

I. Országgyűlés

Nemzeti Emlékezet Bizottságának Hivatala

1. Feladatkör, tevékenység

A Nemzeti Emlékezet Bizottságáról szóló 2013. évi CCXLI. törvény (a továbbiakban: NEBtv.) 2014. január 1-jei hatállyal rendelkezik a Nemzeti Emlékezet Bizottságának (a továbbiakban: Bizottság) létrehozásáról, a Bizottság jogállásáról, feladat- és hatásköréről, elnökének és tagjainak jogállásáról, valamint a Nemzeti Emlékezet Bizottságának Hivatala (a továbbiakban: Hivatal, törzskönyvi száma: 825768., honlap címe: www.neb.hu), mint a Bizottság munkaszervezete jogállásáról, személyi állományáról. A Hivatal Alapító Okiratát a Bizottság elnöke 2014. március 1-jei hatálybalépéssel, 2014. február 25-én adta ki.

A Bizottság a kommunista diktatúrával kapcsolatos állami emlékezet megőrzésével, valamint a diktatúra hatalmi működésének feltárásával foglalkozó testület.

A Bizottság az 1944. december 21. és 1990. május 2. közötti időszak átfogó elemzésével és a kommunista diktatúra működésének feltárásával összefüggésben az alábbi tevékenységeket végzi:

- tudományos kutatás,
- irat-, képi és hanganyagok nyilvánosság számára való közzététele,
- irat-, képi és hanganyagok digitalizálása,
- ismeretterjesztés, oktatási segédanyagok kiadása,
- feltárt tényadatokból és eredményekből nyilvánosság számára elérhető online adatbázis készítése, tudásközpont és digitális archívum létrehozása,
- élő tanúk emlékeinek rögzítése,
- a kommunista diktatúra felépítésével, működésével kapcsolatos vizsgálati eredményeket ágazatonként összefoglaló jelentések készítése,
- a kommunista hatalom birtokosainak a diktatúra működésével összefüggő szerepükre és cselekményeikre vonatkozó személyes adataik közzététele,
- együttműködés az ügyészség kijelölt szervezeti egységeivel a kommunista diktatúra alatt elkövetett, el nem évülő, meghatározott bűncselekmények elkövetői körének felderítésében.

A Bizottság célja a diktatúra emlékezetének megőrzése és a közgondolkodás formálása érdekében a kutatási eredmények minél szélesebb körben történő megismertetése és elérhetővé tétele. Ennek érdekében a Bizottság 2014. év szeptemberében, illetve decemberében hazai és nemzetközi konferenciát szervezett, megkezdte a kutatók által készített tanulmányok kiadványok formájában való megjelentetésének előkészítését, illetve tematikus honlap kialakítását, a kutatási eredmények közzétételére.

A Bizottság a NEBtv.-ben megfogalmazott feladatainak megfelelően, kutatói munkacsoportok keretében, kutatási terv alapján szisztematikusan kezdte meg annak vizsgálatát, hogyan működtek a pártállami diktatúra formalizált és rejtett hatalmi mechanizmusai a mindennapi gyakorlatban.

A Bizottság szeretné a hatékony munkavégzés és a magas szintű szakmai tevékenység tárgyi és személyi feltételeit tovább bővíteni, melynek keretében a jövőben tervezi digitális tudásbázis informatikai háttérrendszerének kiépítését, közép-európai társintézményekkel intenzív kapcsolatrendszer elmélyítését, a diktatúrák működésének hasonlóságaira és egyediségére vonatkozó közös kutatási projektek lebonyolítását, forrásfeltárást egymás országainak történetére vonatkozóan hazai, illetve az adott ország iratórzó intézményeiben, idegen nyelvű történeti szakirodalom hazai kiadását, a Bizottság projektjei eredményeként készült kiadványok fordítását és idegen nyelven történő megjelentetését, a foglalkoztatott külsős kutatói létszám megemelését, a Hivatali apparátus létszámának bővítését a megnövekedett feladatok függvényében.

A Hivatal a NEBtv. értelmében fejezetet irányító szerve jogállással bíró, központi költségvetési szerv, amelynek költségvetése az Országgyűlés fejezetén belül önálló címet képez. A jogszabály kimondja, hogy a Hivatal költségvetését úgy kell megállapítani, hogy az ne legyen kevesebb az előző évi központi költségvetésben megállapított összegnél. A Bizottság, illetve a Hivatal részére a törvényben foglaltakon túlmenően további feladatot törvény csak úgy állapíthat meg, ha a feladatellátáshoz szükséges pénzügyi fedezetet egyidejűleg biztosítja.

A Hivatal 2014. évi feladatainak ellátáshoz szükséges költségvetési forrást a Kormány az 1025/2014. (I. 30.) számú határozatában a Rendkívüli kormányzati intézkedések tartalékából biztosította. A költségvetés kiadási-bevételi főösszege 500,1 millió forint, amelyen belül a személyi juttatások kiemelt előirányzata 305,5 millió Ft, a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adóé 85,6 millió Ft, a dologi kiadásoké pedig 109,0 millió Ft összegben került meghatározásra, melynek bevételi forrása teljes egészében költségvetési támogatás.

A költségvetésben a Hivatal működéséhez szükséges ún. első eszközbeszerzésekre beruházási előirányzat nem került meghatározásra.

A Hivatal költségvetését az Országgyűlés első alkalommal a Magyarország 2015. évi központi költségvetéséről szóló törvényben állapította meg.

2. Az előirányzatok alakulása

Az előirányzatok módosítása

A Hivatal 2014. évi – főösszeget érintő – előirányzat-módosítás adatait, jogcímenként az alábbi táblázat mutatja:

millió forintban egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás	Kiadásból személyi juttatás	Létszám (engedélyezett, fő)
2013. évi CCXXX. törvény szerinti előirányzat					
Módosítások jogcímenként *					
- 1025/2014. (I.30.) sz. Korm. határozat	500,0		500,0	305,4	45
- 1746/2014. (XII.15.) sz. Korm. határozat			0,1		
- intézményi hatáskörben				-57,9	
- intézményi hatáskörben		0,2			
2014. évi módosított előirányzat	500,3	0,2	500,1	247,5	45

A 2014. évi, Kormányhatározattal jóváhagyott 500 millió forint főelőirányzata évközben megemelésre került 0,1 millió forinttal, az ún. bérkompenzáció összegével, valamint a mobiltelefon költségek továbbszámlázásából származó 0,2 millió forint saját bevétellel. A Hivatalnak 2014. évben más jogcímen többletbevétele nem keletkezett.

Az előirányzatok felhasználása

Az előirányzatok felhasználása összességében az alábbiak szerint alakult:

Megnevezés	2013. évi tény	2014. évi eredeti előirányzat	2014. évi törvényi módosított előirányzat	2014. évi módosított előirányzat	2014. évi tény	5/1	5/4
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
	millió forintban, egy tizedessel				% -ban		
Kiadás				500,3	347,7	-	69,5
ebből: személyi juttatás				247,6	158,7	-	64,1
Bevétel				0,2	0,2	-	100
Támogatás				500,1	500,1	-	100
Előirányzat-maradvány					152,6	-	-
Létszám (fő)				45	25	-	55,6

Kiemelt előirányzatonként az előirányzatok, a teljesítés adatok és a maradvány alakulását az alábbi táblázat szemlélteti:

millió forintban egy tizedessel

		jóváhagyott előirányzat	előirányzat módosítás	módosított előirányzat	teljesítés	maradvány
	<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>
Személyi juttatások		305,5	-57,9	247,6	158,7	88,9
<i>ebből: külső személyi juttatások</i>				52,0	26,8	25,2
Munkaadókat terhelő jár és SZOCHO		85,6	-11,8	73,8	42,6	31,2
Dologi kiadások		109,0	-11,8	97,2	73,4	23,8
Beruházások			81,7	81,7	73,0	8,7
<i>ebből: vagyoni értékű jogok</i>			10,0	10,0	6,1	3,9
Kiadások összesen		500,1	0,2	500,3	347,7	152,6

A Bizottság szakmai munkájának, valamint a Hivatal működésének megkezdéséhez szükséges **eszközök beszerzéséhez** (informatikai eszközök, szoftverek, irodai gépek, berendezések, hivatali személygépkocsik) szükséges előirányzatok részben a személyi juttatások és hozzá kapcsolódó járulékok terhére kerültek biztosításra, intézményi hatáskörben történő előirányzat átcsoportosítással, miután a személyi juttatások és járulékok előirányzaton megtakarítások keletkeztek az álláshelyek betöltésére, valamint a külsős kutatókkal a szerződések megkötésére évközben folyamatosan került sor.

A **személyi juttatások** módosított 247,6 millió forint előirányzatából 2014. évben 158,7 millió forint került felhasználásra.

A személyi juttatásokon belül kiemelt jelentősége van a *külső személyi juttatások* előirányzatának, miután a NEBtv. alapján a tudományos kutatómunkában való részvételre a Bizottság külső szakértőt vehet igénybe, ennek megfelelően az alapfeladat ellátása részben

köztisztviselői státuszban lévő kutatókkal, részben kutatási szerződéssel külsős kutatókkal történik.

A kutatási megbízási (felhasználási) szerződések megkötésére 52,0 millió forint előirányzat állt rendelkezésre a beszámolási időszakban. A kutatási szerződések alapján az elkészített tanulmányok felhasználási jogának ellenértékéeként kifizetett összegek vagyoni értékű jogként kerültek aktiválásra, amelyekhez szükséges előirányzat a külső személyi juttatások és a járulékok előirányzatáról került átcsoportosításra a *vagyoni értékű jogokra* 10,0 millió Ft összegben.

A **dologi kiadások** 109,0 millió forint előirányzatából 11,8 millió forint a felhalmozási kiadásokra került átcsoportosításra, így a módosított előirányzat 97,2 millió forintra változott, amelyből 73,4 millió forint került felhasználásra a tárgyidőszakban.

A dologi kiadásokon belül jelentős tétel a Bizottság, illetve a Hivatal telephelyéül szolgáló ingatlanban lévő irodák és azok berendezéseinek *bérleti díja, a szakmai tevékenység ellátásához kapcsolódó szolgáltatások költsége, a szakmai konferenciák rendezésével kapcsolatban, valamint a nemzetközi kapcsolattartás érdekében felmerült kiadások.*

Az előirányzat-maradvány alakulása

A hivatali apparátus kialakítása, a munkatársak és a szakmai munkában részvevő főállású kutatók, valamint a külsős kutatók kiválasztása folyamatosan kezdődött meg, a tervezett státuszok feltöltése október hónapra fejeződött be, a külsős kutatókkal az első megbízási szerződések augusztus hónaptól kerültek megkötésre. Ebből adódóan a Hivatal éves költségvetési beszámolóban kimutatott maradványa 152,6 millió forint.

A személyi juttatások előirányzaton és az ahhoz kapcsolódó járulékokon 2014. évben 88,9 millió forint, illetve 31,2 millió forint maradvány keletkezett, amely összegek – a Bizottság által elfogadott kutatási terv alapján meghatározott feladatokra – megbízási jogviszony keretében foglalkoztatott külsős kutatók díjazására kerültek lekötésre.

A beruházásokon és a dologi kiadásokon keletkező 8,7 millió forint, illetve 23,8 millió forint maradványt 2015. évben a kutatási feladatokhoz, illetve a hivatali apparátus munkájához szükséges további informatikai eszközök és szoftverek beszerzésére, valamint az azok használatához kapcsolódó informatikai szolgáltatások finanszírozására (iktatórendszer kialakítása, információbiztonsági követelményeknek megfelelő hálózat kiépítése) köthette le a Hivatal a Bizottság döntésének megfelelően.

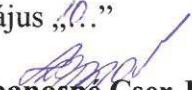
3. Egyéb

A vagyon alakulása

A Hivatal ingatlan vagyonnal nem rendelkezik. A Hivatal mérlegében a vagyoni érték soron kimutatott 6,1 millió forint vagyoni értékű jog a kutatások eredményeként létrejött tanulmányok szerzői jogdíja, valamint az arculati tervek elkészítésének ellenértéke.

A tárgyi eszközök mérlegértéke 38,0 millió forint, amely az informatikai eszközök, irodai gépek, valamint a hivatali gépjárművek könyvszerű értéket mutatja. A pénzeszközök záró állományának értéke 136,0 millió forint volt, a követelések 0,2 millió forint összege a hivatali gépjárművek parkolóhely bérleti díjához kapcsolódó kaució összege, a Hivatalnak egyéb kintlévősége nem volt. A Hivatalnak 2014. évben fejezeti kezelésű előirányzata nem volt, uniós forrással nem rendelkezett.

Budapest, 2015. május „10.”


Szappanosné Cser Julianna
gazdasági vezető


Dergán Ádám
főigazgató

