16. alatti (Zwinger) épületek, illetve a kiszolgálásukhoz alapvetően szükséges Chernel Kálmán utca infrastruktúrális felújításai megtörténtek, 2015. szeptember-október hónapokban sor került a műszaki, majd a tényleges használatbavételi átadásokra, illetve a szükséges tárgyi beszerzésekre. A Zwinger ingatlanának és felszerelésének vagyongazdálkodásba vétele az MNV Zrt-től folyamatban van, ténylegesen az Intézet használja és viseli üzemeltetési költségeit. Több esetben a volt ingatlanhasználó önkormányzat is igénybe vette – térítésmentesen – hivatalos eseményei megrendezésére.

Intézetünk időközben rendkívül szoros együttműködést alakított ki a veszprémi Pannon Egyetemmel, amelynek új campusát 2016. március 9-én ünnepélyes körülmények között nyitottuk meg. Hasonló törekvés tapasztalható az Eötvös Loránd TE részéről is, amely telephely létesítését kezdeményezte központi épületünkben. Mindez a tényleges működés során jelentős ingatlan, illetve egyéb infrastruktúrális igényt jelent.



FELSŐBBFOKÚ TANULMÁNYOK INTÉZETE
9730 Kőszeg, Chernel utca 14.
Tel: 94/200-520, e-mail: info@iask.hu

Az Intézet és a KRAFT-program/települések országos bemutatkozására Budapesten, az A38-as hajón került sor 2016. március 31-én számos szakmabeli, laikus érdeklődő, illetve média-munkatárs jelenlétében.

A beszámolási időszakban önálló honlapot nyitott mind az Intézet, mind a KRAFT-program, mind az Universitas Pannonica kampusza is a meglévő ISES alapítványi mellett. Valamennyi elérhető Kőszeg Város Önkormányzatának hivatalos honlapjáról (www.koszeg.hu), illetve egymáséiról is.

2016 tavaszától a Felsőbbfokú Tanulmányok Intézete (FTI) - Institute of Advanced Studies Kőszeg (iASK) kétnyelvű - magyar és angol - honlapot működtet a következő címen: www.iask.hu Ezen a weboldalon naprakész információk érhetők el legújabb programokról, kulturális eseményekről, kutatási eredményekről, előadásokról, vagyis mindenről, ami az FTI-ben történik. A közösségi platformok térhódításaira tekintettel létrehoztuk az intézet Facebook profilját - <https://www.facebook.com/iaskoszeg>, illetve a twitter oldalát is - https://twitter.com/iASK_Koszeg. Utóbbiak elsősorban az Y és Z generáció számára könnyedebb és közérthetőbb formában mutatják be eseményeinket és tartalmainkat.

Fontos média partnerünk a Nyugat-Pannon régió lefedő Pannon Lapok Társasága (2016 őszétől Médiaworks) mellyel stratégiai együttműködést kötöttünk az FTI és a kapcsolódó projektek tevékenységének bemutatása érdekében. A közmédia csatornáival kiépített szoros kapcsolat lehetővé tette az FTI számára az országos ismertséget.

Az év folyamán számos kulturális és oktatási programot, konferenciát, előadást rendeztünk.

Néhány a kiemelt jelentőségűek közül:

- Konfliktus és Együttműködés Konferencia
- Szemtől Szemben – a szombathelyi és a kőszegi zsidóság történetével – kiállítás, majd kötetbemutató
- XXI. Nemzetközi Nyári Egyetem: Lenni vagy nem lenni? – Európa válaszut előtt
- A vízfenntarthatóság kérdései – A Vízkormányzó Tanács második Tervező Bizottsági ülése
- Hangzó Város utca és udvari zenei Fesztivál
- II. Nemzetközi Kraft Konferencia
- A fenntartható városi jövőkép – Hillary Brown előadása
- Kutatók éjszakája - Kőszegen
- Hely, ahol... – szemelvények a Képek és Pixelek fotóművészeti szalonból c. fotókiállítás
- Liszt újrhangolva – Liszt Ferenc 1846-os Kőszegi koncertje Király Csaba előadásában
- Komplexitás és Big Data központ konferenciája – az adatfelvétel és mérési módok kockázatai és jövőbeni technikái



FELSŐBBFOKÚ TANULMÁNYOK INTÉZETE
9730 Kőszeg, Chernel utca 14.
Tel: 94/200-520, e-mail: info@iask.hu

- Törékeny emberiség - A klímaváltozás növekvő veszélyei - workshop
- Mikrokozmosz – Bevezetés Bartók világába
- 1956-os forradalom és következményei az ENSZ-ben

Az FTI kutatóinak publikációit vagy azok elérhetőségét a honlapon folyamatosan közzéteszi. A papíralapú megjelenések tervezésére és megszervezésére a publikációs iroda felel. A senior kutatók munkáit ismert hazai és nemzetközi kiadók és folyóiratok adják közre. A korábbiakhoz hasonlóan az Új Közép-Európa Ösztöndíjprogram során születendő kutatási eredményeket tanulmány-kötetekben és working-paper formában is elérhetővé tesszük. Az FTI az önkormányzatok és a kormányzat számára közvetlenül is eljuttatja stratégiai-fejlesztési javaslatait, értékeléseit és trendelemzéseit.

2016. évi könyvek, kiadványok

- Abonyi János - Miszlivetz Ferenc: Hálózatok metszéspontjain - A negyedik ipari forradalom társadalmi kihívásai
 - Sümegi István: Mit jelent kérdezni? - A humán tudományok és az értelem keresése
 - Kisvárosok reneszánsza - A kőszegi példa - szerkesztette: Miszlivetz Ferenc
 - Iván Bába: Fall of Communism - Changing the Regimes in Central Europe in 1989-1990
 - Szabó Lajos: Fejlesztési projektek fenntarthatósága - iASK 2016 december
 - Miszlivetz Ferenc: Az aranykor káprázata / Ferenc Miszlivetz: The Splendour of the Golden Age and the Shadows of the Twentieth Century – iASK 2016 december
- a) Az intézetet a kormány a 2015. november 9-i dátummal hozta létre, a 2016. év folyamán az intézet szervezeti struktúrájának kialakítása – az engedélyezett álláshelyek betöltése - nagyjából megtörtént, az alaptevékenységbe tartozó kutatási tevékenység elősegítésére, illetve a kutatói kapacitás növelésére az év második felében nagy volumenű ösztöndíj programot indítottunk.
- b) Az intézetnél vállalkozási tevékenység végzése 2016. évben nem történt.
- c) Vegyes rendeltetésű eszközökkel nem rendelkezünk.
- d) Az intézménynél kiszervezett tevékenység nem volt, gazdasági társaság, alapítvány, közalapítvány, költségvetési szerv létrehozására nem került sor.
- e) Az intézmény tulajdonosi/vagyonkezelői felügyelete alá alapítvány, közalapítvány nem tartozik, illetve gazdasági társaságokban részesedéssel nem rendelkezik.
- f) A dolgozók részére lakásépítési és vásárlási támogatás nyújtására nem került sor.
- g) A Kincstári Egységes Számlán (KESZ) kívül pénzforgalmat nem bonyolítottunk.
- h) Az intézet 2015. évi alapítása miatt a továbbfejlesztett rendszerek előző változatának működéséről tapasztalattal nem rendelkezünk, az előirányzat gazdálkodási rendszer működését megfelelőnek, az előirányzat módosítások átfutási idejét (a módosítás megjelenését a nyilvántartásokban) viszont hosszúnak ítéljük. A kincstári számlavezetésnél az elektronikus (GIRO) rendszeren indított utalások átfutási ideje a kereskedelmi bankokhoz viszonyítva rendkívül hosszú, illetve az utalás indítása (a



FELSŐBBFOKÚ TANULMÁNYOK INTÉZETE

9730 Kőszeg, Chernel utca 14.

Tel: 94/200-520, e-mail: info@iask.hu

rendszer nyitva tartásával összefüggően) időben korlátozott. A KIRA rendszer esetében a lekérdezési funkciók korlátozottak, például az éves beszámoló összeállításához szükséges információk előállítását nem támogatja megfelelően.

- i) Az intézményvezető, illetve a gazdasági vezető személye nem változott a 2016. évben.

2.) Az alaptevékenység változása és annak gazdálkodásra gyakorolt hatása:

- a) A Kormány a 311/2015. (X. 28.) Korm. rendelettel hozta létre a Felsőbbfokú Tanulmányok Intézetét, illetve egyidejűleg 1782/2015.(X. 28.) számú határozatában megjelölte az Intézet működésével kapcsolatos források biztosításának módját is. Az intézet 2015. november 9-én alakult, az alapításkor eszközökkel és a 2016-os költségvetési évre eredeti előirányzattal az intézmény nem rendelkezett, az év elején finanszírozási problémát okozott a 2016. évi források biztosításának elhúzódása. A működéshez a kormány az 1049/2016. (II. 15.) Korm. határozatban 77,1 millió forint RKI támogatást biztosított 2016. december 31-i elszámolási és visszafizetési határidővel, amellyel biztosította a gazdálkodás folyamatosságát. A 2016. évre jóváhagyott források további részének biztosítása az 1225/2016. (V.2.) Korm. határozat alapján 749,6 millió forint összegben történt. Az év folyamán felhasználásra került továbbá az 1855/2015. (XI. 24.) Korm. határozattal 2015. évben biztosított RKI támogatás maradványa is 147,8 millió forint összegben. Az utóbbi két határozat lehetővé tette a működés infrastrukturális feltételei kiépítésének elindítását is, amely az eszközállomány jelentős növekedését eredményezte az intézetnél.
- b) Az intézménynél többletfeladatok ellátására nem került sor.
- c) Az intézménynél feladat átadás-átvételre nem került sor.
- d) A működés helyzete az év végén pénzügyileg kiegyensúlyozottnak mondható, az alapfeladatok ellátásához az év végén rendelkezésre álló személyi feltételek, illetve a 2016-ban megvalósított beszerzések nyomán a tárgyi feltételek is biztosítottak. Mivel a vállalt feladatok nagyságrendje már a jelenlegi létszámmal is meghaladja a használt ingatlanok kapacitását, ezért a Kraft programban tervezett felújítások, az elkészülő épületek használatba vétele, illetve a tervezett beszerzések megvalósítása a kiegyensúlyozott működéshez mindenképpen szükséges.

II. Részletes indoklás (az előirányzatok alakulása)

1.) A főbb kiadási tételek feladatteljesítéssel összefüggő alakulása:

K1 Személyi juttatások:

2015. évi tény:	4,0 millió forint
2016. évi eredeti előirányzat:	0,0 millió forint
2016. évi módosított előirányzat:	426,0 millió forint
2016. évi tény:	324,0 millió forint



FELSŐBBFOKÚ TANULMÁNYOK INTÉZETE

9730 Kőszeg, Chernel utca 14.

Tel: 94/200-520, e-mail: info@iask.hu

K2 Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó:

2015. évi tény:	0,0 millió forint
2016. évi eredeti előirányzat:	0,0 millió forint
2016. évi módosított előirányzat:	116,8 millió forint
2016. évi tény:	64,9 millió forint

K3 Dologi kiadások:

2015. évi tény:	5,6 millió forint
2016. évi eredeti előirányzat:	0,0 millió forint
2016. évi módosított előirányzat:	142,7 millió forint
2016. évi tény:	74,2 millió forint

K5 Egyéb működési célú kiadások:

2015. évi tény:	0,0 millió forint
2016. évi eredeti előirányzat:	0,0 millió forint
2016. évi módosított előirányzat:	3,0 millió forint
2016. évi tény:	3,0 millió forint

K6 Beruházások:

2015. évi tény:	0,0 millió forint
2016. évi eredeti előirányzat:	0,0 millió forint
2016. évi módosított előirányzat:	286,0 millió forint
2016. évi tény:	50,6 millió forint

KIADÁSOK ÖSSZESEN:

2015. évi tény:	9,6 millió forint
2016. évi eredeti előirányzat:	0,0 millió forint
2016. évi módosított előirányzat:	974,5 millió forint
2016. évi tény:	516,7 millió forint

Az intézet 2015. november 9-i alapítása miatt a 2015. évben a 2 havi működésre biztosított támogatásból (157,4 millió forint) az idő, és a létszám szükségése miatt összesen 9,6 millió forint kiadást teljesítettünk. Mivel teljesen új intézmény alakult a 2016. évi tény adatok nem hasonlíthatók össze a 2015. évi tény adatokkal. Továbbá az intézmény 2016. költségvetési évre eredeti előirányzattal nem rendelkezett, így összehasonlítása a tény adatokkal nem értelmezhető.

A működés forrásainak biztosítása a I. 2.) a) pontban részletezett külön Korm. határozatok alapján, valamint a 2015. évi költségvetési maradvány felhasználásával történt.

A 2016. évi teljesítési adatok 2016. évi módosított előirányzatokhoz viszonyított aránya összességében 53,0%, a működés területét tekintve 67,7%, a felhalmozási előirányzatok esetében viszont 17,7% az arányszám. Az intézet 2016. év elejei bizonytalan költségvetési helyzete mind a működés, mind a felhalmozás területén akadályozta a



FELSŐBBFOKÚ TANULMÁNYOK INTÉZETE

9730 Kőszeg, Chernel utca 14.

Tel: 94/200-520, e-mail: info@iask.hu

feladatteljesítést. A személyi juttatások esetében az alapításkor elindított szervezet kiépítés folytatása csak május hótól valósulhatott meg, a tervezett ösztöndíj program elindítására is csak az év második felében került sor. A munkaadói járulékok teljesítését jelentősen csökkentette, hogy jogszabály módosítás miatt adó- és járulék mentes ösztöndíjak nyújtására kerülhetett sor. A dologi kiadások teljesítése, illetve a szükséges megrendelések elindítása is akadályokba ütközött a fentiek miatt.

A felhalmozási előirányzatok esetében a beszerzések jelentős része a Kraft projekt keretében felújításra kerülő kőszegi Művészetek Háza, illetve a Bálház berendezésére, informatikai felszerelésére irányul, így mivel a felújítás befejezése mindkét épület esetében csak a 2017. év végével várható, ezért a beszerzést sem tudtuk a 2016. évben megvalósítani. Szintén magas összegű a nemzetközi szakmai könyvtár könyvvállományára vonatkozó beszerzési igény, ugyanakkor mind a pontos igénylista összeállítása, mind magának a közbeszerzési eljárásnak a lefolytatása jelentős humán erőforrást igényel, illetve rendkívül hosszadalmas, így ennek csak egy kisebb részét sikerült megvalósítani 2016. évben.

2.) Az előirányzatok alakulása – az előirányzatok és a pénzforgalom egyeztetése:

a) kiadási-bevételi előirányzatok hatáskörönkénti módosításának alakulása:

Kormány hatáskörben történt módosítás:

- Az 1049/2016. (II. 15.) Korm. határozatban az intézet 2016. évi működéséhez 77,1 millió forint RKI támogatás biztosítása történt az alábbi kiemelt előirányzati bontásban:

Kiadások:

K1 személyi juttatások:	49,4 millió forint
K2 munkaadókat terhelő járulékok és szha:	14,4 millió forint
K3 dologi kiadások:	13,3 millió forint
Összesen:	77,1 millió forint
Bevételek:	
B816 Központi, irányító szervei támogatás:	77,1 millió forint
Összesen:	77,1 millió forint

- Az 1225/2016 (V.2.) Korm. határozatban az intézet 2016. évi működéséhez 749,6 millió forint támogatás biztosítása történt az alábbi kiemelt előirányzati bontásban:

Kiadások:

K1 személyi juttatások:	316,0 millió forint
K2 munkaadókat terhelő járulékok és szha:	84,6 millió forint
K3 dologi kiadások:	113,0 millió forint
K6 beruházások:	236,0 millió forint
Összesen:	749,6 millió forint
Bevételek:	
B816 Központi, irányító szervei támogatás:	749,6 millió forint
Összesen:	749,6 millió forint



FELSŐBBFOKÚ TANULMÁNYOK INTÉZETE

9730 Kőszeg, Chernel utca 14.

Tel: 94/200-520, e-mail: info@iask.hu

Intézményi hatáskörben történt módosítás:

- Az intézmény 2015. évi maradványát a Kormány 147,8 millió forint összegben hagyta jóvá, a jóváhagyott maradvány felhasználása az alábbi kiemelt előirányzati bontásban történt:

Kiadások:

K1 személyi juttatások:	61,0 millió forint
K2 munkaadókat terhelő járulékok és szha:	17,8 millió forint
K3 dologi kiadások:	17,1 millió forint
K5 egyéb működési c. kiadások:	1,9 millió forint
K6 beruházások:	50,0 millió forint
Összesen:	147,8 millió forint

Bevételek:

B813 alaptev. költségvetési maradványa:	147,8 millió forint
Összesen:	147,8 millió forint

- Az 1049/2016. (II.15.) Korm. határozattal kapott támogatás elszámolása – és a keletkezett visszafizetési kötelezettség teljesítése miatt a felhasználásnak megfelelően kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítás:

Kiadások:

K1 személyi juttatások:	-0,4 millió forint
K3 dologi kiadások:	-0,7 millió forint
K5 egyéb működési c. kiadások:	1,1 millió forint
Összesen:	0,0 millió forint

Egyéb intézményi hatáskörű módosításra kiemelt előirányzatokon belül, az államháztartási jogszabályoknak megfelelően került sor.

- b) Az irányító szervtől meghatározott feladatra egyéb előirányzatot nem kaptunk. Adminisztratív feladatok ellátása céljából 0,5 fő foglalkoztatására került sor hosszú távú közfoglalkoztatási program keretén belül, amelyhez 0,6 millió forint, a Nemzeti Foglalkoztatási Alaptól kapott támogatást használtunk fel.
- c) előirányzatok évközi változása, a tényleges teljesítést befolyásoló főbb tényezők:
 - A Felsőbbfokú Tanulmányok Intézete 2016. évi költségvetésében személyi juttatásokra 426,0 millió forint előirányzat állt rendelkezésre. A munkavállalói létszám az év elején fennálló 20 főről az év végéig 39 főre emelkedett, az átlagos statisztikai állományi létszám a felépülő szervezet miatt 30 fő volt. A személyi juttatások előirányzatai terhére 324,0 millió forint (76,0%) kifizetést teljesítettünk, az előirányzatok terhére további 66,9 millió forint kötelezettségvállalás történt. A teljesítési adatokból a foglalkoztatottakkal kapcsolatos 194,4 millió forint, külső személyi juttatásokra 129,6 millió forint kiadást teljesítettünk, amelyből az ösztöndíjak kifizetése 92,0 millió forint volt.
 - A munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 2016. évi előirányzata 116,8 millió forint volt, ebből a 64,9 millió forint (55,6%) tényleges kifizetés történt, amelyből legmagasabb összegű (59,3 millió forint) a



FELSŐBBFOKÚ TANULMÁNYOK INTÉZETE

9730 Kőszeg, Chernel utca 14.

Tel: 94/200-520, e-mail: info@iask.hu

szociális hozzájárulási adó befizetése. Az előirányzatok terhére további 2,8 millió forint kötelezettségvállalás történt. A teljesítési adatokat jelentősen befolyásolta, hogy jogszabály módosítás miatt adó- és járulék mentes ösztöndíjak nyújtására kerülhetett sor.

- A dologi kiadások az intézet költségvetésében 142,7 millió forint előirányzattal szerepeltek, amelyből ténylegesen 74,2 millió forint (52,0%) kiadást teljesítettünk, illetve az előirányzatok terhére további 19,1 millió forint kötelezettségvállalás történt. A teljesített kiadásokból készletek beszerzésére 2,6 millió forintot, kommunikációs és egyéb szolgáltatásokra 52,5 millió forintot, kiküldetésekre, reklám- és propaganda kiadásokra 7,7 millió forintot, különféle befizetésekre, egyéb dologi kiadásokra pedig 11,4 millió forintot fordítottunk. Az intézet 2015. november 9-i alapításakor eszközökkel nem rendelkezett, a beszerzések elkezdődtek, ennek ellenére a szükséges tárgyi feltételek részben csak bérleti szerződés keretében voltak biztosíthatók. A kötelező feladatok ellátása több területen (pl. jogi tanácsadás, közbeszerzési tanácsadás, belső ellenőrzés) szakmai szolgáltatás vásárlásával történt. Az intézet alapfeladatainak fontos feltétele a magas színvonalú informatika működtetése, így jelentős kiadást képvisel az informatikai szolgáltatások igénybevétele.
- Ellátottak pénzbeli juttatásai: előirányzattal nem rendelkezünk
- Egyéb működési/felhalmozási c. kiadások: az 1855/2015. (XI.24.) Korm. határozat és az 1049/2016. (II.15.) Korm. határozat alapján kapott RKI támogatás elszámolása 2016. december 31-ig megtörtént, az elszámolások alapján 3,0 millió forint (K5) visszafizetési kötelezettség keletkezett, amelyet az év végéig teljesítettünk.
- A beruházások esetében 286,0 millió forint előirányzat állt rendelkezésre a 2016. évi költségvetésben, az előirányzatok terhére 50,6 millió forint (17,7%) tényleges kifizetést teljesítettünk, és további 15,9 millió forint kötelezettségvállalás történt. A szükséges immateriális javak, és tárgyi eszközök beszerzése érdekében több beszerzési eljárást bonyolítottunk le, immateriális javak beszerzésére 16,0 millió forintot, informatikai eszközök beszerzésére 20,7 millió forintot, egyéb gépek, berendezések, felszerelések beszerzésére 6,9 millió forintot, jármű beszerzésére 7,0 millió forintot fordítottunk. Következő évi végleges kötelezettségvállalásként (és befejezetlen beruházásként) szerepel a beszámolóban 2 db informatikai eszköz beszerzése (2,7 millió forint), amelyről a szállítói számla kiállításra került, de a kifizetés nem volt esedékes az év végén. Továbbá a kötelezettségvállalások között könyvek beszerzése szerepel közbeszerzési eljárás alapján 13,2 millió forint összegben.
- PPP konstrukcióban nem vettünk részt.

3.) Az intézményi bevételek alakulása:

- a) A 2016. évre az új alapítás miatt költségvetési bevétel nem volt tervezve, a működési bevételek között a c) pontban részletezett okból minimális bevételt relizáltunk.
- b) Behajtási intézkedések megtételére nem volt szükség.



FELSŐBBFOKÚ TANULMÁNYOK INTÉZETE

9730 Kőszeg, Chernel utca 14.

Tel: 94/200-520, e-mail: info@iask.hu

- c) A munkaadói járulékok befizetések és a házipénztár kerekítésének könyveléséből minimális (707 Ft) egyéb működési bevételt realizáltunk. Fejlesztési bevétele az intézménynek nem volt.

4.) A maradvány feladatteljesítéssel összefüggő alakulása:

- a) A 2016. költségvetési évben az alaptevékenység költségvetési maradványa 458,4 millió forint, amely legnagyobb részt az 1225/2016. (V. 2.) Korm. határozattal biztosított támogatás még fel nem használt maradványából származik.

A 2015. évi alaptevékenység maradványa 147,8 millió forint volt, amely teljes egészében az 1855/2015. (XI.24.) Korm. határozat alapján biztosított RKI támogatás maradványából származott. Az RKI támogatás felhasználása, és 2016. decemberében az elszámolása is megtörtént. A 2016. évi működés során a személyi juttatások (K1) esetében 61,0 millió forint, a munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2) esetében 17,8 millió forint, a dologi kiadások (K3) esetében 17,1 millió forint, a beruházások (K6) esetében 50,0 millió forintot használtunk fel, illetve 1,9 millió forint visszafizetési kötelezettség (K5) keletkezett, amelyet teljesítettünk.

- b) Az intézmény vállalkozási tevékenységet nem folytatott, így vállalkozási maradványa nem keletkezett.

- c) A 2016. évi költségvetési maradvány (458,4 millió forint) keletkezését az év folyamán bővülő, kiépülő intézmény- és feladatstruktúra, valamint a II. 1) pontban részletezett gazdálkodási körülmények idézték elő.

A maradványt 104,7 millió forint összegű kötelezettség terheli, a következő bontásban: a személyi juttatások (K1) esetében 66,9 millió forint, a munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2) esetében 2,8 millió forint, a dologi kiadások (K3) esetében 19,1 millió forint, a beruházások (K6) esetében 15,9 millió forint.

Az intézmény kötelezettségvállalással nem terhelt maradványa 353,7 millió forint, amelyből a szakmai tevékenység ellátásához, a működés folyamatosságának biztosításához, illetve a továbbra is elengedhetetlen beszerzések megvalósításához 268,8 millió forint változatlan célú (K3 dologi kiadások rovatain 49,3 millió forint, K6 beruházások rovatain 219,5 millió forint) felhasználásának engedélyezését kérelmeztük. A fennmaradó 84,9 millió forint visszahagyását nem kértük.

5.) Az Európai Unió forrásból megvalósuló programok alakulása: „NÉ”

6.) Vagyongazdálkodás, az immateriális javak és tárgyi eszközök állományának alakulása:

Az intézet ingatlan vagyonnal nem rendelkezik, székhelye Kőszeg Város Önkormányzata tulajdonában lévő ingatlanban működik, ingyenes használati szerződés alapján, a Kőszeg, Jurisics tér 7. szám alatti Sgraffittós házat szintén szerződés alapján használja. A 2016. évben kezdeményeztük továbbá az állami tulajdonban lévő Zwinger épületének vagyongazdálkodásba vételét, amely az év végéig nem történt meg. Az intézet az alapításkor vagyongazdálkodási jogot más ingatlanra nem kapott, illetve tárgyi eszközökkel sem rendelkezett. A beruházások előirányzata terhére a megvalósított beszerzések nyomán 2016. évben 50,6 millió forint kifizetés történt. Az intézetnél felújítás nem volt.



FELSŐBBFOKÚ TANULMÁNYOK INTÉZETE

9730 Kőszeg, Chernel utca 14.

Tel: 94/200-520, e-mail: info@iask.hu

Az év végére az immateriális javak nettó állománya 8,3 millió forintra, a gépek, berendezések, felszerelések, járművek nettó állománya pedig 16,5 millió forintra emelkedett. A befejezetlen beruházások állománya 2,1 millió forint volt 2016. december 31-én. Az eszközök bruttó állományával szemben 15,0 értékcsökkenés elszámolása történt.

A tárgyi feltételek biztosítása érdekében az év második felében kezdeményeztük a Kraft program előző ütemében az Társadalomtudományok és Európa Tanulmányok Intézete Alapítvány, és Kőszeg Város Önkormányzata által támogatásból beszerzett eszközök (gépek, berendezések, felszerelések, járművek) ingyenes használatba vételének engedélyezését. Az intézet által a használatba vétel már 2017-ben történt.

7.) Tulajdonosi részesedés:

„NÉ”

8.) A követelések és kötelezettségek állományának alakulása:

A mérlegben a költségvetési évben esedékes követeléseknek év végén állománya nincsen, a költségvetési évet követően esedékes követelések év végi állománya pedig minimális. Behajtási intézkedés megtételére nem volt szükség, értékvesztést a követelések állományával kapcsolatosan nem számoltunk el, behajthatatlan követelésünk nem volt.

A kötelezettségeket tekintve a költségvetési évben esedékes kötelezettségek állománya év végén minimális volt, a költségvetési évet követően esedékes kötelezettségvállalások év végi állománya 9,2 millió forint, kifizetésük 2017. évben megtörtént.

9.) A letéti számla pénzforgalma:

„NÉ”

10.) Befizetési kötelezettségek éves teljesítése:

„NÉ”

11.) Kiemelt állami nagyberuházások, fejlesztési projektek kiadásai:

„NÉ”

12.) Az intézmény tulajdonosi/vagyonkezelői felügyelete alá tartozó alapítványok, közalapítványok, nonprofit gazdasági társaságok, gazdasági társaságok adatai:

„NÉ”

13.) Egyéb, az intézmény által lényegesnek tartott információk:

Az alapfeladatok ellátása, és az alapításkor megjelölt célok teljesítése érdekében elengedhetetlenül szükséges a személyi, dologi és tárgyi feltételek fenntartása, a teljes szervezeti struktúra kiépítése, az ösztöndíjprogram folytatása, és a Kraft program során felújításra kerülő ingatlanok használatba vétele. A felújítással az eddig elhagyott, kihasználatlan épületek újra funkcióhoz jutnak azáltal, hogy infrastrukturális háttérrel biztosítanak a Felsőbbfokú Tanulmányok Intézetének.



FELSŐBBFOKÚ TANULMÁNYOK INTÉZETE
9730 Kőszeg, Chernel utca 14.
Tel: 94/200-520, e-mail: info@iask.hu

A belváros két meghatározó épületének felújítása befejeződött, ezek az Európa ház és a **Zwinger** vagy **Öregtorony**. A volt **Bencés rendház** épületfelújításának 1. üteme befejeződött, a 2., egyben befejező ütem kivitelezése 2017-ben kezdődik.

A fentiekén kívül négy épület felújításának előkészítése (tervezés, közbeszerzés) van folyamatban: **Művészetek Háza**, **Festetics Palota**, **Bálház** és a **Sgraffittós ház**. Az épületek a jövőben az Intézet és a Pannon Egyetem kőszegi telephelyének biztosítanak teret, valamint hozzájárulnak Kőszeg város megfelelő fogadó környezetének kialakításához. Várhatóan 2018 tavaszára az összes épület felújítása befejeződik, így **17 irodai munkahely** jön létre, **44 kutatói munkahely** kialakítására kerül sor és **58 fő számára szállás** biztosítása valósulhat meg az épületek hasznosítása által.

Kőszeg, 2017. május 4.

Tisztelettel:


Dr. Mislivetz Ferenc
főigazgató



Kimutatás a dolgozók részére folyósított lakásépítési és vásárlási kölcsönökről

„NÉ”

Megnevezés	Lakáskölcsönben részcsítettek száma (fő)	Folyósított lakáskölcsön összege 2016. évben (ezer forint)
Intézmény megnevezése: Felsőbbfokú Tanulmányok Intézete	0	0

