

XLIII. Az állami vagyonnal kapcsolatos bevételek és kiadások

Az államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII. törvény 109. §-a alapján az állami vagyonnól szóló 2007. évi CVI. törvény hatálya alá tartozó vagyonnal való gazdálkodásból eredő bevételek és kiadások a központi költségvetés költségvetési, illetve finanszírozási bevételei és kiadásai. E költségvetési bevételek és költségvetési kiadások a XLIII. Az állami vagyonnal kapcsolatos bevételek és kiadások fejezetben jelennek meg a központi költségvetésben.

A nemzetközi elszámolási módszertanokra figyelemmel nem érinti a költségvetés hiányát az állami tulajdonú társasági részesedések értékesítési bevétele, az állam nevében történő tulajdonosi kölcsön nyújtása és e kölcsön visszatérülése, valamint az állami vagyonnal való gazdálkodás során hitelviszonyt megtestesítő értékpapírokkal végzett műveletek hatása, így e tételeket a XLIII. Az állami vagyonnal kapcsolatos bevételek és kiadások fejezet sem tartalmazza.

A fejezetben megjelenő bevételek és kiadások döntő része – az állami vagyonnól szóló törvény szerint az állami vagyongazdálkodás feladatait ellátó – a Magyar Nemzeti Vagyonkezelő Zrt. (MNV Zrt.) rendelkezési körébe tartozó tétel. A vagyonhasznosítással kapcsolatos bevételek között jelennek meg a koncessziós díjak, amelyek alakítása és beszedése nem a társaság feladatkörébe tartozik. Ugyancsak nem az MNV Zrt. feladata volt a pénzügyi stabilitási célú tőkeemelés végrehajtása.

1. CÍM: AZ ÁLLAMI VAGYONNAL KAPCSOLATOS BEVÉTELEK

Az állami vagyonnal kapcsolatos költségvetési bevételek a 2009. évben 143 355 millió forintot tettek ki, melyből 22 118,2 millió forint az értékesítési, 111 251,6 millió forint a hasznosítási, és 8494,7 millió forint a vegyes jellegű bevétel. A fejezet bevételei közel 46 106,2 millió forinttal haladják meg a tervezett összeget. Az állami vagyonnal kapcsolatos bevételek szerkezete jelentős átrendeződést mutat az előirányzathoz viszonyítva: a legnagyobb, közel 60 %-os elmaradást az ingatlan értékesítésből származó bevétel mutat, ezt nagymértékben ellensúlyozta a magas osztalékbevétel, a tervezett bérleti és vagyonkezelési díjak, illetve az egyéb bevételek többszörösének befolyása.

1. ALCÍM: ÉRTÉKESÍTÉSI BEVÉTELEK

Az értékesítési bevételek döntő része – 20 267,6 millió forint – ingatlanok értékesítéséből származik, amely ennek ellenére a tervezett ingatlanértékesítési bevétel közel felét teszi csak ki.

A termőföld értékesítésből tervezett 8 781,0 millió forint bevételnek csak közel 84%-a, 7364,6 millió forint teljesült. A teljes állami tulajdonú földterületből 2009. év során az MNV Zrt. mintegy 25 ezer hektár értékesítésével számolt. A termőföld-értékesítési bevételeknél a tervértéktől való 1 416,4 millió forintos (arányát tekintve 20%-os) elmaradásnak alapvető okai a vagyonértékeléseknél tapasztalható időbeli csúszások, valamint az erdőtörvény évközi módosulása miatti forgalomképtelenségi korlátozások kezelésének hosszú átfutási ideje voltak.

Az egyéb (termőföldnek nem minősülő) ingatlanok esetében a 2009. évi költségvetési törvény 31 500,0 millió forint bevétellel számolt, ami 41%-os mértékben, 12 903,0 millió forint összegben teljesült. Az elmaradás oka a világgazdasági válsággal járó ingatlanpiaci keresletcsökkenés. A bevételek legjelentősebb tétele egy olyan ingatlan (Bp., Hűvösvölgyi úti volt HM objektum) vételára, amelynek értékesítése a 2008. évi tervben szerepelt, a tranzakció indítása még 2008. évi volt. A második legnagyobb értékű bevétel pedig a 2008. év során beérkezett – de 2008. év végén elkülönített számlára helyezett, így költségvetési bevételként még el nem számolt – moszkvai kereskedelmi kirendeltség értékesítéséből származó összeg.

A 2009. évben a 12 903,0 millió forint összegű bevétel az alábbi – meghatározó bevételi nagysággal bíró – ingatlanok értékesítéséből származik:

Ingatlan megnevezése	Helyrajzi szám	Bevétel nettó (eFt)	Épület alapterület (m ²)	Telek alapterület (ha)	Jelleg	Korábbi vagyongazdálkodó	Értékesítés módja																																																																																								
Bp. II., Hűvösvölgyi út 21-23. (HM-III)	11604/4	6 819 900	20697	7,0762	irodaház	HM	versenyeztetés mellőzésével történő értékesítés																																																																																								
	11607/5		17178	5,5431				Moszkvai kereskedelmi kirendeltség		3 529 416	17 027	8 787	irodaház	KÜM	pályázat	Szombathely, telephely	019/6	199 320	0	53,1381	telephely	HM	versenyeztetés mellőzésével történő értékesítés	Gencsapáti telephely	0100/5	0	1,7282	Eger, telephely	2881/4	208 350	4573	6,8559	telephely	HM	versenyeztetés mellőzésével történő értékesítés	Söpte, telephely	0104/1	411 480	0		telephely	HM	versenyeztetés mellőzésével történő értékesítés	Nyíregyháza, HM üdülő	15162/2	105 700	416	5110	üdülő	HM	versenyeztetés mellőzésével történő értékesítés	Zalaegerszeg, kultúrház	3174	84 000	1360	698	kultúrház	HM	nyilvános pályázat	Törökbálint	0155/41	4 500	építmény	311	víztározó	HM	versenyeztetés mellőzésével történő értékesítés	Dabas Mántelek	0720/11	14 960	0	7,4520	telephely	HM	Zártkörű értékesítés	0720/13	0	2,3826	0720/22	0	8,6990	0720/25	0	2,8375	Fadd	3652	4 500	96,5	380	hétvégi ház udvar	HM	nyilvános pályázat	Orci repülőtér	027	64 000
Moszkvai kereskedelmi kirendeltség		3 529 416	17 027	8 787	irodaház	KÜM	pályázat																																																																																								
Szombathely, telephely	019/6	199 320	0	53,1381	telephely	HM	versenyeztetés mellőzésével történő értékesítés																																																																																								
Gencsapáti telephely	0100/5		0	1,7282				Eger, telephely	2881/4	208 350	4573	6,8559	telephely	HM	versenyeztetés mellőzésével történő értékesítés	Söpte, telephely	0104/1	411 480	0		telephely	HM	versenyeztetés mellőzésével történő értékesítés	Nyíregyháza, HM üdülő	15162/2	105 700	416	5110	üdülő	HM	versenyeztetés mellőzésével történő értékesítés	Zalaegerszeg, kultúrház	3174	84 000	1360	698	kultúrház	HM	nyilvános pályázat	Törökbálint	0155/41	4 500	építmény	311	víztározó	HM	versenyeztetés mellőzésével történő értékesítés	Dabas Mántelek	0720/11	14 960	0	7,4520	telephely	HM	Zártkörű értékesítés	0720/13	0	2,3826	0720/22	0	8,6990	0720/25	0	2,8375	Fadd	3652	4 500		96,5		380	hétvégi ház udvar				HM	nyilvános pályázat	Orci repülőtér	027	64 000	építmény	32,0357	repülőtér	MNV Zrt.	nyilvános										
Eger, telephely	2881/4	208 350	4573	6,8559	telephely	HM	versenyeztetés mellőzésével történő értékesítés																																																																																								
Söpte, telephely	0104/1	411 480	0		telephely	HM	versenyeztetés mellőzésével történő értékesítés																																																																																								
Nyíregyháza, HM üdülő	15162/2	105 700	416	5110	üdülő	HM	versenyeztetés mellőzésével történő értékesítés																																																																																								
Zalaegerszeg, kultúrház	3174	84 000	1360	698	kultúrház	HM	nyilvános pályázat																																																																																								
Törökbálint	0155/41	4 500	építmény	311	víztározó	HM	versenyeztetés mellőzésével történő értékesítés																																																																																								
Dabas Mántelek	0720/11	14 960	0	7,4520	telephely	HM	Zártkörű értékesítés																																																																																								
	0720/13		0	2,3826																																																																																											
	0720/22		0	8,6990																																																																																											
	0720/25		0	2,8375																																																																																											
Fadd	3652	4 500	96,5	380	hétvégi ház udvar	HM	nyilvános pályázat																																																																																								
Orci repülőtér	027	64 000	építmény	32,0357	repülőtér	MNV Zrt.	nyilvános																																																																																								

							pályázat
Szentes	27	10 000	0	748	beépítetlen terület	HM	nyilvános pályázat
Ajka	0186/1	1 680	0	2158	épület és udvar	HM	Zártkörű értékesítés
	0186/3		0	2407	udvar		
Egyéb (pártingatlanok, kis értékű)		1 445 168			irodaház		pályázat
Összesen		12 902 974					

Az egyéb tárgyi eszközök értékesítéséből eredő bevétel 80,2 millió forintra tervezett összege ingóságok és kis értékű eszközök értékesítésével számolt. Itt kerülnek elszámolásra a földhaszonbérleti jogok értékesítéséből származó bevételek, melyek realizálásáról a terv elfogadását követően született döntés.

A földhaszonbérleti jogok megszerzéséért fizetendő egyszeri díjbevételekből 1712,0 millió forint, egyéb eszközök értékesítéséből közel 138,0 millió forint bevétel származott az év egészére.

A fentieknek megfelelően e jogcímen a 2009. évi teljes bevétel 1850,6 millió forint.

2. ALCÍM: HASZNOSÍTÁSI BEVÉTELEK

A hasznosítási bevételek 2009-ben az előirányzatnak közel kétszeresét tették ki, összesen 111 251,6 millió forint összbevétellel. A hasznosítási bevételek legnagyobb hányadát az osztalékbevételek teszik ki 93 837,0 millió forinttal, azt követi a bérleti díjakból befolyt összeg, ami összesen 7531,7 millió forint.

A haszonbérleti díjak esetében a földhaszonbérleti díjak pénzügyi realizálásánál erős szezonális érvényesül. A normál éves bérleti díjak 2009-ig két részletben kerültek számlázásra, az első féléves díjak szeptember 15-ig, míg a második félévesek december 15-ig. A befizetések zöme erre a két hónapra tehető.

A 2009. évi tényleges bevételek elérték a 7 milliárd forintot, ami 189%-os mértékű teljesítést jelent, összegében a földhaszonbérleti díjakból származó bevételek így 3305,0 millió forinttal teljesültek túl.

A vagyontörvény 2009. július 9-én hatályba lépett módosítása törölte a központi költségvetési szervek bérleti díjfizetési kötelezettségére vonatkozó rendelkezést. 2009-re így kizárólag a társadalmi szervezetek, egyéb bérlők jóval kisebb nagyságrendű bérleti bevételei folytak be a költségvetésbe, együttesen 530,5 millió forint összegben.

A vagyonkezelői díjak tekintetében 2009-re a társadalmi szervezetektől, gazdasági társaságoktól származó, viszonylag kisebb összegű vagyonkezelői díjbevételek kerültek betervezésre 2 587,6 millió forint értékben. A tervsor két legnagyobb bevételi tétele a HungaroControl Zrt. éves vagyonkezelői díja, valamint a BA Zrt. által fizetendő éves vagyonkezelői díj.

A 2009. évi teljesülés a tervszintet jóval meghaladja, 6 828,2 millió forintot tesz ki. Az éves teljesítés legnagyobb hányadát a KVI volt letéti számláján szereplő – kötelezettséggel nem terhelt – 4 milliárd forintos összeg átvezetése adta.

A jogcímen a 2009. évi tényleges bevételek megoszlása a következők szerint alakult:

Társaság	Tényleges bevétel (M Ft)
HungaroControl díjbevétel	2.328,4
Budapest Airport díjbevétel	414,4
Erdészeti társaságok	67,2
Regionális vízmű társaságok	12,1
Egyéb társaságok	5,8
Átvezetés letéti számláról	4.000,3
Összesen	6.828,2

Az osztalékbevételeknél a költségvetési törvény 48 300,0 millió forintos előirányzattal számolt. Az MNV Zrt. vagyonkezelésében lévő társaságoktól származó osztalékbevételek 2009. év végére 81 837,0 millió forint összegben teljesültek a következők szerint:

Társaság	Tervezett bevétel	Tényleges bevétel	Megjegyzés
Magyar Posta Zrt.	4 000 000	7 500 000	a teljes befizetésből 3,0 MrdFt előlegként
Richter Rt.	2 000 000	2 761 730	
MVM Zrt.	38 800 000	58 809 410	a teljes befizetésből 20,0 MrdFt előlegként
Szerencsejáték Zrt.	3 400 000	5 925 000	
Erdőgazdasági portfólió		932 000	
Volán portfólió		1 797 457	egyszeri, rendkívüli eredmények elvonása
OTP Nyrt.		732 081	perbeli egyezség eredményeként
Magyar Tejgazdasági Kíséleti Intézet Kft.		878 000	eredménytartalék igénybevételével
MNV Saját vagyon osztalékfizetés		2 294 653	
ÁT Teljesítményvizsgáló Kft.		150 000	
Egyéb osztalékbevételek	100 000	56 710	
Összesen	48 300 000	81 837 041	
MFB Zrt.		12 000 000	nem NVT tul. joggyakorlású
Összesen		93 837 041	

A pénzforgalmi szemléletű költségvetési tervezés miatt az osztaléktermelés és a befizetés éve elválik egymástól, így a 2009. évi befizetéshez a 2008. évi várható adózott eredmények felmérése szükséges, de a 2009. évi – az osztalékfizetés időpontjában várható – tulajdoni részesedéssel.

A 2008. évi társasági adózott eredmények néhány társaság esetén még kedvezőbbnek bizonyultak, mint az osztalék-bevételi terv készítésekor ismert várható adatok. Emiatt az MNV Zrt-nek lehetősége nyílt – a társaságok likviditásának, jóváhagyott beruházási programjaik, középtávú fejlődésük veszélyeztetése nélkül – többletosztalék előírására, és ezzel a költségvetési egyenleg javítására 2009. során. Mindemellett Budapest Főváros Önkormányzata 2009. év elején, egyezség alapján 732,1 millió forint összegű OTP-részvények utáni osztalékot fizetett meg.

Az előre nem tervezett osztalékbevételek összegét növelte az MNV Zrt. saját vagyona 2008. évi adózott eredményének (2294,7 millió forint) osztalékként történő befizetése is.

Az államháztartás hiányának csökkentéséhez járult hozzá az MFB Zrt.-től elvonásra került 12 milliárd forintos osztalékösszeg is. Ezzel a vagyonnevezetben elszámolt 2009 évi teljes osztalékbevételek elérte a 93 837,0 millió forintos szintet.

A költségvetési törvényben tervezett 2 227,5 millió forint koncessziós szerződésekből származó díj bevétel 2009-ben 3 054,6 millió forintban realizálódott. Infrastruktúra koncessziókból származó díj címen 2009-ben 1 471,3 millió forintnyi bevétel teljesült, ami az előirányzat több mint kétszerese. A túlteljesülés fő okai a következők:

- A GSM 900 és DCS 1800 rendszerű közcélú mobil rádiótelefon szolgáltatás nyújtására fizetett koncessziós díjak magasabb összegben (802,4 millió forint) teljesültek, mert a Ft/USD árfolyam emelkedett, az amerikai CPI-W index egyidejű ingadozása mellett.
- A Vodafone Magyarország Zrt. UMTS frekvenciák használatából származó árbevétel 0,3 %-át, 25,5 millió forintot fizetett be éves díjként a költségvetésbe, ami 10,5 millió forinttal több a tervezettnél
- A Nemzeti Hírközlési Hatóság által kiírt pályázatok közül a két eredményesen zárult frekvenciablokk használati jogáért a Magyar Telekom Nyrt. 500 millió forint, illetve az Antenna Hungária Zrt. 50 millió forint díjat fizetett, ami szintén terven felüli bevételt jelentett.
- Az Antenna Hungária Zrt – mint az országos földfelszíni televíziós és rádiós műsorszóró-hálózatok üzemeltetésére korábban kiírt pályázat nyertese – további terven felüli 9,1 millió forint díjat fizetett be.

A játékkaszinó üzemeltetésből származó koncessziós díjbevétel 2009-ben a terv szerint alakult, 1 583,4 millió forint volt, amely 2008. évhez képest 6,1%-os növekedést jelent. 2009-ben 3 játékkaszinó működött a piacon.

A játékkaszinók koncessziós díját minden évben a KSH által közzétett, a tárgyévet megelőző év fogyasztói árindexével valorizálni kell. Az előirányzat tervezésekor 2008. évre a kormány 6,5%-os fogyasztói árnövekedést irányzott elő, ezzel szemben az infláció 6,1%-os mértékű volt.

3. ALCÍM: VEGYES BEVÉTELEK

Az alcím eredetileg egyetlen tételt, az „Egyéb bevételeket” tartalmazta, amelyre a költségvetési törvény minimális, 76,3 millió forintos előirányzatot tartalmaz. A bevételek döntő hányadát a Budapest Főváros Önkormányzatával szemben megnyert

perből, egyezségből származó összegek teszik ki. A bevételi terv jelentős túlteljesítésére került sor az előirányzaton, mivel a vegyes bevételek jogcímre került átvezetésre a Phare alapok Magyar Államot illető maradványa (4,7 milliárd forint értékben). 2009. évre elszámolt teljes bevétel összege e címen 8 494,7 millió forint.

2. CÍM: AZ ÁLLAMI VAGYONNAL KAPCSOLATOS KIADÁSOK

Az állami vagyonnal kapcsolatos költségvetési kiadások a 2009. évben 99 294,2 millió forintot tettek ki, melyből 43 992,9 millió forint felhalmozási jellegű, 19 435,3 millió forint hasznosítással kapcsolatos folyó kiadás, 16 422,4 millió forint a Magyar Államot korábbi értékesítésekhez kapcsolódóan terhelő kiadás. Az állami vagyonnal való gazdálkodás egyéb kiadásai 12 771,2 millió forint, az ÁFA elszámolás 2 325,2 millió forint, a pénzforgalommal nem járó kiadások 4 347,2 millió forint összegű kiadást jelentettek a költségvetés számára.

A XLIII. fejezet eredeti kiadási előirányzata 112 344,5 millió forint volt. Ezzel szemben a Részvényes Jogok Gyakorlója a gazdasági válságra tekintettel 25 600,0 millió forint összegű megtakarításra kérte fel a Magyar Nemzeti Vagyonkezelő Zrt-t, az előirányzatok lebontását tartalmazó vagyonkezelési tervet ennyivel alacsonyabb értéken, 86 744,5 millió forintos összegben hagyta jóvá.

Az év során a vagyonfejezet kiadásai közül

- a Kormány 6 089,4 millió forintot csoportosított át a XIII. fejezetbe, a Honvédelmi Minisztérium eszközvásárlásainak és beruházásainak fedezetére;
- 250,2 millió forint került átcsoportosításra a XXI. Egészségügyi Minisztérium fejezetébe, a volt OPNI Tündérhegyi részlegének elhelyezéséhez szükséges beruházás megvalósításához, valamint
- 10 millió forint került át a XX. Oktatási és Kulturális Minisztérium fejezetébe, a Néprajzi Múzeum épületén kialakult életveszélyes állapot elhárítása érdekében.

1. ALCÍM: FELHALMOZÁSI JELLEGŰ KIADÁSOK

Az ingatlanvásárlásra szánt 2 040,0 millió forint összegű előirányzatból 1205,1 millió forint került felhasználásra.

A lóverseny társaságok működésének finanszírozása érdekében 2009. évben folytatódott a Nemzeti Lóverseny Kft. alagi ingatlanjainak megvásárlása. Ezen a címen 2009. évben 989,2 millió forint, azaz a szerződés szerinti teljes vételár kifizetésre került. Az alagi ingatlanvásárlásokon túl cserelakások vásárlására is sor került az egyházi kárpótlásokhoz kapcsolódóan mintegy 18,0 millió forint értékben.

Termőföldvásárlásra 196,5 millió forint értékben, a „Termőföldért életjáradékot” IV. program keretében beadott veszprémi erdőterületek megvétele céljából került sor.

Az ingóság és egyéb eszközök vásárlását szolgáló előirányzat 950,0 millió forint volt, ezt az összeget a pénzügyminiszter a fejezeti tartalék terhére 50 millió forinttal megemelte. Tényleges kifizetés ezen a jogcímen 980,8 millió forint összegben történt.

Az Everest projekt szoftverfejlesztési és kapcsolódó, az eszközre aktiválható kiadásaira összesen 576,9 millió forint értékben került sor. Megvalósult a Hollóházi

védjegy-vásárlás (80 millió forint), a Dialóg filmjogok teljes kivásárlása (301,5 millió forint), valamint sor került néhány kisebb volumenű műtárgy, illetve más eszköz beszerzésre is (22,3 millió forint).

A 2009. évi ingatlan beruházások előirányzati kerete 11 619,0 millió forint volt, ezek döntő részben költségvetési szervek elhelyezését szolgáló projekt beruházások, illetve különböző felújítási munkálatok fedezetére szolgáltak.

2009. évben összesen 5 457,5 millió forint ingatlan-beruházási célú kifizetés történt, melynek döntő hányadát a VPOP elhelyezési igényének megoldása érdekében 2008-ban lefolytatott közbeszerzési eljárás eredményeként megvalósuló beruházással kapcsolatos kifizetések tették ki 5 250,0 millió forint bruttó összegben.

Az üzleti év során nem sikerült megvalósítani több betervezett projekt befejezését, illetve beindítását sem, ezek közül a fontosabbak:

- amerikai követség felújítása;
- rendőrségi központ;
- ombudsman ház felújítás;
- műemlék felújítások.

Az állami tulajdonú részesedések növekedését eredményező kiadásokra a költségvetési törvény eredetileg 24 011,0 millió forint előirányzatot tartalmazott, amit a Részvényesi Jogok Gyakorlója a takarékosági intézkedések miatt 18 000,0 millió forinttal alacsonyabb összegben hagyott jóvá.

A 6 011,0 millió forintos keretet a következők szerint használta fel a vagyonkezelő szervezet:

Megnevezés	Összeg (M Ft)
MALÉV Ground Handling Zrt. előleg	4 285
Erdőgazdasági társaságok tőkeemelései	945
Bábolna Nemzeti Ménesbirtok tőkeemelés	466
SZEFO Zrt. tőkeemelés	200
Mezőhegyesi Ménes Kft. tőkeemelés	50
Duna Palota Nonprofit Kft. pótbefizetés	36,9
Balaton Halászati Zrt. dolgozói részvények	13,8
szövetkezeti üzletrészek vásárlása	1,4
Hollóházi Örökségvédő Nonprofit Kft.	0,5
Összesen	5 998,6

A volt szovjet ingatlanok kármentesítésére eredetileg 400,0 millió forintot biztosított a költségvetési törvény, ami 87,7 %-os mértékben teljesült. Kármentesítésre és műszaki ellenőrzésre összesen ennek megfelelően 350,8 millió forint került kifizetésre.

A pénzügyi stabilitási célú részesedés-szerzés soron jelenik meg teljesített kiadási tételként a közvetlenül a Pénzügyminisztérium által az FHB Zrt.-nél végrehajtott – a költségvetési törvényben nem szereplő - tőkeemelés 30 000,1 millió forint értékben.

A pénzügyi közvetítőrendszer stabilitásának erősítéséről szóló 2008. évi CIV. törvény (Stab.tv.) 5. § (1) bekezdése lehetőséget adott a Magyar Állam nevében eljáró pénzügyminiszternek arra, hogy a pénzügyi közvetítőrendszer stabilitásának megőrzése és biztosítása érdekében tőkét emelhesen hitelintézetekben.

A Magyar Köztársaság 2008. évi költségvetéséről szóló 2007. évi CLXIX. törvény 8/A. §-a 2009. év végéig adott felhatalmazást ilyen célú kifizetésekre maximum 300 milliárd forint összegben. Az e felhatalmazás alapján végrehajtott tőkeemelést a vagyon-fejezet felhalmozási jellegű kiadásai között, az MNV Zrt. által kezelt tételektől elkülönítve kellett elszámolni. A törvény arra is lehetőséget adott, hogy a pénzügyi stabilitási célú tőkeemelés összegével a fejezet tervezett kiadásait 2009-ben is túl lehessen lépni.

A fenti felhatalmazások alapján egyetlen pénzügyi stabilitási célú részesedés-szerzés valósult meg 2009. évben. A pénzügyminiszter az FHB Jelzálogbank Nyrt. alaptőke-emelése során szerzett állami részesedést, amelyből

- 46.153.999 db száz forint névértékű, együttesen 30.000.099.350 forint kibocsátási értékű különleges osztalékelsőbbséget biztosító részvény,
- 1 db száz forint névértékű és 650 forint kibocsátási értékű, a Stab.tv. 13. §-ában meghatározott különleges vétőjogot biztosító szavazatelsőbbségi részvény.

2. ALCÍM: HASZNOSÍTÁSSAL KAPCSOLATOS FOLYÓ KIADÁSOK

Az „Életjáradék termőföldért” program esetében az eredeti előirányzat 11 760,5 millió forint volt, ebből 11 117,0 millió forint kifizetés terhelte ténylegesen a költségvetést. 2002. év óta négy ütemben került lebonyolításra a program. A négy ütem keretében a Nemzeti Földalap 81.071 hektár területtel gyarapodott. A 24.215 főt érintő kifizetések jelenleg éves szinten meghaladják a tíz milliárd forintot. A termőföldért életjáradékot program keretén belül életjáradékban részesülők átlagos életkora 72,6 év, és a havi egy főre eső kifizetés átlagban 29.769,0 forint.

A költségvetési törvény eredetileg 2 430,0 millió forintot biztosított az állami tulajdonú ingatlanok fenntartására, üzemeltetésére és őrzésére. Ezt az összeget a pénzügyminiszter a fejezeti tartalékból 770,0 millió forinttal megemelte, a tényleges kifizetés ezen a jogcímen 3 038,9 millió forint volt.

A többletkiadás oka egyrészt, hogy a terv elfogadását követően került közbeszerzési pályáztatásra a hatósági előírás (termőföld művelési kötelezettség, gyommentesítés) alapján elrendelt évi három kaszálás a földek, rétek, közterületek vonatkozásában. A kaszálás értéke megközelítette a 200,0 millió forintot.

Az ingatlanok üzemeltetési és őrzésvédelmi költségeinek többletét másrészt az okozta, hogy az MNV Zrt. az egységes állami vagyongazdálkodás elsődleges alanyaként folyamatosan vesz át vagyonelemeket (jellemzően ingatlanokat) a többi állami szereplőtől, központi költségvetési szervektől, illetve az államháztartás rendszerén kívülről is (hagyatékok).

A tervezés alapját képező 46 ingatlan helyett év végére már 76 ingatlan őrzéséről gondoskodott az MNV Zrt. Megtörtént a határátkelőhelyi ingatlanok és a HM által

kezelt ingatlanok birtokba vételi eljárása, ami tovább növelte a keretszerződések által érintett ingatlanok számát.

Az egyéb vagyonekezelési kiadások jogcím kifizetéseire a költségvetési törvény 784,0 millió forintot tartalmazott, melyből ténylegesen 675,7 millió forint került kifizetésre.

Ezt az előirányzatot terhelik a vagyonekezelés keretében állami szervek elhelyezése miatt felmerült bérleti díjak, a különféle közműtársulási hozzájárulások, a birtokhasznosítási bizottságok működtetése, földmérési tevékenység, ingatlan nyilvántartás költségei, felszámolás keretében biztosított vagyonekezelés, hagyatéki eljárások teljes költsége. Ugyancsak a tervsoron kerül elszámolásra a volt egyházi ingatlanok tulajdoni helyzetének rendezéséről szóló 1991. évi XXXII. törvény alapján az MNV Zrt.-t terhelő kártalanítási kiadások egésze.

Az állami tulajdonú társaságok támogatására az előirányzat 5 532,0 millió forint volt, a Részvényesi Jogok Gyakorlója ezen a soron 300 millió forintos megtakarítást irányzott elő, ehhez képest összesen 4 603,7 millió forint kifizetése történt meg a következők szerint:

Társaság	Tényleges támogatás (eFt)	Megjegyzés
Erdőgazdaságok - erdőfenntartás	128 693	közjóléti feladatok, erdőművelés
Erdőgazdaságok – erdőtelepítés	551 313	részben prémium felajánlásokból
Erdőgazdaságok - természeti károk kez.	797 000	természeti károk kezelése
Erdőgazdaságok közmunka	1 000 000	tavaszi közmunkaprogram
Bábolna Nemzeti Ménesbirtok Kft.	260 000	működési jellegű támogatás
Mezőhegyesi Állami Ménes Kft.	130 000	működési jellegű támogatás
Monostori Erőd Kht.	140 695	működés és beruházás
Újfehértói Kht.	49 000	működési jellegű támogatás
Fertődi Kht.	10 000	működési jellegű támogatás
Ceglédi Kht.	39 000	működési jellegű támogatás
OHKI Nonprofit Kft.	20 000	működési jellegű támogatás
Budavári Kht.	0	
Zánkai Kht.	0	
Nemzeti Kataszteri Program Kht.	1 000 000	kamattámogatás
Nemzeti Filmszínház Nonprofit Kft.	30 000	
Duna Palota Kht.	54 515	
MOKÉP - Pannónia Kft.	50 000	filmvagyon digitalizálása
Hollóházi Porcelánmanufaktúra Zrt.	100 000	
Fűszerpaprika Kht.	20 000	működési jellegű támogatás
Gabonakutató Nonprofit Kft.	220 000	működési jellegű támogatás
Egyéb támogatás társaságoknak	3 500	GDHD va.
Támogatás összesen	4 603 716	

A támogatások zömében a működéshez szükséges forrásokat jelentették. Az éves forrásjuttatásból legnagyobb mértékben az erdőgazdasági társaságcsoporthoz részesült (2 477,0 millió forint).

A 2009. évi erdőművelési célú közmunkaprogram megvalósulása érdekében 18 erdőgazdasági társaság kapott támogatást összesen 1 milliárd forint értékben. Erdőtelepítési program keretében 2009. évben 551,3 millió forint került átutalásra 14

erdőgazdasági társaság részére. Az erdőtelepítési program finanszírozása – az eredeti elképzelések szerint – az állami tulajdonú társaságok vezetői részéről felajánlott prémium-befizetésekből valósult volna meg. A felajánlott prémiumok gyűjtésére az MNV Zrt. egy elkülönített számlát nyitott, melyen 252,0 millió forint gyűlt össze.

Tulajdonosi forrásjuttatást kapott támogatási jogcímen a Nemzeti Kataszteri Program Kht. a terveknek megfelelően 1 000,0 millió forint összegben (kamattámogatás), 130,0 millió forint összegben pedig a Mezőhegyesi Állami Ménes Kft. részesült működési jellegű támogatásban. A Bábolna Nemzeti Ménesbirtok Kft. 260 millió forint összegű, a tervben szereplő támogatást kapott hagyományos, nem üzleti alapú tevékenységei (pl. lótenyésztés) továbbfolytatására.

Az FVM-től átkerült társaságok (Újfehértói Kht., Fertői Kht., Ceglédi Gyümölcskutató Kht., Gabonakutató Nonprofit Kft.) esetében az állami feladatok ellátásához korábban kapott pályázatos források megszűnése miatt vált szükségessé tulajdonosi ágon a támogatás.

3. ALCÍM: A MAGYAR ÁLLAMOT KORÁBBI ÉRTÉKESÍTÉSEKHEZ KAPCSOLÓDÓAN TERHELŐ KIADÁSOK

A korábbi értékesítésekhez kapcsolódó kiadások szerződéses, illetve jogszabályi rendelkezésekből eredő kötelezettségek alapján terhelik az államot. Ezekre együttesen 8 224,0 millió forint összegű előirányzattal szemben 2 602,1 millió forint kifizetés történt. A szerződéses kötelezettségek zömében kezességi, jótállási, szavatossági jellegűek, amelyeknek mind a felmerülése, mind a konkrét mértéke esetleges jellegű. A jogszabály alapján fizetendő kötelezettség teljes egészét, 2 435,3 millió forintot a kárpótlási jegyek életjáradékra váltásából eredő, rendszeresen felmerülő kifizetések adták.

Az állam tulajdonosi felelősségével kapcsolatos kiadások másik része a környezetvédelmi feladatok ellátásához és kármentesítéshez kapcsolódott. A feladatokra a költségvetési törvény 14 893,0 millió forintot tartalmaz, melyből 13 820,0 millió forint kifizetés történt.

A környezetvédelmi kármentesítés 2009. évi nagyobb projektjei a következők voltak:

- Nitrokémia Zrt. környezetvédelmi támogatása 5310,0 millió forint
- Mecsek-Öko Zrt. környezetvédelmi támogatása 5932,0 millió forint
- Simontornyai bőrgyár kármentesítési munkálatai 2450,0 millió forint

A kármentesítési munkák jóváhagyott feladatterv és kiírt közbeszerzési pályázatok alapján valósulnak meg.

A fenti tételeken túl egyéb környezetvédelmi kiadásokra összesen 79,1 millió forint értékben került sor kifizetésekre, az erdőgazdasági portfólió részére pedig 49,2 millió forint környezetvédelmi támogatást nyújtott az MNV Zrt.

4. ALCÍM: A VAGYONGAZDÁLKODÁS EGYÉB KIADÁSAI

A vagyontörvény szerint az MNV Zrt. szervezetének működéséhez szükséges forrást a központi költségvetésből kell biztosítani. E rendelkezés alapján biztosított a törvény a társaság működésének támogatására 9 302,0 millió forintot, amely az intézmény személyi jutatásait, azok járulékait, valamint a dologi és egyéb működési költségeket tartalmazta.

A vagyongazdálkodási tevékenységhez igénybe venni tervezett tanácsadók, értékbecslők és jogi képviselők díjának 1000,0 millió forint összegű előirányzata a társasági részesedések, termőföldek, és egyéb ingatlanok értékesítéséhez kapcsolódó kiadásokat tartalmazta. A Richter Gedeon Nyrt. részvényeire átcserélhető kötvények új kötvénykibocsátással történő refinanszírozásáról csak 2009 júniusában született döntés, így a refinanszírozás tőkepiaci díjai és költségei a jóváhagyott tervben még nem szerepelhettek. A tranzakció költségeinek várható nagysága szükségessé tette a kiadási tervsor keretének 770,0 millió forinttal megemelését a fejezeti tartalék terhére.

A jogcímen 2009. során elszámolt 1 653,3 millió forint kiadás megoszlása a következő:

Megnevezés	Összeg (M Ft)
Jogi tanácsadók, jogi képviselet	429,8
Vagyonértékelés, értékbecslés	212,5
Tanácsadói díjazások (Richter)	744,5
Tanácsadói díjak (egyéb)	98,7
Értékesítésekhez kapcs. archiválás	65,4
Részvénykezelés díja	34,2
Közjegyzők	32,1
Reklám, média	32,3
Kárpótlási jegyek megsemmisítése	3,7

A vagyongazdálkodási tevékenység kapcsán fizetendő eljárási és perköltségek 2009. évre tervezett 230,0 millió forintos összegével szemben 83,7 millió forint került kifizetésre, az elmaradás oka elévülések, elhúzódó eljárások.

Átcserélhető kötvény kamatfizetés tervsoráról 2009. szeptemberében kifizetésre került a lejárt Richter kötvények utáni kamatfizetési kötelezettség 1 732,2 millió forint értékben. Az adott napon fizetendő devizaösszeg költségvetésben elszámolandó forintértéke az árfolyam alakulásától is függött, így a pénzügyminiszter az 1 569,0 millió forint összegű előirányzatot 189 millió forinttal megemelte a fejezeti tartalékból.

Az állami ingatlanvagyon felmérése a központi költségvetési szervek bérleti díjainak piaci alapúvá tételét szolgálta volna. A 2009. évi költségvetési törvény az állami ingatlanvagyon felmérésére 2100,0 millió forint előirányzatot különített el, ezt követően azonban kormányzati döntés született a költségvetési szerveket érintő bérleti díj fizetési konstrukció leállításáról, így a tervsoron 2009. évben nem merült fel kiadás.

5. ALCÍM: FEJEZETI TARTALÉK

A Fejezeti tartalék eredeti – költségvetési törvényben meghatározott – értéke 14 500,0 millió forint volt, a Részvényesi Jogok Gyakorlója a Fejezeti tartalék éves felhasználható keretét 9500,0 millió forintban maximálta.

A fejezeti tartalék a vagyongazdálkodásra vonatkozó szabályozás, továbbá a vagyongazdálkodó szervezet és a költségvetés elszámolási struktúra változásából adódó, jelenleg előre nem, vagy nem pontosan tervezhető kiadások kezelésére szolgál, melyet tételesen a következő jogcímekre használtak fel:

Jogcímek	Összeg (M Ft)
Honvédelmi Minisztérium eszközvásárlás, beruházás	6 089,4
Richter kötvénykamat	189,0
Tanácsadók díja (elsősorban a Richter részvényekre átcserélhető kötvények refinanszírozása)	770,0
Ingatlanok üzemeltetése	470,0
Ingatlanok őrzésvédelme	300,0
Egyéb vagyongazdálkodási kiadások	50,0
Egyéb eszközvásárlások (filmjog)	50,0
Térítésmentes vagyon-átadás	422,8
Összesen	8 341,2

A költségvetési törvény szerint a fejezeti tartalékból 1000,0 millió forint a pénzügyminiszter engedélyével felhasználható fel, ezen összeg meghaladása után kiadás csak a Kormány jóváhagyásával történhet. A fejezeti tartalék felhasználása a költségvetési törvényben jóváhagyott előirányzatokra való átcsoportosítással történik, új előirányzatot sem a Kormány, sem a pénzügyminiszter nem hozhat létre év közben.

8. ALCÍM: ÁFA ELSZÁMOLÁS

Az állami vagyonnal kapcsolatos kiadások egy részénél az ÁFA tartalom a költséghez kötődik, ezek elszámolása az adott jogcímen történik. Az MNV Zrt. egyes ingatlan vásárlásainál, illetve csere-tranzakcióinál azonban a fordított adózás szabályai léphetnek életbe. A számlát az eladó ÁFA tartalom nélkül állítja ki, azzal, hogy az adófizetésre kötelezett a vevő, az MNV Zrt. lesz.

A központi költségvetési szervek elhelyezési projektjeinél és egyes ingatlancsere-szerződéseknél is gyakori a fordított adófizetés szabályai szerinti adófizetés, ennek 2009. évi előirányzata 1000,0 millió forint volt, azzal, hogy a tényleges kiadások előirányzat módosítási kötelezettség nélkül túlléphetnék a tervezett összeget. A tervsoron 2009. évre 2 325,2 millió forint került elszámolásra.

9. ALCÍM: PÉNZFORGALOMMAL NEM JÁRÓ KIADÁSOK

Az államháztartási törvény előírásai szerint az állami vagyonnal kapcsolatos költségvetési bevételek és kiadások között azokat az ügyleteket is bruttó módon el kell

számolni forgalmi értéken, amelyek az MNV Zrt.-re bízott vagyon mennyiségének vagy összetételének változását okozzák, de pénzmozgással nem járnak.

A rendelkezésnek megfelelően a pénzforgalommal nem járó kiadási soron kerültek elszámolásra az ingatlancsere ügyletek kiadási tételei – a bevételi oldallal megegyezően – összesen 1 490,5 millió forint értékben.

Itt szerepelnek továbbá azon térítésmentes vagyonátadások is, melyekre a Vagyontörvény ad felhatalmazást a Nemzeti Vagyongazdálkodási Tanács számára.

A Vagyontanács 2009. év során összesen 2 856,6 millió forint értékű vagyontárgy esetében hozott döntést azok térítésmentes átadásáról az alábbi megoszlás szerint:

- | | |
|-----------------------------|-----------------------|
| - települési önkormányzatok | 2 298,0 millió forint |
| - társadalmi szervezetek | 558,6 millió forint |

Dr. Matolcsy György
nemzetgazdasági miniszter