

XV. NEMZETGAZDASÁGI MINISZTERIUM

Összefoglaló

A Nemzetgazdasági Minisztérium (a továbbiakban: NGM) a Magyar Köztársaság minisztériumainak felsorolásáról szóló 2010. évi XLII. törvény (a továbbiakban: 2010. évi XLII. törvény) valamint e törvény 4. §-ának (2) bekezdéséből eredő egyes feladatok meghatározásáról szóló 1136/2010.(VI.29.) Korm. határozat alapján a Nemzeti Fejlesztési és Gazdasági Minisztérium (a továbbiakban: NFGM), valamint a Pénzügyminisztérium (a továbbiakban: PM) általános jogutódjaként az NFGM névmódosításával, annak bázisán 2010. május 29-én jött létre.

Az NGM feladatait az egyes miniszterek, valamint a Miniszterelnökséget vezető államtitkár feladat- és hatásköréről szóló 212/2010. (VII. 1.) Korm. rendelet határozta meg. A minisztérium feladata hogy a rendelkezésére álló gazdaságpolitikai eszközökkel és az uniós források hatékony felhasználásával elősegítse egy, az egységes európai piacon és a globalizálódó világgazdasági környezetben egyaránt versenyképes, gyors növekedésre képes, magas hozzáadott értéket előállító, innovatív, tudásalapú gazdaság kialakulását.

Összhangban a kormányzati intézkedésekkel, az NGM feladata egy ésszerű adórendszer, folyamatosan fejlődő gazdaságstratégia, stabil pénzügypolitika és hosszú távú energiapolitika kialakítása. Mindezek érdekében kiemelt célja új munkahelyek létrehozása, vállalkozóbarát környezet megteremtése, a gazdaság szabályozási rendszerének ésszerűsítése, az otthonteremtés körülményeinek javítása, a kiemelt iparágak fejlődésének elősegítése, versenyképes, gyors növekedésre képes, magas hozzáadott értéket előállító, innovatív, tudásalapú gazdaság létrehozása, a magyar külgazdaság-politika célkitűzéseinek képviselése, a gazdaságdiplomácia szervezése és a magyar export lehetőségeinek bővítése.

A Nemzetgazdasági Minisztérium felelősségi területei: nemzetgazdasági stratégia kidolgozása, versenyképesség s a kis és középvállalkozások helyzetének javítása, a kutatás, fejlesztés, innováció feltételeinek, s az államháztartás egyensúlyának biztosítása, a költségvetés elkészítése és a végrehajtás nyomon követése, a foglalkoztatáspolitikai megújítása, az adó- és pénzügyek, a külgazdaság, belgazdaság irányítása.

A fejezet irányítását az NGM igazgatása látja el. A fejezethez tartozó intézmények 2011. évben az alábbiak voltak:

NGM igazgatása, Nemzeti Innovációs Hivatal (a továbbiakban: NIH) , Magyar Kereskedelmi és Engedélyezési Hivatal (a továbbiakban: MKEH), Nemzeti Fogyasztóvédelmi Hatóság (a továbbiakban: NFH), Foglalkoztatási Hivatal (a továbbiakban: FH), Országos Munkavédelmi és Munkaügyi Főfelügyelőség (a továbbiakban: OMMF), Nemzeti Szakképzési és Felnőttképzési Intézet (a továbbiakban: NSZFI), Magyar Államkincstár (a továbbiakban: Kincstár), Európai Támogatásokat Auditáló Főigazgatóság (a továbbiakban: EUTAF), Nemzeti Külgazdasági Hivatal (a továbbiakban: HITA).

A fejezethez 2011. évben 56 fejezeti kezelésű előirányzat tartozott.

Az előirányzatok alakulását az alábbiakban mutatjuk be:

Megnevezés	2010. évi tény	2011. évi eredeti előirányzat	2011. évi törvényi módosított előirányzat	2011. évi módosított előirányzat	2011. évi tény	5/1	5/4
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
	millió forintban, egy tizedessel					% -ban	
Kiadás	148 153,0	75 325,4	69 411,8	139 465,6	122 548,0	82,8	87,9
ebből: személyi juttatás	33 032,4	25 759,3	25 706,0	27 943,2	26 210,2	79,3	93,8
központi beruházás	-	-	-	-	-	-	-
Folyó bevétel	67 305,0	13 391,2	13 391,2	24 845,9	24 768,1	36,8	99,7
Támogatás	106 320,3	61 934,2	56 020,6	52 519,4	52 519,4	49,4	100,0
Előirányzat-maradvány	24 819,6	0,0	0,0	62 100,3	59 310,7	239,0	95,5
Létszám (fő)	8 073	6 848	6 848	6 704	6 374	6 374	96,0

Fejezet összesen

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás	Kiadásból személyi juttatás
2010. évi CLXIX. törvény szerinti előirányzat	75 325,4	13 391,2	61 934,2	25 724,7
Módosítások jogcímenként	64 140,2	73 554,9	-9 414,7	2 183,8
- 2011. évi CXIV. törvény 1318/2010 (XII.27) Korm. határozat alapján elvonás	-5 913,6	0,0	-5 913,6	-53,3
- 1316/2011.(IX.19.) Korm. határozat szerinti elvonás	-1 752,1	0,0	-1 752,1	0,0
- Maradvány	62 100,3	62 100,3	0,0	993,2
- Többlet bevétel	11 433,3	11 433,3	0,0	2 597,4
- Rendkívüli kormányzati intézkedésekből átcsoportosítás az 1509/2011. (XII.29.) Korm. határozat alapján a Magyar Államkincstár új számlavezető rendszerére	2 000,0	0,0	2 000,0	0,0
- Központi forrásból – az ágazatvédelmi felkészítés állami feladataira az 1105/2011.(IV.22.) Korm. határozat alapján	8,0	0,0	8,0	0,0

- Központi forrásból – 2011. évi bérkompenzációra az 1185/2011. (VI.6.) Korm. határozat alapján	217,6	0,0	217,6	171,4
- Központi forrásból - a prémiumévek programban foglalkoztatottak juttatásaira a 8/2005.(II.8) PM rendelet alapján	493,4	0,0	493,4	389,0
- Központi forrásból - központi költségvetés céltartalékából átvétel - ösztöndíjasok foglalkoztatására a 20/2005 (II.11.) Korm. rendelet alapján	3,0	0,0	3,0	3,0
- központi forrásból - központi költségvetés céltartalékából átvétel - nemzeti szakértők kiadásaira a 146/2005 (VII.27.) Korm. rendelet alapján	11,4	0,0	11,4	9,0
- Átadás más fejezetnek	- 4 875,3	-44,2	-4 831,1	-428,2
- Átvétel más fejezettől	348,7	0,0	348,7	168,2
- Fejezeten belüli átcsoportosítás	0,0	0,0	0,0	-1650,4
2011. évi módosított előirányzat	139 465,6	86 946,2	52 519,4	27 943,2

A fejezet átlagos állományi létszáma 6 374 fő volt. Az összlétszámból 5 841 fő kormánytisztviselő, 328 fő közalkalmazott, 205 fő pedig a Munka Törvénykönyvéről szóló 1992. évi XXII. törvény (a továbbiakban: MT) hatálya alá tartozó munkavállaló.

Az intézményekre jellemző volt, hogy a feladatot az engedélyezett létszámnál kevesebb alkalmazottal látták el.

A személyi juttatások előirányzatának teljesítése a módosított előirányzat 93,8 %-a.

A személyi juttatások és a munkaadókat terhelő járulékok aránya az összkiadásokon belül 26,9%. Az egy főre jutó személyi juttatások átlaga 4,1 millió forint volt, ez 10,8 %-kal haladja meg az előző évi átlagot.

A dologi kiadások teljesítése jelentősen 13,5%-kal elmarad a módosított előirányzattal melyet jelentősen befolyásolt a 2011. évi költségvetési egyensúlyt megtartó intézkedésekről szóló 1316/2011.(IX. 19.) Korm. határozatban előírt beszerzési stop és maradványtartási kötelezettség teljesítése.

Az elszámolt dologi kiadások összetétele jól tükrözi az intézmények alaptevékenységének költségigényét. A dologi kiadásokon belül 21,9% az üzemeltetéssel összefüggő szolgáltatási kiadások, 3,8% a készletbeszerzés, 10,3% a kommunikációs szolgáltatások aránya. A nemzetközi szervezetekben való részvétel tagdíja szintén a dologi kiadások között jelenik meg, összege 4 673,9 millió forint, aránya 19,4%. A dologi kiadásként került elszámolásra továbbá a bevételek

meghatározott köréből a központi költségvetésbe történt 1 316,8 millió forint befizetési kötelezettség teljesítése.

Az intézményi beruházási kiadások teljesülése fejezeti szinten 3 302,9 millió forintban alakult, lényeges 55,7%-kal elmaradva a módosított előirányzattól, az előírt beszerzési stop és maradványtartási kötelezettség következményeként. Ebből az NGM igazgatásánál 26,7 millió forint, a MKEH-nél 193,3 millió forint, a NIH-nél 10,7 millió forint, FH-nál 1 538,5 millió forint, a Kincstárnál 1 185,4 millió forint, az OMMF-nél 78,4 millió forint, az NSZFI-nél 170,1 millió forint, az EUTAF-nál 7,5 millió forint, az NFH-nál 71,4 millió forint, valamint a HITA-nál 20,9 millió forint volt a teljesülés.

A beruházásokból 1 748,4 millió forintot immateriális javak, 744,5 millió forintot gépek, berendezések, 35,7 millió forintot járművek beszerzésére, míg 74,3 millió forintot ingatlanok létesítésére fordítottak az intézmények. Használatban lévő ingatlanok felújítására 560,9 millió forintot költöttek.

Múlt évben az összes kiadások 20,3 %-át fedezték bevételek. A bevételek teljesülése 24 768,1 millió forintban alakult, megközelíti a módosított előirányzatot. A bevételekből a támogatásértékű bevétel és az előző évi maradvány átvétele összesen 11 817,0 millió forintot tesz ki. Közhatalmi tevékenységből 4 519,5 millió forint, támogatási kölcsönök visszatérüléséből 86,9 millió forint bevétel keletkezett.

A fejezet támogatási előirányzata 61 934,2 millió forint volt, mely az előirányzat módosítások hatására 52 519,4 millió forintra változott.

A fejezet 2011. évi maradványa 17 253,8 millió forint, melyből a kötelezettségvállalással terhelt maradvány 14 283,1 millió forint, a kötelezettségvállalással nem terhelt maradvány összege 2 970,7 millió forint volt.

Az NGM fejezet gazdasági társaságokban lévő tulajdonosi részesedésének könyv szerinti értéke 302,6 millió forint.

A nemzetgazdasági miniszter tulajdonosi jogokat gyakorol az Államadósság Kezelő Központ Zrt. (a továbbiakban: ÁKK Zrt.) (a részesedés könyv szerinti értéke 300,0 millió forint) felett. Az NGM igazgatása könyveiben szerepel a Nyugat-dunántúli Garancia Regionális Tagi Vállalkozást Segítő Szövetkezetben 2,5 millió forint részesedés, a NIH pedig 76 ezer forint részesedéssel az XFEL(European X-Ray Free-Electron Laser) Kft-ben.

A lakásépítési vásárlási kölcsönök biztosítására fejezeti szinten 202,8 millió forintot fordítottak az intézmények.

A fejezeten belül a Kincstár, a MKEH, az OMMF és az Irányító szervezet rendelkezik letéti számlával, melynek záró egyenlege 123,6 millió forint volt.

Az NGM fejezetnél 56 fejezeti kezelésű előirányzaton történt felhasználás 51 956,6 millió forint összegben.

A 2011. évi költségvetés végrehajtását intézményenként és fejezeti kezelésű előirányzatonként az alábbiakban mutatjuk be.

01. cím: Nemzetgazdasági Minisztérium igazgatása

Törzskönyvi azonosító szám: 303390

Honlap: <http://www.kormany.hu/hu/nemzetgazdasagi-miniszterium>

1. Feladatkör, tevékenység

Az NGM önállóan működő és gazdálkodó központi költségvetési szerv, mely feladatait az egyes miniszterek, valamint a Miniszterelnökséget vezető államtitkár feladat- és hatásköréről szóló 212/2010. (VII. 1.) Korm. rendelet szerint látja el.

Felelősségi területei közé tartozik

- a nemzetgazdasági stratégia és versenyképesség, a kis-és középvállalkozások támogatása, a K+F stratégia kidolgozása,
- az államháztartás és költségvetési politika,
- a foglalkoztatáspolitikai,
- a tervezéskoordináció,
- az adó-és pénzügyek,
- a belgazdaság, gazdaságsszabályozás, továbbá
- a külgazdaság.

Az NGM igazgatása látja el a minisztérium és az EUTAF pénzügyi, gazdálkodási feladatait.

2. Az előirányzatok alakulása

A Magyar Köztársaság 2011. évi költségvetéséről szóló 2010. évi CLXIX. törvény (a továbbiakban: Kötv.) 8 112,7 millió forintban állapította meg az NGM igazgatása 2011. évi eredeti kiadási előirányzatát.

Az évközi változások eredményeként a minisztérium 2011. évi kiadási módosított előirányzata 8 507,3 millió forint, a növekedés 394,6 millió forint. Az előirányzat-módosítások országgyűlési hatáskörben -361,8 millió forinttal, kormányzati hatáskörben 96,4 millió forinttal, irányító szervi hatáskörben -1 400,8 millió forinttal, intézményi hatáskörben pedig 2 060,8 millió forinttal változtatták meg az igazgatás költségvetését.

Az NGM igazgatása 2011. évi költségvetésének pénzügyileg teljesített összege 7 645,0 millió forint, azaz a kiadások a módosított előirányzathoz képest 89,9%-ban teljesültek.

Az előirányzatok alakulását az alábbiakban mutatjuk be:

Megnevezés	2010. évi tény	2011. évi eredeti előirányzat	2011. évi törvényi módosított előirányzat	2011. évi módosított előirányzat	2011. évi tény	5/1	5/4
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
	millió forintban, egy tizedessel					% -ban	
Kiadás	8 730,4	8 112,7	7 750,9	8 507,3	7 645,0	87,6	89,9
ebből: személyi juttatás	5 942,2	5 467,8	5 467,8	4 419,1	4 361,3	73,4	98,7
központi beruházás	-	-	-	-	-	-	-
Bevétel	1 579,8	876,2	876,2	1 258,4	1 108,1	70,1	88,1
Támogatás	7 610,8	7 236,5	6 874,7	5 569,1	5 569,1	73,2	100,0
Előirányzat-maradvány	1 281,1	0,0	0,0	1 679,8	1 521,9	118,8	90,6
Létszám (fő)	953**	871*	871	817	785**	82,4	96,1

*eredeti, elemi költségvetésben engedélyezett létszám

**tény, éves átlagos statisztikai állományi létszám

Az előirányzatok módosítását az alábbiakban mutatjuk be:

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás	Kiadásból személyi juttatás
2010. évi CLXIX. törvény szerinti előirányzat	8 112,7	876,2	7 236,5	5 467,8
Módosítások jogcímenként	394,6	2 062,0	-1 667,4	-1 048,7
- Csökkentés (2011. évi CXIV. törvény)	-361,8	0,0	-361,8	0,0
- Maradvány	1 679,8	1 679,8	0,0	219,1
- Többlet bevétel	382,2	382,2	0,0	43,9
- Központi forrásból - központi költségvetés céltartaléka - 2011. évi kompenzáció	21,1	0,0	21,1	16,6
- Központi forrásból - központi költségvetés céltartaléka - prémiumévek program	91,4	0,0	91,4	72,1
- Központi forrásból - központi költségvetés céltartaléka - nemzeti szakértő	11,4	0,0	11,4	9,0
- Központi forrásból - központi költségvetés céltartaléka - ösztöndíjas foglalkoztatott	3,0	0,0	3,0	3,0
- Átadás más fejezetnek	-72,2	0,0	-72,2	-29,6
- Átvétel más fejezettől	118,6	0,0	118,6	59,1
- Átadás másik címnek, alcímnek	-60,8	0,0	-60,8	-49,5
- Átvétel-fejezeti kezelésű előirányzatról	281,9	0,0	281,9	26,7

- Átadás-fejezeti kezelésű előirányzatra	-1 700,0	0,0	-1 700,0	-1 300,0
- Előirányzatok közötti átcsoportosítás	0,0	0,0	0,0	-119,1
2011. évi módosított előirányzat	8 507,3	2 938,2	5 569,1	4 419,1

Létszám

Az NGM igazgatása 2011. évi elemi költségvetésében az engedélyezett létszámkeret 871 fő volt. A Miniszterelnökségen, a minisztériumokban, az igazgatási és az igazgatás jellegű tevékenységet ellátó központi költségvetési szerveknél foglalkoztatottak létszámáról szóló 1166/2010. (VIII. 4.) Korm. határozat módosításáról szóló 1223/2011. (VI. 29.) Korm. határozat (a továbbiakban: 1223/2011. (VI. 29.) Korm. határozat) alapján 44 fővel, a Nemzetgazdasági Minisztérium és a Belügyminisztérium fejezetek közötti előirányzat-átcsoportosításról szóló 1340/2011. (X. 14.) Korm. határozat (a továbbiakban: 1340/2011. (X. 14.) Korm. határozat) alapján 10 fővel került csökkentésre a fenti létszám. Így a záró engedélyezett költségvetési létszámkeret 817 fő, melyből 812 fő kormánytisztviselő és 5 fő a munka törvénykönyve hatálya alá tartozó munkavállaló.

A zárólétszám 2011. december 31-én 746 fő volt. Az átlagos statisztikai létszám 785 fő, a munkajogi záró létszám 873 fő volt.

Személyi juttatások

Az NGM igazgatása költségvetése 2011-ben 5 467,8 millió forint eredeti előirányzatot biztosított személyi juttatásokra, amely év közben 1 048,7 millió forinttal csökkent. Ebből 79,6 millió forint módosítás kormányzati hatáskörben, 144,0 millió forint intézményi hatáskörben valósult meg. Az irányító szervek hatáskörében végrehajtott módosítások 1 272,3 millió forinttal csökkentették az előirányzatot.

A változások főbb tételei az alábbiak voltak a személyi juttatások esetében:

A Kötv. 5. § (1) bekezdésében megjelölt céltartalék terhére az igazgatás személyi juttatások előirányzata az alábbi tétellekkel növekedett kormányzati hatáskörben:

- a költségvetési szerveknél foglalkoztatottak 2011. évi kompenzációjáról szóló 352/2010. (XII.30.) Korm. rendeletben (a továbbiakban: 352/2010. (XII.30.) Korm. rendelet) részletezett kiadásra a központi költségvetési szerveknél foglalkoztatottak 2011. évi kompenzációjának finanszírozásáról szóló 1185/2011. (VI. 6.) Korm. határozat (a továbbiakban: 1185/2011. (VI. 6.) Korm. határozat), valamint a központi költségvetési szerveknél foglalkoztatottak 2011. évi kompenzációjának elszámolásáról szóló 1445/2011. (XII. 20.) Korm. határozat (a továbbiakban: 1445/2011. (XII. 20.) Korm. határozat) szerinti bontás alapján összesen 16,6 millió forinttal,
- a prémiumévek programmal, valamint a különleges foglalkoztatási állománnyal kapcsolatos egyes munkáltatói költségek költségvetési megtérítésének eljárási szabályairól szóló 8/2005. (II. 8.) PM rendelet (a továbbiakban: 8/2005. (II. 8.) PM rendelet) alapján 72,1 millió forinttal,

- az Európai Unió intézményeiben nemzeti szakértőként foglalkoztatott köztisztviselők és a fegyveres szervek hivatásos állományú tagjai utáni támogatások igénylési rendjéről szóló 146/2005. (VII. 27.) Korm. rendelet (a továbbiakban: 146/2005. (VII. 27.) Korm. rendelet) alapján 9,0 millió forinttal,
- a közigazgatási szerveknél alkalmazott ösztöndíjasok foglalkoztatója által igényelhető költségvetési támogatásról szóló 20/2005. (II. 11.) Korm. rendeletben foglaltak alapján 3,0 millió forinttal.

Szintén kormányzati hatáskörben került átcsoportosításra 21,1 millió forint az NGM igazgatása személyi juttatások előirányzatának terhére az 1340/2011. (X. 14.) Korm. határozat, és az egyes fejezetek közötti feladatok átadás-átvételével összefüggő létszám- és kapcsolódó igazgatási költségvetési előirányzatok átcsoportosításáról szóló 1462/2011. (XII. 22.) Korm. határozat (a továbbiakban: 1462/2011. (XII. 22.) Korm. határozat) alapján. Az átcsoportosítások a közfoglalkoztatás új rendszerének hatékony működésével, és az egyes miniszterelnöki megbízottak feladatainak és a belföldre irányuló kormányzati kommunikáció koordinálásának hatékony ellátásával függnek össze.

Irányító szervi hatáskörben más fejezeteknek 8,5 millió forint előirányzat került átadásra, míg más fejezettől 59,1 millió forint személyi juttatás előirányzatot csoportosítottak át a minisztérium részére. Ezen belül az EU-elnökségi feladatok miatti létszámbővítés miatt a Külügyminisztériumból (a továbbiakban: KÜM) 59,1 millió forint került átcsoportosításra a minisztérium részére, melyből 52,4 millió forint került felhasználásra. Az NGM, a Nemzeti Fejlesztési Minisztérium (továbbiakban NFM), valamint a Közbeszerzési és Ellátási Főigazgatóság (a továbbiakban: KEF) közötti megállapodások alapján 1,9 millió forint előirányzat került átcsoportosításra a KEF részére az NGM miniszteri és közigazgatási államtitkári gépkocsivezetői munkakört, valamint a NGM protokoll felszolgáló feladatokat ellátó KEF-munkatársak illetményemelésének finanszírozása miatt.

A fejezeten belül a NIH-nél és az FH-nál keletkezett forráshiány fedezetére 49,5 millió forint előirányzat került átcsoportosításra az NGM igazgatása személyi juttatások kiemelt előirányzat terhére.

Fejezeti kezelésű előirányzatról 26,7 millió forint került átcsoportosításra, mely a ClusterCoop programhoz kapcsolódó költségek utólagos átadásához, a Könyvvizsgálói Közfelügyeleti Bizottság (a továbbiakban: KKB) feladataihoz, valamint a NATO és EU védelmi üléseken való képviselőihez biztosított forrást.

Az NGM igazgatása terhére és fejezeti kezelésű előirányzat javára az alábbi átcsoportosítások történtek:

- A CERN 2012. évi tagdíj egy részének 2011. évi kifizetése érdekében a „Nemzetközi tagdíjak, nemzetközi kapcsolattal összefüggő feladatok” fejezeti kezelésű előirányzat javára 100,0 millió forint került átcsoportosításra.

- A Magyar Kereskedelmi és Iparkamara (a továbbiakban: MKIK) külgazdasággal kapcsolatos közfeladatainak támogatására 1,2 milliárd forint összegű szerződés kerül megkötésre az NGM és az MKIK között. A szerződés teljesítéséhez szükséges forrás a NGM igazgatása kötelezettségvállalással nem terhelt személyi juttatás előirányzatáról került átcsoportosításra az „MKIK támogatása” elnevezésű fejezeti kezelésű előirányzatra.

A kiadási előirányzat növekedést jelentősen befolyásolta az előző évi maradvány igénybevétele, mely 219,1 millió forintot tett ki a személyi juttatások esetében.

Az intézmény együttes módosított előirányzata így 4 419,1 millió forint volt. A kiadások a módosított előirányzathoz képest összességében 98,7%-ban teljesültek, az előirányzaton 57,8 millió forint kötelezettségvállalással terhelt maradvány keletkezett.

Az NGM igazgatása átlagilletménye 2011. év végén 350,8 ezer forint/fő volt, mely közel azonos mértékű (0,8 ezer forinttal alacsonyabb), mint a 2010. év végi átlag.

A fentiek alapján módosult előirányzat tényleges felhasználása az alábbiak szerint történt:

2011-ben a teljesítés 4 361,3 millió forintban realizálódott. A kiadásokon belül a legnagyobb arányt a rendszeres személyi juttatások terhére történő kifizetések jelentik, amely a teljesítési adatokat figyelembe véve 77,9%-os arányt jelent. A rendszeres személyi juttatás összegéből került finanszírozásra az alapilletmény, az illetménykiegészítések, a nyelvpótlékok, az illetménypótlékok.

Nem rendszeres személyi juttatásoknak minősülnek mindazon juttatások, költségtérítések, hozzájárulások, amelyet jogszabály, közszolgálati szabályzat, kollektív szerződés állapít meg kötelező vagy nem kötelező jelleggel és csak alkalmankénti fizetési kötelezettséget jelentenek az intézmény számára. A nem rendszeres személyi juttatások részaránya 16,4%, míg a külső személyi juttatásoké mindössze 5,7% az összes személyi juttatáson belül a teljesítést figyelembe véve.

A személyi juttatásokon belül 110,9 millió forintot fizettek ki végkielégítésre, és 29,2 millió forintot jubileumi jutalomra tárgyévben.

A béren kívüli juttatások egy része a cafetéria rendszer keretében került felhasználásra. Ezen belül étkezési hozzájárulás címén kifizetett összeg 118,3 millió forint, az üdülési hozzájárulás 19,6 millió forint volt. Közlekedési költségtérítésre a minisztérium 125,5 millió forintot, míg szociális jellegű juttatásokra 6,9 millió forintot fordított.

Munkaadókat terhelő járulékok

2011. évben ezen a jogcímen számolták el a társadalombiztosítási járulékot, az egészségügyi hozzájárulást, valamint a táppénz hozzájárulást. Az eredeti előirányzat 1 462,4 millió forint volt, mely év közben a személyi juttatások előirányzatának módosításával összhangban összesen 321,1 millió forinttal csökkent. 2011. évben a

kifizetett munkaadói járulékok összege 1 118,7 millió forintot tett ki. A kiadások a módosított előirányzathoz képest 98,0%-ban teljesültek.

Dologi kiadások

A dologi kiadások 2011. évi előirányzata 1 089,2 millió forint volt. A módosított előirányzat 1 611,3 millió forintra növekedett, a teljesítés 960,6 millió forintban realizálódott.

Az előirányzat 361,8 millió forinttal az Országgyűlés, 4,0 millió forinttal a Kormány hatáskörben csökkent. Az irányító szervi hatáskörben végrehajtott módosítások 184,4 millió forinttal, és az intézményi hatáskörű módosítások 703,5 millió forinttal növelték az eredeti előirányzatot.

A változások főbb tételei az alábbiak voltak:

A Magyar Köztársaság 2011. évi költségvetéséről szóló 2010. évi CLXIX. törvény módosításáról szóló 2011. évi CXIV. törvény (a továbbiakban: 2011. évi CXIV. törvény) alapján 361,8 millió forint elvonásra került.

Kormányzati hatáskörben az 1340/2011. (X. 14.) Korm. határozat szerint 3,5 millió forint került átcsoportosításra a Belügyminisztérium (a továbbiakban: BM) részére. Szintén a Kormány hatáskörében lett átcsoportosítva 0,7 millió forint a Miniszterelnökség részére az 1462/2011. (XII. 22.) Korm. határozat alapján.

A Közigazgatási és Igazságügyi Minisztérium (a továbbiakban: KIM) megállapodás alapján 5,6 millió forint forrást biztosított a NGM igazgatása részére médiafigyelés céljára, melyből 3,2 millió forintot használt fel az intézmény.

A Külügyminisztérium (a továbbiakban: KÜM) fejezettől az EU-elnökséggel kapcsolatos rendezvények társfinanszírozása, az uniós intézményekből érkező szakértők működési költségeinek, valamint egyéb ad hoc dologi költségek fedezése céljából 38,7 millió forint dologi kiadás került átcsoportosításra, melyből az NGM igazgatása 12,5 millió forintot használt fel, így 26,2 millió forint visszarendezésre került.

Az általános gyermek- és ifjúsági baleset-biztosítással kapcsolatos kiadásokat – mely alapján a 3-18 éves korú magyar állampolgárok balesetbiztosításban részesültek – az NGM igazgatása teljesítette, ezért az „Általános gyermek- és ifjúsági balesetbiztosítás díja” elnevezésű fejezeti kezelésű előirányzatról 88,5 millió forintot került átrendezésre az intézmény részére.

A „Hozzájárulás a könyvvizsgálói közfelügyeleti rendszer működtetéséhez” elnevezésű fejezeti kezelésű előirányzathoz kapcsolódó kiadásokat is az NGM igazgatása teljesítette tárgyévben, ezért az intézmény részére 8,0 millió forint átcsoportosításra került.

A ClusterCoop projekthez kapcsolódó költségek egy része az NGM igazgatása költségvetéséből kerül kifizetésre, ezért 3,0 millió forint az intézmény részére visszarendezésre került. A NATO és EU védelmi üléseken való képviselő biztosítása

miatt 7,0 millió forinttal növekedett meg a dologi kiadások előirányzata a „NATO tagságból adódó ágazati feladatok” elnevezésű fejezeti kezelésű előirányzat terhére. „Fejezeti általános tartalék” elnevezésű fejezeti kezelésű előirányzatról 9,7 millió forint került átcsoportosításra a fejezeti kezelésű előirányzatokat érintő rendelkezésre állási díjak visszapótlása, valamint a Szigetköz - Felső - Duna mente Térségi Fejlesztési Tanács tagdíjának kifizetése érdekében.

A „Magán- és egyéb jogi személyek kártérítése” elnevezésű fejezeti kezelésű előirányzat terhére 53,6 millió forint került átcsoportosításra, mely fedezetet nyújtott a Magyarország ellen a Beruházási Viták Rendezésének Nemzetközi Központjánál indított eljárással kapcsolatos ügyvédi megbízási díjra.

Az FH-nál keletkezett forráshiány fedezetére 3,5 millió forint előirányzat került átcsoportosításra az NGM igazgatása dologi kiadások kiemelt előirányzat terhére.

Intézményi hatáskörben került módosításra az előirányzat többek között az EURÉKA elnökséggel kapcsolatos feladatok ellátására. Ezen felül megemlítendő a DVGT, EMCO, ESZA Konferencia megvalósítására az Európai Bizottságtól érkezett összegekből adódó előirányzat-növekedés. A dologi kiadások előirányzatát növelte az előző évi maradvány felhasználása, valamint a Végrehajtási Operatív Program (a továbbiakban: VOP) keretében kapott források is.

A fentiek alapján módosult előirányzat tényleges felhasználása az alábbiak szerint történt:

A dologi kiadásokon belül készletbeszerzésekre 2,4 millió forintot, kommunikációs szolgáltatásokra 74,1 millió forintot, szolgáltatási kiadásokra 62,9 millió forintot költött az intézmény. Ez utóbbi magában foglalja karbantartásokat, kisjavításokat, bérleti díjakat, szállítási szolgáltatási díjakat, egyéb közüzemi díjakat is. A vásárolt közszolgáltatások összege 6,5 millió forintban realizálódott.

A vásárolt termékek és szolgáltatások általános forgalmi adója (a továbbiakban: áfa), valamint az áfa befizetés 55,4 millió forintot, a kiküldetés, reprezentáció, és reklámkiadások 453,2 millió forintot tettek ki. Ez utóbbin belül elsősorban - az EU tagságból adódó tárgyalásokon való részvétel, és az EU elnökség miatt - a külföldi kiküldetések utazási költsége kiemelkedően magas kiadási tétel (396,3 millió forint) jelentett. A szellemi tevékenység teljesítéséhez kapcsolódó kifizetések 67,1 millió forintot, az egyéb dologi kiadások 61,2 millió forintot tettek ki. A szakképzési feladatok ellátásával kapcsolatosan megkötött szerződések a szellemi tevékenységek között kerültek kimutatásra. A különféle költségvetési befizetések teljesítésének összege 2,5 millió forint. Adókra, díjakra, és egyéb befizetésekre 175,3 millió forintot fordított az intézmény, mely magában foglalja a munkáltató által fizetett személyi jövedelemadót, a rehabilitációs hozzájárulást, a nemzetközi tagsági díjakat, valamint az egyéb befizetéseket is.

Felhalmozási kiadások

A minisztérium működéséhez szükséges eszközök ellátását az 53/2011. (III.31.) Korm. rendelet alapján a KEF biztosítja, ezért tárgyévben csak 40,1 millió forint került tervezésre az intézményi beruházások soron.

Az intézményi beruházások módosított előirányzatából (66,8 millió forint) 26,7 millió forintot teljesített az NGM Igazgatása. Ebből az összegből 22,2 millió forintot a Munkaerőpiaci Alap (a továbbiakban: MPA) analitikus nyilvántartási rendszerének továbbfejlesztésére fordított a minisztérium, melynek forrása az MPA-tól kapott támogatásértékű bevétel volt. További 4,5 millió forint összeg az előző évi kötelezettséggel terhelt maradvány (cafeteria modul és MPA informatikai modul továbbfejlesztésére) terhére került kifizetésre. Az eredeti előirányzatként kapott 40,1 millió forint kötelezettségvállalással nem terhelt maradványként került felajánlásra.

Kölcsönök

A felhalmozási célú kölcsön nyújtására államháztartáson kívülre a tervezett előirányzat 38,3 millió forint volt. Az előirányzat év közben nem módosult, a teljesítés 12,0 millió forint volt, melyből a minisztérium 2011. évben 4 fő kormánytisztviselő részére folyósított lakásépítési, és lakásvásárlási munkáltatói kölcsönt.

Bevételek

A törvény szerinti bevételek eredeti előirányzatát 876,2 millió forintban határozta meg a Kötv., a módosított előirányzat 1 258,4 millió forint, a teljesítés 88,1%-ban realizálódott.

A befolyt működési költségvetés bevételei a törvény szerinti bevételek 96,7%-át teszik ki. Ezen belül jelentős összeget tesz ki a közhatalmi bevétel (474,6 millió forint), az intézményi működési bevétel (239,3 millió forint), és a támogatás értékű működési bevétel (357,9 millió forint). A közhatalmi bevétel soron került kimutatásra az igazgatási szolgáltatási díj. A támogatásértékű működési bevételek legnagyobb hányada az elkülönített állami pénzalaptól (184,1 millió forint), és az EU-s programokra, és azok társfinanszírozására befolyt összegekből (115,1 millió forint) tevődik ki. Irányító szervi hatáskörben különféle híradástechnikai eszközök selejtezéséből adódó többletbevétel előirányzatosítása miatt 1,1 millió forinttal, intézményi hatáskörben 381,1 millió forinttal nőttek a törvény szerinti kiadások.

Támogatás

A támogatás 2011. évi előirányzata 7 236,5 millió forint, az előirányzat az év során 5 569,1 millió forintra módosult. Az év közbeni változás az alábbi okokkal magyarázható:

- A 2011. évi CXIV. törvény alapján 361,8 millió forint elvonásra került országgyűlési hatáskörében.

- Kormányzati hatáskörben 96,4 millió forinttal került megemelésre a támogatás. A Kötv. 5. § (1) bekezdésében megjelölt céltartalék terhére 126,9 millió forinttal nőtt az előirányzat a foglalkoztatottak 2011. évi kompenzációja, a prémiumévek programban részt vevők, az ösztöndíjasok, és a nemzeti szakértők után fizetett költségek megtérítésére. A 1340/2011. (X. 14.) Korm. határozat alapján a BM részére 25,2 millió forint, a 1462/2011. (XII. 22.) Korm. határozat alapján a Miniszterelnökség részére 5,3 millió forint került átcsoportosításra.
- Az irányító szervi hatáskörben végrehajtott módosítások 1 402,0 millió forinttal növelték meg az előirányzatot, ebből
 - fejezeten belül a NIH-nél, és az FH-nál keletkezett forráshiány fedezetére 60,8 millió forint került átcsoportosításra.
 - a KÜM-től az EU elnökség miatti feladatok, valamint a KIM-től médiafigyelés céljára átvett előirányzatok 118,6 millió forinttal növelték meg az előirányzatot, melyből a felhasználás alapján 37,1 millió forint visszarendezésre került.
 - A brüsszeli lakásbérleti díj (2,2 millió forint), valamint a KEF-munkatársak illetményemelésének a fedezete (2,4 millió forint) a KÜM, illetve az NFM részére került átadásra.
- Az igazgatás költségvetési támogatását a fejezeti kezelésű előirányzatokról való átcsoportosítás 281,9 millió forinttal növelte meg, míg az MKIK külgazdasággal kapcsolatos közfeladatainak támogatására, valamint CERN tagdíj fedezetére év végén átadott előirányzatok 1 700,0 millió forinttal csökkentették.

Követelés

Az NGM igazgatása követeléseinek 2011. évi nyitó állományi értéke 59,3 millió forint volt, melyből adósok 1,3 millió forint, vevőkkel szembeni követelés pedig 34,8 millió forint volt.

Az év során kisösszegű követelés 13 ezer forint összegben került kimutatásra. Behajthatatlan követelés hitelezési veszteségként való leírására nem került sor.

A követelésállomány év végi záró értéke 48,5 millió forint, melyből az adósok 1,3 millió forintot tett ki, a vevőkkel szembeni követelések értéke pedig 24,7 millió forint. További 22,6 millió forint egyéb követelés, melynél a tartósan adott kölcsönökből a mérleg fordulónapját követő éven belül esedékes összeg 22,5 millió forint.

Maradvány

Az NGM igazgatása 2011. évi költségvetésének pénzügyileg teljesített összege 7 645,0 millió forint, a módosított előirányzat 89,9%-a. A módosított előirányzat és pénzügyi teljesítés különbségéből adódó kiadási megtakarítás 862,3 millió forint, az előző évek felhasználatlan előirányzat-maradványa 157,9 millió forint. Ebből az összegből 2,5 millió forint 2009. évi, 155,4 millió forint 2010. évi pénzügyileg nem teljesített kötelezettség. A bevételi lemaradás 150,3 millió forint volt, így az NGM igazgatása 2011. évi előirányzat-maradványának összege 712,0 millió forint, melyből kötelezettségvállalással terhelt 615,0 millió forint.

Az előirányzat maradvány az egyes kiemelt előirányzatokon a következőképpen alakult:

- Személyi juttatások esetében a teljesítés a módosított előirányzat 98,7 %-a. A személyi juttatások maradványát, 57,8 millió forintot, nagyrészt a TÁMOP programok évek közötti áthúzódó forrása határozza meg, 8,8 millió forintot a külföldi kiküldetések napidíja képvisel.
- Munkaadókat terhelő járulékok vonatkozásában a módosított előirányzat és teljesítés különbözete 22,7 millió forint, ebből kötelezettségvállalással terhelt 22,6 millió forint, mely szintén a TÁMOP programhoz kapcsolódik.
- A dologi és egyéb folyó kiadások előirányzatának maradványa 650,7 millió forintot tesz ki, mely összegből 534,5 millió forint kötelezettségvállalással terhelt. A maradvány legfőbb elemei: főként az áthúzódott szállítói tartozások, a szerződéskötések év végén történő realizálódása, a TÁMOP projektek évek között áthúzódó kifizetései, valamint az EURÉKA elnökség lebonyolítására kapott előleg következő évre áthúzódó teljesítése. A szabad előirányzat összege 32,2 millió forint.
- A támogatásértékű működési kiadás, pénzeszközátadás esetében a 2011. évi maradvány összege 64,9 millió forint, mely kötelezettségvállalással nem terhelt.
- A fenti összegekből a 2011. évet megelőző évi előirányzat-maradvány (157,9 millió forint) teljes összegében kötelezettségvállalással terhelt.

Az intézmény a 2010. évi előirányzat maradványból (1 679,8 millió forint) 1 652,7 millió forintot tett ki a maradvány működési célú, 27,1 millió forintot a felhalmozási célú igénybe vétele. A felhasznált maradvány 76,8%-a az igazgatás dologi kiadások előirányzatát növelte.

3. Egyéb

Vagyoni helyzet

A mérleg főösszege 4 572,4 millió forintról 3 044,1 millió forintra csökkent 2011-ben. Ennek egyik oka, hogy a minisztérium tartós részesedése 400 millió forinttal csökkent, mivel megszűnt az érdekeltsége az ÉMI Építésügyi Minőségellenőrző Innovációs Nonprofit Kft.-ben. 2011. december 31-én az intézmény már csak a Nyugat-Dunántúli Garancia Regionális Tagi Vállalkozást Segítő Szövetkezetben rendelkezik tartós részesedéssel 2,5 millió forint értékben (tulajdoni hányad 100%).

2011. évben a befektetett eszközök értéke 1 682,6 millió forint, melyből az immateriális javak 232,1 millió forintot, a tárgyi eszközök 1 257,3 millió forintot, a befektetett pénzügyi eszközök 120,4 millió forintot, az üzemeltetésre, kezelésre átadott eszközök 72,8 millió forintot tettek ki. A befektetett eszközök csökkenésében szerepet játszott a tartós részesedés csökkenésén kívül, hogy az immateriális javak, a tárgyi eszközök, és az üzemeltetésre, kezelésre átadott eszközök értéke összesen 248,2 millió forinttal csökkent.

02. cím Nemzeti Innovációs Hivatal

Törzskönyvi száma: 597715

Honlapjának címe: www.nih.gov.hu

1. Feladatkör, tevékenység

A NIH a kutatás-fejlesztésért és technológiai innovációért felelős miniszter irányítása alatt működő központi hivatal.

A Nemzeti Innovációs Hivatalról szóló 303/2010. (XII. 23.) Korm. rendelet 2011. év január 1-től a hivatal elnevezését Nemzeti Innovációs Hivatalra változtatta, és a feladatkörét az alábbiak szerint határozza meg:

- a tudomány-, technológia- és innovációpolitika kidolgozásában és megvalósításában való közreműködés, valamint az érvényesüléséhez szükséges állami intézkedések kezdeményezése, illetve végrehajtása;
- a tudomány-, technológia- és innovációpolitika érvényesülését elősegítő kormányzati információs és elemző tevékenység ellátása, ideértve a statisztikai, valamint a hazai kutatás-fejlesztési és innovációs infrastruktúra adatbázisának fenntartását;
- a tudomány-, technológia- és innovációpolitika területén folyó nemzetközi, illetve európai integrációs együttműködés szakmai feladatainak ellátása;
- a kutatás-fejlesztés területén megvalósuló magyarországi befektetések ösztönzése a HITA-val együttműködésben,
- a kis- és középvállalkozások innovációs tevékenységének ösztönzése és innovációs képességének fejlesztése, valamint a fiatal innovatív vállalkozások inkubációjának elősegítése,
- a hazai kutatás-fejlesztési eredmények nemzetközi piacra juttatásának ösztönzése a Nemzeti Külgazdasági Hivatallal együttműködésben, különös tekintettel a kis- és középvállalkozások külpiacra lépésének segítésére,
- a hálózatosodás és kutatási együttműködések támogatása hazai és nemzetközi szinten egyaránt,
- az adaptív és a nem-technológiai innovációs tevékenységek ösztönzése elsősorban a kis- és középvállalkozások körében.

A Kormány az egyes miniszterek feladat- és hatáskörének megváltozásával kapcsolatos intézkedésekről szóló 1247/2010. (XI. 18.) Korm. határozatában döntött a Nemzeti Kutatási és Technológiai Innovációs Alap (a továbbiakban: Alap) kezelésével kapcsolatos feladatok NFM részére történő átadásáról. Ezen döntés fontos változást jelentett a NIH működésében és gazdálkodásában egyaránt.

A tárgyévben az intézmény fontos feladatát jelentette a magyar EU elnökség K+F programjához kapcsolódó elnökségi konferenciák illetve szakmai rendezvények előkészítésében, szervezésében való közreműködés. Részt vett továbbá a K+F terület tagállami működéséhez kapcsolódó feladatokban, az EU K+F keretprogramjának hazai koordinációjában. Magyarország látta el az EUREKA program elnökségi feladatait

2011 júliusától egy éven át, amelyhez kapcsolódó feladatok ellátásában szintén folyamatosan közreműködött a NIH.

Az intézmény számos multilaterális nemzetközi K+F együttműködésben vett részt és képviselte Magyarország érdekeit, valamint koordinálta a nagy nemzetközi kutatási infrastruktúrákkal kapcsolatos szakmai feladatokat.

A NIH a felelős 37 országgal kötött kétoldalú tudományos és technológiai együttműködési kormányközi megállapodás gondozásáért is. A kétoldalú TÉT kapcsolatok felülvizsgálata és új prioritásainak kialakítása folyamatban van. A NIH a KÜM-mel közösen működteti a tudományos és technológiai diplomáciai tevékenységet ellátó TÉT attaséi hálózatot 11 állomáshelyen, és ellátja annak szakmai irányítását.

A feladatok és szolgáltatások nyújtásához szükséges egy nemzetközi és egy országos hálózat felépítése és működtetése. A nemzetközi hálózat szempontjából a jelenleg létező TÉT attasé hálózat, hazai vonatkozásban a jelentős szakmai potenciállal rendelkező Regionális Innovációs Ügynökségek (RIÜ) feladatkörének megújítása és újraértelmezése célszerű. A NIH-nek az adatokon túl rendelkeznie kell elemző, értelmező kapacitásokkal az adó, pénzügy, jog, munkaügy, oktatás, felnőttképzés területein is.

A NIH egyik kiemelkedő feladata az Obszervatóriumi feladatok ellátása. Azon belül intézményi háttérrel ad az innovációs rendszer stratégiai és szereplői által megfogalmazott adat- és elemzési igényeknek. Felelős a stratégiai döntések monitoringjáért, kontrollingjáért, az adatok nyilvántartásáért; és ezeknek a későbbi KFI tervező folyamatokba történő visszacsatolásáért, valamint ezen feladatokat kiszolgáló innovációs elemző központ működtetéséért.

Ennek keretében felülvizsgálja, megújítja és beilleszti az Obszervatórium működésébe a Nemzeti Kutatás-nyilvántartási Rendszert (NKR), valamint működteti és folyamatosan karbantartja a NIH gondozásában kialakított K+F infrastruktúra regisztert. Megtervezi és elkezd kiépíteni a hazai KFI erőforrások (innovatív vállalkozások, KFI szolgáltatók stb.) térképalapú regiszterét, amely elősegíti a magyar innovációs rendszer feltérképezését. Az EU és az OECD vonatkozó bizottságainak műhelymunkáiba bekapcsolódva részt vesz a KFI statisztika módszertani fejlesztésében a KSH-val együttműködve.

A NIH fenti feladatváltásait átvezető, átmeneti SZMSZ (5/2011.(I. 28.) NGM utasítás) 2011. január 29-én lépett hatályba, amelyet a KFI kormányzati elképzeléseihez és a NIH új vezetése által kidolgozott stratégiához igazodó SZMSZ (20/2011 (VI. 10.) NGM utasítás) váltott fel.

Az új SZMSZ, az új stratégiai irányok mentén kialakult új szervezeti struktúra alapján a negyedik negyedévben sor került az engedélyezett létszámkeret feltöltésére a középvezetői, referensi és ügyintézői szinten is az új feladatok ellátásához szükséges kompetenciák kiépítésének igényeit érvényesítve.

Az intézmény tárgyévi gazdálkodásának alapvető meghatározója, hogy az Alapból ez idáig biztosított, a 2011. évi költségvetésben is szereplő bevételek már nem illetik meg

a Hivatalt. Az Alapból 2011. évben felhasználható források megosztásáról szóló 1080/2011. (III. 30.) Korm. határozat alapján a Hivatal 680,0 millió forint pénzeszközátadásban részesült működésének biztosítása érdekében. Ezt kiegészítette a további 980,0 millió forint értékű, Alapból történt pénzeszköz átadás. Összességében a rendelkezésre álló pénzügyi források biztosítani tudták a zavartalan intézményi működést.

A NIH I. félévi kiadásait elsősorban a Hivatal átalakulásával, az alapkezelési feladatok átadásával és az új szervezet kialakításával kapcsolatos feladatok határozták meg.

2. Az előirányzatok alakulása

Az intézmény eredeti kiadási előirányzatát 2 429,8 millió forintban állapította meg a Kötv., mely év közben 5 725,9 millió forintra módosult. A teljesítés 5 054,4 millió forint volt, azaz, 88,3 %-ban teljesültek a kiadások.

Előirányzatok teljesítésének levezetése:

Megnevezés	2010. évi tény	2011. évi eredeti előirányzat	2011. évi törvényi módosított előirányzat	2011. évi módosított előirányzat	2011. évi tény	5/1	5/4
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
	millió forintban, egy tizedessel					% -ban	
Kiadás	4 126,4	2 429,8	2 429,8	5 725,9	5 054,4	122,5	88,3
ebből: személyi juttatás	843,1	810,8	810,8	639,7	593,6	70,4	92,8
központi beruházás	-	-	-	-	-	-	-
Bevétel	3 159,3	2 149,0	2 149,0	2 464,1	2 480,1	78,5	100,6
Támogatás	2 226,5	280,8	280,8	1 298,3	1 298,3	58,3	100,0
Előirányzat-maradvány	474,7	-	-	1 963,5	1 735,6	365,6	88,4
Létszám (fő)	146	158	158	106	96	65,8	90,6

Előirányzat módosítások levezetése:

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás	Kiadásból személyi juttatás
2010. évi CLXIX. törvény szerinti előirányzat	2 429,8	2 149,0	280,8	810,8
Módosítások jogcímenként	3 296,1	2 278,6	1 017,5	-171,1
- Maradvány	1 963,5	1 963,5	0,0	40,6
- Többlet bevétel	1 784,1	1 784,1	0,0	130,1
- Bevétel csökkentése feladatok átadása miatt	-1 469,0	-1 469,0	0,0	-391,6

- Központi forrásból - központi költségvetés céltartaléka - 2011. évi kompenzáció	2,9	0,0	2,9	2,3
- Központi forrásból - központi költségvetés céltartaléka - prémiumévek program	5,3	0,0	5,3	4,2
- Átvétel másik címről, alcímről	11,3	0,0	11,3	10,5
- Átvétel-fejezeti kezelésű előirányzatról	998,0	0,0	998,0	32,8
2011. évi módosított előirányzat	5 725,9	4 427,6	1 298,3	639,7

Létszám

A Hivatal engedélyezett létszámkerete 158 fő volt, amely 106 főre módosult az év folyamán.

Az 1247/2010. (XI. 18.) Korm. határozatban elrendelt 50 fő átvételére csak részben került sor (NFM 4 fő, NFÜ 9 fő). Az át nem vett munkatársak közül 4 főt a NIH tovább foglalkoztatott megváltozott feladatkörben. A 1166/2010 (VIII. 4.) Korm. határozat által előírt létszámkeret (106 fő) betartása érdekében 33 fő létszám leépítést hajtott végre az intézmény.

A Kormány a Miniszterelnökségen, a minisztériumokban, az igazgatási és az igazgatás jellegű tevékenységet ellátó központi költségvetési szerveknél foglalkoztatottak létszámáról szóló 1030/2011. (II. 22.) határozatában az engedélyezett létszámot a 108 főről 106 főre csökkentette.

Személyi juttatások

A személyi juttatásokra jóváhagyott eredeti előirányzat 810,8 millió forint volt, amely a módosítások hatására 639,7 millió forintra változott. A teljesítés 593,6 millió forintban, azaz 92,8%-ban realizálódott.

A személyi juttatások előirányzata az Alap Nemzeti Fejlesztési Minisztérium részére történő átadását követően 391,6 millió forinttal csökkent.

A feladat struktúrához módosult a létszám szakmai összetétele is, amely további költségekkel járt. Ezért az intézmény 43,0 millió forint többlettámogatást kapott a személyi változások többlet költségeinek finanszírozására fejezeti kezelésű előirányzat, illetve más intézményi előirányzat terhére.

Az Alapból működésre kapott forrásból 130,1 millió forintot fordítottak személyi juttatásokra. A 2011. évi bérkompenzáció mértéke 2,3 millió forint volt, a prémium évek program keretében 4,2 millió forintban részesült az intézmény. További forrást jelentett az előző évi maradványból történt 41,0 millió forint felhasználása.

A személyi juttatások kifizetésére az intézmény a tárgyévben 593,6 millió forintot fordított, ebből a rendszeres személyi juttatások összege 408,8 millió forint, amely a kormánytisztviselők alapilletményére, illetménykiegészítésére, valamint a különféle kötelezően előírt pótlékaira került felhasználásra. A nem rendszeres személyi

juttatások összege 129,6 millió forint, amelyből a különböző (ruházati, étkezési, és közlekedési) költségtérítéseken, a helyettesítési díjakon és a részmunkaidősök költségtérítésein felül kifizetésre kerültek a foglalkoztatottak sajátos juttatásai 75,9 millió forint (ebből a végkielégítések 53,7 millió forint) értékben, továbbá a jubileumi jutalmak napidíjak címén kifizetett összegek.

Az állományba nem tartozók juttatásai 55,2 millió forintot tettek ki, amely nagyrészt a felmentési idejüket töltő munkavállalók részére a munkavégzés alóli felmentés idejére kifizetett személyi juttatás összegét, valamint néhány megbízási szerződés keretében foglalkoztatott külső munkatárs megbízási díját foglalja magában. Megbízási szerződések megkötésére főleg a meghatározott feladatokhoz kapcsolódóan kapott pénzeszközök terhére került sor.

Munkaadókat terhelő járulékok

A személyi juttatásokhoz kapcsolódó munkaadókat terhelő járulékok fedezete teljes körűen biztosított volt. A 211,9 millió forintos eredeti előirányzat – a személyi juttatások előirányzat módosításával összhangban – 173,0 millió forintra módosult. Az előirányzat teljesítés összege 156,4 millió forint.

Dologi kiadások

A dologi és egyéb folyó kiadásokra biztosított 2011. évi eredeti előirányzat 1 402,1 millió forint volt, amely évközben összesen 3 732,6 millió forintra módosult. Az előirányzattal összefüggő pénzügyi teljesítés összege 3 528,6 millió forint, a keletkezett előirányzat maradvány 204,0 millió forint.

A dologi kiadások előirányzata az Alap átadását követően 973,7 millió forinttal csökkent. A folyó kiadásokra az előző évi maradványból 1 520,9 millió forint került felhasználásra ezen a jogcímen.

A dologi kiadások előirányzata további 998,0 millió forinttal megemelésre került a nemzetközi tagsági díjak, valamint EITI bérleti díj fedezetének biztosítása érdekében fejezeti kezelésű előirányzatok terhére. Az Alaptól átvett 2010. és 2011. évi XFEL tagsági hozzájárulás kifizetésére biztosított összeg 934,7 millió forintot, továbbá a EMBO tagdíj 104,1 millió forintot tett ki.

Tárgyév végén az Obszervatórium működtetésére fejezeti irányítószervi hatáskörben 80,0 millió forint pótelőirányzatot kapott az intézmény.

Az előirányzat felhasználása az alábbiak szerint történt. Készletbeszerzésre 4,3 millió forintot költöttek, melynek legjelentősebb tételei az irodaszer, nyomtatvány, valamint az üzemanyag beszerzése. A kommunikációs szolgáltatások 12,5 millió forintba kerültek. A szolgáltatási kiadásokra összesen 522,6 millió forintot fizettek ki, ebből bérleti díjakra 359,7 millió forintot, villamos energia szolgáltatás díjaira 6,1 millió forintot, valamint karbantartási munkálatokra szintén 6,1 millió forintot.

Az ÁFA befizetések 232,9 millió forintba, egyéb folyó kiadások 2,3 millió forintba kerültek. A kiküldetések, reprezentációk fizetésére 71,6 millió forintot, a szellemi tevékenység teljesítéséhez kapcsolódó kifizetésekre 420,6 millió forintot fordítottak.

Intézményi beruházási kiadások

Az intézményi beruházási célokra jóváhagyott eredeti előirányzat összege 5,0 mely 213,6 millió forintra módosult, a teljesítés 10,7 millió forintban alakult.

A növekedést az előző évi maradványból történő 8,6 millió forint összegű előirányzatosítás, valamint az Observatórium kialakítására kapott 200,0 millió forint eredményezte. Ez utóbbi teljes egészében kötelezettségvállalással lekötésre került. Felhalmozási kiadásokra 2011. évben összesen 10,7 millió forint került kifizetésre.

Immateriális javak vásárlására az előző évi kötelezettségvállalással terhelt maradvány pénzügyi teljesítése húzódott át, illetve vírusirtó szoftverek beszerzésére került sor. Gépeket, berendezéseket 0,9 millió forint összegben vásárolt az intézmény, ebből 5 db mobiltelefon és 2 db laptop beszerzésére került sor.

Bevételek

Az intézményi bevétel soron 2 149,0 millió forint szerepelt, mely az év során 2 464,1 millió forintra módosult.

A változások legfőbb jogcíme a bevételi kiesésként jelentkezett 1 469,0 millió forint összegű csökkenés, mely az Alap átadásának következménye. Az év során az Alapból meghatározott feladatok finanszírozására az alábbi pénzeszközök kerültek átadásra:

- „A Nemzeti Kutatás-nyilvántartási Rendszer támogatása, valamint a K+F és innovációs elemzések, adatbázisok támogatása” kiemelt előirányzat terhére 150,0 millió forint;
- Az „Új fejlesztési tervek KFI programjaira való felkészülés, monitoring és értékelés” kiemelt előirányzat terhére 150,0 millió forint;
- a 2010. évi XFEL hozzájárulás 461,9 millió forint;
- a 2011. évi XFEL hozzájárulás 472,8 millió forint;
- a 2010. évi PECS tagdíj elszámolásához kapcsolódóan utólagosan átutalt 5,4 millió forint;
- „A Tudományos és technológiai attasék munkájának támogatása” kiemelt előirányzat terhére 436,1 millió forint;
- EMBO tagsági hozzájárulás 104,1 millió forint.

Az EU-ból működési célra átvett pénzeszköz 0,3 millió forint bevételt jelentettek. KÜM-től átvett támogatásértékű pénzeszközök és előző évi maradvány összesen 3,4 millió forint.

A 2011-ben befolyt egyéb bevételek keletkezésének legfontosabb forrásai az alábbi tevékenységek voltak:

- EU Tanácsi utak visszatérítése;
- kártérítés bevétele;
- továbbszámlázott (közvetített) szolgáltatás.

Támogatás

Az intézmény 2011. évi eredeti költségvetési támogatási előirányzata 280,8 millió forint, a módosított támogatási előirányzata 1 298,3 millió forintban realizálódott.

A növekedés jelentős része a fejezeti kezelésű előirányzatok átcsoportosításából származott, melynek főbb tételei a nemzetközi tagdíjak 24,8 millió forint, valamint az EITI budapesti székhelyének finanszírozása és az EITI átlagbér fedezetének biztosítására szolgáló 642,9 millió forint, a NIH forrás hiányának fedezetére két részletben biztosított pótelőirányzat 61,6 millió forint. A 2011. évi bérkompenzációra 2,9 millió forint, a prémium évek program alapján 5,3 millió forint, továbbá az Obszervatórium kialakítására 280,0 millió forint támogatás került biztosításra.

Maradvány

A 2010. évi előirányzat-maradvány főbb felhasználási jogcímei:

- A kötelezettségvállalással terhelt maradványból pénzügyi teljesítésre került 1 631,8 millió forint előző évi kötelezettség,
- 103,8 millió forint, részben kötelezettségvállalással nem terhelt maradvány visszautalásra került a fejezeti számlára.

2011. évben keletkezett maradvány

Az intézmény 2011. évi előirányzat-maradványa összesen 687,6 millió forint,

- ebből 227,9 millió forint az előző évekből áthúzódó maradvány,
- 459,6 millió forint pedig a 2011. évi kiadási megtakarítás és bevételi túlteljesítés összege.

A tárgyévi maradvány önrevízió alapján elvonásra felajánlott része összesen 19,6 millió forint, (ebből 8,3 millió forint a fejezeti kezelésű előirányzathoz az EIT működésére biztosított előirányzat felhasználatlan maradványa, 7,0 millió forint a munkaadókat terhelő járulékok maradványa, amelyhez nem kapcsolódik következő évre áthúzódó kötelezettségvállalás, és 4,2 millió forint pedig az egyéb jogszabály szerint az intézményt meg nem illető összeg.)

A fennmaradó 440,1 millió forint összegű kötelezettségvállalással terhelt maradvány részben a 2011. évi kötelezettségvállalások 2012-re áthúzódó pénzügyi teljesítése, részben az Obszervatórium megalapítására év végén biztosított 280,0 millió forintos pótelőirányzat, továbbá a KTI Alaptól 2011. évben átvett pénzeszközök felhasználatlan, elszámolatlan része.

3. Egyéb

Befektetési célú részesedésként 76 ezer forint összegben került átutalásra az XFEL GmbH. részére 2011. szeptember 21-én.

Magyarország 2009. november 30-án csatlakozott a németországi nagylétesítmény, az Európai Röntgen-szabad-elektronlézer Létesítmény (European X-Ray Free-Electron Laser, XFEL) Európa első keményröntgen-szabadelektronlézer projektjéhez, mely a DESY (Deutsches Elektronen-Synchrotron) kutatási központban, Németországban, Hamburg közelében épül, várhatóan 2016-os befejezéssel. Magyarország 1%-os költség hozzájárulással kapcsolódik be a projektbe. 2010. május 10-én az NKTH 1%-os üzletrészt vásárolt az European XFEL GmbH-nál. Az XFEL irányító testületeiben a magyar részvétel a NIH által biztosított.

Vagyoni helyzet

Az intézményi vagyonállomány csökkenését a tárgyévi beruházások, selejtezések, és tárgyi eszköz-értékesítések, két feleslegessé vált gépkocsi, és egyedi engedély alapján egy lap-top értékesítése indokolták. A selejtezésre került számítástechnikai eszközök, mobiltelefonok, fénymásoló és egyéb felszerelések szinte kivétel nélkül nullára leírt eszközök voltak, bruttó értékük 20,0 millió forint a nyilvántartásokból kivezetésre került.

03. cím Magyar Kereskedelmi és Engedélyezési Hivatal

Törzskönyvi azonosító szám: 329651

Honlap: <http://mkeh.gov.hu>

1. Feladatkör, tevékenység

Az MKEH önálló jogi személyiséggel rendelkező, a központi államigazgatási szervekről, valamint a Kormány tagjai és az államtitkárok jogállásáról szóló 2010. évi XLIII. törvény 72. §-a szerinti, kormányrendelet által létrehozott, és az iparügyekért felelős miniszter irányítása alatt működő központi hivatal, amely – gazdálkodását tekintve – önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv.

A Hivatal alaptevékenységeinek körét alapító okirata, jogállását, feladat- és hatáskörét a Magyar Kereskedelmi Engedélyezési Hivatalról és a területi mérésügyi és műszaki biztonsági hatóságokról szóló 320/2010. (XII. 27.) Korm. rendelet határozza meg, melyek a következők:

- külkereskedelmi államigazgatás és hadiipari gyártás- és szolgáltatásfelügyelet,
- kereskedelmi hatósági tevékenység,
- piacfelügyeleti hatósági tevékenység,
- közraktározás-felügyelet,
- nemesfémvizsgálat- és hitelesítés,
- mérésügyi hatósági tevékenység,
- műszaki biztonsági hatósági tevékenység,

- egyes sajátos építmények ügyében építésügyi hatósági tevékenység,
- kábítószer-prekursorokkal kapcsolatos hatósági tevékenység.

2011. január 1-vel a MNV Zrt, az NGM, az MKEH és a Magyar Nemesfémvizsgáló Zrt. (a továbbiakban: Manevi Zrt.) között létrejött megállapodás alapján a fémjelzési és vizsgálati tevékenységeket a Hivatal átvette, a tevékenység folytatásához szükséges eszközökkel és személyi állománnyal – 51 fővel – együtt.

Az MKEH feladatait érintő jogszabályi változások az alábbiak voltak:

- A fővárosi és megyei kormányhivatalokról szóló 288/2010. (XII. 21.) Korm. rendelet (a továbbiakban: 288/2010. (XII. 21.) Korm. rendelet) alapján a Hivatal területi mérésügyi és műszaki biztonsági hatóságai a fővárosi, illetve a megyei kormányhivatalok szakigazgatási szerveivé váltak 2011. január elsejétől. A területi mérésügyi és műszaki biztonsági hatóságok tekintetében a szakmai irányítási jogköröket az MKEH főigazgatója gyakorolja.
- Az egyes kormányrendeleteknek a miniszteri hatósági hatáskörök felülvizsgálatával összefüggésben történő módosításáról szóló 282/2011. (XII. 21.) Korm. rendelet alapján az MKEH látja el az iparügyekért felelős miniszter szabályozási feladatkörében előírt forgalmazási követelmények tekintetében a termékek megfelelőség értékelésére jogosult szervek kijelölésével és bejelentésével kapcsolatos feladatokat.
- A Széchenyi Pihenő Kártya (továbbiakban: SZÉP Kártya) kibocsátásának és felhasználásának szabályairól szóló 55/2011. (IV.12.) Korm. rendelet alapján új feladatként a Hivatal jár el kereskedelmi hatóságként a SZÉP Kártya kibocsátásával és felhasználásával összefüggő ellenőrzési eljárásokban.
- Az energiával kapcsolatos termékek környezetbarát tervezési kötelezettségeinek előírásáról, valamint forgalomba hozatalának és megfelelőség értékelésének általános feltételeiről szóló 65/2011. (IV. 15.) Korm. rendelettel összhangban módosításra került a 320/2010. (XII. 27.) 8. § (3) bekezdés cb) pontja, valamint a dc)–di) pontja. A jogszabályváltozás alapján a piacfelügyeleti hatóság tevékenységi körébe került:
 - a gazdasági célfelhasználásra szánt folyékony vagy gáznemű tüzelőanyaggal működő új melegvíz-kazánok hatásfok követelményeinek ellenőrzése;
 - a tömszelence nélküli önálló keringetőszivattyúkra, illetve termékekbe beépített tömszelence nélküli keringetőszivattyúkra vonatkozó környezetbarát tervezési követelményeknek, az elektromos motorok környezetbarát tervezésére vonatkozó követelményeknek, a beépített előtét nélküli fénycsövek, nagy intenzitású kisülőlámpák és az ilyen lámpák működtetésére alkalmas előtetek és lámpatestek környezetbarát tervezési követelményeinek, az egyszerű set-top boxokra vonatkozó környezetbarát tervezési követelményeknek, az elektromos és elektronikus irodai berendezések készenléti és kikapcsolt üzemmódban fellépő elektromosáram-fogyasztására vonatkozó környezetbarát tervezési követelményeknek, a külső tápegységek üresjáratú üzemmódban fellépő elektromosáram-fogyasztására és aktív üzemmódban mért átlagos

hatékonyságára vonatkozó környezetbarát tervezési követelményeknek, a televízió-készülékekre vonatkozó környezetbarát tervezési követelmények ellenőrzése.

- Az MKEH feladatait érintő további jogszabályváltozások az alábbiak voltak:
 - a haditechnikai termékek gyártása és a haditechnikai szolgáltatások nyújtása engedélyezésének részletes szabályairól szóló 301/2005. (XII. 23.) Korm. rendelet módosításáról szóló 292/2011. (XII. 22.) Korm. rendelet
 - a nemesfém tárgyak vizsgálatáról, hitelesítéséről és nemesfém tartalmuk tanúsításáról, valamint a hitelesítés és tanúsítás egyenértékűségéről szóló 187/2011. (IX. 14.) Korm. rendelet, a nemesfém tárgyakkal kapcsolatos hatósági tevékenységekről szóló 35/2011. (IX. 14.) NGM rendelet.
 - A tartós szálláshasználati szolgáltatási tevékenységről szóló 141/2011. (VII. 21.) Korm. rendelet 2011. szeptember 1-vel hatályon kívül helyezte az ingatlanok időben megosztott használati jogának megszerzésére irányuló szerződésekről szóló 20/1999. (II. 5.) Korm. rendeletet. A jogszabályváltozás alapján, a tartós szálláshasználati szolgáltatási tevékenység tekintetében, a nyilvántartásba vett vállalkozások kötelesek a Korm. rendeletben meghatározott dokumentumokat legkésőbb 3 hónapon belül benyújtani, ellenkező esetben az Hivatal törli a hatósági nyilvántartásából.
 - A lovas szolgáltató tevékenységről szóló 14/2008. (XII. 20.) ÖM rendeletet módosította 24/2011. NGM rendelet, mely kibővítette a lovas szolgáltató által kötelezően foglalkoztatott szakmai tevékenységért felelős személy képesítési követelményét, valamint a képesítés igazolásának dátumát 2013.01.31-re módosította.

Az MKEH Haditechnikai és Exportellenőrzési Hatósága első helyi felelősként látta el Magyarország képviselőjét, illetve a soros elnökségi teendőket a kettős felhasználású tanácsi munkacsoportban, valamint elnökhelyettesként vett részt a hagyományos fegyverek exportellenőrzésével foglalkozó tanácsi munkacsoport munkájában.

Az uniós elnökség ideje alatt sikerült lezárni azt a három éves egyeztetési folyamatot, melynek eredményeképpen elkészültek az új EU általános engedély-tervezetek.

2. Az előirányzatok alakulása

Az intézmény 2011. évi tervezett kiadási előirányzata 3 597,5 millió forint, a módosított előirányzat 4 757,5 millió forint és a teljesítés 4 082,9 millió forintban realizálódott. A kiadások a módosított előirányzathoz képest 85,8%-ban teljesültek.

Az előirányzatok alakulását az alábbiakban mutatjuk be:

Megnevezés	2010. évi tény	2011. évi eredeti előirányzat	2011. évi törvényi módosított előirányzat	2011. évi módosított előirányzat	2011. évi tény	5/1	5/4
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
	millió forintban, egy tizedessel					% -ban	
Kiadás	6 211,5	3 597,5	3 542,9	4 757,6	4 082,9	65,7	85,8
ebből: személyi juttatás	2 069,6	1 021,4	1 021,4	1 216,5	1 168,2	56,4	96,0
központi beruházás	-	-	-	-	-	-	-
Bevétel	5 328,8	3 051,4	3 051,4	3 876,5	3 973,5	74,6	102,5
Támogatás	628,6	546,1	491,5	612,2	612,2	97,4	100,0
Előirányzat-maradvány	522,9	-	-	268,9	268,9	51,4	100,0
Létszám (fő)	489**	224*	224	287*	238**	48,7	82,9

*eredeti, elemi költségvetésben engedélyezett létszám

**tény, éves átlagos statisztikai állományi létszám

Az előirányzatok módosítását az alábbiakban mutatjuk be:

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás	Kiadásból személyi juttatás
2010. évi CLXIX. törvény szerinti	3 597,5	3 051,4	546,1	1 021,4
Módosítások jogcímenként	1 160,1	1 094,0	66,1	195,1
- Csökkentés (2011. évi CXIV. törvény)	-54,6	0,0	-54,6	0,0
- Maradvány	268,9	268,9	0,0	0,0
- Többlet bevétel	825,1	825,1	0,0	39,2
- Központi forrásból - központi költségvetés céltartaléka - 2011. évi kompenzáció	7,6	0,0	7,6	6,0
- Központi forrásból - központi költségvetés céltartaléka - prémiumévek program	26,3	0,0	26,3	20,7
- Átadás más fejezetnek	-0,3	0,0	-0,3	-0,2
- Átvétel más fejezettől	7,7	0,0	7,7	6,1
- Átvétel-fejezeti kezelésű előirányzatról	79,4	0,0	79,4	0,0
- Előirányzatok közötti átcsoportosítás	0,0	0,0	0,0	123,3
2011. évi módosított előirányzat	4 757,6	4 145,4	612,2	1 216,5

Létszám

Az MKEH 2011. évi elemi költségvetésében az engedélyezett létszámkeret 224 fő volt. A Hivatal személyi állományába átvételre került a Manevi Zrt.-ből 51 fő. Az MKEH engedélyezett létszáma 2011-ben az 1223/2011. (VI. 29.) Korm. határozat alapján 287 fő.

A 2012. évi hiánycél tartását biztosító intézkedésekről szóló 1334/2011. (X.13.) Korm. határozatra tekintettel 2011. utolsó negyedévben 21 fő kezdte meg felmentési idejét. Az MKEH átlagos statisztikai létszáma 2011. év során 238 fő. A választható juttatási keret mértéke 2011. évben bruttó 200 ezer forint/fő volt az intézménynél.

Személyi juttatások

A személyi juttatások eredeti előirányzatát 1 021,4 millió forintban határozta meg a Kötv., mely az év során 1 216,5 millió forintra módosult, a teljesítés 1 168,2 millió forintban valósult meg. Az előirányzat 19,1%-os növekedése az alábbi előirányzat módosítások alapján történt:

Az 1185/2011. (VI. 6.) Korm. határozat, az 1445/2011. (XII. 20.) Korm. határozat, valamint a 8/2005. (II. 8.) PM rendelet alapján a központi költségvetés céltartaléka terhére átcsoportosításra került 26,7 millió forint kormányzati hatáskörben.

Irányító szervei hatáskörben az EU-elnökségi feladatok miatti létszámbővítés kapcsán 6,1 millió forint került átcsoportosításra a KÜM-től irányító szervei hatáskörben, melyből az intézmény 5,9 millió forintot használt fel, 0,2 millió forint visszarendezésre került. A MKEH többletbevételeiből szintén irányító szervei hatáskörben 27,0 millió forinttal növekedett az előirányzat.

Az intézményi hatáskörben végrehajtott előirányzat módosítások 135,5 millió forinttal növelték a személyi juttatások előirányzatát. Ezen belül dologi kiadásról 123,3 millió forint került átcsoportosításra a Manevi Zrt. jogutódlása kapcsán.

A fentiek alapján módosult előirányzat tényleges felhasználása az alábbiak szerint történt:

A rendszeres személyi juttatások esetében a módosított előirányzat 1 029,0 millió forint volt, az év folyamán 922,1 millió forintot felhasználást számoltak el, így a soron kívüli megtakarítás keletkezett.

A nem rendszeres személyi juttatások előirányzatán teljesített kiadások összege 193,5 millió forint volt. A nem rendszeres személyi juttatások között került kifizetésre a dolgozóknak fizethető cafetéria. Ezen belül étkezési hozzájárulás címén kifizetett összeg 33,4 millió forint, az üdülési hozzájárulás 4,3 millió forint volt. Közlekedési költségtérítésre 2011-ben a Hivatal 30,8 millió forintot költött. Végkielégítésre 23,0 millió forint, jubileumi jutalomra 19,6 millió forint került kifizetésre.

A külső, személyi állományba nem tartozók juttatásai esetében a módosított előirányzat (56,4 millió forint) 93,3%-ban teljesült.

Munkaadókat terhelő járulékok

Az eredeti előirányzat 267,1 millió forint volt, melyet év közben a személyi juttatások előirányzatának módosításával összhangban kormányzati hatáskörben 7,1 millió forinttal, irányító szervi hatáskörben 8,7 millió forinttal, intézményi hatáskörben 34,2 millió forinttal növeltek. A kiadások a módosított előirányzathoz képest 95,7%-ban teljesültek.

Dologi kiadások

Dologi kiadásokra 2 219,0 millió forint került meghatározásra a Kötv.-ben, amely évközben összesen 368,8 millió forinttal növekedett, így a Hivatal módosított előirányzata 2 587,9 millió forintra változott. Az előirányzattal összefüggő pénzügyi teljesítés összege 2 166,4 millió forint.

Az országgyűlési hatáskörben a 2011. évi CXIV. törvény alapján 54,6 millió forint elvonásra került.

A kormányzati hatáskörben történt előirányzat átcsoportosítás nyújtott fedezetet a 8/2005. (II. 8.) PM rendelet alapján az egyes természetbeni és béren kívüli juttatások után a kifizetőt terhelő Szja összegének megtérítésre.

Az irányító szervi hatáskörben végrehajtott előirányzat növelés mértéke 519,4 millió forint volt. Ebből 79,4 millió forint a „Nemzetközi tagdíjak, nemzetközi kapcsolattal összefüggő feladatok” elnevezésű fejezeti kezelésű előirányzatról került átcsoportosításra az MKEH által fizetett tagdíjak fedezetére, valamint 440,0 millió forint az év végi többletbevétel előirányzatosításából adódott.

Az intézményi hatáskörben történt előirányzat változás miatt az előirányzat 96,0 millió forinttal csökkent. Ezen belül az előző évi maradvány igénybevétele miatt 55,6 millió forinttal, az egyéb működési célú kiadásokról való átcsoportosítás következtében 2,7 millió forinttal emelkedett az előirányzat összege, míg 154,3 millió forinttal csökkent az előirányzat a személyi juttatások, és munkaadókat terhelő járulékok előirányzatra való átcsoportosítás következtében (a Manevi Zrt. jogutódlása miatt).

A fentiek alapján módosult előirányzat tényleges felhasználása az alábbiak szerint történt:

A Hivatal működtetése szempontjából a szolgáltatási kiadások (190,9 millió forint), a vásárolt termékek és szolgáltatások általános forgalmi adója, az általános forgalmi adó befizetés (191,7 millió forint) és a kommunikációs szolgáltatások (152,0 millió forint) hányada a legnagyobb a teljesítés adatait figyelembe véve.

A szolgáltatási kiadások soron kerül elszámolásra a gáz-, villamos energia-, víz és csatorna-, és egyéb az üzemeltetési, fenntartási szolgáltatási kiadások, melyek elengedhetetlenek az intézmény zavartalan működéséhez.

A készletbeszerzések teljesítése 67,8 millió forintban, a vásárolt közszolgáltatások 2,8 millió forintban, a kiküldetés, reprezentáció, reklámkiadások 26,9 millió forintban, az egyéb dologi kiadások 100,0 millió forintban realizálódtak.

Az egyéb folyó kiadások 100,4%-ban realizálódtak. Ezen a soron kerül kimutatásra a Kötv. 11. § (1) bekezdése által előírt befizetési kötelezettség (1 316,8 millió forint) is, amit a Hivatal minden esetben határidő előtt teljesített.

Felhalmozási kiadások

Az eredeti felhalmozási előirányzata az MKEH-nek 87,3 millió forint volt, amely a 2010. évi maradvány felhasználásával (172,2 millió forint), a többletbevételből adódó évközi felhalmozási célú előirányzat módosításokkal (235,6 millió forint) összesen 495,1 millió forintra növekedett. A többletbevételből való előirányzat növelése az MKEH C épületében levő laboratóriumok biztonságos használata érdekében szükséges felújításra, az MKEH vagyonkezelésében levő épületek tetőszerkezetének javítására, a Hivatal feladatainak ellátásához szükséges mérőműszerek és mérőgépek beszerzésére, valamint porta szolgálat kialakítására lett jóváhagyva. Az intézményi beruházások módosított előirányzata 79,2%-ban, a felújítások módosított előirányzata 29,5%-ban realizálódott.

Bevételek

A Hivatal eredeti bevételi előirányzatát 3 051,4 millió forintban állapította meg a Kötv., amelyet az év során 825,1 millió forinttal módosítottak.

Irányító szervi hatáskörben 809,8 millió forinttal növekedett az előirányzat, melyet az árfolyam különbözet, az ÁFA emelés, az év végén végrehajtott létszámleépítés miatti végkielégítés, szabadságmegváltás fedezésére, valamint a devizahitellel rendelkező kormánytisztviselőknek való munkáltatói kölcsön nyújtására kívántak fordítani. A többletbevételből 235,6 millió forint felújításra és beruházásra szolgált. A beruházást az indokolja, hogy az MKEH feladatainak ellátásához szükséges mérőműszerek elavultak, valamint a Budapesti Mérésügyi és Műszaki Biztonsági Hatóság részére – mely szintén az MKEH telephelyén végzi tevékenységét – a zavartalan működés érdekében külön porta szolgálat kialakítása szükséges. A felújítási munkálatokat az MKEH székhelyén keletkezett repedés, a C épületében levő laborok biztonságos használata, valamint a Hivatal vagyonkezelésében levő épületek beázásának megszüntetése érdekében szükséges végrehajtani.

Intézményi hatáskörben 15,3 millió forinttal emelkedtek meg a törvény szerinti bevételek a többletbevételekkel összefüggésben.

Az előző évi előirányzat maradvány a bevételi előirányzatot 268,9 millió forinttal emelte meg, így a módosított bevételi előirányzat tárgyévben összesen 4 145,4 millió forint volt, a teljesítés 2,3%-kal haladta meg a módosított előirányzatot.

Az MKEH bevételszerző tevékenységére jellemző, hogy a hatósági szolgáltatások alapvetően a gazdaság teljesítményéhez igazodnak, a megrendelések és a kérelmek az egyedi ügyféligényekhez köthetők. Ennek következtében a bevételek időben egyenetlenül, részben kiszámíthatatlanul realizálódnak. A tervezett bevételi előirányzattól magasabb teljesülés a következő két okra vezethető vissza:

- a villamos energiáról szóló 2007. évi LXXXVI. törvény által szabályozott vezetékjog utólagos bejegyzésével kapcsolatos engedélyezési eljárások száma megnövekedett, mivel több kiemelkedő energetikai cég stratégiájában célkitűzésként szerepel, hogy kötelezettségének határidő előtt eleget tesz. Ennek következtében az engedélyezési eljárások száma megnövekedett.
- A szerencsejáték törvény változása is befolyásolja a többlet bevételét az intézménynek, a vállalkozások előbbre hozták a hitelesítésre irányuló kérelmeiket.

Támogatás

A költségvetési támogatás eredeti előirányzata 546,1 millió forint, mely a módosításokkal év végére 612,2 millió forintra változott.

Kormányzati hatáskörben 33,9 millió forint került átcsoportosítására a központi költségvetés céltartaléka terhére a foglalkoztatottak 2011. évi kompenzációjával, valamint a prémiumévek programmal kapcsolatos költségek megtérítésére. A támogatás összegét csökkentette az 54,6 millió forintos elvonás a 2011. évi CXIV. törvény alapján.

Irányító szervi hatáskörben 86,8 millió forint került átcsoportosításra, ami az EU-elnökségi feladatok miatti létszám bővítésre (7,4 millió forint), valamint az MKEH tevékenységével kapcsolatos, 2011. évre kötelezően fizetendő nemzetközi tagdíjakra (79,4 millió forint) biztosított fedezetet.

Követelés

A Hivatal tárgyévi követelésállománya előző évhez képest 14,5%-kal nőtt. Ennek oka a tartósan adott kölcsönök magas állományváltozása (323,6%-os növekedés), melyet a munkavállalók részére a devizahitelek végtörlesztésére nyújtott kölcsönök eredményeztek. A Hivatalban felmérésre került a kormánytisztviselők körében felvett deviza hitelállomány. A Kormányzati intézkedésekkel összhangban az intézményben 19 személynek tudtak segítséget nyújtani, 59,1 millió forint került folyósításra.

Az intézményi működési bevételekkel kapcsolatos követelések 3,4%-kal csökkentek, az egyéb lejáratú követelések 7,8%-kal nőttek. Az egyéb rövid lejáratú követelésként nyilvántartott 4,9 millió forint a tartósan adott kölcsönökből átsorolt állományból tevődik össze.

Maradvány

A MKEH-nél a módosított kiadási előirányzat és pénzügyi teljesítés különbségéből adódó kiadási megtakarítás 674,7 millió forint, a bevételi túlteljesítése 97,0 millió forint volt, így a 2011. évi előirányzat-maradványának összege 771,6 millió forint volt, melyből 654,8 millió forint kötelezettségvállalással terhelt.

Az előirányzat maradványok terhére vállalt kötelezettségek az év végi többletbevételek előirányzatosításával függnek össze. Ezzel kapcsolatban beruházásra 50,9 millió forintot, felújításra 124,1 millió forintot, személyi juttatásra és járulékra 58,5 millió forintot, egyéb szállítói számla kiegyenlítésére 21,2 millió forintot kötöttek le.

A 2010. évi maradványból 80,6 millió forint értékű beruházás (3db gépjármű, B épület tetőtér, szakmai mérőműszerek - füstgáz elemző, távolság mérő), 41,8 millió forint értékben felújítás (Siófoki üdülő felújítás, Creo-Team végszámla) teljesült. További 0,2 millió forintot perköltség, valamint 55,4 millió forintot szállítói állomány fedezésére fordítottak.

3. Egyéb

Vagyoni helyzet

Tárgyévben a mérlegfőösszeg 3 272,7 millió forint volt, ami előző év záró állományához viszonyítva 3,7%-kal kevesebb.

A területi államigazgatási szervezetrendszer átalakítását megalapozó intézkedésekről szóló 1191/2010. (IX.14) Korm. határozat 3. pontja, illetve a 288/2010. (XII. 21.) Korm. rendelet 28-29. §-a szerint az MKEH mérésügyi és műszaki biztonsági hatóságai 2011. január 1-jén a székhelyük szerint illetékes kormányhivatal szakigazgatási szervévé váltak, ebből adódó eszköz átadás értéke bruttó 1 877, 8 millió forint volt.

04. cím Foglalkoztatási Hivatal

Törzskönyvi azonosító szám: 312770

Honlap: <http://www.afsz.hu>

1. Feladatkör, tevékenység

Az FH a foglalkoztatáspolitikáért felelős miniszter által vezetett minisztérium irányítása alatt álló központi hivatal, jogi személy, önállóan működő és gazdálkodó központi költségvetési szerv, Magyarország területére kiterjedő illetékességgel. A legutolsó módosított Alapító Okirat 2011.12.28-ig hatályos.

A költségvetési szerv a Nemzeti Foglalkoztatási Szolgálatról szóló 315/2010. (XII. 27.) Kormányrendelet előírásai szerint végezte 2011. évben a feladatait:

- Foglalkoztatás-, munkaügy központ igazgatása és szabályozása .
- Foglalkoztatást elősegítő támogatások .

- A Nemzeti Foglalkoztatási Szolgálat munkatársainak humánerőforrás-fejlesztéséhez és belső szakmai képzéseihez kapcsolódó feladatok .
- Munkaerő-piaci programokkal kapcsolatos feladatok, az Európai Unió alapjaiból, illetőleg más külföldi alapokból támogatott foglalkoztatási, képzési és informatikai programok megvalósításának szervezése, bonyolítása illetőleg koordinálása.
- Hivatal kezelésében lévő informatikai és számítógépes rendszerek működtetése.
- Mobilitás Ifjúsági Szolgálat feladatok (feladatok ellátása 2011. novemberig, előirányzat átadás a nemzeti Család- és Szociálpolitikai Intézetnek 2011. december hó).
- Társadalmi Párbeszéddel kapcsolatos feladatok, Ágazati Párbeszéd rendszer működtetése, Országos Érdekegyeztető Tanács (OÉT) és Munkaügyi Közvetítői és Döntőbírói Szolgálat (MKDSZ) révén a munkaügyi kapcsolatok kultúrájának fejlesztése, közreműködik a munkaügyi konfliktusok megoldásában.
- Munkaügyi kutatás, adatok gyűjtése és elemzése a munkabérek és keresetek alakulására vonatkozóan, a magánközvetítők és a külföldiek magyarországi foglalkoztatásáról.
- Az Európai Foglalkoztatási Szolgálat (EURES) és a Nemzeti Pályainformációs Központ (NPK) magyarországi rendszerének működtetése és fejlesztése.
- Oktatási, továbbképzési-, felnőttképzési célok és üdültetési feladatok.

A Hivatal hatásköre és feladata a 2011. év során is tovább bővült. Magyarország soros európai Elnöki tevékenységéhez kapcsolódóan rendezvények, elnökségi konferencia (PES konferencia), valamint az Állami Foglalkoztatási Szolgálatok Főigazgatói értekezletének (HOPES meeting) megszervezése és lebonyolítása új feladatként jelentkezett.

2011. évben is folyamatos volt az EURES-rendszer működtetése. A Hivatal irányítása és koordinálása mellett folytatódott 2011-ben az Európai Alapokból finanszírozható TÁMOP és TIOP programok sikeres végrehajtása.

A Kormány a 1329/2011. (X. 7.) Korm. határozatában elrendelte egyes feladatok átadását a Nemzeti Rehabilitációs és Szociális Hivatal (a továbbiakban: NRSZH) valamint a Nemzeti Család- és Szociálpolitikai Intézet (a továbbiakban: NCSSZI) javára, illetve az NCSSZI terhére és az FH javára. A fenti határozat a Mobilitás Ifjúsági Szolgálat valamint a szociális, akkreditációs, rehabilitációs feladataira vonatkozott. Ezen átadás- átvételhez kapcsolódóan létszám és a hozzá kapcsolódó költségvetési előirányzatok átadás-átvétele vált szükségessé.

Az intézményi feladatok keretén belül folytatódott a Mobilitás Ifjúsági Szolgálat és a társadalmi párbeszéd, valamint a Nemzeti Pályainformációs Központ feladatoknak a megoldása.

2011-ben is folytatódott a korábbi programok (Phare, HEFOP 1.2.) folytatásaként a TIOP kiemelt projekt keretén belül a munkaügyi kirendeltségek infrastruktúrájának modernizációja, további 12 kirendeltség modernizációs átépítési programja, valamint informatikai eszköztárának továbbfejlesztése.

Az év végén kiadott 1329/2011. (X. 7.) Korm. határozat, valamint a 323/2011. (XII. 28.) Korm. rendelet alapvető változást okozott az intézmény működésében és gazdálkodásában. Azonban e változások, illetve az ezzel kapcsolatos többletfeladatok csak az év utolsó negyedében jelentkeztek, s ezek hatásai alapvetően a következő évben jelentkeznek.

A 323/2011. (XII. 28.) Korm. rendelet elrendelte az Országos Munkavédelmi és Munkaügyi Főfelügyelőség (a továbbiakban: OMMF) és a Nemzeti Szakképzési és Felnőttképzési Intézet (a továbbiakban: NSZFI) 2011. december 31-i beolvadását az FH-ba. Az FH az OMMF és az NSZFI általános egyetemes jogutóda. Ezen jogszabály csak a következő év január 1-étől érvényes, azonban az intézmény részére a tárgyévben ezen átszervezéssel összefüggésben számos, újszerű többletfeladatok keletkeztek, melyeket sikeresen végrehajtottak.

2. Az előirányzatok alakulása

A 2011. évben az intézmény működéséhez 2 859,9 millió forint eredeti előirányzat állt rendelkezésre, amely 17 208,5 millió forintra változott, a teljesítés pedig 16 396,5 millió forintban alakult.

Előirányzat teljesítések levezetése

Megnevezés	2010. évi tény	2011. évi eredeti előirányzat	2011. évi törvényi módosított előirányzat	2011. évi módosított előirányzat	2011. évi tény	5/1	5/4
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
	millió forintban, egy tizedessel					% -ban	
Kiadás	51 262,2	2 859,9	2 657,9	17 208,5	16 396,5	32,0	95,3
ebből: személyi juttatás	2 427,7	1 267,4	1 232,4	2 000,0	1 762,9	72,6	88,1
központi beruházás	-	-	-	-	-	-	-
Bevétel	12 773,8	140,5	140,5	5 304,9	6 065,6	47,5	114,3
Támogatás	40 933,8	2 719,4	2 517,4	2 576,1	2 576,1	6,3	100,0
Előirányzat-maradvány	5 401,9	-	-	9 327,5	9 106,5	168,6	97,6
Létszám (fő)	494	316	316	363	395	80,0	108,8

Előirányzat módosítások levezetése

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás	Kiadásból személyi juttatás
2010. évi CLXIX. törvény szerinti előirányzat	2 859,9	140,5	2 719,4	1 267,4
Módosítások jogcímenként	14 348,6	14 491,9	-143,3	732,6
- Csökkentés	-202,0	0,0	-202,0	-35,0
- Maradvány	9 327,5	9 327,5	0,0	184,5
- Többlet bevétel	5 164,4	5 164,4	0,0	865,3
- Központi forrásból - központi költségvetés céltartaléka - 2011. évi kompenzáció	7,7	0,0	7,7	6,1
- Átadás más fejezetnek	-603,9	0,0	-603,9	-339,1
- Átvétel más fejezettől	18,4	0,0	18,4	0,0
- Átvétel másik címről, alcímről	49,5	0,0	49,5	39,0
- Átvétel-fejezeti kezelésű előirányzatról	587,0	0,0	587,0	11,8
2011. évi módosított előirányzat	17 208,5	14 632,4	2 576,1	2 000,0

Kiadási-bevételi előirányzatokat az alábbi módosítások alakították:

Tárgyévben 202,0 millió forint értékben történt előirányzat csökkentés országgyűlési hatáskörben. Kormányzati hatáskörben 584,6 millió forint csökkentésére került sor, melynek főbb tételei: a 1329/2011. (X.7) Korm. határozat alapján a NEFMI fejezete alá tartozó 2 intézmény részére a feladatok átadásával kapcsolatban összesen 555,2 millió forint (NCSSZI 4,9 millió forint, NRSZH 550,3 millió forint), a Közfoglalkoztatott feladatok átadására 35,8 millió forint, illetve a Nemzeti Gazdasági és Társadalmi Tanács (a továbbiakban: NGTT) titkársági feladatainak ellátására 2,1 millió forint előirányzat átadás történt. A kompenzációra 7,7 millió forintot kaptak, s a kutatói feladatok átvétele 0,9 millió forint előirányzat növekedést okozott.

Főbb Irányítószervi hatáskörű módosítások a következők: EU Elnökség 6,7 millió forint, ÁPK Szakmai Program 120,9 millió forint, ÁFSZ Fejlesztési Program 261,9 millió forint, beléptető rendszer 8,3 millió forint értékben.

Intézményi hatáskörben az előző évi előirányzat-maradvány költségvetésbe történő beemelésére került sor 9 327,5 millió forint összegben, melyből felhasználásra került 9 106,5 millió forint.

Létszám

A 2011. évi intézményi engedélyezett létszám 316 fő volt, amely az év folyamán 363 főre változott. Ebből 354 fő teljes munkaidőben foglalkoztatott, 9 fő részmunkaidőben foglalkoztatott.

A létszám csökkenés tartalmazza a BM részére a közfoglalkoztatás kialakításával összefüggésben átadott 15 főt, a szervezet átalakítás címen átadott 133 főt (NRSZH 86 főt, az NCSSZI 47 főt), valamint a létszám leépítés 29 főjét. Növekedésként jelentkezett az NCSSZI-től átvett kutatói feladatokhoz kapcsolódó 12 fő. További növekedést okozott az EU-s programokhoz kapcsolódó 212 fő létszám foglalkoztatása.

Az átlagos statisztikai állományi létszám 395 fő volt. Ebből 376 fő teljes munkaidőben foglalkoztatott, 19 fő a részmunkaidőben foglalkoztatott. Üres álláshelyek száma 0 fő.

Személyi juttatások

A személyi juttatások előirányzata 1 267,4 millió forint volt, mely 2 000,0 millió forintra növekedett az uniós forrásból megvalósuló létszámnövekedéssel összhangban. A teljesülés 1 762,9 millió forint volt.

A személyi juttatásokon belül a 2011. évi jogszabályi előírásoknak megfelelően a Hivatal is biztosított a dolgozóknak cafeteria keretet. A cafeteria juttatások összege – adóval növelten 81,9 millió forint volt.

A külső személyi juttatások 263,0 millió forint összegben teljesültek az alábbi fő kiadások szerint:

- EU-s és nemzetközi programokkal kapcsolatosan megbízási díjak 184,9 millió forint,
- felmentett munkavállalók miatt 23,0 millió forint,
- a TÁMOP 2.1.1. programban a felnőttképzés során a hallgatók részére 2011-ben kiutalt egyszeri ellátási díjak összege 43,5 milli forint,
- a megvalósult tanulmányutak és külföldi kiküldetések résztvevőinek többsége állományba nem tartozó (bizottsági tag) személy, ennek megfelelően a részükre elszámolt napidíjak összege 10,7 millió forint.

Munkaadókat terhelő járulékok

A munkaadókat terhelő járulékok eredeti előirányzata 331,5 millió forint, mely év közben 552,6 millió forintra módosult. A teljesítés 485,7 millió forint, mely a személyi juttatások kifizetéséhez igazodott, befizetési kötelezettségeknek az intézmény maradéktalanul eleget tett.

Dologi kiadások

A dologi kiadások eredeti előirányzata 1 191,9 millió forint volt, amely 3 469,5 millió forintra módosult, az előző évi maradvány és az EU-s programokkal összefüggő bevétel előirányzatosításából valamint fejezeti kezelésű előirányzatról történt átcsoportosításból adódóan. A dologi kiadások 3 285,3 millió forintban realizálódtak. A változásokat az év során végrehajtott csökkentések, a szervezeti átalakítás hatásai, valamint a fejezeti kezelésű előirányzatról átcsoportosított összegek okozták.

Készletbeszerzésre 64,3 millió forintot fordítottak, melyből a jelentősebb tételeket az irodaszer és az üzemanyag beszerzése jelentette. Kommunikációs kiadások 770,3 millió forintot, a szolgáltatási kiadások 579,2 millió forintot tettek ki. Ez utóbbi tartalmazza a gázenergia-szolgáltatás díját 19,1 millió forint értékben, villamos energia szolgáltatás díját 42,7 millió forint értékben, a távhő- és melegvíz-szolgáltatás díját 1,6 millió forint értékben. E soron került elszámolásra a karbantartási, kisjavítási szolgáltatások 36,0 millió forintos kiadása.

Az áfa kiadások tekintetében az eredeti előirányzat nagyobb mértékű túlteljesítésére került sor (520,3 millió forint), mely a fenti megnövekedett beszerzések következménye.

Az egyéb dologi kiadások soron jelentős tétel a TÁMOP program keretén belüli felnőttképzésekkel kapcsolatos kiadások.

Intézményi beruházási kiadások

A beruházási kiadások eredeti előirányzata 60,9 millió forint volt, amely 1 677,7 millió forintra növekedett, s a teljesítés 1 538,5 millió forintban alakult.

Az intézményi beruházási kiadásoknál az eredeti előirányzat jelentős mértékű túlteljesítésére került sor, melynek oka a TIOP 3.2.1. projekt keretén belüli 12 kirendeltség beruházási munkálatai, melynek átadására 2012-ben került sor.

Az ENSZ biztonsági előírásainak betartása érdekében 8,3 millió forint összegű póttámogatást kapott az intézmény az ILO szubregionális budapesti iroda biztonságtechnikai beruházásainak megvalósítása érdekében.

Kölcsön

A 2011. évben 1 fő dolgozónak 1,5 millió forint kölcsönt adott az intézmény. A 2011. év végén fennálló hitel állomány 13,7 millió forint, melyből az egy éven belül esedékes törlesztő részletek összesen 2,3 millió forint tesznek ki, ennek megfelelően a tartósan adott kölcsönök állományi értéke 11,2 millió forint.

Bevételek

A Kötv. az intézményi működési bevételek címen 140,5 millió forint bevételi előirányzatot írt elő. Az év során az intézményi működési bevételek összege 4 281,2 millió forintra módosult, s a teljesítés 4 755,2 millió forintban realizálódott.

A 2011-es évben az intézményi működési bevételek (178,9 millió forint) 38,4 millió forinttal a tervezett szint felett teljesültek, melynek elsődleges oka a továbbszámlázott szolgáltatások bevétele, amely az intézmény OMMF-el kötött informatikai szolgáltatás továbbszámlázásából származik.

Ezen felül működési célú pénzeszközátvétel címen 795,7 millió forint előirányzat módosítást hajtott végre a Hivatal saját hatáskörben, mely az FH által kezelt nemzetközi projektekre teljesült bevételekre került módosításra.

Ilyen nemzetközi projektek: az EURES, VIDI, HOPES, Nemzeti Pályainformációs Központ, Youth, Eurodesk.

Támogatásértékű működési bevételek címen összesen 2011. évben 3 345,0 millió forint a módosított előirányzat, a teljesülés 3 695,0 millió forint. A támogatásértékű felhalmozási bevételek módosított előirányzata 1 023,7 millió forint, a teljesülés 1 294,4 millió forint volt.

Támogatás

Az intézmény eredeti előirányzatának összege 2 719,4 millió forint volt, mely az év során 2 576,1 millió forintra módosult.

Országgyűlési hatáskörben 202,0 millió forint értékű csökkentés történt, kormányzati hatáskörben 7,7 millió forinttal nőtt az előirányzat a bérkompenzáció miatt. Az eredményesebb kormányzati foglalkoztatáspolitikai célok megvalósítása érdekében történő szervezet átalakítás miatt (kiadásoknál részletezettek szerint) 603,9 millió forint előirányzat átadás, illetve 18,4 millió forint előirányzat átvétel történt más fejezetek javára, illetve terhére.

Irányító szervei hatáskörben 643,3 millió forinttal nőtt az előirányzat, mely a 2011. évi magyar EU-elnökséggel kapcsolatos rendezvények társfinanszírozásából az Állami Foglalkoztatási Szolgálat fejlesztési program, valamint az ÁPB-k szakmai programjainak támogatása elnevezésű fejezeti kezelésű előirányzat terhére nyújtott többlettámogatásból adódott. Az ENSZ biztonsági követelményeinek teljesítésére az intézmény budapesti irodaházának beléptető- és biztonsági kamerarendszer kiépítésére, valamint az irodaépület utcai ablakainak biztonsági fóliázására 8,2 millió Ft-tal megemelésre került az előirányzata.

Maradvány

A 2010. évi jóváhagyott maradvány 9 327,5 millió forint, melyből 2011-ben az intézmény felhasználása 9 106,5 millió forint az alábbiaknak megfelelően alakult:

- TÁMOP, TIOP európai uniós projektekre 2 242,0 millió forint, ebből a TÁMOP 2.1.1. projekt esetében fel nem használt előleg címen az Irányító hatóság részére 1 400,0 millió Ft visszautalás történt.
- Nemzetközi projektekre (NPK, VIDI, EURES, Eurodesk, TCP) 75,4 millió forint.
- ÁFSZ fejlesztési program, ÁFSZ Építési beruházás fejezeti előirányzatra 755,0 millió forint.
- Országos Érdekegyeztető Tanács fejezeti előirányzatra 247,2 millió forint.
- Alaptól átvett pénzeszközök felhasználása 281,6 millió forint.
- Határon Túli Ifjúsági fejezeti előirányzatra 20,4 millió forint.

- Megváltozott munkaképességű személyek rehabilitációjára, valamint szociális támogatás címen támogatási szerződésnek megfelelően 5 104,3 millió forint.
- Intézményi maradványok felhasználása összesen 380,6 millió forint, melyben a Társadalmi Párbeszéd Központ, informatikai kiadásokra elkülönített forrás, Nemzeti Pályainformációs Központ intézményi társfinanszírozása, valamint a szociális, rehabilitációs, akkreditációs és ifjúsági feladatokra 2010. évben elkülönített forrásokra történt felhasználás.

A jóváhagyott előirányzat maradványból az intézmény 221 millió forintot nem használt fel, melyből a fontosabb jogcímek:

A TÁMOP 5.4.2. projekttel kapcsolatosan 145 millió forintot az intézmény nem használhatta fel, mivel a feladat az NRSZH-hoz átkerült.

A maradvány képződésében meghatározó szerepet játszott, hogy a többlet feladatokra rendelkezésre bocsátott források nagy része 2011. decemberében érkezett, így gyakorlatilag az intézménynek már csak kötelezettségvállalásokra, illetve közbeszerzési eljárások indítására volt lehetősége.

A kiadási megtakarítással (812,1 millió forint) párhuzamosan 539,7 millió forint bevételi túlteljesítés keletkezett, melynek következtében a 2012-ben felhasználható tárgyévi előirányzat maradvány 1 351,8 millió forint. Ehhez hozzáadva az előző évi, 2011-re jóváhagyott előirányzat maradvány fel nem használt 221,0 millió forintot, a felhasználható összes előirányzat-maradvány mintegy 1 572,8 millió forint, mely kötelezettségvállalással terhelt.

A 2011. évben keletkezett 1 351,8 millió forint maradvány az alábbi fontosabb jogcímeneken keletkeztek:

- TÁMOP, TIOP európai uniós projekt maradványok 209,7 millió forint
- NCSSZI-nek 2012-ben átadott TÁMOP 5.4.4. maradvány 2,3 millió forint
- Nemzetközi projekt maradványok (EURES, Finn támogatás, HOPES) 102,7 millió forint
- Karrier Híd Program 28,3 millió forint
- Fogászati Turizmus Program 383,1 millió forint
- Közfoglalkoztatottak Informatikai Programra 41,5 millió forint
- Nemzetközi projektek hazai társfinanszírozására (EURES, Életpálya) 166,4 millió forint
- Hazai projektek (Életpálya, MPA-KA-NGM-5) 56,2 millió forint
- Intézményi maradvány (Társadalmi Párbeszéd Központ, informatikai kiadásokra elkülönített forrás, Nemzeti Pályainformációs Központ intézményi társfinanszírozása) 361,6 millió forint.

3. Egyéb

Vagyoni helyzet

Az intézmény vagyoni helyzetét az alábbiak jellemzik.

Az intézmény vagyona 1 538,5 millió forinttal növekedett az előző évihez képest. A befektetett eszközök összetételét tekintve, mind a szellemi termékekben, szoftverekben megtestesülő vagyon, mind a tárgyi eszközökben megtestesülő vagyon könyv szerinti értéke nőtt. A 2011-es vagyon értéke: bruttó 10 679,1 millió forint, és nettó 4 288,3 millió forint. A teljesen (0-ra) leírt eszközök bruttó értéke 2011.12.31-én 4 160,6 millió forint.

08. cím Magyar Államkincstár

Törzskönyvi azonosító szám: 329970

Honlap: www.allamkincstar.gov.hu

1. Feladatkör, tevékenység

A Kincstár a 311/2006. (XII. 23.) Korm. rendelet (a továbbiakban: 311/2006. (XII. 23.) Korm. rendelet) alapján önállóan működő és gazdálkodó, előirányzatai felett teljes jogkörrel rendelkező közhatalmi költségvetési szerv, mely 2011. január 1-től Központból és 19 területi szervből áll.

A Kincstár általános jogutódja a 2010. december 31-én beolvadással megszűnt Nemzeti Programengedélyező Irodának, mely feladatát az Uniós Támogatási Igazgató irányítása alatt Főosztályi keretek között végzi.

A Kincstár feladatait alapvetően az államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII. törvény 18/B. § (1) bekezdésében foglaltak határozzák meg, amelynek végrehajtására a Kincstár rendelkezésére bocsátott eredeti költségvetési előirányzatok, annak módosításai, a támogatásértékű illetve a saját bevételek valamint az előirányzat-maradvány átvételek biztosítottak fedezetet.

A Kincstár szervezeti felépítésében 2011. évben jelentős változás következett be.

A 311/2006. (XII. 23.) Korm. rendelet alapján a Kincstár 2011. január 1-jétől ismét megyei szinten látja el feladatait.

Jelentős feladatbővülés következett be a megyei önkormányzatok, valamint intézményeik számlanyitásával és számlavezetésével, valamint a központosított illetmény-számfejtési körbe történő bevonásukkal és a számfejtés átalakításával kapcsolatban. Az elmúlt időszakban 415 költségvetési intézmény került átvételre központi költségvetési körbe, ezen kívül 19 új központi költségvetési intézmény került létrehozásra, további 24 nonprofit gazdasági társaság átvétele történt meg. Mindez közel 1400 számla megnyitását tette szükségessé, ami előirányzat-nyilvántartási, finanszírozási, adatszolgáltatási, beszámolási és szaktanácsadási feladatok ellátásával jár. A feladatok növekedése nem járt együtt az engedélyezett létszám növelésével.

2. Az előirányzatok alakulása

Az intézmény eredeti kiadási előirányzatát 24 812,9 millió forintban állapította meg a költségvetés, mely év közben 30 737,2 millió forintra módosult. A teljesítés 25 797,6 millió forint volt.

Az előirányzatok alakulását az alábbiakban mutatjuk be:

Megnevezés	2010. évi tény	2011. évi eredeti előirányzat	2011. évi törvényi módosított előirányzat	2011. évi módosított előirányzat	2011. évi tény	5/1	5/4
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
millió forintban, egy tizedessel					% -ban		
Kiadás	26 619,2	24 812,9	22 895,9	30 737,2	25 797,6	96,9	83,9
ebből: személyi juttatás	13 613,3	13 351,5	13 351,5	14 573,8	13 922,1	102,3	95,5
központi beruházás	-	-	-	-	-	-	-
Bevétel	6 884,8	5 644,1	5 644,1	6 270,1	5 997,5	87,1	95,7
Támogatás	18 500,2	19 168,8	17 251,8	19 887,9	19 887,9	107,5	100,0
Előirányzat-maradvány	4 632,3	-	-	4 579,2	3 649,1	78,8	79,7
Létszám (fő)	4 106**	4 343	4 343	4 343*	4 045**	98,5	93,1

*eredeti, elemi költségvetésben engedélyezett létszám

**tény, éves átlagos statisztikai állományi létszám

Az előirányzatok módosítását az alábbiakban mutatjuk be:

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás	Kiadásból személyi juttatás
2010. évi CLXIX. törvény szerinti	24 812,9	5 644,1	19 168,8	13 351,5
Módosítások jogcímenként	5 924,3	5 205,2	719,1	1 222,3
- Csökkentés (2011. évi CXIV. törvény)	-1 917,0	0,0	-1 917,0	0,0
- Maradvány	4 579,2	4 579,2	0,0	420,4
- Többlet bevétel	560,5	560,5	0,0	322,9
- Rendkívüli kormányzati intézkedések - új számlavezető rendszer	2 000,0	0,0	2 000,0	0,0
- Központi forrásból - központi költségvetés céltartaléka - 2011. évi kompenzáció	157,0	0,0	157,0	123,6
- Központi forrásból - központi költségvetés céltartaléka - prémiumévek program	345,1	0,0	345,1	272,3

- Átvétel más fejezettől	134,0	0,0	134,0	100,0
- Előirányzatok közötti átcsoportosítás	65,5	65,5	0,0	-16,9
2011. évi módosított előirányzat	30 737,2	10 849,3	19 887,9	14 573,8

Létszám

A Kincstár 2011. évi költségvetési engedélyezett létszáma 1223/2011. (VI. 29.) Korm. határozat alapján 4 343 főben került megállapításra.

A megyei szintű feladatellátásra történő átállás szükségessé tette a feladatok ellátásához szükséges létszám felülvizsgálatát, maga után vonva a megyei engedélyezett létszámok módosulását. A megyei igazgatóságok új engedélyezett létszámait – a létszámszükséglet felülvizsgálat eredményeinek figyelembevételével – 2011. július 15-ei hatállyal kerültek megállapításra. Az igazgatóságok egyeztetett ütemterv alapján hajtották végre az új engedélyezett létszámra történő beállást.

Személyi juttatások

A személyi juttatások eredeti előirányzata 13 351,5 millió forint volt, mely év közben összesen 1 222,3 millió forinttal növekedett, így a 2011. évi módosított előirányzat 14 573,8 millió forintra változott. A teljesített kiadások összege 13 922,1 millió forint volt.

A változások főbb tételei az alábbiak voltak a személyi juttatások esetében:

A kormányzati hatáskörben végrehajtott előirányzat módosítás következtében a 2011. évi személyi juttatásokra jóváhagyott eredeti előirányzat összesen 395,8 millió forinttal nőtt az alábbiak szerint:

- az 1185/2011. (VI. 6.) Korm. határozat, és az 1445/2011. (XII. 20.) Korm. határozat alapján összesen 123,6 millió forinttal,
- a prémiumévek programmal, valamint a különleges foglalkoztatási állománnyal kapcsolatos egyes munkáltatói költségek költségvetési megtérítésének eljárási szabályairól szóló 8/2005. (II. 8.) PM rendelet alapján (4 ütemben) 272,3 millió forinttal.

Az irányító szervi hatáskörében végrehajtott – összesen 100,0 millió forint összegű – előirányzat módosítás a NEFMI-vel kötött megállapodások alapján történt az alábbiak szerint:

- Megváltozott munkaképességű munkavállalók foglalkoztatásához
- nyújtható támogatások ellenőrzésére 46,5 millió forint
- Támogató szolgálat, jelzőrendszeres házi segítségnyújtás pályázati finanszírozására 31,5 millió forint
- Szociális foglalkoztatás állami támogatásának pályázati rendszerben történő megszervezésére 22,0 millió forint

Az intézményi hatáskörben végrehajtott előirányzat módosítások 726,5 millió forinttal növelték a személyi juttatások előirányzatát az alábbiak szerint:

- 2010. évi előirányzat maradvány igénybevételére 420,4 millió forint
- Támogatásértékű bevételekre
(Európai Unió projekt kiadások fedezete) 217,1 millió forint
- Előző évi előirányzat-maradvány átvételére 89,0 millió forint
(ellenőrzési és monitoring feladatokra,
szociális foglalkoztatás finanszírozásával kapcsolatos
többlet feladatokra, gázár-támogatás miatt felmerült feladatokra).

A fentiek alapján módosult előirányzat tényleges felhasználása az alábbiak szerint történt:

Az év folyamán rendszeres személyi juttatásként 11 354,0 millió forint felhasználást számoltak el, az előző évi felhasználás 10 719,3 millió forint volt. A személyi juttatás egy főre jutó 2011. évi összege megegyezik a 2010. évi egy főre eső összegével (216 ezer forint/hó/fő).

A nem rendszeres és a külső személyi juttatások előirányzatán teljesített kiadások összege 2010-ben 2 893,9 millió forint volt, a 2011. évi felhasználás 2 568,1 millió forint.

A nem rendszeres személyi juttatásokon belüli csökkenés oka többek között a jutalom és jutalom jellegű kifizetések zárolása, és a cafetéria-keret 0,2 millió forintra történő csökkentése.

Munkaadókat terhelő járulékok

A személyi juttatásokhoz kapcsolódó munkaadókat terhelő járulékok teljes körűen biztosítottak voltak. A 3 747,8 millió forintos eredeti előirányzat – a személyi juttatások előirányzat módosításával összhangban 3 695,9 millió forintra módosult. Ebből kormányzati hatáskörben 105,2 millió forint, irányító szervi hatáskörében 26,2 millió forint, intézményi hatáskörben -183,3 millió forint módosítás került végrehajtásra. A módosított előirányzat 95,4%-a, mintegy 3 525,7 millió forint realizálódott a tárgyévben.

Dologi kiadások

A dologi és egyéb folyó kiadásokra biztosított 2011. évi eredeti előirányzat 6 548,2 millió forint volt, amely évközben összesen 367,4 millió forinttal növekedett, így a Kincstár módosított előirányzata 6 915,6 millió forintra változott. Az előirányzattal összefüggő pénzügyi teljesítés összege 6 565,4 millió forint.

A változások főbb tételei az alábbiak voltak:

Országgyűlési hatáskörben a 2011. évi CXIV. törvény alapján 1 917,0 millió forint előirányzat elvonásra került.

Kormányzati hatáskörben a prémiumévek programmal kapcsolatos munkáltatói költségek megtérítésére vonatkozóan 1,1 millió forint előirányzat növekedés történt.

Az irányító szerv hatáskörében összesen 7,8 millió forint összegű előirányzat növelés történt a NEFMI, a Kincstár és a NGM között, a megváltozott munkaképességű munkavállalók foglalkoztatásához nyújtható támogatásban részesülő munkáltatók ellenőrzésére tárgyában létrejött megállapodás alapján.

Intézményi hatáskörben összesen 2 275,5 millió forint összegű előirányzat növelés történt, az alábbi forrásokból, illetve jogcímenek:

- 2010. évi előirányzat maradvány igénybevételére	1 771,4 millió forint
- Végrehajtási Operatív Program 11.-14. PEJ-ben jóváhagyott kiadásokra	51,8 millió forint
- VOP, ETE, EGT támogatási kiadásokra	20,4 millió forint
- átcsoportosítás pénzeszköz átadásra	- 3,1 millió forint
- átcsoportosítás személyi juttatások előirányzatból (szellemi tevékenységre)	16,9 millió forint
- átcsoportosítás munkaadókat terhelő. járulékok előirányzatról	330,6 millió forint
- előirányzat-maradvány átvétel gáz-ártámogatási feladatokra	80,0 millió forint
- támogatásértékű bevételekre (WMA megállapodás alapján)	4,2 millió forint
- lakáskölcsön elengedés 15 fő részére	3,1 millió forint
- munkáltatói lakáskölcsön számlán felmerült bankköltségekre	0,2 millió forint

2011. évben dologi kiadásra 6 565,4 millió forint került felhasználásra.

A készletbeszerzésekre 599,1 millió forintot fordítottak, ennek 50,5 %-át irodaszer, nyomtatvány beszerzése tette ki. A kommunikációs szolgáltatások kiadásainak jelentős része informatikai rendszerek üzemeltetéséhez kapcsolódik. Az itt elszámolt 1101,3 millió forint összes kiadásból informatikai célra 924,8 millió forint felhasználás történt, többek között Clavis rendszerkövetésre, Treasury dream szoftvertámogatásra, Oracle szoftvertámogatásra, adatrögzítésre.

Az intézményrendszer üzemeltetéséhez kapcsolódó szolgáltatásokra – víz-és csatornadíjak, gáz-, villamos energia, bérleti díjak, karbantartási kiadások, őrzés-védelem, takarítás, postaköltség – teljesített kiadás 2 960,4 millió forint volt, 17,7 %-kal több, mint az előző évben. A postai szolgáltatásokra 481,6 millió forint, az őrzés-védelemmel kapcsolatos kiadásokra 409,1 millió forint összegű felhasználás történt.

Az intézmény beszerzései után megfizetett általános forgalmi adó összege 1 052,2 millió forint volt.

Bel- és külföldi kiküldetésekre, reklám és propaganda kiadásokra, valamint reprezentációra az év folyamán 78,0 millió forintot fordított a Kincstár, melyből 27,2 millió forint EU-s forrás biztosított fedezetet.

Egyéb folyó kiadásként került elszámolásra el 635,3 millió forint, mely tartalmazza a 2010. évi előirányzat-maradvány önrevíziós befizetésének összegét, az egyes juttatások után a munkáltató által megfizetendő személyi jövedelemadót, és a rehabilitációs hozzájárulás kiadását.

Felhalmozási kiadások

Az intézményi beruházási célokra jóváhagyott eredeti előirányzat összege 759,9 millió forint volt. Ezt az összeget a kormányzati hatáskörben, a Magyar Államkincstár új számlavezető rendszeréről szóló 1509/2011. (XII. 29.) Korm. határozat (a továbbiakban (1509/2011. (XII. 29.) Korm. határozat) alapján végrehajtott 2 000,0 millió forint, valamint a saját hatáskörben történő 1 810,3 millió forint módosítás összesen 3 810,3 millió forinttal növelte meg. Az előirányzathoz tartozó pénzügyi teljesítés összege 1 185,4 millió forint, a keletkezett előirányzat maradvány 3 384,8 millió forint.

Immateriális javakkal és azok fejlesztésével összefüggő kiadásokra (Microsoft licencek, EKG irodai tűzfal, Symantec vírusvédelmi licenc, KIR katasztrófa szerver, szakmai programozási feladatok, integrált gazdálkodási rendszer fejlesztése, eAdatrendszer funkcióbővítés, Treasury Dream fejlesztés, honlap fejlesztés, Wimpa postázó szoftver bővítés, törzskönyvi nyilvántartási rendszer, új integrált giro interface rendszer beszerzése, windows alapú szerverek mentését nyomon követő szoftver, humánpolitikai nyilvántartó rendszer fejlesztés) 609,3 millió forintot, míg számítástechnikai eszközök bővítésére (scanner, Cisco Switch vásárlás, telepítés, KIR3 adatbázis és egyéb szerverek tárkapacitás bővítése, HP adapter vásárlás) 53,8 millió forintot költött a Kincstár tárgyévben.

A Kincstár épületein, építményein végrehajtott beruházási munkák 299,3 millió forint kiadást jelentettek az alábbiak szerint:

- | | |
|---|--------------------|
| - Hold u. 7. irodák átalakítása az Informatika Igazgatóság átköltöztetése miatt | 11,3 millió forint |
| - Hold u. 7. informatikai hálózat kiépítése | 10,1 millió forint |
| - Hold u. 4. UPS berendezések helyiségeiben légtechnikai rendszer átalakítása | 9,0 millió forint |
| - Hold u. 4. informatikai hálózat építés | 1,4 millió forint |
| - Vadász u. 16. irodák és tárgyaló kialakítása | 11,2 millió forint |
| - Eger, Telekessy u. 2. akadálymentes személyfelvonó beépítése | 13,4 millió forint |
| - Salgótarján, Rákóczi út 15. Palócterem kialakítása | 0,3 millió forint |
| - Nyíregyháza, Széchenyi u. 3. elektromos galambriasztó felszerelése | 1,6 millió forint |
| - Nyíregyháza, Vay Á. tér 4-6. családtámogatási ügyféltér kialakítása | 2,8 millió forint |
| - Kecskemét, Szabadság tér 1. elektromos galambriasztó felszerelése | 5,6 millió forint |
| - Kecskemét, Szabadság tér 1. álmennyezet kiépítése | 6,3 millió forint |
| - Kecskemét, Katona J. tér 8. gépterem villanyszerelési munkák | 0,9 millió forint |
| - Székesfehérvár, Ősz u. 11-13.sz. belső átalakítási munkák | 7,5 millió forint |
| - Békéscsaba, Szabadság tér 7-9. családtámogatási ügyféltér átalakítása | 14,5 millió forint |

- Kaposvár, Rákóczi tér 7-8. elektromos hálózat bővítése	14,7 millió forint
- Tatabánya, Komáromi út 6. informatikai hálózat kiépítése	5,7 millió forint
- Szekszárd, August I. u. 7. akadálymentes feljáró kiépítése	1,5 millió forint
- Győr, Hunyadi u. 6/a szennyvízelvezető rendszer bővítése	1,5 millió forint
- teakonyhák kialakítása (Budapest, Pécs, Békéscsaba)	27,3 millió forint
- irattárak kialakítása (Pécs, Miskolc, Veszprém)	14,2 millió forint
- munkaszobák kialakítása (Miskolc, Nyíregyháza, Debrecen, Zalaegerszeg)	11,5 millió forint
- ügyfélterek átalakítása (Zalaegerszeg, Salgótarján, Szeged)	1,6 millió forint
- klímatelepítés (Kecskemét, Szekszárd, Cegléd, Székesfehérvár, Kaposvár)	16,9 millió forint
- beépített bútorok készítése és szerelése (Szombathely, Győr, Szolnok)	5,1 millió forint
- elektromos hálózat kialakítási munkák (Salgótarján, Budapest, Szombathely)	6,0 millió forint
- egyéb épület beruházások (belső átalakítási munkák)	6,2 millió forint
- kerékpár tárolók építése (Győr, Szolnok, Cegléd)	2,5 millió forint
- külső rendezés és udvari térburkolás (Budapest, Miskolc, Győr)	28,9 millió forint
- beruházáshoz kapcsolódó általános forgalmi adó befizetés	59,8 millió forint

Egyéb gépek, berendezések, felszerelések vásárlásra 218,7 millió forintot költöttek. Ebből az összegből biztosították többek között a telefonalközpont bővítését, az iratmegsemmisítő vásárlását, az EKG Cegléd végpont sáv szélesség bővítését, a Megyei Igazgatóságokon tűzjelző rendszerek kiépítését, a biztonságtechnikai rendszerek kiépítését (Hold u. 7., Vadász u. 16.), és az aggregátor felújítását, valamint bankjegyszámláló berendezések, és páncélszekrények vásárlását.

Az intézmény felújítási kiadásaira jóváhagyott eredeti előirányzat összege 383,7 millió forint volt. Az intézmény saját hatáskörében 485,7 millió forinttal növelte az előirányzatot. Az így módosított 869,4 millió forint előirányzat 57,2%-a realizálódott.

Az előirányzathoz a Kincstár épületein 487,6 millió forint értékben hajtottak végre felújítási munkákat, az alábbiak szerint:

- Hold u. 7. irodák átalakítása	
- az Informatika Igazgatóság átköltöztetése miatt	16,4 millió forint
- Hold u. 7. klíma berendezések cseréje	11,2 millió forint
- Hold u. 7. erősáramú elosztó berendezések felújítása	13,9 millió forint
- Hold u. 4. földszint átalakítás	41,3 millió forint
- Vadász u. 16. üzemi konyhához tartozó zsírfogó berendezés cseréje	9,2 millió forint
- Salgótarján, Rákóczi út 15. irodák felújítási munkái	14,5 millió forint
- Debrecen, Hatvan u. 15. munkaszobák kialakítása	7,7 millió forint
- Szolnok, Liget u. 6. homlokzati hőszigetelés	13,6 millió forint
- Szolnok, Liget u. 6. fűtési rendszer korszerűsítése	3,9 millió forint
- Zalaegerszeg, Virág B. u. 5/b. gépterem felújítási munkák	15,0 millió forint
- Győr, Hunyadi u. 6/a. gépterem felújítási munkák	9,5 millió forint

- Békéscsaba, Szabadság tér 7-9. emeleti átjáró felújítása	7,8 millió forint
- nyílászáró cserék (Szolnok, Szekszárd, Kaposvár, Nyíregyháza, Békéscsaba)	82,9 millió forint
- álmennyezet, lámpatest csere (Kaposvár, Veszprém, Békéscsaba, Szekszárd)	37,3 millió forint
- irodák felújítási munkái (Miskolc, Nyíregyháza, Zalaegerszeg)	12,4 millió forint
- kondenzációs gázkazánok kiépítése (Budapest, Szolnok)	39,3 millió forint
- vizesblokkok felújítása (Miskolc, Cegléd, Eger, Szombathely)	11,4 millió forint
- belső átalakítási munkák (Szombathely, Pécs, Nyíregyháza, Budapest)	18,4 millió forint
- padlóburkolat csere (Szekszárd, Kaposvár, Kecskemét)	5,3 millió forint
- ügyfélterek felújítása (Budapest, Vác, Debrecen)	3,1 millió forint
- egyéb épület felújítások	16,0 millió forint
- felújításokhoz kapcsolódó általános forgalmi adó befizetés	97,5 millió forint

A beruházási, felújítási kiadások között jelentős összeget képviselnek az épületekkel kapcsolatos költségek.

Bevételek

A törvény szerinti bevételek eredeti előirányzatát 5 644,1 millió forintban határozta meg a Kötv., a módosított előirányzat 6 270,1 millió forint, a teljesítés 95,7%-ban realizálódott.

A Kincstár térítés ellenében nyújtott szolgáltatásaiból származó bevétel teljesítés 5 370,5 millió forint volt, mely az alábbi jogcímekből tevődik össze:

Az intézményi működési bevétel:

- forintszámla-vezetési díj bevétele	2 564,7 millió forint,
- értékpapír-forgalmazás jutalék bevétele	1 022,3 millió forint,
- rendelkezésre állási díj bevétele	204,2 millió forint,
- pályázatos támogatási feladatok kezelési költsége	465,8 millió forint,
- fedezetkezelői díjak,	252,5 millió forint,
- TB 1% bevétele (a KIR feladatok ellátása keretében)	378,6 millió forint,
- továbbszámlázott szolgáltatások bevétele	45,2 millió forint,
- bérleti díj bevételek	44,1 millió forint,
- kamatbevételek	56,7 millió forint,
- gázár-támogatáshoz kapcsolódó bírság bevétel	7,8 millió forint,
- szakszervezeti jutalék bevételek	28,7 millió forint,
- illetményszámfejtés bevétele	45,3 millió forint,
- általános forgalmi adó bevételek	43,7 millió forint,
- működéshez kapcsolódó egyéb szolgáltatások bevétele (tanfolyamok bevétele, számítástechnikai programok karbantartása, alkalmazottak térítései, kártérítések stb.)	210,9 millió forint.

Az intézményi működési bevételek az előző évben befolyt összeghez képest 14,3 %-kal csökkentek.

A legnagyobb bevételi lemaradás az értékpapír forgalmazás után járó jutalék soron mutatkozik, ahol az előző évhez képest 40,4 %-kal csökkent a bevétel.

A forintszámla vezetési díj bevételi jogcímen 16,9 millió lemaradás, a rendelkezésre állási díjakból származó bevételek 15 %-kal csökkentek az előző évhez képest.

Évek óta csökken a pályázatos támogatások száma, a 2010. évi teljesítéshez viszonyítva 103,9 millió forinttal. Az építetói fedezetkezelői feladatok ellátásáért számlázott fedezetkezelői díjbevétel 168,8 millió forinttal nőtt, mely bevétel kompenzálta a pályázatos támogatások bevételi elmaradását.

A módosított támogatásértékű működési bevételek előirányzatból a WMA feladatellátással összefüggő kiadásokra 4,2 millió forint, az Európai Unió forrásból (VOP, ETE, EGT) megvalósult feladatellátással összefüggő kiadásokra 364,9 millió forint, a Nemzeti Programengedélyező Iroda átvétele miatt felmerült kiadásokra 0,9 millió forint teljesült.

Támogatásértékű felhalmozási bevételek esetében 0,3 millió forint előirányzathoz 0,3 millió forint bevétel teljesült a VOP keretében megvalósult feladatellátással összefüggő kiadásra.

Előző évi működési célú előirányzat-maradvány átvétel (191,2 millió forint) főbb tételei az alábbiak voltak:

- 1283/2011. Korm. határozat alapján a gázár-támogatás miatt felmerült kiadásokra 80,0 millió forint
- OK-11644-2/2010. megállapodás alapján (ellenőrzési és monitoring feladatokra) 100,0 millió forint

Felhalmozási és tőkejellegű bevételek jogcímen selejtezett eszköz értékesítéséből származó bevétel, valamint lakáskölcsönrel kapcsolatos kamatbevétel keletkezett.

Kölcsönök igénybevétele és megtérülése jogcímen került elszámolásra 65,5 millió forint bevétel a munkáltatói lakáskölcsönök törlesztő részleteiből.

Előző évi maradvány igénybevétele címén 4 579,2 millió forint pénzforgalom nélküli bevétel került elszámolásra, melyből 3 649,1 millió forintot vett igénybe az intézmény.

A fenti módosítások alapján a Kincstár 2011. évi módosított bevétele összesen 10 849,3 millió forint volt.

Támogatás

A Kincstár 2011. évi eredeti támogatási előirányzata 19 168,8 millió forint volt. Az év közben végrehajtott országgyűlési, kormányzati és felügyeleti hatáskörű előirányzat módosítások hatására ez 19 887,9 millió forintra módosult, az ehhez kapcsolódó előirányzat teljesítés 100%-os.

A módosítás főbb tételei az alábbiak voltak:

- A 2011. évi CXIV. törvény alapján 1 917,0 millió forint előirányzat elvonása történt.
- A foglalkoztatottak 2011. évi kompenzációjával, valamint a prémiumévek programban résztvevőkkel kapcsolatban felmerült munkáltatói költségek megtérítése miatt az előirányzat 502,1 millió forinttal nőtt kormányzati hatáskörben.
- Szintén kormányzati hatáskörben 2 000,0 millió forinttal került megemelésre az előirányzat új számlavezető rendszerrel összefüggésben az 1509/2011. (XII. 29.) Korm. határozat alapján.
- Irányító szervi hatáskörben 134,0 millió forinttal módosult az előirányzat a NEFMI-vel kötött megállapodásokkal összhangban.

Követelés

A Kincstár követelésállománya tárgyév végén 587,6 millió forint volt, ami előző évhez képest 13,6%-os csökkentést jelent. A követeléseken belül legnagyobb tételt a vevők állománya jelenti, értéke tárgyév végén 432,9 millió forint. Az adósok állományának (42,7 millió forint) 66,7%-os, és az egyéb követelések (112,0 millió forint) 45,9%-os csökkenését a vevők állományának 25,5%-os növekedése tompította.

Maradvány

A Kincstár 2010. évi előirányzat maradványa 4 579,2 millió forint melyből 27 ezer forint kötelezettségvállalással nem terhelt maradvány volt.

A személyi juttatások 2010. évi maradványának a felhasználása 2011. évben teljes egészében megtörtént. Ebből az összegből került kifizetésre többek között az illetményfizetéshez tartozó dolgozói folyószámlák költségterítése, valamint a helyi bérletek.

A munkaadókat terhelő járulékok előirányzat 197,1 millió forint maradványából felhasznált 66,4 millió forint a kifizetett személyi juttatásokhoz, 18,9 millió forint az illetményszámfejtések átvételéhez, 111,8 millió forint pedig az előirányzatok visszafizetéséhez kapcsolódó kötelezettség.

A dologi kiadások előirányzat-maradványa 1 771,4 millió forint, mely 2011. évben felhasználásra került.

Az intézményi beruházások maradványa 1 820,0 millió forint volt. Ebből 2011. évben 992,1 millió forint került kifizetésre.

A beruházási maradványokból 2011. évben immateriális javak vásárlására 430,9 millió forint, ingatlanokkal kapcsolatos kiadásokra 171,2 millió forint, gépek, berendezések, felszerelések vásárlására 193,6 millió forint, valamint beruházások ÁFÁ-jára 196,4 millió forint került felhasználásra. A felújítások előirányzat-maradványa tartalmazza a Hold u. 4. szám alatti műemlék épület földszintjének felújítási költségeit 102,3 millió forintot.

A Kincstárnak a 2010. év előtti előirányzat-maradványából 930,2 millió forint, a 2011. évben keletkezett maradványból 3 736,8 millió forint, összesen 4 667,0 millió forint maradványa keletkezett, melyből 4 461,0 millió forint kötelezettségvállalással terhelt. A 4 667,0 millió forint tartalmaz 272,6 millió forint bevételi lemaradást, és 4 939,6 millió forint kiadási megtakarítást.

A keletkezett maradványból 206,0 millió forint kötelezettségvállalással nem terhelt maradvány, mely a személyi juttatások és a munkaadókat terhelő járulékok maradványa.

Az előirányzat maradványok terhére vállalt kötelezettségek az egyes kiemelt előirányzatokon a következőképpen alakultak:

- Személyi juttatások esetében az előirányzat maradványából kötelezettségvállalással terhelt 274,8 millió forint, melynek nagy része a helyi közlekedéssel kapcsolatos éves bérlet vásárlással, a 2011. évet terhelő szabadidő megváltással, valamint a bankkártya használatával kapcsolatban felmerült költségek megtérítése miatt jelentkezik.
- Munkaadókat terhelő járulékok vonatkozásában a módosított előirányzat és teljesítés különbözete 170,2 millió forint, ebből kötelezettségvállalással terhelt 68,4 millió forint, mely a kötelezettségvállalással terhelt személyi juttatás munkaadói járuléka.
- A dologi és egyéb folyó kiadások előirányzatának maradványából 835,5 millió forint kötelezettségvállalással terhelt. A kötelezettségvállalás döntő hányada a épületüzemeltetés (őrzés-védelem, takarítás), épület karbantartás, rezsi (gáz-, villamos energia, távhő, víz- és csatorna díjak) kiadásokhoz kötődik.
- Az intézményi beruházások előirányzat maradványa 3 384,8 millió forint, melyből 3 065,3 millió forint kötelezettségvállalással terhelt. A kötelezettségvállalással terhelt maradvány 97,2%-a a új számlavezető rendszer kialakításával, a Hold u. 4. szám alatti épület pártafal és homlokzat felújításával, PC, laptop beszerzéssel, valamint a törzskönyvi nyilvántartási informatikai rendszer fejlesztéssel kapcsolatosan jelentkezik.
- A felújítások előirányzat maradványából (372,5 millió forint) 206,6 millió forint terhelt kötelezettségvállalással. Ennek közel fele (102,3 millió forint) a Hold u. 4. szám alatti épület földszint felújítási, átalakítási munkáival kapcsolatosan jelentkezik.
- A kölcsönök előirányzat-maradványa 10,3 millió forint. A maradvány 5 fő munkavállaló lakásvásárlási illetve lakáskorszerűsítési kölcsöne. A kölcsönök odaítélése 2011. november 23-án a Szociális Bizottság ülésén megtörtént, a pénzügyi teljesítés a szerződéskötések elhúzódása miatt viszont csak 2012. első negyedévben valósult meg.

3. Egyéb

Vagyoni helyzet

A mérleg főösszege 24 940,6 millió forintról 25 612,6 millió forintra nőtt 2011-ben. Ennek egyik oka, hogy a befektetett eszközök értéke (főként az immateriális javak 18,7%-os növekedése miatt) 245,2 millió forinttal, az idegen pénzeszközök értéke 519,7 millió forinttal, a készletek értéke 16,5 millió forinttal, a rövid lejáratú kötelezettségek értéke 383,3 millió forinttal nőtt. A követelések értéké 92,2 millió forinttal csökkent előző év végéhez képest, a költségvetésen kívüli passzív pénzügyi elszámolások értéké pedig 496,1 millió forinttal nőtt. Mindezek alapján a Kincstár saját tőkéje 576,4 millió forintos növekedést mutat.

Az Európai Unió forrásból megvalósuló projektek alakulása

- VOP

A VOP a Kincstár programterve a 281/2006. (XII. 23.) Korm. rendeletben meghatározott kincstári ellenőrzési rendszer működtetésére és a számviteli nyilvántartás vezetésére” tárgyú projekt. A VOP projekt közvetlen célja a Kincstár országos hálózatában és a központban rendelkezésre álló kapacitásának és a meglévő munkatársak tapasztalatainak kihasználásával a jelenleg is működő ellenőrzési rendszer hatékonyabb működtetése, illetve a számviteli nyilvántartások pontos, szakszerű és naprakész vezetése.

A projekt hosszú távú célja egy olyan rendszer megteremtése, mely magasabb szintre emeli az uniós és hazai források kifizetéséhez kapcsolódó biztonsági szintet, azaz csökkenti annak kockázatát, hogy a fenti források jogosulatlan módon, nem az eredeti projektcélokhoz megfelelően jussanak el a Kedvezményezettekhez, illetve hogy el nem számolható költségek kerüljenek kifizetésre. A projektnek további célja, hogy a 2007-2013-as programozási időszakra vonatkozóan teljes körű, aktuális számviteli adatok álljanak rendelkezésre, évente határidőre elkészüljenek az átfogó éves beszámolók, valamint a zárt rendszerbe foglalt számviteli adatok felhasználásával támogatni a programok zárására irányuló feladatok végrehajtását. A VOP projekt forrása támogatás, amely 100%-ban biztosít fedezetet a projekt költségeire. 2011-re a Kincstár négy területre (közreműködő szervezetek szabályszerű működésének ellenőrzése, kedvezményezetteknel végzett helyszíni ellenőrzések, helyszíni ellenőrzések ellenőrzése, célvizsgálat) kapott ellenőrzési megbízást a Nemzeti Fejlesztési Ügynökségtől.

- VOP az Igazoló Hatóságnál

A 2007-2013-as programozási időszakban az Európai Regionális Fejlesztési Alapból, az Európai Szociális Alapból és a Kohéziós Alapból (a továbbiakban: alapok) származó támogatások felhasználásával kapcsolatosan az igazoló hatósági feladatokat 2010. december 31-ig a Nemzeti Programengedélyező Iroda, 2011. január 1-jétől a Kincstár Unió Támogatási Igazgatóság EU Támogatások Pénzügyi és

Szabálytalanság-nyilvántartási Főosztálya és EU Támogatások Szabályosság Felülvizsgálati Főosztálya látja el.

A projekt hosszabb távú hatása, hogy elősegíti az alapokból származó támogatások:

- optimális kihasználását;
- felhasználására vonatkozó jogszabályok egységes szemléletű, közvetlen alkalmazását;
- gazdaságos, hatékony, eredményes felhasználását;
- ellenőrzöttségének növelését, ezáltal a kockázatok csökkentését;
- intézményrendszerével, különösképpen a költségigazolást alátámasztó ellenőrzést végző szervezetekkel való együttműködést.

A VOP projekt forrása támogatás, amely 100 %-ban biztosít fedezetet a projekt költségeire.

Az Igazoló Hatósági feladatok ellátása az előző programozási időszak kifizető hatósági (Pénzügyminisztérium NAO Iroda) szervezetére és gyakorlatára épül.

Az Igazoló Hatóság kifizetési és igazolási (szabályosság felülvizsgálati) folyamatai, illetve adminisztrációs támogató tevékenységei együttesen biztosítják a támogatások megfelelően nyilvántartott és ellenőrzött formában történő kezelését, pénzügyi lebonyolítását és igazolását.

- Az Igazoló Hatóságnál a VOP projekt megvalósításának időpontjában további két projekt megvalósítása van folyamatban. Egyrészt az Európai Területi Együttműködési / Előcsatlakozási Alapok program keret, másrészt Norvég és EGT Finanszírozási Mechanizmusok által biztosított keret segítségével a van lehetőség 6 dolgozó bérköltségének és járulékainak, illetve a programmal kapcsolatos utazásainak és képzéseik költségeik finanszírozására.

11. cím Országos Munkavédelmi és Munkaügyi Főfelügyelőség

Törzskönyvi azonosító száma: 323538

Honlap címe: www.ommf.hu

1. Feladatkör, tevékenység

Az OMMF a munkavédelemről szóló 1993. évi XCIII. törvényben (a továbbiakban: Mvt.), a végrehajtásáról szóló 5/1993. (XII. 26.) MÜM rendelettel, a munkaügyi ellenőrzésről szóló 1996. évi LXXV. törvényben (a továbbiakban: Met.), a foglalkoztatás elősegítéséről és a munkanélküliek ellátásáról szóló 1991. évi IV. törvényben, a Ket.-ben, a szabálysértésekről szóló 1999. évi LXIX. törvényben, és a 10/2000. (II. 23.) BM rendeletben a hatáskörébe utalt munkavédelemmel (munkabiztonsággal és munkaegészségüggyel) és a munkaügyi hatósági tevékenységekkel kapcsolatos közigazgatási feladatokat látja el. Ennek keretében alapvetően munkavédelmi és munkaügyi ellenőrzési feladatokat végez, valamint

ellátja a munkavédelmi bírságok felhasználásáról szóló 5/2002. (XI.12.) FMM rendeletben előírt pályáztatási, tájékoztatási feladatokat és működteti a közcélú Munkavédelmi Információs Rendszert (MIR) és a tanácsadó szolgáltatást, illetve teljesíti az egyéb jogszabályok által hatáskörébe utalt feladatokat.

2011. január 1-étől az Országos Munkavédelmi és Munkaügyi Főfelügyelőségről, valamint a munkavédelmi és munkaügyi hatóságok kijelöléséről szóló 314/2010. (XII. 27.) Korm. rendelet volt az irányadó az OMMF-re.

Az Országos Munkahigiéniai és Foglalkoztatás-egészségügyi Intézet (a továbbiakban: OMFI) az OMMF felügyelete alá tartozó, részben önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv.

Az OMFI alaptevékenysége keretében részt vesz a munkahigiéniai, a foglalkozás-egészségügyi tevékenységgel összefüggő kormányzati döntések, stratégiák megalapozásában, ezzel kapcsolatos felmérésekben, a környezeti (munkakörnyezeti) monitorozásban, kockázatértékelésben, kockázatelemzésben, a munkavállalók egészségének javításával, betegségek megelőzésével összefüggő tudományos, kutató, elemző, oktató, képző, továbbképző, tájékoztató, szervező és szolgáltató feladatok ellátásában, valamint segíti az OMMF hatósági feladatainak ellátását. Feladatot vállal az EU-s tagállami működéssel kapcsolatos, közösségi jogharmonizációs, továbbá az EU döntéshozatali folyamataiban a munkahigiénia és a foglalkozás-egészségügy területén.

Az OMMF közfeladatainak ellátása során a jogszabályokon túl – a munkavédelmi szakterületen – közel félszáz munkabiztonsági, munkaegészségügyi, ipari biztonsági tárgykörű, miniszteri szintű végrehajtási rendeletet alkalmaz.

A tárgyévi gazdálkodást érintően a rendelkezésre álló források nagyságát alapvetően a kormányzati hatáskörben végrehajtott 100,3 millió forint értékű előirányzat csökkentés, 1 609,2 millió forint értékű maradvány előirányzatosítása, valamint 56,2 millió forint összegű többletbevétel keletkezése befolyásolta.

A munkahigiénés és foglalkozás-egészségügyi feladatok ellátásával összefüggő kormányrendeletek módosításáról szóló 250/2011. (XII. 1.) Korm. rendelet 5. §-a alapján az OMFI 2011. december 1-étől beolvadt az OMMF-be. A Kormány a foglalkoztatáspolitikai szervezetrendszer egyszerűsítése és hatékonyságának fokozása érdekében a 1413/2011. (XII. 1.) Korm. határozatban rendelkezett az OMMF beolvadásáról a Foglalkoztatási Hivatalba. Az intézmény részére a tárgyében ezen átszervezésekkel összefüggésben számos, újszerű többletfeladatok keletkeztek, melyeket sikeresen végrehajtottak.

2. Az előirányzatok alakulása

Az intézmény eredeti kiadási előirányzata 2 225,2 millió forint volt, mely év közben 3 805,3 millió forintra módosult, a teljesítés 2 608,0 millió forintban alakult.

Az előirányzatok alakulását az alábbiakban mutatjuk be:

Megnevezés	2010. évi tény	2011. évi eredeti előirányzat	2011. évi törvényi módosított előirányzat	2011. évi módosított előirányzat	2011. évi tény	5/1	5/4
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
	millió forintban, egy tizedessel					% -ban	
Kiadás	6 627,2	2 225,2	2 124,9	3 805,3	2 608,0	39,4	68,5
ebből: személyi juttatás	3 822,8	988,3	988,3	1 045,5	1 019,0	26,7	97,5
központi beruházás	-	-	-	-	-	-	-
Bevétel	3 042,1	722,6	722,6	778,8	481,9	15,8	61,9
Támogatás	4 168,5	1 502,6	1 402,3	1 417,3	1 417,3	34,0	100,0
Előirányzat-maradvány	491,9	-	-	1 609,2	942,8	191,7	58,6
Létszám (fő)	1 049	301	301	301	252	24,0	83,7

Előirányzat módosítások levezetése

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás	Kiadásból személyi juttatás
2010. évi CLXIX. törvény szerinti előirányzat	2 225,2	722,6	1 502,6	988,3
Módosítások jogcímenként	1 580,1	1 665,4	-85,3	57,2
- Zárolás 2011. évi CXIV. törvény	-100,3	0,0	-100,3	0,0
- Zárolás elvonás 1316/2011. (IX. 19.) Korm. hat	0,0	0,0	0,0	0,0
-- Maradvány	1 609,2	1 609,2	0,0	97,2
- Többlet bevétel	56,2	56,2	0,0	6,3
- intézményi hatáskörű átcsoportosítás				-55,0
- Központi forrásból - központi költségvetés céltartaléka - 2011. évi kompenzáció	11,0	0,0	11,0	8,7
- Átvétel más fejezettől	4,0	0,0	4,0	0,0
2011. évi módosított előirányzat	3 805,3	2 388,0	1 417,3	1 045,5

Az intézménynél az előző évi eredeti előirányzatokat, illetve a kiadások teljesítését a tárgyévükhöz viszonyítva jelentős 73,5%-os, illetve 66,4%-os csökkenés tapasztalható az alábbiak következtében:

- A kormányhivatalokról szóló 288/2010. (XII.21.) Korm. rendelet alapján az OMMF területi munkaügyi és munkavédelmi felügyelőségei (820 fő) 2011.01.01-től a fővárosi és megyei kormányhivatalok munkavédelmi és

munkaügyi szakigazgatási szerveiként működtek, illetve a központból a funkcionális létszám egy része (53 fő) a Nemzeti Államigazgatási Központba került át. A szervezeti átalakítással az eredeti előirányzatok is átadásra kerültek. A 2011. évi eredeti előirányzati illetve teljesítési adatokban tapasztalható jelentős csökkenés döntően a fenti szervezeti átalakítás következménye.

- A módosított előirányzathoz képest a kiadások teljesítésében 26,3% elmaradás tapasztalható, amelynek oka döntően, hogy a tárgyévi munkavédelmi pályázatok a 720,0 millió forint tervezetthez képest csak 401,1 millió forint összegben kerültek támogatásra, illetve ezen támogatott pályázatok kifizetései is - a szerződéskötések elhúzódása, illetve utófinanszírozásuk miatt - a következő évre tolódnak át.
- Az OMMF az „Új Magyarország Fejlesztési Terv” „Társadalmi Megújulás Operatív Program” keretében rendelkezett egy TÁMOP-2.4.4-09/1-2009-001 számú elfogadott pályázattal. Ennek Támogatási Szerződése alapján - a teljesítés elmaradása miatt - a Támogató, az ESZA Társadalmi Szolgáltató Nonprofit Kft, 2011.06.06-ával elállt a szerződéstől.
- A 1025/2011. (II.11.) Korm. határozat szerint országgyűlési hatáskörben összesen 100,3 millió forint kiadás csökkentésre került sor.
- A 352/2010. (XII.30.) Korm. rendelet alapján az intézményeknél foglalkoztatottak 2010. decemberi és 2011. évi bérkompenzációja személyi és járulék kifizetéseinek többlet költségvetési támogatása összesen 11,0 millió Ft volt.
- Irányító szervi hatáskörben összesen 4,2 millió forint többletbevétel előirányzatosítására, és 10,9 millió forint előirányzat átcsoportosításra került sor.

Intézményi hatáskörben további 1 665,1 millió forint kiadási előirányzat módosításra került sor az alábbiak miatt:

- Az intézmények 2010. évi előirányzat maradványa 1 609,2 millió forint összegben került jóváhagyásra.
- Az OMFI részére külföldi ill. belföldi szervezetektől pályáztatás alapján 27,2 millió forint pénzeszköz került biztosításra kutatási feladatokra, illetve az elvégzett - egészségbiztosítás által finanszírozott - feladatokra (utólagos elszámolás alapján) az OEP támogatása 1,0 millió forint volt.
- Az OMMF az EU Elnökségi feladatokkal kapcsolatos, 2011. május 2-3-án megtartott SLIC ülés lebonyolítására – társfinanszírozásként - közvetlenül EU-s forrásból 5,0 millió forint átvett pénzeszközt kapott, illetve a az OMFI beolvadása után - mint jogutód - külföldi forrásból 0,7 millió forintot, az OEP-től 1,5 millió forintot kapott.
- Az OMMF-nek a lakáskölcsönök törlesztéseinek a kincstári számlára történő visszavezetéséből 1,5 millió forint többletbevétele keletkezett.

- Az OMFI a 250/2011. (XII.1.) Korm. rendelet alapján 2011. december 01-el az OMMF-be történő beolvadással megszüntetésre került. A záró pénzkészlet és a szabad keretek átvétele érdekében az OMMF-nél 19,1 millió forint támogatásértékű bevételi többlet került előirányzatosításra.

Létszám

Az intézmények 2011. évre engedélyezett létszáma összesen 301 fő, nyitó létszáma 292 fő, záró létszáma 261 fő, átlagos statisztikai állományi létszáma pedig 252 fő volt. 2011. évben az intézménynél elrendelt létszámcsökkentésre a foglalkoztatás-politikai szervezetrendszer átalakításáról szóló 1413/2011.(XII.1.) Kormányhatározat alapján került sor. 108 fős létszámcsökkentés került elrendelésre 2012.01.01-i határidővel. Ezen intézkedéssel az intézmény azon engedélyezett létszáma, amellyel a Foglalkoztatási Hivatalba beolvad 301 főről 193 főre csökkent.

Személyi juttatások

Az intézménynél a személyi juttatások eredeti 988,3 millió forint összegű előirányzata az év végére 1 045,5 millió forintra módosult, míg a teljesítés 1 019,0 millió forintban valósult meg.

A növekedés összesen 112,2 millió forint, mely a 352/2010. (XII.30.) Korm. rendelet által elrendelt bérkompenzációból (8,7 millió forint), a 2010. évi maradvány felhasználásából (97,2 millió forint), és az OMFI-nál a pályázati támogatásokból (5,2 millió forint), illetve az OEP támogatásértékű bevételéből (1,1 millió forint) adódott.

A csökkenés mértéke 55,0 millió forint, melyet az intézmény saját hatáskörben módosított a dologi kiadásai javára.

Munkaadókat terhelő járulékok

A munkaadókat terhelő járulékok eredeti 267,0 millió forint előirányzata az év végére 252,6 millió forintra módosult, míg a teljesítés 247,5 millió forint a személyi juttatások előirányzathoz kapcsolódóan.

Dologi kiadások

A dologi kiadások eredeti 498,1 millió forint előirányzata az év végére 973,4 millió forintra módosult, amely összesen 828,4 millió forintban teljesült.

A dologi kiadások előirányzatának 475,3 millió forinttal történő változása az alábbiakkal indokolható:

- az 519,4 millió forintos növekedés a 2010. évi maradvány felhasználásból (332,4 millió forint), többletbevétel felhasználásából (32,9 millió forint), valamint saját hatáskörű átcsoportosításokból (154,1 millió forint) származott, és

- a 44,1 millió forintos csökkenést a 2011. évi CXIV. törvény végrehajtása (33,1 millió forint), illetve az OMMF megszűnésével kapcsolatban -11,0 millió forint irányítószervi átcsoportosítás eredményezte.

Irányítószervi hatáskörben került sor 46,9 millió forint átcsoportosítására a felhalmozási kiadások sorról, melyből az üzemeltetési és irattári bérlet kiadásánál jelentkező forráshiányt fedezték.

A dologi kiadásoknál mindkét intézménynél a működéshez szükséges készletbeszerzések és szolgáltatások engedélyezésével, a szellemi tevékenység kiadásainak csökkentésével, az IP alapú hálózaton működő belső telefon, az intézményen belüli elektronikus ügyintézés szorgalmazásával, - a papír és nyomtatás (hálózati nyomtatok, újratöltött tonnerek), a postaköltség (szkennelt dokumentumok belső hálózaton történő továbbítása) csökkentésével sikerült a zavartalan feladat ellátást biztosítani.

A dologi kiadásokon belül a legjelentősebb részt a szolgáltatási kiadások teszik ki 223,9 millió forint értékben, amelyek jellemzően az üzemeltetéshez kapcsolódnak. A kommunikációs szolgáltatások 176,9 millió forintot tettek ki. A készletbeszerzésre 68,1 millió forintot fordítottak, az áfa befizetés összege 120,1 millió forint kiadást jelentett.

Intézményi beruházási kiadások

Az intézményi beruházási kiadások eredeti 151,2 millió forintos előirányzata az év végére 141,0 millió forintra módosult.

Az intézményi beruházási kiadások növekedtek a 2010. évi maradvány felhasználással 56,7 millió forint értékben, valamint a többletbevétel 0,3 millió forintos előirányzatosításával. A 2011. évi CXIV. törvény alapján az előirányzat 67,2 millió forinttal csökkent. Az intézményi beruházási kiadások teljesítése 78,4 millió forint.

Az intézmény az alábbi beruházásokat valósította meg a rendelkezésre álló keret felhasználásával:

- Szükségessé vált a FEIR rendszer továbbfejlesztése a megváltozott specifikációk megvalósítása érdekében, ennek összes költsége 1,2 millió forint volt.
- IBM SPSS statisztikai lekérdező szoftver licenst vásároltak a munkavédelmi statisztikák elkészítéséhez 0,7 millió forint értékben.
- Vásároltak továbbá szerverekre SQL és Windows standard licenst és Windows cal-okat 4,6 millió forint értékben
- A 2010-ben megkezdett és 2011-re áthúzódó teljesítéssel megvalósuló GovSys iratkezelő rendszer bevezetésére kötött szerződés alapján kifizetésre került 5,4 millió forint.
- A honlapjának fejlesztése (új menüponttal történő bővítés) 0,3 millió forint értékben valósult meg.

- Számítás- és ügyvitel technikai eszközök beszerzésére összesen 35,7 millió forintot fordítottak (korszerű IBM tároló rendszer 19,7 millió forint, memóriabővítések a szerverekhez 6,7 millió forint, szünetmentes tápegységek, akkumulátorok 9,3 millió forint).
- Képzőművészeti alkotások: 2 db festmény a felső vezetői irodába 0,2 millió forint összegben került beszerzésre.
- 1,5 millió forint értékben HPLC folyadék kromatográf működését biztosító laborszoftver beszerzése valósult meg.
- Az OMFI akkreditált laboratóriumi eszközparkja több mint 7 éves, így felújítása, cseréje folyamatosan szükségessé válik. Ennek kapcsán került beszerzésre 1 db nagy hatékonyságú folyadék kromatográf (HPLC) készülék, melynek beszerzésére 2010. decemberében közbeszerzési pályázat került kiírásra és elbírálásra. Csak a szállítás, teljesítés húzódtott át a tárgyévre. Beszerzési értéke 30,4 millió forint volt.

Felújítási kiadások az eredeti költségvetésben nem kerültek betervezésre, mivel az intézmények ingyenes, és fizetett bérleményekben működnek. A felújítási előirányzaton évközben átcsoportosítás és teljesítés sem történt.

Az egyéb felhalmozási kiadások az eredeti költségvetésben nem kerültek tervezésre, de ezen jogcím előirányzata az év végére az előző évi maradvány összegével 33,3 millió forintra módosult. A növekedés döntően a 2010. évi felhalmozási maradvány átadásából keletkezett, a fővárosi és megyei kormány- hivataloknak 12,9 millió forint, más fejezet, a KÜM részére 10,2 millió forint maradvány átadása, valamint 5,6 millió forint előző évi felhalmozási maradvány átadása történt meg a 2010. évi munkavédelmi pályáztatás szerződése alapján az Esztergomi Tűzoltóság részére. A fennmaradó 4,6 millió forint előirányzata az OMFI megszűnésével a beruházási pénzeszközök, és beruházási előirányzatok átadás-átvétele érdekében került átcsoportosításra.

Bevételek

Az intézménynél a törvény szerinti bevételek eredeti 722,6 millió forint előirányzata 778,8 millió forintra növekedett és 481,9 millió forintban teljesült.

Az OMMF-nél a közhatalmi, azaz a munkavédelmi bírság bevétel jelentősen csökkentek, a tervezett 578,4 millió forint és a módosított 454,5 millió forint előirányzat helyett csak 141,7 millió forint teljesült. Ennek felhasználása a munkavédelemről szóló 1993. évi XCIII. tv. 80. § (2) alapján 50%-ban az egészséget nem veszélyeztető, biztonságos munkavégzés feltételeinek megteremtésére pályázati úton fog megtörténni a következő évben, illetve 50%-ban a munkavédelmi információs rendszer (MIR) OMMF és a Magyar Bányászati és Földtani Hivatal általi működtetésére során került felhasználásra.

Az egyéb sajátos bevételek döntően (50,6 millió forint) a kormányhivatalok és a NÁK részére történt továbbszámlázásokból és egyéb szolgáltatásokból (10,6 millió forint)

származott, de jelentős része (33,1 millió forint) a munkavédelmi bírságok késedelmi pótlék befizetéseiből, valamint (8,6 millió forint) a bíróságoknak és a NAV-nak korábbi években a végrehajtási eljárásokhoz fizetett nyilvántartási díjak visszatérítéseiből keletkezett. Jelentős még a ki-, illetve továbbszámlázott szolgáltatások, termékek ÁFA bevétele (11,4 millió forint), illetve itt került kimutatásra az adó és járulékbefizetéseken mutatkozó túlfizetések más adónemre való átvezetésének pénzforgalom nélküli bevétele is (3,2 millió forint). Az alkalmazottak kártérítései, egyéb térítései, biztosítási kártérítések 3,1 millió forintban teljesültek.

Az OMFI esetében a bevételek összetételét az áru és készletértékesítés (7,3 millió forint), az ÁFA visszatérülések (6,4 millió forint) és egyéb kisebb bevételek mellett döntően a szolgáltatások (148,5 millió forint) bevétele jellemezte. A szolgáltatások ellenértéke a humán-egészségügyi ellátás díjait, laborvizsgálatok, bírósági és korkedvezmény-biztosítási járulék mentesítési kérelem miatti szakértői vélemények díját, foglalkozás-egészségügyi alapellátási, alkalmassági vizsgálatok díját foglalja magába.

A támogatásértékű működési bevételeknél eredeti előirányzat nem került tervezésre, de a módosított előirányzat az év végére 17,0 millió forintra változott, és 18,0 millió forintban teljesült. Az OMMF támogatásértékű működési bevételeiből 14,5 millió forint az OMFI működési pénzeszközeinek átvétele annak 2011.12.01-i megszűnésével kapcsolatosan, illetve 2,5 millió forint pedig az OEP által december hónapban - a megszűnt OMFI feladataihoz - folyósított támogatás.

Működési célú pénzeszköz-átvétel nem került tervezésre, de a módosított előirányzat – az OMMF-nél az EU-s támogatás, az OMFI-nál a külföldi pályázatok bevételei, és belföldi vállalkozói támogatás következtében – 32,8 millió forintra változott, illetve ezen összegekben is teljesült.

Az OMMF-nél a 0,2 millió forint felhalmozási saját bevétel felesleges eszköz értékesítéséből keletkezett. Támogatásértékű felhalmozási bevétel nem került tervezésre, de a módosított előirányzata 4,7 millió forint lett, és ezen összegben is teljesült, amely az OMFI felhalmozási pénzeszközeinek átvételéből adódott (az OMFI 2011.12.01-i megszűnésével összefüggésben).

Támogatás

Az intézmény eredeti támogatási előirányzata 1 502,6 millió forintról 1 417,3 millió forintra változott. A módosított előirányzat csökkenésének oka, hogy amíg a 352/2010. (XII.30.) Kormányrendelet a 2011. évi bérkompenzációra 11,0 millió forint, illetve az NGM-KÜM megállapodás 4,0 millió forint többlettámogatást biztosított, addig a 2011. évi CXIV. törvény alapján 100,3 millió forint csökkentés történt.

Maradvány

A 2010. évi előirányzat maradvány főbb felhasználási jogcímei:

Az intézmény összesített 2010. évi előirányzat maradványa 1 609,2 millió forint, amely az alábbi kiadási jogcímekre került felhasználásra:

- személyi juttatás 97,2 millió forint,
- munkaadókat terhelő járulékok 12,6 millió forint,
- dologi és egyéb folyó kiadások 332,4 millió forint, amely magában foglalta az önrevízió alapján elvonásra felajánlott és központi költségvetés részére befizetett 12,0 millió forint OMMF maradványt is,
- egyéb működési célú támogatások (Áht-n kívülre) 1081,6 millió forint összegben (csak az OMMF-nél), amelyből 185,3 millió forint a kötelezettség-vállalás nélküli, illetve a meghiúsult kötelezettség-vállalás maradványa, amely más fejezetek részére, illetve 131,6 millió forint kötelezettség-vállalással terhelt maradvány pedig a fővárosi és megyei kormányhivatalok és a NÁK részére került átadásra a kormányhivatalokról szóló 288/2010. (XII.21.) Korm. rendelet alapján. A tárgyévben a munkavédelmi pályáztatás során meghiúsult 330,3 millió forint maradvány visszahagyásra került a munkavédelemről szóló 1993. évi XCIII. törvény 80. § (2) alapján az egészséget nem veszélyeztető, biztonságos munkavégzés feltételeinek megteremtésére kiírt következő évi pályáztatás fedezetére.
- intézményi beruházási kiadások 56,7 millió Ft (OMMF 42,4, OMFI 14,3) összegben,
- egyéb felhalmozási kiadások 28,7 millió forintot tettek ki, amelyből 10,2 millió forint a kötelezettség-vállalás nélküli maradvány, amely más fejezetek részére, illetve a fővárosi és megyei kormányhivatalok részére került átadásra.

Az OMMF 2011. évi előirányzat maradványa 900,6 millió forint volt, amely az alábbi kiadási jogcímeken és okok miatt keletkezett:

- személyi juttatáson 9,4 millió forint – döntően áthúzódó kötelezettség, illetve minimális összegben a bérkompenzáció feladat elmaradása miatt keletkezett, ehhez kapcsolódik az 5,1 millió forint értékű munkaadókat terhelő járulékok maradványa.
- dologi és egyéb folyó kiadásokon 138,8 millió forint áthúzódó kötelezettség,
- egyéb működési célú kiadásokon 747,3 millió forint áthúzódó kötelezettség.

3. Egyéb

Vagyoni helyzet

Az intézmény eszköz-forrás oldala az előző évhez képest 1,5%-kal növekedett. A tárgyi eszközök bruttó értékében a nyitó állományához képest kismértékű csökkenés tapasztalható, tekintettel arra, hogy év közben a beszerzések korlátozásra kerültek. Az intézmény számláin szereplő pénzüsszeg több mint kétszerese az előző évinek.

13. cím Nemzeti Szakképzési és Felnőttképzési Intézet

Törzskönyvi azonosító szám: 325235

Honlap: www.nszfi.hu

1. Feladatkör, tevékenység

Az NSZFI a Nemzeti Szakképzési és Felnőttképzési Intézetről szóló 292/2006. (XII. 23.) Korm. rendelet alapján 2007. január 1-vel jött létre és látja el az abban meghatározott feladatát.

Alaptevékenysége szerint ellátja a felnőttképzés szakmai, módszertani fejlesztését, a felnőttképzéssel, szakképzéssel összefüggő országos és regionális kutatások és szakmai szolgáltatások országos összehangolását, szakmai dokumentációkat hoz létre és gondoskodik azok folyamatos fejlesztéséről. Szakmai segítséget nyújt a pedagógusok és a szakképzést folytató intézmények által kezdeményezett vagy végzett kísérletekhez, kutatásokhoz.

Az intézmény ellátta a MPA képzési alaprészének kezelésével összefüggő feladatokat, a szakképzési hozzájárulás, valamint a szakképzési és felnőttképzési támogatások bonyolításával és kezelésével összefüggő nyilvántartási, felhasználási, beszédési, szerződéskötési, finanszírozási és ellenőrzési feladatokat, továbbá a Salgótarjáni Képzési Központ működtetését.

Az NSZFI képviselőket biztosított a hazai és nemzetközi rendezvényeken, ellátta a Szakképzési Tankönyv és Taneszköz Tanács titkársági feladatait, valamint az iskolai rendszerű oktatás területén a szakmai vizsgabizottságok díjazásával kapcsolatos adminisztrációs és pénzügyi feladatokat.

A vállalkozási tevékenysége kapcsán a nem iskolai rendszerű szakképesítéssel összefüggő tételek kidolgozását, expedálását, a vizsgáztatás megszervezését, a nem pedagógus továbbképzési céllal szervezett tanfolyamok bonyolítását végezte. A vállalkozási tevékenységük eredményét az alaptevékenység ellátására forgatták vissza.

Az intézmény tárgyévi gazdálkodására az alábbi tényezők voltak jelentős hatással:

- 225/2011 (X. 24.) Korm. rendelet alapján az Intézet jogállása 2011. november 1-től a 2010. évi XLIII. törvény szerint központi hivatal.
- TÁMOP-2.2.1/08/1-2008-002 sz. projekt megvalósítása, melynek záró ellenőrzése 2012. év elején megtörtént, az elszámolás elfogadásra került.
- Az 1329/2011 (X.7.) Korm. rend. alapján a Salgótarjáni Képzési Központ feladatainak átadásához kapcsolódó előirányzatok rendezése is megtörtént.
- A 323/2011. (XII. 28.) Korm. rendelet elrendelte az NSZFI 2011. december 31-i beolvadását az FH-ba.

2. Az előirányzatok alakulása

Az intézmény eredeti kiadási előirányzatát a Kötv. 2 934,7 millió forintban határozta meg, amely az év során 6 446,0 millió forintra módosult, s teljesítés 5 720,4 millió forintban valósult meg.

Az előirányzatok alakulását az alábbiakban mutatjuk be:

Megnevezés	2010. évi tény	2011. évi eredeti előirányzat	2011. évi törvényi módosított előirányzat	2011. évi módosított előirányzat	2011. évi tény	5/1	5/4
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
	millió forintban, egy tizedessel					% -ban	
Kiadás	6 560,1	2 934,7	2 720,1	6 446,0	5 720,4	87,2	88,7
ebből: személyi juttatás	2 160,6	887,6	887,6	1 928,3	1 925,5	89,1	99,9
központi beruházás	-	-	-	-	-	-	-
Bevétel	4 842,1	788,6	788,6	4 087,4	4 000,3	82,6	97,9
Támogatás	167,6	2 146,1	1 931,5	1 865,7	1 865,7	1 113,2	100,0
Előirányzat-maradvány	1 862,4	-	-	492,9	492,9	26,5	100,0
Létszám (fő)	277	242	242	101	236	85,2	233,7

Előirányzat módosítások levezetése:

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás	Kiadásból személyi juttatás
2010. évi CLXIX. törvény szerinti előirányzat	2 934,7	788,6	2 146,1	887,6
Módosítások jogcímenként	3 511,3	3 791,7	-280,4	1 040,7
- Zárolás 2011. évi CXIV. törvény	-214,6	0,0	-214,6	0,0
-- Maradvány	492,9	492,9	0,0	9,2
- Többlet bevétel	3 343,0	3 343,0	0,0	1 400,9
- Központi forrásból - központi költségvetés céltartaléka - prémiumévek program	11,0	0,0	11,0	8,6
- Átadás más fejezetnek	-127,0	-44,2	-82,8	-51,9
- NMH rendezés				-329,1
- Átvétel más fejezettől	6,0	0,0	6,0	3,0
2011. évi módosított előirányzat	6 446,0	4 580,3	1 865,7	1 928,3

A 2011. évi eredeti előirányzat az alábbi jogcímeneken került módosításra:

- Országgyűlés hatáskörében -214,6 millió forint összegű csökkentés történt a 2011. évi CXIV. törvény alapján.

- Kormány hatáskörben összesen -116,0 millió forint értékben történt módosítás, mely a bérkompenzációra kapott 11,0 millió forintot, valamint a Salgótarjáni Képzési Központ átadásához kapcsolódó -127,0 millió forintot tartalmazza.
- Irányító szervi hatáskörben 199,9 millió forint növekedés történt, amely a környezetvédelmi verseny megrendezésére biztosított 6,0 millió forintból, valamint a 193,9 millió forint többletbevétel engedélyezéséből adódott.
- Intézményi hatáskörben 3 642,0 millió forint módosítás történt a TÁMOP projekttel, az egyéb támogatási szerződésekkel, valamint az előző évi maradvány felhasználásával összefüggésben.

Az intézmény módosított kiadási és bevételi előirányzata 119,65%-kal haladta meg az eredeti előirányzat összegét.

Létszám

A január 1-jei engedélyezett létszámkeret 242 fő, július hótól a Salgótarjáni Képzési Központ átadása miatt az engedélyezett létszám 203 főre módosult. Majd a szervezeti átalakulásoknak megfelelően december 31-én a létszám 101 főre változott. Az átalagos statisztikai létszámunk 236 fő.

Személyi juttatások

Az engedélyezett létszám figyelembe vételével 887,6 millió forint rendszeres személyi juttatást terveztek, a módosított előirányzat 1 928,3 millió forint volt – az uniós forrásból történt előirányzat növelés eredményeként – a teljesítés pedig 1925,5 millió forint.

A növekedés főbb tételei: bérkompenzáció többlettámogatása, többletbevétel előirányzatosítása, valamint az EU-s projektekkel összefüggésben kapott pótelőirányzat.

Csökkenést okozott a Salgótarjáni egység átadása (-51,9 millió forint), és az FH-ba történő beolvadás miatti rendezés (329,1 millió forint).

2011. évben a munkavállalók a kinevezésük szerinti illetményükön felül az alábbi juttatásokban részesültek:

- étkezési utalvány 6.000 forint/fő/hó,
- jogszabály szerinti bérkompenzációban az arra jogosultak ,
- helyi közlekedési bérlet.

Munkaadókat terhelő járulékok

A munkaadókat terhelő járulékok eredeti 240,4 millió forint előirányzata 551,6 millió forintra növekedett, míg a teljesítés 551,6 millió forint, összhangban a személyi juttatás előirányzatának alakulásával.

Dologi kiadások

A dologi kiadások eredeti előirányzata 1 744,8 millió forintról 2 913,0 millió forintra módosult. A teljesítés 2 913,0 millió forintban, azaz 100%-ban teljesült.

A kiadásokon belül a legjelentősebb a szellemi tevékenység teljesítéséhez kapcsolódó 1 567,6 millió forintos kifizetés volt. Irodaszer, nyomtatványok beszerzésére 24,3 millió forintot, kommunikációs szolgáltatásokra 134,8 millió forintot költöttek. Üzemeltetési kiadások 226,8 millió forintot tettek ki, melyek magukban foglalják a gázenergia-szolgáltatás díját, a villamosenergia-szolgáltatás díját, víz- és csatorna díjat, valamint a karbantartási díjakat. Bérleti és lízingdíj címén 225,1 millió forint kifizetés teljesült. Vásárolt termékek és szolgáltatások áfa-ja és áfa befizetés összege 511,1 millió forint volt.

Intézményi beruházási kiadások

Az intézményi beruházási kiadások eredeti előirányzata 51,9 millió forint, módosított előirányzata 170,1 millió forint, mely teljes egészében felhasználásra került.

A beruházási kiadások előirányzatának alakulását befolyásolta a 2011. évi CXIV. törvény alapján történt csökkenés. További csökkenést okozott a szervezet változások alapján a salgótarjáni központ átadásához kapcsolódó 53,9 millió forint. A növekedést az intézményi hatáskörben végrehajtott, előző évi maradvány előirányzatosítása okozta 174,6 millió forint értékben.

Az előirányzat felhasználását a TÁMOP 2.2.1 program keretében történő immateriális javak és gépek, berendezések beszerzése jelentette.

Felújítások

A felújítási kiadások eredeti előirányzata 10,0 millió forint volt, amely módosult a 2010. évi maradvány összegével, valamint a kormányzati hatáskörben végrehajtott csökkentéssel. Így a 10,0 millió forintos előirányzat 10,1 millió forintra módosult, a teljesítés 3,4 millió forintban realizálódott.

A rendelkezésre álló keretet az irattár kialakítására, az elektromos fogyasztásmérő hálózat kiépítésére, a beléptető rendszer bővítésére, valamint a tűzjelző berendezés felújítására használták fel.

Bevételek

Az intézmény működési bevételeinek 2011. évben az eredeti előirányzata 726,7 millió forint, és a módosított előirányzata 3 871,6 millió forint, a teljesülés 3 846,4 millió forintban alakult.

A bevételek főbb jogcímei: közhatalmi bevétel 357,5 millió forint, szolgáltatási bevétel 398,6 millió forint, egyéb sajátos bevétel 12,3 millió forint, bérleti díj 4,9 millió forint, valamint áru, készlet értékesítés 56,9 millió forint.

Támogatásértékű működési bevétel 2 987,7 millió forintban alakult, melynek főbb tételei:

- EU-s projekttel kapcsolatban 2 612,3 millió forint
- Fejezeti kezelésű előirányzatból 91,5 millió forint
- Elkülönített állami pénzalaptól 148,3 millió forint.

Az előző évi maradvány felhasználás 492,9 millió forint volt.

Támogatás

Az NSZFI tárgyévi költségvetési eredeti előirányzata 2 146,1 millió forint, a módosított előirányzata 1 865,7 millió forint volt. A támogatás összege a 2011. évi CXIV. törvény alapján, a bérkompenzáció, a salgótarjáni egység átadása, és a környezetvédelmi verseny megrendezése miatt változott.

Maradvány

A 2010. évi előirányzat maradvány összege 881,5 millió forint volt, teljes egészében kötelezettségvállalással terhelt. A maradványból 492,9 millió forint felhasználása történt meg.

2011. évben keletkezett előirányzat maradvány 1 027,0 millió forint, amely teljes egészében kötelezettségvállalással terhelt. 2010 évről maradt 388,6 millió forint, amely a támogatási szerződésekhez kapcsolódik. Ezen felül 638,4 millió forintból tárgyévi támogatási szerződésekhez tartozik 161,1 millió forint, a többi dologi kiadáson keletkezett. A maradvány teljes egészében kötelezettségvállalással terhelt.

3. Egyéb

Vagyoni helyzet

Az intézmény 2011. évi mérleg főösszege 2 771,1 millió forint, az előző évi 2 610,8 millió forinttal szemben. A 160,3 millió forint értékű növekedést alapvetően a forgóeszközök értékének emelkedése okozta.

14. cím Nemzeti Fogyasztóvédelmi Hatóság

Törzskönyvi azonosító szám: 307387

Honlap: www.nfh.hu

1. Feladatkör, tevékenység

Az NFH alaptevékenységét a fogyasztóvédelemről szóló 1997. évi CLV. törvény, az Nemzeti Fogyasztóvédelmi Hatóságról szóló 225/2007. (VIII. 31.) Korm. rendelet, valamint az áruk és szolgáltatások biztonságosságáról és az ezzel kapcsolatos piacfelügyeleti eljárásról szóló 79/1998.(IV. 29.) Korm. rendelet határozza meg.

A Hatóság a fentiekén kívül az alábbi jogszabályok szerint végzi tevékenységét:

- a Nemzeti Fogyasztóvédelmi Hatóság által kiszabott egyes bírságok felhasználásáról szóló 336/2007. (XII. 13.) Korm. rendelet;
- a nemdohányzók védelméről és a dohánytermékek fogyasztásának, forgalmazásának egyes szabályairól szóló 1999. évi XLII törvény;
- a biztonságos és gazdaságos gyógyszer- és gyógyászati segédeszköz-ellátás, valamint a gyógyszerforgalmazás általános szabályairól szóló 2006. évi XCVIII törvény;
- a villamos energiáról szóló 2007. évi LXXXVI törvény;
- a fogyasztókkal szembeni tisztességtelen kereskedelmi gyakorlat tilalmáról szóló 2008. évi XLVII törvény;
- a gazdasági reklámtevékenység alapvető feltételeiről és egyes korlátairól szóló 2008. évi XLVIII törvény.

A hatásköri változások, az új szakmai kihívások, a megváltozott gazdasági környezet szükségessé tette a szakmai munka reformját is. Cél a hatékony feladatellátás mellett az egységes jogalkalmazás mind magasabb színvonalú megvalósítására való törekvés volt.

Az NFH 2011-ben a felügyeletét ellátó miniszter által jóváhagyott Ellenőrzési és Vizsgálati Programjában (EVP) előírt munka maradéktalan teljesítette.

Az intézmény 2011-ben is kiemelt figyelmet fordított a gázszolgáltatás és villamos energia szolgáltatási szektor ellenőrzésére, területét érintő hatásköri változából adódó többletfeladatok (fogyasztói panaszok intézése) ellátására való felkészülésre.

Az NFH fogyasztóvédelmi tevékenységének célja a fogyasztók anyagi érdekeinek fokozott védelme volt. A szolgáltatás-ellenőrzési területen a legtöbb feladatot a közüzemi intézmények tevékenységével kapcsolatos ellenőrzések jelentették.

Fokozottan figyelmet fordítottak a legveszélyeztetettebb korosztály érdekeinek védelmére, valamint az újszerű kereskedelmi formák – az árubemutatóval egybekötött termékforgalmazás, az interneten történő vásárlás, csomagküldő szolgáltatók - ellenőrzésére.

Kiemelten kezelték a fogyasztóvédelmi szempontból rendkívül érzékeny területnek minősülő földgáz és villamos energia szolgáltatási szektor ellenőrzését, amelyet a korábbi évek negatív tapasztalatai, valamint a folyamatosan növekvő számú panaszbeadványok tettek indokoltá. Az NFH az egész év folyamán tartó ellenőrzés

céljaként határozta meg az energiafogyasztók vagyoni érdekeinek védelmét és a korrekt tájékoztatáshoz fűződő alapjog érvényre juttatását.

A területi szervek 2011. január 1-jétől a Kormányhivatalok szakigazgatási szerveiként működtek. Az új rendszerben az NFH határozta meg a szakmai feladatokat – elsősorban a Nemzetgazdasági Miniszter által jóváhagyott éves ellenőrzési és vizsgálati program tartalmának megállapításával –, míg a feladatok teljesítése, az ellenőrzések lefolytatása a kormányhivatalokon belül, a felügyelőségek által történt. Szintén a szervezetet érintő változás volt, hogy az NGM az NFH-t jelölte ki az Európai Fogyasztó Központ (a továbbiakban: EFK) magyarországi szervezetének 2011. január 1-től történő működtetésére.

A zökkenőmentes átállást és a sikeres integrációt követően az új struktúrában a területi felügyelőségek a szakmai irányítás keretében végrehajtották a hatóság 2011. évi Ellenőrzési és Vizsgálati Programban meghatározottakat és az azokon túl elrendelt aktuális vizsgálatokat.

2. Az előirányzatok alakulása

Az intézmény eredeti kiadási a tárgyévben 836,4 millió forint volt, amely az év során 1 279,5 millió forintra módosult, és a teljesítés 1 191,9 millió forintban alakult.

Előirányzatok levezetése

Megnevezés	2010. évi tény	2011. évi eredeti előirányzat	2011. évi törvényi módosított előirányzat	2011. évi módosított előirányzat	2011. évi tény	5/1	5/4
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
	millió forintban, egy tizedessel					% -ban	
Kiadás	3 619,0	836,4	836,4	1 279,5	1 191,9	32,9	93,2
ebből: személyi juttatás	2 061,4	543,0	543,0	576,7	576,7	28,0	100,0
központi beruházás	-	-	-	-	-	-	-
Bevétel	37,2	18,8	18,8	164,1	151,4	407,0	92,3
Támogatás	3 227,3	817,6	817,6	856,8	856,8	26,5	100,0
Előirányzat-maradvány	582,5	-	-	258,6	283,9	48,7	109,8
Létszám (fő)	480	155	155	155	134	27,9	86,5

Előirányzatok módosításának levezetése

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás	Kiadásból személyi juttatás
2010. évi CLXIX. törvény szerinti előirányzat	836,4	18,8	817,6	543,0
Módosítások jogcímenként	443,1	403,9	39,2	33,7
- Maradvány	258,6	258,6	0,0	5,1
- Többlet bevétel	145,3	145,3	0,0	11,8
- Központi forrásból - központi költségvetés céltartaléka - 2011. évi kompenzáció	5,7	0,0	5,7	4,5
- Központi forrásból - központi költségvetés céltartaléka - prémiumévek program	14,4	0,0	14,4	11,3
- Központi forrásból - központi költségvetés céltartaléka - nemzeti szakértő	0,0	0,0	0,0	0,0
- Átvétel-fejezeti kezelésű előirányzatról	19,1	0,0	19,1	1,0
2011. évi módosított előirányzat	1 279,5	422,7	856,8	576,7

Az eredeti előirányzatok különböző hatáskörben, összesen 443,1 millió forinttal növekedtek, ebből a kormányzati hatáskörű előirányzat módosítások összege 20,1 millió forint.

Létszám

A 2011. évi költségvetésben jóváhagyott létszám 155 fő volt. Üres álláshellyel nem rendelkeztek 2011. december 31-én.

A munkatársak 71 %-a nő (101 fő), és 22,6 %-uk 40 évesnél idősebb korú (35 fő). A képzettség szempontjából 122 fő rendelkezik főiskolai vagy egyetemi végzettséggel, 21 fő érettségivel vagy szakiskolai, valamint 2 munkavállaló általános iskolai végzettséggel.

Személyi juttatások

A személyi juttatások eredeti előirányzata 543,0 millió forint, amely az év során 576,7 millió forintra változott, a teljesítés mértéke 100% -os.

A személyi juttatások és járulékaik eredeti előirányzatát a jóváhagyott előző évi maradvánnyal, a prémium évek programban résztvevők illetményének összegével, valamint a kereset kiegészítésre kapott többlettámogatással emelték meg.

Nem rendszeres juttatásként a törvényi előírásoknak megfelelően 4,9 millió forint jubileumi jutalmat fizettek ki.

A Cafetéria rendszer keretében 13,2 millió forint ebédcekket, 1,0 millió forint üdülési csekket, 10,6 millió forint helyi utazásra szóló bérletet, valamint 0,2 millió forint iskolakezdési támogatást biztosítottak a dolgozóik részére a tárgyévben.

Szociális juttatásban 8 fő részesült összesen 0,5 millió forint értékben, temetési segélyt 11 fő kapott 0,9 millió forint összegben.

Dologi kiadások

A dologi és egyéb folyó kiadások eredeti előirányzata 94,3 millió forint, mely év végéig összességében 411,1 millió forintra nőtt, az előirányzat terhére 2011-ben 386,1 millió forint teljesítés történt.

Készletbeszerzésre 55,5 millió forintot fordítottak, melyből a legnagyobb tételeket az irodaszer, nyomtatvány, folyóirat beszerzésére fordított kiadások tették ki.

Kommunikációs szolgáltatásokra 39,4 millió forintot költöttek, amely magában foglalja az adatátviteli célú és nem adatátviteli célú távközlési díjakat.

A szolgáltatási kiadások 131,7 millió forintba kerültek, melynek többségét a bérleti díjak, gázenergia-szolgáltatási díjak, víz- és csatorna díjak teszik ki.

A külföldi kiküldetésre fordított 7,6 millió forintos kiadások nagy része az EU-s kötelezettségekből fakadt. EU-s Bizottsági üléseken szakértőként, állandó meghívottként vett részt az intézmény. Az elmúlt év során tapasztalatcserékre és a különböző fogyasztóvédelmet érintő konferenciákon való részvételre nyílt lehetőség. Több esetben az utazás költségeit az EU-s meghívó szervezet megtérítette.

Az üzemeltetési, karbantartási kiadásokra 2011. évben összesen 31,5 millió forintot költöttek.

Az adók, díjak, befizetések soron kimutatott 30,6 millió forint a reprezentációs költség után fizetett SZJA-ból, rehabilitációs hozzájárulásból, MÁK számlavezetési költségből, biztosításokból, végrehajtási és perköltségből adódott.

Intézményi beruházási kiadások

Az intézményi beruházások eredeti előirányzatát 40,0 millió forintban állapította meg a Kötv., amely az év során 108,7 millió forintra módosult a teljesítés 71,4 millió forintban valósult meg.

Gépek, berendezések, felszerelések beszerzésére összesen 13,0 millió forintot költöttek. Ebből az Élelmiszer és Vegyipari Laboratórium, illetve a Mechanikai és Villamos Laboratórium fejlesztése érdekében beszerzett műszerek, vizsgálóeszközök, berendezések értéke 11,2 millió forint. Számítástechnikai eszközök fejlesztése

(Európai Fogyasztói Központ) 1,4 millió forintba, az egyéb ügyviteli eszközök 0,4 millió forintba kerültek.

Szellemi termékek vásárlása keretében licence jogokra 0,1 millió forintot fordítottak.

A 43,6 millió forintos épület beruházás során a következő fejlesztések valósultak meg: földszinti és I. emeleti rekonstrukció 35,4 millió forint, II. emeleti vizesblokk korszerűsítés 1,8 millió forint, irodahelyiségek átalakítása, összenyitása 3,9 millió forint, klímaberendezés kiépítése 0,8 millió forint, video megfigyelőrendszer fejlesztése 1,8 millió forint értékben.

A tavalyi évben 2 db használtan vásárolt (11 db gépkocsit leadtak és 2 db alacsonyabb üzemeltetési költséggel működőt beszeriztek) személygépkocsik bekerülési értéke 14,8 millió forint volt. A jelenleg használatban álló 4 db gépkocsi révén ezáltal már rövidtávon is jelentős mértékű megtakarításokat értek el.

Felújítás

A 2011. évi költségvetésben felújítási kiadásokat nem terveztek. Intézményi hatáskörben történő átcsoportosítással 1,4 millió forint összegben történt teljesítés. A rendelkezésre álló összeg a tető felújítási munkálatokra nyújtott fedezetet.

Kölcsönök

Az intézmény 2011. évben összesen 2,0 millió forint értékű 5 év lejáratú kamatmentes kölcsönt nyújtott két fő munkavállaló részére lakásvásárlásra. A kölcsönt a korábbi kölcsönök törlesztéseiből finanszírozták. Összes munkavállalói tartozás 9,1 millió forint, melyből 2012. évben várhatóan 2,6 millió forint fog befolyjni.

Bevételek

A működési költségvetési bevétel eredeti előirányzata 18,8 millió forint volt, a módosított előirányzat 147,7 millió forint, a teljesítés 135,0 millió forintban realizálódott. Saját bevételként a kiszámlázott eljárási költségeket, labor vizsgálati díjakat számolták el.

A hatályos jogszabályi előírások alapján az intézményhez befolyt bírságbevételek a hatósági jogkörhöz köthető átfutó bevételek között szerepelnek. A befolyt bírságbevételt teljes egészében továbbutalták a jogszabályi előírásoknak megfelelően. A fizetési felszólítások ellenére sem tudtak sok esetben eredményt elérni a bírságok behajtása területén. Az adóhatósággal együttműködési megállapodás van érvényben az adók módjára behajtható bírságok behajtására.

Az alaptevékenységhez kapcsolódó szolgáltatások ellenértékéért 13,6 millió forint teljesült. A vevői reklamációval kapcsolatos vizsgálati tevékenység csökkenésének

oka, hogy nem csak az NFH végezhet ilyen vizsgálatokat, illetve szakvéleményük elfogadása nem kötelező jellegű.

A bevételek jelentős növekedését az egyes megyei kormányhivatalok részére áttérhelt költségekből eredő bevétel okozta. A továbbszámlázott szolgáltatások bevételei a magáncélú mobiltelefon használat dolgozók általi térítéséből származó bevételeket is tartalmazza.

Támogatás

2010. évben a Hatóság 98,9%-ban költségvetési támogatásból gazdálkodott. A 817,6 millió forint eredeti előirányzat 856,8 millió forintra módosult, a teljesülés pedig 100%-ban megtörtént. A 39,2 millió forint értékű növekedés a prémium évek program és a bérkompenzáció során kapott többlettámogatásból, valamint az Európai Fogyasztói Központ Magyarország támogatása elnevezésű fejezeti kezelésű előirányzatról kapott pótelőirányzatból tevődött össze.

Maradvány

A jóváhagyott 2010. évi előirányzat maradvány 283,9 millió forint volt. 258,6 millió forint kötelezettségvállalással terhelt előirányzat-maradvány jóváhagyásra került. 5,8 millió forint visszafizetése az irányító hatóság felé megtörtént.

A 2011. évi gazdálkodás elszámolása során 100,2 millió forint maradvány keletkezett. Maradvány képződés összetétele:

Kiadási megtakarítás	87,6 millió forint
<u>Bevételi lemaradás</u>	<u>12,6 millió forintt</u>
Maradvány	100,2 millió forint

A maradványból kötelezettségvállalással terhelt 62,3 millió forint, kötelezettségvállalással nem terhelt 37,9 millió forint.

3. Egyéb

Vagyoni helyzet

Immateriális javak nyitó állománya 96,4 millió forint. A változásokat az évközi vásárlások, selejtezések, valamint a kormányhivatalok részére történő térítésmentes átadás, valamint az értékcsökkenés elszámolása okozta. A záró állomány 49,1 millió forint.

Az ingatlanok nyitó állománya 601,1 millió forint, záró állomány 608,7 millió forint. Az évközi változás beruházásból és a kormányhivataloknak történő térítésmentes átadásból és értékcsökkenés elszámolásából adódott.

Gépek, berendezések, felszerelések nyitó állománya 321,2 millió forint, záró állomány 198,1 millió forint. A változásokat a selejtezése és a kormányhivataloknak történő átadások okozták. Túlnyomó részben számítástechnikai eszközöket selejtezték (monitor, számítógép, nyomtató, notebook). Selejtezésükre elavulás, rendeltetésének már nem megfelelő, illetve használhatatlan állapotuk miatt, vagy a javítási költség aránytalanul magas volta miatt került sor.

Járművek nyitó állománya 62,6 millió forint, záró állomány 13,9 millió forint. A csökkenést értékesítésből átadásokból, valamint az értékcsökkenés leírásából eredt.

16. cím Európai Támogatásokat Auditáló Főigazgatóság

Törzskönyvi azonosító szám: 775355

Honlap: <http://eutaf.kormany.hu/>

1. Feladatkör, tevékenység

Az EUTAF az NGM-en belül önállóan működő központi költségvetési szerv, melynek pénzügyi, gazdálkodási feladatait az NGM látja el. 2011-től rendelkezik önálló címrendi besorolással.

Az Európai Unió Támogatásokat Auditáló Főigazgatóságáról szóló 210/2010. (VI.30.) Korm. rendelet szerint az EUTAF feladatai a következők:

- ellátja az alapokból származó támogatások tekintetében az ellenőrzési hatósági feladatokat,
- ellátja továbbá az egyéb európai uniós és nemzetközi támogatások Kormány által meghatározott ellenőrzési, valamint az ahhoz kapcsolódó tervezési, beszámolási feladatokat.

2. Az előirányzatok alakulása

Az intézmény eredeti kiadási előirányzatát 453,1 millió forintban állapította meg a költségvetés, mely év közben 653,7 millió forintra módosult. A teljesítés 598,6 millió forint volt, azaz, 91,6%-ban teljesültek a kiadások.

Az előirányzatok alakulását az alábbiakban mutatjuk be:

Megnevezés	2010. évi tény	2011. évi eredeti előirányzat	2011. évi törvényi módosított előirányzat	2011. évi módosított előirányzat	2011. évi tény	5/1	5/4
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
	millió forintban, egy tizedessel					% -ban	
Kiadás		453,1	427,8	653,7	598,6	468,0	91,6
ebből: személyi juttatás		333,4	315,1	447,1	426,5	465,1	95,4

központi beruházás	-	-	-	-	-	-	-
Bevétel	-	-	-	151,7	151,1	-	99,6
Támogatás		453,1	427,8	432,4	432,4	218,9	0,5
Előirányzat-maradvány	-	-	-	69,7	69,6	-	99,9
Létszám (fő)		80*	76	76	95**	120,3	125,0

Az előirányzatok módosítását az alábbiakban mutatjuk be:

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás	Kiadásból személyi juttatás
2010. évi CLXIX. törvény szerinti	453,1	0,0	453,1	333,4
Módosítások jogcímenként	200,6	221,3	-20,7	113,7
- Csökkentés (2011. évi CXIV. törvény)	-25,3	0,0	-25,3	-18,3
- Maradvány	69,6	69,6	0,0	17,1
- Többlet bevétel	151,7	151,7	0,0	112,5
- Központi forrásból - központi költségvetés céltartaléka - 2011. évi kompenzáció	4,6	0,0	4,6	3,6
- Előirányzatok közötti átcsoportosítás	0,0	0,0	0,0	-1,2
2011. évi módosított előirányzat	653,7	221,3	432,4	447,1

Létszám

Az elemi költségvetésben az EUFAF létszáma 80 főben került meghatározásra. Az államháztartási egyensúly megőrzéséhez szükséges intézkedésekről szóló 1025/2011. (II. 11.) Korm. határozat alapján az intézmény által készített intézkedési terv szerint 4 fővel került csökkentésre a létszám.

A VOP keretén belül elnyert pályázat Támogatói Okiratában meghatározott feltételek alapján a létszám az engedélyezett létszámhoz képest eltérhet.

A tényleges zárólétszám 2011. december 31-én 108 fő volt. Az átlagos statisztikai létszám 95 fő, üres álláshely és tartós üres álláshelyek nem volt. Az EUTAF munkajogi záró létszáma 113 fő.

Személyi juttatások

A személyi juttatások 2011. évi eredeti előirányzata 333,4 millió forint volt, mely 447,1 millió forintra módosult. Ebből 426,5 millió forint realizálódott, a módosított előirányzat 95,4%-a.

A változások főbb tételei az alábbiak voltak a személyi juttatások esetében:

Országgyűlési hatáskörben a 2011. évi CXIV. törvény alapján 18,3 millió forint elvonásra került.

Kormányzati hatáskörben a 1185/2011. (VI. 6.) Korm. határozat alapján 4,0 millió forint átcsoportosításra kerül az EUTAF részére, melyből az intézmény 3,6 millió forintot használt fel. A különbség a 1445/2011. (XII. 20.) Korm. határozat szerint került visszarendezésre.

Irányító szervi hatáskörben intézményi működési bevétel (az alkalmazottak, hallgatók, tanulók kártérítéséből, az EU Bizottsági útiköltség térítésekből, valamint a bérfelhasználás miatt) előirányzatosítására került sor, mely 0,8 millió forinttal módosította a személyi juttatások előirányzatát.

127,6 millió forinttal módosult az előirányzat intézményi hatáskörben, ebből az előző évi maradvány felhasználása 17,1 millió forinttal emelte meg az előirányzatot.

Rendszeres személyi juttatások kifizetésére az EUTAF 373,5 millió forintot fordított, mely fedezetet nyújtott az alapilletményekre, az illetménykiegészítésekre, valamint a különféle kötelezően előírt pótlékokra.

A nem rendszeres juttatások összege 51,3 millió forintban realizálódott. Ebből a dolgozók költségtérítései 36,7 millió forintban teljesültek, mely magában foglalja az üdülési hozzájárulást, a közlekedési költségtérítést, az étkezési hozzájárulást, valamint az egyéb költségtérítések összegét. A külső személyi juttatásokra 1,7 millió forintot költöttek.

Munkaadókat terhelő járulékok

Az eredeti előirányzat 93,9 millió forint volt, melyet év közben a személyi juttatások előirányzatának módosításával összhangban összesen 25,2 millió forinttal megemeltek. 2011. évben a kifizetett munkaadói járulékok összege 101,0 millió forintot tett ki. A kiadások a módosított előirányzathoz képest 84,8 %-ban teljesültek.

Dologi kiadások

A dologi és egyéb folyó kiadásokra biztosított 2011. évi eredeti előirányzat 25,8 millió forint volt, amely évközben összesen 36,9 millió forintra módosult. Az előirányzattal összefüggő pénzügyi teljesítés összege 26,5 millió forint, a módosított előirányzat 71,8%-a.

A változások főbb tételei az alábbiak voltak:

A 2011. évi CXIV. törvény alapján 2,0 millió forint került elvonásra az Országgyűlés hatáskörében.

Irányító szervi hatáskörben 0,4 millió forinttal került megemelésre az előirányzat az év végén keletkező többletbevétel előirányzatosításával összefüggésben.

Az intézmény saját hatáskörében 12,7 millió forinttal módosította az előirányzatot. Ebből 44,7 millió forint az előző évi maradvány felhasználásával, 4,7 millió forint többletbevétellel összefüggésben került megemelésre, valamint 36,7 millió forint került átcsoportosításra a címen belül más előirányzatokra.

A fentiek alapján módosult előirányzat tényleges felhasználása az alábbiak szerint történt:

Készletbeszerzésre 2,5 millió forintot, kommunikációs szolgáltatásokra 0,8 millió forintot költöttek. A szolgáltatási díjak 3,6 millió forintba, a vásárolt közszolgáltatások és az ÁFA befizetések 2,8 millió forintba kerültek. A kiküldetések, reprezentációk fizetésére 6,1 millió forintot, egyéb dologi kiadásokra, és szellemi tevékenységhez kapcsolódó kifizetésre 4,5 millió forintot, a munkáltató által fizetett személyi jövedelemadóra 6,2 millió forintot költöttek.

Felhalmozási kiadások

A Kötv. alapján nem volt eredeti előirányzata az intézménynek. A intézményi beruházási kiadások előirányzata év közben az intézmény saját hatáskörében 12,0 millió forintra módosult. Ebből 7,4 millió forinttal nőtt az előirányzat az előző évi maradványból, és 4,6 millió forinttal a többletbevétellel összefüggésben.

A fentek alapján módosult előirányzatból 7,5 millió forint realizálódott gépek, berendezések vásárlása miatt.

Bevételek

A Kötv. szerint az EUTAF-nak nem volt eredeti előirányzata. Az alkalmazottak, hallgatók, tanulók kártérítéséből, egyéb bevételekből (bérfelhasználás), valamint uniós útiköltség térítésekből 1,4 millió forint többletbevétele keletkezett az intézménynek, mely irányító szervi hatáskörben került előirányzatosításra. Az intézmény saját hatáskörében 150,2 millió forinttal növelte az előirányzatot tárgyév során a többletbevételek keletkezésével összefüggésben. Így a módosított törvény szerinti bevételek előirányzata 151,6 millió forintra nőtt, melyből 99,6% realizálódott. A többletbevételek jelentős része a Végrehajtási Operatív Program utófinanszírozásának megtérítéséből adódik.

Az előző évi maradvány igénybevétele 69,6 millió forinttal növelte meg a bevételi előirányzatot, így az EUTAF módosított bevételi előirányzata 221,3 millió forint volt.

Támogatás

A támogatás tárgyévi tervezett előirányzata 453,1 millió forint volt, az előirányzat az év során 20,7 millió forinttal csökkent. Az csökkenés oka országgyűlési hatáskörben végrehajtott elvonás (25,3 millió forint) volt. Az 1185/2011. (VI. 6.) Korm. határozat

alapján a foglalkoztatottak 2011. évi kompenzációjával kapcsolatos kiadások fedezetére 5,1 millió forint kerül átadásra kormányzati hatáskörben, melyből 4,6 millió forint került felhasználásra. A fennmaradó 0,5 millió forint visszarendezésre került.

Maradvány

A módosított előirányzat és pénzügyi teljesítés különbségéből adódó kiadási megtakarítás 55,1 millió forint, előző évi felhasználatlan előirányzat-maradvány nincs, a bevételi lemaradás 0,5 millió forint, így az EUTAF 2011. évi jóváhagyásra javasolt korrigált előirányzat-maradványa 54,6 millió forint, ebből 36,8 millió forint kötelezettségvállalással terhelt.

Az EUTAF költségvetésének előirányzat-maradványa kiemelt előirányzatonként az alábbiak szerint alakult:

- A személyi juttatások esetében a teljesítés a módosított előirányzat 95,4%-a, melyből kötelezettségvállalással terhelt: 20,6 millió forint,
- A munkaadókat terhelő járulékok vonatkozásában a módosított előirányzat és teljesítés különbözete 18,1 millió forint, melyből kötelezettségvállalással terhelt 5,5 millió forint.
- A dologi és egyéb folyó kiadások előirányzatának maradványa 10,4 millió forintot tesz ki, melyből kötelezettségvállalással terhelt 4,6 millió forint.

Az intézmény a 2010. évi előirányzat maradványból (69,6 millió forint) 17,1 millió forinttal került megemelésre a személyi juttatások, 44,7 millió forinttal a dologi kiadások, 0,4 millió forinttal az egyéb működési célú kiadások, és 7,4 millió forinttal az intézményi beruházások előirányzata.

3. Egyéb

Vagyoni helyzet

Tárgyévben a mérlegfőösszeg 71,8 millió forint volt, ami előző év záró állományához viszonyítva 13,8%-kal kevesebb. A befektetett eszközök (üzemeltetési, számítástechnikai és egyéb eszközök, járművek) értéke 13,3 millió forint, amely előző évhez képest 0,3 millió forintos csökkenést jelent. Az EUTAF nem rendelkezik követelésállománnyal, és nincs érdekeltsége gazdasági társaságban.

Az intézmény forgóeszközeinek értéke 58,5 millió forint voltban, mely a 2010. évi záró értékhez viszonyítva 11,3 millió forintos csökkenést jelent. A forgóeszközökön belül legnagyobb hányadot a pénzeszközök állománya jelenti, 2011-ben értéke 32,8 millió forint volt, amely 15,6 millió forinttal alacsonyabb a tavalyi év végi adathoz viszonyítva.

17. cím Nemzeti Külgazdasági Hivatal

Törzskönyvi azonosító szám: 789192

Honlap: <http://hita.hu>

1. Feladatkör, tevékenység

A HITA a Nemzeti Külgazdasági Hivatalról szóló 265/2010. (XI. 19.) Korm. rendeletben meghatározott feladatok ellátására alakult 2011. január 1-jén, a Kormány egyetlen kereskedelemfejlesztési és befektetés ösztönzési ügynökségeként. A Hivatal átvette a korábbi ITD Hungary Zrt. feladatait, de annak nem jogutódja.

Az intézmény létrehozásával kapcsolatos intézkedéseket a 1248/2010. (XI. 19.) Korm. határozat tartalmazza, az abban megfogalmazott feladatok és határidők annak hatályvesztéséig csak részben teljesültek. A HITA és az ITD Hungary Zrt. között a korábbi tevékenységre vonatkozó átadás-átvétel a feladatok tekintetében azonnal, a feladatokhoz kapcsolódó dokumentumok és adatbázisok tekintetében véglegesen augusztusban zárult le.

A Hivatal stratégiájának fókuszában a Kormány külgazdasági stratégiájának végrehajtása áll. Kiemelt célja, hogy tevékenységével hozzájáruljon Magyarország növekedéséhez, foglalkoztatási és egyensúlyi céljai eléréséhez az export növekedésével, új munkahelyek teremtésével, az FDI ösztönzésével, a hazai kis- és középvállalkozások (kkv) segítségével és Magyarország pozitív gazdasági megítélésének javításával.

A HITA feladatai közé tartozik a magyarországi Enterprise Europe Network (EEN), az Európai Bizottság egyetlen vállalkozásfejlesztési hálózatának koordinálása, mely széles körű szolgáltatásokat kínál kkv-kra szabottan az EU-ban és azon túl. Célja a kkv-k nemzetközi együttműködésének segítése, valamint a kkv-k innovációs és kutatás-fejlesztési aktivitásának elősegítése.

A Hivatal másik 2011. évben működő uniós projektje az ERASMUS projekt, amely a fiatal és tapasztalt vállalkozásoknak szóló európai szintű vállalkozói tapasztalatcserét segíti elő. Az EXE PRIZE 3 projekt kezelése, jelentések, pénzügyi beszámolók lebonyolítása konzorciumi együttműködés formájában történik. A HITA, mint projekt partner, felelős a programban résztvevő kiutazók számára a pénzügyi támogatás kifizetéséért.

2. Az előirányzatok alakulása

A Kötv. a HITA 2011. évi eredeti kiadási előirányzatát 2 307,0 millió forintban állapította meg, melynek finanszírozását a törvény szerint 100%-ban költségvetési támogatás biztosította.

Az 1025/2011. (II. 11.) Korm. határozat alapján 85,0 millió forint csökkentésre került. Tekintettel a Hivatal tevékenységének 2011. évi indulásából eredő speciális helyzetre, a zárolás miatt rendkívüli intézkedések meghozatalára nem volt szükség.

Megnevezés	2010. évi tény	2011. évi eredeti előirányzat	2011. évi törvényi módosított előirányzat	2011. évi módosított előirányzat	2011. évi tény	5/1	5/4
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
	millió forintban, egy tizedessel					% -ban	
Kiadás	-	2 307,0	2 222,0	3 810,0	1 496,1	-	39,3
ebből: személyi juttatás	-	1 038,0	1 038,0	1 096,5	454,4	-	41,4
központi beruházás	-	-	-	-	-	-	-
Bevétel	-	0,0	0,0	438,0	306,6	-	70,0
Támogatás	-	2 307,0	2 222,0	3 372,0	3 372,0	-	100,0
Előirányzat-maradvány	-	-	-	-	-	-	-
Létszám (fő)	-	155	155	155	98	-	63,2

Az évközi változások eredményeként az intézmény 2011. évi kiadási módosított előirányzata 3 810,0 millió forintra változott, melyből 1 496,1 millió forint összeg került felhasználásra, 39,3%-os mértékben. Az előirányzat-módosítások országgyűlési hatáskörben -85,0 millió forinttal, irányító szervi hatáskörben 1 182,7 millió forinttal, intézményi hatáskörben pedig 405,3 millió forinttal változtatták meg a költségvetést.

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás	Kiadásból személyi juttatás
2010. évi CLXIX. törvény szerinti előirányzat	2 307,0	0,0	2 307,0	1 038,0
Módosítások jogcímenként	1 503,0	438,0	1 065,0	58,5
- Csökkentés (2011. évi CXIV. törvény)	-85,0	0,0	-85,0	0,0
- Többlet bevétel	438,0	438,0	0,0	58,5
- Átvétel-fejezeti kezelésű előirányzatról	1 150,0	0,0	1 150,0	0,0
2011. évi módosított előirányzat	3 810,0	438,0	3 372,0	1 096,5

Irányító szervi hatáskörben a „Nemzetközi befektetéseket támogató célelőirányzat” elnevezésű fejezeti kezelésű előirányzat terhére a 2011. évi szakmai feladatok finanszírozhatósága érdekében 1 150,0 millió forint került átadásra a HITA részére. Az előirányzat a kereskedelemfejlesztési pályázatok kiírására, üzletfejlesztési és befektetés ösztönzési tevékenységre, hálózati és stratégiai feladatokra, valamint külgazdasági szakdiplomatak feladatellátására, illetve a zavartalan működés biztosításához elengedhetetlenül szükséges eszközök beszerzésére volt fordítható.

Szintén irányító szervi hatáskörben került sor a szolgáltatási és részvételi díjakból ténylegesen befolyt, valamint közösségen belüli import számlákhoz kapcsolódó ÁFA befizetési kötelezettségekből keletkezett bevétel többletbevételként történő előirányzatosítására, 32,7 millió forint összegben.

Az intézményi hatáskörű 405,3 millió forint összegű előirányzat növekedés oka az Európai Uniótól CIP (EEN) konzorciumi feladatok finanszírozására, illetve az EXE PRIZE 3 projekt keretében a HITA feladatainak finanszírozására végleges pénzeszköz átvételként elszámolt összeg.

Létszám

A HITA 2011. évi elemi költségvetésében az engedélyezett létszámkeret 155 fő volt, amely megegyezik a december 31-i záró engedélyezett költségvetési kerettel.

A tényleges záró létszám 148 fő, az átlagos statisztikai létszám a Hivatal folyamatos humán erőforrás építkezéséből eredően 98 fő, üres álláshelyek száma év végén 7 fő, tartós üres álláshely nem volt.

Személyi juttatások

A HITA költségvetése 2011-ben 1 038,0 millió forint eredeti előirányzatot biztosított személyi juttatásokra, amely év közben 58,5 millió forinttal emelkedett. Az előirányzat-módosítás intézményi hatáskörben valósult meg, európai uniós pályázati forrásokból származó átvett pénzeszközök kapcsán.

Az intézmény módosított előirányzata 1 096,5 millió forint volt, a teljesítés 454,4 millió forintban realizálódott. A kiadások a módosított előirányzathoz képest összességében csak 41,4%-ban teljesültek, mivel a 2011. évben induló Hivatal létszáma év közben folyamatosan került feltöltésre, feladatellátása folyamatosan növekedett.

A munkaadókat terhelő járulékok eredeti előirányzata a személyi juttatások előirányzat módosításával összhangban változott.

A személyi juttatások előirányzat tényleges felhasználása az alábbiak szerint valósult meg.

A kiadásokon belül a legnagyobb arányt a rendszeres személyi juttatások terhére történő kifizetések jelentik, amely a teljesítési adatokat figyelembe véve 89,4%-os arányt jelent. A rendszeres személyi juttatás összegéből került finanszírozásra az alapilletmény, az illetménykiegészítések, a nyelvpótlék, az illetménypótlékok.

A nem rendszeres személyi juttatások teljesítési adatának részaránya 9,4%, míg a külső személyi juttatásoké csak 1,2% az összes személyi juttatáson belül.

A személyi juttatásokon belül 9,1 millió forintot fizettek ki napidíjra, és 5,5 millió forintot biztosítási díjakra a tárgyévben.

A béren kívüli juttatások egy része a cafetéria rendszer keretében került felhasználásra. Ezen belül az étkezési hozzájárulás címén kifizetett összeg 6,5 millió forint, az üdülési hozzájárulás 1,1 millió forint.

Dologi kiadások

A dologi kiadások 2011. évi előirányzata 989,0 millió forint, a módosított előirányzat 1 536,0 millió forint volt, a teljesítés pedig 641,0 millió forintban realizálódott.

Az előirányzat módosítás -85,0 millió forint összegben az Országgyűlés hatáskörében, 573,0 millió forint összegben irányító szervei hatáskörben, 59,0 millió forint összegben pedig intézményi hatáskörben valósult meg.

Az előirányzat módosítások az alábbi tételekből tevődtek össze.

A 2011. évi CXIV. törvény alapján 85,0 millió forint csökkentésre került.

A HITA 2011. évi költségvetésének tervezése során intézményi működési bevétel kiemelt előirányzat nem került tervezésre, ezért az év során szolgáltatási és részvételi díjakból ténylegesen befolyt, valamint közösségen belüli import számlákhoz kapcsolódó ÁFA befizetési kötelezettségekből keletkezett bevétel többletbevételként történő előirányzatosítására került sor, mely 32,7 millió forinttal növelte a dologi kiadások előirányzatát.

A „Nemzetközi befektetéseket támogató célelőirányzat” elnevezésű fejezeti kezelésű előirányzat terhére a 2011. évi szakmai feladatok finanszírozhatósága érdekében 739,0 millió forint került átadásra a Hivatal részére. Az előirányzat a kereskedelemfejlesztési pályázatok kiírására, üzletfejlesztési és befektetés ösztönzési tevékenységre, hálózati és stratégiai feladatokra, valamint külgazdasági szakdiplomata feladatellátására fordítható.

A dologi előirányzatról 198,7 millió forint átcsoportosítására került sor a felhalmozási előirányzat javára, a feladatok ellátásához nélkülözhetetlen eszközök beszerzése érdekében.

Intézményi hatáskörben kerültek módosításra 59,0 millió forint összegben az európai uniós pályázati forrásokból származó átvett pénzeszközök.

A fentiek alapján módosult előirányzat tényleges felhasználása az alábbiak szerint történt:

A dologi kiadásokon belül készletbeszerzésekre 26,4 millió forintot, kommunikációs szolgáltatásokra 7,0 millió forintot, szolgáltatási kiadásokra 103,4 millió forintot költött az intézmény. A szolgáltatási kiadásokon belül a bérleti és lízing díjak teljesülése 54,9%, az egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatási kiadásoké pedig 32,8%.

Az általános forgalmi adó, valamint az általános forgalmi adó befizetés 97,6 millió forintot, a kiküldetés, reprezentáció, és reklámkiadások 294,6 millió forintot tettek ki. Ez utóbbin belül elsősorban a reklám és propagandakiadások költsége kiemelkedően magas kiadási tétel (220,8 millió forint). A szellemi tevékenység teljesítéséhez

kapcsolódó kifizetések összeg 4,9 millió forintot, az egyéb dologi kiadásoké 99,8 millió forint. Adók, díjak, egyéb befizetésekre 6,5 millió forintot fordított az intézmény, mely magában foglalja a munkáltató által fizetett személyi jövedelemadót, a rehabilitációs hozzájárulást, valamint az egyéb befizetéseket is.

Felhalmozási kiadások

A HITA 2011. évi költségvetése intézményi beruházási kiadásokra nem biztosított eredeti előirányzatot, a módosított előirányzat összege 259,1 millió forint. A teljesítés 20,9 millió forint összegben, 8,1%-ban realizálódott.

Irányítószervi hatáskörben a „Nemzetközi befektetéseket támogató célelőirányzat” elnevezésű fejezeti kezelésű előirányzat terhére a 2011. évi szakmai feladatok finanszírozhatósága érdekében 50,0 millió forint került átadásra a HITA részére, mely a zavartalan működés biztosításához elengedhetetlenül szükséges eszközök beszerzésére volt fordítható.

Intézményi hatáskörben emelkedett a beruházási kiadások előirányzata dologi kiadás előirányzatról történt átcsoportosítás miatt 198,7 millió forint összegben, illetve 10,4 millió forint összegben EU-s pályázati forrásból.

2011. évben 20,9 millió forint összegű pénzügyi teljesítés történt, immateriális javak és tárgyi eszközök beszerzése céljából, a kötelezettségvállalással terhelt maradvány összege 45,0 millió forint. Ennek oka, hogy elhúzódtak a vagyonelemek átadásának tárgyalásai, majd hatályba lépett a 2011. évi költségvetési egyensúlyt megtartó intézkedésekről szóló 1316/2011. (IX. 19.) Korm. határozat (a továbbiakban: 1316/2011. (IX. 19.) Korm. határozat).

A „Nemzetközi befektetéseket támogató célelőirányzat” elnevezésű fejezeti kezelésű előirányzat terhére átvett összeg felhasználása a fejezeti kezelésű előirányzat bemutatásánál található.

Bevételek

A Hivatalnak eredeti bevételi előirányzata nem volt, az év folyamán összességében 438,0 millió forintra emelkedett az előirányzat, irányítószervi többletbevétel engedélyezés miatt 32,7 millió forint, EU-s pályázati források kapcsán átvett pénzeszközök miatt pedig 405,3 millió forint összegben.

A bevételi előirányzat teljesülése 306,6 millió forint, melyből 258,8 millió forint működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről (84,4%), 10,4 millió forint felhalmozási célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről (3,4%), illetve 37,4 millió forint intézményi működési bevételek (12,2%).

Támogatás

A HITA költségvetési támogatása az eredeti 2 307,0 millió forinthez képest 1 065,0 millió forinttal növekedett, így a módosított előirányzat összege 3 372,0 millió forint.

A 2011. évi CXIV. törvény alapján 85,0 millió forint csökkentésre került. Irányítószeri hatáskörben a „Nemzetközi befektetéseket támogató cél-előirányzat” elnevezésű fejezeti kezelésű előirányzat terhére a 2011. évi szakmai feladatok finanszírozhatósága érdekében 1 150,0 millió forint került átadásra a HITA részére.

Követelés

A követelések állománya 2011. év végén 4,5 millió forint, vevőkkel szembeni követelés. Ebből 3,2 millió forint saját rendezvények kiszámlázott díja, 1,3 millió forint pedig a HITA által finanszírozott külföldi rendezvények továbbszámlázott részvételi díja.

2011. év folyamán sem kisösszegű követelés, sem pedig behajthatatlan követelés hitelezési veszteségként való leírására nem került sor. Értékvesztés, értékhelyesbítés elszámolás nem történt.

Maradvány

A HITA 2011. évi előirányzat-maradványának összeg 2 182,5 millió forint, ebből kötelezettségvállalással terhelt 1 091,5 millió forint és kötelezettségvállalással nem terhelt maradvány 1 091,0 millió forint. A kötelezettségvállalással terhelt maradvány összegén belül intézményi költségvetésből származik 435,8 millió forint, 655,7 millió forint pedig a „Nemzetközi befektetéseket támogató cél-előirányzat” fejezeti kezelésű előirányzathoz a Hivatalhoz átcsoportosított előirányzathoz.

Az előirányzat maradvány az egyes kiemelt előirányzatokon a következőképpen alakult:

- A személyi juttatások módosított előirányzata a 2011. költségvetési évben 41,4%-ban került felhasználásra, így a maradványa 602,6 millió forint, melyből 61,2 millió forint kötelezettségvállalással terhelt. A kötelezettségvállalással nem terhelt maradvány nagyrészt abból ered, hogy a 2011. évben induló Hivatal létszáma év közben folyamatosan került feltöltésre. A kötelezettségvállalással terhelt maradvány a ki nem fizetett 2011. évi illetményeket, kiegészítő cafetéria juttatásokat, közösségi szolgáltatásokat, napidíjakat, alapvizsga díjakat, illetve megbízási díjakat tartalmazza, ahol a megbízási szerződésekben foglalt feladatok teljesítési határideje legkésőbb 2012. május 31. A maradvány részét képezi az EU-s pályázati források szerződéseiben vállalt saját erő biztosítása.
- A munkaadókat terhelő járulékok maradványa 170,8 millió forint, ebből 12,5 millió forint kötelezettségvállalással terhelt.
- A dologi és egyéb folyó kiadások előirányzatának maradványa 823,0 millió forintot tesz ki. A kötelezettségvállalással terhelt maradvány összege 609,1 millió forint, mely a kötelezettségvállalásokban (megrendelésekben, vállalkozási, megbízási szerződésekben) foglalt feladatok teljesítési határidejének 2012. évre történő áthúzódása miatt képződött. A kötelezettségvállalások főbb elemei a külföldi kiállítások, rendezvények és azok kapcsolódó kiadásai, irodabérleti díjak, nyomdai szolgáltatásra kiírt közbeszerzési eljárás, pályázatkezelési feladatok ellátására kötött szerződés, kis értékű tárgyi eszközként bútorbeszerzés.

A maradvány részét képezi az EU-s pályázati források szerződéseiben vállalt saját erő biztosítása.

- A támogatásértékű működési kiadás, pénzeszközátadás esetében a 2011. évi maradvány összege 363,7 millió forint, mely a 2011. év végén kiírt kereskedelemfejlesztési pályázat forrását biztosítja. A pályázható marketing kommunikációs eszközök között szerepel kiállításon való részvétel, nemzetközi szervezeti tagdíj, cégprezentáció, külfiacon létesítendő iroda, megfelelőség-tanúsítási eljárás, valamint a stratégiai gondolkodást elősegítő komplex jogcím. A pályázatok bírálatára és a támogatások megítélésére 2012. évben kerül sor.
- Az intézményi beruházási kiadás 228,9 millió forint maradványából 45,0 millió forint kötelezettségvállalással terhelt. Ennek oka, hogy elhúzódtak az egyeztető tárgyalások az ITD Hungary Zrt. vagyonelemei átadásáról, majd hatályba lépett a 1316/2011. (IX. 19.) Korm. határozat, mely a Kormány irányítása alá tartozó fejezeteknél beszerzési tilalmat rendelt el. A HITA megkapta az engedélyt, de a közbeszerzési eljárások időigénye miatt már nem kerülhetett sor a szükséges eszközállomány beszerzésére.

3. Egyéb

Vagyoni helyzet

2011. évben a befektetett eszközök értéke a mérlegben 40,6 millió forint, melyből az immateriális javak értéke 10,8 millió forintot, a tárgyi eszközök értéke pedig 29,8 millió forintot tett ki.

Az 1248/2010. (XI. 19.) Korm. határozat 3. c) pontja nem teljesült annak tekintetében, hogy az ITD Hungary Zrt. vagyonelemei átadásra kerüljenek, ezért a Hivatalnak a működéséhez szükséges tárgyi eszközöket, készleteket be kellett, illetve a továbbiakban is be kell szereznie.

A Hivatal elhelyezését a megszűnt Költségvetési Tanács irodabérleti szerződésének a jogutód Országgyűlés Hivatalától megállapodással történt átvétele biztosította. Az Országgyűlés Hivatala a bérlemény átadásával egyidejűleg térítésmentesen átadta a Költségvetési Tanács berendezési tárgyait és informatikai eszközeinek egy részét, 24,8 millió forint értékben.

Ezen felül 2011-ben 22,0 millió forint összegben történt immateriális javak és tárgyi eszközök beszerzése.

25. cím Fejezeti kezelésű előirányzatok

A Magyar Köztársaság 2011. évi költségvetéséről szóló 2010. évi CLXIX. törvény a tárgyévben a fejezeti kezelésű előirányzatok javára 24 706,2 millió forint kiadási-támogatási előirányzat került jóváhagyásra.

Év közben az alábbi főbb változások történtek:

- A 2011. évi CXIV. törvény alapján 2 943,0 millió forint csökkentés történt, így követően az NGM fejezeti kezelésű előirányzatok törvény szerinti módosított előirányzata 21 763,2 millió forintra változott. Az 1316/2011. (IX. 19.) Korm.

Bevétel	28 913,7	0,0	0,0	52,0	52,0	0,2%	100,0%
Támogatás	20 281,6	24 706,2	21 763,2	14 631,6	14 631,6	51,1%	100,0%
Előirányzat-maradvány	6 092,2	0,0	0,0	41 851,0	41 239,5	430,9%	98,5%
Létszám (fő)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-	-

millió forintban

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2010. évi CLXIX. törvény szerinti előirányzat	24 706,2	0,0	24 706,2
Módosítások kedvezményezettenként	-7 187,5	0,0	-7 187,5
- saját intézménynek	-3 115,5	0,0	-3 115,5
= meghatározott feladatra	-3 115,5	0,0	-3 115,5
- más fejezet intézményének	-4 072,0	0,0	-4 072,0
= meghatározott feladatra	-4 072,0	0,0	-4 072,0
Egyéb előirányzat-változások jogcímenként	39 015,9	41 903,0	-2 887,1
- más fejezettől átcsoportosítás	60,0	0,0	60,0
- saját intézménytől átcsoportosítás	1 740,0	0,0	1 740,0
- gazdasági társaságtól	50,6	50,6	0,0
- központi forrásból	8,0	0,0	8,0
- maradvány	41 851,0	41 851,0	0,0
- többletbevétel	1,4	1,4	0,0
- Csökkentés (2011. évi CXIV. törvény)	-2 943,0	0,0	-2 943,0
- Csökkentés (1316/2011. (IX.19.) Korm. határozat; 1471/2011. (XII. 23.) Korm. határozat)	-1 752,1	0,0	-1 752,1
2011. évi módosított előirányzat	56 534,6	41 903,0	14 631,6

2. Ágazati célelőirányzatok

2.4. Magyar találmányok külföldi bejelentése

millió forintban

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2010. évi CLXIX. törvény szerinti előirányzat	0,0	0,0	0,0
Módosítások kedvezményezettenként	0,0	0,0	0,0
Egyéb előirányzat-változások jogcímenként	10,2	10,2	0,0
- maradvány	9,5	9,5	0,0
- többlet bevétel	0,7	0,7	0,0
2011. évi módosított előirányzat	10,2	10,2	0,0

millió forintban

Megnevezés	Kiadás	Kiadásból	
		működésre	meghatározott feladatra
Kedvezményezettek köre és száma			
- más fejezet intézménye	9,5	0,0	9,5
Összes kifizetés	9,5	0,0	9,5

A Magyar találmányok külföldi bejelentése fejezeti kezelésű előirányzathoz nyújtott támogatás formája visszatérítendő támogatás volt 1992. évtől az egyes iparjogvédelmi oltalmak megszerzésének és fenntartásának a magyar találmányok külföldi bejelentése célú előirányzathoz történő támogatásáról szóló 9/2003. (II. 28.) GKM rendelet hatályba lépéséig, 2003. év elejéig. 2011. évben az előirányzat a már korábban megítélt támogatások szerződésállományának szakmai és pénzügyi feladataihoz kötődött. Az előirányzathoz visszafizetési kötelezettséggel kifizetett támogatások után az NGM - a találmány hasznosulásához kötött feltételek szerint – követeléseket tart nyilván.

2011. évben a fejezeti kezelésű előirányzat eredeti előirányzattal nem rendelkezett, a módosított előirányzatot a 2010. évi kötelezettségvállalással nem terhelt 9,5 millió forint összegű maradvány, valamint 0,7 millió forint többletbevétel adja.

A kötelezettségvállalással nem terhelt maradvány a 1283/2011. (VIII. 10.) Korm. határozat alapján átutalásra került a BM fejezet részére.

A többletbevétel forrása két (0,5 millió forint, 0,2 millió forint) visszafizetési kötelezettségből származó befizetés, mely alapján a 2011. évi előirányzat maradvány kötelezettségvállalással nem terhelt.

2.5. Kárrendezési célú előirányzat

millió forintban

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2010. évi CLXIX. törvény szerinti előirányzat	4 000,0	0,0	4 000,0
Módosítások kedvezményezettenként	0,0	0,0	0,0
Egyéb előirányzat-változások jogcímenként	79,0	79,0	0,0
- maradvány	79,0	79,0	0,0
2011. évi módosított előirányzat	4 079,0	79,0	4 000,0

millió forintban

Megnevezés	Kiadás	Kiadásból	
		működésre	meghatározott feladatra
Kedvezményezettek köre és száma			
- más fejezet fejezeti kezelésű előirányzata	64,8	0,0	64,8
- magánszemély	3 723,0	0,0	3 723,0
Összes kifizetés	3 787,8	0,0	3 787,8

A Kárrendezési célelőirányzatra a Kötv.-ben 4 000,0 millió forint került jóváhagyásra, mellyel összefüggő szakmai és gazdasági feladatokat a Kincstár Támogatásokat és Járadékokat Kezelő Főosztálya látja el a kötelező gépjármű felelősség biztosítás 1991. július 1. előtti rendszeréből származó állami kötelezettségek rendezéséről szóló 5/1996. (I. 26.) PM rendelet, a gépjármű szavatossági határok 1971. január 1-je előtti rendszere alapján fizetett baleseti kártérítési járadékról szóló 12/1998. (III. 27.) PM rendelet és az állami vezetői mulasztások, illetve az állam nevében elkövetett jogsértések áldozatait megillető kártérítésekről szóló 33/2010. (VI. 11.) OGY határozat alapján.

Ezen előirányzatról teljesítik a kötelező gépjármű felelősségbiztosítás 1991. július 1. előtti rendszeréből származó állami kötelezettségeket, a gépjármű-szavatossági károk alapján az 1971. január 1. előtti rendszer alapján fizetett kártérítéseket, valamint a Magyar Állam területén ideiglenesen tartózkodott szovjet katonák által szolgálati kötelességük teljesítése közben okozott károk megtérítését is. A 2010. évtől ezen előirányzat terhére történik a 2006. augusztus 20-ai tűzijátékban sérültek, károsultak kártérítése is.

A kárrendezés az ügyfél kérelme alapján vagy hivatalból történik. A kifizetésekre bírósági ítéletek, peren kívüli megállapodások, egyezségek, igazolások illetve vezetői döntések alapján kerül sor.

Az előirányzat Függő kár kifizetés, Járadék kifizetés és Tőkésítésre kifizetés jogcímcsoportokat tartalmazza.

A Kötv-ben előírt kiadási előirányzathoz év közben 79,0 millió forint összegű előirányzat-maradvány került előirányzatosításra, melyből 14,2 millió forint kötelezettségvállalással terhelt volt. A 64,8 millió forint kötelezettségvállalással nem terhelt maradvány a 1283/2011. (VIII. 10.) Korm. határozat alapján átcsoportosításra került a BM fejezet részére.

A Kárrendezési célelőirányzat a Kötv. értelmében felülről nyitott előirányzat, ami azt jelenti, hogy a teljesítés módosítás nélkül túlléphető. A 2011. évben előirányzat túllépésre nem került sor.

A 2011. évi teljesítés 3 787,8 millió forint volt, mely az eredeti előirányzat 94,7%-ának felel meg. A 2011. évi maradvány összege 291,2 millió forint, mely kötelezettségvállalással nem terhelt.

2.6. Kincstári számlavezetési díj kiadásaira

millió forintban

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2010. évi CLXIX. törvény szerinti előirányzat	0,0	0,0	0,0
Módosítások kedvezményezettként	0,0	0,0	0,0
Egyéb előirányzat-változások jogcímenként	6,6	6,6	0,0
– maradvány	6,6	6,6	0,0
2011. évi módosított előirányzat	6,6	6,6	0,0

millió forintban

Megnevezés	Kiadás	Kiadásból	
		működésre	meghatározott feladatra
Kedvezményezettök köre és száma			
– saját intézmény (...db)	6,6	0,0	6,6
Összes kifizetés	6,6	0,0	6,6

Az előirányzat a kincstári számlák számlavezetési díja kiadásának fedezetéül szolgált. 2011. évben eredeti előirányzattal nem rendelkezett, év közben megtörtént a 6,6 millió forint kötelezettségvállalással nem terhelt maradvány előirányzatosítása. Az 1283/2011. (VIII.10.) Korm. határozat alapján a 6,6 millió forint előirányzat átadásra került a NFH részére.

2.7. Hozzájárulás a könyvvizsgálói közfelügyeleti rendszer működtetéséhez

millió forintban

Előirányzat-módosítások levezetése	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2010. évi CLXIX. törvény szerinti előirányzat	108,4	0,0	108,4
Módosítások kedvezményezettenként	-108,4	0,0	-108,4
- saját intézménynek	-108,4	0,0	-108,4
= meghatározott feladatra	-108,4	0,0	-108,4
Egyéb előirányzat-változások jogcímenként	0,0	0,0	0,0
2011. évi módosított előirányzat	0,0	0,0	0,0

A Magyar Könyvvizsgálói Kamaráról, a könyvvizsgálói tevékenységről, valamint a könyvvizsgálói közfelügyeletről szóló 2007. évi LXXV. törvény alapján a könyvvizsgálói közfelügyeleti rendszert a Magyar Könyvvizsgálói Kamara (a továbbiakban: Kamara) és a Könyvvizsgálói Közfelügyeleti Bizottság (a továbbiakban: KKB) működteti. A Kkt. értelmében azonban a közfelügyelet számára nyújtandó költségvetési hozzájárulást a könyvvizsgálói közfelügyeleti rendszer hatékony és a kamarai tag könyvvizsgálóktól, könyvvizsgálói cégektől független, pártatlan, objektív finanszírozás érdekében az éves költségvetésben elkülönített összegből kell biztosítani.

A jogszabálynak megfelelően e célra Kötv.-ben 108,4 millió forint állt rendelkezésre. Ez az előirányzat-átcsoportosításra került az NGM Igazgatása részére, tekintettel arra, hogy az ezzel összefüggő kiadásokat az NGM Igazgatása teljesíti.

Az intézmény a KKB működésének érdekében tiszteletdíjakra, tagsági díjakra, a Könyvvizsgálók Felügyeleti Testületének Európai Csoportja plenáris ülésein, a Független Könyvvizsgálói Szabályozók Nemzetközi Fóruma ülésein, valamint az

Európai Audit Inspekciós Csoport ülésein való részvételre 17,7 millió forintot fizetett ki.

Az NGM és a Kamara közötti létrejött megállapodás alapján – a Kamara feladata

- közérdeklődésre számot tartó gazdálkodók jogszabályi kötelezettségen alapuló könyvvizsgálatát ellátó kamarai tag könyvvizsgálók, könyvvizsgáló cégek minőségbiztosítási rendszerének ellenőrzése, működtetése, átláthatósági jelentéseinek ellenőrzése;
- a harmadik országokkal kapcsolatos közfelügyeleti kapcsolattartás feltételeinek biztosítása;
- A KKB által kezdeményezett rendkívüli minőség-ellenőrzések, fegyelmi eljárások lefolytatása;
- A közfelügyeleti rendszer ellátásához szükséges feladatok ellátása.

Ezen feladatok biztosítására a 2011. évben az NGM 23,4 millió forint támogatást nyújtott. A fennmaradó 67,6 millió forintból – mely a NGM Igazgatása maradványát képezi – 12,6 millió forint maradvány kötelezettségvállalással terhelt.

2.8. Területfejlesztés stratégiai tervezés feladatai

millió forintban			
Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2010. évi CLXIX. törvény szerinti előirányzat	0,0	0,0	0,0
Módosítások kedvezményezettként	0,0	0,0	0,0
Egyéb előirányzat-változások jogcímenként	60,0	0,0	60,0
- más fejezettől átcsoportosítás	60,0	0,0	60,0
2011. évi módosított előirányzat	60,0	0,0	60,0

Az előirányzat a területfejlesztési stratégiai tervezési feladatok ellátásának költségvetési fedezetéül szolgál. A fejezeti kezelésű előirányzat eredeti előirányzattal nem rendelkezett. 2011. évben 60,0 millió forint költségvetési támogatás került átcsoportosításra ezen előirányzat javára a területfejlesztési stratégiai tervezési feladatok ellátásának biztosítása érdekében a NGM és a NFM között létrejött megállapodás alapján.

Ebből az összegből az NGM – az 1996-óta közbeszerzési eljárás alapján kötött keretszerződés szerint – 54,0 millió forint összegű éves támogatási szerződést kötött a VÁTI Magyar Regionális és Urbanisztikai Nonprofit Kft.-vel (a továbbiakban: VÁTI Nonprofit Kft.). A támogatási szerződés alapján a VÁTI Nonprofit Kft. területfejlesztési, területfejlesztési stratégiai tervezési háttérintézményi feladatokat látott el 2011. évben. Ebből az országos területfejlesztési koncepció megújításával kapcsolatos feladatok támogatására 27,0 millió forint, a nemzetközi területfejlesztési tervezéssel kapcsolatos feladatok támogatására 4,0 millió forint, az eseti területfejlesztési feladatok támogatására 23,0 millió forint került meghatározásra. A VÁTI Nonprofit Kft. a szerződésben vállalt feladatainak eleget tett, a szerződés

szerinti teljesítésre 2012. évben a végleges szakmai és pénzügyi elszámolást követően kerül sor.

Ennek megfelelően a 2011. évi maradvány összege 60,0 millió forint, mely kötelezettségvállalással terhelt. 54,0 millió forint a támogatási szerződésre került lekötésre, a 6,0 millió forint fel nem használt összeget pedig az NGM és NFM között létrejött megállapodás alapján az elszámolás után vissza kell utalni az átadó minisztérium részére.

2.10. ÁKK Zrt. osztalék befizetés

millió forintban

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2010. évi CLXIX. törvény szerinti előirányzat	0,0	0,0	0,0
Módosítások kedvezményezettenként	0,0	0,0	0,0
Egyéb előirányzat-változások jogcímenként	91,8	91,8	0,0
- gazdasági társaságtól	50,6	50,6	0,0
- maradvány	41,2	41,2	0,0
2011. évi módosított előirányzat	91,8	91,8	0,0

millió forintban

Megnevezés	Kiadás	Kiadásból	
		működésre	meghatározott feladatra
Kedvezményezettek köre és száma			
- saját intézmény (1 db)	41,2	0,0	41,2
Összes kifizetés	41,2	0,0	41,2

Az Államadósság Kezelő Központ Zrt. (a továbbiakban: ÁKK Zrt.) a Magyar Állam tulajdonában álló egyszemélyes részvénytársaság. Részesedéseit a NGM tartja nyilván. A gazdasági társaságokról szóló 2006. évi IV. törvény alapján a részvénytársaságok eredménye utáni osztalék a tagokat illeti meg.

A jogelőd PM fejezet 2001. évben 300,0 millió forint összegű alaptőkét biztosított az ÁKK részvénytársasággá történő átalakulására, tekintettel arra, hogy a gazdasági társaság alapítója a pénzügyminiszter volt.

Az előirányzat 2010. év kötelezettségvállalással nem terhelt maradvány 41,2 millió forint, mely az 1283/2011. (VIII. 10.) Korm. határozat alapján átadásra került az NFH részére.

Az ÁKK Zrt. 2010. évi eredménye utáni 50,6 millió forint osztalék a fejezeti kezelésű cél-előirányzat számlára került befizetésre, mely kötelezettségvállalással nem terhelt.

2.12. Általános gyermek és ifjúsági balesetbiztosítás díja

millió forintban

Előirányzat-módosítások levezetése	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2010. évi CLXIX. törvény szerinti előirányzat	88,5	0,0	88,5
Módosítások kedvezményezettként	-88,5	0,0	-88,5
- saját intézménynek	-88,5	0,0	-88,5
= meghatározott feladatra	-88,5	0,0	-88,5
2011. évi módosított előirányzat	0,0	0,0	0,0

Az Általános gyermek és ifjúsági balesetbiztosításról szóló 1080/2003. (VIII. 8.) kormányhatározat és az 119/2003. (VIII. 14.) Korm. rendelet értelmében a 3-18 éves korú magyar állampolgárok balesetbiztosításban részesülnek. A díj fizetése a Magyar Államot terheli. A biztosítási szerződés az Allianz Hungária Biztosító Zrt.-vel került megkötésre.

A Kötv.-ben e célokra 88,5 millió forint került biztosításra. Az előirányzat átcsoportosításra került az NGM Igazgatása részére. Az intézmény költségvetéséből e célra 80,1 millió forint kifizetés történt, tekintettel arra, hogy a 3-18 éves magyar állampolgárok létszáma 1 635 007 fő volt és a biztosítási díj személyenként 49 forintban került meghatározásra.

A fennmaradó összegből 8,4 millió forint kötelezettségvállalással nem terhelt.

2.13. EU Duna Régió Stratégiával kapcsolatos feladatok ellátása

millió forintban

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2010. évi CLXIX. törvény szerinti előirányzat	0,0	0,0	0,0
Módosítások kedvezményezettként	0,0	0,0	0,0
Egyéb előirányzat-változások jogcímenként	1,1	1,1	0,0
- maradvány	1,1	1,1	0,0
2011. évi módosított előirányzat	1,1	1,1	0,0

millió forintban

Megnevezés	Kiadás	Kiadásból	
		működésre	meghatározott feladatra
Kedvezményezettek köre és száma			
- más fejezet intézménye	1,1	0,0	1,1
Összes kifizetés	1,1	0,0	1,1

2011. évben e fejezeti kezelésű előirányzat eredeti előirányzattal nem rendelkezett, a módosított előirányzat 1,1 millió forint összegét az előző évi kötelezettségvállalással nem terhelt maradvány adja. A 1283/2011. (VIII. 10) Korm. határozat alapján ez a kötelezettségvállalással nem terhelt maradvány átutalásra került a BM fejezet részére.

2.16. Közigazgatási fejlesztési feladatok

millió forintban

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2010. évi CLXIX. törvény szerinti előirányzat	20,3	0,0	20,3
Módosítások kedvezményezettenként	0,0	0,0	0,0
Egyéb előirányzat-változások jogcímenként	161,5	176,3	-14,8
fejezeti kezelésű előirányzatnak átadás	-4,8	0,0	-4,8
- maradvány	176,3	176,3	0,0
- fejezeti soron belüli átcsoportosítás	0,0	0,0	0,0
- Csökkentés (2011. évi CXIV. törvény)	-10,0	0,0	-10,0
2011. évi módosított előirányzat	181,8	176,3	5,5

millió forintban

Megnevezés	Kiadás	Kiadásból	
		működésre	meghatározott feladatra
Kedvezményezettek köre és száma			
- saját intézmény (1 db)	46,2	0,0	46,2
- gazdasági társaság	14,2	0,0	14,2
- egyéb – civil szervezet, köztestület	6,0	0,0	6,0
Összes kifizetés	66,4	0,0	66,4

Az előirányzat felhasználásának célja a miniszter felelősségi körébe tartozó jogszabály-előkészítési feladatokhoz kapcsolódó közpolitikai, társadalmi, kulturális feladatok ellátásának és támogatásának finanszírozása.

A 2011. évi eredeti 20,3 millió forint támogatási előirányzat 181,8 millió forintra módosult az alábbiak szerint:

- az év során a 176,3 millió forint összegű előző évi maradvány került előirányzatosításra,
- a 1025/2011. (II. 11.) Korm. határozat alapján 10,0 millió forint támogatás zárolásra, majd ezen összeggel az előirányzat csökkentésre került a 2011. évi CXIV. törvény alapján,
- 4,8 millió forint a Nemzetközi tagdíjak, nemzetközi kapcsolattal összefüggő feladatok elnevezésű fejezeti kezelésű előirányzatra került átcsoportosításra.

A fejezeti kezelésű előirányzatról összesen 66,4 millió forint kifizetés teljesült az alábbi feladatokra:

- Az Innovációs Technológiai Üzleti Terv Verseny két legjobb pályázata díjának fedezetére támogatási szerződés alapján 1,0 millió forint került átutalásra a Magyar Innovációs Szövetség részére.
- Az egyes fejezeti kezelésű előirányzatból nyújtott egyedi támogatásokról szóló 49/2011. (III. 30.) Korm. rendelet (a továbbiakban: 49/2011. (III.30.) Korm. rendelet) alapján az NGM támogatási szerződést kötött a Magyar Innovációs Szövetséggel a XIX. Magyar Innovációs Nagydíj szervezésének támogatására 5,0 millió forint összegre, mely 2011. év során teljesült.
- Vállalkozási szerződés alapján az országos statisztikai adatgyűjtési programhoz kapcsolódó adatszolgáltatási és publikációs feladatok konszolidációjára, valamint ennek támogatására kiépített Statisztikai Adatgyűjtési Rendszer üzemeltetésére 2011. évben 14,2 millió forint került kifizetésre.
- A 1283/2011. (VIII. 10.) Korm. határozat alapján a 46,2 millió forint kötelezettségvállalással nem terhelt maradvány átutalásra került a Kincstár részére.

A 2011. évi előirányzat maradvány összege: 115,4 millió forint, melyből 115,0 millió forint kötelezettségvállalással terhelt. Ebből

- Budatétényben felállítandó Klauzál Gábor szobrának elkészítésének és felállításának támogatására a – 49/2011. (III. 30.) Korm. rendelet alapján – 0,5 millió forint összegű támogatási szerződés került megkötésre, mely kifizetése 2012. évben várható.
- Az országos statisztikai adatgyűjtési programhoz kapcsolódó adatszolgáltatási és publikációs feladatok konszolidációjára, valamint ennek támogatására kiépített Statisztikai Adatgyűjtési Rendszer üzemeltetésére 18,3 millió forint előirányzat került lekötésre.
- Tanácsadás és szakmai koncepciók kidolgozására a VÁTI Nonprofit Kft.-vel megkötött megállapodás alapján 95,3 millió forint kifizetése várható még.
- Egyes meghirdetett pályázatokról, támogatott projektekről vezetői összefoglaló, havi jelentés készítése feladatra kötött vállalkozási szerződés alapján 0,9 millió forint a kötelezettségvállalás.

2.17. RMK maradványának átvezetése

	millió forintban		
Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2010. évi CLXIX. törvény szerinti előirányzat	0,0	0,0	0,0
Módosítások kedvezményezettenként	0,0	0,0	0,0
Egyéb előirányzat-változások jogcímenként	4 354,3	4 354,3	0,0
- maradvány	4 354,3	4 354,3	0,0
- fejezeti soron belüli átcsoportosítás	0,0	0,0	0,0
2011. évi módosított előirányzat	4 354,3	4 354,3	0,0

millió forintban

Megnevezés	Kiadás	Kiadásból	
		működésre	meghatározott feladatra
Kedvezményezettek köre és száma			
- más fejezet intézménye	4 354,3	0,0	4 354,3
Összes kifizetés	4 354,3	0,0	4 354,3

Az RMK-k a területi államigazgatási szervezetrendszer átalakítását megalapozó intézkedésekről szóló 1191/2010. (IX. 4.) Korm. határozat (a továbbiakban: 1191/25010. (IX. 4.) Korm. határozat), a fővárosi és megyei kormányhivatalokról szóló 288/2010. (XII. 21.) Korm. rendelet (a továbbiakban: 288/2010. (XII. 21.) Korm. rendelet)) és az RMK-k megszüntetéséről szóló átalakító okirat szerint 2010. december 31-én szűntek meg és jogutódjaik a Kormányhivatalok 2011. január 1-jével alakultak meg.

Az előirányzat az RMK-k megszűnése miatti számlák átvezetésére szolgált.

A fejezeti kezelésű előirányzat maradványából átutalásra került a KIM fejezet részére 4 125,0 millió forint kötelezettségvállalással terhelt maradvány.

A kötelezettségvállalással nem terhelt maradvány 229,3 millió forint, melynek az átadása megtörtént a BM fejezet részére az 1283/2011. (VIII. 10.) Korm. határozat alapján.

2.20. Európai Unió programok maradványának átvezetése

millió forintban

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2010. évi CLXIX. törvény szerinti előirányzat	0,0	0,0	0,0
Módosítások kedvezményezettenként	0,0	0,0	0,0
Egyéb előirányzat-változások jogcímenként	2 363,2	2 363,2	0,0
- maradvány	2 363,2	2 363,2	0,0
2011. évi módosított előirányzat	2 363,2	2 363,2	0,0

millió forintban

Megnevezés	Kiadás	Kiadásból	
		működésre	meghatározott feladatra
Kedvezményezettek köre és száma			
- más fejezet intézménye	2 363,2	0,0	2 363,2
Összes kifizetés	2 363,2	0,0	2 363,2

Az előirányzat a RMK-k megszűnése miatti európai uniós források átvezetését szolgálta az Ámr. 11.§ (5) bekezdése alapján.

Az RMK-k az európai uniós forrásokat a 2010. év végén átutalták a fejezet számlájára, mely alapján a 2011. évben a kötelezettségvállalással terhelt 2 363,2 millió forint maradvány átutalásra került a KIM fejezet részére.

2.21. APEH maradványának átvezetése

millió forintban

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2010. évi CLXIX. törvény szerinti előirányzat	0,0	0,0	0,0
Módosítások kedvezményezettenként	0,0	0,0	0,0
Egyéb előirányzat-változások jogcímenként	11 279,4	11 279,4	0,0
- maradvány	11 279,4	11 279,4	0,0
2011. évi módosított előirányzat	11 279,4	11 279,4	0,0

millió forintban

Megnevezés	Kiadás	Kiadásból	
		működésre	meghatározott feladatra
Kedvezményezettek köre és száma			
- más fejezet intézménye	11 279,4	0,0	11 279,4
Összes kifizetés	11 279,4	0,0	11 279,4

Az előirányzat az APEH megszűnése miatti számla átvezetését szolgálta az Ámr. 11. § (5) bekezdése alapján.

Az APEH a 2010.évi CXXII. törvény (a továbbiakban: NAV törvény) és a Megszüntető Okirat alapján 2010. december 31-én szűnt meg és jogutódja a Nemzeti Adó- és Vámhivatal (a továbbiakban: NAV) 2011. január 1-jével alakult meg. E fejezeti kezelésű előirányzatra az APEH számláinak egyenlege év végén átvezetésre került.

A kötelezettségvállalással terhelt 11 279,4 millió forint maradvány előirányzatosítása megtörtént és átutalása került a NAV részére.

2.22. VPOP maradványának átvezetése

millió forintban

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2010. évi CLXIX. törvény szerinti előirányzat	0,0	0,0	0,0
Módosítások kedvezményezettenként	0,0	0,0	0,0
Egyéb előirányzat-változások jogcímenként	1 992,8	1 992,8	0,0
- maradvány	1 992,8	1 992,8	0,0
2011. évi módosított előirányzat	1 992,8	1 992,8	0,0

millió forintban

Megnevezés	Kiadás	Kiadásból	
		működésre	meghatározott feladatra
Kedvezményezettek köre és száma			
- más fejezet intézménye	1 992,8	0,0	1 992,8
Összes kifizetés	1 992,8	0,0	1 992,8

Az előirányzat a VP megszűnése miatti számla átvezetését szolgálta az Ámr. 11. § (5) bekezdése alapján.

A VP a 2010.évi CXXII. törvény (a továbbiakban: NAV törvény) és a Megszüntető Okirat alapján 2010. december 31-én szűnt meg és jogutódja a NAV 2011. január 1-jével alakult meg. A számlák egyenlegének átvezetése megtörtént.

A kötelezettségvállalással terhelt 1 992,8 millió forint maradvány előirányzatosítása megtörtént, az összeg átutalásra került a NAV fejezet részére.

2.33. ÁBPE Módszertani és Képzési Központ működtetése

millió forintban

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2010. évi CLXIX. törvény szerinti előirányzat	35,0	0,0	35,0
Módosítások kedvezményezettenként	-20,0	0,0	-20,0
- más fejezet intézményének	-20,0	0,0	-20,0
= meghatározott feladatra	-20,0	0,0	-20,0
Egyéb előirányzat-változások jogcímenként	-15,0	0,0	-15,0
- fejezeti kezelésű előirányzatnak átadás	-6,5	0,0	-6,5
- Csökkentés (2011. évi CXIV. törvény)	-8,5	0,0	-8,5
2011. évi módosított előirányzat	0,0	0,0	0,0

Az Áht. szerint az államháztartásért felelős miniszter látja el az államháztartási belső kontrollrendszerek fejlesztésével, szabályozásával, koordinációjával és harmonizációjával, valamint a belső ellenőrzésre vonatkozó nemzetközi standardokkal összhangban lévő ellenőrzési módszerek, képzéssel kapcsolatos feladatokat.

Az államháztartás belső pénzügyi ellenőrzési rendszer hatékonyságának, eredményességének, gazdaságosságának illetve az ellenőrzési mechanizmusok fejlesztésének fő eszköze a költségvetési szervek vezetői – vagy az általuk kijelölt vezető állású személyek –, a gazdasági vezetők és a belső ellenőrök az államháztartási belső kontrollok témakörben történő továbbképzése. E cél érdekében az Államháztartási Belső Pénzügyi Ellenőrzési Módszertani Képzési Központ (a továbbiakban: Központ) került kialakításra.

A Központ működtetését, a képzésszervezési feladatokat, képzések bonyolítását, ügyfélszolgálati tevékenységet, informatikai jellegű feladatokat a nyilvántartási

feladatokat a NAV Képzési, Egészségügyi és Kulturális Intézete (a továbbiakban: KEKI) valósítja meg.

Az ezzel összefüggő e-learning képzési forma, – önköltség alapon számított – részvételi- és vizsgadíj költségei fedezetére 35,0 millió forint került biztosításra a Kötv.-ben, mely a 2011. évi CXIV. törvény alapján 8,5 millió forinttal csökkentésre került. Tekintettel arra, hogy a feladatot a NAV KEKI látja el, 20,0 millió forint fejezetek közötti megállapodás alapján év közben átcsoportosításra került az intézményhez.

A Központ 2011. év során összesen 116 tanfolyamot bonyolított le. Az átadott összegből 16,3 millió forintot fordított az e-learning képzés összefüggésében felmerülő tutorálási díjakra, a képzéshez szükséges működési kiadásokra, informatikai támogatás biztosítására, vizsgáztatási díjakra. Év végén 6,5 millió forint kötelezettségvállalással nem terhelt volt, így az Áht. alapján év végén átcsoportosításra került a „Nemzetközi tagdíjak, nemzetközi kapcsolatokkal összefüggő kiadások” fejezeti kezelésű előirányzat javára.

2.48. Lakóépületek és környezetük felújításának támogatása

millió forintban

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2010. évi CLXIX. törvény szerinti előirányzat	0,0	0,0	0,0
Módosítások kedvezményezettenként	0,0	0,0	0,0
Egyéb előirányzat-változások jogcímenként	13 451,0	13 451,0	0,0
- maradvány	13 451,0	13 451,0	0,0
2011. évi módosított előirányzat	13 451,0	13 451,0	0,0

millió forintban

Megnevezés	Kiadás	Kiadásból	
		működésre	meghatározott feladatra
Kedvezményezettek köre és száma			
- más fejezet fejezeti kezelésű előirányzata	13 451,0	0,0	13 451,0
Összes kifizetés	13 451,0	0,0	13 451,0

A Kötv. törvény alapján a „Lakóépületek és környezetük felújításának támogatása” fejezeti kezelésű előirányzat az NFM fejezet költségvetésébe került. Mindezek alapján a tárgyévben szükségessé vált az előző évi, kötelezettségvállalással terhelt 13 101,6 millió forint maradvány átadása. A Kormány a 1283/2011. (VIII. 24.) Korm. határozatban döntött a kötelezettségvállalással nem terhelt maradványról, mely alapján 349,4 millió forint átutalásra került a BM fejezet részére.

2.49. Lakbértámogatás

millió forintban

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2010. évi CLXIX. törvény szerinti előirányzat	17,1	0,0	17,1
Egyéb előirányzat-változások jogcímenként	-2,0	15,1	-17,1
- fejezeti kezelésű előirányzatnak átadás	-14,0	0,0	-14,0
- maradvány	15,1	15,1	0,0
- fejezeti soron belüli átcsoportosítás	0,0	0,0	0,0
- Csökkentés (2011. évi CXIV. törvény)	-3,1	0,0	-3,1
2011. évi módosított előirányzat	15,1	15,1	0,0

millió forintban

Megnevezés	Kiadás	Kiadásból	
		működésre	meghatározott feladatra
Kedvezményezettek köre és száma			
- más fejezet fejezeti kezelésű előirányzata	12,3	0,0	12,3
- gazdasági társaság	2,8	0,0	2,8
Összes kifizetés	15,1	0,0	15,1

Az előirányzat célja a lakbér megfizetéséhez vissza nem térítendő központi lakbértámogatás nyújtása volt.

A Kötv. e fejezeti kezelésű előirányzatra 17,1 millió forintot biztosított, melyből a 3,1 millió forint az 1025/2011. (II. 11.) Korm. határozat alapján zárolásra, majd csökkentésre került. Év közben sor került az előző évi maradvány előirányzatosítására is. Ebből 2,8 millió forint kötelezettségvállalással terhelt volt, 12,3 millió forint kötelezettségvállalással nem terhelt maradvány pedig az 1283/2011. (VIII. 10.) Korm. határozat alapján átadásra került a BM fejezet részére.

Év közben 14,0 millió forint átcsoportosításra került az „Állami Bérlet Program” fejezeti kezelésű előirányzat javára.

2.50. Állami Bérlet Program

millió forintban

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2010. évi CLXIX. törvény szerinti előirányzat	3 500,0	0,0	3 500,0
Módosítások kedvezményezettenként	0,0	0,0	0,0
Egyéb előirányzat-változások jogcímenként	-3 481,0	0,0	-3 481,0

- fejezeti kezelésű előirányzatról átcsoportosítás	14,0	0,0	14,0
- Csökkentés (2011. évi CXIV. törvény)	-1 850,0	0,0	-1 850,0
- Csökkentés (1316/2011. (IX.19.) Korm. határozat; 1471/2011. (XII. 23.) Korm. határozat)	-1 645,0	0,0	-1 645,0
2011. évi módosított előirányzat	19,0	0,0	19,0

Az előirányzat a települési önkormányzati és vállalkozási bérlakás-program támogatásának, az állami elővásárlási joggal megvásárolt ingatlanok költségeihez biztosított forrást. A Kötv. szerint a fejezeti kezelésű előirányzat eredeti előirányzata 3 500,0 millió forint volt azonban a 2011. évi CXIV. törvény 1 850,0 millió forinttal, az 1316/2011. (IX. 19.) Korm. határozat illetve az 1471/2011. (XII. 23.) Korm. határozat 1 645,0 millió forinttal csökkentette az előirányzatot. Pályázati kiírására nem került sor.

Év közben a „Lakbértámogatás” fejezeti kezelésű előirányzatról 14,0 millió forint átcsoportosításra került, mely a kötelezettségvállalással terhelt maradvány részét képezni.

2.51. Nemzetközi befektetéseket támogató célelőirányzat

millió forintban

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2010. évi CLXIX. törvény szerinti előirányzat	1 800,0	0,0	1 800,0
Módosítások kedvezményezettenként	-1 190,0	0,0	-1 190,0
- saját intézménynek	-1 150,0	0,0	-1 150,0
= meghatározott feladatra	-1 150,0	0,0	-1 150,0
- más fejezet intézményének	-40,0	0,0	-40,0
= meghatározott feladatra	-40,0	0,0	-40,0
Egyéb előirányzat-változások jogcímenként	-580,0	0,0	-580,0
- fejezeti soron belüli átcsoportosítás	0,0	0,0	0,0
- Csökkentés (2011. évi CXIV. törvény)	-580,0	0,0	-580,0
2011. évi módosított előirányzat	30,0	0,0	30,0

A fejezeti kezelésű előirányzat eredeti előirányzat 1 800,0 millió forint, mely a nemzetközi és a hazai potenciális befektetők felkutatásához, munkahelyteremtő beruházások Magyarországon történő megvalósulásához, hazai vállalkozások nemzetközi befektetéseinek támogatásához, a magyar beszállítói háttér fejlesztéséhez, a magyar export növekedéséhez, hazai vállalkozások számára új üzleti lehetőségek felkutatásához, valamint a külgazdasági szakdiplomáták kiadásaihoz szükséges forrást biztosította.

A 2011. évi CXIV. törvény alapján 580,0 millió forinttal csökkent az előirányzat. A KÜM-mel kötött megállapodás alapján 40,0 millió forint átcsoportosításra került a külföldi szakdiplomáták feladatainak ellátásához. A 2011. január 1-jén alakult a HITA

szakmai feladatainak ellátása érdekében 1 150,0 millió forint került átcsoportosításra az intézményhez, melyből az alábbi jelentős feladatokhoz nyújtott fedezetet:

- Üzletfejlesztési tevékenység, melynek keretében szakmai rendezvények kerültek megszervezésre. Az intézmény nemzetközi szakmai kiállításokkal segítette a magyar vállalatok közösségi megjelenését. Üzletember találkozók, szakmai fórumok, üzleti delegációk kerültek megvalósítására, melyek képzésekkel, belföldi szakmai fórumokkal egészültek ki. A szakmai programok mellett e tevékenység keretében az intézmény végezte az egyedi ügyfélközpontú tanácsadási munkát, a külföldi és hazai üzleti megkeresésének koordinálását és megvalósítását. A HITA tanácsadása során segítséget nyújtott az exportpartnerek felkutatásában és egyedi külpiaci tevékenységek bonyolításában is.
- Befektetésösztönzési tevékenység, melynek központjában az egyablakos projektmenedzsment szolgáltatás áll. Ennek keretében a HITA fogadta a projekteket, nemzetközi ágazati konferenciákon vett részt, melynek eredményeképpen tájékozódtak az aktuális iparági trendekről, tárgyalásokat folytattak az ott résztvevő és kiállító cégekkel, tájékoztatták őket a magyarországi befektetési környezetről, Magyarország előnyeiről. A már letelepült cégeknél felmérték egye cégek elégedettségi szintjét, problémájukat, nehézségeiket a magyarországi működéssel kapcsolatosan.
- Hálózati és stratégiai feladatok keretében a HITA a tárgyévben részt vett a közép- és hosszú távú külgazdasági stratégia kialakításában és együttműködött a kormányközi bizottsági ülések előkészítésében, üzleti programokat szervezett, koordinált. A szakkiállításokon túl segítette és megszervezte a magyar vállalkozások multiszektorális kiállításokon való részvételét is.
- Kereskedelemfejlesztési pályázatok finanszírozása. A HITA 2011. évben kereskedelemfejlesztési pályázatot írt ki a kis- és középvállalkozások számára 380,0 millió forint összegben. A pályázható marketing kommunikációs eszközök között szerepelt a kiállításokon való részvétel, nemzetközi szervezetek tagdíjai, cégprezentáció, külpiacra létesítendő iroda, megfelelés-tanúsítási eljárás, valamint a stratégiai gondolkodást elősegítő komplex jogcím, mely egy adott termékre vagy célpiacra irányuló marketingakció megvalósításának támogatását szolgálja és minimum négy marketing elem optimális kombinálását feltételezi. A pályázatok elbírálására és a támogatások megítélésére 2012. évben kerül sor.

Az előirányzatból 30,0 millió forint nem került felhasználásra, mely a kötelezettségvállalással nem terhelt maradvány részét képezi.

3. Széchenyi terv

3.4 Magyar vállalkozások tőzsdei bevezetésének támogatása

millió forintban

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2010. évi CLXIX. törvény szerinti előirányzat	0,0	0,0	0,0
Módosítások kedvezményezettenként	0,0	0,0	0,0

Egyéb előirányzat-változások jogcímenként	0,3	0,3	0,0
- maradvány	0,3	0,3	0,0
2011. évi módosított előirányzat	0,3	0,3	0,0

millió forintban

Megnevezés	Kiadás	Kiadásból	
		működésre	meghatározott feladatra
Kedvezményezettek köre és száma			
- más fejezet intézménye	0,3	0,0	0,3
Összes kifizetés	0,3	0,3	0,3

Az előirányzat célja a tőkepiacon keresztül történő forrásbevonás ösztönzése volt, amely egyrészt nagyobb rugalmasságot, transzparens cégértékelést, részvényeik tekintetében likviditást biztosít a cégeknek (tulajdonosaiknak), másrészt bővíti a tőzsdei befektetési lehetőségeket, így az egész tőkepiacra pozitív hatást gyakorol.

Az előirányzatnak 2011. évben eredeti előirányzata nem volt. A 0,3 millió forint összegben előirányzatosított előző évi kötelezettségvállalással nem terhelt maradvány összege meghíúsult kötelezettségvállalásból ered, és a 1283/2011. (VIII. 10.) Korm. határozat alapján átutalásra került a BM fejezet javára.

3.8. Külgazdaság fejlesztési célelőirányzat

millió forintban

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2010. évi CLXIX. törvény szerinti előirányzat	0,0	0,0	0,0
Módosítások kedvezményezettenként	0,0	0,0	0,0
Egyéb előirányzat-változások jogcímenként	1 207,3	1 207,3	0,0
- maradvány	1 207,3	1 207,3	0,0
2011. évi módosított előirányzat	1 207,3	1 207,3	0,0

millió forintban

Megnevezés	Kiadás	Kiadásból	
		működésre	meghatározott feladatra
Kedvezményezettek köre és száma			
- más fejezet intézménye	413,5	0,0	413,5
- gazdasági társaság	64,8	0,0	64,8
- egyéb - központi költségvetés	279,7	0,0	279,7
Összes kifizetés	758,0	0,0	758,0

A fejezeti kezelésű előirányzaton év közben sor került az előző évi 1 207,3 millió forint maradvány előirányzatosítására.

A kötelezettségvállalással nem terhelt 413,5 millió forint az 1283/2011. (VIII. 10.) Korm. határozat alapján átadásra került a BM és a KSH fejezet részére. A kötelezettségvállalással terhelt maradványból 64,8 millió forint kifizetés történt kereskedelemfejlesztési pályázatok céljából az ITD Hungary Zrt. részére a 2008. és 2009. évben kötött szerződések alapján.

Év közben 279,7 millió forint meghiúsult kötelezettségvállalással terhelt maradvány a Kormány döntésének megfelelően befizetésre került a központi költségvetésbe. A fennmaradó 449,3 millió forint maradványból 448,8 millió forint kötelezettségvállalással terhelt, mely jelentős része (448,6 millió forint) a 2008. és a 2009. évi kereskedelem fejlesztési pályázatok utófinanszírozását szolgálja.

3.11. Védelmi és biztonsági ipar versenyképessége

millió forintban

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2010. évi CLXIX. törvény szerinti előirányzat	0,0	0,0	0,0
Egyéb előirányzat-változások jogcímenként	68,9	68,9	0,0
- maradvány	68,9	68,9	0,0
- fejezeti soron belüli átcsoportosítás	0,0	0,0	0,0
2011. évi módosított előirányzat	68,9	68,9	0,0

millió forintban

Megnevezés	Kiadás	Kiadásból	
		működésre	meghatározott feladatra
Kedvezményezettök köre és száma			
- más fejezet intézménye	12,0	0,0	12,0
- gazdasági társaság (6db)	56,9	0,0	56,9
Összes kifizetés	68,9	0,0	68,9

Az előirányzatot a Magyar Köztársaság 2008. évi költségvetéséről szóló 2007. évi CLXIX. törvény hozta létre. Célja Magyarországnak az Egységes Európai Hadfelszerelési Piachoz történő csatlakozásából bekövetkező újabb versenyhelyzet miatt olyan új védelmi és biztonsági termékek, termékekhez kapcsolódó szolgáltatások, vagy technológiák létrehozása, vagy meglévők tovább fejlesztésének támogatása, amelyeket hazai szervek igényeire fejlesztettek ki, továbbá a NATO beszállításokhoz, vagy a vásárolt haditechnikai eszközökhöz való magyar beszállítások teljesítéséhez

szükségesek, egyben a szakterület exportját, foglalkoztatási képességét, vagy hozzáadott értékét jelentősen növelik.

A fejezeti kezelésű előirányzat 2011. évben eredeti előirányzattal nem rendelkezett, a módosított kiadási előirányzat az előző évek előirányzat maradványa (68,9 millió forint) összegét tartalmazza.

A nemzeti fejlesztési és gazdasági miniszter által jóváhagyott pályázati felhívás a támogatott fejlesztések két éven belüli megvalósítását engedte, így több szerződés 2010. és 2011. évre vonatkozó megvalósítási határidőket, illetve pénzügyi elszámolást tartalmazott.

A 2010. évben lejárt határidejű fejlesztésekből 4 pályázó esetében a pénzügyi lezáráshoz kiegészítések voltak szükségesek, mely okból a kifizetések áthúzódtak 2011. évre. 2 pályázat esetében a szerződés eleve 2011. évi befejezési határidőt tartalmazott. Így a szerződések szerinti kifizetések összege 56,9 millió forint volt.

1 pályázó elállt a szerződéstől, illetve 2 pályázat esetében a tényleges kifizetés kevesebb lett a tervezettnél, mely miatt 12,0 millió forint kötelezettségvállalással terhelt maradvány meghiúsult és a 1431/2011. (XII. 13.) Korm. határozat alapján a HM fejezet részére átutalásra került.

Mindezek alapján az előirányzaton 2011. évben maradvány nem keletkezett.

4. Területfejlesztési és építésügyi feladatok alcím

4.3 Állami Támogatású Bérlakás Program

millió forintban

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2010. évi CLXIX. törvény szerinti előirányzat	0,0	0,0	0,0
Módosítások kedvezményezettenként	0,0	0,0	0,0
Egyéb előirányzat-változások jogcímenként	24,6	24,6	0,0
- maradvány	24,6	24,6	0,0
- fejezeti soron belüli átcsoportosítás	0,0	0,0	0,0
2011. évi módosított előirányzat	24,6	24,6	0,0

millió forintban

Megnevezés	Kiadás	Kiadásból	
		működésre	meghatározott feladatra
Kedvezményezettek köre és száma			
- más fejezet fejezeti kezelésű előirányzata	2,8	0,0	2,8
Összes kifizetés	2,8	0,0	2,8

A fejezeti kezelésű előirányzat eredeti előirányzattal nem rendelkezett. Év közben megtörtént a 24,6 millió forint összegű előző évi maradvány előirányzatosítása, mely az előző években Állami Támogatású Bérlet Program keretében elnyert pályázatok támogatásának fedezetül szolgált.

A 1283/2011. (VIII. 10.) Korm. határozat alapján 2,8 millió forint kötelezettségvállalással nem terhelt maradvány átutalásra került a BM fejezet részére. A fennmaradó 21,8 millió forint nem került kifizetésre, melyből a támogatási szerződésben foglaltak végett 16,6 millió forint előző évi kötelezettségvállalás meghiúsult.

4.6 Klímabarát Otthon Panel Alprogram

millió forintban			
Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2010. évi CLXIX. törvény szerinti előirányzat	0,0	0,0	0,0
Módosítások kedvezményezettként	0,0	0,0	0,0
Egyéb előirányzat-változások jogcímenként	4 900,2	4 900,2	0,0
- maradvány	4 900,2	4 900,2	0,0
2011. évi módosított előirányzat	4 900,2	4 900,2	0,0

millió forintban			
Megnevezés	Kiadás	Kiadásból	
		működésre	meghatározott feladatra
Kedvezményezettek köre és száma			
- más fejezet fejezeti kezelésű előirányzata	2 524,3	0,0	2 524,3
- magánszemély	2 375,9	0,0	2 375,9
Összes kifizetés	4 900,2	0,0	4 900,2

A fejezeti kezelésű előirányzat az iparosított technológiával épült lakóépületek széndioxid-kibocsátás csökkentést és energia-megtakarítást eredményező korszerűsítése, felújítása céljából nyújtott támogatásra az ENSZ Éghajlatváltozási Keretegyezménye és annak Kiotói Jegyzőkönyve végrehajtási keretrendszeréről szóló 2007. évi LX. törvény végrehajtásának egyes szabályairól szóló 323/2007. (XII. 11.) Korm. rendelet módosításáról szóló 121/2009. (VI. 11.) Korm. rendelet szerinti pályázat alapján és a lakáscélú állami támogatásokról szóló 12/2001. (I. 31.) Korm. rendelet alapján vissza nem térítendő támogatást nyújtására került sor, az alábbi jogcímenek:

- nyílászárók energiatakarékos felújítása, vagy cseréje;
- homlokzatok és födémek utólagos hőszigetelése;
- épületgépészeti rendszerek korszerűsítése, (energia-megtakarítást eredményező) felújítása;

- a megújuló energiafelhasználás növelése, a hagyományos energiahordozók megújuló energiaforrásokkal való helyettesítésére irányuló beruházások az energiatermelésre, a tárolásra, az energia szállítására és a hálózatba való esetleges visszatáplálására.

A fejezeti kezelésű előirányzat eredeti előirányzattal nem rendelkezett. A 2011. évben az NGM fejezetnél e pályázattal összefüggésben 2 375,9 millió forint kifizetés történt. A fennmaradó 2 524,3 millió forint átutalásra került a NFM fejezet részére, tekintettel arra, hogy Zöld Beruházási Rendszert az energiapolitikáért felelős miniszter működteti.

5. ÚMFT-s fejlesztések előkészítése

millió forintban

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2010. évi CLXIX. törvény szerinti előirányzat	0,0	0,0	0,0
Módosítások kedvezményezettenként	0,0	0,0	0,0
Egyéb előirányzat-változások jogcímenként	7,2	7,2	0,0
- maradvány	7,2	7,2	0,0
2011. évi módosított előirányzat	7,2	7,2	0,0

millió forintban

Megnevezés	Kiadás	Kiadásból	
		működésre	meghatározott feladatra
Kedvezményezettek köre és száma			
- saját intézmény (1 db)	7,2	0,0	7,2
Összes kifizetés	7,2	0,0	7,2

Az előirányzat az uniós forrásokhoz kapcsolódó szakképzési és foglalkoztatási, valamint fogyasztóvédelmi területekre vonatkozó program-előkészítési, végrehajtási, értékelési és szakmai feladatok támogatására szolgált.

A 2010. évi XLII. törvény és 1136/2010. (VI. 29.) Korm. határozat 3. számú melléklete alapján a Nemzeti Erőforrás Minisztérium (a továbbiakban: NEFMI) és az NGM fejezet között létrejött megállapodás szerint 7,2 millió forint előirányzat átvételére került sor. A 7,2 millió forint előirányzat 2011. évben kötelezettségvállalással nem terhelt maradványként szerepelt, melynek előirányzatosítása megtörtént.

A 1283/2011. (VIII.) Korm. határozat alapján a 7,2 millió forint átutalásra került a Kincstár részére.

6. Kutatási és technológiai feladatok alcím

6.4 Európai Innovációs és Technológiai Intézet működésének támogatása

millió forintban

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2010. évi CLXIX. törvény szerinti előirányzat	662,6	0,0	662,6
Módosítások kedvezményezettenként	-642,9	0,0	-642,9
- saját intézménynek	-642,9	0,0	-642,9
= meghatározott feladatra	-642,9	0,0	-642,9
Egyéb előirányzat-változások jogcímenként	-19,7	0,0	-19,7
- fejezeti kezelésű előirányzatnak átadás	-19,7	0,0	-19,7
2011. évi módosított előirányzat	0,0	0,0	0,0

Az Európai Innovációs és Technológiai Intézet (továbbiakban: EITI) Budapesten történő elhelyezésére vonatkozó magyar kötelezettségvállalásról és a kapcsolódó feladatokról szóló 3069/2008. Korm. határozatban a Kormány kötelezettséget vállalt az EITI Budapesten történő elhelyezése érdekében az EITI székhelye bérleti díjának, valamint az alkalmazottak munkabéréhez történő hozzájárulás finanszírozására. A az Európai Innovációs és Technológiai Intézet és a Magyar Köztársaság Kormánya közötti Székhely megállapodás kihirdetéséről szóló 2010. évi CLXVI. törvényben kihirdetett székhely-megállapodás a bérleti díj mellett az épületek fenntartásával kapcsolatos költségek finanszírozására is kötelezettséget ír elő a Kormány részére.

E feladat 2011. évi finanszírozásának forrása ezen a fejezeti kezelésű előirányzaton került biztosításra összesen 662,6 millió forint összegben. Ebből a támogatási előirányzathoz az alábbi átcsoportosítások kerültek végrehajtásra a feladat megvalósítója, a NIH részére:

- 94,1 millió forint az EITI 2011. évi I. félévi bérleti díjának és az épület üzemeltetési költségeinek fedezetére,
- 112,0 millió forint az EITI 2011. évi II. félévi bérleti díjának és az épület üzemeltetési költségeinek fedezetére,
- 436,8 millió forint az EITI 2011. évi személyi költségeihez történő hozzájárulás (1 560 000 euró) fedezetére.

A fennmaradó 19,7 millió forint a „Nemzetközi tagdíjak, nemzetközi kapcsolattal összefüggő kiadások” elnevezésű fejezeti kezelésű előirányzat javára került átadásra. Ennek megfelelően a fejezeti kezelésű előirányzat 2011. évi maradvánnyal nem rendelkezik.

9. Phare programok és az átmeneti támogatások programjai

9.1 Átmeneti támogatással megvalósuló programok

9.1.2. 2006/018-176.04.01. A kockázatelemzésen alapuló ellenőrzésre történő kiválasztás hatékonyságának a növelése

millió forintban

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2010. évi CLXIX. törvény szerinti előirányzat	0,0	0,0	0,0
Módosítások kedvezményezettenként	0,0	0,0	0,0
Egyéb előirányzat-változások jogcímenként	0,4	0,4	0,0
- maradvány	0,4	0,4	0,0
2011. évi módosított előirányzat	0,4	0,4	0,0

millió forintban

Megnevezés	Kiadás	Kiadásból	
		működésre	meghatározott feladatra
Kedvezményezettek köre és száma			
- más fejezet intézménye	0,4	0,0	0,4
Összes kifizetés	0,4	0,0	0,4

A fejezeti kezelésű előirányzaton év közben sor került az előző évi maradvány előirányzatosítására, mely kötelezettségvállalással nem terhelt és az 1283/2011. (VIII. 10.) Korm. határozat alapján átcsoportosításra került a BM fejezet részére.

14. Társadalmi szervezetek címzett támogatása

01. Fogyasztóvédelmi társadalmi szervezetek támogatása

14.01.01. Megyei (fővárosi) kereskedelmi és iparkamarák mellett működő békéltető testületek támogatása

millió forintban

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2010. évi CLXIX. törvény szerinti előirányzat	300,0	0,0	300,0
Módosítások kedvezményezettenként	0,0	0,0	0,0
2011. évi módosított előirányzat	300,0	0,0	300,0

millió forintban

Megnevezés	Kiadás	Kiadásból	
		működésre	meghatározott feladatra
Kedvezményezettek köre és száma			
- egyéb - civil szervezet	300,0	0,0	300,0
Összes kifizetés	300,0	0,0	300,0

Az előirányzat célja a megyei (fővárosi) kereskedelmi és iparkamarák mellett működő békéltető testületek – összesen 20 db országosan - támogatása. A fogyasztóvédelemről szóló 1997. évi CLV. törvény (a továbbiakban: Fgytv.) 18-37.§-ai rendelkeznek a

békéltető testületekről. A fogyasztóvédelmi feladatokat ellátó hatóságok jogkörükben már nem járhatnak el fogyasztók panaszügyeiben, ezért a békéltető testületi eljárás az egyetlen lehetőség a fogyasztó és a gazdálkodó szervezetek közötti vitás ügy bíróságon kívüli rendezésére. Az Fgytv. 18. § (3) alapján az állam mindenkori éves költségvetési törvényben gondoskodik a békéltető testületek ügyszámarányos támogatásáról.

A Kötv. e fejezeti kezelésű előirányzatra 300,0 millió forint támogatást biztosított. A támogatás felhasználására 2011. évben a fogyasztóvédelmi politika irányításáért felelős NGM támogatási szerződést kötött az előirányzat kedvezményezettjével, a MKIK-val. Az MKIK a tárcával kötött szerződésben foglalt feltételekkel továbbszerződött a megyei és fővárosi kereskedelmi és iparkamarákkal.

A 300,0 millió forint előirányzat a megkötött támogatási szerződésnek megfelelően előfinanszírozás útján kifizetésre került az MKIK részére. Ebből az összegből 291,0 millió forint a 2010. évi ügyszám arányában került felosztásra a megyei testületek között. Az előirányzat 3%-a, azaz 9,0 millió forint az előirányzat kedvezményezettjének, az MKIK-nak került kifizetésre a közreműködői tevékenysége ellentételezésére.

A testületek 7 874 fogyasztói jogvitában jártak el 2011. évben, amely az előző évihez képest 5%-os ügyszámnövekedést jelent. Az érdemi határozatok közül az ajánlások száma 2 413 db, az egyezségek száma 1 087 db, a kötelezések száma 136 db, valamint 3 155 db eljárás került megszüntetésre. A korábbi évek ügyszám növekedési aránya (20-25%) azért csökkent, mert 2011. július 1-jétől egy meglehetősen nagy ügyszámmal rendelkező ügytípus – a pénzügyi-biztosítási – kikerült a megyei, fővárosi kereskedelmi és iparkamarák mellett működő békéltető testületek hatásköréből, és átvette a Pénzügyi Szervezetek Állami Felügyelete mellett működő Pénzügyi Békéltető Testület.

Az előirányzaton maradvány nem keletkezett.

14.1.2. Fogyasztóvédelmi társadalmi szervezetek támogatása

	millió forintban		
Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2010. évi CLXIX. törvény szerinti előirányzat	154,1	0,0	154,1
Módosítások kedvezményezettenként	-7,0	0,0	-7,0
- más fejezet intézményének	-7,0	0,0	-7,0
= meghatározott feladatra	-7,0	0,0	-7,0
Egyéb előirányzat-változások jogcímenként	-5,4	8,3	-13,7
- maradvány	8,3	8,3	0,0
- fejezeti soron belüli átcsoportosítás	0,0	0,0	0,0
- Csökkentés (2011. évi CXIV. törvény)	-13,7	0,0	-13,7
2011. évi módosított előirányzat	141,7	8,3	133,4

Megnevezés	Kiadás	Kiadásból	
		működésre	meghatározott feladatra
Kedvezményezettök köre és száma			
- más fejezet intézménye	5,1	0,0	5,1
- nonprofit társaság	3,2	3,2	0,0
Összes kifizetés	8,3	3,2	5,1

A fejezeti kezelésű előirányzat célja, hogy az Fgytv. 45. §-ában foglaltakkal összhangban konkrét, a fogyasztók tájékoztatását célzó feladatok megvalósításának elősegítése.

A fenti cél megvalósítása érdekében az előirányzatról a fogyasztóvédelmi társadalmi szervezetek támogatása biztosításra kerül, hisz a fogyasztóvédelmi társadalmi szervezetek érdekvédelmi munkája segítik a fogyasztók gazdasági érdekeinek és jogainak érvényesítését, képviselik a fogyasztókat érdekegyeztető fórumokon, testületeken és a Fogyasztóvédelmi Tanácsban, közérdekű keresetet indítanak a fogyasztók széles körét érintő ügyekben, oktatási programokat valósítanak meg diákok, vállalkozások, illetve a nyugdíjas korosztály számára, emellett elektronikus játékokat hoztak létre, online fogyasztóvédelmi magazint működtetnek, valamint a fogyasztók széles körű és célzott tájékoztatása érdekében országos TV és rádiók csatornákon megjelenő reklámspotokon keresztül ismertetik a fogyasztókat megillető jogokat.

A Kötv.-ben az előirányzat 154,1 millió forint forrással rendelkezett, azonban az 1025/2011. (II. 11.) Korm. határozat alapján 13,7 millió forint zárolásra, majd a 2011. évi CXIV. törvény szerint csökkentésre került.

Az NGM és KIM fejezetek között létrejött megállapodás alapján 7,0 millió forint átcsoportosításra került a Wekerle Sándor Alapkezelő részére, mely a kezelő szerv költségeinek a fedezetét biztosította. A 2011. évben e fejezeti kezelésű előirányzat forrására 133,4 millió forint összegben pályázat került kiírásra azon fogyasztóvédelmi szervezetek részére, melyeket a bíróság 2009. december 31-ig jogerősen nyilvántartásba vett és az alapszabályuknak megfelelő tevékenységet ténylegesen folytattak.

A pályázati kategóriák között szerepelt az érdekvédelmi, közérdekű kereset indítás, fogyasztóvédelmi oktatás, online fogyasztóvédelmi magazin és információs kampány. Összesen 83 pályázat érkezett, melyből 6 érvénytelen volt. Az érvényes 79 pályázatból 53 került támogatásra.

A fejezeti kezelésű előirányzatról 8,3 millió forint kifizetés történt maradvány terhére. A Kormány döntésének megfelelően 5,1 millió forint kötelezettségvállalással nem terhelt maradvány átadásra került a BM fejezet részére, 3,2 millió forint teljesítés

pedig az ESZA Társadalmi Szolgáltató Nonprofit Kft. (a továbbiakban: ESZA Nonprofit Kft.) előző évi lebonyolítási költségeivel függ össze.

A nyertes pályázók részére a folyósításra a 2011. évben nem került sor, a teljesítés 2012-ben történik meg.

14.1.3. Európai Fogyasztói Központ Magyarország támogatása

millió forintban			
Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2010. évi CLXIX. törvény szerinti előirányzat	27,0	0,0	27,0
Módosítások kedvezményezettenként	-19,1	0,0	-19,1
- saját intézménynek	-19,1	0,0	-19,1
- =meghatározott feladatra	-19,1	0,0	-19,1
Egyéb előirányzat-változások jogcímenként	-7,9	0,0	-7,9
- fejezeti kezelésű előirányzatnak átadás	-7,9	0,0	-7,9
2011. évi módosított előirányzat	0,0	0,0	0,0

Az Európai Bizottság a határokon átnyúló fogyasztói panaszok gyors és hatékony intézésének érdekében, illetve a fogyasztók széleskörű tájékoztatása céljából pályázati úton az Európai Fogyasztói Központok Hálózatával kapcsolatos költségek 50%-át biztosítja az 1926/2006/EK határozat 4. cikke alapján.

Ennek megfelelően a fejezeti kezelésű előirányzat eredeti előirányzata 27,0 millió forint, melyből 19,1 millió forint átcsoportosításra került az NFH részére, tekintettel arra, hogy az Európai Fogyasztói Központ Magyarország (a továbbiakban: EFK) az NFH szervezetében működik.

Az Európai Unióban a Központok hálózatot képeznek, amely hálózaton keresztül egyrészt az Európai Bizottsággal, másrészt a többi tagállami Központtal tartják a kapcsolatot.

A hazai EFK segítséget nyújt mind a magyar, mind a többi tagállam fogyasztói számára a határon átnyúló fogyasztói jogviták bíróságon kívüli érvényesítésében. Az EFK 2011-ben 341 esetben adott tanácsot, nyújtott közvetlen információt határon átnyúló fogyasztói megkeresésekben, amely az előző évhez képest 46%-os növekedést jelentett. Nagyságrendileg összesen 10 millió forint értékben érvényesítette sikeresen az európai fogyasztók határon átnyúló ügyletekből eredő vagyoni igényeit. Az EFK 1 647 esetben nyújtott tanácsot a fogyasztóknak határon átnyúló fogyasztói jogvita rendezésében telefonon, illetve elektronikus úton.

Magyar és angol nyelvű kiadványok (10 db) megjelentetésével, sajtóközleményekkel (24 db), sajtótájékoztatókkal (9 alkalom), szakmai tárgyú előadásokkal (9 alkalom), valamint Interneten (www.magyaefk.hu) keresztül biztosították a fogyasztók tájékoztatását.

Év végén a fennmaradó 7,9 millió forint kötelezettségvállalással nem terhelt volt, a támogatás átcsoportosításra került a „Nemzetközi tagdíjak, nemzetközi kapcsolatokkal összefüggő kiadások” fejezeti kezelésű előirányzat javára.

14.1.4. Fogyasztóvédelmi társadalmi szervezetek utókezelése

millió forintban			
Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2010. évi CLXIX. törvény szerinti előirányzat	0,0	0,0	0,0
Módosítások kedvezményezettenként	0,0	0,0	0,0
Egyéb előirányzat-változások jogcímenként	0,7	0,7	0,0
- többlet bevétel	0,7	0,7	0,0
2011. évi módosított előirányzat	0,7	0,7	0,0

A fejezeti kezelésű előirányzat célja, hogy az előző években – az Fgytv. 45. §-ában foglaltakkal összhangban – a fogyasztóvédelmi társadalmi szervezetek pályázat keretében támogatásban részesültek. A támogatásban részesültek a lemondással érintett támogatási részösszegeket visszautalták, melyből 0,7 millió forint bevétel keletkezett. A befolyt bevétel előirányzatosítása megtörtént. Az összeg kötelezettségvállalással nem terhelt.

14.02. OÉT tagszervezetek szakmai programjainak támogatása

millió forintban			
Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2010. évi CLXIX. törvény szerinti előirányzat	906,4	0,0	906,4
Módosítások kedvezményezettenként	-254,5	0,0	-254,5
- saját intézménynek	-254,5	0,0	-254,5
= meghatározott feladatra	-254,5	0,0	-254,5
Egyéb előirányzat-változások jogcímenként	-651,9	0,0	-651,9
- fejezeti kezelésű előirányzatnak átadás	-381,6	0,0	-381,6
- Csökkentés (2011. évi CXIV. törvény)	-163,2	0,0	-163,2
- Csökkentés (1316/2011. (IX.19.) Korm. határozat; 1471/2011. (XII. 23.) Korm. határozat)	-107,1	0,0	-107,1
2011. évi módosított előirányzat	0,0	0,0	0,0

Az előirányzat az Országos Érdekegyeztető Tanács (a továbbiakban: OÉT) munkáltatói és munkavállalói oldalain résztvevő országos érdekképviselők az érdekegyeztetésben való részvételükből adódó feladataik ellátásainak fedezetéül szolgált. E célra a Kötv. 906,4 millió forintot biztosított, azonban a 2011. évi CXIV. törvény és az 1471/2011. (XII. 23.) Korm. határozat csökkentést rendelt el. A 636,1

millió forint az Áht. alapján átcsoportosításra került a fejezeti kezelésű előirányzatok és intézmények javára.

A Nemzeti Gazdasági és Társadalmi Tanácsról szóló 2011. évi XCIII. törvény rendelkezik a Nemzeti Gazdasági és Társadalmi Tanács létrehozásáról, mellyel az OÉT megszűnt.

14.3. ÁPB-k szakmai programjainak támogatása

millió forintban			
Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2010. évi CLXIX. törvény szerinti előirányzat	147,5	0,0	147,5
Módosítások kedvezményezettenként	-120,9	0,0	-120,9
- saját intézménynek	-120,9	0,0	-120,9
= meghatározott feladatra	-120,9	0,0	-120,9
Egyéb előirányzat-változások jogcímenként	-26,6	0,0	-26,6
- Csökkentés (2011. évi CXIV. törvény)	-26,6	0,0	-26,6
2011. évi módosított előirányzat	0,0	0,0	0,0

Az ágazati párbeszéd bizottságokról és a középszintű szociális párbeszéd egyes kérdéseiről szóló 2009. évi LXXIV. törvény 25. § (1) bekezdésben foglalt rendelkezés alapján az Ágazati Párbeszéd Bizottságok (továbbiakban: ÁPB) szakmai programjainak támogatására szolgáló fejezeti kezelésű előirányzatra 147,5 millió forint költségvetési támogatás került biztosításra.

Ebből az előirányzatból a 1025/2011. (II. 11.) Korm. határozat alapján 26,6 millió forint költségvetési támogatás zárolásra, majd ezen összeggel csökkentésre került a 2011. évi CXIV. törvény alapján.

A fennmaradó 120,9 millió forint átadásra került a támogatást folyósító FH részére. A FH 120,9 millió forintot biztosított az ÁPB-k részére, a bizottságok tárgyalásainak, megállapodásainak szakmai előkészítését szolgáló programokra, az Európai Unión belüli ágazati nemzetközi kapcsolatok fejlesztésére, az ágazati szociális párbeszédben adódó feladataikra. Az ÁPB-k az Ágazati Párbeszéd Bizottságok Tanácsa által elfogadott Alapelvek alapján, a Szakértő Testület véleményezésével összhangban 278 darab programot valósítottak meg. Ennek keretén belül többek között az alábbi feladatok valósultak meg: közös állásfoglalások kialakítása az ágazatot érintő kérdésekben, jogszabálytervezetek véleményezése, ágazati megállapodások megkötése, részvétel az Európai Ágazati Szociális Párbeszéd Bizottságok munkájában, valamint az egyéb európai, nemzetközi kapcsolattartásban. Ezt segítették elő a konferenciák, oktatások, workshopok, tanulmányok, szakértők bevonása, részterületek kutatása, szakanyagok fordításai, valamint egyéb rendezvények. ÁPB-k tagjai előadásokon, képzéseken, szemináriumokon vettek részt.

14.5. Nemzetközi szabványosítási és akkreditálási feladatok

millió forintban

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2010. évi CLXIX. törvény szerinti előirányzat	100,0	0,0	100,0
Módosítások kedvezményezettenként	0,0	0,0	0,0
Egyéb előirányzat-változások jogcímenként	37,5	45,5	-8,0
- maradvány	45,5	45,5	0,0
- Csökkentés (2011. évi CXIV. törvény)	-8,0	0,0	-8,0
2011. évi módosított előirányzat	137,5	45,5	92,0

millió forintban

Megnevezés	Kiadás	Kiadásból	
		működésre	meghatározott feladatra
Kedvezményezettek köre és száma			
- más fejezet intézménye	10,1	0,0	10,1
- egyéb - civil szervezet	121,5	0,0	121,5
Összes kifizetés	131,6	0,0	131,6

A 2011. évi előirányzat a Magyar Szabványügyi Testület (továbbiakban: MSZT) és a Nemzeti Akkreditáló Testület (továbbiakban: NAT) nemzetközi feladatainak támogatására szolgált. Erre a feladatra 2011. évben 100,0 millió forint költségvetési támogatás került biztosításra.

Az eredeti előirányzat az alábbiak szerint változott a 2011. év során:

- A 1025/2011. (II. 11.) Korm. határozat alapján 8,0 millió forint támogatás zárolásra, majd ezen összeggel csökkentésre került a 2011. évi CXIV. törvény alapján.
- Az eredeti előirányzatot 45,5 millió forint összegben növelte az előző évi előirányzat maradvány összege.

Az előző évi maradvány 45,5 millió forint összegéből:

- 10,1 millió forint 1431/2011. (XII. 13.) Korm. határozat alapján átutalásra került a HM fejezet részére,
- a fennmaradó 35,4 millió forint kötelezettségvállalással terhelt maradvány pedig kifizetésre került a 2010. évben az NGM és az MSZT között megkötött támogatási szerződés alapján.

A csökkentés után fennmaradó 92,0 millió forint támogatási előirányzat az MSZT és a NAT között, a korábbi évek gyakorlatának megfelelően, 95:5 %-os arányban került

megosztásra, így az MSZT-re jutó támogatási lehetőség 87,4 millió forint, a NAT-ra eső rész pedig 4,6 millió forint volt.

A nemzeti szabványosításról szóló 1995. évi XXVIII. törvény 33. § (3) bekezdése szerint az éves állami központi költségvetésben kell az MSZT részére biztosítani a nemzetközi és az európai szabványügyi szervezetekben való képviselői, illetve az ezekből eredő feladatok ellátásához a szükséges költségvetési hozzájárulást. Ennek végrehajtása érdekében az NGM és MSZT között 2011. ében létrejött éves támogatási szerződés 87,4 millió forintot biztosított az MSZT részére az alábbi feladatokra, költségekre:

- a nemzetközi és az európai szervezetek működésébe történő bekapcsolódás és részvétel költségei,
- a nemzetközi szervezetekben való részvétel tagdíja,
- a nemzetközi adatbázisok, kiadványok beszerzési, honosítási költségei,
- az Európai Szabványügyi Bizottság tagságával járó, az európai szabványok előkészítésében való közreműködés költségei
- nemzetközi adatbázisok, kiadványok beszerzési, honosítási költségei.

A szerződés szerinti összegből 2011. évben 1,3 millió forint nem került teljesítésre.

2011. évben nem került sor szerződéskötésre a NAT-tal. Emiatt a 2011. évi 5,9 millió forint előirányzat maradványból 1,3 millió forint kötelezettségvállalással terhelt.

30. Egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok

30.1. Az ágazat védelmi felkészítésének állami feladatai a honvédelmi törvény alapján

millió forintban

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2010. évi CLXIX. törvény szerinti előirányzat	18,5	0,0	18,5
Módosítások kedvezményezettenként	0,0	0,0	0,0
Egyéb előirányzat-változások jogcímenként	104,9	69,4	35,5
- fejezeti kezelésű előirányzatról átcsoportosítás	30,8	0,0	30,8
- központi forrásból	8,0	0,0	8,0
- maradvány	69,4	69,4	0,0
- fejezeti soron belüli átcsoportosítás	0,0	0,0	0,0
- Csökkentés (2011. évi CXIV. törvény)	-3,3	0,0	-3,3
2011. évi módosított előirányzat	123,4	69,4	54,0

millió forintban

Megnevezés	Kiadás	Kiadásból	
		működésre	meghatározott feladatra
Kedvezményezettök köre és száma			
- más fejezet intézménye	54,0	0,0	54,0
- nonprofit társaság	11,7	0,0	11,7
- gazdasági társaság	6,2	0,0	6,2
Összes kifizetés	71,9	0,0	71,9

A honvédelmi törvény végrehajtásáról szóló 71/2006. (IV. 3.) Korm. rendelet alapján a miniszter a honvédelmi feladatok folyamatos ellátására rendelt költségeket elkülönítetten, az Áht. és a végrehajtására vonatkozó szabályok szerint tervezi meg. A vonatkozó jogszabályok alapján a gazdaságpolitikáért felelős miniszter tervezi, szervezi és koordinálja a minisztériumok és a védelmi bizottságok gazdaságmozgósítási tevékenységét.

Az előirányzatból finanszírozott feladatok jogszabályi alapja:

- a Gazdaságbiztonsági Tartalékról szóló 84/1994. (V. 27.) Korm. rendelet;
- A befogadó nemzeti támogatás részletes kormányzati feladatairól szóló 55/2010. (III. 11.) Korm. rendelet;
- A hadiipari kapacitások rögzítéséről, valamint a stratégiai érdekű hadiipari kapacitásokról szóló 3078/2008. és 3004/2009. Korm. határozatok;
- a rendkívüli állapot feladatainak ellátásához nélkülözhetetlen hadkötelesek meghagyásával kapcsolatos követelmények meghatározásáról szóló 37/2003. (VI. 7.) GKM rendelet;
- 2004. évi CV. törvény 50. § (1) d) pontja
- Védelmi célú állami tartalékok fenntartása 131/2003. (VIII. 22.) Korm. rendelet 12. § (8) és (9) bekezdése.

A fejezeti kezelésű előirányzat 2011. évi 18,5 millió forint eredeti előirányzata 123,4 millió forintra módosult az év során az alábbiak szerint:

- A 1025/2011. (II. 11.) Korm. határozat alapján 3,3 millió forint támogatás zárolásra, majd a 2011. évi CXIV. törvény alapján csökkentésre került.
- Előirányzatosításra került a 69,4 millió forint előző évi maradvány összege.
- 1105/2011. (IV. 22.) Korm. határozat alapján 8,0 millió forint került biztosításra a rögzített hadiipari kapacitások fenntartása feladatra.
- 30,8 millió forint forrás került átcsoportosításra a „Nemzetgazdasági programok” elnevezésű fejezeti kezelésű előirányzatról.

A 69,4 millió forint előző évi maradványból a 1283/2011. (VIII. 10.) Korm. határozat alapján 54,0 millió forint kötelezettségvállalással nem terhelt maradvány átutalásra került a BM fejezet részére. A kötelezettségvállalással terhelt maradványból 11,7 millió forint a gazdaság védelmi felkészítésével összefüggő tevékenység központi koordinációjának támogatása feladataira kötött szerződés teljesítésére, 3,7 millió forint

minősített időszaki igények kielégítéséhez szükséges rögzített hadiipari kapacitás biztosítása és fenntartása feladatra került kifizetésre.

A támogatási előirányzat 54,0 millió forintra módosult, melyből 2011. évben 2,4 millió forint teljesült Gazdaságmozgósítási Informatikai Rendszer rendszergazdai üzemeltetési és kapcsolódó programozási feladataira.

A fennmaradó 51,5 millió forint támogatási előirányzat kötelezettségvállalással terhelt, melyből az alábbi célokra kerültek szerződések megkötésre:

- rögzített hadiipari kapacitások fenntartása feladatra 40,0 millió forint,
- a gazdaság védelmi felkészítésével összefüggő tevékenység központi koordinációjának támogatása feladatra 10,0 millió forint,
- Gazdaságmozgósítási Informatikai Rendszer rendszergazdai üzemeltetési és kapcsolódó programozási feladataira 1,5 millió forint.

30.2. Nemzetközi tagdíjak, nemzetközi kapcsolattal összefüggő feladatok

millió forintban

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2010. évi CLXIX. törvény szerinti előirányzat	2 207,3	0,0	2 207,3
Módosítások kedvezményezettenként	-104,3	0,0	-104,3
- saját intézménynek	-104,3	0,0	-104,3
= meghatározott feladatra	-104,3	0,0	-104,3
Egyéb előirányzat-változások jogcímenként	1 017,0	51,2	965,8
- saját intézménytől átcsoportosítás	500,0	0,0	500,0
- fejezeti kezelésű előirányzatról átcsoportosítás	474,9	0,0	474,9
- fejezeti tartalékból átcsoportosítás	10,0	0,0	10,0
- maradvány	51,2	51,2	0,0
- Csökkentés (2011. évi CXIV. törvény)	-19,1	0,0	-19,1
2011. évi módosított előirányzat	3 120,0	51,2	3 068,8

millió forintban

Megnevezés	Kiadás	Kiadásból	
		működésre	meghatározott feladatra
Kedvezményezettek köre és száma			
- más fejezet intézménye	51,2	0,0	51,2
- egyéb nemzetközi szervezetek	2 364,8	0,0	2 364,8
Összes kifizetés	2 416,0	0,0	2 416,0

A Magyar Államot – a tárca feladatkörébe tartozóan – nemzetközi szervezetekben való tagdíjfizetési, hozzájárulási kötelezettség terheli, melyek e fejezeti kezelésű előirányzat terhére kerülnek biztosításra.

E célra a tárgyében a Kötv.-ben 2 207,3 millió forint állt rendelkezésre. Év közben sor került az előző évi maradvány előirányzatosításra. A 2011. évi CXIV. törvény alapján 19,1 millió forinttal csökkent az előirányzat. A fejezeti kezelésű előirányzat javára a tárgyév során az NGM Igazgatása és egyes fejezeti kezelésű előirányzatok terhére 984,9 millió forint átcsoportosításra került sor a tagdíjak fedezetének biztosítása érdekében.

Az előirányzat terhére egyes tagdíjfizetési kötelezettségeket az MKEH (79,5 millió forint összegben) és a NIH (24,8 millió forint értékben) teljesítette, mely alapján a hozzá kapcsolódó fedezet átcsoportosításra került.

Az előirányzat terhére az alábbi tagdíjak kerültek közvetlenül kifizetésre 2 364,8 millió forint értékben:

- Nemzetközi Vásári Iroda – Bureau International des Expositions (BIE),
- Kézi lőfegyverek vizsgálatára létrehozott Nemzetközi Állandó Bizottság – Commission Internationale Permanente (CIP),
- Gazdasági Együttműködési és Fejlesztési Szervezet Helyi Gazdaság és Foglalkoztatás-fejlesztési Program Local Economic and Employment Development (OECD-LEED),
- Gazdasági Együttműködési és Fejlesztési Szervezet Acél Bizottsága – OECD Steel Committee (OECD SD),
- Az ENSZ Iparfejlesztési Szervezete – United Nations Industrial Development Organization (UNIDO),
- az ENSZ szakosodott szervezete a Nemzetközi Munkaügyi Szervezet – International Labour Organization (ILO),
- Turisztikai Világszervezet – World Tourism Organization (UNWTO),
- URBACT 2007–2013 Országos Program hazai társfinanszírozás – URBACT 2007–2013 operational programme (URBACT),
- Európai Nukleáris Kutatási Szervezet – the European Organization for Nuclear Research (CERN, CERN ALICE),
- Nemzetközi Tudományos és Technikai Információs Központ – International Centre for Scientific and Technical Information (ICSTI).

Az 1283/2011. (VIII. 10.) Korm. határozat alapján 51,2 millió forint átadásra került a BM fejezet részére. A 2011. évi maradvány összeg 704,0 millió forint, melyből 675,5 millió forint kötelezettségvállalással terhelt. Ezen összegből kerülnek kifizetésre a 2012. év során az alábbi tagdíjak:

- Gazdasági Együttműködési és Fejlesztési Szervezet Global Forum on Tax Transparency (OECD Global Forum),
- Európai Nukleáris Kutatási Szervezet – the European Organization for Nuclear Research (CERN, CERN CMS),
- OECD Turisztikai Bizottsága – OECD Tourism Committee (OECD TC),

- Idegenforgalmi és Utazási Jogászok Nemzetközi Fóruma – International Forum for Travel and Tourism Advocates (IFTTA).

30.3. Katasztrófavédelmi, polgári védelmi és nukleárisbaleset-elhárítás ágazati feladatok

millió forintban

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2010. évi CLXIX. törvény szerinti előirányzat	24,5	0,0	24,5
Módosítások kedvezményezettneként	0,0	0,0	0,0
Egyéb előirányzat-változások jogcímenként	34,8	39,2	-4,4
- maradvány	39,2	39,2	0,0
- fejezeti soron belüli átcsoportosítás	0,0	0,0	0,0
- Csökkentés (2011. évi CXIV. törvény)	-4,4	0,0	-4,4
2011. évi módosított előirányzat	59,3	39,2	20,1

millió forintban

Megnevezés	Kiadás	Kiadásból	
		működésre	meghatározott feladatra
Kedvezményezettek köre és száma			
- más fejezet intézménye	29,2	0,0	29,2
- nonprofit társaság	10,0	0,0	10,0
Összes kifizetés	39,2	0,0	39,2

Az előirányzat célja az ipari, kereskedelmi ágazatok polgári védelmi és katasztrófavédelmi rendszere korszerűsítésének, az érintett szervezetek felkészítésének, a minisztériumi főügyelet, valamint a nukleárisbaleset-elhárítási rendszer működtetésének finanszírozása.

Az előirányzatból finanszírozott feladatok jogszabályi alapja:

- A polgári védelemről szóló 1996. évi XXXVII. törvény,
- A mentésben való részvétel szabályairól, a miniszterek polgári védelmi feladatairól szóló 196/1996. (XII. 22.) Korm. rendelet,
- A GKM felügyelete alá tartozó és a kijelölt szervek polgári védelmi feladatairól szóló 95/2003. (XII. 18.) GKM rendelet,
- A katasztrófák elleni védekezésről szóló 1999. évi LXXIV. törvény, és a végrehajtásáról szóló 179/1999. (XII.10.) Korm. rendelet,
- A gazdasági és közlekedési ágazat katasztrófavédelmi feladatairól szóló 33/2003. (V. 20.) GKM rendelet,

- A gazdasági és közlekedési főügyeleti rendszer létrehozásáról, működtetéséről, valamint egyes bejelentési kötelezettségekről szóló 59/2005. (VII. 18.) GKM rendelet,
- Az országos sugárzási helyzet és radioaktív anyagkoncentrációk ellenőrzéséről szóló 275/2002. (XII. 21.) Korm. rendelet,
- Az Országos Nukleárisbaleset-elhárítási Rendszerről szóló 167/2010. (V. 11.) Korm. rendelet,
- A Magyar Kereskedelmi Engedélyezési Hivatal veszélyes ipari üzemekre vonatkozó szakhatósági hozzájárulásának kiadásával kapcsolatos eljárásairól, valamint a veszélyes tevékenységekkel összefüggő adatközlési és bejelentési kötelezettségekről szóló 128/2005. (XII. 29.) GKM rendelet,
- 2080/2008. (VI. 30.) Korm. határozat a Kritikus Infrastruktúra Védelem Nemzeti Programjáról.

A Kötv. 24,5 millió forintot biztosított az előirányzatra, melyből 4,4 millió forint az 1025/2011. (II. 11.) Korm. határozat alapján zárolásra, majd ezen összeggel csökkentésre került a 2011. évi CXIV. törvény alapján.

Az eredeti előirányzatot módosította továbbá 39,2 millió forint előző évi maradvány, melyből 22,2 millió forint kötelezettségvállalással nem terhelt maradvány a 1283/2011. (VIII. 10.) Korm. határozat alapján átutalásra került a BM fejezet részére, 7,0 millió forint maradvány pedig a 1431/2011. (XII. 13.) Korm. határozat alapján átutalásra került a HM fejezet javára.

A fennmaradó 10,0 millió forint kötelezettségvállalással terhelt előző évi maradvány egy a 2009. évben megkötött megállapodás alapján kifizetésre került az NGM által végzett gazdaság védelmi felkészítésével összefüggő tevékenység központi koordinációjának támogatása feladatra.

A 20,1 millió forint rendelkezésre álló támogatási előirányzatra 10,0 millió forint összegben történt kötelezettségvállalás, 10,1 millió forint kötelezettségvállalással nem terhelt.

A kötelezettségvállalás alapja egy közhasznúsági szerződés, mely az alábbi feladatok végrehajtására biztosít forrást:

- részvétel a minisztériumi főügyeleti szolgálat szabályzatának kidolgozásában, a kapcsolódó dokumentáció rendszeres aktualizálásában, az ügyeleti szolgálat ellátásában (1 millió forint),
- a szélsőséges körülmények hatásai elleni védekezéshez, illetve azok megelőzéséhez szükséges meghatározott összegű rendkívüli beszerzések végrehajtása (9 millió forint).

30.4. NATO tagságból adódó ágazati feladatok

millió forintban

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2010. évi CLXIX. törvény szerinti előirányzat	29,9	0,0	29,9
Módosítások kedvezményezettenként	-10,0	0,0	-10,0
- saját intézménynek	-10,0	0,0	-10,0
= meghatározott feladatra	-10,0	0,0	-10,0
Egyéb előirányzat-változások jogcímenként	31,5	36,9	-5,4
- maradvány	36,9	36,9	0,0
- Csökkentés (2011. évi CXIV. törvény)	-5,4	0,0	-5,4
2011. évi módosított előirányzat	51,4	36,9	14,5

millió forintban

Megnevezés	Kiadás	Kiadásból	
		működésre	meghatározott feladatra
Kedvezményezettek köre és száma			
- más fejezet intézménye	36,9	0,0	36,9
- gazdasági társaság	1,0	0,0	1,0
Összes kifizetés	37,9	0,0	37,9

Az előirányzat biztosította Magyar Köztársaság NATO tagságából fakadó kötelezettségeinek teljesítését az ipari, energetikai, közlekedési, hírközlési és kereskedelmi ágazatokban.

Az előirányzatból finanszírozott feladatok jogszabályi alapja:

- A Magyar Köztársaságnak az Észak-atlanti Szerződéshez történő csatlakozásáról és a Szerződés szövegének kihirdetéséről szóló 1999. évi I. törvény,
- a Kritikus Infrastruktúra Védelem Nemzeti Programjáról szóló 2080/2008. (VI. 30.) Korm. határozat
- a NATO Felsőszintű Polgári Veszélyhelyzeti Tervezési Bizottsággal történő kapcsolattartás, illetve a polgári veszélyhelyzeti tervezési feladatok koordinálásának rendjéről szóló 2270/2005. (XII. 6.) Korm. határozat
- a polgári veszélyhelyzeti tervezés NATO Miniszteri Irányelvekből származó nemzeti feladatokról szóló 2010/2002. Korm. határozat,
- Magyarországnak a NATO Biztonsági Beruházási Programjában történő részvételéről szóló 2154/1999. (VII.8.) Korm. határozat, 164/2002. (VIII. 2.) Korm. rendelet.

2011. évben a feladatra 29,9 millió forint költségvetési támogatás állt rendelkezésre. A módosított előirányzat 51,4 millió forint lett az alábbi változások következtében:

- Az 1025/2011. (II. 11.) Korm. határozat alapján 5,4 millió forint támogatás zárolásra, majd ezen előirányzattal csökkentésre került a 2011. évi CXIV. törvény alapján.
- Az fejezeti kezelésű előirányzat 2010. évi maradványa 36,9 millió forinttal növelte az eredeti előirányzatot.
- Év közben 10,0 millió forint került átadásra az NGM Igazgatása részére.

A kötelezettségvállalással nem terhelt maradvány (36,9 millió forint) a 1283/2011. (VIII. 10.) Korm. határozat alapján átutalásra került a BM fejezet részére.

A 2011. évi előirányzat terhére - II. EU-USA KIV konferencia résztvevői részére büfébéd biztosítása feladatra - 1,0 millió forint értékben megkötött vállalalkozási szerződés teljesítése még tárgyévben megtörtént.

A fel nem használt 13,5 millió forint előirányzat kötelezettségvállalással nem terhelt.

30.05. Állami Foglalkoztatási Szolgálat fejlesztési program

	millió forintban		
Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2010. évi CLXIX. törvény szerinti előirányzat	350,0	0,0	350,0
Módosítások kedvezményezettenként	-261,9	0,0	-261,9
- saját intézménynek	-261,9	0,0	-261,9
= meghatározott feladatra	-261,9	0,0	-261,9
Egyéb előirányzat-változások jogcímenként	-88,1	0,0	-88,1
- Csökkentés (2011. évi CXIV. törvény)	-88,1	0,0	-88,1
2011. évi módosított előirányzat	0,0	0,0	0,0

A fejezeti kezelésű előirányzat eredeti előirányzata 350,0 millió forint volt, mely a 2011. évi CXIV. törvény alapján 88,1 millió forinttal csökkent. A fennmaradó 261,9 millió forint átcsoportosításra került az FH részére a Kálvin téri székház és a Fehér úti ingatlan felújítására, az egyes informatikai beszerzésekre különösen EU KÉK kártya irányelv miatti szoftverfejlesztésre, Felnőttképző intézmények nyilvántartására, Központi IT infrastruktúrával kapcsolatos beszerzésekre, NFSZ adattárház működtetésére.

30.07. Nemzetközi szervezetek tagdíjai, nemzetközi szervezetekkel való együttműködésből eredő kötelezettség

A fejezeti kezelésű előirányzaton év közben sor került az előző évi 8 ezer forint maradvány előirányzatosítására, mely kötelezettségvállalással nem terhelt volt, és az 1283/2011. (VIII. 10.) Korm. határozat alapján átcsoportosításra került a BM fejezet részére.

30.08. Nemzeti Éghajlatváltozási Stratégia végrehajtása

millió forintban

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2010. évi CLXIX. törvény szerinti előirányzat	0,0	0,0	0,0
Módosítások kedvezményezettenként	0,0	0,0	0,0
Egyéb előirányzat-változások jogcímenként	14,9	14,9	0,0
- maradvány	14,9	14,9	0,0
2011. évi módosított előirányzat	14,9	14,9	0,0

millió forintban

Megnevezés	Kiadás	Kiadásból	
		működésre	meghatározott feladatra
Kedvezményezettek köre és száma			
- saját intézmény (2 db)	8,8	0,0	8,8
- más fejezet intézménye	6,1	0,0	6,1
Összes kifizetés	14,9	0,0	14,9

A fejezeti kezelésű előirányzatnak 2011. évben eredeti támogatási és bevételi előirányzata nem volt.

A 14,9 millió forint kötelezettségvállalással nem terhelt maradvány előirányzatosítása megtörtént. A 14,9 millió forint kiadás-bevételi előirányzatának módosítását az Áht. 24/B §-a alapján hajtottuk végre.

A kötelezettségvállalással nem terhelt maradványból 6,1 millió forint átutalásra került a BM fejezet részére. A maradvék 8,8 millió forintból 8,0 millió forint a Kincstár, és 0,8 millió forint pedig az NFH részére került átutalásra.

30.09. Nemzetgazdasági programok

millió forintban

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2010. évi CLXIX. törvény szerinti előirányzat	409,6	0,0	409,6
Módosítások kedvezményezettenként	-280,0	0,0	-280,0
- saját intézménynek	-280,0	0,0	-280,0
= meghatározott feladatra	-280,0	0,0	-280,0
Egyéb előirányzat-változások jogcímenként	-103,0	0,0	-103,0
- fejezeti kezelésű előirányzatnak átadás	-103,0	0,0	-103,0
- fejezeti soron belüli átcsoportosítás	0,0	0,0	0,0
2011. évi módosított előirányzat	26,6	0,0	26,6

E fejezeti kezelésű előirányzatra a Kötv. 409,6 millió forint eredeti előirányzatot biztosított. Az előirányzat felhasználásának célja olyan projektek támogatása, melyek közvetett vagy közvetlen módon a gazdasági növekedést segítik elő.

2011. évben két támogatási szerződés került az előirányzat terhére megkötésre.

1. Az URBACT program végrehajtásának nemzeti hatósági feladatainak ellátása 2011. év során az NGM-re hárult, beleértve a program első szintű pénzügyi ellenőrzési feladatok ellátásának finanszírozási kötelezettségét is. Ennek alapján az URBACT II. program elsőszintű 1080/2006/EK rendelet 16. cikkében meghatározott pénzügyi ellenőrzési feladatainak ellátására az NGM a 49/2007. (III. 26.) Korm. rendeletben kijelölt VÁTI Nonprofit Kft.-vel kötött éves támogatási szerződést 4,9 millió forint összegben.

A társaság az első szintű pénzügyi ellenőrzési feladatokat az EK rendelet előírásainak megfelelően, valamint a támogatási szerződésben foglaltak figyelembevételével ellátta, a kifizetés szerződés szerint 2012. évben az végleges elszámolás után megtörtént.

2. Az NGM támogatási szerződést kötött a nagyváradi Partiumi Keresztény Egyetemen a „Tudás és fenntartható fejlődés” témakörében megrendezett konferenciához kapcsolódó kiadvány kiadásának támogatására 0,3 millió forint összegben. Ez az összeg szerződés szerint utófinanszírozás keretében 2012. évben került teljesítésre.

A Nemzetgazdasági programok fejezeti kezelésű előirányzat terhére a tárgyévben az alábbi előirányzat átcsoportosítások történtek:

- A Nemzeti Innovációs Hivatal Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 5/2011. (I. 28.) NGM utasítás előírja a Hivatal részére a Tudományos és Technológiapolitikai (továbbiakban: Tét) Observatórium létrehozását és működtetését. Ennek alapján a NIH részére 280,0 millió forint többletforrás került biztosításra a Tét Observatórium létrehozása céljából.
- A ClusterCoop program támogatása elnevezésű fejezeti kezelésű előirányzat javára 42,2 millió forint került átcsoportosításra a ClusterCoop pályázat előfinanszírozási költségeinek fedezetére.
- 30,8 millió forint támogatás került átadásra az „Ágazat védelmi felkészítésének állami feladatai a honvédelmi törvény alapján” elnevezésű fejezeti kezelésű előirányzatra. Ez az összeg 3078/2008. számú kormányhatározat által meghatározott honvédelmi, illetve nemzetbiztonsági szempontból stratégiai érdekű kapacitásokkal és kijelölt rögzített hadiipari kapacitásokkal kapcsolatos feladatok ellátására megkötött támogatási szerződések fedezetének biztosítására szolgált.
- A „Nemzetközi tagdíjak, nemzetközi kapcsolattal összefüggő feladatok” elnevezésű fejezeti kezelésű előirányzat javára 30,0 millió forint került átcsoportosításra.

Mindezek alapján az eredeti előirányzat 26,6 millió forintra módosult, melyből – a megkötött támogatási szerződéseknek megfelelően – a kötelezettségvállalással terhelt maradvány 5,2 millió forint.

30.10. Szervezetátalakítási alap

millió forintban			
Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2010. évi CLXIX. törvény szerinti előirányzat	7 950,0	0,0	7 950,0
Módosítások kedvezményezettenként	-4 000,0	0,0	-4 000,0
- más fejezet intézményének	-4 000,0	0,0	-4 000,0
= meghatározott feladatra	-4 000,0	0,0	-4 000,0
Egyéb előirányzat-változások jogcímenként	0,0	0,0	0,0
- fejezeti soron belüli átcsoportosítás	0,0	0,0	0,0
2011. évi módosított előirányzat	3 950,0	0,0	3 950,0

millió forintban			
Megnevezés	Kiadás	Kiadásból	
		működésre	meghatározott feladatra
Kedvezményezettek köre és száma			
- nonprofit társaság	3 500,0	0,0	3 500,0
Összes kifizetés	3 500,0	0,0	3 500,0

A Kötv. a fejezeti kezelésű előirányzat előirányzatot 7 950,0 millió forintban határozta meg. Az előirányzat felhasználását a Szervezetátalakítási jogcímcsoport előirányzat felhasználásának szabályairól szóló 20/2011. (III. 2.) Korm. rendelet szabályozza.

Az előirányzatból az alábbi szervezetek részesülhetnek támogatásban:

- központi költségvetési szerv,
- társadalombiztosítási költségvetési szerv;
- az Országgyűlés, a Kormány, a minisztérium, az országos hatáskörű szerv által önállóan vagy a felsoroltak bármelyikével közösen alapított alapítvány, közalapítvány, továbbá az állami alapító által államháztartáson kívüli alapítóval közösen alapított alapítvány, közalapítvány;
- az Országgyűlés vagy a Kormány által alapított közalapítvány, a Magyar Állam vagy központi költségvetési szerv többségi befolyása alatt álló nonprofit gazdasági társaság.

A támogatás a Korm. rendelet szerint az alábbiakra nyújtható:

- a kedvezményezett közfeladat-ellátásának módszereit, működését érintő jelentős átszervezésre, átalakításra (átalakulásra);
- a kedvezményezett megszüntetésével összefüggő kiadások teljesítésére;

- a 2010. december 31-ig keletkezett tartozásállományának és annak kamatai, szerződéses kötelezettségvállalások rendezésére, csökkentésére.

A Szervezetátalakítási Alap felhasználásával a Kormány célja, a hatékony, közfeladatokat megfelelő minőségben ellátó intézményrendszer kialakítása.

A Szervezetátalakítási alap jogcímcsoport előirányzatból a Közigazgatási és Elektronikus Közszolgáltatások Központi Hivatala részére történő forrásbiztosításról szóló 1039/2011. (III. 8.) Korm. határozatban a Kormány az előirányzatból a Közigazgatási és Elektronikus Közszolgáltatások Központi Hivatala (a továbbiakban: KEK KH) részére történő 4 000,0 millió forint támogatás biztosításáról döntött a KEK KH 2010. december 31-én fennálló tartozásállományának megszüntetésére. Az előirányzat az NGM és a KIM fejezetek közötti megállapodással átadásra került.

A KEK KH a finanszírozási hiánya megszüntetése érdekében a 2011. évi költségvetési gazdálkodás végrehajtására intézkedési tervet adott ki, mely tartalmazta a működésének jelentős megváltoztatására, a közfeladatok megfelelő színvonalú ellátását lehetővé tevő más szervezeti megoldásra vonatkozó pénzügyi, finanszírozási mutatókat, valamint az egyes intézkedéseket időbeli ütemezésben.

A 1237/2011. (VII. 11.) Korm. határozat visszavonásáról és a Szervezetátalakítási alap előirányzatból a Magyar Nemzeti Filmalap Közhasznú Nonprofit Zrt. részére történő forrásbiztosításról szóló 1309/2011. (IX. 6.) Korm. határozat értelmében az előirányzatból a Magyar Nemzeti Filmalap Közhasznú Nonprofit Zrt. (a továbbiakban: MNFA) részére 3 500,0 millió forint összegű vissza nem térítendő támogatás került biztosításra.

Az MNFA a támogatást a Magyar Mozgóképek Közalapítvány (a továbbiakban: MMKA) tartozásállományának, valamint a banki hitelezők – MMKA-val 2010. december 31. napjáig támogatási szerződést kötött – filmelőállítókkal szemben fennálló követeléseinek engedményezéséből eredő tartozásának rendezésére használhatta fel.

Az előirányzaton keletkezett kötelezettségvállalással nem terhelt maradvány összege 450,0 millió forint, tekintettel arra, hogy az előirányzatból nyújtható támogatás igénylésére – a fentiekén túl – további egyedi támogatási kérelem nem érkezett és Kormánydöntés sem született.

30.11. ClusterCoop program támogatása

millió forintban			
Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2010. évi CLXIX. törvény szerinti előirányzat	0,0	0,0	0,0
Módosítások kedvezményezettenként	-11,7	0,0	-11,7
- saját intézménynek	-11,7	0,0	-11,7

= meghatározott feladatra	-11,7	0,0	-11,7
Egyéb előirányzat-változások jogcímenként	42,2	0,0	42,2
- fejezeti kezelésű előirányzatról átcsoportosítás	42,2	0,0	42,2
- fejezeti soron belüli átcsoportosítás	0,0	0,0	0,0
2011. évi módosított előirányzat	30,5	0,0	30,5

millió forintban

Megnevezés	Kiadás	Kiadásból	
		működésre	meghatározott feladatra
Kedvezményezettek köre és száma			
- gazdasági társaság (2 db)	2,7	0,0	2,7
Összes kifizetés	2,7	0,0	2,7

A 2011. április 1-én indult és 2014. március 31-ig hét Közép Európai ország tíz partnerének részvételével megvalósuló ClusterCOOP Program az Európai Unió Közép Európai Transznacionális Programjának keretében működtetett, innováció motiválta kis- és középvállalkozások klaszter-együttműködését elősegítő nemzetközi projekt.

A program alapvető célja a Közép-Európai országokban működő klaszterek hatékony együttműködése keretfeltételeinek kialakítása és megerősítése annak érdekében, hogy a klaszterek innovációs kapacitásaikat jobban kiaknázhassák, javíthassák versenyképességüket, tárgyalási pozíciójukat.

A ClusterCOOP Projekt Vezető Partnere az NGM lett, mely alapján ClusterCOOP Projekt 2,0 millió eurós támogatásának 20%-a felett (400.000 euró) a minisztérium rendelkezik. A projekt utófinanszírozással valósul meg, az abban részvevő partnerek megelőlegezik a költségeket.

E projekt előfinanszírozására 2011. évben 42,2 millió forint támogatás került átcsoportosításra a Nemzetgazdasági programok elnevezésű fejezeti kezelésű előirányzat terhére.

Ebből az összegből 11,7 millió forint került átadásra az NGM Igazgatása részére a ClusterCoop program költségeinek intézményi költségvetésből finanszírozott (személyi juttatások, munkaadókat terhelő járulékok, egyes dologi kiadások) 2011. évet érintő részének fedezetére. Így a módosított előirányzat 30,5 millió forintra csökkent.

Emellett az előirányzatról közvetlenül teljesült 2,7 millió forint az alábbi feladatokra:

- 2,2 millió forint a pályázati dokumentáció tartalmi és pénzügyi szempontú módosítására megkötött vállalalkozási szerződés alapján,

- 0,5 millió forint a ClusterCoop indító konferenciájára ismertető elkészítésére megkötött vállalozási szerződés alapján.

2011. évben még egy vállalozási szerződés került megkötésre az adminisztratív és pénzügyi projektmenedzsmentet segítő külső szaktanácsadás ellátására, mely kifizetése 2012. évre áthúzódott. Ennek alapján a 27,8 millió forint maradványból 7,0 millió forint a kötelezettségvállalással terhelt.

33. Képzéssel támogatott közmunkaprogram

millió forintban

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2010. évi CLXIX. törvény szerinti előirányzat	0,0	0,0	0,0
Módosítások kedvezményezettenként	0,0	0,0	0,0
Egyéb előirányzat-változások jogcímenként	762,5	762,5	0,0
- maradvány	762,5	762,5	0,0
2011. évi módosított előirányzat	762,5	762,5	0,0

millió forintban

Megnevezés	Kiadás	Kiadásból	
		működésre	meghatározott feladatra
Kedvezményezettek köre és száma			
- más fejezet intézménye	90,7	0,0	90,7
- más fejezet fejezeti kezelésű előirányzata	56,8	0,0	56,8
- nonprofit társaság	142,6	0,0	142,6
- gazdasági társaság	99,2	0,0	99,2
- önkormányzat/vagy intézménye	330,3	0,0	330,3
- elkülönített állami pénzalap	17,4	0,0	17,4
Összes kifizetés	737,0	0,0	737,0

A képzéssel támogatott közmunkaprogramok céljára 2011. évben eredeti előirányzat nem állt rendelkezésre. A módosított előirányzatot az előző évi maradvány 762,5 millió forint összege adja.

Ebből az összegből az alábbi célokra történt kifizetés:

- 1283/2011. (VIII. 10.) Korm. határozat alapján 56,8 millió forint kötelezettségvállalással nem terhelt maradvány került átutalásra a BM fejezet részére.
- 1431/2011. (XII. 13.) Korm. határozat alapján 48,7 millió forint előző évi maradvány került átutalásra a HM fejezet javára.

- A Munkaerőpiaci Alap részére 17,4 millió forint került átadásra korábban átvett forrás elszámolása céljából.
- A 2010/6. sz. Idegenforgalmi és vasúttisztasági közmunkaprogram keretén belül 9 kedvezményezett részére 81,4 millió forint került kifizetésre.
- A „Téli átmeneti” közmunkaprogram keretén belül 32 kedvezményezett részére 233,0 millió forint teljesült.
- 2010/12. sz. „Tűzfagyűjtő” közmunkaprogram keretén belül 12 kedvezményezett részére 65,4 millió forint került kifizetésre.
- „Erdőművelési” közmunkaprogram keretében 1 kedvezményezett részére 17,9 millió forint teljesült.
- Ár és Belvíz utáni helyreállítást segítő közmunkaprogram keretében 4 kedvezményezett részére 78,3 millió forint került kifizetésre.
- 2009/11. sz. „Kórház II.” közmunkaprogram keretében 6 kedvezményezett részére 27,9 millió forint került kifizetésre.
- 110,0 millió forint teljesült az ESZA Nonprofit Kft. javára az előirányzat kezelői feladatainak ellátására kötött szerződés alapján.

Az előirányzat-maradvány összege 25,5 millió forint, mely kötelezettségvállalással nem terhelt.

35. MKIK támogatása

millió forintban

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2010. évi CLXIX. törvény szerinti előirányzat	0,0	0,0	0,0
Módosítások kedvezményezettenként	0,0	0,0	0,0
Egyéb előirányzat-változások jogcímenként	1 200,0	0,0	1 200,0
- saját intézménytől átcsoportosítás	1 200,0	0,0	1 200,0
2011. évi módosított előirányzat	1 200,0	0,0	1 200,0

2011. évben a Magyarország külgazdasági kapcsolatainak fejlesztése, a külgazdaság feltételrendszerének javítása, a nemzetközi gazdasági együttműködések elmélyítésének elősegítése céljából az NGM támogatási keretmegállapodást kötött az MKIK-val. A fejezeti kezelésű előirányzat eredeti előirányzattal nem rendelkezett. A fejezeti kezelésű előirányzatra 1 200,0 millió forint támogatás került átcsoportosításra az NGM Igazgatása címről.

A megállapodás alapján a kifizetés 2012

. év első félévében várható, ezért az előirányzaton szereplő teljes összeg kötelezettségvállalással terhelt előirányzat maradvány.

42. Kincstári díjak

millió forintban

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2010. évi CLXIX. törvény szerinti előirányzat	0,0	0,0	0,0
Módosítások kedvezményezettenként	0,0	0,0	0,0
Egyéb előirányzat-változások jogcímenként	54,8	50,9	3,9
- fejezeti tartalékból átcsoportosítás	3,9	0,0	3,9
- maradvány	50,9	50,9	0,0
- fejezeti soron belüli átcsoportosítás	0,0	0,0	0,0
2011. évi módosított előirányzat	54,8	50,9	3,9

millió forintban

Megnevezés	Kiadás	Kiadásból	
		működésre	meghatározott feladatra
Kedvezményezettek köre és száma			
- saját intézmény (1 db)	24,1	0,0	24,1
- más fejezet intézménye	30,7	0,0	30,7
Összes kifizetés	54,8	0,0	54,8

Az előirányzat az NGM fejezetbe tartozó fejezeti kezelésű előirányzatokhoz kapcsolódó kincstári számlák számlavezetési díjának fedezetére szolgált. 2011. évben eredeti előirányzattal nem rendelkezett.

A kötelezettségvállalással terhelt maradvány 1,7 millió forint, melynek előirányzatosítása megtörtént. Év közben az előirányzatot módosította a „Fejezeti általános tartalék” fejezeti kezelésű előirányzatról történő 3,9 millió forint átcsoportosítás is.

Számlavezetési díjak fedezetére 5,6 millió forint kifizetése megtörtént és az 1283/2011. (VIII. 10.) Korm. határozat alapján 49,2 millió forint kötelezettségvállalással nem terhelt maradvány átadásra került a Kincstár (18,5 millió forint) és a BM fejezet (30,7 millió forint) részére.

43. Országos Foglalkoztatási Közalapítvány támogatása

millió forintban

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2010. évi CLXIX. törvény szerinti előirányzat	719,0	0,0	719,0
Módosítások kedvezményezettenként	0,0	0,0	0,0
Egyéb előirányzat-változások jogcímenként	-129,4	0,0	-129,4
- fejezeti soron belüli átcsoportosítás	0,0	0,0	0,0

- Csökkentés (2011. évi CXIV. törvény)	-129,4	0,0	-129,4
2011. évi módosított előirányzat	589,6	0,0	589,6

millió forintban

Megnevezés	Kiadás	Kiadásból	
		működésre	meghatározott feladatra
Kedvezményezettök köre és száma			
- közalapítvány	589,6	589,6	0,0
Összes kifizetés	589,6	589,6	0,0

A fejezeti kezelésű előirányzat célja az Országos Foglalkoztatási Közalapítvány támogatása, melyen keresztül a munkaerőpiacon hátrányos helyzetű rétegek foglalkoztatásának, képzések elősegítésének, szakmai rendezvények tartásának biztosítására szolgál.

Az előirányzat eredeti előirányzata 719,0 millió forint, melyből 129,4 millió forint az 1025/2011. (II. 11.) Korm. határozat alapján zárolásra, majd ezen forrással csökkentésre került a 2011. évi CXIV. törvény alapján. A fennmaradó 589,6 millió forint kifizetésre került az Országos Foglalkoztatási Közalapítvány részére, mely a 2011. évben kezelt programok végrehajtásához szükséges működési költségek fedezetét biztosította.

44. Idegenforgalmi adó differenciált kiegészítése

millió forintban

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2010. évi CLXIX. törvény szerinti előirányzat	400,0	0,0	400,0
Módosítások kedvezményezetttenként	0,0	0,0	0,0
Egyéb előirányzat-változások jogcímenként	0,0	0,0	0,0
2011. évi módosított előirányzat	400,0	0,0	400,0

A Kötv. a fejezeti kezelésű előirányzat eredeti előirányzatát 400,0 millió forintban határozta meg. A Kötv. 80 § (4) bekezdése felhatalmazta a nemzetgazdasági minisztert, hogy az előirányzat felhasználásának, elszámolásának, folyósításának részletes szabályait rendeletben határozza meg. A szabályokat az idegenforgalmi adó differenciált kiegészítéséről szóló 31/2011. (VIII. 24.) NGM rendelet (a továbbiakban: 31/2011. (VIII. 24.) NGM rendelet) határozta meg.

Az önkormányzatok által beszedett idegenforgalmi adó forinthez kapcsolódó költségvetési kiegészítés összege a 2009. évi 2 Ft-ról 2010. évben 1 Ft-ra csökkent, majd 2011-től 1,5 Ft-ra nőtt, azonban a korábbi szint elérése érdekében ezen fejezeti

kezelésű előirányzat terhére egyes helyi önkormányzatok részére támogatás került meghatározásra, melyet az alábbi turisztikai feladatokkal összhangban lehetett felhasználni:

- turisztikai desztináció menedzsment szervezethez (a továbbiakban: TDM) és annak tevékenységéhez köthető kiadások,
- egyéb turisztikai tevékenységet folytató intézmények fenntartásához, tevékenységük megvalósításához kapcsolódó kiadások (turisztikai információs iroda, gyógyfürdő működése, világörökségi helyszínek működésével kapcsolatos kiadások),
- turisztikai marketingtevékenység
- rendezvényekkel kapcsolatos költségek finanszírozása,
- turisztikai fejlesztési célú pályázat önrésze,
- az épített örökség védett elemeinek helyreállítására és a nagyközönségnek való bemutathatóvá tételére irányuló tevékenység költségei.

A támogatásban részesülő helyi önkormányzatokat, a támogatás nagyságát a 31/2011. (VIII. 24.) NGM rendelet határozta meg.

A támogatásra a Budapesten kívüli helyi önkormányzatok közül azok a helyi önkormányzatok voltak jogosultak, amelyeknél az üdülőhelyi feladatok normatív hozzájárulás összege 2009. évi tényleges előirányzatának és 2011. évi eredeti előirányzatának különbsége meghaladta a 2009. évben teljesített működési kiadások 1,4%-át. A támogatás mértéke a fenti különbség 22,9%-a volt. Azon helyi önkormányzatoknak, amelyek tagjai olyan helyi TDM szervezetnek, amely 2009. évben vagy 2010. évben ROP pályázaton támogatást nyert, a fenti képlet alapján kiszámított összeg 20%-kal megnövelt összegét juttattuk.

A budapesti önkormányzatok a 2011. évre tervezett összes budapesti idegenforgalmi adóbevételhez való hozzájárulásuk arányában juthattak forráshoz, a tervezett idegenforgalmi adóbevételük 3,333%-át kapva.

Budapest (Főváros és kerületi önkormányzatok) összesen 60,0 millió forintot, a Budapesten kívüli települések 340,0 millió forintban részesülhettek.

A támogatási szerződések (91 db) megkötésére a tárgyévben sor került, azonban a kifizetés a 2012. évben történik. A fennmaradó 0,2 millió forint kötelezettségvállalással nem terhelt, tekintettel arra, hogy egy önkormányzat visszalépett.

45. Kegyeleti Alap

Megnevezés	millió forintban		
	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2010. évi CLXIX. törvény szerinti előirányzat	0,0	0,0	0,0
Módosítások kedvezményezettenként	0,0	0,0	0,0

Egyéb előirányzat-változások jogcímenként	5,0	1,0	4,0
- fejezeti tartalékból átcsoportosítás	4,0	0,0	4,0
- maradvány	1,0	1,0	0,0
2011. évi módosított előirányzat	5,0	1,0	4,0

millió forintban

Megnevezés	Kiadás	Kiadásból	
		működésre	meghatározott feladatra
Kedvezményezettök köre és száma			
- más fejezet intézménye	1,0	0,0	1,0
Összes kifizetés	1,0	0,0	1,0

Az előirányzat célja az 1975. szeptember 30-án Bejrut közelében lezuhant MALÉV repülőgép légi katasztrófájában elhunyt magyar áldozatok hozzátartozóinak kegyeleti támogatása.

A tárgyévben sor került az 1,0 millió forint maradvány előirányzatosítására, mely az 1283/2011. (VIII. 10.) Korm. határozat alapján átutalásra került a BM fejezet részére.

Év végén 4,0 millió forint átcsoportosításra került a „Fejezeti általános tartalék” terhére, tekintettel arra, hogy a Legfelsőbb Bíróság egy hozzátartozó részére kegyeleti támogatást ítelt meg. A folyósításra a 2012. évben kerül sor.

46. Magán és egyéb jogi személyek kártérítése

millió forintban

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2010. évi CLXIX. törvény szerinti előirányzat	90,0	0,0	90,0
Módosítások kedvezményezettenként	-53,6	0,0	-53,6
- saját intézménynek	-53,6	0,0	-53,6
= meghatározott feladatra	-53,6	0,0	-53,6
Egyéb előirányzat-változások jogcímenként	-36,4	0,0	-36,4
- fejezeti kezelésű előirányzatnak átadás	-16,4	0,0	-16,4
- Csökkentés (2011. évi CXIV. törvény)	-20,0	0,0	-20,0
2011. évi módosított előirányzat	0,0	0,0	0,0

Az előirányzat a minisztérium, illetve a minisztérium vezetője által képviselt Magyar Állam számára fizetési kötelezettség alapját képező jogerős bírósági ítéletben, végzésben, vagy peren kívüli egyezséget jóváhagyó iratban meghatározott összegek, illetve a peres eljárással kapcsolatos költségek (ügyvédi, bírósági díjak, stb.) megtérítésére biztosított forrást.

A fejezeti kezelésű előirányzat 2011. évi eredeti előirányzata az alábbiak szerint módosult.

- a 1025/2011. (II. 11.) Korm. határozat alapján 20,0 millió forint támogatás zárolásra, majd ezen forrással csökkentésre került a 2011. évi CXIV. törvény alapján,
- 53,6 millió forint került átcsoportosításra az NGM Igazgatása részére ügyvédi megbízási díj fedezetére,
- valamint a Nemzetközi tagdíjak, nemzetközi kapcsolatokkal összefüggő feladatok elnevezésű fejezeti kezelésű előirányzat javára 16,4 millió forint került átadásra.

47. Kötött segélyhitelezés

millió forintban

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2010. évi CLXIX. törvény szerinti előirányzat	585,2	0,0	585,2
Módosítások kedvezményezettenként	0,0	0,0	0,0
Egyéb előirányzat-változások jogcímenként	535,4	535,4	0,0
- maradvány	535,4	535,4	0,0
2011. évi módosított előirányzat	1 120,6	535,4	585,2

millió forintban

Magnevezés	Kiadás	Kiadásból	
		működésre	meghatározott feladatra
Kedvezményezettek köre és száma			
- más fejezet intézménye	461,1	0,0	461,1
- gazdasági társaság	227,0	0,0	227,0
Összes kifizetés	688,1	0,0	688,1

Az előirányzat az Eximbank által folyósítható kötött segélyhitelek feltételeiről és segélyhitelnyújtás részletes szabályairól szóló 232/2003. (XII. 16.) Korm. rendeletben foglaltak szerint egyedi kormánydöntések alapján vállalt nemzetközi kötelezettségek, illetve hivatalosan bejelentett felajánlások teljesítéséhez, valamint az előirányzat működtetésével kapcsolatos kiadásokhoz biztosít forrás. A kötött segélyhitelt – kormányközi megállapodásokban meghatározott feltételek alapján – az Eximbank folyósítja.

Az előirányzathoz kapcsolódó, eddig kihirdetett kormányközi megállapodások, illetve bejelentett felajánlások:

- 127/2005. (VI. 30.) Korm. rendelet a Magyar Köztársaság Kormánya és Bosznia-Hercegovina Kormánya között pénzügyi együttműködési keretprogram

kialakításáról szóló, 2004. november 19-én, Budapesten aláírt Megállapodás kihirdetéséről;

- 94/2010. (III. 31.) Korm. rendelet a Magyar Köztársaság Kormánya és Bosznia-Hercegovina Kormánya között pénzügyi együttműködési keretprogram kialakításáról szóló megállapodás kihirdetéséről;
- 261/2005. (XII. 14.) Korm. rendelet a Magyar Köztársaság Kormánya és a Montenegrói Köztársaság Kormánya közötti pénzügyi együttműködési keretprogram kialakításáról szóló megállapodás kötelező hatályának elismerésére adott felhatalmazásról és kihirdetéséről;
- 185/2007. (VII. 18.) Korm. rendelet a Magyar Köztársaság Kormánya és a Srí Lanka-i Demokratikus Szocialista Köztársaság Kormánya közötti pénzügyi együttműködési keretprogram kialakításáról szóló megállapodás kötelező hatályának elismerésére adott felhatalmazásról és kihirdetéséről;
- 77/2011. (V. 6.) Korm. rendelet a Magyar Köztársaság Kormánya és a Srí Lanka-i Demokratikus Szocialista Köztársaság Kormánya közötti pénzügyi együttműködési keretprogram kialakításáról szóló megállapodást módosító megállapodás kihirdetéséről
- 115/2009. (VI. 3.) Korm. rendelet a Magyar Köztársaság Kormánya és a Laoszi Népi Demokratikus Köztársaság Kormánya között pénzügyi együttműködési keretprogram kialakításáról szóló megállapodás kihirdetéséről;
- 148/2009. (VII. 22.) Korm. rendelet a Magyar Köztársaság Kormánya és a Vietnámi Szocialista Köztársaság Kormánya között pénzügyi együttműködési keretprogram kialakításáról szóló megállapodás kihirdetéséről;
- 1112/2009. (VII. 23.) Korm. határozat az Indonéz Köztársaság részére történő kötött segélyhitel felajánlásáról;
- 233/2009. (X. 20.) Korm. rendelet a Magyar Köztársaság Kormánya és az Indonéz Köztársaság Kormánya között az Indonéz Köztársaság részére Magyarország által nyújtandó kötött segélyhitel általános feltételeiről, eljárási rendjéről, intézményi háttéréről és pénzügyi kereteiről szóló keret-megállapodás kötelező hatályának elismerésére adott felhatalmazásról és kihirdetéséről; (kihasználás nélkül hatályát veszítette)
- 306/2009. (XII. 28.) Korm. rendelet a Magyar Köztársaság Kormánya és a Vietnámi Szocialista Köztársaság Kormánya közötti pénzügyi együttműködési keretprogram kialakításáról szóló megállapodás kihirdetéséről;
- 13/2010. (II. 5.) Korm. rendelet a Magyar Köztársaság Kormánya és Mongólia Kormánya között pénzügyi együttműködési keretprogram kialakításáról szóló megállapodás kihirdetéséről;
- 1051/2011. (III. 17.) Korm. határozat a Kenyai Köztársaság részére történő kötött segélyhitel felajánlásáról.

A 2011. évre e célra 585,2 millió forint támogatás került biztosításra. Az eredeti előirányzat év közben az előző évi maradvány 535,4 millió forint összegével került megemelésre. A módosított előirányzatból az éves kiadás teljesítés 688,1 millió forint volt.

Ebből az összegből 461,1 millió forint - kötelezettségvállalással nem terhelt maradvány - a 1283/2011. (VIII. 10.) Korm. határozat alapján átutalásra került a BM fejezet javára. A fennmaradó 227,0 millió forintból 74,3 millió forint az előző évi maradvány terhére, 152,7 millió forint a tárgyévi támogatási előirányzat terhére került kifizetésre a negyedévenként meghatározott kamattámogatások fedezetére.

A Kötv. alapján az előirányzat teljesülése módosítás nélkül eltérhet az előirányzattól, melyre 2011. évben nem került sor.

A Kötött segélyhitelezés fejezeti kezelésű előirányzat 2011. évi előirányzat maradványa 432,5 millió forint, amely a 2011. évre tervezett ügyletek indulásának elhúzódása miatt keletkezett. A maradvány összegéből 57,6 millió forint kötelezettségvállalással terhelt, mely kötelezettségvállalást Kormányközi megállapodások tartalmazzák.

50. Fejezeti tartalék

50.1. Fejezeti általános tartalék

millió forintban

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2010. évi CLXIX. törvény szerinti előirányzat	45,3	0,0	45,3
Módosítások kedvezményezettenként	-14,7	0,0	-14,7
- saját intézménynek	-9,7	0,0	-9,7
= meghatározott feladatra	-9,7	0,0	-9,7
- más fejezet intézményének	-5,0	0,0	-5,0
= meghatározott feladatra	-5,0	0,0	-5,0
Egyéb előirányzat-változások jogcímenként	173,4	159,5	13,9
- saját intézménytől átcsoportosítás	40,0	0,0	40,0
- fejezeti kezelésű előirányzatnak átadás	-115,8	-97,9	-17,9
- maradvány	257,4	257,4	0,0
- Csökkentés (2011. évi CXIV. törvény)	-8,2	0,0	-8,2
2011. évi módosított előirányzat	204,0	159,5	44,5

millió forintban

Magnevezés	Kiadás	Kiadásból	
		működésre	meghatározott feladatra
Kedvezményezettek köre és száma			
- más fejezet intézménye	159,5	0,0	159,5
Összes kifizetés	159,5	0,0	159,5

Az évközben előre nem látható feladatok kiadásainak fedezetére szolgáló Fejezeti általános tartalék eredeti előirányzata 45,3 millió forint. Ebből az összegből a 1025/2011. (II. 11.) Korm. határozat alapján 8,2 millió forint támogatás zárolásra, majd a 2011. évi CXIV. törvényben foglaltak szerint ezen összeggel csökkentésre került.

Az év elején előirányzatosításra került az előző évi maradvány 257,4 millió forint összegben, melyből 159,5 millió forint a 1283/2011. (VIII. 10.) Korm. határozat alapján átutalásra került a BM fejezet részére.

A fejezeti általános tartalék terhére az alábbi átcsoportosítások történtek:

- NGM Igazgatása részére átcsoportosítás a fejezeti kezelésű előirányzatokat érintő 01-06. havi kincstári rendelkezésre tartási díj fedezetére 5,3 millió forint
- NGM Igazgatása részére átcsoportosítás a fejezeti kezelésű előirányzatokat érintő 07-11. havi kincstári rendelkezésre tartási díj fedezetére 2,9 millió forint
- NGM Igazgatása részére átcsoportosítás tagdíj kifizetésére 1,5 millió forint
- 1148/2011. (V. 18.) Korm. határozat alapján átcsoportosítás az NEFMI Igazgatása részére 5,0 millió forint
- Átcsoportosítása a Nemzetközi tagdíja, nemzetközi kapcsolattal összefüggő feladatok fejezeti kezelésű előirányzat javára 10,0 millió forint
- Átcsoportosítása a Kincstári díjak elnevezésű fejezeti kezelésű előirányzat javára 3,9 millió forint
- Átcsoportosítása a Kegyeleti Alap elnevezésű fejezeti kezelésű előirányzat javára 4,0 millió forint
- Átcsoportosítása a Fejezeti általános tartalék maradványának átvezetése elnevezésű fejezeti kezelésű előirányzat javára 97,9 millió forint

A Fejezeti általános tartalék javára az alábbi átcsoportosítás történt:

- Átcsoportosítása a Nők munkaerőpiaci helyzetének javításáért felelős miniszteri biztos címről 40,0 millió forint

A 2011. évi előirányzat-maradvány összege 44,5 millió forint, mely kötelezettségvállalással nem terhelt.

50.02. Fejezeti általános tartalék maradványának átvezetése

millió forintban			
Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2010. évi CLXIX. törvény szerinti előirányzat	0,0	0,0	0,0
Módosítások kedvezményezettenként	0,0	0,0	0,0
Egyéb előirányzat-változások jogcímenként	97,9	97,9	0,0

- fejezeti kezelésű előirányzatról átcsoportosítás	97,9	97,9	0,0
2011. évi módosított előirányzat	97,9	97,9	0,0

millió forintban

Megnevezés	Kiadás	Kiadásból	
		működésre	meghatározott feladatra
Kedvezményezettek köre és száma			
- saját intézmény (1db)	97,9	0,0	97,9
Összes kifizetés	97,9	0,0	97,9

A Fejezeti általános tartalék maradványának átvezetése céljából létrehozott fejezeti kezelésű előirányzat eredeti előirányzattal nem rendelkezett. Év közben a Fejezeti általános tartalékról került átcsoportosításra ezen előirányzatra 97,9 millió forint előző évi maradvány.

Ez az összeg átadásra került a Foglalkoztatási Hivatal részére az Állami Foglalkoztatási Szolgálattal kapcsolatos II. félévi Microsoft felhasználói licenzdíj fedezetére.

51. Előkészítő feladatok a Tobin-adó bevezetésére

millió forintban

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2010. évi CLXIX. törvény szerinti előirányzat	10,0	0,0	10,0
Módosítások kedvezményezettenként	0,0	0,0	0,0
Egyéb előirányzat-változások jogcímenként	-10,0	0,0	-10,0
- fejezeti kezelésű előirányzatnak átadás	-8,0	0,0	-8,0
- Csökkentés (2011. évi CXIV. törvény)	-2,0	0,0	-2,0
2011. évi módosított előirányzat	0,0	0,0	0,0

Az előirányzat a spekulációs adó (Tobin- adó) bevezetésének előkészítése érdekében a bevezetés feltételrendszerét és hatásmechanizmusát vizsgáló hatástanulmány elkészítésének, a szükséges egyeztetések és diplomáciai tárgyalások lefolytatásának költségei fedezetéül szolgál.

A 2011. évi eredeti előirányzat 10,0 millió forint volt, melyből 2,0 millió forint az 1025/2011. (II. 11.) Korm. határozat alapján zárolásra, majd a 2011. évi CXIV. törvény alapján csökkentésre került.

Az előirányzatból átcsoportosításra került 8,0 millió forint a „Nemzetközi tagdíjak, nemzetközi kapcsolattal összefüggő feladatok” elnevezésű fejezeti kezelésű előirányzatra.

