

A Költségvetési Tanács
*2009. évi költségvetésének
végrehajtása*

Budapest, 2010. május.

A Költségvetési Tanácsot a takarékos állami gazdálkodásról és a költségvetési felelősségről szóló 2008. évi LXXV törvény hozta létre, tagjait 2009. február 16-án választotta meg az Országgyűlés.

A Tanács küldetése, hogy célzat és részrehajlás nélkül bemutassa a gazdasági folyamatok és az országgyűlési döntések várható költségvetési hatásait.

A Költségvetési Tanács feladataival kapcsolatos előkészítés és ügyvitel teendőit, a 2009. március 2-án alakult Költségvetési Tanács Titkársága látja el, amely önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv. Törzskönyvi száma:767279. Honlapjának címe: www.mkkt.hu.

2009. évben a fő cél – a költségvetési szervezet kialakítása mellett – a szakmai elemzői feladatok minél magasabb szintű ellátása volt.

A Költségvetési Tanács Titkársága szakmai tevékenységének bemutatása

A Költségvetési Tanács fő hivatása a hazai állampénzügyek átláthatóságának és fenntarthatóságának előmozdítása. A törvény értelmében a Tanács – a Titkárságán dolgozó szakértők segítségével – ezt a célt elemzésekkel, ellenőrzéssel, és tájékoztatással igyekszik elérni. Elemzéseivel és előrejelzéseivel hozzájárul a költségvetési politika áttekinthetőségéhez, emellett nyomon követi, hogy a parlament elé kerülő döntési javaslatok összhangban vannak-e a költségvetési politika fenntarthatóságát biztosító törvényi előírásokkal. Vizsgálatainak eredményeit nyilvánosságra hozza, és széles körben ismerteti.

A Költségvetési Tanács a létrehozásáról szóló törvény szellemében, saját elhatározása alapján véleményezte a 2010. évi költségvetési törvény tervezetét és alakított ki véleményt számos módosító javaslatról. Munkáját az átláthatóság hangsúlyozott igénye határozta meg. Ennek jegyében tette közzé azt a módszertant, amelyre makrogazdasági és költségvetési előrejelzései támaszkodtak. E módszertan alapján a 2009 őszén 2010-re vonatkozó makrogazdasági és költségvetési előrejelzés nem különbözött számottevően a kormányzatétól, a Tanács azonban arra is felhívta a figyelmet, hogy a várható költségvetési folyamatokat jelentős kockázatok övezik, amelyek a következő évekre előretételezve emelkednek. A parlamenti vita folyamán, a Tanács megállapította, hogy a 2010. évi költségvetési törvényjavaslathoz benyújtott módosító javaslatok jelentős része nem felelt meg az államháztartási törvényben foglalt átláthatósági és kötelező ellentételezési elveknek.

A Költségvetési Tanácsnak a 2010. évi költségvetési törvény végrehajtásához kapcsolódó javaslatai mögött az átláthatóság, valamint az államháztartási törvénynek történő megfelelés igénye áll. A Kormánynak szóló javaslatok a többségi állami tulajdonú gazdasági társaságok állami tulajdonrészre jutó eredményének elszámolását, a törvénymódosítás nélkül túlléphető kiadási tételek kontrollját, a főbb költségvetési tételek várható éven belüli alakulásáról szóló tájékoztatást, valamint a következő évekre szóló egyenlegkövetelmények meghatározási módját érintik.

2009-ben közzétett elemzések, jelentések

A Költségvetési Tanács véleménye további módosító javaslatokról - 2009.10.26

Technikai kivetítés és a költségvetési szabályok számszerűsítése 2011-2012 - 2009.10.26

A Költségvetési Tanács véleménye a módosító javaslatokról - 2009.10.16.

Jelentés a Magyar Köztársaság 2010. évi költségvetéséről szóló törvénytervezetről – 2009.09.25.

Elemzés a makrogazdasági kilátásokról és a költségvetési kockázatokról - 2009.08.18.

2009-ben közzétett módszertan:

A Költségvetési Tanács DSGE modelljének rövid leírása – 2009.08.18.

A 2009. évi gazdálkodás elemzése

A Költségvetési Tanács maga állapítja meg költségvetését, amely az Országgyűlés költségvetési fejezeten belül önálló címet (I. Országgyűlés fejezet 19. cím) képez.

2009. évi előirányzata a Tanácsnak nem volt, a központi költségvetés általános tartalékából biztosított 710 millió forintból gazdálkodott.

A Tanács Titkárságának 2009. évi kiemelt módosított előirányzatai és annak teljesítése az alábbiak:

	Módosított előirányzat	Teljesítés
Megnevezés	Érték MFt-ban	Érték MFt-ban
Személyi juttatások	133,0	120,2
Munkaadókat terhelő járulékok	42,0	33,1
Dologi kiadások	337,4	28,4
Felhalmozási költségek	197,0	2,9
Támogatás értékű működési kiadás	0	-
Működési célú pénzeszközök átadások államháztartáson kívülre	0,1	0,1
Kiadások összesen	710,0	184,7

A Tanács előirányzatának fedezete teljes egészében költségvetési támogatás. A Költségvetési Tanács és Titkárságának kimutatott létszámkerete 49 fő, amelyből 47 fő áll munkaviszonyban a Titkársággal, a Tanács azon két tagja, akiket nem a Köztársasági Elnök jelölt nem áll munkaviszonyban a költségvetési szervvel. A Titkárság zárólétszáma 2009. év december 31-én 33 fő, ebből 1 fő részmunkaidőben foglalkoztatott, az éves átlagos állományi létszám 12 fő.

A személyi juttatásokból a rendszeres személyi juttatások 97,6 MFt-ot, a nem rendszeres személyi juttatások 22,4 MFt-ot, a külső személyi juttatások 0,1 MFt-ot tettek ki, a munkaadókat terhelő járulékok összege ezzel arányosan 33,1 millió forint volt.

A dologi költségek 2009. évben 28,4 MFt-ot tettek ki, melyek a szervezetfejlesztés elindításaként, kisértékű tárgyi eszköz beszerzést, ingatlan bérbevételi díjat és a szakértői díjakat, oktatás, képzési és konferencia költségeket, valamint készlet (irodaszer, cd, nyomtatvány, könyv, folyóirat) beszerzést tartalmaztak.

A felhalmozási kiadások tervezett értéke 197,0 MFt volt, a teljesítés 2,9 MFt, amelynek nagy része informatikai eszközök és arculati elemek beszerzését finanszírozta.

A 2009. évi előirányzat maradvány összege 525,3 MFt, ebből kiadási maradványunk 525,3 MFt. Tervezett bevétel nem volt, de minimális bevétel realizálódott. (0,02 MFt.)

Az előirányzat maradvány fő oka, hogy a Költségvetési Tanács Titkárságának elhelyezési folyamata elhúzódott. Az MNV Zrt. által folytatott irodabérleti pályáztatási folyamat 2009 októberében lezárult. A pályáztatást az MNV Zrt. – élve a Kbt. 92/A § (2) bekezdésének felhatalmazásával - eredménytelennek minősítette. Így a folyamat – az MNV Zrt-től kapott felhatalmazás alapján – saját hatáskörben, közbeszerzési eljárás keretében 2009 novemberében újraindult. A saját hatáskörben történő közbeszerzési eljárás 2009. december 31.-én szerződéskötéssel lezárult. Ennek következtében intézményünk nem tudta megvásárolni a működéshez szükséges bútorokat, valamint kialakítani informatikai rendszerét. Felhalmozási és dologi kiadások közé terveztük 2009. évben az adattárház kialakítását is, amely szintén a végleges elhelyezés ismerete nélkül nem volt indítható.

A 2009. évi előirányzat maradvány összegéből kötelezettségvállalással terhelt maradvány összege 122,6 MFt, amelynek részletezését az alábbi táblázat mutatja be.

Megnevezés	Érték MFt-ban
Személyi juttatások	9,7
Munkaadókat terhelő járulékok	6,3
Dologi kiadások	38,3
Felhalmozási költségek	67,8
Támogatás értékű működési kiadás	0,5
Működési célú pénzeszközök átadások államháztartáson kívülre	-
Kiadások összesen	122,6

Kötelezettségvállalással terhelt pénzmaradványunk nagy részét informatikai beszerzések, és irodabérleti díj teszi ki.

Budapest 2010. május

.....
Dr. Kopits György
Költségvetési Tanács Elnöke