

## **XLIII. Az állami vagyonnal kapcsolatos bevételek és kiadások**



A nemzeti vagyongazdálkodás hosszú távú vagyongazdálkodási politikát megtestesítő koncepciója az állami vagyon megőrzésével, ésszerű növekedésével és stratégiai portfólió menedzseléssel számol, valamint a vagyongazdálkodás deklarált célja a hosszú távú értékteremtés elérése. A 2016. évi költségvetés tervezése során a XLIII. Az állami vagyonnal kapcsolatos bevételek és kiadások fejezet előirányzatai is a fenti elvek mentén, de a takarékos állami gazdálkodás követelményére is tekintettel kerültek meghatározásra.

Az állami vagyonról szóló 2007. évi CVI. törvény (a továbbiakban: Vtv.) hatálya alá tartozó vagyonnal való gazdálkodásból eredő bevételek és kiadások a központi költségvetés költségvetési, illetve finanszírozási bevételei és kiadásai. E költségvetési bevételek és költségvetési kiadások közül a Magyar Nemzeti Vagyonkezelő Zrt. (MNV Zrt.) rábízott vagyonához kötődő tételek az állami vagyon felügyeletéért felelős miniszter irányítása alá tartozó, a XLIII. Az állami vagyonnal kapcsolatos bevételek és kiadások fejezetben jelennek meg a központi költségvetésben.

A fejezetben megjelenő kiadások az állami vagyon felett tulajdonosi jogokat gyakorló Magyar Nemzeti Vagyonkezelő Zrt. (MNV Zrt.) rendelkezési körébe tartozó tételek, a vagyonhasznosítással kapcsolatos bevételek között azonban helyet kaptak olyan bevételek (pl. koncessziós díjak), amelyek alakítása és beszedése nem a társaság feladatkörébe tartozik.

## **1. CÍM: AZ ÁLLAMI VAGYONNAL KAPCSOLATOS BEVÉTELEK**

Az állami vagyonnal kapcsolatos költségvetési bevételek a 2016. évben 200 119,4 millió forintot tesznek ki, melyből 34 670,7 millió forint az értékesítési, 44 548,7 millió forint a hasznosítási, és 120 900,0 millió forint az egyéb bevétel.

### **1/1. ALCÍM: ÉRTÉKESÍTÉSI BEVÉTELEK**

Az állami vagyonnal kapcsolatos költségvetési bevételeknek 17,3%-át adják 2016. évben az értékesítési bevételek.

Az értékesítési bevételek döntő hányada (közel 64%-a) a kibocsátási egységek értékesítésből származik. A magyar állam tulajdonában lévő európai uniós CO<sub>2</sub> kibocsátási egységeket, valamint a légiközlekedési kibocsátási egységeket az üvegházhatású gázok közösségi kereskedelmi rendszerében és az erőfeszítés-megosztási határozat végrehajtásában történő részvételről szóló 2012. évi CCXVII. törvény alapján a nemzetgazdasági miniszter értékesíti árverés útján. Az árverés lebonyolítását a tagállamok által kiválasztott közös aukciós platform, a lipcsei székhelyű European Energy Exchange (EEX) végzi. A 2016. évre tervezett bevétel a 12,1 millió egyéb kvóta értékesítéséből 21 998,8 millió forint, illetve a 47 ezer légiközlekedési kvóta értékesítéséből 82,9 millió forint. A 2015. évi tervezett bevételhez viszonyítva a 2016. évi bevétel kis mértékben növekszik (2016. évi tervezésnél a kvótaárfolyam az egyéb kvótánál 6 EUR/Egység, míg a légiközlekedési kvótánál 5,8 EUR/Egység, az átváltási árfolyam 304,2 Ft/EUR).

A Nemzeti Média és Hírközlési Hatóság által értékesítendő frekvenciahasználati jogokat tekintve a 3400 - 3800 MHz-es frekvenciasáv használati jogának értékesítéséből származó 2016. évi bevétellel nem számol a terv, költségvetési elszámolásának megalapozására rendelkezés épül a költségvetési törvény normaszövegébe.

Az ingatlan értékesítések 2016. évi tervezett értéke 12 500,0 millió forint, ami 36,0 %-a az értékesítési bevételeknek. Az ingatlanpiac javuló tendenciát mutat 2015-ben, de a befektetői kedv erősödése mellett továbbra is jellemző a túlkínálat. Az értékesítési lehetőségeket javíthatja ugyanakkor az elektronikus árverési rendszer tervezett beindítása.

Ingóság és egyéb eszköz értékesítéséből a 2016. évben 70,0 millió forint bevétel várható. Ingóságok esetén a megelőző évek tapasztalatai alapján elsősorban a gépkocsi, műtárgyak, bútorok iránt nőtt meg a kereslet. Tekintettel arra, hogy ezen vagyonelemekhez elsősorban

hagyatéki eljárásokból jut az MNV Zrt., így a tárolási kapacitások növelése, a tárolással járó terhek csökkentése, valamint a hagyatékhhoz kapcsolódó hagyatéki terhek minimalizálása érdekében folyamatosan végzi az ingóságok értékesítését.

A terv a Nemzeti Eszközkezelő Zrt. ingatlanértékesítési bevételére 19,0 millió forint összeggel számol, a bérlők helyzetének alakulására figyelemmel.

## **1/2. ALCÍM: HASZNOSÍTÁSI BEVÉTELEK**

Az állami vagyonnal kapcsolatos bevételek közül a hasznosítási jellegűek együttes összege 44 548,7 millió forint. A vagyonhasznosításból származó összegek legnagyobb hányadát (közel 70 %-át) az osztalékbevételek adják 31 107,0 millió forint értékben.

A hasznosítási bevételeken belül az ingatlanvagyon használatért fizetendő bérleti és vagyonkezelői díjak 2016. évi várható összege együttesen 5 538,4 millió forint.

A bérleti díjak 2016. évi bevételi terve 3 005,4 millió forint összegű. Ennek meghatározó része a Nemzeti Eszközkezelő Zrt. által megvásárolt ingatlanok hasznosításából (nagyreszt bérleti díjakból) származó bevétel, amely – a lakásállomány és a bérleti feltételek alapján – 2 451,0 millió forintot tesz ki 2016-ban.

A bérleti díjakon belül a különféle egyéb bérleti díjak és továbbszámolt bérleti díjak 530 millió forint, valamint a mederhasználati díjak 24,4 millió forint értékben kerülnek beszédésre.

A vagyonkezelői díjak az érvényes szerződések és megállapodások alapján kerültek beállításra a tervbe. A vagyonkezelési díjbevételek legjelentősebb tervezett tételei a következők:

- HungaroControl Zrt. éves vagyonkezelői díja	1 936,8 millió forint
- Budapest Airport Zrt. éves vagyonkezelői díja	346,4 millió forint
- FTC vagyonkezelői díja	165,1 millió forint
- Vasas vagyonkezelői díja	34,3 millió forint
- Egyéb:	50,4 millió forint
- <b>Összesen</b>	<b>2 533,0 millió forint</b>

A hasznosítási bevételek legnagyobb hányadát – az elmúlt évekhez hasonlóan – az osztalékbevételek teszik ki 31 107,0 millió forint mértékben. Az MNV Zrt. az osztalékbevételek nagyságára az osztalékfizetési képességek és a társasági fejlesztési, beruházási igények felmérése alapján tesz javaslatot. Az előirányzott osztalékfizetések úgy kerültek beállításra a tervbe, hogy azokat fedezhessék a várható adózott eredmények.

A 2016. évi osztalék bevételi terv a következő társasági bontásban részletezhető:

<b>TÁRSASÁG</b>	<b>ÁLLAM TULAJDONI HÁNYADA</b>	<b>2016. ÉVI TERV (M FT)</b>
MVM Zrt.	99,9%	7 000,0
Szerencsejáték Zrt.	100,0%	13 000,0
MOL Nyrt.	21,2%	8 800,0
Richter Nyrt.	25,0%	1 300,0
OTP Nyrt.	0,35%	145,0
Tiszavíz Kft.	100,0%	712,0
Egyéb osztalékbevételek		150,0
<b>Összesen:</b>		<b>31 107,0</b>

A Szerencsejáték Zrt. esetén az elmúlt évekhez hasonlóan a teljes várható adózott eredmény osztalékként történő elvonásával számol a terv. Az elmúlt évek tapasztalatai és a várható eredmény alapján az előírt osztalékterv teljesíthető.

Az MVM Zrt. javuló eredménypozíciója alapján ismét lehet osztalékfelvonással számolni figyelemmel arra is, hogy – igazodva az MVM Társaságcsoporthoz régióban betöltendő szerepéhez – több regionális üzletfejlesztési kezdeményezés is felmerült.

A Tiszavíz Kft. osztaléka a 2015. évi várható eredmény, valamint azon osztalékpolitika alapján határozódott meg, mely szerint 2014-2030. között az adózott eredmény 85% osztalék és 15% mérleg szerinti eredmény arányban kerül megosztásra.

A MOL Nyrt. esetén osztalékbevétele 22.179.548 db részvény, a jegyzett tőke 21,22%-a után várható. A MOL Nyrt. jelenleg olyan rugalmas osztalékpolitikát követ, melynek keretében a vállalat prioritást élvező aktuális pénzügyi helyzete és a növekedési lehetőségek figyelembe vételével születik kifizetési javaslat. A 2012-2013. években a társaság részvényenként átlagosan 458 forint osztalékot fizetett. A társaság gazdálkodására közvetlenül kiható külső romló környezet, illetve a végrehajtott jelentős beruházások, akvizíciók miatt 2015. évtől az eddig fizetett osztaléknál nagyobb összeg nem várható.

A Richter Nyrt. esetén az osztalékbevétele 47.051.548 db részvény, a jegyzett tőke 25,25%-a után várható. A társaság hosszú ideje követett osztalékpolitikája alapján az IFRS szerint auditált konszolidált adózott eredmény 25%-a kerülhet osztalékként kifizetésre. Az orosz és ukrán piaci feltételekben 2014. évben elszenvedett kedvezőtlen változások miatt (pl. az orosz rubel rendkívüli mértékben devalválódott) 2015. évre vonatkozó konszolidált adózott eredmény alapján – feltételezve az osztalékpolitika változatlanlanságát – a korábban kifizetésre került osztalék megfelezősége prognosztizálható.

A kisebbségi társaságoktól származó osztalékbevételek esetén kockázatként jelentkezik, hogy az MNV Zrt.-nek nincs érdemi ráhatása az osztalék mértékének meghatározására.

A hasznosítási bevételek tartalmazzák a koncessziós típusú befizetések elszámolását, melyekből összesen 7 903,3 millió forint összegű bevétele származik a költségvetésnek.

A szerencsejáték koncessziók kapcsán tervezett 4 233,8 millió forint bevétel az előző évi előirányzattal szinte azonos mértéket jelent. A díjbevétel összege legalább 8 darab II. kategóriájú, hagyományos játékkaszinó teljes évre vonatkozó fizetési kötelezettségén alapul.

Az infrastruktúra koncessziókból származó befizetések 229,5 millió forintos összege tartalmában megegyezik az elmúlt év bevételével. A távközléssel kapcsolatos díjbevételekre vonatkozóan a megkötött hatósági szerződések alapján kizárólag az Antenna Hungária Zrt. fizet évente árbevételi alapú, 208,4 millió forintra tervezett pályázati díjat a digitális televízió és rádió műsorszóró hálózat üzemeltetéséből származó árbevételei után. A további összeg az M6 autópálya-szerződések alapján évente fizetendő díjakat tartalmazza.

2014. évtől jelentkezik új elemként az állami vagyonnal kapcsolatos bevételek között két koncessziós befizetés. A bányászatról szóló 1993. évi XLVIII. törvény alapján a bányászatért felelős miniszter koncessziós szerződés keretében meghatározott időre, a bányafelügyelet által zárt területként kijelölt bányaterületen átengedheti az ásványi nyersanyagok és a geotermikus energia kutatását, feltárását, kitermelését és hasznosítását, valamint a kőolaj, és - a földgáz kivételével - az egyéb szénhidrogén-gáz szállítóvezetékek létesítését és üzemben tartását. A koncesszióköteles bányászati tevékenység gyakorlásáért az állam részére koncessziós díjat kell fizetni, amelynek pályázati kiírásra kerülő legkisebb mértékét a bányászatért felelős miniszter állapítja meg. 2016-ban a tervezett 2 500,0 millió forint bányászati koncessziós díj bevételt a jelenleg kiírás alatt álló koncessziós pályázatokban szereplő minimális koncessziós díjak összege adja.

A dohánytermékek kiskereskedelmének koncessziós díja a fiatalokéak dohányzásának visszaszorításáról és a dohánytermékek kiskereskedelméről szóló 2012. évi CXXXIV. törvény rendelkezésén alapul. Jelenleg 5901 kiadott koncesszió van, számolni kell azonban a felmondásokból adódó csökkentő hatással, illetve a szerződéses feltételek figyelembe vételénél a nehezen behajtható koncessziós díj követelések felmerülésével. Így a 2016. évre koncessziós díjból befolyó összeg 940,0 millió forintra tervezhető.

### **1/3. ALCÍM: EGYÉB BEVÉTELEK**

Az állami vagyonnal kapcsolatos bevételek között 115 milliárd forintot tesz ki az egyéb értékesítési és hasznosítási bevételek összege. Az állami vagyongazdálkodásból származó, nagy összegű bevétel tervezése figyelemmel van az értékesíthető vagyonelemek és a piaci tendenciák felmérésére. A bevétel változatlanul a Beruházási Alapban is szerepel, hiszen a jelentősebb nagyságrendű, piaci értékesítési, hasznosítási ügyletek szükségszerűen hordoznak kockázatot, amelyet azonban a hozzájuk rendelt beruházási tételek a törvényi szinten rögzített visszafogásának lehetősége kezelni képes.

Az egyéb bevételekhez tartozó vegyes bevételek 2016. évre tervezett nagysága 5 900 millió forint. A jogcímen tervezett bevételek döntő hányadát az Európai Unió által finanszírozott projektek elszámolása révén befolyó, a támogatások intenzitásának megfelelő uniós források képezik, kisebb hányadát a tulajdonosi kölcsönök kamatbevételei, hagyatékból származó bevételek, illetve végelszámolásból származó bevételek teszik ki.

## **2. CÍM: AZ ÁLLAMI VAGYONNAL KAPCSOLATOS KIADÁSOK**

Az állami vagyonnal kapcsolatos költségvetési kiadások a 2016. évben 150 847,9 millió forintot tesznek ki.

A kiadások legjelentősebb tételeit az ingatlanvásárlásokra és ingatlan-beruházásokra fordítandó összegek (57 762,6 millió forint), amelyek az állami vagyonnal kapcsolatos költségvetési kifizetések közel 40%-át jelentik. Ezen belül a meghatározó tétel (a kiadások közel 20%-a) a 2017. évi FINA Úszó, Vízilabda, Múugró, Múúszó és Nyíltvízi Világbajnokság Budapesten történő megrendezéséhez szükséges egyes létesítmény-fejlesztések összege. Jelentősebb nagyságrendet köt le az MNV Zrt. rábízott vagyonába tartozó állami tulajdonú gazdasági társaságok támogatására és tőkeemelésére, illetve kis részben esetlegesen megvalósítandó akvizíciókra szánt együttesen 34 300,0 millió forint (az fejezeti kiadási főösszeg közel 22%-a). A további jogcímek így viszonylag töredezetten részesülhetnek az összesített kiadási keretből.

A 2015. évi tervhez viszonyítva a többségében a fejezet kiadásainak csökkenése jellemző. E fejezetben nem jelenik meg a Fejezeti stabilitási tartalék, mivel itt hagyományosan képződik Fejezeti tartalék, melynek felhasználása az államháztartásért felelős miniszter engedélyéhez kötött.

### **2/1. ALCÍM: FELHALMOZÁSI JELLEGŰ KIADÁSOK**

A felhalmozási jellegű kiadások összege 2016-ban 78 512,6 millió forintot tesz ki, mely az összes kiadás 52,0 %-a, mely az állami vagyon fejlesztésére, értékmegőrzésére irányuló szándékot tükrözi.

Az ingatlanokra fordítandó együttesen 57 762,6 millió forint összegű kiadások számos projekt finanszírozására biztosítanak fedezetet, illetve magukban foglalják az MNV Zrt. feladatkörébe tartozó, ingatlanokkal kapcsolatos feladatok költségeit.

A felhalmozási kiadásokból 15 500,0 millió forint a Nemzeti Eszközkezelő Zrt. által végrehajtott ingatlanvásárlások fedezetét jelenti. A NET rendszer a szociálisan leginkább rászoruló, még a válság előtt lakóingatlanukat megterhelve jelzálog fedezetű hitelt felvett és a

kötelezettségeiknek eleget tenni nem tudó családoknak kíván segítséget nyújtani. A rendelkezésre álló fedezetből 5,5 milliárd forint a Kormány és a Bankszövetség között 2011 decemberében létrejött megállapodás alapján végrehajtott ingatlanvásárlások kifizetését szolgálja, a kitűzött 25 ezredik szándéknyilatkozat beérkezése 2016-re tehető, kb. 800 db ingatlan vásárlása húzódik át a 2016. évre. A tervezett előirányzat tartalmazza a program kibővítésére vonatkozó 2016. évi forrásigényt is. Az ingatlanok vételi árának számítási módját a hitelszerződésből eredő kötelezettségeiknek eleget tenni nem tudó természetes személyek lakhatásának biztosításáról szóló 2011. évi CLXX. törvény tartalmazza. A vételár függ az ingatlan helyétől (Budapest és megyei jogú város, egyéb város, vagy község), valamint forgalmi értékétől. A NET-program folytatása e feltételek módosításával is jár.

Az MNV Zrt. 11 800,0 millió forintot fordíthat ingatlan-beruházásokra és vásárlásra 2016-ban. Ez az összeg csak az évek óta felgyülemlett, megoldandó beruházási igények legsürgősebbnek tekinthető részének rendezésére biztosít lehetőséget. Az ingatlan ügyletek kiadási előirányzata alapvetően egyes kormányzati projektek végrehajtását, költségvetési szervek elhelyezésének biztosítását, műemlékek felújítását, és az egyéb vagyongazdálkodók értéknövelő beruházásainak elszámolását és megtérítését szolgálja.

<b>MEGNEVEZÉS</b>	<b>2016. ÉVI TERV (MFT)</b>
<b>Az MNV Zrt. ingatlan-beruházásai, ingatlanvásárlásai</b>	<b>11 800,0</b>
Különbféle ingatlan beruházás, vásárlás	1 600,0
NIF-MÁV átadáshoz kapcsolódó ingatlanszerzés	500,0
Ingatlanaktiválási feladatok	800,0
Projekt jellegű vásárlások, beruházások, költségvetésszervek elhelyezése	4 600,0
Műemlék felújítások	1 900,0
Ingatlanfelújítások (nem műemlék)	1 000,0
Ingatlanfelújítások előkészítése (tervezés, régészet)	400,0
Egyéb vagyongazdálkodók értéknövelő beruházásainak elszámolása és megtérítése	1 000,0

A Kormány határozatai alapján az előirányzat terhére az Úszó VB projekthez kapcsolódó ingatlanok tulajdonszerzése kerülhet sor 1 600 millió forint összegben.

A NIF Zrt. által végrehajtott vasúti beruházások MÁV Zrt. részére történő átadáshoz kapcsolódó állami ingatlanszerzés becsült forrásigénye összesen 4 milliárd forint forrást igényel, melynek lebonyolítása tervezetten 3 év alatt történne. Az első körös vagyonátadás kapcsán a MÁV Zrt. a beruházásokat megelőzően is rendezetlen állapotú (pl. idegen tulajdonban álló), beruházásokkal érintett ingatlanok rendezésére vállalt kötelezettséget állami forrásbiztosítás mellett, a 2016-ra tervezett összeg az időszaki részfeladatok végrehajtását szolgálja.

Az MNV Zrt. közvetlen vagyongazdálkodásban lévő ingatlanok egy része jelenleg nem hasznosított, de jelentős fejlesztési potenciállal bír az elhelyezkedése, mérete vagy egyéb adottsága alapján. Az ilyen ingatlanokra vonatkozóan az MNV Zrt. már készített egy ingatlanhasznosítási stratégiát, amelynek részét képezte ezen ingatlanok aktiválása is, amely átfogóan kezeli az ingatlan fejlesztését - a beruházás előkészítésétől az üzemeltetés

kidolgozásáig - műszaki és gazdasági szempontok figyelembevételével. 2015-ben már megindításra kerülnek ezek a projektek, de valószínűleg az érdemi munka jelentős része átcúszik 2016-ra, melyre 800,0 millió forint szolgál fedezetül.

Költségvetési szervek elhelyezésére szolgáló ingatlanvásárlások várhatóak a 2016. évben többek között a Miniszterelnökség, az Országos Bírósági Hivatal, az EMMI, a kormányhivatalok által bejelentett igények teljesítése érdekében. A 2016. évre tervezett ingatlan vásárlások között szerepelnek továbbá a MTESZ székház és az NFM által bérleti konstrukcióban használt épületek megvétele. Ezen túlmenően számolni szükséges a költségvetési szervek elhelyezésével kapcsolatos folyamatosan jelentkező igényekkel is.

Egyes 2015-ben elindított műemlék felújítások kifizetése áthúzódik 2016-ra, így a Budai Vár, a Csókaikői-vár is szerepelnek a felújítási tervben. Itt szerepelnek azon felújítások is, amelyeket uniós pályázat keretében tervez az MNV Zrt. megvalósítani, de jelenleg még nem került kiírásra a GINOP pályázat, így nem ismertek a feltételek.

A nem műemléki ingatlanoknál szükséges beruházások a rendszerszerű működéshez szükséges felújításokat jelentik úgy, hogy az épület egy részének (lift, elektromos vagy fűtési hálózat, tetőfelújítás) a felújításával az ingatlan ismét eredeti használati értéken működhessen. A beruházások között szerepelnek többek között pl. a schengeni csatlakozás következtében megszűnt határátkelők akadálymentesítési feladatai is.

Több mint kétezer, a MÁV Zrt. tulajdonában, illetve vagyonkezelésében lévő, alaptevékenységéhez (vasútüzemhez) nem szükséges ingatlan került az MNV Zrt. közvetlen tulajdonosi joggyakorlása alá és birtokába, mely ingatlanok fenntartásához szükséges felújítás vált szükségessé. Az így átvett ingatlanok száma tovább növekszik, valamint kiadásnövekedést okoznak a 2014-ben átvett KIH üdülők is, mely ingatlanoknál szintén felújítási munkák elvégzése válik indokolttá.

400,0 millió forint forrás biztosítását tartalmazza a terv 2016-ra tervezett beruházásokhoz kapcsolódó előkészítő munkák fedezetül, amelyek általában a beruházási költség 5-10 százalékát is jelentik a feladattól függően.

További 1 000,0 millió forint biztosítása szükséges a központi költségvetési szervnek nem minősülő vagyonkezelők (egyéb vagyonkezelők) által az állami vagynon elszámolási kötelezettséggel kapott külső forrásnak nem minősülő forrásból (saját forrás) megvalósított értéknövelő beruházások elszámolása és megtérítése érdekében.

A Kormány az 1871/2013. (XI.22.) számú határozatában rendelkezett az új budapesti konferencia-központ létesítésének előkészítésével kapcsolatos intézkedések megtételéről, valamint a szükséges források biztosításáról. Az új budapesti konferencia-központ beruházás helyszínéül szolgáló, Budapest IX. kerület 38017/32 helyrajzi számú ingatlan megvásárlása 2014. évben sikeresen megtörtént, a konferencia-központ létesítésének építés-kivitelezési munkálatai 2016-ban megkezdődnek, 1 800,0 millió forint áll e célra rendelkezésre.

A 2015. évi XXXIII. törvény és az 1138/2015. (III. 11.) Korm. határozat rendelkezett a 2017. évi FINA Úszó, Vízilabda, Műugró, Műúszó és Nyíltvízi Világbajnokság Budapesten történő megrendezéséhez szükséges egyes létesítmény-fejlesztéshez kapcsolódó feladatokról, melyre 2016-ban 27,2 milliárd forint forrás biztosítása szükséges. A beruházás építtetője az MNV Zrt..

Magyarország és Törökország miniszterelnöke a két állam közötti megállapodást írt alá a Gül Baba türbéje és környezete teljes körű rekonstrukciójáról. A beruházás költségeit a magyar és a török állam megosztva viseli, a magyar hozzájárulás 2016-ban a magyar fél részéről 1389,9 millió forintot tesz ki.

Az egyéb eszköz vásárlásra tervezett 1500,0 millió forint a víziközmű-szolgáltató társaságok értéknövelő beruházásai önerejének megtérítésére szolgál. A víziközmű-szolgáltatásról szóló



2011. évi CCIX. törvény értelmében a víziközmű-szolgáltatás hosszú távú biztosíthatósága érdekében víziközmű-szolgáltatási ágazatonként tizenöt éves időtávra gördülő fejlesztési tervet kell készíteni. Ez felújítási, pótlási, valamint beruházási tervrészeket tartalmaz, melyből a beruházási terv elkészítése és a beruházás összegének megtérítése terheli a víziközmű tulajdonosát, így az állam nevében eljáró MNV Zrt.-t.

A felhalmozási jellegű kiadások másik jelentős tétele az állami tulajdoni részesedések növekedését eredményező 12 000,0 millió forint összegű előirányzat, amelyből 11 000,0 millió forint az MNV Zrt., tulajdonosi joggyakorlásával kapcsolatos kifizetés. További 1000,0 millió forint előirányzatot tartalmaz a Nemzeti Eszközkezelő Zrt. tulajdonosi joggyakorlásával kapcsolatos kifizetésekre tekintettel arra, hogy Nemzeti Eszközkezelő Zrt. tevékenysége életjáradéki tevékenységet végző társaság tulajdonlásával bővült 2014. évben a vonatkozó törvény alapján. Az MNV Zrt. által megvalósítani tervezett forrásjuttatások és akvizíciók a következők:

MEGNEVEZÉS	2016. ÉVI TERV (MFT)
<b>Részesedésvásárlás, tőkeemelés, pótbefizetés</b>	<b>11 000,0</b>
hulladékgazdálkodási ágazat akvizíciói	2 500,0
egyéb akvizíciók	2 200,0
Richter részvény vásárlás	200,0
RÁBA részvény vásárlás	100,0
Dunakeszi Járműjavító Kft.	2 000,0
ATEV Fehérjefeldolgozó Zrt.	1 500,0
ERFO Nonprofit Kft.	360,0
SZEFO Zrt.	440,0
FŐKEFE Nonprofit Kft.	700,0
KÉZMŰ Nonprofit Kft.	800,0
Délvidék Ház Np. Kft.	200,0

Az állam javára tervezett akvizíciókra a mintegy 4,7 milliárd forintból 2,5 milliárd forint az NHSZ Hulladékgazdálkodási Zrt. akvizícióit, a fennmaradó összeg a kormányzati stratégia megvalósítását szolgálja.

A Dunakeszi Járműjavító Kft. (névváltozás előtt Bombardier MÁV Hungary Kft.), mely 2014. év végén került többségi állami tulajdonba, a hazai megrendelések növelése érdekében – egyrészt a vasúti szektorban (MÁV, GySEV), valamint a villamos- és metró gyártás területén (BKK) – nagyobb volumenű beruházás megvalósítását tervezi, melyhez várhatóan 2 milliárd forint összegű tőkeemelés formájában történő forrás biztosítás szükséges 2016 során.

Az ATEV Fehérjefeldolgozó Zrt. 1,5 milliárd forint összegű tőkeemelése a működés és jövőbeni fejlődési potenciál szempontjából fontos gyárfejlesztési/vásárlási és egyéb jellegű beruházások forrása.

A megváltozott munkaképességű dolgozókat foglalkoztató társaságok (ún. rehabilitációs társaságok: ERFO, SZEFO, FŐKEFE, KÉZMŰ) bevételeinek döntő többségét – az ágazati támogatásokon túl – a piacról realizálják. A társaságok reorganizációja során kialakított szervezeti keret mellett jelentős korszerűsítő beruházásokra is szükségük van a nyereséges

termelési struktúrához. Négy társaság reorganizációjának folytatása érdekében összesen 2,3 milliárd forint összegű tőkeemelés tervezhető.

A Kormány az 1661/2013. (IX. 20.) számú határozatában döntött a 2015. évi Milánói Világkiállítás magyar pavilonjának megvalósításáról. A Milánói Világkiállításra épült pavilon hazahozatala és továbbhasznosítása miatt felmerülő, 2016. évre áthúzódó forrásigény várhatóan 650,0 millió forint.

2016-ban is külön megjelenített jogcímen szerepelnek az európai uniós fejlesztésekhez szükséges önerő biztosítását szolgáló támogatások 4650,0 millió forint összegben, amely alapvetően az állami tulajdonú társaságoknak biztosít lehetőséget a fejlesztési projektek zökkenőmentes végrehajtásához. Az önrész kifizetések közvetlen kezelésű műemlék ingatlanok uniós pályázataihoz, a társasági portfóliót érintő projektekhez, a közműfejlesztésekhez köthető pályázatokhoz, valamint közlekedésfejlesztési projektekre kerülnének felhasználásra. Az előirányzat terhére ingatlanokhoz köthető uniós pályázatok keretében 2016-ban a Bucusu határátkelő közúti akadálymentesítési feladatai folytatódnak, valamint a Vár-projekt megvalósítása kerül várhatóan lezárásra. A társasági portfóliót érintően környezetvédelmi és hatékonyságjavító fejlesztések merülnek fel az ATEV Zrt.-nél, illetve a rehabilitációs cégeknél.

A Nemzeti Lovarda beruházása a Kormány 1061/2012. (III. 12.) határozata alapján kezdődött meg, amelynek befejezéséhez az 1700/2013. (X. 4.) kormányhatározatban rögzített keretet 2016. évre is szükséges biztosítani 1 500,0 millió forint összegben.

A Kormány 1619/2013. (IX. 5.) számú határozata értelmében a Rubik kocka motívuma és gondolatisága által ihletett kiállítási központ létesítésével kapcsolatos előkészítő munkálatokat – ideértve különösen a nemzetközi építész pályázat előkészítését és lebonyolítását – az MNV Zrt. látja el. Nyílt közbeszerzési eljárás során kiválasztásra került a nemzetközi tervpályázatot bonyolító konzorcium. A 2016-ban várható költségek: kommunikációs és PR költségek, a projekthez kapcsolódó események szervezésének költségei, jogi költségek, a tervezési, műszaki ellenőri, lebonyolítói és kivitelezési költségek, amelyek fedezetére 450,0 millió forint biztosítása szükséges.

## **2/2. ALCÍM: HASZNOSÍTÁSSAL KAPCSOLATOS FOLYÓ KIADÁSOK**

A hasznosítással kapcsolatos kiadások 2016. évre tervezett 32 100,0 millió forint összegű tétele alapvetően az ingatlanvagyon állagmegőrzésére és a zömében közfeladatot ellátó állami tulajdonú gazdasági társaságok támogatását foglalja magába.

Az ingatlanok fenntartásával járó kiadások együttes összege 8 300,0 millió forint, amely tartalmazza az MNV Zrt. által kezelt – nem kormányzati szervek által használt – állami ingatlanok

- üzemeltetésével, fenntartásával, karbantartásával, javításával, veszélyforrás megszüntetésével kapcsolatos kiadásokat (4500,0 millió forint),
- őrzés-védelmi kiadásait (2500,0 millió forint),
- a Nemzeti Eszközkezelő Zrt. által kezelt ingatlanok fenntartását, karbantartását, éves műszaki felülvizsgálatát (1300,0 millió forint).

Ingatlanok fenntartására, üzemeltetésére, őrzésvédelmére 2016-ban rendelkezésre álló összeg 1000,0 millió forinttal magasabb a 2015. évre tervezettnél, amelynek fő oka, az az előre látható tendencia, hogy jelentős ingatlanállomány kerül az MNV Zrt. közvetlen kezelésébe (pl. központi költségvetési szervek által átadásra kerülő ingatlanok, MÁV ingatlanok).

Az üzemeltetésre, fenntartásra rendelkezésre álló 4 500 millió forint műemlékek fenntartási, karbantartási munkáit, különféle fenntartási, karbantartási kiadásokat, gyommentesítést, kaszálást, üzemeltetést, közüzemi díjak megtérítését, fenntartási, karbantartási szakértői

tevékenységek díját valamint az MNV Zrt. területi irodáinak üzemeltetésének kiadásait foglalja magába.

Az MNV Zrt. jelenleg 70 ingatlant élőerős őrzéssel, 51 ingatlant járőrözéssel és 19 ingatlant távfelügyelettel véd. A 2016. évi őrzési kiadások tervezésekor a jelenlegi napi 2800 óras vagyonőrzést alapul véve, havonta mintegy 208,0 millió forint kiadással lehet számolni, mely még nem tartalmazza a technikai védelem, a távfelügyelet és a járőrszolgálat költségeit.

A NET ingatlanok fenntartási kiadásaira a 2016. évi igény 1300,0 millió forint, mely többek között a következő feladatokat foglalja magába: ingatlanok műszaki felülvizsgálata, állapotfelmérése; ingatlanok javítása, karbantartása, ingatlanok biztosítása, bérbeadót terhelő hozzájárulások, ingatlanok értékét növelő beruházások.

Az egyéb vagyonkezelési kiadások 1500,0 millió forint összegű előirányzatán belül a legnagyobb tételt (600,0 millió forint) a különféle vagyonkezelési kiadások: a biztosítások, tranzakciós illeték, állami tulajdonú ingatlannal kapcsolatos kártérítések, egyházi ingatlanokkal kapcsolatos kártalanítások költségcsoportja jelenti. Itt számolandó el a központi költségvetési szervek elhelyezése miatt felmerülő bérleti díj kifizetések (500,0 millió forint) és az állami örökléssel kapcsolatban felmerülő költségek (400,0 millió forint) összege is.

Az állami tulajdonú társaságok támogatására 22 300,0 millió forintot lehet fordítani 2016-ban a tervjavaslat alapján. Ennek egy önálló tételét a Magyar Nemzeti Filmalap Zrt. támogatására fordítható 5100,0 millió forint jelenti. A mozgóképről szóló 2004. évi II. törvény alapján a Magyar Nemzeti Filmalap Zrt.-t illeti meg a hatoslottó játékadója 80%-ának megfelelő forrás, e kiadási tétel e rendelkezés végrehajtását biztosítja. A törvényjavaslat ugyanakkor lehetőséget biztosít arra, hogy a társaság e játékadó bevétel teljes összegének megfelelő támogatásban részesüljön miniszteri engedély alapján az előirányzat túllépésével.

A társasági támogatások további 17 200,0 millió forint összegű kiadási lehetősége alapvetően a víziközmű társaságok és a hulladékgazdálkodási tevékenység finanszírozására szolgál.

A víziközmű társaságok támogatása az MNV Zrt-vel 2014. évben kötött közszolgáltatási szerződés alapján történik, e kifizetések jelentik az előirányzat felhasználásának döntő tételét. 2016-ban az értékesítés nettó árbevétele jelentős növekedésére nem lehet számítani, a szolgáltatási díjak 2012-óta változatlanok. A támogatások növekedésének magyarázata a 2015. és 2016. évi integrációból fakadóan megnövekedett szolgáltatási terület ellátásának forrásigény-változása.

### **2/3. ALCÍM: AZ ÁLLAMOT KORÁBBI TULAJDONOSI DÖNTÉSEIHEZ KAPCSOLÓDÓAN TERHELŐ KIADÁSOK**

A korábbi tulajdonosi döntésekhez kapcsolódó – együttesen 7 813,0 millió forint összegű – kiadások szerződéses, illetve jogszabályi rendelkezésekből eredő kötelezettségek alapján terhelik az államot. A korábbi tulajdonosi döntésekhez kapcsolódó kiadások két nagy csoportra oszlanak.

A korábbi döntésekhez kapcsolódó, helytállási típusú kiadások előirányzatai – a költségvetési törvény rendelkezése szerint – külön szabályozás nélkül is eltérhetnek a tervezettől. A helytállási típusú kiadásokra – a korábbi évek tapasztalatai és a függő kötelezettség állomány alapján – összesen mintegy 2,3 milliárd forint került beállításra a 2016. évi költségvetési tervjavaslatba. A helytállási típusú kiadásoknál a biztonságos tervezés elve alapján azoknak a jelenleg folyamatban lévő pereknek az értékén alapul az előirányzat, amelyeknél az MNV Zrt. alperesi pozícióban szerepel, így abból az államot jogerős peresztesség esetén fizetési kötelezettség terhelheti. Tekintettel arra, hogy mind a kötelezés összege, mind annak várható időpontja a peres eljárás folyamatától, illetve a peres eljárásban érvényesülő bírói mérlegeléstől függ, így a tervezés során a teljes perben érvényesített tökekövetelés szerepel a

kifizetések alapjaként. A jogszabályon alapuló kifizetések meghatározó tétele a kárpótlási jegyek ellenében fizetendő életjáradék változatlanul 1450,0 millió forint összegben.

A korábbi tulajdonosi döntésekhez kapcsolódó kiadások másik nagy csoportja a környezetvédelmi kiadásoké. A volt állami vállalatok működése során keletkezett és a termelőkapacitás fenntartását tekintve sikertelen privatizációt követően visszamaradt környezeti károk felszámolásának kötelezettsége számos esetben az államot terheli. Az ehhez szükséges forrást a központi költségvetésből és részben – ahol a feltételek ezt lehetővé teszik – az Európai Unió Kohéziós Alapjából kerül biztosításra. A környezetvédelmi kárelhárítás 2016. évre tervezett összege 5 500,0 millió forint.

A 2016. évi betervezett kiemelt projektek prioritási sorrendben a következők:

<b>PRIORITÁS</b>	<b>PROJEKT</b>	<b>2016. ÉVI TERV (MFT)</b>
1	Nitrokémia Zrt. környezeti kárelhárítási munkái (Séd-Nádor)	2 600,0
2	Bányabezárás, rekultiváció (Gyöngyösoroszi)	700,0
3	Recsk I. projekt (Lahóca)	700,0
4	Simontornya kárelhárítás	500,0
5	Ingatlanok környezetvédelmi kiadásai	500,0
6	Tiszavasvári rekultiváció	500,0
	<b>Összesen:</b>	<b>5 500,0</b>

A fenti nagy jelentőséggel bíró és több éven át tartó projekteken kívül az MNV Zrt. minden tervezésbe bevont kisebb projekt esetében, szintén jogerős hatósági kötelezéssel rendelkezik a feladatok végrehajtását illetően.

A munkálatokat jellemzően közbeszerzési eljárások keretében kiválasztott vállalkozók végzik, a közbeszerzésekre vonatkozó szabályok szerint meghatározott forrásbiztosítással.

#### **2/4. ALCÍM: A VAGYONGAZDÁLKODÁS EGYÉB KIADÁSAI**

A vagyongazdálkodás egyéb kiadásaira 2016. évben 22 047,2 millió forint összegű előirányzat biztosít forrást.

A vagyongazdálkodási tevékenységhez igénybe venni tervezett tanácsadók, értékbecslők és jogi képviselők 2 000,0 millió forint összegű díja tartalmazza a Herzog-perrel, illetve további restitúciós perekkel kapcsolatos jogi képviselet költségét (500,0 millió forint), valamint az MNV Zrt. tevékenységével kapcsolatos társasági részesedések és ingatlanok értékesítéséhez, vagyonkezeléséhez kapcsolódó szakértői költségeket 1 500,0 millió forintot összegben.

A tanácsadók, értékbecslők, jogi képviselők díjának 2015. évi tervezett felhasználásával megegyező szintje a társasági portfólió területén jelentkező tanácsadói kifizetések, és a még pontosan nem tervezhető tranzakciók, akvizíciók és a társasági, ingatlan és jogi szakterület feladataihoz kapcsolódó szakértői díjak miatt indokolt.

A tervezett összeg igazodik ahhoz a koncepcióhoz, hogy az MNV Zrt. a vagyonkezelési feladatok mellett fokozottabban vesz részt a kormányzati projekteken, végzi az állami társaságok közös beszerzéseit, valamint erőteljesebben felügyeli az állami társaságok közbeszerzési tevékenységét. Az előirányzat terhére kerül elszámolásra a „Recsk I. – rézérc” és „Recsk II. – nemes- és színesfémérc” védnevű bányatelkek újrahasznosíthatóságának

vizsgálatáról szóló 1963/2013. (XII.17.) Korm. határozat alapján szükséges megvalósíthatósági tanulmány elkészíttetése. Itt kerül elszámolásra az MNV Zrt. portfóliójába tartozó értékpapírok őrzésének és kezelésének költségei, közjegyzői díjak, tartalmazza az áramtender, a gáztender, valamint az egyéb rábízott vagyona tartozó közbeszerzések esetén a jogi-, energetikai, valamint a közbeszerzési szakértői díjak, jelenleg hatályos 55db ügyvédi szerződéshez kapcsolódó képviselői díjak, továbbá az ingatlan portfólióhoz kapcsolódó szakértői kiadás, értékbecslés díja.

Az állami vagyronról szóló törvény szerint az MNV Zrt. szervezetének működéséhez szükséges forrást a központi költségvetésből kell biztosítani. E rendelkezés alapján a javaslatban az MNV Zrt. működésének támogatására – 2015. évben biztosított szinttel megegyező – 7 200,0 millió forint szerepel.

A Richter Gedeon Zrt. részvényekre átcserélhető kötvények kamatkidásaira a tervjavaslat 9 407,2 millió forintot tartalmaz. Az MNV Zrt. a Magyar Állam nevében 2013. december 6-án kibocsátott 903,8 m EUR össznévértékű, Richter részvényekre átcserélhető kötvényt bocsátott ki. A tervérték a 903,8 millió eurós új kötvényállományra számított éves 3,375%-os kamattal számol. A kamatfizetés teljesítése minden év június 6-án és december 6-án esedékes 2019. április 2-ig. A kötvények mögötti fedezetet a kibocsátáskor 25,24 % állami tulajdoni arányt képviselő, 47 046 208 db Richter törzsrészvény csomag képezte, azok a kötvény futamideje alatt nem terhelhetők meg és nem értékesíthetők, ugyanakkor 5 340 db Richter törzsrészvény nem került be az Átcserélési vagyona, a fölött a tulajdonos szabadon rendelkezhet.

2016-ban is folytatódik az Országjelentő projekt (az állami ingatlanvagyon felmérése), amelynek az MNV Zrt.-nél megvalósuló elemeire összesen 1,5 milliárd forint kifizetést tesz lehetővé a tervjavaslat. Az MNV Országjelentő feladatainak megvalósítása során a feladatokhoz rendelt költségvetési előirányzatokat részben saját megvalósításban, szerződött partnereivel, illetve az Állami Vagyonynyilvántartási Kft. közreműködésével valósította/valósítja meg.

A Nemzeti Eszközkezelő Zrt. működésének támogatása és tevékenységével kapcsolatos egyéb kiadásokra tervezett 1,9 milliárd forintot a vagyongazdálkodásban lévő ingatlanokkal (megvásárolt ingatlanok, ócsai lakópark) kapcsolatos feladatok ellátására – beleértve az ingatlan vásárlásához és fenntartásához kapcsolódó tranzakciós költségeket, az ingatlanok vagyongazdálkodásba vételét követően felmerülő jogi szolgáltatással kapcsolatos költségeket az ingatlanokhoz kapcsolódó műszaki hiba elhárítási díját, átadás-átvétel költségét, az üresen álló ingatlanok közüzemi díjait, egyéb költségeit, az ingatlanok felelősség és vagyongarantációját – valamint 2015. évtől saját működésre fordíthatja a NET Zrt. elszámolási kötelezettség teljesítése mellett.

## **2/5. ALCÍM: FEJEZETI TARTALÉK**

A 8500,0 millió forint összegű fejezeti tartalék a vagyongazdálkodással összefüggő, előre nem, vagy nem pontosan tervezhető kiadások kezelésére szolgál, illetve a feszültségpontok, kockázati tényezők kezelését hivatott megoldani. A fejezeti tartalék felhasználása a költségvetési törvényben jóváhagyott előirányzatokra való átcsoportosítással történik.

## **2/6. ALCÍM: TULAJDONOSI KÖLCSÖNÖK ELSZÁMOLÁSA**



Az államháztartási törvény 2015-től hatályos rendelkezése szerint a finanszírozási kiadásként nyújtott tulajdonosi kölcsönök visszafizetése meghíúsulása esetén a rendezés alá (pl. követelés apport, beszámítás) kerülő tételeket – pénzforgalommal nem járó – kiadásként el kell számolni. Előre láthatóan az ERFO Közhasznú Nkft. tulajdonosi kölcsön és kamatkövetelések apportja 370,0 millió forint, a FŐKEFE Közhasznú Nkft. tulajdonosi kölcsön és kamatkövetelések apportja 505,1 millió forint összegben válhat szükségessé 2016-ban. A társaságok alultőkésítetttsége, és a reorganizáció elmaradása miatt nonprofit

jellegükből fakadóan várhatóan 2016 decemberére önállóan nem lesznek képesek visszafizetni a kölcsönt és kamatait a tulajdonos részére.

## 2/8. ALCÍM: ÁFA ELSZÁMOLÁSOK

Az állami vagyonnal kapcsolatos kiadások egy részénél az ÁFA tartalom a költséghez kötődik, ezek elszámolása az adott jogcímen történik. Az MNV Zrt. egyes ingatlan vásárlásainál azonban a fordított adózás szabályai élnek. A számlát az eladó ÁFA tartalom nélkül állítja ki, azzal, hogy az adófizetésre kötelezett a vevő, az MNV Zrt. lesz. A központi költségvetési szervek elhelyezési projektjeinél is alkalmazható a fordított adófizetés szabályai szerinti adófizetés. ÁFA elszámolásra az MNV Zrt. a 2015. évi tervezett összeggel megegyező, 1 000,0 millió forint kiadást tervezett 2016-ra.

Budapest, 2015. május „19”

  
Dr. Seszták Miklós  
nemzeti fejlesztési miniszter  
  
\*  
The seal is circular with the text 'Nemzeti Fejlesztési Minisztérium' around the top and 'Miniszter' at the bottom. It features the Hungarian coat of arms in the center.

  
Varga Mihály  
nemzetgazdasági miniszter  
  
\*  
The seal is circular with the text 'NEMZETGAZDASÁGI MINISZTERIUM' around the top and 'MINISZTER' at the bottom. It features the Hungarian coat of arms in the center.