

**XLIII. AZ ÁLLAMI VAGYONNAL KAPCSOLATOS
BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK**

Az állami vagyronról szóló 2007. évi CVI. törvény (a továbbiakban: Vtv.) hatálya alá tartozó vagyonnal való gazdálkodásból eredő bevételek és kiadások a központi költségvetés bevételei és kiadásai.

E költségvetési bevételek és költségvetési kiadások közül a Magyar Nemzeti Vagyonkezelő Zrt. (továbbiakban: 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 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

A 2016. évi költségvetési törvény 218 119,4 millió forintban állapította az állami vagyonnal kapcsolatos bevételek tervezett összegét. A teljesült bevételek összege 95 916,3 millió forint. Az elmaradás oka az Egyéb bevételek alcímhez kötődik, a költségvetés 133 000,0 millió forint „Egyéb értékesítési és hasznosítási bevétellel” számolt, amely végül termőföld-értékesítési bevételként teljesült 100 938,3 millió forint összegben. A további bevételi tételek többségében túlteljesítést mutatnak, a legjelentősebb többlet az osztalékoknál következett be.

1. ALCÍM: ÉRTÉKESÍTÉSI BEVÉTELEK

Az értékesítésből együttesen befolyt 36 051,5 millió forint összegű bevételek 104%-át teszik ki a tervezett 34 670,7 millió forintnak.

Az ingatlanértékesítések 12 500,0 millió forintra tervezett bevétele túlteljesült, a 13 709,6 millió forintos bevételi összeg részben annak köszönhető, hogy az MNV Zrt. felé egyre nagyobb számban érkeznek megkeresések az állami tulajdonban álló ingatlanok megvásárlására. A megkeresések alapján megállapítható, hogy az érdeklődés elsősorban a kisebb értékű, ugyanakkor frekventált helyen található lakóingatlanok (kisebb számban irodaingatlanok), illetve a Balaton mentén fekvő ingatlanok, különösen az üdülőingatlanok iránt nőtt meg.

Az előirányzat túllépése azonban alapvetően egy állami elhelyezéshez kötődő ügylet kapcsán elszámolt bevétel eredménye. E meghatározó jelentőségű ügylet a 1117 Budapest, Fehérvári út 70. sz. alatti ingatlan és a 1055 Budapest, Falk Miksa u. 9. szám alatti ingatlan 5271/10000 eszmei hányadrészének adásvétellel vegyes cseréje, amely az MNV Zrt. rábízott vagyon 2016. évi ingatlanértékesítési bevételét 4 200,0 millió forint összeggel növelte meg.

2015. szeptemberében léptek hatályba az elektronikus árverés szabályai és indult el az Elektronikus Aukciós Rendszer (EAR). Az MNV Zrt. a 2016. évben összesen 1286 db árverési tételt hirdetett meg az EAR-ban, ebből 424 db ingatlant értékesített sikeresen, vagyis a meghirdetett árverési tételek mintegy 33%-a talált vevőre.

Az EAR értékesítést a birtokátruházás szempontjából vizsgálva megállapítható, hogy a 2016. év során az értékestésre került ingatlanok közül 406 db ingatlan került birtokba adásra 7 795,8 millió forint bevételt realizálva. A 2016. évben értékesített és birtokba-adott ingatlanok: 158 db lakóingatlan, 15 db kereskedelmi ingatlan, 17 db ipari ingatlan, 5 db iroda, 110 db beépítetlen terület, 101 db egyéb ingatlan. 200 millió forint feletti összegű értékesítés az alábbi 10 esetben valósult meg:

adatok millió forintban

INGATLAN CÍME	HELYRAJZI SZÁM	MEGNEVEZÉS	INGATLAN KIKIÁLTÁSI ÁRA	NYERTES AJÁNLAT
1111 BUDAPEST XI.ker. Neumann János utca 3.	4082/5	kivett építési terület	2 540,0	2 540,0
1107 BUDAPEST, Szállás utca 5.	38367/4	kivett udvar és iroda és üzem és gazdasági épület és raktár és porta épület	889,0	889,0
8230 BALATONFÜRED Névtelen tér	71/5	kivett beépítetlen terület	734,0	734,0
8230 BALATONFÜRED Széchenyi utca 10.	79/3	kivett üdülőépület, udvar		
8600 SIÓFOK, Kodály Zoltán utca 12.	2662/43	kivett táborhely	571,5	840,5
BUDAPEST XII. ker. Szilassy út 6.	10513	kivett kórház	509,0	509,0
4431 NYÍREGYHÁZA Berenát utca 2.	15118	gyermekotthon	247,0	247,0
8093 LOVASBERÉNY Erdő sor 1.	0112/3	kivett üdülő	223,0	223,0
	0112/4	kivett út		
1025 BUDAPEST II. ker, Szemplőhegy u. 37.	15131	kivett irodaház	221,0	267,0
BALATONLELLE, Honvéd utca 86.	3103/1	kivett üdülőépület, udvar	218,0	218,0

A Kormány döntött a Ludovika Campus ingatlan egységes tulajdonosi szerkezetének és a budapesti 4-es metró P+R parkolóinak kialakításához szükséges lépésekről. Ezen feladatok megvalósítása keretében a Magyar Állam tulajdonában és az MNV Zrt. közvetlen kezelésében lévő kapcsolódó budapesti ingatlanoknak a Fővárosi Önkormányzat részére történő értékesítése nettó 1 113,6 millió forint vételáron megtörtént.

Az egyéb eszközök értékesítéséből eredő 1 002,1 millió forint összegű bevétel az eredeti 70,0 millió forintos előirányzatot jelentős mértékben haladta meg. E soron kerültek elszámolásra, az ásványi nyersanyagok, a hagyatékból származó ingóságok, egyéb ingatlanok nem minősülő eszközök értékesítési bevételei. Az előirányzati soron általában a kis egyedi értékkel rendelkező vagyonelemek értékesítési bevétele szerepel, melyek éves összesített értéke jellemzően nem számottevő. A 2016. évben az eltérés a Magyar Közút Nonprofit Zrt. útkarbantartás során mart aszfalt értékesítéseire, illetve a MÁV Zrt. és GYSEV Zrt sínpálya felújítások fémhulladék értékesítéseire vezethető vissza.

A Kibocsátási egységek értékesítési bevételeinek előirányzata 22 081,7 millió forint volt. A teljesülés 19 829,8 millió forintot tett ki, amely 10,2%-kal maradt el az előirányzattól. Az eltérés a kvótaértékesítési árfolyam évközi csökkenésével magyarázható. Az egyéb kibocsátási egységek értékesítéséből 19 744,7 millió forint, a légiközlekedési kibocsátási egységek eladásából 85,1 millió forint bevétel származott.

A Nemzeti Eszközkezelő Zrt. (NET Zrt.) vagyonkezelésében lévő ingatlanok értékesítéséből 19,0 millió forint bevétel került tervezésre, a 613,4 millió forintos tényleges teljesítés ezt jelentősen meghaladta. A NET Zrt. 2016 során 140 db ingatlant értékesített, az ezekből befolyt vételár az államot illeti meg.

A tervezés során frekvencia használati jog értékesítésével nem lehet számolni, 2016. év során azonban a Nemzeti Média- és Hírközlési Hatóság lebonyolított egy sikeres frekvenciaértékesítést bonyolított le, így 896,6 millió forint bevétele keletkezett az államnak. A költségvetési rendelkezése alapján ezt az összeget e fejezet értékesítési bevételeként kellett elszámolni.

2. ALCÍM: HASZNOSÍTÁSI BEVÉTELEK

A hasznosítási bevételek 52 251,3 millió forintos összege közel 55%-át teszi ki a fejezet bevételeinek. E bevételtípus tényleges összege közel 17%-kal haladta meg a tervezett 44 548,7 millió forintot. A többletbevétel alapvetően az osztalékbevételekből származó befizetés kedvezőbb alakulásának eredménye, mindemellett a vagyonkezelői díj jogcím kivételével minden jogcím túlteljesült a tervezetthez viszonyítva.

A bérleti díjakból származó 2016. évi bevétel összesen 4 330,6 millió forint összegben teljesült, amely több mint 40%-kal meghaladja a költségvetési törvényben előírányzott 3 005,4 millió forintot. Általánosságban elmondható, hogy a bérleti díj bevételek kis összegű befizetésekből tevődnek össze. A bérleti díjak egyik típusát a központi költségvetési szervek felé továbbszámlázott bérleti díjak alkotják. A további típusokat a társadalmi szervezetek, gazdálkodó szervezetek által bérelt állami tulajdonú ingatlanok utáni díjfizetések, a lakóingatlanok bérbeadásából, illetve a rövid időtartamú (90 napon belüli) rendezvényekhez, filmforgatásokhoz, egyéb eseményekhez kötődő bérletekből eredő bevételek jelentik.

A bérleti díjakból a NET Zrt. által beszedett bérleti díjak 2016. év során 2 756,6 millió forintot tettek ki, melyek összege szintén hozzájárult a jogcím túlteljesüléséhez.

A vagyonkezelői díjak 2 533,0 millió forint összegű előírányzata alapvetően a gazdasági társaságoktól és társadalmi szervezetektől származik ingatlanok vagyonkezelésbe adása kapcsán. A 2 412,5 millió forint összegű teljesítés elmaradt a tervezettől a bevételek egy részének 2017-re tolódása miatt. A bevétel nagyságrendjét a HungaroControl Zrt.-től befolyt 2 161,1 millió forint határozza meg, további jelentősebb bevétel (164,8 millió forint) a Ferencvárosi Torna Clubtól származott.

A 2016. évben az állami vagyon hasznosításával kapcsolatos bevételek meghatározó tételét az osztalékbevételekből származó befizetések adták, ezek tették ki a hasznosítási bevételek 70 %-át. A jogcímcsoport eredeti előírányzata 31 107,0 millió forint volt, míg a teljesülés 36 860,4 millió forintot tett ki, amely az eredeti előírányzatot 5 753,4 millió forinttal haladta meg. Az MNV Zrt. 2016. évi osztalék bevételi terve társaságokra bontva a következők szerint teljesült:

adatok millió forintban

TÁRSASÁG	2016. ÉVI ELŐIRÁNYZAT	2016. ÉV TÉNY	ELTÉRÉS
Szerencsejáték Zrt.	13 000,0	13 000,0	0,0
MOL Nyrt.	8 945,0	12 575,8	3 630,8
MVM Zrt.	7000,0	7 000,0	0,0
Richter Nyrt.	1 300,0	3 402,7	2 102,7
Tiszavíz Kft.	712,0	719,4	7,4
Egyéb osztalékbevétel	150,0	162,5	12,5
Összesen:	31 107,0	36 860,4	5 753,4

Az osztalékbevételek tervet meghaladó teljesülése a MOL Nyrt. és Richter Nyrt. részvényekre fizetett osztalékoknak köszönhető, a többi esetben az osztalékbevétel alapvetően terv szerint teljesült.

A koncessziókból származó díjbevételek is az állami vagyonnal kapcsolatos bevételek között jelennek meg (bár ezek nem tartoznak a Vtv. hatálya alá, illetve az MNV Zrt. hatáskörébe). Ezek az együttes értéke 8 647,8 millió forint volt, amely 9%-kal haladta meg a tervezett 7 903,3 millió forintot. E bevételtípus mindegyikénél – kisebb-nagyobb mértékű – túlteljesítés mutatkozott.

A szerencsejáték koncessziókból származó díjbevétel összege 4 262,5 millió forintot tett ki, amely minimálisan meghaladta a 4 233,8 millió forint összegű előirányzatot. Az eltérés arra vezethető vissza, hogy év közben, a már működő 8 játékkaszinó mellett sor került további egy koncessziós jog kiadására, amely alapján az érintett koncessziós társaság a törtévi működéshez kapcsolódóan a tervszámom felüli koncessziós díjat fizetett.

Az infrastruktúra koncessziókból származó éves díjbevételek összege 447,8 millió forintot tett ki. A jogcím magában foglalta egyrészt a PPP konstrukciós autópálya projektekből származó koncessziós díjbevételeket, másrészt a távközlési koncessziós díjbevételeket.

A bányakoncessziókból származó bevétel 2016. évben 2 864,8 millió forint volt, mely közel 15%-kal meghaladta a tervezett 2 500,0 millió forintot. Az eltérést az indokolja, hogy a költségvetés tervezésekor még folyamatban voltak a bányászati koncessziós pályázatok, így nem ismert a nyertesek által vállalt koncessziós díjak mértéke, továbbá az eredménytelen pályázatok száma. A 2016-ban befolyt koncessziós díjakat eredményező, harmadik körös pályázatok esetében két pályázat volt eredménytelen, azonban összességében a nyertes pályázók 22%-kal magasabb koncessziós díj befizetésére tettek vállalást.

A dohánytermékek kiskereskedelmének koncessziós bevétele 1 072,7 millió forint volt, amely az előirányzott 940,0 millió forint 114%-a. A tervezettnél magasabb bevétel oka, hogy a dohánytermék kiskereskedelmi rendszer a kezdeti, jelentős jogszabály módosítások után stabilizálódott, így a koncessziós szerződések megszűnése jelentős mértékben csökkent. 2014-ben 243 szerződés került megszüntetésre, 2015. évben 349, míg 2016. évben ez a szám 104-re csökkent. A tervezés során az ND Nonprofit Zrt. a 2014-2015. évi megszűnések extrapolált csökkenéséből számolt, mely 2016. évben lényegesen alacsonyabb mértékben realizálódott.

3. ALCÍM: EGYÉB BEVÉTELEK

Az Egyéb bevételekhez tartozó Egyéb értékesítési és hasznosítási bevételek előirányzat 2016. évre tervezett összege 133 000,0 millió forint volt, a 2016. év során megvalósult jelentős értékesítési konstrukcióból eredő bevételek a Nemzeti Földalpnál jelentkeztek termőföld értékesítési jogcímen.

Az Egyéb bevételekhez tartozó Vegyes bevételek 2016. évre tervezett nagysága 5 900,0 millió forint volt. Az előirányzaton 7 613,5 millió forint teljesült. A jogcímen tervezett bevételek döntő hányadát az Európai Unió által finanszírozott projektek elszámolása révén befolyt, a támogatások intenzitásának megfelelő uniós források és a 2016. évet megelőző évben társaságok részére nyújtott támogatások fel nem használt részének visszafizetése teszi ki. A bevételek 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 kiadások eredetileg tervezett összege 149 747,9 millió forint volt, amely a törvényi, a Kormány, illetve miniszteri hatáskörű módosítások nyomán 238 536,0 millió forintra változott. A 2016. év során ténylegesen elszámolt összeg 250 492,7 millió forint volt.

1. ALCÍM: FELHALMOZÁSI JELLEGŰ KIADÁSOK

A felhalmozási jellegű kiadások 169 242,5 millió forint összegű kifizetései adták a fejezet kiadásainak 67,5%-át. E kiadástípust érintették leginkább az év közbeni előirányzatmódosítások, amelyek eredményeként az eredetileg előirányzott 78 412,6 millió forintról 170 929,2 millió forintra emelkedett az előirányzaton rendelkezésre álló összeg. Az előirányzatok módosítására mind törvényi, mind kormányzati, mind miniszteri hatáskörben sor került.

A költségvetési törvény eredetileg 57 662,6 millió forint előirányzatot biztosított ingatlan-beruházások, ingatlanvásárlások megvalósítására, amely magában foglalta a NET Zrt. ingatlanvásárlásait is.

A NET Zrt. által végrehajtandó vásárlások kerete eredetileg 15 500,0 millió forint volt, a NET-program kiterjesztése kapcsán a költségvetési törvény módosítása 10 000 millió forinttal emelte meg a kiadási keretet. 2016. évben a NET Zrt. ingatlanvásárlásaira elszámolt kiadás 24 697,7 millió forintot tett ki. A NET rendszer az Otthonvédelmi Akcióterv keretein belül a szociálisan leginkább rászoruló, még a 2008. évi világgazdasági válság előtt lakóingatlanukat megterhelve jelzálog fedezetű hitelt felvett és a kötelezettségeiknek eleget tenni nem tudó családoknak kíván segítséget nyújtani. A NET Zrt. a Kormány és a Bankszövetség között 2011. december 15-én létrejött megállapodás alapján hajtja végre az ingatlanvásárlásokat.

A program indulásától számítva 2016. december 31-ig 39 272 db ingatlan felajánlást fogadott be a NET Zrt. A törvényi előírásoknak megfelelő 27 800 db ügylet esetében a pénzügyi rendezés is megtörtént. A befogadott szándéknyilatkozatok száma alapján hozzávetőleg 158 ezer személy lakhatását már biztosította a NET-program, mivel a végrehajtási eljárások a szándéknyilatkozatok beérkezésétől szünetelnek. A felajánlott ingatlanok átlagos forgalmi értéke a jelzálog-hitelszerződés megkötésekor 8,5 millió forint volt, az ebből számított, a NET Zrt. által már megvásárolt ingatlanokra fizetett átlagos vételár 3,8 millió forint körül alakult.

Az MNV Zrt. ingatlan-beruházásaira szolgáló előirányzat nagysága az év során többször is módosult. Az MNV Zrt. ingatlan beruházásaira és ingatlanvásárlásaira elkülönített 2016. évi költségvetési törvényben szereplő 11 700,0 millió forintos keretet a törvénymódosítás, illetve a kormányzati hatáskörű módosítások 2016. év végére 33 035,4 millió forintra emelték az előirányzatot. A kifizetések összege 31 982,4 millió forint volt, amely közel háromszorosa az eredetileg tervezett összegnek, a módosított előirányzattól azonban 3%-kal elmaradt.

Az Ingatlanvásárlásokra, költségvetési szervek elhelyezésére 22 499,5 millió forint teljesítés történt. Az alábbi tábla mutatja be az időszakban megvalósított kiemelt feladatokat.

adatok millió forintban

MEGVALÓSÍTOTT FELADAT	HELYRAJZI SZÁM, CÍM	IDŐPONT	VÉTELÁR
M3 Irodaház állami tulajdonba kerülése a Budapest Környéki Törvényszék elhelyezése	Budapest XIV. kerület, 29786	2016. március 21.	5 560,0
A 1088 Budapest, Pollack Mihályt tér alatt található „mélygarázs” megnevezésű ingatlan 1/1 tulajdoni hányadának megvásárlásáról a Magyar Nemzeti Múzeum parkolási szükségleteinek kielégítése érdekében	Budapest, 36561/0/A	2016. december 22.	3 650,0

MEGVALÓSÍTOTT FELADAT	HELYRAJZI SZÁM, CÍM	IDŐPONT	VÉTELÁR
Az MNV Zrt. tulajdonát képező, 1119 Budapest XI. kerület, Fehérvári út 70. szám alatti (Budapest 3893 hrsz-ú) ingatlan 1/1 tulajdoni hányadának a Magyar Állam tulajdonát képező, Budapest V. kerület, belterület 24970 hrsz-ú ingatlan 5271/10000 tulajdoni hányadára történő adásvétellel vegyes cseréje	Budapest XI. kerület 3893	2016. december 29.	3 180,0
SYMA csarnok kisajátítása	Budapest, 32826/0/B	2016. április 27.	2 500,0
Budapest VIII. kerület, 36030 hrsz-ú ingatlan 56183/263460 tulajdoni hányadának megvásárlása a Ludovika Campus projekthez kapcsolódóan	56183/263460	2016. december 27.	2 000,0
Fradi város projekt- Építők sporttelep megvásárlása	Budapest X. kerület, 38442/12, 38442/13, 38442/14, 38442/15	2016. december 30.	1 200,0
A Budapest Főváros Kormányhivatala ingatlanállományának elhelyezése	Kőrösi Csoma Sándor út 53-55. szám	2016. szeptember 13.	870,0
A 1087 Budapest, Kerepesi út 15-17. szám alatti ingatlanok megvásárlása a 2019. évi Maccabi Európa Játékok (EMG 2019) Budapesten történő megrendezése érdekében	Budapest VIII. kerület, 38821/1; 38831; 38830/2	2016. december 30.	500,0
Taliándörögd 0156/2 hrsz-ú ingatlan és az ingatlannal együtt nyilvántartott eszközök 1/1 arányú tulajdoni hányadának Magyar Állam részére történő megvásárlása	Taliándörögd, 0156/2	2016. december 21.	334,5
Budapest II. kerület Frankel Leó u. 48. sz. alatti Ingatlan (Molnár János barlang)	Budapest II. kerület 14488 hrsz-	2016. december 06.	235,9
Az ikervári Batthyány-kastély állami tulajdonba kerülése	-	2016. június 8.	205,0
Az egri érseki palota alatt található pincerendszer Magyar Állam tulajdonába kerülése	Eger, 4567/A	2016. december 29.	170,0
Szeged 2975/1 és 2975/2 hrsz.-ú, ingatlanok vonatkozásában elővásárlási jog gyakorlása	Szeged I. ker. 2975/1 és 2975/2	2016. szeptember 29.	146,0
Összesen			20 551,4

Az ingatlanberuházások, - felújítások céljából 2 255,2 millió forint teljesítés történt.

Az MNV Zrt. bonyolítja le a műemlék és nem műemléki felújításokat, beruházásokat, valamint az azokkal kapcsolatos előkészítési feladatokat (tervezés, régészet, tervellenőrzés). A tárgyévben megjelent és az idei évre áthúzódó kormányhatározatok szerinti beruházások célja a következőkben foglalhatóak össze: központi költségvetési szervek végleges, átmeneti elhelyezése; meglévő ingatlanok nagyrekonstrukciója, múzeumszakmai fejlesztése; fejlesztések megvalósításának előkészítése.

Az időszakban megvalósított kiemelt feladatokat az alábbi tábla mutatja be.

<i>adatok millió forintban</i>	
MEGVALÓSÍTOTT FELADAT	2016. ÉVI KÖLTSÉG
Klebelsberg kúria felújítása II-III. ütem	550,1
Kisvárda – volt zsinagóga, ma Rétköz Múzeum részleges helyreállítása – I. és II. ütem	256,8
Magyar Állami Operaház és az Erkel Színház új műhelyháza	172,1
„KRAFT” program (Köszeg)	46,2
Bibó István Szakkollégium felújítása	26,4
Összesen	1 051,6

A vagyonkezelők értéknövelő beruházásainak elszámolása és megtérítése a víziközmű-szolgáltató társaságok által megvalósított 2015. évben aktivált értéknövelő beruházások kapcsán fennálló megtérítési igény, illetve egyéb a 2016. évben rendezett beruházás elszámolás kapcsán 7 227,7 millió forint került a 2016. évben kifizetésre, melyet az alábbi tábla mutat be.

<i>adatok millió forintban</i>	
BERUHÁZÁS ELSZÁMOLÁS TÉMÁJA	ÖSSZEG
DMRV Zrt. - állami víziközművagyon végzett beruházás	2 280,6
Erzsébet téri Kulturális Központ és Park létesítményeinek beruházásai	2 101,8
DRV Zrt. - állami víziközművagyon végzett beruházás	1 368,9
ÉDV Zrt. - állami víziközművagyon végzett beruházás	1 052,9
ÉRV Zrt. - állami víziközművagyon végzett beruházás	189,0
FTC - Budapest 38440/54 hrsz-ú ingatlanberuházás	129,0
Duna Palota Nkft.	43,3
Váti beruházás elszámolás	29,1
Sziklakórház beruházás	23,6
Veszprém belterület 6438/2 és 6438/4 hrsz-ú ingatlanok beruházása	9,6
Összesen	7 227,7

A FINA Úszó-, Vízilabda-, Műugró, Műúszó és Nyíltvízi VB budapesti megrendezéséhez szükséges egyes létesítmény-fejlesztések kiadásai előirányzatot terhelő beruházások 2016. évre tervezett elemei a Dagály Úszóaréna és az ehhez közvetlenül kapcsolódó projektelemek vonatkozásában az ütemezettnél gyorsabban haladtak, míg az óriás ugrótorony versenyszámhoz kapcsolódó fejlesztések (Batthyány tér) kisebb csúszásban szenvedtek, így szükség volt a 2016. évről nem tervezetten áthúzódó feladatok forrásai egy részének 2017-re való átcsoportosítására. Az eredetileg tervezett összeg 27 272,7 millió forint volt, melyből 25 751,1 millió forint összegű kiadás teljesült.

A Budapesti konferencia-központ megvalósításával kapcsolatban a tervezési szerződés alapján a kifizetés megtörtént 2016. év elején. A szakértői együttműködési megállapodás és terv- és költségellenőr megbízási szerződése megkötésre került, 2016-ban az engedélyezési tervek készítése volt folyamatban. Az eredetileg tervezett 1 800,0 millió forint kiadási előirányzat a munkák húzódása miatt 63,9 millió forintra módosult, melyből teljesült 63,8 millió forint.

A Gül Baba türbe kiemelt beruházás költségeit a magyar és a török állam megosztva viseli. A közös finanszírozás konkrét feltételeinek egyeztetése zajlott 2016. évben. A beruházás kivitelezési szerződése 2016. július 25-én megkötésre került. Mivel a pénzügyi tervezéshez képest a kivitelezés késve kezdődött, így az eredetileg tervezett 1 389,9 millió forint összegű keret 180,3 millió forintra csökkent, melynek terhére 178,6 millió forint kifizetés teljesült.

A Dagály Strandfürdő felújítását finanszírozó, év közben létrejött előirányzat 213,0 millió forint volt, melyből 203,1 millió forint felhasználása történt meg. A Dagály Úszóaréna és kapcsolódó létesítményfejlesztéseire vonatkozóan 2016. évben a fővállalkozási szerződés, illetve a mérnök-műszaki ellenőri szerződés módosításra került a Dagály Strand tervezése projektbeemelésével. A fővállalkozó számára 185,2 millió forint, és műszaki ellenőr részére pedig 17,8 millió forint kifizetést teljesített az MNV Zrt. További rendszeresen felmerülő költségeket jelentettek a különböző hatósági eljárási díjak.

Az egyéb eszközök vásárlása előirányzat terhére valósíthatja meg az MNV Zrt. az év során felmerülő különböző típusú eszközvásárlással kapcsolatos tranzakciókat (pl. követelésvásárlások, vagyoni értékű jogok, tárgyi eszközök vásárlása). Az előirányzatban a 2016. évre 1 500,0 millió forint volt tervezett összeg, majd az év során az előirányzat 236,1 millió forintra csökkent. A tényleges teljesítés 171,6 millió forint volt, a jelentősebb eszközvásárlások a 2016. évben a SYMA csarnokhoz, a Magyar Posta Zrt.-hez, illetve a Budapesti Temetkezési Intézethez kötődtek.

Az állami tulajdoni részesedések növekedését eredményező kiadásokra a költségvetési törvény eredetileg 12 000,0 millió forint összegű előirányzatot tartalmazott. 11 000,0 millió forintot részesedésvásárlás, tőkeemelés, pótbefizetés céljára, 1 000,0 millió forintot a NET tulajdonosi joggyakorlásával kapcsolatos kifizetésekre. A 2016. év során a kormányzati és fejezeti hatáskörű előirányzat-módosítások együttesen 82 477,6 millió forintra növelték a felhasználható összeget. Az előirányzat terhére 2016. évben 82 463,3 millió forint összegű kifizetés történt az alábbiak szerint.

adatok millió forintban

TÁRSASÁG	FORRÁSJUTTATÁS ÖSSZEGE
Állami tulajdoni. részesedések növekedését eredményező kiadások	82 463,3
<i>Részesedésvásárlás, tőkeemelés, pótbefizetés</i>	<i>81 463,3</i>
NIPÜF Nemzeti Ipari Park Üzemeltető és Fejlesztő Zrt. tőkeemelés	18 485,5
VOLÁNBUSZ Zrt. tőkeemelés	17 900,0
Expo Park Kft. részesedésének megvásárlása	17 280,7
NHSZ Nemzeti Hulladékgazdálkodási Kft. tőkeemelés	6 320,0
CONCORDIA Közraktár Kereskedelmi Zrt. tőkeemelés	3 672,0
ATEV Fehérjefeldolgozó Zrt. tőkeemelés	3 000,0
VOLÁN Buszpark Kereskedelmi és Szolgáltató Kft. tőkeemelés	3 000,0
Comitatus Energia Zrt. tőkeemelés	2 500,0
FŐKEFE Nonprofit Kft. tőkeemelés	2 192,8
Manevi Zrt. tőkeemelés	2 000,0
KÉZMŰ Nonprofit Kft. tőkeemelés	1 637,7
Grand Tokaj Zrt. tőkeemelés	1 300,0
ÉRV Zrt. tőkeemelés	880,0
SIP Steindl Imre Programiroda NZrt. alapítása	505,0
VIZITERV Environ Kft. részesedésének megvásárlása	361,7

TÁRSASÁG	FORRÁSJUTTATÁS ÖSSZEGE
NKÖV Nemzeti Kulturális Örökség Védelmi NKft. tőkeemelés	184,1
ERFO Nonprofit Kft. tőkeemelés	150,5
Autóipari Próbapálya Zala Kft. megalapítása	50,0
Hungarofest Nemzeti Rendezvényszervező Nonprofit Kft. tőkeemelés	25,0
egyéb	18,2
<i>A NET tulajdonosi joggyakorlásával kapcsolatos kifizetések</i>	<i>1 000,0</i>

A legnagyobb forrásbiztosítás a NIPÜF Nemzeti Ipari Park Üzemeltető és Fejlesztő Zrt. részére került biztosításra. A tőkeemelés során juttatott pénzbeli vagyoni hozzájárulás a zalaegerszegi, az érdi, a nyíregyházi és a békéscsabai ipari park fejlesztését szolgálta.

A VOLÁNBUSZ Zrt. tőkeemelése a társaság működéséhez szükséges beszerzés fedezetét jelentette. A 180 darab új autóbusz biztosítani tudja, hogy a VOLÁNBUSZ Zrt. a működési területén, így Budapest elővárosában, teljesen egységes hazai gyártású járműflottával álljon utasai rendelkezésére.

Az állam 2016. év során megvásárolta az Expo Park Kft. részesedését, e társaság tulajdonában áll a Hungexpo.

Az NHSZ Nemzeti Hulladékgazdálkodási Szolgáltató Kft. tőkeemelése a társaság által végrehajtott akvizícióhoz biztosított fedezetet.

A CONCORDIA KÖZRAKTÁR Kereskedelmi Zrt. számára nyújtott tőkeemelés az Agro Rehab NKft. részesedésének megvásárlását, illetve a megvásárolt cég feltőkésítését szolgálta. Az Agro Rehab NKft. forrásigénye egyrészt kóser zöldségtermesztéshez kapcsolódó, másrészt nemzetközi kóser logisztikai bázis kialakításához kapcsolódó költségek miatt adódott.

Az ATEV Fehérjefeldolgozó Zrt. tőkeemelése a társaság megkezdett terjeszkedésével összefüggő fejlesztések fedezetét kívánta biztosítani.

A VOLÁN Buszpark Kft. az állam és a volán-társaságok közös tulajdonú flottakezelő társasága, az ennek indításához szükséges fedezetet teremtette meg a tőkeemelés.

A Comitatus-Energia Beruházási Kereskedelmi és Szolgáltató Zrt. tőkeemelése eszközvásárlás fedezetét biztosította.

A megváltozott munkaképességű dolgozókat foglalkoztató társaságok (ún. rehabilitációs társaságok: FŐKEFE NKft., KÉZMŰ NKft., ERFO NKft.) jelentős, együttesen 3 981,0 millió forint forrásjuttatásban részesültek a 2016. év során tőkeemelés formájában, mivel a veszteséges működés ellentételezése, valamint a társaságok reorganizációja során kialakított szervezeti keret mellett jelentős korszerűsítő beruházásokra is szükségük van a nyereséges termelési struktúrához.

A MANEVI Zrt. szintén eszközvásárlási céllal részesült tőkeemelésben.

A Grand Tokaj Zrt. forrásjuttatásának célja a 2016. évi szürethez kapcsolódó szőlőfelvásárlás finanszírozása volt.

A HELL cégcsoport az elkövetkezendő években jelentős beruházásokat tervez szikszói termelő bázisán. A tervezett új beruházások eredményeként egy fokozottan hátrányos helyzetű régióban, új munkahelyek teremtésére nyílik lehetőség. A beruházás az ÉRV. Zrt.

üzemeltetési területén valósul meg, a megvalósulás feltétele ipari víz szállítására alkalmas távvezeték kiépítése. Az ÉRV. Zrt. tőkeemelése ennek fedezetét biztosítja.

A Kormány a Budapest V. kerület, Kossuth Lajos tér és környezete felújításával kapcsolatos egyes intézkedésekről szóló 1358/2016. (VII. 13.) Korm. határozatnak megfelelően az MNV Zrt. megalapította a Magyar Állam 100%-os tulajdonában álló SIP Steindl Imre Programiroda Nonprofit Zártkörűen Működő Részvénytársaságot 505,0 millió forint alaptőkével.

A VIZITERV Environ Kft. megszerzését az a szándék indokolta, hogy a társaság látná el a vízügyi ágazathoz kapcsolódó tervezési feladatokat.

A Nemzeti Eszközkezelő Zrt. által megbízás alapján kezelt NET Életjáradék Zrt. tőkeemelése a társaság adósságával kapcsolatos kötelezettségek teljesítését segítette.

A 2015. évi Milánói Világkiállítás magyar pavilonjának megvalósításával kapcsolatos kiadásokra a költségvetési törvény 650,0 millió forint előirányzati összeget biztosított, amely összeg a Kárpátok-Alpok Zrt. 650,0 millió forintos ázsziós tőkeemelését szolgálta. A tőkeemelés célja a 2015. évi Milánói Világkiállítás Magyar Pavilonjának bontási, hazaszállítási, rekultivációs és ezzel összefüggő tervezési feladatainak társaság általi ellátása.

Az Európai Unió pályázatokhoz való önrészt biztosító előirányzat felhasználása a tervezettnél jóval alacsonyabb lett, mindössze 59,4 millió forint előirányzat felhasználás történt, amely főként a Szászvári vár felújításával kapcsolatos költségeket finanszírozta.

A Nemzeti Lovarda fejlesztése esetében a költségvetés 1 500,0 millió forint előirányzatot tartalmazott, mely összeg kormányzati hatáskörben megemelésre került, 3 500 milliárd forintra módosult. A feladatok megkezdése az olimpiai felkészülés (a lovarda kiemelt helyszín) miatt eltolódott, a valós végrehajtás áttevődött a 2017. évre, ezért a keret jelentős lecsökkentésére került sor 2016. év végén. Az előirányzat felhasználása mindössze 28,7 millió forint volt.

A Kormány 1619/2013. (IX. 5.) 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 egyes kiemelt budapesti beruházásokért felelős kormánybiztos irányításával az MNV Zrt. látja el. A projekttel kapcsolatban 2016. évben kifizetés nem történt.

Kormányzati döntések alapján nyújtott támogatást az MNV Zrt. az állami vagyon részét képező Elektronikus Közúti Áruforgalom Ellenőrző Rendszer (EKÁER) és az útdíj-szedési és ellenőrzési rendszer fejlesztéséhez. Az EKÁER rendszer kapcsán felmerülő 1 593,0 millió forint a Kormány 1706/2016. (XII. 5.) számú határozatában foglalt, a Nemzeti Tengelysúly- és Kapcsolódó Ellenőrzéseket Támogató Hálózatból érkező komplex adatok fogadására, feldolgozására és kockázatelemzési eljárásokra alkalmassá tévő - fejlesztési szolgáltatás, illetve az EKÁER szállítói üzemeltetése finanszírozását szolgálta. A Nemzeti Útdíjfizetési Szolgáltató Zrt. kezelésében lévő útdíj-szedési és ellenőrzési rendszer állagmegőrzésére és fejlesztésére 1 400,0 millió forintot fordított az állam.

2. ALCÍM: HASZNOSÍTÁSSAL KAPCSOLATOS FOLYÓ KIADÁSOK

A hasznosítási jellegű kiadások eredeti előirányzata 31 100,0 millió forint volt, amely az év során végrehajtott előirányzat módosítások következtében 31 537,3 millió forintra módosult. A 2016. évi kifizetések 31 290,7 millió forintot tettek ki, amelyek jelentős hányadát, 70,5%-át a társaságok támogatására fordított összegek határoztak meg.

Az MNV Zrt. tulajdonosi joggyakorlása alá tartozó ingatlanok fenntartására a költségvetési törvény eredetileg 8 300,0 millió forintot biztosított, majd 7 655,1 millió forintra módosult. A tényleges kifizetés ezen a jogcímcsoporton 7490,3 millió forint volt.

E jogcímcsoporton belül történik valamennyi, az MNV Zrt. közvetlen kezelésében lévő ingatlannal kapcsolatosan felmerülő üzemeltetési, gondnokolási, fenntartási, karbantartási, javítási költség, továbbá a veszélyelhárítás és károkozás miatt felmerülő beavatkozások elszámolása. Az előirányzat terhére kerülnek kifizetésre a közvetlen kezelésben lévő ingatlanvagyon közüzemi díjai, valamint a hatósági előírás (gyommentesítés, építés hatósági kötelezés) alapján elrendelt évi többszöri kaszálás a közterületek vonatkozásában. Az üzemeltetésre, fenntartásra, karbantartásra, javításra fordított összeg 3 915,1 millió forint volt az eredetileg tervezett 4 500,0 millió forinttal szemben.

Az ingatlanok őrzési kiadásai 2016. évben 2 275,2 millió forintot tettek ki. Az előirányzaton került elszámolásra az MNV Zrt. rábízott vagyoni körébe tartozó, illetve a későbbiekben kezelésébe kerülő védendő ingatlanok előerős őrzése, időszakos ellenőrzése járőrözéssel, illetve vagyonvédelmi távfelügyelete, ellenőrzése kivonuló szolgálattal, valamint a kezelt ingatlanokon biztonsági rendszerek telepítése, karbantartása.

A NET program keretében állami tulajdonba került ingatlanok fenntartására, karbantartására 1 300,0 millió forint előirányzatot határozott meg a költségvetés, amelyet az ingatlanokat kezelő NET Zrt. teljes mértékben felhasznált. E kifizetések az ingatlanok műszaki felülvizsgálatát, állapotfelmérését, ingatlanok javítását, karbantartását, ingatlanok biztosítását, a bérbeadót terhelő hozzájárulásokat, és ingatlanok értékét növelő beruházásokat foglalta magába.

Az Egyéb vagyonkezelési kiadások előirányzatot terhelik a vagyonkezelés keretében állami szervek elhelyezése miatt felmerült bérleti díjak, a hagyatéki eljárások teljes költsége, a tranzakciós illeték, továbbá a hatósági eljárási költségek, bírságok. Az év közbeni módosítással megemelt 1 817,2 millió forintos előirányzatot 95%-ban felhasználta az MNV Zrt., 1 735,4 millió forint összegű kifizetés történt.

Az állami tulajdonú társaságok támogatásának eredetileg tervezett összege 21 300,0 millió forint volt, amely kormányzati és miniszteri hatáskörű átcsoportosítások eredményeként 22 065,0 millió forintra nőtt. A keret felhasználása teljes mértékben megtörtént részben a Nemzeti Filmalap NZrt. filmtörvényből eredő finanszírozására, részben az MNV Zrt. tulajdonosi joggyakorlása alá tartozó számos társaság támogatására.

A 2016. évben Az MNV Zrt. tulajdonosi joggyakorlásával kapcsolatos kifizetések jogcímről 16 965,0 millió forint tényleges kifizetés történt, amelynek főbb tételei a következők:

adatok millió forintban

TÁRSASÁG	FORRÁSJUTTATÁS ÖSSZEGE
Az MNV Zrt. tulajdonosi joggyakorlásával kapcsolatos kifizetések	16 965,0
TRV Zrt.	4 906,2
ÉRV Zrt.	4 160,6
DRV Zrt.	2 932,8
ÉDV Zrt.	1 314,9
DMRV Zrt.	589,8
Kézmű Nonprofit Kft.	1 463,7
Főkefe Nonprofit Kft.	512,9
Kárpát-medencei Tehetséggondozó Nonprofit Kft.	300,0

TÁRSASÁG	FORRÁSJUTTATÁS ÖSSZEGE
ERFO Nonprofit Kft.	244,3
SZEFO Zrt.	230,0
Kincsem Nemzeti Lóverseny és Lovas Stratégiai Kft.	150,0
Gálfi Nonprofit Kft.	70,0
Magyar Házak NKft. (Délvidék Ház Np. Kft.)	27,9
Duna Passage Kft.	21,7
Comitatus Borsod-Abaúj-Zemplén Megyei Önkormányzati Vagyonkezelő és Vagyonhasznosító Kft.	20,0
AK Nyomda Kft.	20,0

A regionális víziközmű társaságok (DMRV Zrt., DRV Zrt., ÉDV Zrt., ÉRV Zrt., TRV Zrt.) az MNV Zrt.-vel 2014-ben aláírt közszolgáltatási szerződéseik alapján jogosultak az ivóvíz és a szennyvíz ágazatokban (mint alaptervekenységek) jelentkező bevételekkel nem fedezett költségeik ellentételezésére. A 2016. évben a regionális víziközmű társaságok részére közszolgáltatási ellentételezés érdekében összesen 13 904,4 millió forint került kifizetésre.

A megváltozott munkaképességű dolgozókat foglalkoztató társaságok (ún. rehabilitációs társaságok: KÉZMŰ NKft., FŐKEFE NKft., ERFO NKft., SZEFO Zrt.) együttesen 2450,9 millió forint forrásjuttatásban részesültek 2016. során. A támogatások részben csekély összegű támogatások voltak, felhasználásuk különféle kötelezettséget teljesítéséhez kötődik: működőképesség fenntartására, a fizetőképesség megőrzésére, fennálló hiteltartozás törlesztésére, projektek teljesítéséhez szükséges anyagok megvásárlásának finanszírozására, informatikai fejlesztésre, minimálbér, vagy garantált bérminimum növekedés finanszírozására, NAV felé fennálló tartozás megfizetésére.

A Kárpát-medencei Tehetség gondozó Nonprofit Kft. működési költségeinek fedezése és nonprofit tevékenységi körébe tartozó feladatainak ellátása érdekében szükséges finanszírozási igény kielégítésére kapott 300,0 millió forint összegű támogatást.

Az MNV Zrt. 150,0 millió forint támogatást biztosított a Kincsem Nemzeti Lóverseny és Lovas Stratégiai Kft. számára sportlétesítmények és multifunkcionális szabadidős létesítmények korszerűsítésére nyújtható beruházási támogatásként, a magyar lóversenysport versenykörülményeinek nemzetközi színvonalra történő fejlesztése érdekében versenytechnikai eszközök beszerzése, a lóverseny sport-divat-etikett-kultúra megteremtése ellátása céljára.

A Gálfi Nonprofit Kft. az egészségügyről szóló 1997. évi CLIV. törvény 155. § (2) bekezdésére hivatkozva a veszteséges működés mérséklése és a közfeladatok biztonságos ellátásához szükséges beruházások végrehajtása céljából 70,0 millió forint összegű tulajdonosi támogatásban részesült.

A Magyar Házak NKft.-t fizetőkép telenség veszélye fenyegette, ennek elkerülése céljából 27,9 millió forint támogatás folyósítására került sor a társaság részére.

Az MNV Zrt. 21,7 millió forint összegű, úgynevezett csekély összegű (de minimis) támogatást nyújtott a DUNA PASSAGE Kft. részére a 2016. évet terhelő telekadó és építményadó megfizetésére.

A Comitatus Üzletviteli Tanácsadó Kft. látja el a Gül Baba Türbéje Örökségvédő Alapítvány feletti alapítói jogok gyakorlását. A társaság 15,0 millió forint csekély összegű támogatást kapott az alapítvány megalapítására (mint alapítványi induló vagyon) és további 5,0 millió forint csekély összegű támogatást a jövőbeni működési kiadásainak fedezésére.

Az AK Nyomda Kft. a 20,0 millió forint de minimis támogatást a likviditásrendezés és a termelés gazdaságos folytatásához szükséges megtérülő beruházás megvalósítása céljából kapta.

Magyar Nemzeti Filmalap Zrt. részére a filmszakmai tevékenység és a közhasznú működés támogatására 5 100,0 millió forint került biztosításra.

3. ALCÍM: AZ ÁLLAMOT KORÁBBI TULAJDONOSI DÖNTÉSEIHEZ KAPCSOLÓDÓAN TERHELŐ KIADÁSOK

A korábbi értékesítésekhez kapcsolódó kiadások szerződéses, illetve jogszabályi rendelkezésekből eredő kötelezettségek alapján terhelik az államot. Az ezeken a sorokon tervezett előirányzatok – a költségvetési törvény rendelkezése szerint – külön szabályozás nélkül is eltérhetnek a tervezettől a környezetvédelmi feladatok finanszírozásának kivételével.

A helytállási típusú kiadásokra összesen 1 173,0 millió forint kiadási előirányzatot tartalmazott a 2016. évi költségvetés. A 2016. évben a kifizetés mindössze 1 144,4 millió forint volt, a korábbi tulajdonosi döntésekhez kapcsolódó helytállási típusú kiadások az utóbbi években folyamatosan csökkenő tendenciát mutatnak. E kifizetések legjelentősebb eleme a kárpótlási jegyek életjáradékra váltása volt, amely 2016. évben 1092,6 millió forint értékben történt meg 10 490 jogosult részére. A beváltott kárpótlási jegyek az MNV Zrt.-re kerültek átruházásra, az életjáradékok összegét az ONYF folyósította a jogosultaknak, így ennek és folyósítással kapcsolatos költségek összegét az MNV Zrt. megtéríti az ONYF részére.

Az állam tulajdonosi felelősségével kapcsolatos kiadások meghatározó része a környezetvédelmi feladatok ellátásához, kármentesítéshez kapcsolódott. A volt állami vállalatok működése során keletkezett és a termelőkapacitás fenntartását tekintve sikertelen privatizációt követően visszamaradt környezeti károk felszámolásának kötelezettsége számos esetben a magyar államot terheli. A módosított költségvetési törvény az állam tulajdonosi felelősségével kapcsolatos környezetvédelmi feladatok finanszírozására az eredeti 5500,0 millió forintos tervértékkel szemben 2016. évre 10 500,0 millió forint előirányzat-felhasználást tett lehetővé.

A jogcím felhasználása a következők szerint alakultak:

adatok millió forintban

FELADATOK	2016. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI TÖRVÉNY MÓDOSÍTÁSA SZERINTI ELŐIRÁNYZAT	2016. ÉVI TÉNY	ELTÉRÉS (TÉNY- TERV)
Nitrokémia Zrt. környezeti kárelhárítási munkái (Séd-Nádor)	5 296,3	4 770,0	-526,3
Bányabezárás, rekultiváció (Gyöngyösoroszi, Recsk I. (Lahóca))	3 614,8	3 660,0	45,2
Ingatlanok környezetvédelmi kiadásai	700,0	392,3	-307,6
Peremarton 2 vízkezelő üzemeltetés	649,8	591,2	-58,6
Tiszavasvári rekultiváció	120,0	68,2	-51,8
Simontornya kárelhárítás	70,0	50,7	-19,3
Peremarton iszaptavak rekultivációja	48,8	33,4	-15,4
Egyéb környezetvédelmi kiadás	0	789,4	789,4
Összesen	10 500,0	10 355,2	-144,8

Az előirányzat 2016. évben 10 355,2 millió forint értékben történt kifizetés. A Nitrokémia Zrt. által támogatási és megbízási szerződések alapján lebonyolított kármentesítési projektek 2016. évben teljesített feladatainak összértéke 9 962,9 millió forint. Az ingatlanok környezetvédelmi kiadásai között kerülnek elszámolásra az egyéb projekt-előkészítési feladatok, kivitelezési feladatok, monitoring és üzemeltetési feladatok, a műszaki ellenőrök és szakértők költségei, amelyek összértéke 2016. évben 392,3 millió forint volt. A 144,8 millió forint értékű fel nem használt keret döntően a Tiszavasvári rekultiváció és a Peremarton 2. vízkezelő üzemeltetés projektek részbeni teljesítéséből, valamint az ingatlanok kármentesítése kapcsán megmaradt összegből adódik.

4. ALCÍM: A VAGYONGAZDÁLKODÁS EGYÉB KIADÁSAI

A vagyongazdálkodás egyéb kiadásai alapvetően a feladatot ellátó szervezetek, illetve a feladatellátást támogató járulékos kiadásokat, továbbá az MNV Zrt. útján kibocsátott, részvényre átcserélhető államkötvény kamatát foglalja magában. E kiadások 22 047,2 millió forint összegű eredeti előirányzata a módosítások egyenlegének eredményeként 22 721,4 millió forintra nőtt az év során. A teljesített kifizetések közel 0,4%-kal meghaladják a megnövelt előirányzatot, így összesen 22 811,7 millió forintot tettek ki. Az előirányzat túllépése a kamatkiadás speciális szabályozása miatt lehetséges, ez a kifizetés külön módosítás nélkül eltérhet a tervezettől.

A vagyongazdálkodási tevékenységhez igénybe venni tervezett tanácsadók, értékbecslők és jogi képviselők díjának módosított előirányzata 2 233,2 millió forint, a tényleges kifizetés pedig 2 199,5 millió forint volt.

A restitúciós kiadások kapcsán 2016. évben rendelkezésre álló 195,0 millió forint keretből mindösszesen 191,8 millió forint kifizetés történt meg. Az előirányzat az Amerikai Egyesült Államokban 2010 óta 44 db magyar állami tulajdonú festmény amerikai állampolgárok részére történő átadása iránt folyó, 100 millió USD pertárgyértékű per (ún. Herzog-per) viteléhez szükséges peres képviselet költségeit fedezi. 2013. óta közel 300 db tárgy visszaadására került sor, összesen több ezer darab, 18-20 milliárd forint értéket meghaladó tárgyra terjesztettek elő az igénylők visszaigénylési kérelmeket (pl. a teljes pécsi Zsolnay-gyűjteményre).

Az MNV Zrt. tevékenységével kapcsolatos további tanácsadói jellegű kiadások keretét 1500,0 millió forint összegben határozta meg a költségvetés, ami az év folyamán 2 038,2 millió forintra nőtt. A rendelkezésre álló előirányzat terhére 2 007,7 millió forint összegű kifizetés történt, melynek legnagyobb tételét a jogi tanácsadók, jogi képviseletet ellátók, valamint a pénzügyi és egyéb tanácsadók költségei jelentették az alábbi feladatok, projektek kapcsán:

- A Nancy Goodman Brinker által létrehozott képzőművészeti gyűjteménynek az állam általi megvásárlásának előkészítése;
- részesedésvásárlási projekt előkészítése;
- MNV Zrt tulajdonú társaságok jogi átvilágítása;
- az Építők Sport Club tulajdonában álló ingatlanok adásvételével kapcsolatos jogi feladatok ellátása az állam, mint vevő oldalán;
- további ingatlanok adásvételével összefüggésben jogi feladatok ellátása.

A vagyongazdálkodási tevékenység kapcsán fizetendő eljárási költségek 2016. évi tervezett összege 40,0 millió forint volt. A 2016. évi felhasználás 39,4 millió forint összegben teljesült. Az MNV Zrt működésében hagyatéki ügyek kapcsán merülnek fel közjegyzői kifizetések. Az

év során 4078 db hagyatéki ügy kapcsán került sor közjegyzői szolgáltatás igénybevételére. A további költségek nagyobb részt vagyoneértékelési, értékbecslési, közjegyzői tevékenységhez kötődnek, illetve a részvénykezelési díjakat is magukban foglalják.

Az MNV Zrt. költségvetési törvényben szereplő működési támogatása az előző évvel megegyező értékkel került meghatározásra 7 200,0 millió forint összegben. Év közben szervezeti változás miatt 11,0 millió forinttal növekedett a keret, amelynek felhasználása teljes mértékben megtörtént. A forrás biztosítja a rábizott vagyon kezelését ellátó állami tulajdonú társaság működési költségeinek fedezetét

A Richter Gedeon Zrt. részvényekre átcserélhető kötvények kamatkiadásaira a költségvetési törvény 9 407,0 millió forintot tartalmazott. Az előirányzat az állam nevében 2013. december 6-án kibocsátott 903,8 millió euró össznévértékű kötvényállományra számított éves 3,375%-os kamat fedezetéül szolgált, amely a kifizetés időpontjában érvényes árfolyamon számolva 9 532,4 millió forint tényleges kiadást jelentett. A kamatfizetés teljesítése minden év júniusában és decemberében esedékes. Az előirányzat külön módosítás nélkül is eltérhet a tervezettől. A kerettúllépést a deviza-árfolyamváltozás okozta.

Az Országileltár projekt folytatására 2016. évben 1 500,0 millió forint állt rendelkezésre, az előirányzat terhére 1 499,4 millió forint került felhasználásra. Az Országileltár célja az állam nevében tulajdonosi joggyakorlóként fellépő szervezetek kezelésében levő állami vagyon bemutatása egy adott időpontra vonatkoztatva, egységes szerkezetben, mennyiségben és értékben. A rendszer kiépítése az MNV Zrt. által erre a célra alapított Állami Vagyonnyilvántartási Kft. feladata.

A NET Zrt. tevékenységével kapcsolatos – nem ingatlanvásárlási és ingatlan-fenntartási célú – egyéb és működési kiadásainak 2016. évi előirányzata 2 330,0 millió forint volt, amely összeg átutalásra került a társaság részére.

5. ALCÍM: FEJEZETI TARTALÉK

A fejezeti tartalék költségvetési törvényben meghatározott értéke 8500,0 millió forint volt, amely az előre nem, vagy nem pontosan tervezhető kiadások, kockázatok kezelésére szolgált. Felhasználását (az előirányzat terhére történő átcsoportosítást) 2016. évben a költségvetési törvény az állami vagyon felügyeletéért felelős miniszter és az államháztartásért felelős miniszter közös engedélyéhez kötötte.

A fejezeti tartalék igénybevétele az év során a következő kiadások esetében történt meg:

– Concordia – (Agro Rehab tőkeemelés)	3 000,0 millió forint
– Ingatlanvásárlási többletigény (Fehérvári út)	2 563,8 millió forint
– Tőkeemelés (ATEV, Volán Buszpark)	880,0 millió forint
– Tanácsadói kifizetések	723,6 millió forint
– Concordia – (Agro Rehab akvizíció)	672,0 millió forint
– ATEV tőkeemelés	330,6 millió forint
– Kártalanítás és bérleti díj megváltás	330,0 millió forint

Összesen: 8 500,0 millió forint

6. ALCÍM: TULAJDONOSI KÖLCSÖNÖK ELSZÁMOLÁSA

Az ERFO Nonprofit Kft. és a FŐKEFE Közhasznú Nonprofit Kft. törzstőkéjének felemelése – a 2015-2020 évekre vonatkozó aktualizált reorganizációs terveikkel összhangban – nem pénzbeli vagyoni hozzájárulás szolgáltatásával történt. A két tőkeemelés az MNV Zrt.-nek az ERFO Közhasznú Nonprofit Kft.-vel szemben fennálló 364,4 millió forint (270,0 millió forint tőke- és 94,4 millió forint kamat) követelés apportjával, valamint a FŐKEFE Közhasznú

Nonprofit Kft.-vel szemben fennálló 490,4 millió forint (360,0 millió forint tőke- és 130,4 millió forint kamat) követelés apportjával került végrehajtásra, összesen 630,0 millió forint értékben.

8. ALCÍM: ÁFA ELSZÁMOLÁS

Az állami vagyonnal kapcsolatos kiadások nagy részénél az Áfa tartalom a költséghez kötődik, ezek elszámolása az adott jogcímen történik. Az MNV Zrt. egyes ingatlan vásárlásainál, illetve csere-tranzakcióinál azonban a fordított adózás szabályai léphetnek életbe. A számlát az eladó Áfa tartalom nélkül állítja ki, azzal, hogy az adófizetésre kötelezett a vevő, az MNV Zrt. lesz. Adófizetési kötelezettség keletkezik továbbá az MNV Zrt. egyes értékesítési tranzakcióihoz kötődően is. Azoknál az értékesítéseknél (pl. építési telkek), ahol az MNV Zrt. Áfa-val növelt számlát bocsát ki a vevők részére, a beérkező Áfa összegét át kell utalnia az adóhatóság részére.

Az Áfa-kötelezettség teljesítésére szolgáló előirányzat összege 1000,0 millió forint volt, a tényleges kiadások azonban előirányzat módosítási kötelezettség nélkül túlléphetik a tervezett összeget. Az előirányzat terhére 2016. évben – az ingatlanprojektek tervezettnél nagyobb volumene következtében, a jelentős mennyiségű fordított adózási tétel hatására – 15 018,2 millió forint összegű kifizetés történt.

Budapest, 2017. szeptember 27.

Dr. Seszták Miklós
nemzeti fejlesztési miniszter

