

XV. NEMZETGAZDASÁGI MINISZTERIUM

Összefoglaló

A Nemzetgazdasági Minisztérium (a továbbiakban: NGM) felelős a hazai gazdaságpolitika irányvonalának meghatározásáért és a nemzetgazdasági stratégia végrehajtásáért. A minisztérium foglalkozik többek között a munkahelyteremtéssel, a családbarát-adórendszer megteremtésével, a versenyképesség javításával, a költségvetés megalkotásával és az államadósság csökkentésével. A fejezet irányítása az NGM szervezeti keretein belül történik.

A központi hivatalok és a költségvetési szervi formában működő minisztériumi háttérintézmények felülvizsgálatával kapcsolatos intézkedésekről szóló 1312/2016. (VI. 13.) Korm. határozat (a továbbiakban: 1312/2016. (VI. 13.) Korm. határozat) alapján a korábban az NGM irányítása alá tartozó Magyar Kereskedelmi Engedélyezési Hivatal (a továbbiakban: MKEH) 2017. január 1. napjától jogutódlással – a Budapest Főváros Kormányhivatalába (a továbbiakban: BFKH) történő beolvadással – megszűnt.

A fentiek alapján 2017. évben az alábbi intézmények tartoztak a tárca irányítása, illetve felügyelete alá:

Az NGM igazgatása, a Nemzeti Akkreditáló Hatóság (a továbbiakban: NAH), a Közbeszerzési és Ellátási Főigazgatóság (a továbbiakban: KEF), a Nemzeti Szakképzési és Felnőttképzési Hivatal (a továbbiakban: NSZFH), a Magyar Államkincstár (a továbbiakban: Kincstár), a Szakképzési Centrumok (a továbbiakban SZC-k), az Európai Támogatásokat Auditáló Főigazgatóság (a továbbiakban: EUTAF), valamint a Szellemi Tulajdon Nemzeti Hivatala (a továbbiakban: SZTNH).

A fejezet a 2017. évben 45 fejezeti kezelésű előirányzattal rendelkezett, a 2016. évhez képest a Magyarország 2017. évi központi költségvetéséről szóló 2016. évi XC. törvény (a továbbiakban: költségvetési törvény) 6 új előirányzatot határozott meg.

A fejezeti kezelésű előirányzatok részleteit a 25. Fejezeti kezelésű előirányzatok cím ismerteti.

A fejezet előirányzatainak alakulását az alábbiakban mutatjuk be:

Megnevezés	2016. évi tény	2017. évi eredeti előirányzat	2017. évi törvényi módosított előirányzat	2017. évi módosított előirányzat	2017. évi tény	5/1	5/4
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
	millió forintban, egy tizedessel					% -ban	
Kiadás	327 576,5	305 515,6	315 320,4	678 668,0	480 352,3	146,6	70,8
ebből: személyi juttatás	127 703,4	124 153,7	124 229,5	181 279,8	154 536,0	121,0	85,2
Bevétel	159 945,1	74 043,7	74 043,7	271 526,1	274 721,6	171,8	101,2
Támogatás	257 778,8	265 784,0	275 588,8	305 472,5	311 612,1	120,9	102,0
Költségvetési maradvány	49 648,6	0,0	0,0	120 981,5	120 981,5	243,7	100,0
Létszám (fő)	33 274	35 435	35 435	38 452	34 534	103,8	89,8

millió forintban, egy tizedessel fő

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás	Kiadásból személyi juttatás	Létszám
2016. évi XC. törvény szerinti eredeti előirányzat	305 515,6	74 043,7	265 784,0	124 153,7	35 435
Módosítások jogcímenként					
– Törvényi módosítás	9 804,8	0,0	9 804,8	75,8	19
= 2017. évi LXXXVI. törvény alapján	9 804,8	0,0	9 804,8	75,8	19
– Kormány hatáskörű módosítás	27 483,7	69,0	12 414,7	4 573,6	75
Átadás más fejezetnek					
= 2029/2017. (XII. 27.) Korm. határozat alapján	-25 645,1	0,0	-25 645,1	0,0	0
= 2067/2017. (XII. 27.) Korm. határozat alapján átcsoportosítás az EMMI fejezet javára	-3 600,0	0,0	-3 600,0	0,0	0
= 2077/2017. (XII. 28.) Korm. határozat alapján a Kincstár, mint uniós mezőgazdasági és vidékfejlesztési kifizető ügynökség a hatáskörébe tartozó feladatok delegálásával összefüggésben	-510,9	0,0	-510,9	0,0	0
Más fejezettől átcsoportosítás					
= 1464/2017. (VII. 25.) Korm. határozat alapján átcsoportosítás A költségvetés közvetlen bevételei és kiadásai terhére	35,0	0,0	35,0	0,0	0
= 1589/2016. (X. 27.) Korm. határozat alapján Közigazgatási és Igazságügyi Hivatal megszűnésével összefüggésben Miniszterelnökség fejezettől	218,1	69,0	149,1	105,3	22

= 1819/2016. (XII. 22.) Korm. határozat alapján a Forster Gyula Nemzeti Örökségvédelmi és Vagyongazdálkodási Központ megszűnésével összefüggésben Miniszterelnökség fejezettől	57,1	0,0	57,1	3,8	1
= 1840/2017. (XI. 10.) Korm. határozat alapján Miniszterelnökség fejezettől	268,0	0,0	268,0	0,0	0
= 2007/2017. (XII. 22.) Korm. határozat alapján Miniszterelnökség fejezettől	319,3	0,0	319,3	12,9	0
Céltartalékból történő átcsoportosítás					
= prémiumévek programmal összefüggésben 8/2005. (II. 8.) PM rendelet alapján	86,1	0,0	86,1	70,4	0
= foglalkoztatottak 2017. évi kompenzációjával összefüggésben 1301/2017. (VI. 7.) Korm. határozat és 2078/2017. (XII. 28.) Korm. határozat alapján	390,0	0,0	390,0	319,7	0
= A 430/2016. (XII.15.) Korm. rendeletben meghatározott minimálbér és a garantált bérminimum emelkedésével összefüggésben	2 839,0	0,0	2 839,0	2 327,2	0
= 326/2013. (VIII. 30.) Korm. rendelet 32/A. §-a alapján a nevelő-oktató munkát közvetlenül segítő (NOKS) munkakörben foglalkoztatottakkal összefüggésben	246,1	0,0	246,1	201,8	0
= 326/2013. (VIII. 30.) Korm. rendelet alapján a nyugdíj előtt álló pedagógusok részére a Pedagógus II. kategóriába történő átsorolással összefüggésben	850,6	0,0	850,6	697,5	0

Rendkívüli kormányzati intézkedésekre szolgáló tartalék terhére történő előirányzat- átcsoportosítás					
= 1126/2017. (III. 17.) Korm. határozat alapján	1 800,0	0,0	1 800,0	0,0	0
= 1447/2017. (VII. 7.) Korm. határozat alapján	3 556,0	0,0	3 556,0	0,0	0
= 1568/2017. (VIII. 28.) Korm. határozat alapján	14 377,6	0,0	2 400,0	0,0	0
= 1989/2017. (XII. 19.) Korm. határozat alapján	2 996,8	0,0	2 996,8	442,4	52
Miniszterelnökség/ Országvédelmi Alap és Rendkívüli kormányzati intézkedések terhére történő előirányzat-átcsoportosítás					
= 1850/2017. (XI. 15.) Korm. határozat alapján	29 200,0	0,0	29 200,0	0,0	0
Átvétel fejezeti kezelésű előirányzattól fejezetben belül					
= 1601/2017. (VIII. 31.) Korm. határozat alapján	0,0	0,0	-3 022,4	0,0	0
Intézmény költségvetésén belüli átcsoportosítás					
= 2000/2017. (XII. 21.) Korm. határozat alapján	0,0	0,0	0,0	392,6	0
– Fejezeti hatáskörű módosítás	143 810,7	126 341,7	17 469,0	9 008,0	1 246
Bevétel	92 849,5	92 849,5	0,0	3 624,2	0
Maradvány	35 263,4	35 263,4	0,0	0,0	0
Másik fejezetet érintően					
Fejezeti kezelésű előirányzatra átcsoportosítás	-1 319,2	0,0	-1 319,2	-79,2	-90
Fejezeti kezelésű előirányzatról átcsoportosítás	468,5	0,0	468,5	47,1	0
Átadás intézménynek	-2 551,5	-1 860,0	-691,5	-1 363,4	-272
Átvétel intézménytől	19 100,0	88,8	19 011,2	6 678,5	1 608

NGM fejezeten belül					
Átcsoportosítás fejezeti kezelésű előirányzat és intézmény között	0,0	0,0	0,0	253,3	0
Átcsoportosítás intézmények között	0,0	0,0	0,0	-152,5	0
– Intézményi hatáskörű módosítás	192 053,2	192 053,2	0,0	43 468,7	1 677
Bevétel	106 335,1	106 335,1	0,0	32 525,4	1 546
Előirányzatok közötti átcsoportosítás	0,0	0,0	0,0	-4 684,5	24
Maradvány	85 718,1	85 718,1	0,0	15 627,8	0
Év közben feladatbővülés SZMSZ szerint	0,0	0,0	0,0	0,0	107
2017. évi módosított előirányzat	678 668,0	392 507,6	305 472,5	181 279,8	38 452

A fejezet átlagos statisztikai állományi létszáma 34 534 fő, a létszámkeret pedig 38 452 fő volt. Az átlagos statisztikai állományi létszám tartalmazza az európai uniós projektek keretében foglalkoztatott munkavállalókat is.

A fejezet módosított kiadási előirányzata a központi előirányzattal együtt 678 668,0 millió forint volt, amelyből a teljesítés 480 352,3 millió forint.

Az intézmények kiadásainak teljesítése 358 702,0 millió forintban realizálódott, melynek főbb tételei az alábbiak voltak:

A személyi juttatások és a munkaadókat terhelő járulékok aránya az összkiadáson belül 53,4%.

A dologi kiadások teljesítésének összege 93 299,2 millió forint, a realizálódott intézményi kiadások 26,0 %-a. Az elszámolt dologi kiadások összetétele jól tükrözi az intézmények alaptevékenységének költségigényét. A dologi kiadásokon belül a legmagasabb teljesítési arányban, 68,9%-ban a szolgáltatási kiadások összege jelentkezik.

A beruházási kiadások teljesítése 17 444,1 millió forint volt, így az összes kiadás 4,9 %-a került beruházási kiadásokra felhasználásra. Ebből az NGM igazgatásánál 372,8 millió forint, a NAH-nál 2,7 millió forint, a KEF-nél 4 931,7 millió forint, az NSZFH-nál 230,0 millió forint, az SZC-knél 8 738,8 millió forint, a Kincstárnál 2 827,4 millió forint, az EUTAF-nál 0,5 millió forint, valamint az SZTNH-nál 340,2 millió forint volt a teljesítés. A legnagyobb tételek az egyéb tárgyi eszközök (30,2%), az immateriális javak és informatikai eszközök beszerzése (28,4%), valamint az ingatlanokkal kapcsolatos beruházások (22,1%), illetve az ezekhez kapcsolódó általános forgalmi adó (a továbbiakban: áfa) volt a beruházásokon belül.

Felújításra az intézmények 11 102,2 millió forintot, a teljesült kiadások 3,1%-át költötték.

Az intézmények költségvetési bevételeinek összege 160 010,9 millió forint, mely tartalmazza a Kincstár részére a tranzakciós illetékbevételek miatt befolyt összeget is.

A fejezet eredeti támogatási előirányzata 265 784,0 millió forint volt, mely a 2017. évi előirányzat-módosítások hatására 305 472,5 millió forintra változott, a teljesítés 311 612,1 millió forint volt. Ebből:

- Az intézmények módosított támogatási előirányzata és teljesítése 236 556,1 millió forint,
- A fejezeti kezelésű előirányzatok módosított támogatási előirányzata 68 916,4 millió forint, teljesítése 75 056,0 millió forint.

Az előző évekből származó maradvánnyal összefüggésben 120 981,5 millió forinttal került megemelésre a fejezet kiadási előirányzata. 2017. év során az NGM fejezetnél 210 634,2 millió forint összegű maradvány képződött. Az intézmények 2017. évi maradványa 123 583,1 millió forint, melyből a kötelezettségvállalással terhelt maradvány 122 810,3 millió forint, a kötelezettségvállalással nem terhelt maradvány összege 772,8 millió forint volt. A fejezeti kezelésű előirányzatok 87 051,1 millió forint összegű költségvetési maradványából 82 636,6 millió forint a kötelezettségvállalással terhelt.

A 2017. évi költségvetés végrehajtását intézményenként és fejezeti kezelésű előirányzatonként az alábbiakban mutatjuk be.

01. cím Nemzetgazdasági Minisztérium igazgatása

Törzskönyvi azonosító szám: 303390

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

1. Feladatkör, tevékenység

Az NGM feladatait a jogszabályoknak megfelelően, a Nemzetgazdasági Minisztérium Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 1/2015. (I. 21.) NGM utasításban (a továbbiakban: SZMSZ), illetve az Alapító Okiratában foglaltak szerint látta el a 2017. évben.

A fentiek szerint az NGM igazgatása a Kormány

- adópolitikáért,
- államháztartásért,
- belgazdaságért,
- egészségbiztosítási járulékfizetés szabályozásáért,
- építésgazdaságért,
- foglalkoztatáspolitikáért,
- gazdaságpolitikáért,
- gazdaságpolitika makrogazdasági szabályozásáért,
- iparügyekért,
- kereskedelemért,
- lakásgazdálkodásért és lakáspolitikáért,
- nemzetközi pénzügyi kapcsolatokért,
- nyugdíjjárulék- és nyugdíjbiztosítási járulékfizetés szabályozásáért,
- pénz-, tőke- és biztosítási piac szabályozásáért,
- számviteli szabályozásért,
- szakképzésért és felnőttképzésért,
- társadalmi párbeszédért,
- területfejlesztés stratégiai tervezéséért

felelős tagjának munkaszerve volt 2017. évben, a miniszter feladat- és hatáskörének ellátásához szükséges hivatali feladatokat látta el.

A Budapest Főváros Kormányhivatalának egyes ipari és kereskedelmi ügyekben eljáró hatóságként történő kijelöléséről, valamint a területi mérésügyi és műszaki biztonsági hatóságokról szóló 365/2016. (XI. 29.) Korm. rendelet (a továbbiakban: 365/2016. (XI. 29.) Korm. rendelet) alapján – a mérésügyi, a műszaki biztonsági, valamint a sajátos építmények tekintetében az építésügyi területen – a BFKH feladatkörei vonatkozásában a nemzetgazdasági miniszter gyakorol egyes szakmai irányítási jogköröket, valamint a nemzeti külkereskedelmi ügyekkel kapcsolatosan ellátja a nemzetközi döntéshozatali fórumokon történő képviselést. A feladattal kapcsolatos előirányzat biztosításra került a fejezetek között létrejött költségvetési megállapodás alapján.

2. Az előirányzatok alakulása

A költségvetési törvény 16 813,0 millió forintban állapította meg az NGM igazgatása 2017. évi eredeti kiadási előirányzatát.

Az évközi változások eredményeként a 2017. évi módosított kiadási előirányzat 38 814,7 millió forint. Az előirányzat-módosítások kormányzati hatáskörben 191,3 millió forinttal csökkentették, fejezeti hatáskörben 250,8 millió forinttal, intézményi hatáskörben 21 942,2 millió forinttal növelték az intézmény költségvetését. Az NGM igazgatása 2017. évi költségvetésének pénzügyileg teljesített összege 23 716,0 millió forint, azaz a módosított kiadási előirányzat 61,1 %-a.

Az előirányzatok alakulását az alábbiakban mutatjuk be:

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	2016. évi tény	2017. évi eredeti előirányzat	2017. évi törvényi módosított előirányzat	2017. évi módosított előirányzat	2017. évi tény	5/1	5/4
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
	millió forintban, egy tizedessel					%-ban	
Kiadás	20 628,2	16 813,0	16 813,0	38 814,7	23 716,0	115,0	61,1
ebből: személyi juttatás	11 781,4	10 943,4	10 943,4	25 927,1	15 737,4	133,6	60,7
Bevétel	12 461,4	7 329,2	7 329,2	25 614,5	25 570,2	205,2	99,8
Támogatás	8 658,8	9 483,8	9 483,8	9 532,4	9 532,4	110,1	100,0
Költségvetési maradvány	3 175,8	0,0	0,0	3 667,8	3 667,8	115,5	100,0
Létszám (fő)	1 778**	2 103*	2 103	2 110	1 824**	102,6	86,4

*eredeti, elemi költségvetésben engedélyezett létszám

**tény, éves átlagos statisztikai állományi létszám

Az előirányzatok módosítását az alábbiakban mutatjuk be:

millió forintban, egy tizedessel fő

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás	Kiadásból személyi juttatás	Létszám
2016. évi XC. törvény szerinti előirányzat	16 813,0	7 329,2	9 483,8	10 943,4	2 103
Módosítások jogcímenként:					
– <i>Kormány hatáskörű módosítás</i>	-191,3	0,0	-191,3	56,6	0
<i>Más fejezettől átcsoportosítás</i>					
= 1589/2016. (X. 27.) Korm. határozat alapján Közigazgatási és Igazságügyi Hivatal megszűnésével összefüggésben Miniszterelnökség fejezettől	32,0	0,0	32,0	25,2	0

<i>Céltartalékból történő átcsoportosítás</i>					
= prémiumévek programmal összefüggésben 8/2005. (II. 8.) PM rendelet alapján	5,8	0,0	5,8	4,7	0
= foglalkoztatottak 2017. évi kompenzációjával összefüggésben 1301/2017. (VI. 7.) Korm. határozat és 2078/2017. (XII. 28.) Korm. határozat alapján	1,9	0,0	1,9	1,6	0
= A 430/2016. (XII.15.) Korm. rendeletben meghatározott minimálbér és a garantált bérminimum emelkedésével összefüggésben	30,6	0,0	30,6	25,1	0
<i>Átadás fejezeten belül</i>					
= 1601/2017. (VIII. 31.) Korm. határozat alapján a szociális hozzájárulási adó mértékének 2017. évi változásából eredő megtakarításokkal összefüggésben	-261,6	0,0	-261,6	0,0	0
– <i>Fejezeti hatáskörű módosítás</i>	250,8	10,9	239,9	-211,3	6
<i>Bevétel</i>	10,9	10,9	0,0	0,0	0
<i>Másik fejezetet érintően</i>					
<i>Fejezeti kezelésű előirányzatra átcsoportosítás</i>					
= BM fejezet részére történő átcsoportosítás	-55,8	0,0	-55,8	0,0	0
<i>Fejezeti kezelésű előirányzatról átcsoportosítás</i>					
= EMMI fejezet terhére történő átcsoportosítás	73,0	0,0	73,0	11,8	0
<i>Átadás intézménynek</i>					
= Miniszterelnökség fejezet részére történő átcsoportosítás	-30,0	0,0	-30,0	0,0	0
<i>Átvétel intézménytől</i>					
= Miniszterelnökség fejezet terhére történő átcsoportosítás	38,6	0,0	38,6	28,6	6
= Nemzeti Adó- és Vámhivatal fejezet terhére történő átcsoportosítás	37,9	0,0	37,9	31,1	0

<i>NGM fejezeten belül</i>					
Fejezeti kezelésű előirányzatról átcsoportosítás	775,0	0,0	775,0	19,7	0
Átadás intézménynek	-598,8	0,0	-598,8	-302,5	0
– <i>Intézményi hatáskörű módosítás</i>	21 942,2	21 942,2	0,0	15 138,4	1
Bevétel	18 274,4	18 274,4	0,0	13 658,4	0
Előirányzatok közötti átcsoportosítás	0,0	0,0	0,0	-5,0	0
Maradvány	3 667,8	3 667,8	0,0	1 485,0	0
Év közben feladatbővülés	0,0	0,0	0,0	0,0	1
2017. évi módosított előirányzat	38 814,7	29 282,3	9 532,4	25 927,1	2 110

Létszám

Az NGM igazgatása 2017. évi elemi költségvetésében a létszámkeret 2 103 főben került meghatározásra. Az NGM iparszabályozási feladatainak ellátása érdekében 6 álláshely került átvételre a Miniszterelnökségtől, egyéb többletfeladatokhoz kapcsolódóan pedig egy fővel emelkedett a létszám. Az átlagos statisztikai állományi létszám éves szinten 1 824 fő volt.

Személyi juttatások

Az NGM igazgatása költségvetése 2017. évben 10 943,4 millió forint eredeti kiadási előirányzatot biztosított személyi juttatásokra, a módosított előirányzat 25 927,1 millió forint lett. Ebből 56,6 millió forint kormányzati hatáskörben, 15 138,4 millió forint intézményi hatáskörben történt növekedés. A fejezeti hatáskörben végrehajtott módosítások 211,3 millió forinttal csökkentették az előirányzatot.

Az NGM igazgatása személyi juttatások előirányzata az alábbi tételekkel módosult kormányzati hatáskörben:

- A költségvetési törvény 4. §-ában megjelölt Céltartalék terhére
 - = a költségvetési szervek és az egyházi jogi személyek foglalkoztatottjainak 2017. évi kompenzációjáról szóló 432/2016. (XII. 15.) Korm. rendelet alapján – a központi költségvetési szerveknél foglalkoztatottak 2017. évi kompenzációjához szükséges előirányzat-átcsoportosításról szóló 1301/2017. (VI. 7.) Korm. határozat (a továbbiakban: 1301/2017. (VI. 7.) Korm. határozat), illetve a költségvetési szervek és az egyházi jogi személyek foglalkoztatottjainak 2017. évi kompenzációjához nyújtott támogatással összefüggő előirányzat-átcsoportosításról szóló 2078/2017. (XII. 28.) Korm. határozat (a továbbiakban: 2078/2017. (XII. 28.) Korm. határozat) szerint – 1,6 millió forinttal;
 - = a prémiumévek programmal, valamint a különleges foglalkoztatási állománnyal kapcsolatos egyes munkáltatói költségek költségvetési megtérítésének eljárási szabályairól szóló 8/2005. (II. 8.) PM rendelet (a továbbiakban: 8/2005. (II. 8.) PM rendelet) alapján 4,7 millió forinttal;

- = A kötelező legkisebb munkabér (minimálbér) és a garantált bérminimum megállapításáról szóló 430/2016. (XII.15.) Korm. rendeletben (a továbbiakban: 430/2016. (XII.15.) Korm. rendelet) meghatározott minimálbér és a garantált bérminimum 2017. január 1-jei hatályú emelkedésével összefüggésben 25,1 millió forinttal;
- a Közigazgatási és Igazságügyi Hivatal megszűnésével összefüggésben a Miniszterelnökség, a Belügyminisztérium, Az állami vagyonnal kapcsolatos bevételek és kiadások fejezet és a Nemzetgazdasági Minisztérium fejezetek közötti előirányzat-átcsoportosításról szóló 1589/2016. (X. 27.) Korm. határozat (a továbbiakban: 1589/2016. (X. 27.) Korm. határozat) alapján 25,2 millió forinttal nőtt.

Fejezeti hatáskörben az alábbi főbb előirányzat-módosítások kerültek végrehajtásra:

- A fejezeten belül, más intézmények részére összesen 302,5 millió forint előirányzat-átadás történt a 2017. évben jelentkező többletfeladatok ellátásával összefüggésben.
- A munkaügyi alternatív vitarendezési eljárások támogatása miatt előirányzat-átvétel történt fejezeten belül 19,7 millió forint összegben.
- A Nemzeti Adó- és Vámhivatal (a továbbiakban: NAV) és az NGM közötti megállapodás alapján került biztosításra 31,1 millió forint az intézmény részére.
- A 3. Kína - KKE Országok Egészségügyi Miniszteri Találkozójával párhuzamosan megrendezésre kerülő egészséggazdasági konferencia megszervezéséhez szükséges forrás az Emberi Erőforrások Minisztériuma (a továbbiakban: EMMI) fejezetből került átadásra 11,8 millió forint összegben.
- Az iparszabályozással kapcsolatos állami feladatok változásával összefüggő intézkedésekhez kapcsolódóan 28,6 millió forint előirányzat-átvétel történt a Miniszterelnökség fejezettől.

Az intézményi hatáskörű módosítások főbb tételei az alábbiak voltak:

- Duna Irányító Hatóság és Közös Titkárság feladatellátásához szükséges kiadások fedezetére 311,3 millió forint került biztosításra.
- A Közigazgatás- és Közszolgáltatás-fejlesztés Operatív Program (a továbbiakban: KÖFOP) bevételéből 13 021,4 millió forinttal, a Gazdaságfejlesztési és Innovációs Operatív Programmal (a továbbiakban: GINOP) összefüggésben – döntően a Nemzeti Foglalkoztatási Alap (a továbbiakban: NFA) terhére – 316,9 millió forinttal, nemzetközi projekt európai uniós forrásból származó utófinanszírozása miatt 7,7 millió forinttal került megemelésre az előirányzat.
- Maradvány terhére további 1 485,0 millió forinttal került megemelésre az előirányzat.

Az előirányzat tényleges felhasználása az alábbiak szerint történt:

2017. évben a teljesítés 15 737,4 millió forintban realizálódott. A kiadások a módosított előirányzathoz képest összességében 60,7 %-ban teljesültek.

A kiadásokon belül a legnagyobb arányt a rendszeres személyi juttatások terhére történő kifizetések jelentették, amely a teljesítési adatokat figyelembe véve 55,8 %-os arányt jelent. Nem rendszeres személyi juttatásoknak minősülnek mindazon juttatások, költségterítések, hozzájárulások, amelyet jogszabály, közszolgálati szabályzat állapít meg kötelező vagy nem kötelező jelleggel és csak alkalmankénti fizetési kötelezettséget jelentenek az intézmény számára. A személyi juttatásokon belül végkielégítésekre 9,0 millió forint, jubileumi jutalomként 26,3 millió forint került kifizetésre a tárgyévben. A béren kívüli juttatások egy része a cafetéria rendszer keretében került felhasználásra. Ennek mértéke

bruttó 200 000 forint/fő/év. Lakhatási támogatásra a minisztérium 29,2 millió forintot, míg a munkavállalók részére fizetett szociális jellegű juttatásokra 4,7 millió forintot fordított.

A külső személyi juttatások részaránya 1,4 %. Külső személyi juttatásként kerül elszámolásra többek között a prémiumévek programban részt vevők valamennyi juttatása, illetve a megbízási díjakra kifizetett személyi juttatások összege.

Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó

Az eredeti kiadási előirányzat 3 139,3 millió forint volt, mely év közben a személyi juttatások előirányzatának módosításával összhangban összesen 3 016,0 millió forinttal növekedett, így a módosított előirányzat 6 155,3 millió forint. A szociális hozzájárulási adó csökkenéséből adódó 261,6 millió forint megtakarítás kormányzati hatáskörben elvonásra került.

A 2017. évben kifizetett munkaadói járulékok összege 3 821,2 millió forintot tett ki. Ezen a jogcímen került elszámolásra a szociális hozzájárulási adó, az egészségügyi hozzájárulás, a rehabilitációs hozzájárulás, a munkáltató által fizetett személyi jövedelemadó, valamint a táppénz hozzájárulás. A kiadások a módosított előirányzathoz képest 62,1 %-ban teljesültek.

Dologi kiadások

A dologi kiadások 2017. évi eredeti előirányzata 2 276,5 millió forint volt. A módosított előirányzat 5 782,0 millió forintra növekedett, az év során végrehajtott fejezeti és intézményi hatáskörű előirányzat-módosítás következtében.

A teljesítés 3 284,4 millió forintban realizálódott, ezen belül készletbeszerzésekre 1,8 millió forintot, kommunikációs szolgáltatásokra 83,1 millió forintot, szolgáltatási kiadásokra 2 324,4 millió forintot költött az intézmény. Ez utóbbi magában foglalja a karbantartásokat, kisjavításokat, bérleti díjakat, szállítási szolgáltatási díjakat, illetve a működéshez szükséges szolgáltatásokat (fordítás, tolmácsolás, számlavezetési díj, tranzakciós illeték).

A vásárolt termékek és szolgáltatások áfája, valamint az áfabefizetés 439,5 millió forintot tett ki. A kiküldetési kiadások összege 339,2 millió forint, mely elsősorban az EU tagságból adódó tárgyalásokon való részvétel költségeiből adódik.

Az egyéb dologi kiadások összege 58,7 millió forint, mely tartalmazza az európai uniós projektekhez kapcsolódó végrehajtási eljárási költségeket, valamint a minisztérium által fizetett perköltségeket is.

A dologi kiadások teljesülése a módosított előirányzathoz viszonyítva 56,8 %. A fel nem használt előirányzat jelentős hányada az uniós projektekhez kapcsolódó kiadások finanszírozására szolgál.

Működési és egyéb felhalmozási célú kiadások

A működési célú kiadások előirányzata 32,3 millió forintról 443,1 millió forintra emelkedett, a pénzügyi teljesítés 416,7 millió forintban realizálódott.

A kifizetések az alábbi főbb jogcímenek történtek:

- A nemzetközi kötelezettségek címen 3,7 millió forint a Független Könyvvizsgálói Szabályozók Nemzetközi Fórumának 2017. évi nemzetközi tagdíja került elszámolásra.
- A közsférában alkalmazandó nyugdíjpolitikai elvekről szóló 1700/2012. (XII. 29.) Korm. határozat alapján megszüntetett jogviszonyú kormánytisztviselő álláshelyének megtakarítása befizetésre került a központi költségvetés számára 5,7 millió forint összegben.
- A központi hivatalok és a költségvetési szervek formában működő minisztériumi háttérintézmények felülvizsgálatához kapcsolódó befizetési kötelezettségről szóló 431/2016. (XII. 15.) Korm. rendelet alapján a Közigazgatási és Igazságügyi Hivatal (a továbbiakban: KIH) megszűnéséhez kapcsolódó teljesített befizetési kötelezettség 6,4 millió forint.
- A Duna Transznacionális Együttműködési Program Irányító Hatóság Közös Titkárság kiadásainak fedezetére 2016. évben kapott visszatérítendő támogatásból 2017. évben visszafizetésre került 262,2 millió forint.
- A Duna Transznacionális Program lebonyolítását támogató informatikai rendszer működtetésére – megállapodás alapján – 61,1 millió forint került átutalásra a Kincstár részére.
- Az intézménynél keletkezett kötelezettségvállalással nem terhelt maradvány terhére 3,9 millió forint előirányzat került átutalásra a Nemzeti Szakértői és Kutató Központ részére.
- NFA-ból korábbi években átadott támogatások elszámolását követően 32,5 millió forint került visszafizetésre az NFA részére.
- Az európai uniós projektekkel összefüggésben 21,2 millió forint került visszafizetésre a támogató részére.
- Az intézmény a minisztériumban működő szakszervezetek részére 2,5 millió forint, az NGM Sport Club részére 6,5 millió forint támogatást biztosított a foglalkoztatottak jóléti, szociális- vagy sportcélú tevékenységéhez.

Felhalmozási kiadások

A beruházások eredeti kiadási előirányzata 383,2 millió forint volt, mely év közben 413,1 millió forintra növekedett, melyből 372,8 millió forint került kifizetésre az alábbiak szerint:

- az Asztanai Szakvilágkiállításon való megjelenéssel kapcsolatban felmerült kiadásokra 289,9 millió forint,
- az „Okosan a pénzzel” portálfejlesztésre 11,2 millió forint,
- a munkaügyi és munkavédelmi szakrendszerek fejlesztésére 62,9 millió forint,
- tanulmánykészítésre 8,8 millió forint.

Az egyéb felhalmozási célú kiadásokon a módosított előirányzat 94,1 millió forintban alakult. A teljesítés 83,5 millió forintban realizálódott, melyből 45,7 millió forint a munkáltatói kölcsönökkel, 37,8 millió forint uniós programokkal kapcsolatos visszafizetési kötelezettséggel összefüggésben került kifizetésre.

Bevételek

A bevételek törvény szerinti eredeti előirányzatát 7 329,2 millió forintban határozta meg a költségvetési törvény, a módosított előirányzat 25 614,5 millió forint, a teljesítés 25 570,2 millió forintban, azaz 99,8 %-ban realizálódott.

A költségvetési bevételek előirányzatainak legnagyobb összege az államháztartáson belülről származó működési célú támogatások soron mutatkozik. A teljesítés 24 170,9 millió forint, melyből 22 873,1 millió forint a KÖFOP projekt, 102,4 millió forint egyéb európai uniós projekt, 974,8 millió forint az NFA által előfinanszírozott projektek támogatási bevétele.

A 2017. évi Asztanai Szakvilágkiállításon való részvételhez kapcsolódó kiadások fedezetére az NGM fejezettől 121,0 millió forint került biztosításra.

Az IMIR 2014-2020 informatikai rendszer finanszírozásához 2016. évben átcsoportosított forrás fel nem használt részét, 45,6 millió forintot a Miniszterelnökség az elszámolást követően visszautalta az intézmény részére.

A bevételeken belül jelentős tétel a közhatalmi bevétel. 2017. évben 379,2 millió forint volt a teljesítés, melyből 324,9 millió forint a feltételes adó megállapításából származott. A feltételes adó megállapításából származó bevételek eseti jellegűek és évről évre változó nagyságrendűek.

Működési bevételként került elszámolásra az európai uniós ülések részvételi díjának Európai Unió általi megtérítése, valamint a komplex szakmai vizsga teljesítésére alkalmas vizsgatételeknek (írásbeli, szóbeli, gyakorlati, interaktív) értékesítéséből származó bevétel, melynek együttes összege 269,3 millió forint. Az eredeti előirányzat 250,9 millió forint volt, mely év közben 10,9 millió forinttal került megemelésre fejezeti hatáskörben.

A működési célú átvett pénzeszközök soron 723,5 millió forint bevétel folyt be az Európai Uniótól átvett forrásból, melyből 692,7 millió forint a Duna Irányító Hatóság és Közös Titkárság működési költségeinek utólagos megtérítése, 30,8 millió forint pedig egyéb projektek utófinanszírozása.

Felhalmozási bevételként került elszámolásra az OTP Lakásépítési Alap számlájára befolyó kölcsöntörlesztések összege, összesen 27,3 millió forint összegben.

Támogatás

A támogatás 2017. évi eredeti előirányzata 9 483,8 millió forint, mely az év során 9 532,4 millió forintra módosult, az alábbiak szerint:

Kormányzati hatáskörben az előirányzat-csökkenés mindösszesen 191,3 millió forint:

- Elvonásra került a rendkívüli kormányzati intézkedésekre szolgáló tartalékból történő, valamint a szociális hozzájárulási adóhoz kapcsolódó megtakarítások terhére történő előirányzat-átcsoportosításról, a XLIII. Az állami vagyonnal kapcsolatos bevételek és kiadások fejezetén belüli átcsoportosításról, egyes kormányhatározatok módosításáról szóló 1601/2017. (VIII. 31.) Korm. határozat (a továbbiakban: 1601/2017. (VIII. 31.) Korm. határozat) alapján a szociális hozzájárulási adó mértékének 2017. évi változásából eredő megtakarítás 261,6 millió forint összegben.
- A 8/2005. (II. 8.) PM rendelet alapján benyújtott igénylés szerint 5,8 millió forinttal, az 1301/2017. (VI. 7.) Korm. határozat és a 2078/2017. (XII. 28.) Korm. határozat alapján

- a foglalkoztatottak kompenzációjával összefüggésben 1,9 millió forinttal, a 430/2016. (XII.15.) Korm. rendeletben meghatározott minimálbér és a garantált bérminimum emelkedésével összefüggésben 30,6 millió forinttal növekedett a támogatási előirányzat.
- Az 1589/2016. (X. 27.) Korm. határozat alapján a KIH megszűnésével összefüggésben 32,0 millió forinttal került megemelésre a támogatási előirányzat.

A fejezeti hatáskörben végrehajtott módosítások összességükben 239,9 millió forinttal növelték az előirányzatot:

- A fejezetek közötti megállapodások alapján 63,7 millió forinttal került megemelésre a támogatási előirányzat, ebből
 - = 55,8 millió forint került átcsoportosításra a Belügyminisztérium (a továbbiakban: BM) fejezet részére a központosított irattári szolgáltatásokhoz kapcsolódó többletfeladatok fedezetének biztosítása érdekében a központi közigazgatási szervek iratanyaga hosszú távú megőrzésével és tárolásával kapcsolatos feladatellátáshoz szükséges fedezet biztosításáról szóló 1658/2017. (IX. 13.) Korm. határozatnak megfelelően.
 - = 30,0 millió forint a Miniszterelnökség részére került átadásra az IMIR 2014-2020 fejlesztése és működtetése érdekében.
 - = 38,6 millió forint Miniszterelnökség fejezettől került átcsoportosításra a 365/2016. (XI. 29.) Korm. rendelet szerinti szakmai irányítási jogkörök ellátása érdekében.
 - = 73,0 millió forint az EMMI fejezetből került biztosításra a 3. Kína - KKE Országok Egészségügyi Miniszteri Találkozójával párhuzamosan megrendezésre kerülő egészséggazdasági konferencia és kiállítás szervezése érdekében.
 - = 37,9 millió forint előirányzat került átvételre a NAV és az NGM közötti költségvetési megállapodás alapján.
- Fejezeten belüli átcsoportosítások következtében a támogatási előirányzat 176,2 millió forinttal nőtt, melyből
 - = a KEF, illetve az NSZFH részére összesen 598,8 millió forint került átcsoportosításra,
 - = a fejezeti kezelésű előirányzatok terhére 775,0 millió forint támogatás került átvételre a 2017. évi Asztanai Szakvilágkiállításon való magyar megjelenés finanszírozása, valamint az állami foglalkoztatási szerv, a munkavédelmi és munkaügyi hatóság kijelöléséről, valamint e szervek hatósági és más feladatainak ellátásáról szóló 320/2014. (XII. 13.) Korm. rendelet (a továbbiakban: 320/2014. (XII. 13.) Korm. rendelet) 4. § (2) bekezdés szerinti a munkaügyi alternatív vitarendezési szolgáltatással összefüggő feladat ellátása érdekében.

Követelés

Az NGM igazgatása követeléseinek 2017. évi nyitó állományi értéke 220,9 millió forint, záró értéke 230,3 millió forint volt. A követelésekből 44,7 millió forint költségvetési évben esedékes követelés, míg 169,8 millió forint költségvetési évet követően esedékes.

A követelés jellegű elszámolások év végi állománya 15,8 millió forint, melyből az igénybevett szolgáltatásokra adott előlegek összege 0,5 millió forint, a foglalkoztatottaknak adott előlegek, illetve egyéb visszajáró kifizetések összege 12,6 millió forint. A 2017. december hónapban kifizetett, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási

ellátások összege 1,9 millió forint. A letétbe helyezett szakértői díjak összege 0,8 millió forintot tesz ki.

Maradvány

Az NGM igazgatása 2016. évi maradványa 3 667,8 millió forint volt, melyből kötelezettségvállalással terhelt 3 048,9 millió forint. Az NGM igazgatásánál keletkezett 618,9 millió forint kötelezettségvállalással nem terhelt maradvány az Asztanai Szakvilágkiállításon való megjelenés költségeinek biztosítására visszahagyásra került. A kötelezettségvállalással terhelt, de meghiúsulás miatt szabaddá vált maradványból 3,9 millió forint átadásra került a Nemzeti Szakértői és Kutató Központ részére. A maradványból 3 186,6 millió forint pénzügyileg teljesült, 448,0 millió forint kötelezettségvállalással terhelt, 33,2 millió forint pedig szabad maradvány.

Az NGM igazgatása 2017. évi kiadásainak pénzügyileg teljesített összege 23 716,0 millió forint, bevételeinek összege 25 570,2 millió forint. Az alaptevékenység költségvetési egyenlege 1 854,2 millió forint, az alaptevékenység finanszírozási egyenlege 13 200,2 millió forint, így az alaptevékenység maradványa 15 054,4 millió forint, melyből kötelezettségvállalással terhelt 14 995,1 millió forint.

A kötelezettségvállalással terhelt maradvány az egyes kiemelt előirányzatokon a következőképpen alakult:

- A személyi juttatások esetében legjelentősebb tétel a KÖFOP projektből finanszírozott kiadások maradványa (9 718,7 millió forint), illetve az egyéb uniós projektekhez kapcsolódó kiadások maradványai,
- A munkaadókat terhelő járulékok vonatkozásában 2 327,1 millió forint,
- A dologi kiadások esetében 2 413,5 millió forint a maradvány, mely főként az áthúzódott szállítói tartozásokból, a szerződéskötések év végén történő realizálódásából, valamint a fel nem használt európai uniós projektekhez kapcsolódó előlegekből adódik,
- A támogatásértékű működési kiadás, pénzeszközátadás esetében a kötelezettségvállalással terhelt maradvány összege 5,8 millió forint,
- Az intézményi beruházási kiadások összegéből 19,4 millió forint a kötelezettségvállalással terhelt összeg.
- Felhalmozási célú kölcsönök nyújtásából eredő maradvány összege 6,0 millió forint.

A kötelezettségvállalással nem terhelt maradvány összege 59,3 millió forint.

Vagyoni helyzet

A mérleg főösszege az előző évhez viszonyítva 155,9 %-kal nőtt, azaz 6 724,6 millió forintról 17 210,8 millió forintra módosult.

Ezen belül a pénzeszközök 11 365,9 millió forinttal nőttek az előző évi állományi értékhez viszonyítva, ami nagyrészt KÖFOP forrásból származó bevétel.

A nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök nettó értéke 2 392,3 millió forintról 1 510,8 millió forintra, azaz 36,9 %-kal csökkent az előző évi záró állományhoz képest, melynek fő okai a nullára leírt, használatra alkalmatlan, elavult, a feladatellátáshoz már nem szükséges tárgyi eszközök, a minisztérium vagyonkezelésében maradó eszközök terv szerinti értékcsökkenése, valamint egyes állami tulajdonú ingóságok a Mahambet Utemiszov

Iskoláspalota, „Robotek” Ifjúsági Robottechnikai Iskola részére történő térítésmentes átadásáról szóló 1985/2017. (XII. 19.) Korm. határozat szerinti átadása.

A nemzeti vagyona tartozó befektetett eszközök 881,5 millió forintos és az egyéb sajátos eszközoldali elszámolások 7,6 millió forintos csökkenésének, illetve a pénzeszközök 11 365,9 millió forintos és a követelések 9,4 millió forintos növekedésének eredményeképpen az eszközök mérleg szerinti értéke 10 486,2 millió forint összegű növekedést mutat.

Az európai uniós forrásból megvalósuló projektek

Az NGM igazgatása az alábbi európai uniós projekteket kezelte 2017. évben:

– KÖFOP-3.2.4-15-2016-00001 projekt

A projekt célja a Regionális Fejlesztési Programok Irányító Hatósága (a továbbiakban: RFP IH), valamint a Gazdaságfejlesztési és Innovációs Operatív Program Irányító Hatósága (a továbbiakban: GFP IH) szakmai tevékenységével kapcsolatban jelentkező feladatok ellátásának finanszírozása. Jelen projekt terhére valósulnak meg továbbá az irányító hatósági funkciók ellátásához szükséges szolgáltatások.

A projekt keretében az Irányító Hatóságok kapacitásainak megerősítésére, támogatására került sor külsős szakértők, tanácsadók igénybevételevel, az NGM feladatkörébe rendelt operatív programok eredményes lebonyolítása érdekében. A GFP IH többek között a pénzügyi eszközök és az ELI projekt lebonyolításának támogatására vett igénybe szakértőt, valamint egy független könyvvizsgáló megbízására is sor került a Magyar Fejlesztési Bank Zrt. elszámolható költségeinek kimutatására. Az RFP IH a fentiekén túl a Közép-Magyarországi Operatív program (a továbbiakban: KMOP) projektjeihez kapcsolódó közreműködő szervezeti, illetve egyéb szakértői feladatok ellátására kötött megállapodást.

– Az intézmény az alábbi NFA által előfinanszírozott európai uniós projektek végrehajtásában vesz részt:

- | | |
|----------------------------------|--|
| = GINOP 5.1.1-15, VEKOP 8.1.1-15 | Út a munkaerőpiacra |
| = GINOP 5.2.1-14 | Ifjúsági Garancia Program |
| = VEKOP 8.2.1-15 | Ifjúsági Garancia a Közép-magyarországi régióban |

A projektekkel kapcsolatos működtetési költségeket az NFA előfinanszírozza, amelyet az Európai Unió – a kifizetési igénylések benyújtását követően – teljes egészében megtérít az NFA részére. Az NFA a projektek megvalósítására keretösszeget biztosít, melyet támogatói okirat megkötése után évente ad át az intézmény részére elszámolási és visszafizetési kötelezettség mellett.

– Duna Transznacionális Program Technikai Segítségnyújtás

A Duna Transznacionális Program nemzetközi irányító hatósági és közös titkársági feladatellátásához kapcsolódóan felmerült költségek fedezete teljes egészében a Duna Transznacionális Program Technikai Segítségnyújtás keretéből kerül biztosításra, mely ERFA/IPA/ENI európai uniós forrásokból és a programban résztvevő partnerországok

nemzeti hozzájárulásából áll. A projekt teljes mértékben utófinanszírozású, az elszámolás féléves ciklusokban történik.

A fentiekén túl az intézmény számos projektben (pl. GINOP-6.1.2-15-2015-00001 számú „Digitális szakadék csökkentése” elnevezésű; VEKOP-8.5.4-17-2017-00001 számú, „A digitális munkaerő-piaci kompetenciák fejlesztése a Közép-Magyarországi Régióban” elnevezésű projektben) konzorciumi tagként látja el azok minőségbiztosítási és monitoring feladatait.

03. cím Magyar Kereskedelmi Engedélyezési Hivatal

Törzskönyvi azonosító szám: 329651

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

1. Feladatkör, tevékenység

Az MKEH 2016. december 31. napjáig a Magyar Kereskedelmi Engedélyezési Hivatalról és a területi mérésügyi és műszaki biztonsági hatóságokról szóló 320/2010. (XII. 27.) Korm. rendelet alapján az iparügyekért felelős miniszter irányítása alatt működő központi hivatalként látta el tevékenységét. Az 1312/2016. (VI. 13.) Korm. határozat 1. melléklet 9. pont a) alpontja alapján az MKEH 2017. január 1. napjától jogutódlással – a BFKH-ba történő beolvadással – megszűnt, az intézmény szakmai feladatai a BFKH szervezeti rendszerén belül kerülnek ellátásra a 365/2016. (XI. 29.) Korm. rendelet alapján.

2. Az előirányzatok alakulása

Az MKEH 2017. évi eredeti kiadási előirányzata 2 056,4 millió forint, bevételi előirányzata 1 700,0 millió forint, támogatási előirányzata 356,4 millió forint volt. A fenti jogutódlásra való tekintettel a fejezetek közötti megállapodás alapján az MKEH eredeti előirányzatai átcsoportosításra kerültek a BFKH részére 2017. év elején.

Az előirányzatok alakulását az alábbiakban mutatjuk be:

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	2016. évi tény	2017. évi eredeti előirányzat	2017. évi törvényi módosított előirányzat	2017. évi módosított előirányzat	2017. évi tény	5/1	5/4
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
millió forintban, egy tizedessel						% -ban	
Kiadás	4 037,5	2 056,4	2 056,4	0,0	0,0	0,0	0,0
ebből: személyi juttatás	1 146,9	1 133,5	1 133,5	0,0	0,0	0,0	0,0
Bevétel	2 289,1	1 700,0	1 700,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Támogatás	369,6	356,4	356,4	0,0	0,0	0,0	0,0
Költségvetési maradvány	1 379,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Létszám (fő)	241**	212*	212	0	0	0,0	0,0

*eredeti, elemi költségvetésben engedélyezett létszám

**tény, éves átlagos statisztikai állományi létszám

Az előirányzatok módosítását az alábbiakban mutatjuk be:

millió forintban, egy tizedessel *fő*

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás	Kiadásból személyi juttatás	Létszám
2016. évi XC. törvény szerinti előirányzat	2 056,4	1 700,0	356,4	1 133,5	212
Módosítások jogcímenként					
– <i>Fejezeti hatáskörű módosítás</i>	-2 056,4	-1 700,0	-356,4	-1 133,5	-212
<i>Másik fejezetet érintően</i>					
<i>Átadás intézménynek</i>					
= Miniszterelnökség fejezet részére történő átcsoportosítás 1312/2016. (VI. 13.) Korm. határozat alapján (Magyar Kereskedelmi Engedélyezési Hivatal Budapest Főváros Kormányhivatalába történő beolvadással összefüggésben)	-2 056,4	-1 700,0	-356,4	-1 133,5	-212
2017. évi módosított előirányzat	0,0	0,0	0,0	0,0	0

04. cím Nemzeti Akkreditáló Hatóság

Törzskönyvi azonosító szám: 833822

Honlap: <http://www.nah.gov.hu/>

1. Feladatkör, tevékenység

A NAH fő feladata az európai és a nemzetközi gyakorlatnak megfelelő hazai akkreditálási rendszer működtetése, az akkreditálási rendszer ügyfélbarát, informatív, hatékony eljárási rendjének létrehozása, az akkreditálás, mint közhatalmi tevékenység ellátása, a megfelelőségértékelésre vonatkozó nemzetközi megállapodások végrehajtása, a nemzeti akkreditálásról szóló 2015. évi CXXIV. törvény alapján.

A 2017. évben a NAH komoly szakmai eredményeket ért el: a két legfontosabb nemzetközi akkreditálási világszerv (IAF, ILAC) teljes jogú, aláírási státusszal rendelkező tagja lett, így valamennyi, a magyar gazdaság számára jelentős nemzetközi szervezetben képviselteti magát. A hazai gazdasági szereplők akkreditált státuszát a Föld 127 országában fogadják el. Fontos stratégiai célkitűzés valósult meg a gazdasági kapcsolatok fejlesztése terén is, ugyanis a NAH – többek között – Albánia, Horvátország, Azerbajdzsán, Fehéroroszország és Marokkó akkreditáló szervével kötött kétoldalú megállapodást.

Mivel a NAH átlagos statisztikai állományi létszáma nem érte el a 100 főt, ezért az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 10. § (4a) bekezdése alapján az intézmény gazdálkodással kapcsolatos feladatait a KEF látta el 2017. évben is.

2. Az előirányzatok alakulása

A költségvetési törvény 351,4 millió forintban állapította meg a NAH 2017. évi eredeti kiadási előirányzatát. Az évközi változások eredményeként a 2017. évi módosított kiadási előirányzata 620,2 millió forint. Az előirányzat-módosítások kormányzati hatáskörben 10,0 millió forinttal csökkentették, fejezeti hatáskörben 141,0 millió forinttal, intézményi hatáskörben 137,8 millió forinttal emelték az intézmény költségvetését. A teljesítés 522,4 millió forintban, a módosított előirányzathoz képest 84,2 %-ban realizálódott.

Az előirányzatok alakulását az alábbiakban mutatjuk be:

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	2016. évi tény	2017. évi eredeti előirányzat	2017. évi törvényi módosított előirányzat	2017. évi módosított előirányzat	2017. évi tény	5/1	5/4
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
millió forintban, egy tizedessel						% -ban	
Kiadás	447,4	351,4	351,4	620,2	522,4	116,8	84,2
ebből: személyi juttatás	238,7	229,5	229,5	280,8	256,1	107,3	91,2
Bevétel	528,8	231,4	231,4	351,3	351,4	66,5	100,0
Támogatás	0,0	120,0	120,0	187,5	187,5	0,0	100,0

Költségvetési maradvány	0,0	0,0	0,0	81,4	81,4	0,0	100,0
Létszám (fő)	28**	34*	34	34	28**	100,0	82,4

*eredeti, elemi költségvetésben engedélyezett létszám

**tény, éves átlagos statisztikai állományi létszám

Az előirányzatok módosítását az alábbiakban mutatjuk be:

Megnevezés	<i>millió forintban, egy tizedessel</i>					<i>fő</i>
	Kiadás	Bevétel	Támogatás	Kiadásból személyi juttatás	Létszám	
2016. évi XC. törvény szerinti előirányzat	351,4	231,4	120,0	229,5	34	
Módosítások jogcímenként						
– <i>Kormány hatáskörű módosítás</i>	-10,0	0,0	-10,0	0,0	0	
<i>Átadás fejezeten belül</i>						
= 1601/2017. (VIII. 31.) Korm. határozat alapján a szociális hozzájárulási adó mértékének 2017. évi változásából eredő megtakarításokkal összefüggésben	-10,0	0,0	-10,0	0,0	0	
– <i>Fejezeti hatáskörű módosítás</i>	141,0	63,5	77,5	18,3	0	
<i>Bevétel</i>	63,5	63,5	0,0	18,3	0	
<i>NGM fejezeten belül</i>						
Fejezeti kezelésű előirányzatról átcsoportosítás	92,8	0,0	92,8	0,0	0	
Átadás intézménynek	-15,3	0,0	-15,3	0,0	0	
– <i>Intézményi hatáskörű módosítás</i>	137,8	137,8	0,0	33,0	0	
<i>Bevétel</i>	56,4	56,4	0,0	31,6	0	
Előirányzatok közötti átcsoportosítás	0,0	0,0	0,0	-19,2	0	
<i>Maradvány</i>	81,4	81,4	0,0	20,6	0	
2017. évi módosított előirányzat	620,2	432,7	187,5	280,8	34	

Létszám

Az NAH létszámkerete a Szervezeti és Működési Szabályzata szerint 34 fő volt, mely nem változott az év folyamán. Az átlagos statisztikai állományi létszám a 2017. év során 28 fő volt.

Személyi juttatások

A személyi juttatások fejezeti hatáskörben 18,3 millió forinttal, intézményi hatáskörben 33,0 millió forinttal kerültek megemelésre bevétel és maradvány terhére, így a módosított előirányzat 280,8 millió forint volt.

A személyi juttatások 2017. évi teljesítése 256,1 millió forint, melyből 150,7 millió forint a foglalkoztatottak rendszeres és nem rendszeres személyi juttatásaira, 105,4 millió forint a külső személyi juttatásokra került kifizetésre. A külső személyi juttatások tartalmazzák az akkreditálási eljárások lefolytatásához szükséges minősítő szakértők megbízási díjait.

Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó

Az előirányzat – a személyi juttatások előirányzatának módosításával összhangban – 66,9 millió forintra módosult, melyből szociális hozzájárulási adóra 37,0 millió forint, rehabilitációs hozzájárulásra 1,6 millió forint, egészségügyi hozzájárulásra 21,3 millió forint, munkáltatót terhelő személyi jövedelemadóra 2,4 millió forint került kifizetésre.

Dologi és működési célú kiadások

A dologi kiadások módosított előirányzata 258,4 millió forint, melyből 190,7 millió forint teljesült pénzforgalmilag. Az előirányzat tényleges felhasználása az alábbiak szerint történt:

A szolgáltatási kiadásokon 107,3 millió forint került kifizetésre, mely tartalmazza a szakmai tevékenységet segítő szakértők díjainak kiegyenlítését is. A dologi kiadások között az intézmény költségvetéséhez viszonyítva jelentős mértékű az informatikai és kommunikációs szolgáltatásokra fordított összeg (26,8 millió forint).

Annak érdekében, hogy a NAH által kiadott akkreditált státuszt nemzetközi szinten is elismerjék, több nemzetközi szervezetnél tart fenn tagsági jogviszonyt (EA és ILAC mellett a Nemzetközi Akkreditálási Fórumon is (IAF)). A nemzetközi kötelezettségek soron 7,4 millió forint került elszámolásra 2017. év során tagdíjra. A külföldi kiküldtetéseken, konferenciákon való részvétel és képviselői szintén a tagsági jogviszony fenntartásának az alapfeltétele, így ezen feladatok fedezeteként – többletbevétel felhasználásával – 14,0 millió forint került felhasználásra.

Felhalmozási költségvetés

A NAH eredeti beruházási és felújítási előirányzattal nem rendelkezett. A felhalmozási kiadások fejezeti hatáskörben 0,5 millió forinttal, intézményi hatáskörben, maradvány terhére 5,5 millió forinttal kerültek megemelésre, melyből beruházásokra 2,7 millió forint, felújításokra 3,2 millió forint került felhasználásra.

Bevételek

A NAH bevételi előirányzatát 231,4 millió forintban határozta meg a költségvetési törvény, mely fejezeti hatáskörben a közhatalmi és működési bevételek vonatkozásában 63,5 millió forinttal, intézményi hatáskörben a működési célú támogatások vonatkozásában 56,4 millió forinttal került megemelésre.

A közhatalmi bevételek többlete – az akkreditációs eljárás lefolytatása érdekében – a piaci szereplőktől befolyt díjakból, a működési bevételi többlet a NAH által lefolytatott képzésekből és konferencia részvételi díjaiból, valamint a nemzetközi akkreditáló szervezeteknek végzett szakértői tevékenység díjaiból keletkezett. Az irányító szervezeti hatáskörben jóváhagyott többletbevétel nyújtott fedezetet többek között a Nemzeti Akkreditáló Hatóságról és az akkreditálási eljárásról szóló 424/2015. (XII. 23.) Korm. rendelet szerint – az akkreditálási eljárások lefolytatása érdekében – a szakértőknek fizetendő díjakra, valamint annak járulék- és adóterheire, az akkreditálási eljárások lefolytatásához szükséges kompetencia fenntartása érdekében a személyi és szakértői állomány képzésére, a javítási, karbantartási munkálatok, az irattárolási szolgáltatások kifizetésére, valamint kisebb összegű szolgáltatások teljesítésére.

A működési célú támogatások államháztartáson belülről kiemelt előirányzaton realizálódott 56,4 millió forint európai uniós támogatási előleg, mely összeg saját hatáskörben – a projekt költségvetésének megfelelően – előirányzatosításra került.

Támogatás

A támogatás 2017. évi eredeti előirányzata 120,0 millió forint, mely az év során 187,5 millió forintra módosult, az alábbiak szerint:

- Kormányzati hatáskörben 10,0 millió forinttal került csökkentésre a szociális hozzájárulási adó mértékének 2017. évi változásából eredő megtakarítások elvonásával összefüggésben.
- Fejezeti hatáskörben összességében 77,5 millió forinttal került megemelésre a támogatási előirányzat, az alábbiak szerint:
 - = fejezeti kezelésű előirányzatok terhére 92,8 millió forinttal nőtt az előirányzat a NAH feladatai ellátásával, szakmai tevékenységet segítő szolgáltatásokkal, a 2017. évi tagdíjfizetési kötelezettséggel, a nemzetközi szervezetek üléseire történő kiküldetéssel, a kormányzati gerinchálózat üzemeltetési díjával, a KGR K11 support költségével, a pénzügyi tranzakciós illetékekkel és kincstári díjakkal, kis értékű tárgyi eszközök beszerzésével, az akkreditált szervezetek nyilvántartására és az elektronikus ügyintézésre vonatkozó jogszabályi követelményeknek történő megfelelés érdekében az informatikai rendszer fejlesztésével, informatikai, kommunikációs és egyéb szolgáltatásokkal összefüggésben.
 - = A KEF-fel kötött gazdasági feladatok ellátására vonatkozó munkamegosztási megállapodás szerint a 2017. évre vonatkozó fedezet átadásra került 15,3 millió forint összegben.

Követelés

Működési bevételre vonatkozó költségvetési évet követően esedékes követelések év végi állománya 3,0 millió forint. A követelés jellegű sajátos elszámolások értéke 0,9 millió forint. A NAH-nál behajthatatlan követelésként kivezetett összeg nem volt, értékvesztést nem számolt el.

Maradvány

Az intézmény 2016. évi maradványa 81,4 millió forint volt, ebből 53,3 millió forint kötelezettségvállalással terhelt maradvány. A NAH kötelezettségvállalással nem terhelt maradványának – 28,1 millió forintnak – a 2017. évi szerződéses kötelezettségvállalásokra (dologi kiadásokra, tanulmányra, kötelező képzésre, takarításra, rendezvényre, raktárbérletre) történő visszahagyása jóváhagyásra került. A kötelezettségvállalással terhelt maradványból kerültek biztosításra többek között a NAH székház karbantartási, felújítási munkálatai, kivitelezési tervek elkészítése, a szakértők díjai, az érintésvédelmi és beléptető rendszerek felújítása, javítása, a Nemzeti Telekommunikációs Gerinc csatlakozási díja.

A NAH-nál 2017. évben 97,9 millió forint maradvány képződött, melynek 99,9%-a kötelezettségvállalással terhelt.

A kötelezettségvállalással terhelt maradványból 18,4 millió forint az európai uniós projekthez kötődik, míg 27,3 millió forint a szakértőknek fizetendő díjak, 17,6 millió forint a szakmai képzések áthúzódó maradványa.

3. Egyéb

Vagyoni helyzet

A NAH mérlegfőösszege 2017. évben 211,2 millió forint volt. Az eszköz oldal legjelentősebb tételei a nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök állományának értéke (109,9 millió forint), a pénzeszközök (93,1 millió forint), valamint a követelések összege (3,9 millió forint). A forrás oldalon szereplő tételek közül a kötelezettségek állományának értéke 11,7 millió forint, a passzív időbeli elhatárolás értéke 25,9 millió forint. A saját tőke értéke 173,5 millió forint, amely a mérleg főösszeg 82,1 %-a volt.

Az európai uniós forrásból megvalósuló projektek

A Közigazgatás- és Köszolgáltatás-fejlesztés Operatív Program éves fejlesztési keretének megállapításáról szóló 1004/2016. (I. 18.) Korm. határozat 2017. évi módosítása alapján a NAH nevesítésre került a KÖFOP éves fejlesztési keretében.

A NAH 2017. évtől kedvezményezettje „A Nemzeti Akkreditáló Hatóság hatósági eljárásainak tudásalapú átalakítása és az ehhez kapcsolódó szervezeti és informatikai fejlesztés a közigazgatási szolgáltatások átfutási ideje csökkentésének és minősége javításának érdekében” elnevezésű, KÖFOP-1.0.0-VEKOP-15-2017-00048 számú európai uniós projektnek.

A projekt kiemelt céljaként fogalmazódott meg az akkreditálási folyamat leegyszerűsítése, az átfutási idő lerövidítése, valamint a papíralapú munkafolyamatok kiváltásával az elektronikus akkreditálás megvalósítása.

A projekt megvalósítása konzorciumi együttműködés keretében történik. A konzorcium tagjai a NAH, a Magyar Közlöny Lap- és Könyvkiadó Kft. és a Kormányzati Informatikai Fejlesztési Ügynökség. A projektet megvalósító konzorcium vezetője, az általános koordinációs feladatokat ellátó szervezete a NAH. Az érvényben lévő Támogatási Szerződés alapján a projekt fizikai befejezésének a határideje 2018. december 31. A záró kifizetési igénylés benyújtásának a határideje 2019. március 1.

05. cím Közbeszerzési és Ellátási Főigazgatóság

Törzskönyvi száma: 329398

Honlapjának címe: <http://www.kef.gov.hu>

1. Feladatkör, tevékenység

A KEF központi költségvetési szerv, feladatellátása a Közbeszerzési és Ellátási Főigazgatóságról szóló 250/2014. (X. 2.) Korm. rendelet (a továbbiakban: 250/2014. (X. 2.) Korm. rendelet), valamint az Alapító Okiratában foglaltak alapján történik, mely szerint az alábbi feladatok ellátása tartozik a feladatkörébe:

- központi beszerző szervként – a honvédelemért felelős miniszter által vezetett minisztériumot, valamint a külpolitikáért felelős miniszter és az európai uniós ügyek koordinációjáért felelős miniszter irányítása alá tartozó külképviseletek kivételével – biztosítja a minisztériumok működéséhez szükséges munkakörnyezetet, ennek keretében gondoskodik az említett szervezetek elhelyezését szolgáló ingatlanok és az intézményi működéshez szükséges gépjárművek üzemeltetéséről, továbbá a szervezetek munkavégzéshez szükséges tárgyi eszközökkel történő ellátásáról – ide nem értve az informatikai-telekommunikációs eszközöket –, illetve az intézményi működéshez szükséges kiszolgáló tevékenységek megszervezéséről;
- a Magyar Nemzeti Vagyongazdálkodási Zrt.-vel (a továbbiakban: MNV Zrt.) kötött vagyongazdálkodási szerződések keretei között – ingatlanok vonatkozásában az MNV Zrt.-t terhelő elhelyezési kötelezettséggel összhangban – ellátja az előző pontban meghatározott feladatokhoz kapcsolódó vagyonelemekkel összefüggő vagyongazdálkodási feladatokat;
- biztosítja a Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelő (a továbbiakban NEAK) működéséhez szükséges munkakörnyezetet;
- gondoskodik a Médiaszolgáltatás-támogató és Vagyongazdálkodási Alap (a továbbiakban: MTVA) használatában lévő ingatlanok őrzés-védelméről;
- a NAV, a NISZ Nemzeti Infokommunikációs Szolgáltató Zrt. (a továbbiakban: NISZ Zrt.), valamint az Országos Közegészségügyi Intézet (a továbbiakban: OKI) által használt ingatlanok vonatkozásában ellátja a szolgáltatási megállapodás keretében meghatározott létesítményüzemeltetési, illetve őrzés-védelmi feladatokat;
- végzi a központosított közbeszerzési feladatokat;
- ellátja a külön jogszabályban foglalt elektronikus közbeszerzéssel kapcsolatos végrehajtási feladatokat;
- jogszabályban meghatározottak szerint vagy erre vonatkozó megállapodás alapján a közbeszerzésekről szóló törvény hatálya alá tartozó közbeszerzési eljárásokat bonyolítja le a 250/2014. (X. 2.) Korm. rendelet szerinti szervek részére, a Kormány irányítása vagy felügyelete alá tartozó más költségvetési szerv, az azok vagyongazdálkodásába tartozó, többségi állami tulajdonban álló gazdasági társaság és a Kormány által alapított közalapítvány, mint ajánlatkérők részére;
- végzi a központosított közbeszerzési normatíva rendszerének meghatározásával, módosításával összefüggő előkészítő feladatokat;
- végzi az állami vezetők juttatásairól szóló Kormányrendeletben meghatározott feladatokat;

- ellátja mindazokat a feladatokat, amelyeket jogszabály, Kormányhatározat, az alapító okirat vagy az irányító szerv vezetője, az irányítási jogokat gyakorló kormányzati tevékenység összehangolásáért felelős miniszter a hatáskörébe utal;
- szabad kapacitás rendelkezésre állása esetén más költségvetési szervekkel megállapodást köthet.

A 2017. évi változások

Az előző évhez hasonlóan a 2017. évben is nagymértékben bővült a KEF feladatköre a jelentős számú háttérintézmény minisztériumi beolvadása következtében. Az 1312/2016. (VI. 13.) Korm. határozat több központi hivatal, illetve központi költségvetési szerv megszüntetéséről rendelkezett, és ezen feladatok végrehajtására kiadott jogszabályok értelmében 2016. szeptember 1-jei, illetve 2017. január 1-jei hatállyal a minisztériumokba kerülő feladatok vonatkozásában az érintett intézmények ellátási, vagonkezelési feladatait a KEF végzi.

A folytatódó háttérintézményi beolvadás okozta feladatnövekménnyel párhuzamosan módosításra került a 250/2014. (X. 2.) Korm. rendelet, melynek értelmében a 2017. évtől a KEF alapfeladatai közé kerültek a NEAK, MTVA, NAV, NISZ Zrt., valamint OKI intézményekkel kapcsolatos, 250/2014. (X. 2.) Korm. rendelet szerinti szervek részére említett feladatok.

További feladatnövekményt eredményezett a NAH gazdasági feladatainak ellátására – az Áht. 10. § (4a) bekezdése alapján a 2016. évben – kijelölt KEF-nél, hogy a NAH a 2017. év során kedvezményezettje lett „A Nemzeti Akkreditáló Hatóság hatósági eljárásainak tudásalapú átalakítása és az ehhez kapcsolódó szervezeti és informatikai fejlesztés a közigazgatási szolgáltatások átfutási ideje csökkentésének és minősége javításának érdekében” megnevezésű, KÖFOP-1.0.0-VEKOP-15-2017-00048 kódszámú Európai Uniói projektnek.

A 2018. I. félévben indult elektronikus közbeszerzési (EKR) rendszer kialakításához kapcsolódó végrehajtási feladatok ellátása is többletfeladatokat generált, illetve nőtt az önként csatlakozó intézmények száma is.

2. Az előirányzatok alakulása

A KEF 2017. évi költségvetése 20 807,0 millió forint kiadási főösszeggel került jóváhagyásra. A Magyarország 2017. évi központi költségvetéséről szóló 2016. évi XC. törvény módosításáról szóló 2017. évi LXXXVI. törvény (a továbbiakban: költségvetési törvény módosítása) alapján az eredeti előirányzatok összege 22 458,7 millió forintra emelkedett. Az eredeti előirányzat év végére 53 607,0 millió forintra növekedett, a teljesítés pedig 34 860,9 millió forintban realizálódott.

Az előirányzatok alakulását az alábbiakban mutatjuk be:

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	2016. évi tény	2017. évi eredeti előirányzat	2017. évi törvényi módosított előirányzat	2017. évi módosított előirányzat	2017. évi tény	5/1	5/4
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
	millió forintban, egy tizedessel					% -ban	
Kiadás	20 914,5	20 807,0	22 458,7	53 607,0	34 860,9	166,7	65,0
ebből személyi juttatás	2 657,6	2 708,3	2 784,1	3 787,9	3 469,6	130,6	91,6
Bevétel	18 622,1	9 010,7	9 010,7	12 718,5	12 073,1	64,8	94,9
Támogatás	12 601,2	11 796,3	13 448,0	26 347,8	26 347,8	209,1	100,0
Költségvetési maradvány	4 231,9	0,0	0,0	14 540,7	14 540,7	343,6	100,0
Létszám (fő)	726**	689*	689	974	933**	128,5	95,8

*eredeti, elemi költségvetésben engedélyezett létszám

**tény, éves átlagos statisztikai állományi létszám

Az előirányzatok módosítását az alábbiakban mutatjuk be:

millió forintban, egy tizedessel fő

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás	Kiadásból személyi juttatás	Létszám
2016. évi XC. törvény szerinti előirányzat	20 807,0	9 010,7	11 796,3	2 708,3	689
Módosítások jogcímenként					
– <i>Törvényi módosítás</i>	1 651,7	0,0	1 651,7	75,8	19
= 2017. évi LXXXVI. törvény alapján	1 651,7	0,0	1 651,7	75,8	19
– <i>Kormány hatáskörű módosítás</i>	7 353,2	69,0	7 284,2	566,4	75
<i>Átadás más fejezetnek</i>					
= a szociális hozzájárulási adó mértékének 2017. évi változásából eredő megtakarításokkal összefüggésben 2029/2017. (XII. 27.) Korm. határozat alapján	-7,3	0,0	-7,3	0,0	0

<i>Más fejezettől átcsoportosítás</i>					
= 1589/2016. (X. 27.) Korm. határozat alapján a KIH megszűnésével összefüggésben Miniszterelnökség fejezettől	186,1	69,0	117,1	80,1	22
= 1819/2016. (XII. 22.) Korm. határozat alapján a Forster Gyula Nemzeti Örökségvédelmi és Vagyongazdálkodási Központ megszűnésével összefüggésben a Miniszterelnökség fejezettől	57,1	0,0	57,1	3,8	1
= 2007/2017. (XII. 22.) Korm. határozat alapján a Miniszterelnökség fejezettől	319,3	0,0	319,3	12,9	0
<i>Céltartalékból történő átcsoportosítás</i>					
= prémiumévek programmal összefüggésben 8/2005. (II. 8.) PM rendelet alapján	5,0	0,0	5,0	4,1	0
= foglalkoztatottak 2017. évi kompenzációjával összefüggésben 1301/2017. (VI. 7.) Korm. határozat és 2078/2017. (XII. 28.) Korm. határozat alapján	27,0	0,0	27,0	22,1	0
= A 430/2016. (XII.15.) Korm. rendeletben meghatározott minimálbér és a garantált bérminimum emelkedésével összefüggésben	1,2	0,0	1,2	1,0	0
<i>Rendkívüli kormányzati intézkedésekre szolgáló tartalék terhére történő előirányzat-átcsoportosítás</i>					
= 1447/2017. (VII. 7.) Korm. határozat alapján	3 556,0	0,0	3 556,0	0,0	0
= 1989/2017. (XII. 19.) Korm. határozat alapján	2 996,8	0	2 996,8	442,4	52
<i>Átadás fejezetben belül</i>					
= a szociális hozzájárulási adó mértékének 2017. évi változásából eredő megtakarításokkal összefüggésben 1601/2017. (VIII. 31.) Korm. határozat alapján	-103,0	0,0	-103,0	0,0	0

<i>Átvétel fejezeti kezelésű előirányzattól fejezeten belül</i>					
= 2001/2017. (XII. 21.) Korm. határozat alapján	315,0	0,0	315,0	0,0	0
– <i>Fejezeti hatáskörű módosítás</i>	5 651,6	36,0	5 615,6	561,4	191
<i>Másik fejezetet érintően</i>					
<i>Átvétel intézménytől</i>					
= Miniszterelnöki Kabinetiroda fejezet terhére	350,9	0,0	350,9	6,0	0
= Külgazdasági és Külügyminisztérium fejezet terhére	517,6	21,9	495,7	15,5	6
= Igazságügyi Minisztérium fejezet terhére	84,8	0,0	84,8	15,5	4
= EMMI fejezet terhére	527,8	0,0	527,8	257,8	151
= Nemzeti Fejlesztési Minisztérium fejezet terhére	843,2	0,0	843,2	27,0	7
= Nemzeti Kutatási, Fejlesztési és Innovációs Hivatal terhére	81,1	0,0	81,1	2,1	0
= Belügyminisztérium fejezet terhére	1 489,4	14,1	1 475,3	61,0	18
= Országgyűlés fejezet terhére	3,9	0,0	3,9	0,0	0
= Földművelésügyi Minisztérium fejezet terhére	479,9	0,0	479,9	20,3	5
<i>NGM fejezeten belül</i>					
Fejezeti kezelésű előirányzatról átcsoportosítás	646,7	0,0	646,7	6,2	0
Átvétel intézménytől	626,3	0,0	626,3	150,0	0
– <i>Intézményi hatáskörű módosítás</i>	18 143,5	18 143,5	0,0	-124,0	0
Bevétel	3 602,8	3 602,8	0,0	0,0	0
Előirányzatok közötti átcsoportosítás	0,0	0,0	0,0	-307,2	0
Maradvány	14 540,7	14 540,7	0,0	183,2	0
2017. évi módosított előirányzat	53 607,0	27 259,2	26 347,8	3 787,9	974

A módosított előirányzat jelentős (157,6 %-os) emelkedése az alábbi okokra vezethető vissza:

A KEF ellátotti köre, valamint alapfeladat köre a 2017. év során tovább bővült, illetve az önként csatlakozó és az alaptevékenység körébe tartozó ellátott intézmények igényei speciálisabbá váltak. További feladatnövekedést jelentett az 1312/2016. (VI. 13.) Korm. határozat alapján egyes intézmények minisztériumi szervezetekbe történt integrálódása, mely

a KEF ellátási feladatainak növekedéséhez vezetett. Tekintettel arra, hogy a megszünt intézményektől átvett költségvetési források nem biztosították teljes körűen a szükséges fedezetet, a hiányzó forrás a központi hivatalok és a költségvetési szervek formájában működő minisztériumi háttérintézmények felülvizsgálatával kapcsolatos intézkedésekről szóló 1312/2016. (VI. 13.) Korm. határozat végrehajtásával összefüggésben a Közbeszerzési és Ellátási Főigazgatóság működési körében felmerülő költségekről és az ezzel kapcsolatos intézkedésekről szóló 1823/2017. (XI. 9.) Korm. határozatban foglaltaknak megfelelően, kormányzati hatáskörben került biztosításra a rendkívüli kormányzati intézkedésekre szolgáló tartalékból, az Országvédelmi Alapból és a szociális hozzájárulási adóhoz kapcsolódó megtakarítások terhére történő előirányzat-átcsoportosításról, a fejezeti stabilitási tartalék előirányzatok felhasználásáról, a XLIII. Az állami vagyonnal kapcsolatos bevételek és kiadások fejezeten belüli átcsoportosításáról, a 2016. évi költségvetési maradványok egy részének felhasználásáról és egyes kormányhatározatok módosításáról szóló 1989/2017. (XII. 19.) Korm. határozat (a továbbiakban: 1989/2017. (XII. 19.) Korm. határozat) alapján.

Az integráció során az alábbi intézmények szűntek meg és olvadtak be – többségében 2017. január 1-jei hatállyal – a minisztériumokba:

- Balassi Intézet,
- BM Közszolgálati Személyzetfejlesztési Főigazgatóság (a továbbiakban: KSZF),
- Család-, Ifjúság- és Népesedéspolitikai Intézet (a továbbiakban: CSINI),
- Forster Gyula Nemzeti Örökségvédelmi és Vagyongazdálkodási Központ,
- Igazságügyi Hivatal (a továbbiakban: IH),
- Közlekedésbiztonsági Szervezet (a továbbiakban: KBSZ),
- Közigazgatási és Elektronikus Közszolgáltatások Központi Hivatala (a továbbiakban: KEKKH),
- KIH,
- Közlekedésfejlesztési Koordinációs Központ (a továbbiakban: KKK),
- Nemzeti Fogasztóvédelmi Hatóság (a továbbiakban: NFH),
- Nemzeti Közlekedési Hatóság (a továbbiakban: NKH),
- Nemzeti Rehabilitációs és Szociális Hivatal,
- Országos Betegjogi, Ellátottjogi, Gyermekjogi és Dokumentációs Központ (a továbbiakban: OBDK),
- Oktatókutató és Fejlesztő Intézet (a továbbiakban: OFI),
- Országos Környezetvédelmi és Természetvédelmi Főfelügyelőség (a továbbiakban: OKTF),
- Türr István Képző és Kutató Intézet (a továbbiakban: TKKI),
- Országos Egészségbiztosítási Pénztár (a továbbiakban: OEP) (2017. január 1-jétől az Egészségbiztosítási Alap irányításával összefüggő feladatok tekintetében az OEP jogutódja az EMMI, az Egészségbiztosítási Alap kezelésével összefüggő feladatokat pedig az alapkezelési feladatok ellátására kijelölt NEAK látja el),
- Országos Tisztifőorvosi Hivatal (a továbbiakban: OTH),
- Országos Epidemiológiai Központ (a továbbiakban: OEK) (2017. március 31-ével az OEK a Közegészségügyi Központba beolvadt és a létrejövő költségvetési szerv megnevezése OKI-ra módosult azzal, hogy az OEK stratégiai és módszertani feladatait az EMMI vette át),
- Nemzeti Egészségfejlesztési Intézet (a továbbiakban: NEFI).

2017. évben mind az ingatlan-, mind a gépjármű-üzemeltetés, mind pedig a szervezeti ellátás területén jelentősen növekedtek a KEF feladatai és ezzel együtt a költségei.

Létszám

Az eredeti intézményi költségvetés 2017. évben az ellátotti kör nagyságához igazodóan 689 főben határozta meg a létszámkeretet, mely a KEF tevékenységének folyamatos bővülése következtében 974 főre növekedett. Az átlagos statisztikai állományi létszám 933 fő volt.

Személyi juttatások

A személyi juttatások eredeti kiadási előirányzata 2 708,3 millió forint, a módosított előirányzat

3 787,9 millió forint, a teljesítés pedig 3 469,6 millió forintban alakult. A módosított előirányzat növekedésének mértéke 39,9 %-os az eredeti előirányzathoz képest, azaz összességében 1 079,6 millió forinttal emelkedett.

Országgyűlési hatáskörben 75,8 millió forinttal növekedett az előirányzat a költségvetési törvény módosításának 10. § (1) bekezdése értelmében, az NKH 2016. december 31-ével jogutódlással történő megszűnésével összefüggésben.

Kormányzati hatáskörben 566,4 millió forinttal növekedett az előirányzat az alábbiak szerint:

- 80,1 millió forint került biztosításra az 1589/2016. (X. 27.) Korm. határozat alapján, a KIH megszűnésével összefüggésben,
- 16,7 millió forint került átcsoportosításra a Forster Gyula Nemzeti Örökségvédelmi és Vagyongazdálkodási Központ megszűnésével összefüggésben a Miniszterelnökség, a Belügyminisztérium, a Nemzetgazdasági Minisztérium, valamint a Magyar Művészeti Akadémia fejezetek közötti előirányzat-átcsoportosításról szóló 1819/2016. (XII. 22.) Korm. határozat (a továbbiakban: 1819/2016. (XII. 22.) Korm. határozat) alapján a Foster Gyula Nemzeti Örökségvédelmi és Vagyongazdálkodási Központ megszűnésével összefüggésben, valamint a XI. Miniszterelnökség és a XV. Nemzetgazdasági Minisztérium költségvetési fejezetek közötti előirányzat-átcsoportosításról szóló 2007/2017. (XII. 22.) Korm. határozat (a továbbiakban: 2007/2017. (XII. 22.) Korm. határozat) alapján az ME-PMKH-BFKH részére ingatlanok és gépjárművek üzemeltetésének ellátása érdekében,
- 442,4 millió forint került biztosításra az 1989/2017. (XII. 19.) Korm. határozat alapján, az integrált intézmények KEF működési körében felmerülő kiadásainak fedezetére,
- 27,2 millió forint került átcsoportosításra a prémiumévek programmal, a foglalkoztatottak 2017. évi kompenzációjával, valamint a kötelező legkisebb munkabér (minimálbér) és garantált bérminimummal összefüggésben.

Az 561,4 millió forint fejezeti hatáskörben történt módosítás tételei:

- A Miniszterelnöki Kabinetiroda (a továbbiakban: MK) 6,0 millió forintot biztosított a gépjárművezetők illetményemelésének fedezetére,
- A Külgazdasági és Külügyminisztérium (a továbbiakban: KKM) 15,5 millió forintot biztosított a Balassi Intézet megszűnésével kapcsolatos megállapodás értelmében, a megnövekedett ellátási feladatok fedezetére,
- Az Igazságügyi Minisztérium (a továbbiakban: IM) 15,5 millió forintot csoportosított át az IH beolvadásával, valamint a gépjárművezetők illetményemelésével összefüggésben,

- Az EMMI 257,8 millió forintot biztosított a TKKI, OFI, CSINI, OBDK, OEP, OTH, NEFI, OEK jogutódlása, valamint az OKI átalakítása kapcsán felmerült kiadások fedezetére,
- 49,4 millió forint került átcsoportosításra az NFH, KKK, KBSZ, OKTF beolvasásával összefüggésben, valamint a Nemzeti Kutatási, Fejlesztési és Innovációs Hivatallal (a továbbiakban: NKFI Hivatal) kötött szolgáltatási megállapodás alapján, a rögzített feladatok elvégzése érdekében,
- A BM 61,0 millió forintot biztosított a KSZF és a KEKKH intézmények beolvasása miatt,
- Fejezeten belül összesen 156,2 millió forint átcsoportosítására került sor.

A teljesítés döntő többségét, 80,5 %-át a törvény szerinti illetmények alkotják. Készenléti, ügyeleti díjra 116,7 millió forintot, jubileumi jutalmakra 21,6 millió forintot, költségtérítésekre 156,4 millió forintot fordítottak. A külső személyi juttatások kiadása 20,5 millió forintban alakult.

Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó

2017. évben ezen a jogcímen számolták el a szociális hozzájárulási adót, a rehabilitációs, az egészségügyi és a táppénz hozzájárulást, valamint a munkáltatót terhelő személyi jövedelemadót.

Az eredeti előirányzat 773,1 millió forint volt, mely év közben – a személyi juttatások előirányzatának módosításával összhangban – összesen 218,3 millió forinttal növekedett. A tárgyévben ténylegesen kifizetett munkaadói járulékok összege 857,4 millió forintot tett ki. A kiadások a módosított előirányzathoz képest 86,5 %-ban teljesültek.

Dologi kiadások

A dologi kiadások 2017. évi előirányzata 15 197,7 millió forint volt. A módosított előirányzat 26 133,9 millió forintra növekedett, a teljesítés 21 050,1 millió forintban realizálódott.

Országgyűlési hatáskörben 1 172,1 millió forinttal növekedett az előirányzat a költségvetési törvény módosításának 10. § (1) bekezdése értelmében az NKH 2016. december 31-ével történő jogutódlással történő megszűnésével összefüggésben.

Kormányzati hatáskörben történt 2 934,4 millió forint összegű módosítás, mely az 1589/2016. (X. 27.) Korm. határozat alapján a KIH megszűnésével összefüggésben, az 1819/2016. (XII. 22.) Korm. határozat alapján a Forster Gyula Nemzeti Örökségvédelmi és Vagyongazdálkodási Központ megszűnésével összefüggésben, a 2007/2017. (XII. 22.) Korm. határozat alapján a ME-PMKH-BFKH részére ingatlanok és gépjárművek üzemeltetésének ellátására érdekében, az 1989/2017. (XII. 19.) Korm. határozat alapján a háttérintézményi integrációval összefüggésben, valamint a rendkívüli kormányzati intézkedésekre szolgáló tartalékból, Országvédelmi Alapból, a szociális hozzájárulási adóhoz kapcsolódó megtakarítások terhére történő előirányzat-átcsoportosításról, a fejezeti stabilitási tartalék előirányzatok felhasználásáról, a 2016. évi költségvetési maradványok egy részének felhasználásáról és egyes kormányhatározatok módosításáról szóló 2001/2017. (XII. 21.) Korm. határozat (a továbbiakban: 2001/2017. (XII. 21.) Korm. határozat) alapján a KEHOP-5.2.2-16-2016-00003 számú, „A Közbeszerzési és Ellátási Főigazgatóság által üzemeltetett

kormányzati épületek energetikai felújítása” elnevezésű projektet kiegészítő, hazai forrást igénylő munkálatokkal összefüggésben nyújt a felmerülő kiadásokra fedezetet.

Fejezeti hatáskörű módosítás 4 122,0 millió forint összegben történt, az alábbiak szerint:

- Az MK fejezet terhére 18,5 millió forint került átcsoportosításra a Nemzeti Kommunikációs Hivatallal ingatlan- és gépjármű üzemeltetése, egyéb szolgáltatások nyújtása tárgyában kötött szolgáltatási megállapodás alapján,
- Fejezetek közötti megállapodás alapján 271,3 millió forint forrás átcsoportosítására került sor az MK ingatlanüzemeltetési szolgáltatás fedezetének biztosítása érdekében,
- Az 1312/2016. (VI. 13.) Korm. határozat szerint végrehajtott szervezeti integráció alapján összesen 2 673,6 millió forint került biztosításra az alábbiak szerint:
 - = A KKM 146,1 millió forintot biztosított a Balassi Intézet megszűnésével kapcsolatos megállapodás értelmében, a megnövekedett ellátási feladatok fedezetére,
 - = Az EMMI 148,6 millió forintot biztosított a TKKI, OFI, CSINI, OBDK, OEP, OTH, NEFI, OEK jogutódlása, valamint az OKI átalakítása kapcsán felmerült kiadások fedezetére,
 - = Az IM 65,3 millió forintot csoportosított át az IH beolvasásával összefüggésben,
 - = A Nemzeti Fejlesztési Minisztérium (a továbbiakban: NFM) 478,8 millió forintot biztosított az NFH, KKK és a KBSZ intézmények beolvasásával összefüggésben,
 - = Az NFM 273,7 millió forintot biztosított azzal összefüggésben, hogy a beolvasó egyes háttérintézményekkel, gazdasági társaságokkal összefüggésben egyes szervezeti egységeit az Embankment Estate Irodaházban helyezze el,
 - = A BM 1 412,4 millió forintot biztosított a KSZF és a KEKKH intézmények beolvasásával összefüggésben,
 - = A Földművelésügyi Minisztérium (a továbbiakban: FM) 148,7 millió forintot biztosított az OKTF, valamint az OKTF szervezetében működő Nemzeti Hulladékgazdálkodási Igazgatóság beolvasásával összefüggésben,
- 28,1 millió forint került átcsoportosításra az EMMI Budapest V. kerület, Széchenyi u. 14. szám, valamint a Budapest V. kerület, Nádor utca 30. szám alatti ingatlanok kapcsán felmerült recepciós és biztonsági őrzési feladatok ellátására, a Fővárosi Állat- és Növénykerttől irodabérlésre és a Nemzeti Választási Iroda és a KEF közötti szolgáltatási megállapodásban rögzített feladatokra,
- 78,5 millió forint került átcsoportosításra az NKFI Hivatallal kötött szolgáltatási megállapodás alapján a rögzített feladatok elvégzése érdekében,
- Fejezeten belül összesen 1 015,4 millió forint került biztosításra ingatlan üzemeltetési és karbantartási tételek díjemelkedésével, takarítási egységárának növekedésével, illetve a minimális őrzés-védelmi óradíj emelkedésével, egyes nemzetközi szervezetek elhelyezésével, szakmai anyagok, kisértékű tárgyi eszközök beszerzésével összefüggésben,
- 36,6 millió forint került biztosításra a Kincstár Budapest II. kerület, Csalogány u. 9-11. szám alatti ingatlanrész üzemeltetési szolgáltatási kiadásaira, valamint a NAH gazdálkodási feladatainak ellátásával összefüggésben, Munkamegosztási és Felelősségvállalási Megállapodás alapján.

Intézményi hatáskörben 2 707,7 millió forint összegű módosítás történt, mely a maradvány előirányzatosisításából eredt.

A 21 050,1 millió forint összegben teljesített dologi kiadások felhasználásának főbb tételei:

Készletbeszerzésre 986,0 millió forintot költöttek, melynek 91,5 %-át az üzemeltetési anyagok beszerzése tette ki. A hajtó- és kenőanyagok kiadásainak növekedése a gépjárműpark bővülése miatt keletkezett. A szolgáltatási kiadások teljesítése 15 049,9 millió forint volt, melynek tételei: közüzemi díj 1 519,9 millió forint, bérleti és lízing díjak 4 011,7 millió forint, karbantartási, kisjavítási szolgáltatások 2 066,6 millió forint, valamint az egyéb szolgáltatások 7 451,7 millió forint.

Kommunikációs kiadásokra 110,7 millió forintot fordítottak, melynek döntő részét, azaz 96,7 millió forintot az informatikai szolgáltatások igénybevétele jelentette. Kiküldetésekre 9,7 millió forintot fordítottak, az áfakiadások 4 650,3 millió forintban realizálódtak.

Egyéb működési célú kiadások

Az egyéb működési célú kiadások 2017. évi eredeti előirányzata 5,0 millió forint volt. A módosított előirányzat 57,5 millió forintra növekedett, a teljesítés 57,5 millió forintban realizálódott.

Kormányzati hatáskörben történt 8,6 millió forint összegű módosítás, mely a 2007/2017. (XII. 22.) Korm. határozat alapján ingatlanok és gépjárművek üzemeltetésének ellátásával kapcsolatos kiadásokra nyújt fedezetet.

Fejezeti hatáskörű módosítás keretében 33,2 millió forinttal növekedett az előirányzat az OTH, NEFI, OEK jogutódlásával, valamint az OKI átalakításával összefüggésben.

Intézményi hatáskörű módosítás 10,7 millió forint összegű előirányzatosításból adódott.

Beruházások

A beruházások eredeti előirányzata 692,9 millió forint, a módosított előirányzat 18 001,4 millió forint, a teljesítés 4 931,7 millió forintban realizálódott.

Országgyűlési hatáskörben 334,6 millió forinttal növekedett az előirányzat a költségvetési törvény módosításának 10. § (1) bekezdése értelmében, az NKH 2016. december 31-ével történő jogutódlással történő megszűnése miatt.

Kormányzati hatáskörben történt 3 790,0 millió forint összegű módosítás, mely a 2007/2017. (XII. 22.) Korm. határozat alapján a ME-PMKH-BFKH részére ingatlanok és gépjárművek üzemeltetésének ellátása érdekében végrehajtott 74,0 millió forint, a rendkívüli kormányzati intézkedésekre szolgáló tartalékból történő előirányzat-átcsoportosításról és egyes kormányhatározatok módosításáról szóló 1447/2017. (VII. 7.) Korm. határozat (a továbbiakban: 1447/2017. (VII. 7.) Korm. határozat) alapján 20 db szűrőbusz beszerzése érdekében végrehajtott 3 556,0 millió forint, valamint az 1989/2017. (XII. 19.) Korm. határozat alapján a háttérintézményi integrációval összefüggésben végrehajtott 160,0 millió forint összegű előirányzat átcsoportosításából adódott.

Fejezeti hatáskörű módosítások keretében 434,9 millió forinttal növekedett az előirányzat az alábbiak szerint:

- Fejezetek közötti megállapodás alapján 56,5 millió forint átcsoportosítására került sor az MK ingatlanüzemeltetéssel és karbantartással, a Balassi Intézet beolvasásával, valamint az OTH, NEFI, OEK jogutódlásával és az OKI átalakításával összefüggésben,
- Az NFM 46,1 millió forintot biztosított az NFH, KKK és a KBSZ intézmények beolvasásával összefüggésben,
- Az FM 305,0 millió forintot biztosított az OKTF, illetve az OKTF szervezetében működő Nemzeti Hulladékgazdálkodási Igazgatóság beolvasásával, valamint a tájegységi fővadászok munkavégzéséhez szükséges 57 darab személygépkocsi beszerzésével összefüggésben,
- Fejezeten belül 27,3 millió forint forrás került biztosításra.

Intézményi hatáskörben 12 749,0 millió forint összegű emelés történt, mely a maradvány előirányzatosításából eredt. Két legjelentősebb tétel:

- a KEHOP-5.2.2-16-2016-00003 számú, „A Közbeszerzési és Ellátási Főigazgatóság által üzemeltetett kormányzati épületek energetikai felújítása” elnevezésű projekttel kapcsolatban,
- a Szabolcs utcai irányító és logisztikai bázis építésével kapcsolatban előző évekről áthúzódó költségvetési maradvány.

A 4 931,7 millió forint összegben teljesített beruházási kiadások felhasználása az alábbiak szerint történt:

Immateriális javak beszerzésére, létesítésére 62,6 millió forint, ingatlanok beszerzésére, létesítésére 3 111,8 millió forint kiadást teljesített az intézmény.

Informatikai eszközök beszerzése, létesítése 12,7 millió forintban, egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése 1 013,0 millió forintban, a beruházási célú áfakiadások 731,6 millió forintban realizálódtak.

Felújítás

Az eredeti előirányzat összege 1 430,0 millió forint volt, melyet az alábbi előirányzat-változások módosítottak:

Országgyűlési hatáskörben 47,5 millió forinttal növekedett az előirányzat a költségvetési törvény módosításának 10. § (1) bekezdése értelmében az NKH 2016. december 31-ével történő jogutódlással történő megszűnése miatt.

Kormányzati hatáskörben – az 1989/2017. (XII. 19.) Korm. határozat alapján – a háttérintézményi integrációval összefüggésben 35,4 millió forint többletforrás került biztosításra az intézmény részére.

Fejezeti hatáskörű módosítások keretében 365,9 millió forinttal növekedett az előirányzat, amelyet az alábbi főbb változások eredményeztek:

- Fejezetek közötti megállapodás alapján 12,8 millió forint forrás került átcsoportosításra ingatlanfelújításra, illetve az OTH, NEFI, OEK jogutódlásával, az OKI átalakításával, valamint az NFM beolvasásával összefüggésben,
- A KKM 350,0 millió forintot adott át a Budapest Bem rakpart 47. szám alatti épületében az Andrassy terem és a Konferencia terem felújítási kiadásaira.

Saját hatáskörben 21,2 millió forint előirányzat-növekedés történt.

Összességében a módosított előirányzat a fentiek alapján 1 900,0 millió forintban alakult, a pénzügyi teljesítés 1 786,3 millió forintban realizálódott az alábbiak szerint:

Ingatlanok felújításával kapcsolatban 1 418,5 millió forintban, egyéb tárgyi eszközök felújításával kapcsolatban 3,0 millió forintban, a felújítási célú áfakiadásokkal kapcsolatban 364,8 millió forintban realizálódott a teljesítés.

Bevételek

A bevételek eredeti előirányzata 9 010,7 millió forint volt, mely az év során 12 718,5 millió forintra módosult, a teljesítés 12 073,1 millió forintban realizálódott.

Kormányzati hatáskörben 69,0 millió forinttal növekedett az előirányzat az 1589/2016. (X. 27.) Korm. határozat alapján a KIH megszűnésével összefüggésben.

Fejezeti hatáskörben 36,0 millió forint összegben növekedett az előirányzat az alábbiak szerint:

- A KKM 21,9 millió forintot biztosított a Balassi Intézet megszűnésével összefüggésben,
- A BM 14,1 millió forintot biztosított a KSZF és a KEKKH intézmények beolvasásával összefüggésben.

Intézményi hatáskörben 3 602,8 millió forint összegű emelés történt.

Az előirányzat-növekedés legjelentősebb oka, hogy a Kormány

- az államháztartás központi alrendszerébe tartozó költségvetési szervek és fejezeti kezelésű előirányzatok 2016. évi költségvetési maradványának felhasználásáról szóló 1621/2017. (IX. 7.) Korm. határozat (a továbbiakban: 1621/2017. (IX. 7.) Korm. határozat) alapján 2 882,1 millió forint kötelezettségvállalással nem terhelt 2016. évi költségvetési maradvány KEF részére történő átadásáról döntött
 - = 307,6 millió forint értékben a Miniszterelnökség terhére a Budapest, Bajza utca 32. szám alatti, a Budapest, Andrássy út 39. szám alatti, a Budapest, Kéthly Anna tér 1. szám alatti ingatlanokkal, illetve egyéb tárgyi eszköz beszerzésekkel összefüggésben,
 - = 700,0 millió forint értékben a KKM Külképviseltek igazgatása cím terhére a Budapest, Bem rakpart 47. szám alatti épület felújításával összefüggésben,
 - = 1 874,5 millió forint értékben fejezetben belül egyes nemzetközi szervezetek budapesti elhelyezésével, illetve a Széchenyi István tér 7. szám alatti Rooseveltszobor bérleti és üzemeltetési kiadásával összefüggésben,
- a 2016. évi költségvetési maradványok egy részének felhasználásáról szóló 2000/2017. (XII. 21.) Korm. határozat (a továbbiakban: 2000/2017. (XII. 21.) Korm. határozat) alapján 40,6 millió forint meghiúsulás miatt kötelezettségvállalással nem terhelt 2016. évi költségvetési maradvány KEF részére történő átadásáról döntött az elhasznált bútorok pótlásával, selejtezett bútorok cseréjével összefüggésben.

A 2017. december hónapban kiállított számlák kiegyenlítése már csak a 2018. évben realizálódott.

Támogatás

A támogatás összegét a költségvetési törvény 11 796,3 millió forintban állapította meg, mely az év során a fenti változások hatására 26 347,8 millió forintra módosult.

A növekedést az ellátott szervezetekkel kapcsolatban létrejött költségvetési megállapodások alapján biztosított előirányzatokon túl alapvetően az integráció miatt megszűnő intézmények fentiekben részletezett előirányzatainak átvétele, illetve az integrációhoz kapcsolódó többletforrás biztosítása okozta.

Az előirányzat növekedését továbbá befolyásolta, hogy az 1628/2017. (IX. 11.) Korm. határozat alapján az intézmény 315,0 millió forint többletforrást kapott a KEHOP-5.2.2-16-2016-00003 számú, „A Közbeszerzési és Ellátási Főigazgatóság által üzemeltetett kormányzati épületek energetikai felújítása” elnevezésű projekttel párhuzamosan, az érintett épületeken az energiahatékonysági korszerűsítéstől műszakilag el nem választható, hazai költségvetési forrást igénylő felújítási-korszerűsítési munkák megvalósításával összefüggésben.

Követelések

A költségvetési évben esedékes követelések nyitó állománya 70,3 millió forint, míg a záró állománya 366,6 millió forint volt, ami 421,5 %-os emelkedést jelentett. A költségvetési évet követően esedékes követelések is jelentősen, 487,0 millió forinttal emelkedtek, ami 126,7 %-os növekedést eredményezett.

A változást egyrészt a közbeszerzési díjak jelentős növekedése, másrészt az MTVA őrzési feladatai ellátásával kapcsolatos jelentős összegű továbbszámolt szolgáltatások növekedése okozta.

A követelések behajtására a KEF a szükséges jogi intézkedéseket megtette.

A kivezetett követelések jellemzően az alábbi típusokból kerültek ki: közbeszerzési díjak, parkoló bérbeadás és mobiltelefon túlhasználattal kapcsolatos követelésekből, valamint a gépjárművezetőkkel kapcsolatosan felmerült bírságokból és egyéb kiszámlázott díjakból.

Maradvány

A 2016. évi maradvány összege 14 540,7 millió forint, melynek főbb tételei:

– Szabolcs utcai irányító és logisztikai bázis	3 954,9 millió forint
– KKM ingatlan felújítása	635,0 millió forint
– BM és EMMI ingatlanok felújítása	91,6 millió forint
– EMMI ingatlan klimatizálása	350,0 millió forint
– KEHOP-5.2.2-16-2016-00003	9 067,0 millió forint
– Nemzetközi szervezetek ellátása	30,6 millió forint
– Sokszorosító gépek homogenizációja	168,8 millió forint
– Intézményi maradvány	230,9 millió forint

A Szabolcs utcai irányító és logisztikai bázis építésével kapcsolatban 627,2 millió forint pénzforgalmilag teljesült, a KEHOP-5.2.2-16-2016-00003 számú projekttel kapcsolatban 2 734,9 millió forint előleg visszautalásra került.

A 2017. évi keletkezett maradvány összege 18 100,7 millió forint, melyből a kötelezettségvállalással terhelt maradvány az alábbi főbb tételekből realizálódott:

– Szabolcs utcai irányító és logisztikai bázis	3 327,7 millió forint
– KEHOP-5.2.2-16-2016-00003	6 357,0 millió forint
– Nemzetközi szervezetek ellátása	57,3 millió forint
– Szűrőbusz beszerzés (1447/2017. (VII. 7) Korm. hat.)	3 426,5 millió forint
– BM Balázs Béla utcai biztonsági terület kialakítása	105,8 millió forint
– NAV őrzés-védelmi szolgáltatások	711,9 millió forint
– KKM ingatlan felújítása	60,8 millió forint
– Elektromos autók beszerzése	258,3 millió forint
– KEHOP hazai forrást igénylő kiegészítő munkálatok (EMMI Arany János utcai épülete)	415,0 millió forint
– Budapest V. kerület, Széchenyi tér 7. szám alatti irodaház bérleti és üzemeltetési díja	934,8 millió forint

3. Egyéb

Vagyoni helyzet

A KEF mérlegfőösszege 2017. évben 96 099,5 millió forint, amely 30 165,2 millió forinttal, azaz 45,8 %-kal nőtt az előző évhez viszonyítva.

Ennek fő oka eszköz oldalon a nemzeti vagyona tartozó befektetett eszközök értékének 26 077,7 millió forintos, a készletek 13,3 millió forintos, a pénzeszközök 2 804,5 millió forintos, valamint a követelések 1 792,0 millió forintos növekedése. Az aktív időbeli elhatárolások 264,5 millió forinttal, az egyéb sajátos elszámolások 257,8 millió forinttal csökkentek.

A mérleg forrás oldalának változásai között jelentős a kötelezettségek 2 738,8 millió forintos növekedése és a passzív időbeli elhatárolások 9 261,0 millió forintos csökkenése.

Az eszköz és forrás oldali mérleg tételek változása így a saját tőkénél együttesen 36 687,5 millió forintos növekedést jelentett.

A saját tőke változásának legjelentősebb okai:

- A befektetett eszközök 8 686,5 millió forintos növekedését az 1312/2016. (VI. 13.) Korm. határozat végrehajtása során a KEF ellátási körébe tartozó, a minisztériumokba jogutódlással integrálódó intézmények tárgyi eszköz vagyónának átvétele okozta. Az így átvett ingatlanok nettó értéke 4 738,8 millió forint, egyéb tárgyi eszközök nettó értéke 289,6 millió forint volt.
- Az integrációhoz nem kapcsolódó vagyongazdálkodási jog átvételének nettó értéke ingatlanok esetében 14 885,4 millió forint (MNV Zrt.-től és az Emberi Erőforrás Támogatáskezelőtől (a továbbiakban: EMET) átvett ingatlanok), egyéb tárgyi eszközöknél 0,8 millió forint volt (EMET-től, Nemzeti Sport Intézettől átvett gépek, berendezések, felszerelések).
- A 2017. év során 6 718,0 millió forint tárgyi eszköz beszerzés és felújítás valósult meg, amely növelte az intézmény vagyont.
- A befejezetlen beruházások értéke 4 019,8 millió forint volt, amelyből a legjelentősebb tétel a Szabolcs utcai irányító és logisztikai központ megkezdett építése (2 907,5 millió forint), a Raoul Wallenberg Szakközépiskola épületének engedélyezése, tervezése és

- bontása (386,1 millió forint), az EMMI Arany János utcai épületének energetikai beruházása (142,2 millió forint), valamint a raktáron lévő új irodai eszközök állománya (110,8 millió forint) volt.
- 2017. évben a terv szerinti értékcsökkenés 2 027,6 millió forint, a teljesen leírt eszközök – jelentős részben elhasználódott irodai bútorok – bruttó értéke 20 507,2 millió forint volt.
 - A készletek értéke 13,3 millió forinttal, a pénzeszközök értéke pedig 2,8 millió forinttal növekedett 2016. évhez képest.
 - A követelések és a kötelezettségek egyaránt növekedtek. A követelések növekedése a beruházásra adott előlegek, fedezetre átadott pénzeszközök, a jelentős összegű év végéig kiszámlázott kiegyenlített szállítói követelések, valamint az értékvesztés visszafizetésével magyarázható. A kötelezettségek növekedésének fő oka a költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek jelentős emelkedése.
 - Az aktív és passzív időbeli elhatárolások jelentős összegben csökkentek. Itt kerültek elszámolásra a bérleti díjak és közüzemi költségek, a 2017. december havi bérek és járulékaik elhatárolása, valamint a készletekhez és tárgyi eszközökhöz kapcsolódó halasztott eredményszemléletű bevételek.
 - A KEF vagyonhasznosítás keretében ingatlan és egyéb tárgyi eszköz – gépjármű, bútorzat – bérbeadást végez, melynek 2017. évi bevétele 312,3 millió forint volt.

Uniós feladatok

A KEF 2017. évben két európai uniós projektet kezelt.

1. KÖFOP-3.2.8-16-2016-00001 azonosító számú, „A támogatáskezelés menedzsment feltételeinek biztosítása, színvonalának megőrzése az operatív programokat végrehajtók irodai ellátásánál” elnevezésű projekt

A projekt célja a 2014-2020-as programozási időszakban az európai uniós operatív programok átlátható, szabályszerű, eredményes és hatékony végrehajtása érdekében a programokat végrehajtók megfelelő színvonalú irodai ellátása, a szükséges szervezeti és technikai erőforrások biztosítása. A projekt műszaki-szakmai tartalma és eredményei négy minisztériumban (Miniszterelnökség, NFM, NGM, EMMI) 2 599 fő tekintetében biztosítja a zavartalan üzemeltetést és ellátást. A 2017. évben felhasznált összeg 2 784,8 millió forint volt.

2. KEHOP-5.2.2-16-2016-00003 azonosító számú, „A Közbeszerzési és Ellátási Főigazgatóság által üzemeltetett kormányzati épületek energetikai felújítása” elnevezésű projekt

A kormányzati épületek energetikai felújításával kapcsolatban 2017. évben nem került elszámolás benyújtásra, támogatási előlegfolyósítás nem történt. A támogatási összeg azonban csökkentésre került, melynek következtében a 2016. évben a KEF elkülönített számlájára átutalt 9 072,0 millió forint rendelkezésre álló forrásból 2 708,3 millió forint visszautalása megtörtént. A közbeszerzési eljárások és a tervezés elhúzódása következtében pénzügyi teljesítés nem történt. A Támogatási szerződésben vállalt összesen 9 db épület felújítása közül egy esetben a munkálatok megkezdődtek, ezen felül 1 db épületnek a közbeszerzési eljárása folyamatban van.

06. cím Nemzeti Szakképzési és Felnőttképzési Hivatal

Törzskönyvi szám: 830733

Honlapjának címe: <https://www.nive.hu>

1. Feladatkör, tevékenységek

A Kormány állami szakképzési és felnőttképzési szervként jelölte ki az NSZFH-t, a szakképzésről szóló 2011. évi CLXXXVII. törvényben (a továbbiakban: 2011. évi CLXXXVII. törvény), a felnőttképzésről szóló 2013. évi LXXVII. törvényben (a továbbiakban: 2013. évi LXXVII. törvény), valamint a szakképzési hozzájárulásról és a képzés fejlesztésének támogatásáról szóló 2011. évi CLV. törvényben foglaltak szerint. Az NSZFH a szakképzésért és felnőttképzésért felelős miniszter irányítása alá tartozó, központi hivatalként működő központi költségvetési szerv.

A hivatal a működését a Nemzeti Szakképzési és Felnőttképzési Hivatal Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 16/2017. (V. 24.) NGM utasítás, valamint az Alapító Okiratban foglaltak szerint végzi.

Főbb tevékenységei:

- közreműködik a szakképzésre, a szakképzési hozzájárulásra, a szakképző intézmények fenntartására, a felnőttképzésre és a köznevelés rendszerén belül a szakképzésre vonatkozó jogszabályok előkészítésében,
- ellátja a szak- és felnőttképzési tevékenység módszertani fejlesztését, valamint ezzel összefüggésben az elemzési és értékelési feladatokat,
- gondoskodik a hátrányos helyzetű és a fogyatékkal élő személyek képzésének tanügyi és képzési dokumentumairól,
- végzi a szakmastruktúra folyamatos fejlesztését, kidolgozza, gondozza és kiadásra előkészíti a szakmai követelménymodulok elkészítésének egységes alapelveit, kidolgozza az Országos Képzési Jegyzék tervezetét, és harmonizálja a nemzetközi szintezési és foglalkozási rendszerekkel, továbbá ellátja a szakképzési kerettantervek és az országos modulterkép fejlesztését, illetve a nyilvánosságra hozatallal kapcsolatos feladatokat,
- fejleszti az EU tagállamainak szakképzési és felnőttképzési intézményeivel történő együttműködést, részt vesz hazai és nemzetközi szakképzési és felnőttképzési kutatásokban,
- működteti a tájékoztatási szolgálatot és a céginformációs központot, valamint online módon a Magyar Nemzeti Observatory irodát és a Nemzeti Referencia és Koordinációs Pontot,
- ellátja a Szakképzési Tankönyv és Taneszköz Tanács, valamint koordinálja a Nemzeti Szakképzési és Felnőttképzési Tanács titkársági feladatait és működteti a Felnőttképzési Szakértői Bizottságot, valamint a Nemzeti Képesítési Bizottságot,
- koordinálja a szakmai érettségi vizsgatárgyak vizsgafeladatainak egységes elvek szerinti elkészítését és közreműködik a szakmai érettségi vizsgatárgyak követelményének egységes elvek szerinti kidolgozásában,
- kidolgozza és gondozza az Európai Szakoktatási és Szakképzési Kreditrendszer, az Europass bizonyítvány-kiegészítőket, ellátja az ehhez kapcsolódó ügyfélszolgálatot,
- tervezi és szervezi az EU pénzügyi alapjaiból és más külföldi alapokból támogatott egyes fejlesztési, képzési és informatikai programok megvalósítását, valamint az NFA

- képzési alaprészből finanszírozott támogatásokkal kapcsolatos feladatokat, szakmai felügyeletet lát el és támogatást vagy ösztöndíjat folyósít,
- ellátja a felnőttképzési szakértők és a felnőttképzési programszakértők továbbképzésével kapcsolatos feladatokat,
 - koordinálja és ellátja a szakmai és vizsgakövetelmények, valamint a szakképesítések szakképzési kerettantervei, a szakmai tantárgyak tankönyvei, tartalomelemek és tanulmányi segédletek kidolgozásával kapcsolatos feladatokat,
 - kidolgozza és gondozza a szakmai és vizsgáztatási követelmények elkészítésének egységes alapelveit,
 - kidolgozza az iskolai rendszerű szakképzésben a szakképzési kerettanterv teljesülésének egységes szakmai-pedagógiai ellenőrzési módszertanát,
 - ellátja a 44 SZC feletti középirányítói feladatokat.

A Hivatal több kiemelt uniós projektet működtet, amelyek a 2017. évi gazdálkodására jelentős hatással voltak. Továbbá az NSZFH részére az NFA képzési alapjából 2017. év során átadott forrás is finanszírozta az intézmény szakmai tevékenységét.

2. Az előirányzatok alakulása

A költségvetési törvény 1 885,4 millió forintban állapította meg az NSZFH 2017. évi kiadási előirányzatát. A támogatási előirányzata 1 299,0 millió forint, a tervezett bevétele 586,4 millió forint, a létszámkerete 155 fő volt.

Az 1312/2016. (VI. 13.) Korm. határozat, valamint az egyes központi hivatalok és költségvetési szervek formában működő minisztériumi háttérintézmények felülvizsgálatával összefüggő jogutódlásáról, valamint egyes közfeladatok átvételéről szóló 378/2016. (XII. 2.) Korm. rendelet értelmében az NSZFH hatósági feladataiban a Pest Megyei Kormányhivatal (a továbbiakban: PMKH) jár el 2017. január 1-jétől. Az NGM-ME-NSZFH-PMKH közötti megállapodás alapján a közfeladatok ellátását fedező kiadási összeg 397,0 millió forinttal került lecsökkentésre az NSZFH eredeti kiadási előirányzata, ami 237,0 millió forint támogatáscsökkenést és 160,0 millió forint bevételkiesést eredményezett.

Az évközi változások eredményeként az NSZFH 2017. évi módosított kiadási előirányzata – az európai uniós pályázatok miatt – 39 509,0 millió forintra módosult, melyből 6 054,1 millió forint teljesült pénzügyileg.

Az előirányzat-módosítások kormányzati hatáskörben 0,4 millió forinttal, fejezeti hatáskörben 400,6 millió forinttal, intézményi hatáskörben pedig 37 222,6 millió forinttal emelték meg az NSZFH kiadási előirányzatát.

Az előirányzatok alakulását az alábbiakban mutatjuk be:

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	2016. évi tény	2017. évi eredeti előirányzat	2017. évi törvényi módosított előirányzat	2017. évi módosított előirányzat	2017. évi tény	5/1	5/4
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
	millió forintban, egy tizedessel					% -ban	
Kiadás	3 954,1	1 885,4	1 885,4	39 509,0	6 054,1	153,1	15,3
ebből személyi juttatás	1 375,8	944,7	944,7	10 264,9	1 639,9	119,2	16,0
Bevétel	24 084,2	586,4	586,4	14 274,7	14 178,7	58,9	99,3
Támogatás	957,9	1 299,0	1 299,0	1 853,5	1 853,5	193,5	100,0
Költségvetési maradvány	2 292,8	0,0	0,0	23 380,8	23 380,8	1 019,7	100,0
Létszám (fő)	199**	155*	155	210	289**	145,2	137,6

*eredeti, elemi költségvetésben engedélyezett létszám

**tény, éves átlagos statisztikai állományi létszám

millió forintban, egy tizedessel fő

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás	Kiadásból személyi juttatás	Létszám
2016. évi XC. törvény szerinti előirányzat	1 885,4	586,4	1 299,0	944,7	155
Módosítások jogcímenként					
– <i>Kormány hatáskörű módosítás</i>	0,4	0,0	0,4	0,3	0
<i>Céltartalékból történő átcsoportosítás</i>					
= foglalkoztatottak 2017. évi kompenzációjával összefüggésben 1301/2017. (VI. 7.) Korm. határozat és 2078/2017. (XII. 28.) Korm. határozat alapján	0,4	0,0	0,4	0,3	0
– <i>Fejezeti hatáskörű módosítás</i>	400,6	-153,5	554,1	-8,2	-51
<i>Bevétel</i>	6,5	6,5	0,0	1,5	0
<i>Másik fejezetet érintően</i>					
<i>Átadás intézménynek</i>					
= Miniszterelnökség fejezet részére történő átcsoportosítás	-397,0	-160,0	-237,0	-195,0	-51

<i>Fejezeti kezelésű előirányzatról átcsoportosítás</i>					
= Nemzeti Fejlesztési Minisztérium fejezet terhére történő átcsoportosítás	14,0	0,0	14,0	7,2	0
<i>NGM fejezeten belül</i>					
Fejezeti kezelésű előirányzatról átcsoportosítás	667,2	0,0	667,2	178,1	0
Átvétel intézménytől	109,9	0,0	109,9	0,0	0
– <i>Intézményi hatáskörű módosítás</i>	37 222,6	37 222,6	0,0	9 328,1	106
Bevétel	13 841,8	13 841,8	0,0	2 701,7	0
Előirányzatok közötti átcsoportosítás	0,0	0,0	0,0	-85,4	0
Maradvány	23 380,8	23 380,8	0,0	6 711,8	0
Év közben feladatátcsoportosítás és többletfeladatok következtében létszámemelés SZMSZ szerint	0,0	0,0	0,0	0,0	106
2017. évi módosított előirányzat	39 509,0	37 655,5	1 853,5	10 264,9	210

Létszám

Az NSZFH 2017. évi elemi költségvetésében a létszámkeret 155 fő volt, mely az év folyamán a PMKH részére történő 51 fő átadását, illetve az új SZMSZ hatálybalépését követően 210 főre módosult. A 2017. évi átlagos statisztikai állományi létszám 289 fő volt.

Személyi juttatások

A Hivatal költségvetése 2017. évben 944,7 millió forint előirányzatot biztosított személyi juttatásokra. Év közben a személyi juttatások előirányzata – a GINOP, NFA, nemzetközi kis projektekre biztosított előirányzatok miatt – 10 264,9 millió forintra növekedett.

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

A kormányzati hatáskörű módosítás 0,3 millió forint összegben történt, a foglalkoztatottak 2017. évi bérkompenzációjával összefüggésben.

Fejezeti hatáskörben 8,2 millió forint csökkentés történt, melynek főbb tételei a következők:

- az NGM-ME-NSZFH-PMKH közötti megállapodás alapján 195,0 millió forint került átadásra a hatósági feladatokkal összefüggésben,
- az NFM és az NSZFH között a nemzeti fejlesztési miniszter felelősségi körébe tartozó informatikai és hírközlési ágazati szakképzési feladatok ellátása céljából létrejött támogatási szerződés alapján személyi juttatásokra, illetve a tankönyvvé, pedagóguskézikönyvvé nyilvánítás, a tankönyvtámogatás, valamint az iskolai tankönyvellátás rendjéről szóló 17/2014. (III. 12.) EMMI rendelet (a továbbiakban: 17/2014. (III. 12.) EMMI rendelet) alapján tankönyvvé nyilvánítással kapcsolatban realizálódott közhatalmi

- többletbevétel felhasználásának engedélyezésével összefüggésben szakértői díjakra összesen 8,7 millió forint került biztosításra,
- fejezetben belül 178,1 millió forint került átcsoportosításra.

Az intézményi hatáskörben végrehajtott módosítások 9 328,1 millió forinttal növelték az eredeti előirányzatot, mely tartalmazza az uniós forrás, valamint az előző évi maradvány összegét is (GINOP, NFA, nemzetközi kis projektek).

Az előirányzat tényleges felhasználása az alábbiak szerint történt:

2017. évben a teljesítés 1 639,9 millió forintban realizálódott. A foglalkoztatottak személyi juttatása 1 478,7 millió forint, s ebből a törvény szerinti munkabér 1 248,6 millió forint. A külső személyi juttatások jogcímen a teljesítés 161,2 millió forint volt.

Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó

Az eredeti kiadási előirányzat 214,4 millió forint volt, mely év közben – a személyi juttatások előirányzatának módosításával összhangban – összesen 1 964,8 millió forintra emelkedett. A teljesítés összege 401,9 millió forintban alakult.

Dologi kiadások

A dologi kiadások 2017. évi előirányzata 581,6 millió forint volt. A módosított előirányzat 19 448,8 millió forintra növekedett, melyet döntően a projektekre befolyt összegek eredményeztek. A teljesítés 1 499,4 millió forintban realizálódott.

Fejezeti hatáskörben 426,9 millió forinttal növekedett az előirányzat az alábbiak szerint:

- az NGM-ME-NSZFH-PMKH közötti megállapodás alapján 143,1 millió forinttal került csökkentésre,
- az NFM és az NSZFH közötti támogatási szerződés alapján szakképzési feladatok ellátására, illetve az EMMI rendelet alapján realizálódott közhatalmi többletbevétel felhasználásának engedélyezésével összefüggésben 10,1 millió forint került biztosításra,
- fejezetben belül 459,1 millió forint átcsoportosítás történt a középírányítói feladatok növekedésével, a NEPTUN KRÉTA rendszer bevezetésével, az épület állagának romlásával, informatikai eszközök, nyomdai gépek javításával, rendezvény szervezésével kapcsolatosan,
- a Forrás integrált ügyviteli rendszer 2017. II. félévi működtetésével összefüggésben support és oktatási szolgáltatások fedezetének biztosítása céljából 100,8 millió forint került átcsoportosításra az SZC-k terhére.

Intézményi hatáskörben 18 440,3 millió forinttal növekedett az előirányzat, melynek jelentős részét az uniós projektek, illetve – az 1621/2017. (IX. 7.) Korm. határozat alapján – az intézmény részére átadott kötelezettségvállalással nem terhelt 2016. évi költségvetési maradvány előirányzatosítása képezte.

Az előirányzat tényleges felhasználása az alábbiak szerint történt:

A dologi kiadásokon belül készletbeszerzésekre 58,6 millió forintot, kommunikációs szolgáltatásokra 295,3 millió forintot, szolgáltatási kiadásokra 721,2 millió forintot költött az

NSZFH. A különféle befizetések és egyéb dologi kiadások összege 318,7 millió forintot tett ki, a kiküldetések, reklám- és propagandakiadások 105,6 millió forintban realizálódtak.

Egyéb működési célú kiadások

A költségvetési törvény e soron nem tartalmazott előirányzatot. Az év folyamán a módosított előirányzat 5 391,8 millió forintban alakult, a pénzügyi teljesítés 2 267,1 millió forint volt.

Az intézményi hatáskörben végrehajtott módosítások 5 391,8 millió forinttal növelték az eredeti előirányzatot, mely háztartások részére a GINOP-6.1.2-15-2015-00001 azonosítószámú „Digitális szakadék csökkentése” elnevezésű projektből finanszírozott támogatásból, nemzetközi tagdíjból, illetve az NFA képzési alaprészből finanszírozott projektek visszafizetési kötelezettségéből adódott.

Felhalmozási költségvetés

Az NSZFH beruházási kiadások eredeti előirányzata 144,7 millió forint volt, a felújításokon nem szerepelt előirányzat. A beruházási kiadások előirányzata intézményi hatáskörben 2 266,4 millió forinttal növekedett. A felújítási kiadások előirányzata intézményi hatáskörben 7,6 millió forinttal növekedett. Az egyéb felhalmozási célú kiadások előirányzata intézményi hatáskörben 20,0 millió forinttal került megemelésre.

Az intézményi hatáskörben végrehajtott előirányzat-növekedést az uniós projektek eredményezték.

A 230,0 millió forint összegben teljesített beruházási kiadások felhasználása az alábbiak szerint történt.

Immateriális javak beszerzésére, létesítésére 54,2 millió forint, ingatlanok beszerzésére, létesítésére 1,3 millió forint kiadást teljesített az intézmény.

Informatikai eszközök beszerzése, létesítése 101,4 millió forintban, egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése 24,2 millió forintban, a beruházási célú áfakiadások 48,9 millió forintban realizálódtak.

A felújítási kiadások 7,6 millió forintban az alábbiak szerint teljesült:

Ingatlanok felújításával kapcsolatban 6,0 millió forintban, felújítási célú áfakiadásokkal kapcsolatban 1,6 millió forintban realizálódott a teljesítés.

Egyéb felhalmozási kiadásokra 8,2 millió forintot fordított az intézmény 2017. évben.

Bevételek

A bevételek eredeti előirányzatát 586,4 millió forintban határozta meg a költségvetési törvény, a módosított előirányzat összege 14 274,7 millió forint, a teljesítés 14 178,7 millió forintban realizálódott.

Tekintettel arra, hogy az NSZFH által korábban ellátott hatósági feladatokban a PMKH jár el 2017. január 1-jétől, az NGM-ME-NSZFH-PMKH közötti megállapodás alapján fejezeti hatáskörben 160,0 millió forinttal került csökkentésre a működési bevétel.

A működési bevételek eredeti előirányzata 586,4 millió forint, a módosított előirányzat 426,4 millió forint, a teljesítés 330,4 millió forintban alakult. Bevétel a következő feladatokból keletkezett:

- felnőttképzési engedélyek elbírálása,
- felnőttképzési szakértői engedélyezési kérelmek elbírálása,
- nyomda működtetése,
- tankönyvek forgalmazása,
- tankönyvek minősítése,
- iskolarendszeren kívüli moduláris és komplex írásbeli/interaktív szakmai vizsgatételek készítése, sokszorosítása, expedálása,
- vizsgaelnöki pályázatok fogadása, kezelése, előkészítése bírálatra,
- Europass bizonyítvány-kiegészítők kiállítása,
- külföldi bizonyítványok és oklevelek elismerési eljárásainak lefolytatása,
- Képzőközpont üzemeltetése.

Az NSZFH 2017. évi elemi költségvetésében nem került betervezésre közhatalmi bevétel, ugyanakkor az intézménynek a 17/2014. (III. 12.) EMMI rendelet alapján a tankönyvvé nyilvánítással kapcsolatban 6,5 millió forint bevétele keletkezett.

További bevételi előirányzat-növekedést eredményezett, hogy az 1621/2017. (IX. 7.) Korm. határozat alapján 100,0 millió forint kötelezettségvállalással nem terhelt 2016. évi költségvetési maradvány NSZFH részére történő átadásáról döntött a Kormány.

A fennmaradó bevételi előirányzat-módosításokat alapvetően a projektek részére leutalt támogatások előirányzatosítása eredményezte.

Támogatás

A támogatás 2017. évi törvényi előirányzata 1 299,0 millió forint, az előirányzat az év során 1 853,5 millió forintra módosult.

Kormányzati hatáskörben 0,4 millió forint került átcsoportosításra a foglalkoztatottak 2017. évi kompenzációjával összefüggésben.

Fejezeti hatáskörben 554,1 millió forinttal növekedett az előirányzat az alábbiak szerint:

- az NGM-ME-NSZFH-PMKH közötti megállapodás alapján 237,0 millió forinttal került csökkentésre,
- az NFM és az NSZFH között a nemzeti fejlesztési miniszter felelősségi körébe tartozó informatikai és hírközlési ágazati szakképzési feladatok ellátása céljából létrejött támogatási szerződés alapján 14,0 millió forint került átcsoportosításra,
- fejezeten belül 676,3 millió forint átcsoportosítás történt a középirányítói feladatok növekedésével, a NEPTUN KRÉTA rendszer bevezetésével, az épületek állagának megóvásával, informatikai eszközök, nyomdai gépek javításával, rendezvény szervezésével kapcsolatosan,
- a Forrás integrált ügyviteli rendszer 2017. II. félévi működtetésével összefüggésben 100,8 millió forint került biztosításra.

Követelés

Az NSZFH költségvetési évben esedékes követelésállományának összege 1,4 millió forint, amely az előző évhez képest csökkenést mutat.

Maradvány

A 2016. évi maradvány összege 23 380,8 millió forint, melyből az NFA maradványa 578,8 millió forint, GINOP projektek maradványa 22 355,5 millió forint, nemzetközi kis projektek maradványa 75,9 millió forint, valamint az Informatikai és hírközlési szakképzéssel kapcsolatos feladatok ellátására vonatkozó – NFM-mel kötött – támogatási szerződés (IGF) maradványa 10,5 millió forint.

A 2016. évi, projekteken kívüli költségvetési maradvány (360,1 millió forint) a személyi juttatásokra 36,0 millió forint, munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adóra 39,8 millió forint, dologi kiadásokra 279,5 millió forint, valamint egyéb felhalmozási célú támogatásokra 4,8 millió forint összegben került felhasználásra.

Az NSZFH 2017. évi költségvetési maradványának összege 33 358,9 millió forint, amelyből a projekteken kívüli hivatali költségvetési maradvány 418,4 millió forint, a GINOP projektek maradványa 32 553,7 millió forint, az NFA maradványa 272,6 millió forint, a nemzetközi kis projektek maradványa 100,9 millió forint, valamint az IGF maradványa 13,3 millió forint.

3. Egyéb

Vagyoni helyzet

A mérleg főösszege az előző évi 25 065,8 millió forint összegről 35 055,6 millió forintra növekedett.

Ennek fő oka eszköz oldalon a nemzeti vagyona tartozó befektetett eszközök értékének 15,3 millió forintos csökkenése, valamint a pénzeszközök 9 986,1 millió forintos, a követelések 5,9 millió forintos, a készletek 4,2 millió forintos, az aktív időbeli elhatárolások 1,2 millió forintos és az egyéb sajátos elszámolások 7,7 millió forintos növekedése.

Az NSZFH az NFA-val és más állami szervekkel kötött támogatási/vállalkozási szerződés keretében további feladatellátásban, illetve a 2014-2020. évi európai uniós projektek megvalósításában vesz részt.

NFA

A Hivatal az NFA képzési alaprészéből a 2017. év és az azt megelőző évek feladatait is ellátja. A 2017. évi költségvetési évben felhasználható összeg 840,9 millió forint, amelyből 2017. évben 268,4 millió forintot kapott az NSZFH különféle képzésekkel kapcsolatos feladatok ellátására.

A Hivatal 2017. évben az előző évekről áthúzódó feladatként a „Zeneművészeti intézmények taneszköz-beszerzési pályázat támogatása” projektek lebonyolítását és a szak- és felnőttképzési kutatási projekt keretében kutatási háttérrel igénylő feladatokat valósított meg. A 2017. évben NFA-ból átadott forrás terhére az ágazati és ágazaton kívüli szakmai érettségi vizsgatárgyak versenyének lebonyolítása, a szakiskolai tanulmányi versenyek szervezése és a

Köznevelési Regisztrációs és Tanulmányi alrendszer szakképzési centrumokban és tagintézményeiben történő bevezetése képezte a Hivatal feladatát.
A Hivatal 2017. évben vállalkozási tevékenységet nem végzett.

Az európai uniós forrásból megvalósuló projektek

Nemzetközi projektek

Refernet: A szakképzés Európai Minőségbiztosítási Referenciakerete Nemzeti Referenciapontjainak Támogatása 2016-2017

NRK: Nemzeti Referencia Központ

Erasmus+ EQF DAT: Európai Képesítési Keretrendszer

Erasmus+ EQAVET NRP: A szakképzés Európai Minőségbiztosítási Referenciakerete Nemzeti Referenciapontjainak Támogatása 2016-2017

Erasmus+ EPALÉ NSS: A Felnőttkori Tanulás Elektronikus Platformja

Euroguidance: Euroguidance Magyarország 2017.

INTERREG-Learning by Doing projekt: Gyakorlati Oktatás és Képzés

GINOP PROJEKTEK

GINOP-6.1.1-15-2015-00001 azonosítószámú „Alacsony képzettségűek és közfoglalkoztatottak képzése”

Projektgazda: A projekt konzorciumban valósul meg, konzorciumvezető az NSZFH, kiemelt konzorciumi tag a BM, a konzorcium tagjai a konvergencia régiókbeli 18 megyei kormányhivatal.

A támogatási kérelem benyújtása határidőben megtörtént. A képzések indításának szakmai feltételei rendelkezésre álltak, az első képzések 2016. február 12-én, a támogatási szerződés aláírását követően indultak. A támogatási szerződés módosítására a 2017. évben pénzügyi és egyéb okok miatt 2 alkalommal került sor. A 2017/2018. téli időszakra vonatkozó képzések kapcsán Kiegészítő ajánlattételi felhívás jelent meg 2017. november 28-án. A Projekt 2018. év végén ért volna véget, de felmerült a Projekt hosszabbításának igénye. A szakmai megvalósítás az ütemezésnek megfelelően zajlott.

GINOP-6.1.2-15-2015-00001 azonosítószámú „Digitális szakadék csökkentése”

Projektgazda: A projekt konzorciumban valósul meg, konzorciumvezető az NSZFH, konzorciumi tagok a Kormányzati Informatikai Fejlesztési Ügynökség és az NGM.

A Projekt és a szakmai megvalósítás előkészítése megtörtént. Háttér-informatikai rendszer (HIR) élesítése lezajlott. A projekt előkészítése során elkészült a megvalósíthatósági tanulmány, megtörtént a közbeszerzések előkészítése és elindítása, a közbeszerzési eljárással kapcsolatos felhívások elkészítése.

A 2016. november 27. és 2017. december 31. közötti képzési időszakban a képző intézmények 140 képzést valósítottak meg. 95 képzés megvalósítása folyamatban van. A projekt keretén belül 281 képző intézménnyel kötöttek együttműködési megállapodást.

GINOP-6.2.1-VEKOP-15-2015-00001 azonosítószámú „Részvétel az OECD Felnőttek Képesség- és Kompetenciamérése programjában”

Projektgazda: A projekt konzorciumban valósul meg, konzorciumvezető az NSZFH, konzorciumi tagok a Központi Statisztikai Hivatal (a továbbiakban: KSH) és az NGM.

A szakmai feladatok az OECD által meghatározott ütemezés szerint történnek. 2017. december 31-ig „a főmérés előkészítése, a mérési eszközök véglegesítése” elnevezésű 3. sz. mérőföldkövet a kiemelt projekt teljesítette. A végleges magyar kérdőív elkészült, a kognitív eszközök meghatározásra kerültek. A papíralapú munkafüzetek nyomtatható változatai 2017 júniusában elkészültek, az informatikai rendszer tesztelése több lépésben történt. A kérdezőbiztosok képzése az OECD előírásainak megfelelően történt. Összesen 125 főt képzett ki a KSH, közülük 28 fő már a terepróba során is dolgozott összeíróként.

2017. szeptember 1-jén indult a főmérés terepmunkája, összesen 250 településen 125 összeíróval, akik a KSH megbízásából végzik munkájukat.

GINOP-6.2.2-VEKOP-15-2016-00001 azonosítószámú, „A szakképzést végzettség nélkül elhagyók számának csökkentése”

Projektgazda: A projekt konzorciumban valósul meg, konzorciumvezető az NSZFH, aki 2017-ben együttműködési megállapodást kötött az NGM-mel, mint újonnan belépő konzorciumi partnerrel, amely megállapodás 2017. augusztus 8-án lépett hatályba.

A 2017. március 30-án megjelent módosított pályázati felhívás a keretösszeg tervezett emelése mellett a GINOP 6.2.3-mal, illetve a VEKOP-8.6.3-mal történő szakmai együttműködés miatt jelentős mértékben érintette a korábbi tevékenységeket, különös tekintettel az intézményfejlesztés tevékenységre. Az új felhívásból adódóan a projekt szakmai, pénzügyi és kommunikációs feladatainak áttervezése befejeződött.

A projekt keretén belül az alábbi szakmai feladatok valósultak meg: elkészült a végzettség nélküli iskolaelhagyók számának csökkentéséhez kapcsolódó helyzetfelmérés, intézkedési és cselekvési terv módszertana és sablonja, megtörtént a módszertan szakmai bemutatása, lebonyolításra került a szakértői munkacsoportok delegált tagjainak felkészítése (241 fő szakértői munkacsoport tag vett részt).

GINOP-6.2.4-VEKOP/16-2017-00001 „A 21. századi szakképzés és felnőttképzés minőségének, valamint tartalmának fejlesztése”

Projektgazda: A projekt konzorciumban valósul meg, konzorciumvezető az NSZFH, aki 2017. évben együttműködési megállapodást kötött az NGM-mel.

A projekt célja az oktatási és képzési rendszerek munkaerőpiaci igényekhez való igazodásának javítása, a tanulásból a munkába történő átmenet megkönnyítése, a szakmai oktatás és a képzési rendszerek megerősítése és minőségének javítása, többek között a készségek iránti igény előrejelzésén alapuló mechanizmusok, a tananyagok kiigazítása, a munkaalapú tanulási rendszerek – beleértve a duális tanulási rendszereket és a tanulószerveződéses gyakorlati képzéseket – továbbfejlesztése.

A kiemelt projekt megvalósítására vonatkozó pályázati felhívás 2016. május 26-án jelent meg, ezt követően a szaktárca által tervezett módosítások miatt az új felhívás 2017. évben többször módosult, a támogatási kérelem benyújtására végül 2017. május 31-én került sor. A Támogató 2017. június 23-án döntött a projekt támogatásáról, a Támogatási szerződést 2017. június 26-án írták alá. 2017. december 31-én az 1. mérőföldkö „A szakképzési kerettantervek végrehajtási tapasztalatainak feltárása eredményei rendelkezésre állnak” teljesült.

07. cím Szakképzési Centrumok

A Klebelsberg Intézményfenntartó Központ (a továbbiakban: KLIK) fenntartásában működő egyes szakképző intézmények átadásáról, valamint egyes kormányrendeleteknek a szakképzés intézményrendszerének átalakításával összefüggő módosításáról szóló 146/2015. (VI. 12.) Korm. rendelet (a továbbiakban: 146/2015. (VI. 12.) Korm. rendelet) alapján a köznevelési feladatok hatékonyabb ellátása céljából – a KLIK-ből a 146/2015. (VI. 12.) Korm. rendelet szabályai értelmében kivált köznevelési intézményekből – 44 SZC jött létre. A közfeladat átvételére 2015. július 1-jével került sor. A kiválással érintett köznevelési intézmények tekintetében a KLIK jogutódja az SZC lett.

2017. szeptember 1. napján – a 2017/2018. tanévben – az SZC-k száma változatlanul 44, a tagintézmények száma 380, mely 739 feladatellátási helyet foglal magában. A költségvetési szervként működő SZC-kben mintegy 220 ezer tanuló nappali rendszerű oktatásban, további 55 ezer fő felnőttoktatásban vesz részt, közel 25 ezer pedagógus közreműködésével. Az elhelyezkedéstől és a szakmai szerveződéstől függően 3-19 tagintézmény tartozik egy-egy SZC-hez.

1. Feladatkör, tevékenység

A 44 SZC feladatait az Alapító Okiratában és a Szervezeti és Működési Szabályzatában foglaltak szerint látja el.

Az SZC-k fő feladata:

- szakiskolai és szakközépiskolai nevelés-oktatás,
- Szakképzési Hídprogramok, Arany János Kollégiumi-Szakközépiskolai Programok keretében folyó nevelés-oktatás,
- a többi gyermekkel, tanulóval együtt nevelhető, oktatható sajátos nevelési igényű gyermekek, tanulók iskolai nevelése-oktatása,
- a nevelő-oktató munkához kapcsolódó, nem köznevelési tevékenységek ellátása,
- felnőttoktatás, az Európai Unió pénzügyi alapjaiból és más külföldi, illetőleg hazai alapokból támogatott egyes fejlesztési programok megvalósítása.

A 2017. év az SZC-k működésének második teljes költségvetési évét jelentette, melyben szakmai és pénzügyi vonalon igyekeztek a szakmai képzéshez és annak szervezéséhez kapcsolódó jó gyakorlatokat, mechanizmusokat kialakítani, meghonosítani több területen. A központi munkaszervezet biztonságos és hatékony működtetéséhez biztosított személyi és tárgyi feltételek mellett az SZC-k önálló költségvetési szervként látják el illetékességi területükön a szakmai feladataikat, gazdálkodással összefüggő tevékenységeiket.

Az intézmények működésében nem történt változás az előző évhez képest. A tagintézmények tanügyigazgatásába új elemként került be a KRÉTA-rendszer. A központi rendszerbe elsőként a tagintézmények tantárgyfelosztásai kerültek feltöltésre, továbbá egyes intézmények az E-Kréta elektronikus napló használatát is bevezették, ami megkönnyíti az SZC-k és az iskolák rendszeres adatszolgáltatásait. Az elmúlt két éves működési időszak alapján megállapítható, hogy az SZC-k strukturáltsága hatékonyan biztosítja a megfelelő feladatelosztást, az SZC-k egymással és a gazdasági partnerekkel való hatékonyabb együttműködését, a gazdasági változásokhoz, munkaerőpiaci igényekhez való rugalmasabb és gyorsabb reagálást. Az SZC-k figyelemmel kísérik a területükön működő vállalkozások, a betelepülés előtt álló vállalkozások, a kis- és középvállalkozások (a továbbiakban: KKV-k) munkaerőpiaci igényeit

és ezek figyelembevételével alakítják ki tagintézményeik szakmastruktúráját. A szakmastruktúra reflektál a helyi, kistérségi, területi (megyei) képzési igényekre.

2. Az előirányzatok alakulása

A költségvetési törvény 139 172,3 millió forintban állapította meg az SZC-k 2017. évi eredeti kiadási előirányzatát.

Az SZC-k 2017. évben nem rendelkeztek törvényi hatáskörű előirányzat-módosítással.

Az SZC-k kiadási előirányzata az alábbi tételekkel módosult kormányzati hatáskörben:

- a szociális hozzájárulási adó mértékének 2017. évi változásából eredő megtakarításokkal összefüggésben az 1601/2017. (VIII. 31.) Korm. határozat alapján a kiadási előirányzat 4 066,2 millió forinttal csökkent,
- a prémiumévek programmal összefüggésben a 8/2005. (II. 8.) PM rendelet alapján 27,0 millió forinttal növekedett,
- a foglalkoztatottak 2017. évi kompenzációjával összefüggésben 300,5 millió forinttal került megemelésre az 1301/2017. (VI. 7.) Korm. határozat és a 2078/2017. (XII. 28.) Korm. határozat alapján,
- a 430/2016. (XII.15.) Korm. rendeletben meghatározott minimálbér és a garantált bérminimum 2017. január 1-jei hatályú emelkedésével összefüggésben 2 573,8 millió forinttal nőtt,
- a pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező nevelő-oktató munkát közvetlenül segítő (NOKS) foglalkoztatottak 2017. évi illetményemelésével összefüggésben 246,1 millió forint került biztosításra,
- a nyugdíj előtt álló pedagógusok részére Pedagógus II. kategóriába történő átsorolás 2017. évi illetményemeléséhez szükséges fedezet biztosításra került az ingyenes tankönyvellátás 5–9. évfolyamokra történő együtemű kiterjesztéséhez szükséges pénzügyi forrás biztosításáról szóló 1265/2017. (V. 29.) Korm. határozat (a továbbiakban: 1265/2017. (V. 29.) Korm. határozat) értelmében 850,6 millió forint értékben,
- a rendkívüli kormányzati intézkedésekre szolgáló tartalékból és a szociális hozzájárulási adóhoz kapcsolódó megtakarítások terhére történő előirányzat-átcsoportosításról, a fejezeti stabilitási tartalék előirányzatok felhasználásáról, tárgyéven túli kötelezettségvállalás engedélyezéséről, fejezetek közötti előirányzat-átcsoportosításról és egyes kormányhatározatok módosításáról szóló 1895/2017. (XII. 4.) Korm. határozat (a továbbiakban: 1895/2017. (XII. 4.) Korm. határozat) alapján a szociális hozzájárulási adó mértékének 2017. évi változásából eredő megtakarításokkal összefüggésben az ingyenes tankönyvellátás 5-9. évfolyamokra történő kiterjesztéséhez szükséges pénzügyi forrás biztosítása érdekében 361,6 millió forint előirányzat került biztosításra.

Fejezeti hatáskörű módosítások összesen 10 103,8 millió forinttal emelték meg az SZC-k eredeti kiadási előirányzatát, melyből:

- az EMMI és NGM fejezetek között átcsoportosítás összesen 4 658,8 millió forint előirányzat-emelkedést eredményezett az alábbiak szerint:
 - = a „Határtalanul! program” nyertes pályázataival összefüggő forrás biztosítása érdekében 324,3 millió forint az SZC-k javára,
 - = a Nemzeti Tehetség Program nyertes pályázataival összefüggő forrás biztosítása érdekében 47,2 millió forint az SZC-k javára,

- = 2017. szeptember 1-jével egyházi fenntartásba került iskolákkal összefüggésben 110,3 millió forint átcsoportosítás az EMMI fejezet javára,
- = 2017. augusztus 1-jével (Tankerületi Központtól) átvett iskola fenntartásának forrás biztosítása érdekében a tankerületi központok fenntartásában működő egyes köznevelési intézmények fenntartóváltásával összefüggő intézkedésekről, valamint a Klebelsberg Intézményfenntartó Központ fenntartásában működő egyes szakképzési feladatot ellátó köznevelési intézmények fenntartóváltásával összefüggő intézkedésekről szóló 120/2015. (V. 21.) Korm. rendelet módosításáról szóló 188/2017. (VII. 5.) Korm. rendelet alapján 228,5 millió forint került átcsoportosításra az SZC-k javára,
- = összesen 4 169,1 millió forint került átcsoportosításra az SZC-k javára egyes iskoláknak és telephelyeknek a KLIK és az SZC-k közötti fenntartóváltással összefüggésben a Klebelsberg Intézményfenntartó Központ fenntartásában működő egyes szakképzési feladatot ellátó köznevelési intézmények fenntartóváltásával összefüggő intézkedésekről szóló 120/2015. (V. 21.) Korm. rendelet – 2016. június 14-i hatállyal módosított – rendelkezése alapján,
- egyéb fejezeti hatáskörben végrehajtott előirányzat módosítások összesen 5 445,0 millió forint értékben az alábbiak szerint:
 - = az SZC-k integrált pénzügyi-gazdasági folyamatait kiszolgáló Forrás integrált ügyviteli rendszer 2017. II. félévi működtetésével összefüggésben 100,8 millió forint került átcsoportosításra a középírányítói feladatokat ellátó NSZFH javára,
 - = a korrekciós időszakkal bezárólag összesen 5 545,8 millió forint összegben került jóváhagyásra az SZC-k részéről – jellemzően a Kormányhivatalok által GINOP projektekből finanszírozott felnőttképzési tevékenységgel összefüggésben keletkező – többletbevétel előirányzatosítására és felhasználására benyújtott kérelem.

A centrumok gazdálkodását a fentiekén túl jelentősen befolyásolta, hogy:

- a Kormány az 1621/2017. (IX. 7.) Korm. határozat alapján 1 282,1 millió forint kötelezettségvállalással nem terhelt 2016. évi költségvetési maradvány SZC-k részére történő átadásáról döntött, az alábbiakkal összefüggésben:
 - = az önkormányzatoktól átvett köznevelési intézmények 2017. évi működtetési feladatainak folyamatos és akadálymentes ellátása érdekében 1 058,2 millió forint összegben,
 - = az Arany János Tehetséggondozó Program, az Arany János Kollégiumi Program és az Arany János Kollégiumi-Szakiskolai Program támogatásának szabályairól szóló 13/2015. (IV. 16.) EMMI utasításban meghatározott célokkal összefüggésben 223,9 millió forint összegben.
- A források nem bázisba épülő, hanem egyszeri jelleggel kerültek biztosításra.
- A Szakképzési Centrumok által ellátott felnőtt oktatási tevékenység finanszírozása fejezeti kezelésű előirányzat terhére 12 139,6 millió forint összegű forrás került biztosításra az SZC-k által ellátandó felnőttoktatás keretében szervezendő képzésekkel összefüggésben,
- A szakképzési rendszer átalakításával kapcsolatos kiadások fejezeti kezelésű előirányzat terhére a 2017. év során összesen 4 106,5 millió forint összegű támogatás került biztosításra az SZC-k tagintézményeihez kapcsolódó felújítások, beruházások, fejlesztések támogatásával összefüggésben.

A 2017. év során átalakult az NFA finanszírozó szerepe az SZC-k gazdálkodását érintően, ugyanis a Szabóky Adolf Szakképzési Ösztöndíj, illetve a Szakképzési Hídprogram

finanszírozásán túl a 2017. évet megelőzően az NFA-ból került biztosításra a centrumok fentebb említett felnőttoktatási tevékenységének finanszírozása is. A 2016/2017-es tanév 2017. májusig terjedő időszakát érintően a felnőttoktatási tevékenységet 2016. év végén az NFA finanszírozta 11 708,2 millió forint összegben.

Az SZC-k 2016. évi maradványának felhasználása 32 207,9 millió forintban teljesült.

2017. évben intézményi hatáskörben 19 278,2 millió forint működési célú támogatással és 15 128,2 millió forint felhalmozási célra átvett pénzeszközzel emelkedett az SZC-k eredeti bevételi előirányzata. Az átvett pénzeszközök többsége az NFA-ból átvett pénzeszközökön túl egyéb célhoz kötötten átvett pénzeszközök (Erasmus programok, KEHOP pályázathoz és Miniszteri Döntésekhez kapcsolódó felújítások).

Intézményi hatáskörben összesen 67 256,7 millió forint előirányzat-módosítás történt, így a módosított előirányzat 216 826,2 millió forintban alakult. A 2017. évi költségvetés pénzügyileg teljesített összege 182 728,1 millió forint, azaz a módosított kiadási előirányzat 84,27 %-a.

Az előirányzatok alakulását az alábbiakban mutatjuk be:

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	2016. évi tény	2017. évi eredeti előirányzat	2017. évi törvényi módosított előirányzat	2017. évi módosított előirányzat	2017. évi tény	5/1	5/4
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
	millió forintban, egy tizedessel					% -ban	
Kiadás	151 622,9	139 172,3	139 172,3	216 826,2	182 728,1	120,5	84,3
ebből: személyi juttatás	90 139,7	88 810,5	88 810,5	107 612,9	102 511,9	113,7	95,3
Bevétel	35 428,1	2 410,6	2 410,6	43 008,0	42 997,0	121,4	100,0
Támogatás	133 180,1	136 761,7	136 761,7	141 610,3	141 610,3	106,3	100,0
Költségvetési maradvány	15 222,6	0,0	0,0	32 207,9	32 207,9	211,6	100,0
Létszám (fő)	25 547**	27 452*	27 452	28 136	25 765**	100,9	91,6

**tény, éves átlagos statisztikai állományi létszám

Az előirányzatok módosítását az alábbiakban mutatjuk be:

millió forintban, egy tizedessel *fő*

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás	Kiadásból személyi juttatás	Létszám
2016. évi XC. törvény szerinti előirányzat	139 172,3	2 410,6	136 761,7	88 810,5	27 452
Módosítások jogcímenként					
– Kormány hatáskörű módosítás	293,4	0,0	293,4	3 277,5	0

<i>Céltartalékból történő átcsoportosítás</i>					
= prémiumévek programmal összefüggésben 8/2005. (II. 8.) PM rendelet alapján	27,0	0,0	27,0	22,1	0
= foglalkoztatottak 2017. évi kompenzációjával összefüggésben 1301/2017. (VI. 7.) Korm. határozat és 2078/2017. (XII. 28.) Korm. határozat alapján	300,5	0,0	300,5	246,4	0
= A 430/2016. (XII.15.) Korm. rendeletben meghatározott minimálbér és a garantált bérminimum emelkedésével összefüggésben	2 573,8	0,0	2 573,8	2 109,7	0
= 326/2013. (VIII. 30.) Korm. rendelet 32/A. §-a alapján a nevelő-oktató munkát közvetlenül segítő (NOKS) munkakörben foglalkoztatottakkal összefüggésben	246,1	0,0	246,1	201,8	0
= 326/2013. (VIII. 30.) Korm. rendelet alapján a nyugdíj előtt álló pedagógusok részére a Pedagógus II. kategóriába történő átsorolással összefüggésben	850,6	0,0	850,6	697,5	0
<i>Átadás fejezeten belül</i>					
= 1601/2017. (VIII. 31.) Korm. határozat alapján a szociális hozzájárulási adó mértékének 2017. évi változásából eredő megtakarításokkal összefüggésben	-4 066,2	0,0	-4 066,2	0,0	0
<i>Átvétel intézménytől fejezeten belül</i>					
= 1895/2017. (XII. 4.) Korm. határozat alapján a szociális hozzájárulási adó mértékének 2017. évi változásából eredő megtakarításokkal összefüggésben az ingyenes tankönyvellátás 5-9. évfolyamokra történő kiterjesztéséhez szükséges pénzügyi forrás biztosítása érdekében	361,6	0,0	361,6	0,0	0
<i>– Fejezeti hatáskörű módosítás</i>	10 103,8	5 548,6	4 555,2	4 603,6	677
<i>Bevétel</i>	5 545,8	5 545,8	0,0	1 697,9	0

<i>Másik fejezetet (EMMI-t) érintően</i>					
Fejezeti kezelésű előirányzatról átcsoportosítás	371,5	0,0	371,5	28,1	0
Fejezeti kezelésű előirányzatra átcsoportosítás	-110,3	0,0	-110,3	-79,2	-90
Átadás intézménynek	-39,4	0,0	-39,4	-26,3	-7
Átvétel intézménytől	4 437,0	2,8	4 434,2	2 983,1	774
<i>NGM fejezeten belül</i>					
Átadás intézménynek	-100,8	0,0	-100,8	0,0	0
<i>– Intézményi hatáskörű módosítás</i>	67 256,7	67 256,7	0,0	10 921,3	7
Bevétel	35 048,8	35 048,8	0,0	7 937,0	7
Előirányzatok közötti átcsoportosítás	0,0	0,0	0,0	-3 826,0	0
Maradvány	32 207,9	32 207,9	0,0	6 810,3	0
2017. évi módosított előirányzat	216 826,2	75 215,9	141 610,3	107 612,9	28 136

Létszám

Az SZC-k 2017. évi költségvetéséhez kapcsolódó létszámkeret 27 452 főben került meghatározásra. A pedagógusok létszámkerete a tanévre összesen 19 542 fő, a nevelő-oktató munkát közvetlenül segítő munkakörben foglalkoztatottak álláshelyeinek száma 1 686 fő, a technikai munkakörben foglalkoztatottak létszáma 5 662 fő, az intézmények központi szervezeti egységeinek jóváhagyott létszáma 562 fő, melyből a tárgyévben jóváhagyott belső ellenőri létszám 57 fő.

Az SZC-k 2017. évi átlagos statisztikai állományi létszáma 25 765 fő.

A feladatellátáshoz szükséges pedagógus létszámot az adott évre beiratkozott tanulók száma, az indítható osztályok összetétele, ennek alapján a tantárgyfelosztásban kiosztott tantervi órák alapján megállapított létszám határozza meg.

A nevelő-oktató munkát közvetlenül segítők és a technikai dolgozók létszáma a nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXCV. törvényben (a továbbiakban: Nkt.) meghatározott tanulólétszám alapján kerül meghatározásra. A technikai dolgozók létszáma – szintén az Nkt.-ban szabályozottan – a pedagógusok létszámához igazodik (20-50 %), az ellátandó feladat függvényében.

Az SZC-k létszámának felülvizsgálata az évközi változások miatt az NSZFH bevonásával a pedagógusok előmeneteli rendszeréről és a közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvény köznevelési intézményekben történő végrehajtásáról szóló 326/2013. (VIII. 30.) Korm. rendelet 35. § (2) bekezdésében és annak 4. mellékletében foglaltak alapján a neveléssel-oktatással lekötött munkaidő alsó határának figyelembevételével történt.

Személyi juttatások

Az SZC-k személyi juttatásának módosított előirányzata a fentiekkel összefüggésben többek között az alábbiakból adódott:

- prémiumévek programmal, valamint a foglalkoztatottak 2017. évi kompenzációjával összefüggésben összesen 268,5 millió forinttal került megemelésre,
- A 430/2016. (XII. 15.) Korm. rendeletben meghatározott minimálbér és a garantált bérminimum 2017. január 1-jei hatályú emelkedésével összefüggésben 2 109,7 millió forint növekedés történt,
- a pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező nevelő-oktató munkát közvetlenül segítő (NOKS) foglalkoztatottak 2017. évi illetményemeléséhez szükséges fedezet biztosítása érdekében 201,8 millió forint került biztosításra,
- a nyugdíj előtt álló pedagógusok részére Pedagógus II. kategóriába történő átsorolás 2017. évi illetményemeléséhez szükséges fedezet biztosításra került az 1265/2017 (V. 29.) Korm. határozat értelmében 697,5 millió forint értékben,
 - EMMI és NGM fejezetek között átcsoportosításokkal („Határtalanul! program” nyertes pályázataival, Nemzeti Tehetség Programmal, fenntartóváltással, egyházi átadással) összefüggésben összesen 2 905,7 millió forint,
- a többletbevételek előirányzatosítására és felhasználásra benyújtott kérelmek alapján 1 697,9 millió forint felhasználása került jóváhagyásra,
- intézményi hatáskörű előirányzat módosítás miatt (maradvány, kiemelt előirányzatok közötti intézményi átcsoportosítások) összesen 10 921,3 millió forint növekedés történt.

Az SZC-k személyi juttatásának eredeti előirányzata 88 810,5 millió forint, a módosított előirányzata 107 612,9 millió forint, melyből 102 511,9 millió forint került kifizetésre 2017. évben. Foglalkoztatottak személyi juttatásaira 93 400,4 millió forint, külső személyi juttatásként (megbízottak, óraadók) 9 111,5 millió forint került kifizetésre.

Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó

Az eredeti előirányzat 24 892,7 millió forint volt, mely év közben – nagyrészt a személyi juttatások előirányzatának módosításával összhangban – mindösszesen 729,9 millió forinttal emelkedett. A tárgyévben ténylegesen kifizetett munkaadói járulékok összege 24 019,7 millió forintot tett ki. A kiadások a módosított előirányzathoz képest 93,7 %-ban teljesültek.

Dologi kiadások

A dologi kiadások volumenére az intézmény szakmai feladatellátásához, üzemeltetéséhez és fenntartásához kapcsolódó kiadások, felnőttképzési és felnőttoktatási tevékenység ellátása, valamint az említett fenntartóváltások, illetve a gyakorlati oktatáshoz szükséges anyagigény voltak. Az SZC-knél 2017. évben 2 664,0 millió forintot fordítottak erre a célra a tervezett 3 941,9 millió forinttal szemben. Készletbeszerzésük összesen 4 968,5 millió forint volt, szolgáltatási kiadásokra 20 592,1 millió forintot fordítottak az SZC-k.

Az SZC-k a dologi kiadások előirányzatának emeléséhez kapott többletforrás túlnyomó részét (felnőttoktatásra, EU-s projektekre, felnőttképzési programokra) az év végén kapták meg, ezért a forrásokból származó kifizetések jelentős része áthúzódik a következő évre.

A dologi kiadások eredeti előirányzata 24 402,8 millió forint, a módosított előirányzat 42 218,2 millió forint volt. A tárgyévben kifizetett tényleges dologi kiadások összege 32 471,7 millió forintot tett ki, vagyis a módosított előirányzathoz képest 76,9 %-ban teljesült.

Ellátottak pénzbeli juttatása

Az SZC-k tagintézményeiben tanuló szakközépiskolai tanulók több forrásból (Nemzeti Tehetség Program, NFA Szabóky Adolf Szakképzési Ösztöndíj és Szakképzés Hídprogram, „Határtalanul! program”) szakiskolai tanulmányi ösztöndíjban részesülnek. A 2017. évben az ellátottak pénzbeli juttatásai 4 648,3 millió forint összegben teljesült, szemben a 835,2 millió forint eredeti, illetve az 5 587,0 millió forint módosított előirányzattal.

Felhalmozási költségvetés

Változás az előző időszakhoz képest, hogy csekély mértékben ugyan, de a 2017. évi elemi költségvetésben már biztosításra került beruházási és felújítási keret a centrumok számára.

Miniszteri döntés alapján összesen 4 106,5 millió forint összegű támogatás került biztosításra az SZC-k tagintézményeinek felújítása céljára, mely költségvetési támogatásokkal kapcsolatos feladatok ellátására – lebonyolító szervként – az NSZFH került kijelölésre. A felújítási, állagmegóvási, korszerűsítési munkákat elvégzése érdekében közel 170 db támogatási szerződés került megkötésre.

Több SZC pályázott a tagintézményei ingatlanjainak korszerűsítésére EU-s forrásból, a KEHOP 5.2.2 „Középiletek kiemelt épületenergetikai fejlesztései” és KEHOP 5.2.10 „Költségvetési szervek pályázatos épületenergetikai fejlesztései” elnevezésű pályázatból.

Az SZC-k beruházási kiadásainak eredeti előirányzata 183,5 millió forint, a módosított előirányzata 14 095,0 millió forint, melyből 8 738,8 millió forint került kifizetésre 2017. évben. A felújítási kiadások eredeti előirányzata 47,6 millió forint, a módosított előirányzat 20 117,2 millió forint, melyből 8 788,5 millió forint összegben realizálódott a teljesítés. A beruházások és felújítások megvalósításának egy része a 2017. évről áthúzódva teljesül.

Bevételek

Működési célú támogatás államháztartáson belülről 19 288,7 millió forintban, míg a felhalmozási célú támogatás 15 128,0 millió forintban teljesült. A legnagyobb volumenű az átvett pénzeszközök körében a fejezeti kezelésű előirányzattól a felnőttoktatási tevékenységgel, illetve a szakképzési rendszer átalakításával kapcsolatos kiadásokra, az NFA-tól szakiskolai tanulmányi ösztöndíjakra (Szabóky Adolf Szakképzési Ösztöndíj, Szakképzési Hídprogram), valamint európai uniós projektek megvalósítására (GINOP, KEHOP, ERASMUS, Útravaló programok) átvett források.

Az SZC-k 88,6%-ának keletkezett az év közben – jellemzően a kormányhivatalok által GINOP projektekből finanszírozott felnőttképzési tevékenységgel összefüggésben – működési többletbevétele. Összesen 5 545,8 millió forint összegben került többletbevétel jóváhagyásra fejezeti hatáskörben.

Maradvány

Az SZC-knél keletkezett maradvány összege 34 087,1 millió forint, melyből az alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa 34 018,3 millió forint, az alaptevékenység szabad maradványa 68,7 millió forint, a vállalkozási tevékenység maradványa pedig 0,1 millió forint összeget tesz ki.

A kötelezettségvállalással terhelt maradvány a fejezeti kezelésű előirányzatoktól a felnőttoktatási, illetve a szakképzési rendszer átalakításával kapcsolatosan miniszteri döntések keretében biztosított felújítási keretből, NFA szakiskolai tanulmányi ösztöndíjakkól, európai uniós pályázat alapján és egyéb célhoz kötöten átvett pénzeszközök maradványából származik.

Támogatás

Az eredeti előirányzat 136 761,7 millió forint volt, mely év közben – a fentiekben ismertetett módosításokkal összefüggésben – összesen 141 610,3 millió forintra került megemelésre.

3. Egyéb

Vagyoni helyzet

Az SZC-k többségének vagyona vagyonelemezési szerződés alapján áll rendelkezésre, eszközei részben a KLIK-től, illetve helyi önkormányzatoktól átadás-átvételi megállapodással átvett befektetett eszközökből és készletekből állnak.

Az SZC-k az év végére 118 304,7 millió forint értékű befektetett eszközzel, 33 164,0 millió forint összegű pénzeszközzel rendelkeztek, mérlegfőösszegük 153 642,6 millió forint volt. Befektetett eszközeik összesen 9 773,0 millió forinttal, pénzeszközeik összesen 1 458,4 millió forinttal, mérlegfőösszegük összesen 11 677,6 millió forinttal emelkedett tekintettel az évközben átadott/átvett intézmények vagyonelemeire, az elvégzett beruházásokra és felújításokra, illetve az év végén beérkezett átvett pénzeszközökre.

A követelések összege 41,5 millió forinttal, a kötelezettségek összege 134,5 millió forinttal nőtt. A követelések behajtására az SZC-k a szükséges intézkedéseket megtették, kötelezettségeiket teljesítik.

Pályázatok

Az SZC-k számos hazai pályázat (különösen a „Határtalanul! program”, Út a szakmához, Nemzeti Tehetség Program) megvalósításában vettek részt. Kiemelkedő jelentőséggel bír az Arany János Programokban vállalt kötelezettség és az ehhez kapcsolódó feladatok megfelelő szakmai színvonalon történő ellátása.

2017. évben indult jelentősebb pályázatok:

- KEHOP 5.2.2 „Középületek kiemelt épületenergetikai fejlesztései” elnevezésű pályázat
- KEHOP 5.2.10 „Költségvetési szervek pályázatos épületenergetikai fejlesztései” elnevezésű pályázat
- GINOP-6.2.3 „A szakképzési intézményrendszer átfogó fejlesztése”
- GINOP-5.2.4 „Gyakornoki program pályakezdők támogatására”
- GINOP-5.2.5 „Gyakornoki program - támogató szolgáltatások”
- EFOP-3.1.9 „Iskolapad újratöltve - Második esély programok támogatása”
- EFOP-3.1.10 „Lépj egy fokkal feljebb! - Továbbtanulást erősítő kezdeményezések támogatása”
- ERASMUS+ pályázatok
- Útravaló programok

08. cím Magyar Államkincstár

Törzskönyvi azonosító szám: 329970

Honlap: www.allamkincstar.gov.hu

1. Feladatkör, tevékenység

A Magyar Államkincstárról szóló 310/2017. (X. 31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: 310/2017. (X. 31.) Korm. rendelet) alapján a Kincstár előirányzatai felett teljes jogkörrel rendelkező központi költségvetési szerv, mely 2017. november 1-től Központból, Nyugdíjfolyósító Igazgatóságából és 19 területi szervből áll.

A központi költségvetés pénzügyi végrehajtásának fontos szereplője a Kincstár, amelynek működése a közpénzek hatékony, takarékos, átlátható és ellenőrzött felhasználását szolgálja. A Kincstár jelentős szerepet tölt be továbbá az államháztartás pénzügyi információs rendszerében.

A Kincstár ellátja az Áht., a társadalombiztosítás pénzügyi alapjainak és a társadalombiztosítás szerveinek állami felügyeletéről szóló 1998. évi XXXIX. törvényben, a 310/2017. (X. 31.) Korm. rendeletben, valamint az egyéb jogszabályokban a Kincstár részére meghatározott további feladatokat.

A szervezeti feladatstruktúrában és feladatellátásban az alábbi főbb változások történtek:

- Az 1312/2016. (VI. 13.) Korm. határozat 1. mellékletének 2. pont f) alpontja, valamint a Mezőgazdasági és Vidékfejlesztési Hivatal megszüntetéséről, valamint egyes ezzel összefüggő kormányrendeletek módosításáról szóló 328/2016. (X. 28.) Korm. rendelet 1. §-a értelmében a Mezőgazdasági és Vidékfejlesztési Hivatal 2016. december 31-jével beolvadásos különválással megszűnt, általános jogutódja – a megyei kormányhivatalokhoz került feladatok kivételével – a Kincstár. Ezzel összefüggésben a Kincstár hazai és európai uniós pályázatkezelési szolgáltatásai jelentősen bővültek. Az integráció az európai uniós támogatások kifizető ügynökségi, a mezőgazdasági és vidékfejlesztési támogatási, az EU Közös Agrárpolitikájában meghatározott forrásokból és a magyar költségvetés által biztosított forrásból finanszírozott ágazati támogatások iránti kérelmek befogadására, ellenőrzésére, elbírálására, a juttatások folyósítására, a piacsabályozó intézkedések működtetésére, valamint az agrárkár-enyhítési feladatokra is kiterjedt. A Kincstár kifizető ügynökségi, továbbá mezőgazdasági és vidékfejlesztési támogatási tevékenysége felett a szakmai irányítási jogokat a Miniszterelnökség és az FM megosztva gyakorolja. A Kincstár feladatkörébe került az integrációval összefüggésben az Integrált Igazgatási és Ellenőrzési Rendszer (a továbbiakban: IIER) működtetése és annak továbbfejlesztése, illetve további jogszabályban meghatározott mezőgazdasági nyilvántartási rendszerek és adatbázisok működtetése.
- 2017. november 1-jétől az 1312/2016. (VI. 13.) Korm. határozat 1. melléklet 1. pont o) alpontjában foglaltak szerint az Országos Nyugdíjbiztosítási Főigazgatóság (a továbbiakban: ONYF) integrációja valósult meg, mellyel az intézmény feladatellátása átkerült a Kincstárba. Az integrált szervezet ellátja a Kincstár korábbi feladatain túl a pénzügyi ellátások (nyugellátások, megváltozott munkaképességűek ellátásai, családtámogatási, illetve a 2015. előtt kincstári körbe tartozó további pénzellátások, pénzügyi egészségbiztosítási ellátások, egyes szociális és egyéb ellátások) folyósításához, nyilvántartásához, szakigazgatási és informatikai támogatásához

- kapcsolódó feladatokat, kezeli a Nyugdíjbiztosítási Alapot. Az integráció célja, hogy a korábban még önálló intézmények párhuzamos feladatellátásai a szervezeti integráció során fokozatosan megszűnjenek. További cél a pénzbeli ellátások folyósítási rendszereinek egységesítése és ügyintézési folyamatának egyszerűsítése.
- 2017. évben folytatódott az illetmény-számfejtő centrumok kialakításának folyamata, amelynek keretében az eddig Budapesten számfejtett intézmények egy része vidéki számfejtő helyekre került telepítésre. A központi közigazgatási szervezetrendszer, illetve egyes háttérintézmények átalakításával összefüggő előkészítési munkák, az érintett munkavállalók áthelyezését követően a munkabérek zökkenőmentes számfejtése szintén érintette a Kincstár feladatellátását.
 - Az Önkormányzati ASP rendszer továbbfejlesztése és országos kiterjesztése (ASP 2.0) projekt keretében 2017. január 1-jével további 1 637 önkormányzat csatlakozott az ASP rendszerhez. A Kincstár feladata az ASP 2.0 projekttel szorosan együttműködve a már csatlakozott önkormányzatok bevezetést követő hatékony támogatása, amely kiterjedt a rendszerben felmerült bejelentések (fejlesztési igények, valamint a szakmai segítségnyújtás) kezelésére, megoldására.
 - Több jelentős változás és fejlesztés kapcsolódott a Kincstár pénzforgalmi feladatellátásához is, többek között:
 - = Az éjszakai és napközbeni elszámolásforgalmi rendszer fejlesztéséhez kötődően tesztek végrehajtása;
 - = Azonnali Utalási Rendszer (AZUR) bevezetésének előkészítő feladatai tervezése;
 - = A Kincstári Számlavezető Rendszer (KSZR) kiemelt projektben szakmai támogatás, pénzforgalmi ügyviteli változások kidolgozása, belső szabályozási eszközök módosítása, ügyféltájékoztatók;
 - = Kincstári Kártyarendszer szolgáltatás bővítése, SMS szolgáltatás bevezetésével;
 - = Csoportos beszédési megbízás szolgáltatás bevezetéséhez szükséges kincstári előkészületek elvégzése, fejlesztési feladatok végrehajtása.
 - = Értékpapír kereskedési rendszer továbbfejlesztése, korszerűsítése (E-csatornák egységesítése, szolgáltatások bővítése, korszerűsítése, bevezetése, redesign-projekt sikeres implementálása, riport konszolidáció).
 - A központi hivatalok felülvizsgálatával és a járási (fővárosi kerületi) hivatalok megerősítésével összefüggő egyes kormányrendeletek módosításáról szóló 379/2016. (XII. 2.) Korm. rendelet értelmében a Kincstár helyett a BFKH jár el a lakáscélú állami támogatásokkal kapcsolatos másodfokú eljárásokban 2017. január 1-jétől.

2. Az előirányzatok alakulása

A Kincstár eredeti kiadási előirányzatát 30 654,0 millió forintban állapította meg a költségvetési törvény, mely év közben 117 539,9 millió forintra módosult. A törvény szerinti kiadások teljesítése 104 629,5 millió forint volt.

Az előirányzatok alakulását az alábbiakban mutatjuk be:

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	2016. évi tény	2017. évi eredeti előirányzat	2017. évi törvényi módosított előirányzat	2017. évi módosított előirányzat	2017. évi tény	5/1	5/4
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
	millió forintban, egy tizedessel					% -ban	
Kiadás	90 962,0	30 654,0	30 654,0	117 539,9	104 629,5	115,0	89,0
ebből: személyi juttatás	17 819,4	16 664,1	16 664,1	29 676,1	27 667,3	155,3	93,2
Bevétel	34 948,3	13 119,2	13 119,2	50 766,8	58 077,4	166,2	114,4
Támogatás	64 044,6	17 534,8	17 534,8	56 322,0	56 322,0	87,9	100,0
Költségvetési maradvány	2 420,2	0,0	0,0	10 451,1	10 451,1	431,8	100,0
Létszám (fő)	4 394**	4 401*	4 401	6 575	5 297**	120,6	80,6

*eredeti, elemi költségvetésben engedélyezett létszám

**tény, éves átlagos statisztikai állományi létszám

Az előirányzatok módosítását az alábbiakban mutatjuk be:

millió forintban, egy tizedessel fő

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás	Kiadásból személyi juttatás	Létszám
2016. évi XC. törvény szerinti előirányzat	30 654,0	13 119,2	17 534,8	16 664,1	4 401
Módosítások jogcímenként					
– <i>Kormány hatáskörű módosítás</i>	28 508,1	0,0	28 508,1	670,5	0
<i>Átadás más fejezetnek</i>					
= 2029/2017. (XII. 27.) Korm. határozat alapján a szociális hozzájárulási adó mértékének 2017. évi változásából eredő megtakarításokkal összefüggésben	-158,6	0,0	-158,6	0,0	0
= 2077/2017. (XII. 28.) Korm. határozat alapján a Kincstár, mint uniós mezőgazdasági és vidékfejlesztési kifizető ügynökség a hatáskörébe tartozó feladatok delegálásával összefüggésben	-510,9	0,0	-510,9	0,0	0

<i>Céltartalékból történő átcsoportosítás</i>					
= prémiumévek programmal összefüggésben 8/2005. (II. 8.) PM rendelet alapján	48,3	0,0	48,3	39,5	0
= foglalkoztatottak 2017. évi kompenzációjával összefüggésben 1301/2017. (VI. 7.) Korm. határozat és 2078/2017. (XII. 28.) Korm. határozat alapján	59,6	0,0	59,6	48,8	0
= A 430/2016. (XII. 15.) Korm. rendeletben meghatározott minimálbér és a garantált bérminimum emelkedésével összefüggésben	231,3	0,0	231,3	189,6	0
<i>Miniszterelnökség/Országvédelmi Alap és Rendkívüli kormányzati intézkedések terhére történő előirányzat- átcsoportosítás</i>					
= 1850/2017. (XI. 15.) Korm. határozat alapján	29 200,0	0,0	29 200,0	0,0	0
<i>Átadás intézménynek fejezeten belül</i>					
= 1895/2017. (XII. 4.) Korm. határozat alapján a szociális hozzájárulási adó mértékének 2017. évi változásából eredő megtakarításokkal összefüggésben	-361,6	0,0	-361,6	0,0	0
<i>Intézmény költségvetésén belüli átcsoportosítás</i>					
= 2000/2017. (XII. 21.) Korm. határozat alapján	0,0	0,0	0,0	392,6	0
– <i>Fejezeti hatáskörű módosítás</i>	13 610,2	3 331,1	10 279,1	5 082,1	635
<i>Bevétel</i>	3 281,1	3 281,1	0,0	1 755,0	0
<i>Másik fejezetet érintően</i>					
<i>Fejezeti kezelésű előirányzatra átcsoportosítás</i>					
= BM fejezet részére történő átcsoportosítás	-13,8	0,0	-13,8	0,0	0
<i>Fejezeti kezelésű előirányzatról átcsoportosítás</i>					
= Uniós fejlesztések fejezet terhére	10,0	0,0	10,0	0,0	0
<i>Átadás intézménynek</i>					
= Miniszterelnökség fejezet részére	-13,7	0,0	-13,7	-8,6	-2

<i>Átvétel intézménytől</i>					
= EMMI fejezet terhére	4,3	0,0	4,3	3,4	0
= Miniszterelnökség fejezet terhére	10 203,6	50,0	10 153,6	3 227,1	637
<i>NGM fejezeten belül</i>					
Fejezeti kezelésű előirányzatról átcsoportosítás	160,0	0,0	160,0	105,2	0
Átadás intézménynek	-21,3	0,0	-21,3	0,0	0
– <i>Intézményi hatáskörű módosítás</i>	44 767,6	44 767,6	0,0	7 259,4	1 539
Bevétel	34 316,5	34 316,5	0,0	7 518,0	1 539
Előirányzatok közötti átcsoportosítás	0,0	0,0	0,0	-558,7	0,0
Maradvány	10 451,1	10 451,1	0,0	300,1	0,0
2017. évi módosított előirányzat	117 539,9	61 217,9	56 322,0	29 676,1	6 575

Létszám

A Kincstár elemi költségvetésében szereplő létszám 4 401 fő volt. Az MVH integrációjával 637 fővel, az ONYF integrációjával 1 387 fővel nőtt a Kincstár létszámkerete.

A lakáscélú állami támogatásokkal kapcsolatos hatáskörváltozás miatt 2 fővel csökkent a Kincstár létszámkerete.

A Magyar Államkincstár Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 28/2017. (X. 31.) NGM utasítás alapján elnöki hatáskörbe tartozik a rendelkezésre álló előirányzatok keretein belül, a kötelezettségvállalás általános szabályainak megtartása mellett a létszám meghatározása. Ez alapján a Kincstár 2017. évi létszámkerete 152 fővel nőtt a jogszabályi feladatok maradéktalan ellátása érdekében (mezőgazdasági támogatással kapcsolatos feladatok, Legfőbb Ügyészség és Bíróságok központosított illetményszámfejtő rendszerhez történő csatlakozása, a VEKOP és KMOP projekt tekintetében közreműködő szervezeti feladatok, irattározási feladatok, az egyházi, nem állami köznevelési intézményfenntartók finanszírozásával kapcsolatos másodfokú hatáskör-módosulás).

A fenti változások következtében a létszámkeret 6 575 főre növekedett. Az átlagos statisztikai állományi létszám 5 297 fő volt. A 2017. évi tény létszám tartalmaz 142 fő közfoglalkoztatotti létszámot is.

Személyi juttatások

A személyi juttatások eredeti előirányzata 16 664,1 millió forint volt, mely év közben összesen 13 012,0 millió forinttal növekedett, így a 2017. évi módosított előirányzat 29 676,1 millió forintra változott.

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

A kormányzati hatáskörben végrehajtott előirányzat-módosítások következtében a 2017. évi személyi juttatásokra jóváhagyott eredeti előirányzat összesen 670,5 millió forinttal nőtt az alábbiak szerint:

- céltartalék terhére a foglalkoztatottak 2017. évi kompenzációjához, garantált bérminimum emeléshez és prémiumévek programhoz nyújtott támogatással összefüggésben 277,9 millió forinttal,
- a 2000/2017. (XII. 21.) Korm. határozat alapján 392,6 millió forinttal került megemelésre az előirányzat.

A fejezeti hatáskörben végrehajtott módosítások 5 082,1 millió forinttal emelték meg az előirányzatot az MVH integrációjával, a lakáscélú állami támogatásokkal kapcsolatos másodfokú eljárásokra vonatkozó hatáskörváltozással, a nem állami köznevelési intézményfenntartók finanszírozásával és ellenőrzésével kapcsolatos másodfokú eljárásokkal, a Pest megyei fejlesztések fejezeti kezelésű előirányzatra vonatkozó lebonyolító szervezeti feladatokkal, a hazai decentralizált területfejlesztés támogatási rendszerével kapcsolatos feladatokkal, valamint intézményi többletbevétel felhasználásával összefüggésben.

Az intézményi hatáskörben végrehajtott előirányzat-módosítások összességében 7 259,4 millió forinttal növelték az előirányzatot, melyből a legjelentősebb két tétel: az európai uniós projektek terhére biztosított forrás (4 221,0 millió forint), valamint az ONYF integrációja miatt a záró pénzkészlet terhére (1 528,0 millió forint) megemelt előirányzat.

A személyi juttatásokon a teljesített kiadások összege 27 667,3 millió forint volt, ebből az év folyamán a Kincstár a foglalkoztatottak személyi juttatásaként 27 502,9 millió forint felhasználást számolt el. Az előző évi felhasználáshoz képest a növekedés nagyrészt a feladat- és létszámbővülés, illetve az ONYF és MVH integrációjának a következménye.

Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó

A személyi juttatásokhoz kapcsolódó munkaadókat terhelő járulékok fedezete teljes körűen biztosított volt. A költségvetési törvényben 5 004,5 millió forintban megállapított eredeti előirányzat a személyi juttatások előirányzat-módosításával összefüggésben 8 113,3 millió forintra módosult. Ebből kormányzati hatáskörben 851,5 millió forinttal csökkent, fejezeti hatáskörben 1 726,3 millió forinttal, intézményi hatáskörben 2 234,0 millió forinttal került megemelésre az előirányzat. A módosított előirányzat 87,4 %-a, 7 088,7 millió forintban realizálódott a tárgyévben.

Dologi kiadások

A dologi kiadásokra biztosított 2017. évi eredeti előirányzat 6 056,5 millió forint volt, amely évközben összesen 31 608,5 millió forinttal növekedett, így a Kincstár módosított előirányzata 37 665,0 millió forintra változott. Az előirányzattal összefüggő pénzügyi teljesítés összege 33 145,7 millió forint, mely tartalmazza a pénzügyi tranzakciós illetékről szóló 2012. évi CXVI. törvény szerinti tranzakciós illetékfizetési kötelezettséget (20 142,4 millió forintot) is.

A változások főbb tételei az alábbiak voltak:

Kormányzati hatáskörben 2 200,0 millió forint előirányzat-növelés történt az Országvédelmi Alapból és a rendkívüli kormányzati intézkedésekre szolgáló tartalékból történő előirányzat-átcsoportosításról szóló 1850/2017. (XI. 15.) Korm. határozatnak (a továbbiakban: 1850/2017. (XI. 15.) Korm. határozat) megfelelően.

Fejezeti hatáskörben összesen 4 594,6 millió forint összegű előirányzat-növelés történt:

- intézményi többletbevételből 214,8 millió forint;
- MVH integrációja miatti fejezetek közötti megállapodás alapján 4 375,3 millió forint;
- további fejezetek közötti megállapodások alapján -7,0 millió forint;
- NGM-en belüli címek közötti átcsoportosítás alapján 11,5 millió forint.

Az intézményi hatáskörű előirányzat-módosítások összesen 24 813,9 millió forinttal növelték meg az eredeti előirányzatot, melynek legfőbb forrásai, illetve jogcímei:

- Projektek (Adattárház, ASP 2.0 projekt, EGT, EUROSTAT, KÖFOP, VP-20.3-16-2016-0001 projekt) kiadásaira kapott forrásból 688,8 millió forint;
- tranzakciós illeték bevételből 20 138,2 millió forint;
- más intézmények részére nyújtott nyugdíjbiztosítási feladatok működési költségeire kapott támogatás 301,0 millió forint;
- beolvadt ONYF átvett záró pénzkészlete 1 542,8 millió forint.

Az előirányzat tényleges felhasználása – kiemelve a főbb tételeket – az alábbiak szerint történt:

A szakmai és az üzemeltetési anyagbeszerzésekre 453,3 millió forint került kifizetésre. A kommunikációs szolgáltatások kiadásainak jelentős része informatikai rendszerek üzemeltetéséhez kapcsolódik. Az itt elszámolt 4 946,5 millió forint összes kiadásból informatikai célra 4 754,4 millió forint felhasználás történt, melyből 2 843,4 millió forint az MVH-tól átvett IIER üzemeltetéséhez kapcsolódik. Az egyéb kommunikációs szolgáltatások rovaton 192,1 millió forint került elszámolásra.

Az intézményrendszer üzemeltetéséhez kapcsolódó szolgáltatásokra – víz- és csatornadíjak, gáz-, villamos energia, bérleti díjak, karbantartási kiadások, őrzés-védelem, takarítás, postaköltség – teljesített kiadás 4 790,3 millió forint volt. Az intézmény beszerzései utáni működési célú előzetesen felszámított és a fizetendő áfára 2 547,3 millió forint került kifizetésre.

Bel- és külföldi kiküldetésekre, reklám- és propagandakiadásokra fordított összeg az év folyamán 58,2 millió forint volt, amely előző évhez képest 11,3 millió forinttal növekedett. A növekedés egyik oka, hogy a külföldi kiküldetések száma jelentősen megnövekedett a Kifizető Ügynökségi EU koordinációs szakterület 2017. január 1-jén történt beolvadása miatt.

Egyéb működési célú kiadások

Az egyéb működési célú kiadások eredeti előirányzata 3,5 millió forint volt.

A Közös Agrárpolitika tagállami végrehajtásával összefüggő feladatokat ellátó egyes szervezetek kijelöléséről szóló 168/2014. (VII. 18.) Korm. rendelet, valamint a 2014–2020

programozási időszakban az egyes európai uniós alapokból származó támogatások felhasználásának rendjéről szóló 272/2014. (XI. 5.) Korm. rendelet (a továbbiakban: 272/2014. (XI. 5.) Korm. rendelet) alapján a Kincstár, mint uniós mezőgazdasági és vidékfejlesztési kifizető ügynökség a hatáskörébe tartozó feladatokat – az Európai Mezőgazdasági Vidékfejlesztési Alap és az Európai Mezőgazdasági Garancia Alap keretében végrehajtott intézkedések esetében – átruházás útján is elláthatja, illetve a hatáskörébe tartozó feladatok ellátásába szakértőként, illetve egyes technikai jellegű feladatok ellátására más szervezetet is bevonhat. A fentiek alapján a feladatot ellátó kormányhivatalok, nemzeti park igazgatóságok, valamint a Nemzeti Élelmiszerlánc-biztonsági Hivatal részére a delegált feladatok ellátásának forrása – 510,9 millió forint – a Kincstár költségvetése terhére kormányzati hatáskörben került biztosításra a XV. Nemzetgazdasági Minisztérium fejezet és a XI. Miniszterelnökség fejezet, valamint a XII. Földművelésügyi Minisztérium fejezet közötti előirányzat-átcsoportosításról szóló 2077/2017. (XII. 28.) Korm. határozat alapján.

Fejezeti hatáskörben összesen 1 949,1 millió forint előirányzat-emelés történt két jogcímen: az egyes fejezetek közötti előirányzat átcsoportosításról szóló 1668/2016. (XI. 23.) Korm. határozat (1668/2016. (XI. 23.) Korm. határozat) szerinti elszámolási kötelezettség teljesítése érdekében többletbevételből 344,4 millió forinttal, illetve az MVH beolvasásával kapcsolatban 1 604,7 millió forinttal került megemelésre az előirányzat.

Intézményi hatáskörben 5 438,0 millió forint előirányzat-módosítás történt, melynek legnagyobb része az 1668/2016. (XI. 23.) Korm. határozat szerinti visszautalási kötelezettség teljesítése miatt került megemelésre, maradvány terhére.

A működési célú kiadások teljesítése 6 324,1 millió forint volt, az előirányzaton keletkezett maradvány 555,6 millió forint, amely az MVH helyszíni ellenőrzésekben való részvételéhez kapcsolódó kiadásainak kötelezettségvállalással terhelt maradványa.

Felhalmozási kiadások

A beruházási célokra jóváhagyott eredeti előirányzat összege 2 519,9 millió forint volt, mely a fejezeti és intézményi hatáskörű módosítások következtében 7 325,8 millió forintra módosult év végére.

Fejezeti hatáskörben összesen 258,1 millió forinttal került megemelésre az előirányzat, ebből 200,7 millió forinttal többletbevétel terhére az értékpapír-kereskedelmi rendszer megkezdett fejlesztésének folytatására, illetve a Kincstár illetmény-számfejtő rendszer háttértár növelésére, 57,4 millió forinttal az MVH-tól átvett feladatok ellátása miatt megkötött költségvetési megállapodás alapján.

Intézményi hatáskörben összesen 4 547,8 millió forint összegű előirányzat-növelés történt főként uniós programokkal összefüggésben befolyt bevétel, illetve előző évi maradvány terhére.

Az előirányzathoz tartozó pénzügyi teljesítés összege 2 827,4 millió forint, melyből az immateriális javakkal (szoftverek, licencek, Clavis informatikai rendszer, KSZR számlavezető rendszer, pályázatkezelő rendszer, ASP önkormányzati keretrendszer és szakrendszerek fejlesztése), valamint informatikai eszközök beszerzésével, bővítésével összefüggő kiadások összege 1 852,4 millió forint, míg egyéb tárgyi eszközök vásárlására 211,0 millió forintot fordítottak. A Kincstár épületein, építményein végrehajtott beruházási munkák 166,4 millió forint kiadást jelentettek. A beruházásokhoz kapcsolódó áfa 597,6 millió forint volt.

Az intézmény felújítási kiadásaira jóváhagyott eredeti előirányzat összege 383,7 millió forint volt. Saját hatáskörű előirányzat-módosítás 396,6 millió forint összegben történt. Az így módosított 780,3 millió forint előirányzat terhére a Kincstár az év folyamán 500,6 millió forint felhasználást számolt el az épületeken elvégzett felújítási munkákra.

A Kincstár vagyonkezelésében lévő ingatlanok folyamatos fenntartása a Kincstár feladata. Ennek keretében a működéséhez szükséges karbantartási és felújítási munkák az elmúlt években folyamatosan, illetve a jelentkező igényeknek megfelelően zajlottak.

Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre soron a Kincstár 2017. évben 75,7 millió forintot fizetett lakásépítési és vásárlási, valamint lakáskorszerűsítés címen, továbbá ezzel összefüggő számlavezetéshez kapcsolódó kiadás került elszámolásra.

Bevételek

A bevételek eredeti előirányzatát 13 119,2 millió forintban határozta meg a költségvetési törvény, a módosított előirányzat 50 766,8 millió forint volt, a teljesítés 58 077,4 millió forintban realizálódott.

Fejezeti hatáskörben 3 331,1 millió forinttal került megemelésre a bevételi előirányzat a keletkezett többletbevétel, valamint az MVH integrációval átkerült bevételi előirányzat következtében.

A Kincstár térítés ellenében nyújtott szolgáltatásaiból származó működési bevétel teljesítése 33 529,4 millió forint volt, melynek legfőbb jogcímei a tranzakciós illetékek beszedéséből (20 138,2 millió forint), a forintszámla-vezetési díjből (6 533,4 millió forint) és az értékpapír-forgalmazásból (4 955,2 millió forint) származtak.

A működési célú támogatások államháztartáson belülről előirányzat vonatkozásában az eredeti költségvetésben lévő 3 164,1 millió forint a KÖFOP projekttel összefüggésben került megtervezésre. Intézményi hatáskörben 12 769,9 millió forint összegben került sor előirányzat-emelésre, így a 2017. évi módosított előirányzat 15 934,0 millió forint lett. A működési célú támogatások államháztartáson belülről előirányzat vonatkozásában pénzügyileg 23 111,5 millió forint realizálódott az uniós forrásból megvalósult feladatellátással, a közfoglalkoztatottakkal kapcsolatban felmerült kiadásokkal, a nyugdíjbiztosítási feladatokkal összefüggésben befolyt bevétel, valamint az ONYF átvett pénzkészlete miatt.

Az intézményi hatáskörben módosított 586,1 millió forint összegű felhalmozási célú támogatások előirányzatból az európai uniós forrásokból (ASP 2.0, KÖFOP) 576,7 millió forint teljesült. A fennmaradó 9,4 millió forint a KEHOP és KÖFOP projektek kapcsán 2017. évben felmerült felhalmozási kiadások 2018. évben megtérülő összege.

Felhalmozási bevételek jogcímen a Székesfehérvári Törvényszék által perben meghozott ítélet alapján a Kincstárt – mint az ONYF jogutódját – megillető 10,5 millió forint bevétel került elszámolásra.

A felhalmozási célú átvett pénzeszközök jogcímen elszámolt 116,4 millió forint legnagyobb része a munkáltatói lakáskölcsön-tartozások visszatörlesztett összege, míg a működési célú átvett pénzeszközök jogcímen elszámolt 732,9 millió forint teljesítés döntően az 1668/2016. (XI. 23.) Korm. határozat szerinti forrást érintően, a szerződéses partner által visszautalt összegből származik.

Támogatás

A Kincstár 2017. évi eredeti támogatási előirányzata 17 534,8 millió forint volt, mely az év közben végrehajtott kormányzati és fejezeti hatáskörű előirányzat-módosítások hatására 56 322,0 millió forintra módosult.

Az előirányzat-módosítás főbb tételei az alábbiak voltak:

- A 2077/2017. (XII. 28.) Korm. határozat alapján 510,9 millió forint került átcsoportosításra a Kincstár költségvetése terhére a delegált feladatok ellátása érdekében.
- A szociális hozzájárulási adó csökkenéséből eredő 2017. évi megtakarítás – 520,2 millió forint – elvonásra került a fejezetek közötti és fejezeten belüli előirányzat-átcsoportosításokról szóló 2029/2017. (XII. 27.) Korm. határozat, valamint az 1895/2017. (XII. 4.) Korm. határozat alapján.
- Az 1301/2017. (VI. 7.) Korm. határozattal és a 2078/2017. (XII. 28.) Korm. határozattal összefüggésben 59,6 millió forinttal növekedett az előirányzat a kompenzáció és annak járulékai finanszírozásához kapcsolódóan.
- A 8/2005. (II. 8.) PM rendelet alapján benyújtott igénylés alapján összesen 48,3 millió forinttal került megemelésre a Kincstár előirányzata a prémiumévek programmal összefüggésben.
- A 430/2016. (XII. 15.) Korm. rendeletben meghatározott garantált bérminimum 2017. január 1-jei hatályú emelkedése fedezete biztosítása érdekében 231,3 millió forinttal nőtt az előirányzat.
- Az 1850/2017. (XI. 15.) Korm. határozat alapján 29 200,0 millió forinttal került megemelésre a támogatási előirányzat kormányzati hatáskörben, ebből 27 000,0 millió forinttal az ellátottak pénzbeli juttatásai elnevezésű előirányzat nőtt.
- A fejezeti hatáskörű módosítások 10 279,1 millió forinttal növelték az előirányzatot.

Ebből 160,0 millió forint az NGM egyes fejezeti kezelésű előirányzatai terhére került biztosításra a hazai decentralizált területfejlesztési támogatási rendszerrel kapcsolatos feladatok és a Pest megyei fejlesztések fejezeti kezelésű előirányzatra vonatkozó lebonyolító szervek feladatok ellátása érdekében.

A KEF részére 21,3 millió forint összegben került biztosításra támogatás a Budapest II. kerület, Csalogány u. 9-11. szám alatti Állampénztári Iroda üzemeltetési szolgáltatásainak ellátása érdekében.

További 10 140,4 millió forint módosítás fejezetek között létrejött megállapodás alapján került végrehajtásra, az alábbiak szerint:

- = A központosított irattári szolgáltatásokat igénybe vevő egyes szervek iratanyagai hosszú távú megőrzésével és tárolásával kapcsolatos 2017. évi feladatellátás érdekében a BM részére 13,8 millió forint, a lakáscélú állami támogatásokkal

- kapcsolatos másodfokú eljárásokkal összefüggő feladatkör-változás miatt a BFKH részére 13,7 millió forint került átcsoportosításra.
- = Az uniós vidékfejlesztési és halászati programok előirányzataihoz kötődő kifizetőügynökségi feladatokat az MVH jogutódjaként a Kincstár látja el. Az előirányzatot érintő követelések behajtásához kapcsolódó díjak – 10,0 millió forint – fedezete biztosításra került a XIX. Uniós fejlesztések fejezet költségvetése terhére.
 - = A nem állami köznevelési intézményfenntartók finanszírozásával és ellenőrzésével kapcsolatos másodfokú eljárásokkal összefüggésben az EMMI fejezet terhére került átadásra 4,3 millió forint támogatási előirányzat.
 - = Az MVH integrációjával összefüggésben 10 153,6 millió forint került átcsoportosításra a Kincstár részére.

Követelés

2017. év végén a követelések állománya a Kincstárban 1 302,3 millió forint, melyből 218,3 millió forint a követelés jellegű sajátos elszámolások értéke, 539,4 millió forint a költségvetési évben és 544,6 millió forint a költségvetési évet követően esedékes követelések összege.

A szervezeti változások (ONYF és MVH integráció) következtében a nem számlás követelések mennyisége jelentősen megnövekedett az előző évhez képest.

A költségvetési évet követően esedékes követeléseken belül működési bevételre 14,0 millió forint, felhalmozási célú átvett pénzeszközre 530,6 millió forint követelés került kimutatásra. Mind a két bevételi rovat esetében a nyitó összeghez képest növekedés mutatkozik, amelyet főként az ONYF beolvadása okozott. A beolvadás kapcsán 17 tanulmányi tartozás került átvételre 7,8 millió forint értékben. A felhalmozási célú átvett pénzeszközök között az ONYF-tól átvett követelésekből 74,7 millió forint összegű lakáskölcsön-tartozás maradt meg 2017. év végén.

Maradvány

A Kincstárban 2016. évben 10 451,1 millió forint maradvány keletkezett, melyből 10 352,0 millió forint kötelezettségvállalással terhelt, 99,1 millió forint pedig szabad maradvány.

Az előző évi maradvány az alábbi kötelezettségvállalásokkal kapcsolatban került kifizetésre:

- 4 506,7 millió forint az 1668/2016. (XI. 23.) Korm. határozat szerint visszafizetési kötelezettséggel terhelt dologi kiadási előirányzat fel nem használt része, melynek visszafizetéséhez kapcsolódó tranzakciós illeték 16,6 millió forint volt.
- 300,1 millió forint áthúzódó személyi jellegű juttatás, mely kifizetésre került 2017. évben.
- 820,2 millió forint a személyi juttatások maradványának járuléka, illetve a december hónapban kifizetett személyi juttatások járuléka.
- 1 565,0 millió forint a Kincstár üzemeltetéséhez kapcsolódó kiadások maradványa, mely dologi kiadások előirányzaton kifizetésre került.
- 664,9 millió forint a volt MVH helyszíni ellenőrzésekben való részvételhez kapcsolódó maradvány.

- 295,7 millió forint épületek felújításához, illetve beruházásához kapcsolódó kötelezettségvállalás volt, melyből 181,6 millió forint a Pécs, Sziget úti épület átépítési, felújítási munkáival kapcsolatban került kifizetésre.
- 661,9 millió forint az informatikai eszköz beszerzésekre teljesült maradvány.
- 141,6 millió forint egyéb tárgyi eszközbeszerzésre teljesült (számológépek, beléptető, videó megfigyelő rendszerek beszerzése, nyomdagép, irodai bútor, klímaberuházás).
- 10,3 millió forint munkáltatói lakáskölcsön szerződéssel kapcsolatban került kifizetésre.
- 176,5 millió forintot immateriális javak vásárlására fordítottak (Call Center bővítés, hálózati eszköz beszerzés, KGR K11 rendszer fejlesztése).
- 5,0 millió forint önrevízió alapján felajánlott költségvetési maradvány.
- Az 1621/2017. (IX. 7.) Korm. határozat alapján átadásra került más intézmény részére.

A kötelezettségvállalással terhelt maradványból 1 187,5 millió forint az új számlavezető rendszerrel kapcsolatos szerződéses áthúzódó kötelezettség, mely nem került kifizetésre 2017. évben.

A Kincstárban 2017. évben 20 221,0 millió forint maradvány keletkezett, melyből 20 078,4 millió forint kötelezettségvállalással terhelt, 142,6 millió forint pedig szabad maradvány.

A kötelezettségvállalással terhelt maradványból

- 3 033,4 millió forint a személyi juttatások és annak járulékainak maradványa,
- 4 519,3 millió forint a dologi kiadások maradványa,
- 555,6 millió forint az MVH helyszíni ellenőrzésekben való részvételhez kapcsolódó maradvány,
- 279,7 millió forint a 2017. évben megkezdett épület felújítások áthúzódó maradványa.
- 4 498,5 millió forint a felújítási és beruházási kiadások fennmaradó maradványa, mely tartalmazza az új számlavezető rendszerrel kapcsolatos áthúzódó kötelezettséget.
- 24,0 millió forint maradvány a 2017. évben a szociális bizottság által megítélt munkavállalók lakáskölcsönének összege.
- 7 167,9 millió forint az európai uniós projektek 2016. és 2017. évben beérkezett előlege.

3. Egyéb

Vagyoni helyzet

A Kincstárban a mérlegfőösszeg 32 644,0 millió forintról 62 225,4 millió forintra nőtt a 2017. évben, míg a saját tőke vonatkozásában 25 135,7 millió forint a növekedés az előző időszakhoz képest.

A nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök nettó értéke 19 608,8 millió forinttal növekedett. Az MVH integrációja miatt a befektetett eszközök értéke 7 499,7 millió forinttal, az ONYF integrációja miatt 12 075,9 millió forinttal növekedett.

A pénzeszközök esetében a jelentős növekedéshez (9 718,1 millió forint) nagymértékben hozzájárult az európai uniós projektekkel kapcsolatos támogatási előlegek beérkezése (ASP 2.0: 4 827,0 millió forint, illetve KÖFOP: 4 853,5 millió forint összegben), valamint az ONYF-től átvett uniós projektek előlege.

A követelések mérleg soron a mindösszesen 3,3 millió forintos csökkenést a költségvetési évben esedékes követelések csökkenése, valamint a költségvetési évet követő évek követelések és a követelés jellegű sajátos elszámolások (beruházásokra, szolgáltatásokra adott előlegek) közel ugyanolyan arányú növekedése okozza.

A kötelezettségek összege 3 271,5 millió forinttal növekedett. A költségvetési évben esedékes kötelezettségeken belül a szállítói tartozások értéke 2 447,0 millió forinttal nőtt. A beruházási és felújítási szállítói követelések értéke is jelentősen emelkedett, összesen 809,4 millió forinttal, melyből 542,8 millió forint immateriális javakkal, 158,4 millió forint informatikai eszköz beszerzésekkel kapcsolatos kötelezettség. A kötelezettség jellegű sajátos elszámolásokon belül 11,1 millió forintos növekedés történt.

A passzív időbeli elhatárolások növekedését az elhatárolásba vont 2017. december havi munkabérek, munkaadókat terhelő járulékok összegének növekedése, a 2017. évben térítés nélkül átvett eszközök, valamint az uniós projektek terhére beszerzett eszközök elhatárolásba történő bevonása okozza.

Az európai uniós forrásból megvalósuló projektek alakulása

– ASP 2.0 projekt

Az önkormányzati ASP szolgáltatás 2015. év óta működő és egyben folyamatosan fejlődő szolgáltatás, amelynek ügyfélköre az ASP rendeletben foglalt ütemezésnek megfelelően folyamatosan bővül. Mára az önkormányzatok döntő többsége ASP felhasználó. Az önkormányzati ASP országos bevezetése jelenleg egy, az állam által kiemelten a Kincstár és a NISZ Zrt. útján nyújtott központi szolgáltatás és egy, a szolgáltatás folyamatos fejlesztését és kiterjesztését szolgáló kiemelt projekt összehangolt működését megkövetelő tevékenység.

A projekt keretében egy olyan helyi önkormányzatok feladatellátását támogató rendszer kerül kialakításra, mely tartalmazza az önkormányzati gazdálkodást, az ingatlanvagyonnyilvántartást, a helyi adóztatást, az ipari és kereskedelmi feladatokat, az iratkezelést támogató integrált szakrendszereket, a szakrendszeri szolgáltatásokat összefogó és azok menedzsmentjét biztosító keretrendszert, valamint az ügyfélszolgálati és csatlakoztatási koordinációs feladatokat támogató rendszereket. A jövőben az ügyintézők könnyebben tehetnek eleget az adatszolgáltatási kötelezettségeiknek, továbbá hozzáférhetnek a központi nyilvántartások adataihoz is. Cél, hogy a szakrendszerek integrációjával megszüntethetők legyenek az ügyviteli és az adminisztrációs párhuzamosságok, csökkenthetők legyenek az eljárási költségek, lerövidüljön az ügyintézési idő.

KÖFOP-1.0.0-VEKOP-15-2016-00008 számú, „Az önkormányzati ASP rendszer továbbfejlesztése és országos kiterjesztése (ASP 2.0)” elnevezésű, projekt keretében 2017. évben 1 229,8 millió forint került kifizetésre.

– A Kincstár közreműködő szervezeti feladatai

A Terület- és Településfejlesztési Operatív Program lebonyolítása során az Irányító Hatóság a 272/2014. (XI. 5.) Korm. rendeletben meghatározott feladatai egy részét közreműködő szervezetként a Kincstárra ruházta át.

A 2007-2013 programozási időszakban az Európai Regionális Fejlesztési Alapból, az Európai Szociális Alapból és a Kohéziós Alapból származó támogatások felhasználásának rendjéről szóló 4/2011. (I. 28.) Korm. rendelet módosítása alapján 2017. április 1-jével a Közép-Magyarországi Operatív Program feladatainak átvételével a 2007-2013-as programozási időszak tekintetében valamennyi Regionális Operatív Program zárással és fenntartással összefüggő közreműködő szervezeti feladatát a Kincstár látja el.

A feladatellátást a KÖFOP-3.2.4.-15-2016-00001 számú „A támogatáskezelés menedzsment feltételeinek biztosítása, színvonalának megőrzése a Gazdaságfejlesztési és Innovációs Operatív Program, Terület- és Településfejlesztés Operatív Program, Versenyképes Közép-Magyarország Operatív Program végrehajtásánál, illetve az Igazoló hatósági feladatok ellátásánál” című projekt biztosítja. A projektből a személyi és működési kiadások finanszírozásán túl a szakmai képzések valósultak meg. A 2017. évben 1 365,9 millió forint összegű kiadás került a projekt költségvetéséből elszámolásra.

– Igazoló hatósági feladatok

2017. évben az Igazoló Hatóság párhuzamosan végezte a 2007-2013 pénzügyi időszak zárásának előkészítési folyamatait, illetve a 2014-2020 pénzügyi időszak elszámolási tevékenységét.

2017. március 31-ig lezárásra kerültek a 2007-2013 pénzügyi időszak operatív programjai, az Igazoló Hatóság határidőre elkészítette és benyújtotta a záró elszámoláshoz kapcsolódó költségnyilatkozatokat és átutalás igénylési dokumentációt. 2017-ben a 2007-2013. programok lezárása után, a 2014-2020 időszak lebonyolításával kapcsolatos igazoló hatósági tevékenység is felerősödött, köszönhetően annak, hogy 2017-ben történtek kifizetések a kedvezményezettek felé, melyek elszámolhatóvá váltak az Európai Unió felé.

Az Igazoló Hatóság feladatai szintén KÖFOP projektből kerülnek finanszírozásra. 2017. évben összesen 738,3 millió forint felhasználás történt.

– A társadalombiztosítási és családtámogatási területtel kapcsolatosan európai uniós forrásból megvalósuló projektek

= „Az adminisztratív terhek csökkentése - A 21. század családtámogatása és nyugdíja” (KÖFOP-1.0.0-VEKOP-15-2016-00024)

A kiemelt projekt célja egy új, korszerű, az ügyfelek igényeit kiszolgáló, az ügyintézők feladatellátását támogató integrált családtámogatási és nyugdíjbiztosítási szakigazgatási rendszer létrehozása, amely könnyen kezelhető és a jövőbeli feladatoknak megfelelően folyamatosan bővíthető. A projekt konzorciumban valósul meg, a főkezdményezett a Kincstár.

= „A hatáskör átcsoportosításból adódó szakrendszeri integrációs feladatok” (KÖFOP-1.0.0-VEKOP-15-2016-00043)

Az elektronikus ügyintézés megvalósításához, az ügyintézési folyamatok egyszerűsítéséhez, valamint mindezek informatikai háttérének támogatásához elengedhetetlen egy új integrált informatikai rendszer fejlesztése. Erre tekintettel a projekt – melyben a Kincstár konzorciumi tagként vesz részt – stratégiai célkitűzése a szakrendszeri integráció megvalósítása, az új kormányhivatali

hatásköri elosztáshoz történő illeszkedés, az új struktúrában történő működéshez szükséges informatikai rendszer-módosítások elvégzése azon rendszereknél, melyek egyéb projektben nem kerülnek kiváltásra vagy jelentősen továbbfejlesztésre, valamint a területi kiszolgáló konszolidáció megvalósítása.

= „Megváltozott munkaképességű emberek támogatása” (EFOP-1.1.1-15-2015-00001, VEKOP-7.1.3-15-2016-00001)

Mindkét projekt célja a megváltozott munkaképességű személyek nyílt munkaerőpiaci integrációjának elősegítése foglalkozási rehabilitációs szolgáltatások nyújtásával, a foglalkoztatásuk ösztönzése, a képzettségi szintjük növelése, valamint a megváltozott munkaképességű személyeket foglalkoztatni képes munkaadók szemléletének formálása. A projektek szakmai megvalósítása a konzorciumvezető (Szociális és Gyermekvédelmi Főigazgatóság) feladata. Konzorciumi tagként a Kincstár tevékenységi körébe az informatikai rendszer fejlesztésével, üzemeltetésével kapcsolatos feladatok tartoznak.

Az Emberi Erőforrás Fejlesztési Operatív Program (a továbbiakban: EFOP) projekt keretében az igazgatásszervezés, informatikai rendszerfejlesztési feladatok ellátása, közbeszerzési eljárások előkészítése, termék minőségbiztosítási feladatok ellátása, EFOP struktúra kialakítása, kérelem- és új támogatás típusok bevezetése, informatikai rendszer üzemeltetése valósult meg a 2017. évben.

A VEKOP projekt a Közép-Magyarországi régióban valósul meg, a 2017. évben a paraméterezéssel, termékkonfigurálással és kapcsolódó szolgáltatás ellátásával kapcsolatos feladatok valósultak meg.

= „A szociális ágazat módszertani és információs rendszereinek megújítása” (EFOP-1.9.4-VEKOP-16-2016-00001)

A projekt célja, hogy a szociális és gyermekjóléti, gyermekvédelmi ágazat jogszabályokban rögzített feladatainak megvalósítását szolgáló, központilag tervezhető, kivitelezhető vagy elősegíthető szakmai eszközök, technikák és technológiák, újítások az ágazati szereplők számára úgy álljanak rendelkezésre, hogy az ismeretek és információk transzferálása a felhasználás szempontjából a lehető legkevesebb költséggel és idővel járjon. A Kincstár konzorciumi tagként vesz részt a projektben, 2017. évben felelős akkreditált közbeszerzési szakértő megbízásával, valamint a projektben dolgozók személyi jellegű kifizetéseivel kapcsolatban merültek fel kiadások.

= „A kora gyermekkori intervenció ágazatközi fejlesztése” (EFOP-1.9.5-VEKOP-16-2016-00001)

A projekt elsődleges célja olyan egységes gyermekút kialakítása, amelyben a különböző szakterületekhez tartozó kora gyermekkori intervencióval foglalkozó szakemberek együttműködése és a továbbküldési utak pontosan szabályozottak. A projekt törekszik az iskoláskor előtti gyermekekkel foglalkozó szakemberek tudásának bővítésére, amelynek keretében az ellátórendszerrel, a társágazati szereplők feladatairól, kompetenciáiról, az együttműködésük mikéntjéről, a köztük lévő és a szülőkkel való kommunikációról kapnak ismereteket.

Az ágazatközi szolgáltatási modell háttéréül szolgáló informatikai szakrendszerek összekapcsolásra kerülnek, melynek köszönhetően a gyermek fejlődése nyomon követhetővé válik.

Az egységes gyermekút megvalósítása, a szakemberek kompetenciájának szélesítése, a koordinatív funkció bevezetése és a szülői tájékozottság növelése hatékonyabb szolgáltatásokat és a családokat fókuszba helyező, támogató ellátórendszert eredményez.

2017. évben felelős akkreditált közbeszerzési szakértő megbízásával, valamint a projektben dolgozók kifizetéseivel kapcsolatban merült fel költség konzorciumi tagként a Kincstárnál.

= „Kísérő szolgáltatások nyújtása a rászoruló személyek számára”
(EFOP-1.9.7-16-2017-00001)

A projekt közvetlen célja a Rászoruló Személyeket Támogató Operatív Program keretében elért célcsoporttagok számára kiegészítő személyes szolgáltatások nyújtása, hozzájárulva ezzel a gyermekszegénység visszaszorításához, a társadalmi együttműködés előmozdításához, valamint a szegénység és a hátrányos megkülönböztetés elleni küzdelemhez. A Kincstár konzorciumi tag a projektben.

16. cím Európai Támogatásokat Auditáló Főigazgatóság

Törzskönyvi azonosító szám: 775355

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

1. Feladatkör, tevékenység

A szervezet létrehozásáról és feladatairól az Európai Támogatásokat Auditáló Főigazgatóságról szóló 210/2010. (VI. 30.) Korm. rendelet (a továbbiakban: 210/2010. (VI. 30.) Korm. rendelet) rendelkezett.

A 210/2010. (VI. 30.) Korm. rendelet 3/A. §-a az Áht. 109. § (2) bekezdés c) pontjában meghatározott, az európai uniós és egyéb nemzetközi forrásból származó támogatásokat ellenőrző szervként az EUTAF-ot jelölte ki. Az Áht. 68. §-a alapján az európai támogatásokat ellenőrző szerv ellenőrzési jogköre kiterjed a kormányrendeletben meghatározott forrásokból nyújtott költségvetési támogatásokkal kapcsolatos ellenőrzésekre

- a lebonyolításban érintett szervezeteknél,
- a kedvezményezetteknél,
- a költségvetési támogatásokkal összefüggésben megvalósított beszerzésekre, az ezekre kötött szerződések teljesítésének vizsgálatára, ebben a vonatkozásban azon szerződő felekre is, amelyek a szerződés teljesítéséért felelősek, vagy abban közreműködnek.

Az EUTAF kiemelt feladatkörei az alábbiak:

- Összhangban a Nemzeti Fejlesztési Terv operatív programjai, az EQUAL Közösségi Kezdeményezés program és a Kohéziós Alap projektek támogatásainak fogadásához kapcsolódó pénzügyi lebonyolítási, számviteli és ellenőrzési rendszerek kialakításáról szóló 360/2004. (XII. 26.) Korm. rendelettel, valamint a 272/2014. (XI. 5.) Korm. rendelettel az Európai Regionális Fejlesztési Alap (a továbbiakban: ERFA) és az Európai Szociális Alap által támogatott operatív programok, az EQUAL Közösségi Kezdeményezés programja, a Kohéziós Alap és az Európai Tengerügyi és Halászati Alap projektek támogatásai felhasználásának ellenőrzési és audit hatósági feladatai, melyek magukban foglalják:
 - = a kijelölési kritériumok teljesülésének értékelését, az értékelésről szóló jelentés, az audit stratégia és a rendszerellenőrzés elkészítését,
 - = a projektek mintavételes ellenőrzését,
 - = az éves elszámolások vizsgálatát,
 - = az Európai Bizottság felkérése esetén további ellenőrzések végzését,
 - = az ellenőrzési jelentések megállapításainak, javaslatai hasznosulásának, az intézkedési terveknek nyomon követését,
 - = az Európai Bizottság felé az éves beszámolási kötelezettségek teljesítését,
 - = a zárónyilatkozat és az azt megalapozó jelentés elkészítését,
 - = az Európai Bizottság ellenőrzéseiben felvetett kérdésekre adandó választervezetek véleményezését, a szükséges tárgyalások lefolytatásában történő részvételt.
- A Norvég Finanszírozási Mechanizmussal, illetve az EGT Finanszírozási Mechanizmussal kapcsolatos ellenőrzési feladatok;
- Az ERFA, valamint az Előcsatlakozási Támogatási Eszköz és az Európai Szomszédsági és Partnerségi Eszköz pénzügyi alapok egyes, a területi együttműködéshez kapcsolódó programjaiból származó támogatások közös ellenőrzési hatósági feladatai;

- A Svájci-Magyar Együttműködési Program ellenőrzési feladatai (a Svájci-Magyar Együttműködési Program végrehajtási rendjéről szóló 237/2008. (IX. 26.) Korm. rendelet alapján);
- A „Szolidaritás és a migrációs áramlások igazgatása” általános program keretében az Ellenőrzési Hatóság feladatainak ellátása.

2. Az előirányzatok alakulása

A költségvetési törvény 2 142,7 millió forintban állapította meg az EUTAF 2017. évi eredeti kiadási előirányzatát. Az évközi változások eredményeként a 2017. évi módosított kiadási előirányzata 3 527,9 millió forint. Az előirányzat-módosítások kormányzati hatáskörben 17,4 millió forinttal csökkentették, fejezeti hatáskörben többletbevétel előirányzatosításával összefüggésben 17,7 millió forinttal, intézményi hatáskörben az európai uniós és egyéb projektekhez és maradványhoz kapcsolódóan 1 384,9 millió forinttal emelték az intézmény költségvetését. Az EUTAF 2017. évi költségvetésének pénzügyileg teljesített összege 2 437,5 millió forint, azaz a módosított előirányzat 69,1 %-a.

Az előirányzatok alakulását az alábbiakban mutatjuk be:

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	2016. évi tény	2017. évi eredeti előirányzat	2017. évi törvényi módosított előirányzat	2017. évi módosított előirányzat	2017. évi tény	5/1	5/4
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
	millió forintban, egy tizedessel					% -ban	
Kiadás	2 431,4	2 142,7	2 142,7	3 527,9	2 437,5	100,3	69,1
ebből: személyi juttatás	1 154,8	1 305,7	1 305,7	2 068,2	1 701,3	147,3	82,3
Bevétel	1 697,3	1 422,9	1 422,9	2 626,3	2 620,3	154,4	99,8
Támogatás	738,9	719,8	719,8	702,4	702,4	95,1	100,0
Költségvetési maradvány	194,4	0,0	0,0	199,2	199,2	102,5	100,0
Létszám (fő)	169**	185*	185	185	178**	105,3	96,2

*eredeti, elemi költségvetésben engedélyezett létszám

**tény, éves átlagos statisztikai állományi létszám

Az előirányzatok módosítását az alábbiakban mutatjuk be:

millió forintban, egy tizedessel *fő*

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás	Kiadásból személyi juttatás	Létszám
2016. évi XC. törvény szerinti előirányzat	2 142,7	1 422,9	719,8	1 305,7	185
Módosítások jogcímenként					
– Kormány hatáskörű módosítás	-17,4	0,0	-17,4	2,1	0

<i>Céltartalékból történő átcsoportosítás</i>					
= foglalkoztatottak 2017. évi kompenzációjával összefüggésben 1301/2017. (VI. 7.) Korm. határozat és 2078/2017. (XII. 28.) Korm. határozat alapján	0,4	0,0	0,4	0,3	0
= A 430/2016. (XII.15.) Korm. rendeletben meghatározott minimálbér és a garantált bérminimum emelkedésével összefüggésben	2,1	0,0	2,1	1,8	0
<i>Átadás fejezeten belül</i>					
= 1601/2017. (VIII. 31.) Korm. határozat alapján a szociális hozzájárulási adó mértékének 2017. évi változásából eredő megtakarításokkal összefüggésben	-19,9	0,0	-19,9	0,0	0
– <i>Fejezeti hatáskörű módosítás</i>	17,7	17,7	0,0	14,9	0
<i>Bevétel</i>	17,7	17,7	0,0	14,9	0
– <i>Intézményi hatáskörű módosítás</i>	1 384,9	1 384,9	0,0	745,5	0
<i>Bevétel</i>	1 185,7	1 185,7	0,0	678,7	0
<i>Előirányzatok közötti átcsoportosítás</i>	0,0	0,0	0,0	-5,9	0
<i>Maradvány</i>	199,2	199,2	0,0	72,7	0
2017. évi módosított előirányzat	3 527,9	2 825,5	702,4	2 068,2	185

Létszám

Az EUTAF elemi költségvetésében szereplő létszám 185 fő volt. Az átlagos statisztikai állományi létszám 178 fő.

Az egyéb programok költségvetésében biztosított forrásból finanszírozott, határozott idejű jogviszony keretében foglalkoztatottak összlétszáma 93 fő.

Személyi juttatások

A személyi juttatások 2017. évi eredeti előirányzata 1 305,7 millió forint volt, mely év közben 2 068,2 millió forintra módosult. Ebből 1 701,3 millió forint, a módosított előirányzat 82,3 %-a realizálódott.

Az előirányzat összesen 762,5 millió forinttal növekedett, ennek okai:

- A foglalkoztatottak 2017. évi kompenzációjával összefüggésben 0,3 millió forinttal, minimálbér és a garantált bérminimum 2017. január 1-jei hatályú emelkedése miatt 1,8 millió forinttal került megemelésre az előirányzat.
- Fejzeti hatáskörű módosítás alapján 14,9 millió forinttal emelkedett az előirányzat összege többletbevétel előirányzatosításával összefüggésben.
- Intézményi hatáskörben került megemelésre az előirányzat az európai uniós programokhoz kapcsolódó bevételek beérkezésével (678,7 millió forinttal), a maradvány felhasználással összefüggésben (72,7 millió forinttal). A kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítás során 5,9 millió forinttal került csökkentésre az előirányzat.

Az előirányzat tényleges felhasználása az alábbiak szerint történt:

A személyi juttatások kiadásain belül a rendszeres személyi juttatásokból kerültek finanszírozásra az alapilletmények, az illetménykiegészítések, a nyelvpótlékok és az illetménypótlékok, melyre összesen 737,3 millió forint felhasználás került elszámolásra 2017. évben.

Külső személyi juttatásként 7,4 millió forint került elszámolásra, amely többek között a felmentési idő végéig kifizetett személyi juttatás összege, illetve a megbízási szerződéssel foglalkoztatott személyek szerződés szerinti díja.

Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó

Az eredeti előirányzat 387,7 millió forint volt, mely év közben a személyi juttatások előirányzatának módosításával összhangban összesen 36,7 millió forinttal növekedett. 2017. évben ezen a jogcímen került elszámolásra a szociális hozzájárulás adó, az egészségügyi hozzájárulást, a munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó, a rehabilitációs hozzájárulás, valamint a táppénz hozzájárulás. 2017. évben a kifizetett munkaadói járulékok összege 372,1 millió forintot tett ki.

Dologi kiadások

A dologi kiadások 2017. évi eredeti előirányzata 405,5 millió forint volt. A módosított előirányzat 1 023,8 millió forintra növekedett, a teljesítés 356,6 millió forintban realizálódott. A növekedés jelentős mértékben az európai uniós programok végrehajtására kapott támogatásoknak köszönhető.

A dologi kiadások között a legjelentősebb tételek az informatikai szolgáltatások igénybevételének kifizetéseiből (43,6 millió forint), egyéb szolgáltatások (78,1 millió forint) összegéből, valamint a bérleti- és lízingdíjakból (111,8 millió forint) és az ezekhez kapcsolódó áfakötelezettségéből (71,9 millió forint) adódnak.

Egyéb működési célú kiadások

Az egyéb működési célú kiadások vonatkozásában a módosított előirányzat 11,0 millió forint, a teljesítés 7,0 millió forint.

A felhasználás az alábbiak szerint alakult:

Az intézmény 0,3 millió forint összegű támogatást nyújtott az NGM Sport Club részére a foglalkoztatottak jóléti, szociális- vagy sportcélú tevékenységéhez.

A 2000/2017. (XII. 21.) Korm. határozat alapján 2,6 millió forint került átutalásra.

A Duna Transznacionális Együttműködési Program támogatási szerződés szerinti támogatási előleg – 4,1 millió forint – visszautalása az NGM részére 2017 decemberében megtörtént.

Felhalmozási költségvetés

A beruházási kiadások esetében a módosított előirányzat és a teljesítés 0,5 millió forintban realizálódott. A beszerzések forrása központi költségvetési támogatás.

Bevételek

A költségvetési törvény szerint az EUTAF eredeti bevételi előirányzata 1 422,9 millió forint volt. Fejezeti hatáskörben 17,7 millió forinttal, intézményi hatáskörben 1 185,7 millió forinttal került megemelésre az előirányzat.

A működési célú támogatások soron 2 601,4 millió forint teljesítés került kimutatásra, mely tételek az uniós és egyéb nemzetközi programokra kapott forrásból származtak. Az uniós források a személyi és működési feltételek biztosításával közvetlenül finanszírozzák az EUTAF egyes feladatainak ellátását.

Működési bevételek 18,0 millió forint összegben realizálódtak. A többletbevétel az Európai Audit Hatóságok 25. találkozójaéhoz kapcsolódóan befolyt bevételből, illetve a korábbi évek kiadásaihoz kapcsolódó visszatérítésből származott. 2017. évben az EUTAF értékesített tárgyi eszközöket 0,9 millió forint összegben, mely a felhalmozási bevételek soron jelentkezik.

Támogatás

Az EUTAF eredeti támogatási előirányzatát 719,8 millió forintban határozta meg a költségvetési törvény.

Évközben az előirányzat kormányzati hatáskörben 17,4 millió forinttal csökkent, az alábbiakból eredően:

- az 1601/2017. (VIII. 31.) Korm. határozat alapján a szociális hozzájárulási adó mértékének változásából eredő megtakarítások elvonása miatt 19,9 millió forinttal csökkent,
- a központi költségvetési szerveknél foglalkoztatottak 2017. évi kompenzációjának finanszírozásával, valamint a garantált bérminimum emelkedéssel összefüggésben 2,5 millió forinttal nőtt.

Követelések

Költségvetési évben esedékes követeléseként került kimutatásra az európai uniós és egyéb programok költségvetési évben esedékes követeléseinek összege és a teljesült összeg közötti különbség 412,9 millió forint értékben. A követelések a KÖFOP, EGT és Duna Transznacionális Együttműködési Program keretében már beadott, 2017. évet érintő elszámolások, illetve dolgozókkal szembeni követelések alapján, a be nem folyt összegek vonatkozásában kerültek rögzítésre.

Maradvány

Az EUTAF 2016. évi jóváhagyott maradványa 199,2 millió forint volt, mely 1,0 millió forint kivételével az EUTAF által felhasználásra került 2017. évben.

A 2017. évi maradvány összege 1 084,4 millió forint, melyből 1,0 millió forint még az előző években keletkezett szabad maradvány. A fennmaradó maradvány összege 1 083,4 millió forint, mely teljes egészében kötelezettségvállalással terhelt. Az összeg jelentős részét az európai uniós és egyéb projektekből származó bevétel képezte.

3. Egyéb

Vagyoni helyzet

A mérlegfőösszeg 2016. évben 1 331,0 millió forint volt, ez 2017. évre 2 066,7 millió forintra nőtt. Ez elsősorban a bankszámlaegyenleg év végi növekedésével és az eredményszemléletű bevételek aktív időbeli elhatárolásának növekedésével magyarázható. Forrás oldalon a hosszú lejáratú kötelezettségekben történt jelentős növekedés.

Az európai uniós forrásból megvalósuló projektek alakulása

Az EUTAF bevételeinek jelentős része a KÖFOP, illetve az Interreg V-A Szlovákia-Magyarország Együttműködési Program, az Interreg V-A Magyarország-Horvátország Együttműködési Program, az Interreg IPA Magyarország – Szerbia Együttműködési Program (továbbiakban: ETE/IPA programok) keretében ellátott feladatok utófinanszírozásából, valamint az újonnan megkötött szerződésekhez kapcsolódó – a Belső Biztonsági Alap és a Menekültügyi, Migrációs és Integrációs Alap feladatainak ellátáshoz köthető – előlegek folyósításából származnak.

Az ETE/IPA programok keretében finanszírozott audit feladatokat külső auditor cégek látják el. A projektek költségvetésében ennek következtében csak külső szolgáltatási tevékenységekhez kapcsolódóan jelenik meg forrás. A 2017. évben az ETE/IPA projektekhez kapcsolódóan 6,7 millió forint került elszámolásra.

Az EGT/Norvég program keretében 23,8 millió forint, a Duna Transznacionális Együttműködési Program feladataihoz kapcsolódóan 4,1 millió forint előleget kapott az EUTAF, melyeknek az elszámolására 2017 decemberében került sor.

A KÖFOP-3.2.1-16-2016-00001 számú „Az Audit Hatóság által végzett ellenőrzések színvonalának fenntartása” című projekt által biztosított plusz források teszik lehetővé az EUTAF feladatainak magas színvonalú ellátását, mind a munkaerő-kapacitás, mind az eszközök ellátottságának, a szakmai fejlődés lehetőségének megteremtésével. 2017. évben összesen 1 905,1 millió forint bevétel származott a projekt végrehajtásából.

17. cím Szellemi Tulajdon Nemzeti Hivatala

Törzskönyvi azonosító szám: 311740

Honlap: <https://www.sztnh.gov.hu/hu>

1. Feladatkör, tevékenység

Az intézmény a központi államigazgatási szervekről, valamint a Kormány tagjai és az államtitkárok jogállásáról szóló 2010. évi XLIII. törvény (a továbbiakban: Ksztv.), valamint az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII. 31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Ávr.) szerint fejezetirányítói jogosítványokkal felhatalmazott, a szellemi tulajdon védelméért felelős, országos illetékességű kormányhivatal.

Az SZTNH jogállására, gazdálkodására, feladat- és hatáskörére vonatkozó részletes, jelenleg hatályos szabályokat a találmányok szabadalmi oltalmáról szóló 1995. évi XXXIII. törvény (a továbbiakban: Szt.) 115/D-115/L. §-ai, továbbá a Ksztv. tartalmazza.

Az intézmény feladat- és hatásköre kiterjed az iparjogvédelem és a szerzői jog területére, a kutatás-fejlesztési tevékenységek minősítésére, valamint 2017. évtől a korai fázisú vállalkozások és a korai fázisú vállalkozásokat támogató vállalkozások nyilvántartásba vétele iránti eljárásokra.

Az Szt. 115/G. §-a az alábbi közfeladatokat nevesíti:

- az iparjogvédelmi hatósági vizsgálatok és eljárások lefolytatása;
- a szerzői és a szerzői joghoz kapcsolódó jogokkal összefüggő egyes feladatok ellátása;
- az állami dokumentációs és információs tevékenység a szellemi tulajdon területén;
- a szellemi tulajdon védelmét szabályozó jogszabályok előkészítésében való részvétel;
- a szellemi tulajdon védelmére irányuló kormányzati stratégia kidolgozása és érvényesítése, az ehhez szükséges állami intézkedések kezdeményezése, illetve végrehajtása;
- a szellemi tulajdon területén folyó nemzetközi, illetve európai együttműködés szakmai feladatainak ellátása;
- a kutatás-fejlesztési tevékenység minősítésével kapcsolatos hatósági és szakértői feladatok ellátása;
- a korai fázisú vállalkozásokat támogató vállalkozások által igénybe vehető adóalap-kezdvezményhez kapcsolódó nyilvántartási feladatok ellátása.

Ezen felül az SZTNH tevékenységi struktúráját a szellemi tulajdonvédelemre és ezen belül elsődlegesen az iparjogvédelemre és a kutatás-fejlesztési tevékenységre vonatkozó, valamint a szerzői joggal összefüggő számos specifikus törvény (pl. a védjegyek és a földrajzi árujelzők oltalmáról szóló 1997. évi XI. törvény, a szerzői jogról szóló 1999. évi LXXVI. törvény, a használati minták oltalmáról szóló 1991. évi XXXVIII. törvény), kormány- és miniszteri rendelet szabályozza.

A felsorolt feladatköri elemek tekintetében a kutatás-fejlesztési tevékenység-minősítési területen említendő meg érdemi változás: az eljárások köre 2017. évtől kibővült a projektszoport-minősítési eljárással a tudományos kutatásról, fejlesztésről és innovációról szóló 2014. évi LXXVI. törvény felhatalmazó rendelkezései alapján. Emellett az SZTNH jogi területe egy új jogintézmény, az oltalmazhatósági vélemény kidolgozásában és bevezetésében is részt vett.

2. Az előirányzatok alakulása

Az SZTNH 2017. évi tervezett kiadási előirányzata 3 387,2 millió forint, a módosított kiadási előirányzat 5 431,4 millió forint volt. A módosított kiadási előirányzat összegét az eredeti előirányzaton felül a pénzeszköz-átvételek, a működési célú támogatások, a költségvetési támogatások, valamint – legnagyobb módosító tételként – az előző évi maradvány felhasználása teszi ki.

Az előirányzatok alakulását az alábbiakban mutatjuk be:

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	2016. évi tény	2017. évi eredeti előirányzat	2017. évi törvényi módosított előirányzat	2017. évi módosított előirányzat	2017. évi tény	5/1	5/4
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
	millió forintban, egy tizedessel					% -ban	
Kiadás	4 130,1	3 387,2	3 387,2	5 431,4	3 753,5	90,9	69,1
ebből: személyi juttatás	1 389,1	1 358,1	1 358,1	1 661,9	1 552,5	111,8	93,4
Bevétel	4 254,9	3 387,2	3 387,2	4 242,0	4 142,8	97,4	97,7
Támogatás	0,2	0,0	0,0	0,2	0,2	100,0	100,0
Költségvetési maradvány	1 064,2	0,0	0,0	1 189,2	1 189,2	111,7	100,0
Létszám (fő)	192**	204*	204	228	220**	114,6	96,5

*eredeti, elemi költségvetésben engedélyezett létszám

**tény, éves átlagos statisztikai állományi létszám

Az előirányzatok módosítását az alábbiakban mutatjuk be:

millió forintban, egy tizedessel *fő*

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás	Kiadásból személyi juttatás	Létszám
2016. évi XC. törvény szerinti előirányzat	3 387,2	3 387,2	0,0	1 358,1	204
Módosítások jogcímenként					
– <i>Kormány hatáskörű módosítás</i>	0,2	0,0	0,2	0,2	0
<i>Céltartalékból történő átcsoportosítás</i>					
= foglalkoztatottak 2017. évi kompenzációjával összefüggésben 1301/2017. (VI. 7.) Korm. határozat alapján	0,2	0,0	0,2	0,2	0

– <i>Fejezeti hatáskörű módosítás</i>	846,1	846,1	0,0	136,6	0
<i>Bevétel</i>	846,1	846,1	0,0	136,6	0
– <i>Intézményi hatáskörű módosítás</i>	1 197,9	1 197,9	0,0	167,0	24
<i>Bevétel</i>	8,7	8,7	0,0	0,0	0
Előirányzatok közötti átcsoportosítás	0,0	0,0	0,0	122,9	24
<i>Maradvány</i>	1 189,2	1 189,2	0,0	44,1	0
2017. évi módosított előirányzat	5 431,4	5 431,2	0,2	1 661,9	228

Létszám

Az SZTNH szakmai feladatellátására tekintettel a létszámkeret a 2017. évi költségvetésben 204 főben került meghatározásra. Az intézmény több külső, gazdasági társaságon keresztül igénybe vett szolgáltatást (pl. az oktatásszervezést, a kiadványkészítést, az ügyviteli forgalom, kisebb nyomdai tevékenység ellátásának feladatkörét a belső ellenőrzést) integrált vissza a saját állományú munkatársakkal ellátott tevékenységek közé. Ennek révén a létszámkeret 228 főre bővült. Az éves átlagos statisztikai létszám 220 fő volt.

Személyi juttatások

Az SZTNH kiadásainak egyik legjelentősebb hányadát 2017. évben is a személyi juttatások alkották. A személyi kiadások eredeti előirányzata 1 358,1 millió forint, a módosított előirányzat 1 661,9 millió forint, a teljesítés 1 552,5 millió forintban realizálódott. A teljesülés a teljes kiadási főösszeg 41,4 %-át, a járulékokkal együtt 52,2 %-át tette ki. A személyi juttatások összegét és arányát – a dologi kiadások egyidejű csökkentése mellett – jelentősen megemelték a szolgáltatások visszaintegrálása miatti átcsoportosítások.

A személyi juttatások előirányzatát év közben az alábbi főbb tételek módosították:

- 136,6 millió forint összeg többletbevétel-felhasználás, mint fejezeti hatáskörben feltüntetett módosítás, amelyet a juttatások kifizetésére, illetve kisebb összegű jóléti juttatások fedezetére használtak fel;
- 167,0 millió forint intézményi hatáskörű módosítás alapján a visszaintegrált szolgáltatások fedezete érdekében, valamint az előző évben keletkezett maradvány igénybevételeből eredően.

Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó

Az eredeti előirányzat 393,8 millió forint volt, mely év közben – a személyi juttatások előirányzatának módosításával összhangban – fejezeti hatáskörben 49,1 millió forinttal, intézményi hatáskörben 99,1 millió forinttal került megemelésre. A kiadások a módosított előirányzathoz képest 75,0 %-ban teljesültek. A soron jelentkező maradvány magában foglalja a szociális hozzájárulási adó csökkentése miatti befizetendő összeget is.

Dologi kiadások

Dologi kiadásokra a költségvetési törvényben 1 451,3 millió forint került meghatározásra, amely év közben fejezeti hatáskörben 222,5 millió forinttal, intézményi hatáskörben összesen 540,9 millió forinttal növekedett, így az SZTNH módosított előirányzata 2 214,7 millió forintra változott. Az előirányzattal összefüggő pénzügyi teljesítés összege 1 300,6 millió forint, melyből készletbeszerzésre 47,3 millió forintot, kommunikációs szolgáltatásokra 514,1 millió forintot, szolgáltatási kiadásokra 328,6 millió forintot, kiküldetések, reklám- és propagandakiadásokra 152,0 millió forintot, különféle befizetésekre és egyéb dologi kiadásokra 258,6 millió forintot költöttek.

Működési célú kiadások

Egyéb működési célú kiadások 135,8 millió forintban teljesültek. A nemzetközi kötelezettségekre 56,6 millió forintot költöttek, valamint az egyéb működési célú támogatások esetében 79,2 millió forint felhasználást számoltak el.

Felhalmozási költségvetés

Az eredeti felhalmozási kiadások előirányzat 79,6 millió forint volt, mely fejezeti hatáskörben 421,9 millió forinttal, intézményi hatáskörben 374,2 millió forinttal került megemelésre.

A felhalmozási kiadások módosított előirányzata 875,7 millió forint volt, amelyből 358,2 millió forint realizálódott. A kiadási előirányzatnak mindössze 9,5 %-át fordította az SZTNH felhalmozási kiadásként infrastruktúrájának gyarapítására.

Az év során 134,5 millió forintot fordítottak immateriális javak beszerzésére (áfa nélkül), amelynek jelentős részét a már korábban használatba vett licencekkel kapcsolatos, valamint az adatbázisokhoz és az elektronikus hatósági eljárás folyamatának szervezéséhez kapcsolódóan értéknövelőként aktivált fejlesztési kiadások adták.

Informatikai eszközök, gépek, berendezések, felszerelések és járművek eszközcsoporton belül nettó 91,7 millió forint összegben történt beszerzés, melyből jelentős tétel volt a hálózati infrastruktúra, a tárolókapacitás, valamint a munkaállomások modernizációja.

Az ingatlanokon végzett beruházási, felújítási tevékenység keretében sor került többek között a 2016. évben megkezdett világítás felújítására, LED technika felhasználásával, a Zoltán utcai irodaegyüttesben, valamint a székházban 19 db iroda átalakítására, felújítására. Fentiekén túl megtörtént az új informatikai gépterem kialakítása is, amelyre 23,8 millió forint forrás állt rendelkezésre.

Az egyéb felhalmozási célú kiadásokon belül 2,0 millió forint összegű lakásvásárlási visszatérítendő támogatást nyújtott az SZTNH.

Bevételek

A Hivatal 2017. évi eredeti költségvetési bevételi előirányzata 3 387,2 millió forint volt, mely 4 242,0 millió forintra módosult az év végére és 4 142,8 millió forintban teljesült.

A hivatali bevételek 89,9 %-a – 3 726,1 millió forint – közhatalmi bevételekből származik. A közhatalmi bevételek 74,6%-a a legnagyobb iparjogvédelmi jogintézményekhez kapcsolódó, azaz a kiegészítő oltalmi tanúsítvánnyal egybeszámított szabadalmi szakterületi díjbevételekből, 21,6%-a a védjegyoltalmakból, 2,3%-a szerzői jogi szakterületről és 1,5% egyéb hatósági területek díjbevételeiből származott.

A működési bevételek 360,4 millió forintban, a működési célú átvett pénzeszközök 46,2 millió forintban, a felhalmozási célú átvett pénzeszközök 2,6 millió forintban, a működési célú támogatások 6,1 millió forintban realizálódtak.

A 2017. évi teljesített költségvetési bevételi előirányzat 22,3%-kal haladta meg az eredeti előirányzatot és 2,3%-kal elmaradt a módosított előirányzattól. A bevételi előirányzatok teljesítését az alábbi főbb tényezők befolyásolták:

- Az európai szabadalmi eljárási és fenntartási díjbevételek az európai szabadalmi reform indításának elmaradása következtében továbbra is extenzív növekedést hoztak, amit csak kis mértékben tompított a nemzeti fenntartási díjak csökkenése és az egységes hatályú európai szabadalmi rendszer bevételeinek elmaradása (734,2 millió forint).
- A promóciós kampánymunkának köszönhetően a védjegyoltalom területén jelentős aktivitásélénkülés és díjbevételi növekedés jelentkezett, amely valamelyest visszakompenzálta a Madridi Rendszerből érkező nemzetközi részesedés csökkenését (115,8 millió forint).
- A nemzetközi hivatalközi újdonságkutatói szerződés felmondása, a továbbhárított üzemeltetési költségekből származó bevételek és a nemzetközi partnerszervezetektől kapott térítések csökkenése szintén befolyásolta a teljesítést.

Támogatás

Kormány hatáskörű módosítás eredményeként 0,2 millió forint összegű támogatás került biztosításra a foglalkoztatottak 2017. évi kompenzációjával összefüggésben.

Követelés

A Hivatalnak 2017. december 31-én összesen 45,9 millió forint értékű követelés állománya volt. Az előző évihez képest (133,8 millió forint) ez mintegy 65,7%-os csökkenést mutat.

A költségvetési évben esedékes követelések összege 23,2 millió forint (szolgáltatás, kiszámlázott áfa), mely az előző évinek 25,0 %-a.

16,8 millió forint volt az SZTNH költségvetési évet követően esedékes működési bevételre és áfa-visszatérítésre szóló követelésállománya, ennek összege mintegy felére csökkent az előző évihez képest.

A követelésjellegű sajátos elszámolások év végi állománya 5,9 millió forint volt, amely a tavalyi értéknek 57,3 %-a.

Az SZTNH-nak továbbra sem kell behajtási nehézségekkel szembesülnie, ami főleg az iparjogvédelmi jogintézményekhez kötődő bevételek behajtásának módjának köszönhető. A 2017. évben 0,3 millió forint kétes követelés szerepelt a nyilvántartásban, amelynek behajtása jogi útra terelődött.

Maradvány

Az SZTNH 2016. évi jóváhagyott maradványából – 1 189,2 millió forintból – 1 111,1 millió forint kötelezettségvállalással terhelt, 78,1 millió forint szabad maradvány volt. A szabad maradványból 15,6 millió forint a szerverterem költöztetésére és üzemeltetésére került visszahagyásra, a fennmaradó rész elvonásra került. A keletkezett 2016. évi kötelezettségvállalással terhelt, azonban meghiúsulás miatt kötelezettségvállalással nem terhelt 197,3 millió forint összegű költségvetési maradványból 173,5 millió az SZTNH hatósági ügyviteli rendszerének helyébe lépő informatikai megoldás megvalósítására, illetve fejlesztésére, a fennmaradó 23,8 millió forint az SZTNH géptermének kialakítására került visszahagyásra.

Az SZTNH a 2017. évi gazdálkodását 1 578,7 millió forint előirányzat-maradvánnyal zárta. A maradványból 1 078,6 millió forint a kötelezettségvállalással terhelt maradvány, 500,1 millió forint a szabad maradvány összege. Az Ávr. rendelkezéseinek megfelelően az SZTNH befizette a szabad maradvány összegét a Központi Maradványelszámolási Alap előirányzat javára.

3. Egyéb

Vagyoni helyzet

Az SZTNH 2017. évi mérlegfőösszege 4 523,9 millió forintban alakult. Ebből az immateriális javak 259,4 millió forint, az ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok 1 200,1 millió forint, a gépek, berendezések, felszerelések 83,8 millió forint, a beruházások és felújítások 50,4 millió forint értékben kerültek kimutatásra. A nemzeti vagyonba tartozó eszközök közül a gépek, berendezések, felszerelések és járművek állományának változása volt a legnagyobb, köszönhetően az informatikai eszközberuházások növekedésének, a 2017. évben megkezdett modernizációnak. Növekedett a folyamatban lévő beruházások állománya is. A pénzeszközök állománya 488,5 millió forinttal nőtt a nyitó állományhoz képest.

Az európai uniós forrásból megvalósuló projektek alakulása

Az SZTNH-nak egyetlen olyan projektje volt, amely európai uniós forrás felhasználásával valósult meg.

Az Európai Unió Horizont 2020 kutatási és innovációs programjából finanszírozott Value Intellectual Property for SMEs projekt célja a KKV-k részére nyújtott szellemi tulajdonvédelmi szolgáltatások támogatása.

A projekt keretében az SZTNH olyan iparjogvédelmi tudatosságnövelő rendezvényeket szervez, amelyek segítik a KKV-kat abban, hogy megismerjék az általuk létrehozott szellemi tőke értékét, valamint meghatározzák azokat a stratégiákat és irányítási gyakorlatokat, amelyek lehetővé teszik számukra, hogy ez a tőke kereskedelmi értékűvé és versenyképessé alakuljon. A támogatás 50%-a 2016 februárjában előlegként folyósításra került. A projekt futamideje 48 hónap.

25. cím Fejezeti kezelésű előirányzatok

A fejezeti kezelésű előirányzatok módosított kiadási előirányzata 187 791,7 millió forint.

Év közben az alábbi főbb intézkedések és jelentősebb kifizetések történtek:

- A 2017. évben a következő fejezeti kezelésű előirányzatok kerültek létrehozásra:
 - = Beszállítói-fejlesztési Program, Kötőtpályás járműgyártás fejlesztése, Váci Fejlesztő Központ létrehozása és működtetése: a költségvetési törvény módosításának 1. melléklete alapján.
 - = A 2007-2013. évek közötti operatív programok visszaforgó pénzeszközeinek felhasználása és kezelése: a 2007-2013-as uniós pénzügyi eszközökből visszafizetett forrásokkal kapcsolatos kormánydöntések végrehajtásához kapcsolódó feladatokról szóló 1068/2017. (II. 10.) Korm. határozat (a továbbiakban: 1068/2017. (II. 10.) Korm. határozat) alapján.
 - = Az egykori Pénzügyminisztérium épületének rekonstrukciójával összefüggő beruházások támogatása: a Miniszterelnökség és a Nemzetgazdasági Minisztérium fejezet címrendjének a Nemzetgazdasági Minisztérium budai Várnegyedben történő elhelyezésével összefüggő módosításáról szóló 1192/2017. (IV. 10.) Korm. határozat (a továbbiakban: 1192/2017. (IV. 10.) Korm. határozat) alapján.
 - = Az építőipari ágazat technológiai korszerűsítésére, hatékonyságának növelésére irányuló támogatás: az Ávr. 38. § (b) pontja alapján.
- A rendkívüli kormányzati intézkedésekre szolgáló tartalékból történő előirányzat-átcsoportosításról szóló 1126/2017. (III. 7.) Korm. határozatban (a továbbiakban: 1126/2017. (III. 7.) Korm. határozat), valamint a rendkívüli kormányzati intézkedésekre szolgáló tartalékból történő, valamint a 1601/2017. (VIII. 31.) Korm. határozat a Kormány 1 800,0 millió forint, illetve további 1 440,0 millió forint előirányzatot biztosított a Kezelőszemélyzet nélküli automaták bekötésének támogatása fejezeti kezelésű előirányzat javára a Rendkívüli kormányzati intézkedések terhére. A pénzügyi teljesítés a 2017. évben 2 449,3 millió forint összegben megtörtént.
- Az elektronikus fizetési módok elterjedése érdekében javasolt lépésekről szóló 1568/2017. (VIII. 28.) Korm. határozat (a továbbiakban: 1568/2017. (VIII. 28.) Korm. határozat) alapján a Kormány a készpénzállomány csökkentése céljából 2 400,0 millió forint előirányzatot biztosított a hazai fizetési infrastruktúra modernizálása céljából, a bankkártya-elfogadó helyek számának a bővítésére. A jogszabályi feltételeknek megfelelő szolgáltatók 2017. évben összesen 2 480,0 millió forint támogatásban részesültek, amelyből 31 000 darab új bankkártya-elfogadóhely létesítése valósul meg 2018. év folyamán.
- Magyarország Kormánya és Hódmezővásárhely Megyei Jogú Város Önkormányzata közötti együttműködési megállapodás végrehajtásával összefüggő feladatokról szóló 1840/2017. (XI. 10.) Korm. határozatban (a továbbiakban: 1840/2017. (XI. 10.) Korm. határozat) a Miniszterelnökség fejezet Modern Városok Program fejezeti kezelésű előirányzatának terhére a Hódmezővásárhelyi Szakképzési Centrum fejlesztése, ennek keretében a Kalmár Zsigmond Szakközépiskola, az Eötvös József Gimnázium, valamint a Cseresnyés Kollégium fejlesztésének támogatása érdekében a Kormány 268,0 millió forint előirányzatot biztosított. A pénzügyi teljesítés a 2017. évben megtörtént.

- A 2001/2017. (XII. 21.) Korm. határozat a Kormány az NGM Fejezeti stabilitási tartalék fejezeti kezelésű előirányzata terhére 315,8 millió forint előirányzatot biztosított a volt ferences rendház épületének felújításával és többfunkciós fejlesztést biztosító, pályaaorientációs központként és munkaképesség-vizsgáló állomásként, illetve tudományos kutató- és módszertanfejlesztő központként a Piarista Rend Magyar Tartománya fenntartásában működő, mentorszolgáltatást nyújtó és mentorképző Munkaerő-piaci Elhelyezkedést Segítő Speciális Fejlesztő Központ céljára történő átalakításával kapcsolatos előkészítő munkálataira.
- Év közben az előző évi költségvetési maradvány előirányzatosítása 35 263,4 millió forint összegben megtörtént.
- A 2001/2017. (XII. 21.) Korm. határozatnak megfelelően a Fejezeti stabilitási tartalék fejezeti kezelésű előirányzataból 315,0 millió forint a KEF részére került átadásra.
- A 2029/2017. (XII. 27.) Korm. határozat szerint
 - = a Beszállítói-fejlesztési Program fejezeti kezelésű előirányzat terhére 840,5 millió forint a IX. Helyi önkormányzatok támogatása fejezet javára,
 - = Az egykori Pénzügyminisztérium épületének rekonstrukciójával összefüggő beruházások támogatása fejezeti kezelésű előirányzat terhére 4 288,0 millió forint a XVII. NFM fejezet, 20 340,0 millió forint a XX. EMMI fejezet javára,
 - = a Fejezeti stabilitási tartalék fejezeti kezelésű előirányzat terhére 10,7 millió forint a XX. EMMI fejezet javára került átcsoportosításra.
- A fejezeti stabilitási tartalék előirányzat felhasználásáról, fejezetek közötti és fejezeten belüli előirányzat-átcsoportosításról, a 2016. évi költségvetési maradványok egy részének felhasználásáról szóló 2067/2017. (XII. 27.) Korm. határozat (a továbbiakban: 2067/2017. (XII. 27.) Korm. határozat) szerint a Beszállítói-fejlesztési Program fejezeti kezelésű előirányzat terhére 3 600,0 millió forint került átcsoportosításra a XX. EMMI fejezet javára.
- A 2016. évi költségvetési maradványok egy részének felhasználásáról szóló 1100/2017. (III. 6.) Korm. határozat (a továbbiakban: 1100/2017. (III. 6.) Korm. határozat) alapján 320,0 millió forint kötelezettségvállalással nem terhelt maradvány került pénzügyileg teljesítésre a XVIII. KKM fejezet, 07/01/03 Külgazdasági fejlesztési célelőirányzat fejezeti kezelésű előirányzat részére.
- A 2016. évi költségvetési maradványok egy részének felhasználásáról szóló 1317/2017. (VI. 8.) Korm. határozat (a továbbiakban: 1317/2017. (VI. 8.) Korm. határozat) alapján 121,0 millió forint kötelezettségvállalással nem terhelt maradvány került pénzügyileg teljesítésre.
- Az 1621/2017. (IX. 7.) Korm. határozat szerint 2 230,2 millió forint kötelezettségvállalással nem terhelt maradvány került átadásra.
- A Pest megyei fejlesztések fejezeti kezelésű előirányzat terhére a 2016. évben meghirdetett „Önkormányzati tulajdonú belterületi utak szilárd burkolattal történő kiépítésének, felújításának és korszerűsítésének támogatása gazdaságfejlesztési céllal Pest megye területén” pályázat alapján 2 082,8 millió forint, „Mikro-, kis- és középvállalkozások telephelyfeltételeinek javítása Pest megye területén” pályázat alapján 628,7 millió forint kifizetés valósult meg. A 2017. évben az alábbi pályázatok kerültek meghirdetésre:
 - = „Települések felszíni csapadékvíz-elvezetés létesítményeinek fejlesztése, a települési vízgazdálkodás korszerűsítésének támogatása Pest megye területén” 4 000,0 millió forint;
 - = „Önkormányzati tulajdonú egészségügyi alapellátást nyújtó intézmények fejlesztésének támogatása Pest megyében” 6 140,1 millió forint;

- = „Önkormányzati tulajdonú óvodai ellátást nyújtó intézmények fejlesztésének támogatása Pest megyében” 6 000,0 millió forint;
- = „Mikro-, kis- és középvállalkozások eszközberuházásainak támogatása Pest megye területén” 4 558,1 millió forint összegben.
- A Gazdasági Zöldítési Rendszer fejezeti kezelésű előirányzatról:
 - = A 2016. augusztus 15-én önkormányzatok részére meghirdetett elektromos töltőállomás pályázat keretösszege 1 250,0 millió forint. A támogatás célja a közlekedésből származó üvegházhatású gázok emissziójának csökkentése és az ország környezetkímélő gépkocsikkal történő átjárhatóságának megteremtése. Összesen 73 db önkormányzattal került támogatási szerződés megkötésre 501,9 millió forint összegben, melyből a 2017. évben 402,6 millió forint teljesült pénzügyileg.
 - = Az „Elektromos gépkocsi beszerzésének támogatása” elnevezésű pályázat 2016. szeptember 26-án került kihirdetésre 2 000,0 millió forint keretösszeggel. A támogatás célja az elektromobilitás hazai elterjedésének előmozdítása. A 2017. év végéig összesen 523 db támogatói okirat került kiadásra 961,4 millió forint összegben, melyből 388,4 millió forint kifizetés történt az év folyamán.
 - = 4 322,9 millió forint került kifizetésre az e-Mobi Elektromobilitás Nkft. (a továbbiakban: e-Mobi Nkft.) által megvalósításra kerülő a hazai elektromobilitás széleskörű elterjesztését elősegítő szakmai projektjeinek 2017. évi megvalósítása érdekében.
- A Nagyvállalati beruházási támogatások előirányzat terhére 9 323,5 millió forint támogatás került megítélésre a nagyvállalatok beruházásainak megvalósítása céljából. A támogatás segítségével 281 új munkahely jön létre és összességében 21 741,8 millió forint értékű beruházás valósul meg, jellemzően Magyarország kevésbé fejlett régióiban.
- A Jedlik Terv fejezeti kezelésű előirányzat terhére 1 000,0 millió forint átadása valósult meg az NFM javára megállapodás alapján, az Otthon Melege Program folytatásaként, a földgázüzemű konvektorok cseréjére irányuló alprogram meghirdetése céljából.
- Az Irinyi Terv iparstratégiai támogatásai előirányzat terhére 2 614,3 millió forint támogatás került megítélésre, az Irinyi Terv által kiemelt ágazatként azonosított ágazatokba tartozó vállalatok fejlesztéseinek és beruházásainak támogatása céljából.
- A Beszállítói-fejlesztési Program előirányzat terhére 561,4 millió forint támogatás került megítélésre hazai tulajdonú KKV-k számára, a beszállítói képességek javítása, minősített beszállítói státusz elérése és a nemzetközi szintű versenyképesség növelése érdekében.
- A 2007-2013. évek közötti operatív programok visszaforgó pénzeszközeinek felhasználása és kezelése előirányzat terhére 15 000,0 millió forint visszatérítendő támogatás kifizetése valósult meg a Kecskemét Fejlődéséért Alap előkészítési feladatairól szóló 1154/2016. (III. 25.) Korm. határozat (a továbbiakban: 1154/2016. (III. 25.) Korm. határozat) alapján, Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata részére a Kecskemét Fejlődéséért Alap létrehozása céljából, illetve mindösszesen 36 000,0 millió forint a Széchenyi Tőkealap-kezelő Zrt. kezelésébe tartozó, egyes kiemelt gazdaságfejlesztési, iparpolitikai és versenyképességi célokat szolgáló tőkealapok létrehozásáról szóló 1599/2016. (XI. 8.) Korm. határozat (a továbbiakban: 1599/2016. (XI. 8.) Korm. határozat) alapján a Széchenyi Tőkealap-kezelő részére az 1599/2016. (XI. 8.) Korm. határozatban megjelölt, a KKV-k fejlesztését szolgáló alapok létrehozása, feltőkésítése céljából.
- Az egykori Pénzügyminisztérium épületének rekonstrukciójával összefüggő beruházások támogatása előirányzat terhére 2 100,0 millió forint kifizetése teljesült a

Nemzetgazdasági Minisztérium budai Várnegyedben történő elhelyezéséhez szükséges további intézkedésekről szóló 1097/2017. (III. 2.) Korm. határozat (a továbbiakban: 1097/2017. (III. 2.) Korm. határozat) szerinti NGM-TÉR6 Beruházásszervező és Lebonyolító Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság részére az NGM budai Várnegyedben történő elhelyezésével kapcsolatos beruházások, felújítások 1. szakaszára.

- Pénztárgépek cseréjének és átalakításának támogatása előirányzat terhére a 2017. január 1-től online pénztárgép használatára kötelezett adózóknak pénztárgépenként 50 000 forint összegű támogatás nyújtható. A jogszabályi feltételeknek megfelelő vállalkozók 2017. évben összesen 384,2 millió forint támogatásban részesültek.
- A Szakképzési Centrumok által ellátott felnőtt oktatási tevékenység finanszírozása fejezeti kezelésű előirányzat terhére 12 139,6 millió forint összegű forrás került biztosításra az SZC-k által ellátott felnőttoktatás keretében megszervezett képzések kapcsán felmerült kiadásokhoz.
- A Szakképzési rendszer átalakításával kapcsolatos kiadások fejezeti kezelésű előirányzat terhére 4 632,8 millió forint összegű támogatás került biztosításra az SZC-k tagintézményeihez kapcsolódó felújítások, beruházások, fejlesztések támogatására.

A 2017. évben 87 051,1 millió forint maradvány keletkezett, melyből 82 636,6 millió forint kötelezettségvállalással terhelt.

Magnevezés	2016. évi tény	2017. évi eredeti előirányzat	2017. évi törvényi módosított előirányzat	2017. évi módosított előirányzat	2017. évi tény	5/1	5/4
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
	millió forintban, egy tizedessel					% -ban	
Kiadás	22 448,4	88 246,2	96 399,3	187 791,7	106 650,3	475,1	56,8
ebből személyi juttatások	0,0	55,9	55,9	0,0	0,0	–	–
Bevétel	1 478,7	534,0	534,0	83 611,9	83 382,0	5 638,9	99,7
Támogatás	37 227,5	87 712,2	95 865,3	68 916,4	75 056,0	201,6	108,9
Költségvetési maradvány	19 667,7	–	–	35 263,4	35 263,4	179,3	100,0

millió forintban, egy tizedessel

Magnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2016. évi XC. törvény szerinti előirányzat	88 246,2	534,0	87 712,2
Módosítások kedvezményezettenként	-32 890,2	0,0	-32 890,2
– saját intézménynek	-2 656,7	0,0	-2 656,7
= meghatározott feladatra	-2 656,7	0,0	-2 656,7
– más fejezet intézménynek	-15,0	0,0	-15,0
= meghatározott feladatra	-15,0	0,0	-15,0

– más fejezet fejezeti kezelésű előirányzatának	-30 218,5	0,0	-30 218,5
Egyéb előirányzat-változások jogcímenként	132 435,7	118 341,3	14 094,4
– A 2017. évi LXXXVI. törvénnyel történő forrásbiztosítás	8 153,1	0,0	8 153,1
– más fejezettől átcsoportosítás	303,0	0,0	303,0
– saját intézménytől átcsoportosítás	1 440,0	0,0	1 440,0
– saját központi kezelésű előirányzatnak előirányzat átadás	-1,7	0,0	-1,7
Rendkívüli kormányzati intézkedések előirányzatból	4 200,0	0,0	4 200,0
– maradvány	35 263,4	35 263,4	0,0
– bevétel	83 077,9	83 077,9	0,0
2017. évi módosított előirányzat	187 791,7	118 875,3	68 916,4

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Kiadásból	
		működésre	meghatározott feladatra
Kedvezményezettök köre és száma			
– saját intézmény (47 db)	19 182,3	12 139,6	7 042,7
– saját fejezeti kezelésű előirányzatra	18,6	0,0	18,6
– más fejezet intézménye	854,8	0,0	854,8
– más fejezet fejezeti kezelésű előirányzata	391,5	0,0	391,5
– alapítvány	103,7	0,0	103,7
– egyesület	175,5	0,0	175,5
– nonprofit társaság	7 559,3	949,5	6 609,8
– gazdasági társaság	55 317,8	0,0	55 317,8
– önkormányzat/vagy intézménye	18 104,1	0,0	18 104,1
– magánszemély	3 684,3	0,0	3 684,3
– köztestület	306,4	151,0	155,4
– társulás	7,9	0,0	7,9
– egyházi jogi személy	58,0	0,0	58,0
– térségi fejlesztési tanács	320,0	240,0	80,0
– nemzetközi szervezetek	499,8	0,0	499,8
– külföldi szervezet	20,2	0,0	20,2
– szövetség	46,1	0,0	46,1
Összes kifizetés	106 650,3	13 480,1	93 170,2

2. Ágazati célleírások alcím
2.4. Magyar találmányok külföldi bejelentése

Megnevezés	2016. évi tény	2017. évi eredeti előirányzat	2017. évi törvényi módosított előirányzat	2017. évi módosított előirányzat	2017. évi tény	5/1	5/4
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
	millió forintban, egy tizedessel					% -ban	
Kiadás	0,1	0,0	0,0	0,2	0,2	200,0	100,0
Bevétel	0,1	0,0	0,0	0,1	0,1	100,0	100,0
Költségvetési maradvány	0,1	–	–	0,1	0,1	100,0	100,0

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2016. évi XC. törvény szerinti előirányzat	0,0	0,0	0,0
Módosítások kedvezményezettenként	0,0	0,0	0,0
Egyéb előirányzat-változások jogcímenként	0,2	0,2	0,0
– maradvány	0,1	0,1	0,0
– bevétel	0,1	0,1	0,0
2017. évi módosított előirányzat	0,2	0,2	0,0

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás	Kiadásból személyi juttatás	Létszám (engedélyezett)
2016. évi XC. törvény szerinti előirányzat	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Módosítások jogcímenként	0,2	0,2	0,0	0,0	0,0
- Fejezeti hatáskörű módosítás	0,2	0,2	0,0	0,0	0,0
= maradvány	0,1	0,1	0,0	0,0	0,0
= bevétel	0,1	0,1	0,0	0,0	0,0
2017. évi módosított előirányzat	0,2	0,2	0,0	0,0	0,0

millió forintban, egy tizedessel

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

A Magyar találmányok külföldi bejelentése fejezeti kezelésű előirányzathoz nyújtott támogatás formája 1992. évtől visszatérítendő támogatás volt, az egyes iparjogvédelmi oltalmak megszerzésének és fenntartásának a magyar találmányok külföldi bejelentése célú előirányzathoz történő támogatásáról szóló 9/2003. (II. 28.) GKM rendelet hatályba lépéséig, 2003. év elejéig.

A fejezeti kezelésű előirányzat 2017. évben eredeti előirányzattal nem rendelkezett. Az előirányzaton a visszafizetési kötelezettséggel kifizetett támogatásokból adódóan az NGM – a találmány hasznosulásához kötött feltételek szerint – követeléseket tart nyilván.

A tárgyév során 0,1 millió forint 2016. évi kötelezettségvállalással nem terhelt maradvány előirányzatosítása megtörtént és az 1621/2017. (IX. 7.) Korm. határozat alapján átadásra került.

A 2017. évben a követelésekből adódóan 0,1 millió forint visszafizetés történt, mely fejezeten belül, intézmény részére került átadásra, irányító szervi hatáskörben.

2.5. Kárrendezési célú előirányzat

Megnevezés	2016. évi tény	2017. évi eredeti előirányzat	2017. évi törvényi módosított előirányzat	2017. évi módosított előirányzat	2017. évi tény	5/1	5/4
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
	millió forintban, egy tizedessel					%-ban	
Kiadás	3 751,7	3 780,0	3 780,0	4 008,6	4 004,4	106,7	99,9
Támogatás	3 900,0	3 780,0	3 780,0	3 534,8	3 534,8	90,6	100,0
Költségvetési maradvány	325,5	–	–	473,8	473,8	145,6	100,0

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2016. évi XC. törvény szerinti előirányzat	3 780,0	0,0	3 780,0
Módosítások kedvezményezettenként	-245,2	0,0	-245,2
– saját intézménynek	-245,2	0,0	-245,2
= meghatározott feladatra	-245,2	0,0	-245,2
Egyéb előirányzat-változások jogcímenként	473,8	473,8	0,0
– maradvány	473,8	473,8	0,0
2017. évi módosított előirányzat	4 008,6	473,8	3 534,8

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás	Kiadásból személyi juttatás	Létszám (engedélyezett)
2016. évi XC. törvény szerinti előirányzat	3 780,0	0,0	3 780,0	0,0	0,0
Módosítások jogcímenként	228,6	473,8	-245,2	0,0	0,0
- Fejezeti hatáskörű módosítás	228,6	473,8	-245,2	0,0	0,0
= átadás fejezeten belül intézmények	-245,2	0,0	-245,2	0,0	0,0
= maradvány	473,8	473,8	0,0	0,0	0,0
2017. évi módosított előirányzat	4 008,6	473,8	3 534,8	0,0	0,0

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Kiadásból	
		működésre	meghatározott feladatra
Kedvezményezetttek köre és száma			
– saját intézmény (2 db)	153,8	0,0	153,8
– más fejezet fejezeti kezelésű előirányzata	320,0	0,0	320,0
– magánszemély	3 530,6	0,0	3 530,6
Összes kifizetés	4 004,4	0,0	4 004,4

A Kárrendezési cél-előirányzattal összefüggő szakmai és gazdasági feladatokat a Kincstár látja el.

Ezen előirányzatról teljesítik:

- a kötelező gépjármű-felelősségbiztosítás 1991. július 1. előtti rendszeréből származó állami kötelezettségek rendezéséről szóló 5/1996. (I. 26.) PM rendelet alapján meghatározott kártérítéseket,
- a gépjárműszavatossági károk 1971. január 1. előtti rendszere alapján fizetett baleseti kártérítési járadékokról szóló 12/1998. (III. 27.) PM rendelet szerinti kártérítéseket,
- az állami vezetői mulasztások, illetve az állam nevében elkövetett jogsértések áldozatait megillető kártérítésekről szóló 33/2010. (VI. 11.) OGY határozat alapján mindazon személyek megalapozott kártérítési igényét, akiknek a 2006. augusztus 20-i budapesti tűzijátékkal összefüggésben alkotmányos alapjoga, illetve személyhez fűződő joga sérelmet szenvedett,
- a magyar állam területén ideiglenesen tartózkodott szovjet csapatok és azok állományába tartozó személyek által szolgálati kötelességük teljesítése közben okozott károk megtérítését.

A kárrendezés formája lehet kárfizetés, járadék fizetése és a kártérítés tőkésítése, mely alapján az előirányzat Függő kár kifizetés, Járadék kifizetés és Tőkésítésre kifizetés jogcímekeket tartalmaz.

A kárrendezés célja, hogy a sérült személyek vagy halálos kimenetelű balesetek károsultjai (hozzátartozói) a károkozó felelősségéhez mérten, a magyar jog keretén belül anyagi védelemben részesüljenek.

A kárrendezés az ügyfél kérelme alapján vagy hivatalból történik. A kifizetésekre a legtöbb esetben bírósági ítéletek, peren kívüli megállapodások, egyezségek, igazolások, bemutatott jövedelemigazolások, számlák alapján kerül sor.

A károsultak részére 2017. évben 3 530,6 millió forint kifizetés történt.

A költségvetési törvényben előírt kiadási előirányzat év közben 473,8 millió forint összegű kötelezettségvállalással nem terhelt maradvánnyal módosult, melyből 320,0 millió forint az 1100/2017. (III. 6.) Korm. határozat alapján a XVIII. KKM fejezeti kezelésű előirányzata részére került pénzügyileg teljesítésre, 121,0 millió forint az 1317/2017. (VI. 8.) Korm. határozat alapján, valamint 32,8 millió forint az 1621/2017. (IX. 7.) Korm. határozat alapján fejezeten belül került átadásra. További 245,2 millió forint irányító szervi hatáskörben került átcsoportosításra.

A 2017. évi maradvány összege 4,2 millió forint, mely teljes egészében kötelezettségvállalással nem terhelt.

2.6. Ár- és belvízvédelmi kártalanítási feladatok

Megnevezés	2016. évi tény	2017. évi eredeti előirányzat	2017. évi törvényi módosított előirányzat	2017. évi módosított előirányzat	2017. évi tény	5/1	5/4
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
	millió forintban, egy tizedessel					% -ban	
Kiadás	0,0	0,1	0,1	44,7	44,7	–	100,0
Bevétel	44,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	–
Támogatás	0,0	0,1	0,1	0,0	0,0	–	–
Költségvetési maradvány	0,0	–	–	44,7	44,7	–	100,0

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2016. évi XC. törvény szerinti előirányzat	0,1	0,0	0,1
Módosítások kedvezményezettenként	-0,1	0,0	-0,1
– saját intézménynek	-0,1	0,0	-0,1
= meghatározott feladatra	-0,1	0,0	-0,1
Egyéb előirányzat-változások jogcímenként	44,7	44,7	0,0
– maradvány	44,7	44,7	0,0
2017. évi módosított előirányzat	44,7	44,7	0,0

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás	Kiadásból személyi juttatás	Létszám (engedélyezett)
2016. évi XC. törvény szerinti előirányzat	0,1	0,0	0,1	0,0	0,0
Módosítások jogcímenként	44,6	44,7	-0,1	0,0	0,0
- Fejezeti hatáskörű módosítás	44,6	44,7	-0,1	0,0	0,0
= átadás fejezeten belül intézmények	-0,1	0,0	-0,1	0,0	0,0
= maradvány	44,7	44,7	0,0	0,0	0,0
2017. évi módosított előirányzat	44,7	44,7	0,0	0,0	0,0

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Kiadásból	
		működésre	meghatározott feladatra
Kedvezményezetttek köre és száma			
– saját intézmény (1 db)	44,7	0,0	44,7
Összes kifizetés	44,7	0,0	44,7

A Wesselényi Miklós Ár- és Belvízvédelmi Kártalanítási Alap 2017. évi megszüntetésével a kiadások e fejezeti kezelésű előirányzaton kerültek megtervezésre. A célelőirányzattal összefüggő szakmai és gazdasági feladatokat a Kincstár látja el.

Az előirányzat az ár- és árvízből eredő belvízkárok megtérítésében való önkéntes részvételre ösztönző előirányzat, amelybe Magyarország hullámtérben, nyílt ártérben, az árvízzel kapcsolatos belvív által veszélyeztetett területen, vagy mentesített ártérben lakóingatlan tulajdonnal rendelkező természetes személyek befizetést teljesíthetnek, ezáltal jogosulttá válnak a káresemények utáni kártalanításra.

A károsultak részére 2017. évben kifizetés nem történt.

A fejezeti kezelésű előirányzaton a költségvetési törvényben 0,1 millió forint állt rendelkezésre, amely év közben 44,7 millió forint összegű kötelezettségvállalással nem terhelt maradvánnyal módosult, amely az 1621/2017. (IX. 7.) Korm. határozat alapján átadásra került. További 0,1 millió forint irányító szerve hatáskörben került átcsoportosításra.

2017. évben maradvány nem keletkezett.

2.7. Hozzájárulás a könyvvizsgálói közfelügyeleti rendszer működtetéséhez

Megnevezés	2016. évi tény	2017. évi eredeti előirányzat	2017. évi törvényi módosított előirányzat	2017. évi módosított előirányzat	2017. évi tény	5/1	5/4
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
	millió forintban, egy tizedessel					% -ban	
Kiadás	7,0	3,0	3,0	13,0	10,0	142,9	76,9
Támogatás	10,0	3,0	3,0	3,0	3,0	30,0	100,0
Költségvetési maradvány	7,0	–	–	10,0	10,0	142,9	100,0

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2016. évi XC. törvény szerinti előirányzat	3,0	0,0	3,0
Módosítások kedvezményezettenként	0,0	0,0	0,0
Egyéb előirányzat-változások jogcímenként	10,0	10,0	0,0
– maradvány	10,0	10,0	0,0
2017. évi módosított előirányzat	13,0	10,0	3,0

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás	Kiadásból személyi juttatás	Létszám (engedélyezett)
2016. évi XC. törvény szerinti előirányzat	3,0	0,0	3,0	0,0	0,0
Módosítások jogcímenként	10,0	10,0	0,0	0,0	0,0
- Fejezeti hatáskörű módosítás	10,0	10,0	0,0	0,0	0,0
= maradvány	10,0	10,0	0,0	0,0	0,0
2017. évi módosított előirányzat	13,0	10,0	3,0	0,0	0,0

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Kiadásból	
		működésre	meghatározott feladatra
Kedvezményezettek köre és száma			
– saját intézmény (1 db)	7,7	0,0	7,7
– köztestület	2,3	0,0	2,3
Összes kifizetés	10,0	0,0	10,0

A Magyar Könyvvizsgálói Kamaráról, a könyvvizsgálói tevékenységről, valamint a könyvvizsgálói közfelügyeletről szóló 2007. évi LXXV. törvény 185. § (3) bekezdése alapján az NGM fejezetben forrást szükséges biztosítani a könyvvizsgálói közfelügyeleti rendszer megfelelő működéséhez.

Az eredeti kiadási előirányzathoz év közben 10,0 millió forint összegű költségvetési maradvány került előirányzatosításra, melyből a Magyar Könyvvizsgálói Kamara (a továbbiakban: Kamara) részére a 2016. évi támogatási szerződés alapján 2,3 millió forint kifizetés történt. A fennmaradó 7,7 millió forintból 5,8 millió forint az 1621/2017. (IX. 7.) Korm. határozat, 1,9 millió forint a 2000/2017. (XII. 21.) Korm. határozat alapján került átadásra.

2017. évben 3,0 millió forint kötelezettségvállalással terhelt maradvány keletkezett, mely a Kamara közfelügyeleti feladatellátása érdekében – így különösen a közfelügyeleti hatóság által kezdeményezett rendkívüli minőség-ellenőrzések, fegyelmi eljárások lefolytatása, a közfelügyeleti rendszer ellátása, a közfelügyeleti hatóság által kezdeményezett vizsgálatok, áttekintések, folyamatos monitoring céljából kért adatszolgáltatások, a közfelügyeleti hatóság működésével összefüggő informatikai fejlesztések céljából – felmerült kiadások fedezetét biztosítja.

2.8. Felelős játékszervezési tevékenység támogatása

Megnevezés	2016. évi tény	2017. évi eredeti előirányzat	2017. évi törvényi módosított előirányzat	2017. évi módosított előirányzat	2017. évi tény	5/1	5/4
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
	millió forintban, egy tizedessel					% -ban	
Kiadás	0,0	150,0	150,0	137,5	106,1	–	77,2
Támogatás	0,0	150,0	150,0	137,5	137,5	–	100,0

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2016. évi XC. törvény szerinti előirányzat	150,0	0,0	150,0
Módosítások kedvezményezettenként	-12,5	0,0	-12,5
– saját intézménynek	-12,5	0,0	-12,5
= meghatározott feladatra	-12,5	0,0	-12,5
2017. évi módosított előirányzat	137,5	0,0	137,5

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás	Kiadásból személyi juttatás	Létszám (engedélyezett)
2016. évi XC. törvény szerinti előirányzat	150,0	0,0	150,0	0,0	0,0
Módosítások jogcímenként	-12,5	0,0	-12,5	0,0	0,0
- Fejezeti hatáskörű módosítás	-12,5	0,0	-12,5	0,0	0,0
= átadás fejezeten belül intézménynek	-12,5	0,0	-12,5	0,0	0,0
2017. évi módosított előirányzat	137,5	0,0	137,5	0,0	0,0

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Kiadásból	
		működésre	meghatározott feladatra
Kedvezményezettek köre és száma			
– más fejezet intézménye	50,0	0,0	50,0
– alapítvány	25,0	0,0	25,0
– egyesület	31,1	0,0	31,1
Összes kifizetés	106,1	0,0	106,1

A szerencsejáték szervezéséről szóló 1991. évi XXXIV. törvény 35. § (4) bekezdése alapján a játékkaszinók és online kaszinók játékadójának 3%-át játékosvédelmi vagy karitatív célra kell fordítani. Játékosvédelmi célnak minősül különösen a játékosok által ingyenesen, 0-24 óra között hívható telefonos ügyfélszolgálat fenntartása, a játékosok részére a szociális ellátórendszer keretében elérhető közösségi ellátásokról szóló figyelemfelhívó, illetve folyamatos tájékoztatás biztosítása, valamint a szerencsejátékkal kapcsolatos, esetleges káros mentális, pszichikai vagy szociális hatások megelőzése, kezelése.

A fejezeti kezelésű előirányzaton a költségvetési törvényben 150,0 millió forint állt rendelkezésre. Év közben a módosított kiadási előirányzat 137,5 millió forintra módosult, 12,5 millió forint irányító szervi hatáskörben került átcsoportosításra.

Az előirányzat pénzügyi teljesítése 106,1 millió forint, az alábbiak szerint:

- Nyíró Gyula Kórház - Országos Pszichiátriai és Addiktológiai Intézet részére 50,0 millió forint kifizetés történt rehabilitáció, családterápia, workshopok megvalósítása érdekében.
- Karitász Támogató Alapítvány részére 25,0 millió forint támogatás került biztosításra ismeretterjesztő könyvek elkészítése és kiadása, honlapfejlesztés, prevenciós oktatófilm és workshopok megvalósítása céljából.
- Szerencsejátékosok Országos Érdekvédelmi Közhasznú Egyesülete (a továbbiakban: SZOEKE) részére 50,0 millió forint összegben került sor támogatási szerződés megkötésére a Szerencsejáték-függőség Megelőzési és Segítő Központ létrehozása és működtetése céljából, melyből 31,1 millió forint került kifizetésre az I. ütem megvalósítása érdekében.

Az előirányzaton 31,4 millió forint kötelezettségvállalással terhelt maradvány keletkezett az alábbi főbb indokok alapján:

- Az NGM 12,5 millió forint támogatással járult hozzá a Medicina Könyvkiadó Zrt. részére szerencsejáték-függőség megelőzése és gyógyítása tárgyú szakkönyv előkészítéséhez, kiadásához és forgalomba hozatalához.
- 18,9 millió forint támogatás a SZOEKE-vel 50,0 millió forint összegben, a Szerencsejáték-függőség Megelőzési és Segítő Központ létrehozása és működtetése céljából megkötött támogatási szerződés II. és III. ütemének megvalósítása érdekében.

2.9. ClusterCOOP program támogatása

Megnevezés	2016. évi tény	2017. évi eredeti előirányzat	2017. évi törvényi módosított előirányzat	2017. évi módosított előirányzat	2017. évi tény	5/1	5/4
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
	millió forintban, egy tizedessel					% -ban	
Kiadás	0,0	0,0	0,0	39,9	39,9	–	100,0
Bevétel	39,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	–
Költségvetési maradvány	0,0	–	–	39,9	39,9	–	100,0

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2016. évi XC. törvény szerinti előirányzat	0,0	0,0	0,0
Módosítások kedvezményezettenként	0,0	0,0	0,0
Egyéb előirányzat-változások jogcímenként	39,9	39,9	0,0
– maradvány	39,9	39,9	0,0
2017. évi módosított előirányzat	39,9	39,9	0,0

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás	Kiadásból személyi juttatás	Létszám (engedélyezett)
2016. évi XC. törvény szerinti előirányzat	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Módosítások jogcímenként	39,9	39,9	0,0	0,0	0,0
- Fejezeti hatáskörű módosítás	39,9	39,9	0,0	0,0	0,0
= maradvány	39,9	39,9	0,0	0,0	0,0
2017. évi módosított előirányzat	39,9	39,9	0,0	0,0	0,0

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Kiadásból	
		működésre	meghatározott feladatra
Kedvezményezettek köre és száma			
– saját intézmény (1 db)	39,9	0,0	39,9
Összes kifizetés	39,9	0,0	39,9

2011. április 1-jén indult a 2014. március 31-ig tartó ClusterCOOP program – tíz európai partner részvételével –, amely az EU Közép-európai Transznacionális Programjának keretében működtetett, innováció motiválta KKV-k klaszter-együttműködését elősegítő nemzetközi projekt volt. A program alapvető célja a közép-európai országokban működő klaszterek hatékony együttműködése, keretfeltételeinek kialakítása és megerősítése volt annak érdekében, hogy a klaszterek innovációs kapacitásaikat jobban kiaknázhassák, a gazdasági-kereskedelmi együttműködést támogató belső integrációt előmozdítsák, javíthassák versenyképességüket, tárgyalási pozíciójukat. Az NGM vezető partnersége mellett megvalósuló ClusterCOOP projekt 2014. évben sikeresen lezárult, melynek megfelelően 2017. évben a fejezeti kezelésű előirányzat eredeti előirányzattal nem rendelkezett.

Az utolsó, hatodik féléves elszámolás 2015. évben került benyújtásra az Irányító Hatóság részére, a támogatás visszatérítésére 2016. évben került sor. A 2016. évben befolyt 39,9 millió forint összegű bevétel 2017. évben kötelezettségvállalással nem terhelt maradványként került előirányzatosításra és az 1621/2017. (IX. 7.) Korm. határozat alapján került pénzügyileg teljesítésre.

2017. évben maradvány nem keletkezett.

2.13. Bankkártya-elfogadó helyek elterjedésének támogatása

Megnevezés	2016. évi tény	2017. évi eredeti előirányzat	2017. évi törvényi módosított előirányzat	2017. évi módosított előirányzat	2017. évi tény	5/1	5/4
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
	millió forintban, egy tizedessel					% -ban	
Kiadás	2 416,0	0,0	0,0	2 480,0	2 480,0	102,6	100,0
Támogatás	2 416,0	0,0	0,0	2 480,0	2 480,0	102,6	100,0

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2016. évi XC. törvény szerinti előirányzat	0,0	0,0	0,0
Módosítások kedvezményezettként	0,0	0,0	0,0
Egyéb előirányzat-változások jogcímenként	2 480,0	0,0	2 480,0
– saját fejezeti kezelésű előirányzatról	80,0	0,0	80,0
– átcsoportosítás			
– Rendkívüli kormányzati intézkedések előirányzatból	2 400,0	0,0	2 400,0
2017. évi módosított előirányzat	2 480,0	0,0	2 480,0

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás	Kiadásból személyi juttatás	Létszám (engedélyezett)
2016. évi XC. törvény szerinti előirányzat	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Módosítások jogcímenként	2 480,0	0,0	2 480,0	0,0	0,0
- Kormány hatáskörű módosítás	2 400,0	0,0	2 400,0	0,0	0,0
Más fejezettől átcsoportosítás	2 400,0	0,0	2 400,0	0,0	0,0
= az 1568/2017. (VIII. 28.) Korm. határozat alapján előirányzat-átcsoportosítás a Rendkívüli kormányzati intézkedések terhére	2 400,0	0,0	2 400,0	0,0	0,0
- Fejezeti hatáskörű módosítás	80,0	0,0	80,0	0,0	0,0
= átvétel fejezeten belül fejezeti kezelésű előirányzattól	80,0	0,0	80,0	0,0	0,0
2017. évi módosított előirányzat	2 480,0	0,0	2 480,0	0,0	0,0

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Kiadásból	
		működésre	meghatározott feladatra
Kedvezményezettek köre és száma			
– gazdasági társaság	2 480,0	0,0	2 480,0
Összes kifizetés	2 480,0	0,0	2 480,0

Az 1568/2017. (VIII. 28.) Korm. határozattal létrehozott előirányzat javára a Kormány 2 400,0 millió forintot biztosított.

Az előirányzat célja a bankkártya-elfogadó helyek számának a bővítése, a modern elektronikus fizetési módok elterjedésének ösztönzésével a hazai fizetési infrastruktúra modernizálása és a készpénzállomány csökkenése. Az előirányzat által új, korszerű terminálok beszerzéséhez és telepítéséhez terminálonként 80 000 forint támogatás nyújtására került sor. A támogatásban részesülő szolgáltatóknak legalább a nyújtott támogatás mértékének megfelelő díjsökkentést kellett vállalniuk, valamint annak biztosítását, hogy az elfogadóhely a szolgáltató részére összességében legfeljebb a bankkártyás forgalom 1%-ának megfelelő összegű díjat fizetheti.

A jogszabályi feltételeknek megfelelően 2 480,0 millió forint összegben érkezett be támogatási kérelem. A támogatások kifizetése a 2017. évben megtörtént, melyet 31 000 darab új bankkártya-elfogadóhely létesítésére használtak fel a támogatottak a 2018. év folyamán. 2017. évben maradvány nem keletkezett.

2.14. Kezelőszemélyzet nélküli automaták bekötésének támogatása

Megnevezés	2016. évi tény	2017. évi eredeti előirányzat	2017. évi törvényi módosított előirányzat	2017. évi módosított előirányzat	2017. évi tény	5/1	5/4
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
	millió forintban, egy tizedessel					% -ban	
Kiadás	0,0	0,0	0,0	2 449,3	2 449,3	–	100,0
Támogatás	0,0	0,0	0,0	2 449,3	2 449,3	–	100,0

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2016. évi XC. törvény szerinti előirányzat	0,0	0,0	0,0
Módosítások kedvezményezettenként	-400,0	0,0	-400,0
– saját intézménynek	-400,0	0,0	-400,0
= meghatározott feladatra	-400,0	0,0	-400,0
Egyéb előirányzat-változások jogcímenként	2 849,3	0,0	2 849,3
– saját intézménytől átcsoportosítás	1 440,0	0,0	1 440,0
– saját fejezeti kezelésű előirányzatnak átadás	-390,7	0,0	-390,7
– Rendkívüli kormányzati intézkedések előirányzatból	1 800,0	0,0	1 800,0
2017. évi módosított előirányzat	2 449,3	0,0	2 449,3

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás	Kiadásból személyi juttatás	Létszám (engedélyezett)
2016. évi XC. törvény szerinti előirányzat	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Módosítások jogcímenként	2 449,3	0,0	2 449,3	0,0	0,0
- Kormány hatáskörű módosítás	3 240,0	0,0	3 240,0	0,0	0,0
Más fejezettől átcsoportosítás	3 240,0	0,0	3 240,0	0,0	0,0
= az 1126/2017. (III. 17.) Korm. határozat alapján előirányzat-átcsoportosítás a Rendkívüli kormányzati intézkedések terhére	1 800,0	0,0	1 800,0	0,0	0,0
= az 1601/2017. (VIII. 31.) Korm. határozat alapján előirányzat-átcsoportosítás a NGM fejezet intézményei terhére	1 440,0	0,0	1 440,0	0,0	0,0

- Fejezeti hatáskörű módosítás	-790,7	0,0	-790,7	0,0	0,0
= átadás fejezeten belül intézménynek	-400,0	0,0	-400,0	0,0	0,0
= átadás fejezeten belül fejezeti kezelésű előirányzatnak	-390,7	0,0	-390,7	0,0	0,0
2017. évi módosított előirányzat	2 449,3	0,0	2 449,3	0,0	0,0

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Kiadásból	
		működésre	meghatározott feladatra
Kedvezményezettök köre és száma			
– gazdasági társaság	2 449,3	0,0	2 449,3
Összes kifizetés	2 449,3	0,0	2 449,3

Az előirányzat célja az élelmiszer-értékesítést kezelő személyzet nélkül végző automatákba beépítésre kerülő automata felügyeleti egység beszerzéséhez nyújtandó támogatás biztosítása. Az előirányzat által az automata felügyeleti egység beszerzéséhez és telepítéséhez automatánként 120 000 forint támogatás nyújtására került sor.

Az 1126/2017. (III. 17.) Korm. határozattal létrehozott előirányzat javára a Kormány 1 800,0 millió forintot, majd az 1601/2017. (VIII. 31.) Korm. határozattal további 1 440,0 millió forintot biztosított.

A jogszabályi feltételeknek megfelelően 2 449,3 millió forint összegben érkezett be támogatási kérelem. A támogatások kifizetése a 2017. évben megtörtént, melyet 20 411 darab automata felügyeleti egység telepítésére használ fel a kijelölt felügyeleti szolgáltató a 2018. év folyamán.

Év közben 790,7 millió forint került fejezeten belül átcsoportosításra.

2017. évben maradvány nem keletkezett.

4. Területfejlesztési feladatok alcím

4.1. Területfejlesztéssel összefüggő feladatok

Megnevezés	2016. évi tény	2017. évi eredeti előirányzat	2017. évi törvényi módosított előirányzat	2017. évi módosított előirányzat	2017. évi tény	5/1	5/4
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
	millió forintban, egy tizedessel					% -ban	
Kiadás	2 758,3	470,6	470,6	590,4	421,5	15,3	71,4
ebből: személyi juttatás	0,0	36,2	36,2	0,0	0,0	–	–
Bevétel	34,1	0,0	0,0	26,2	26,2	76,8	100,0
Támogatás	2 655,6	470,6	470,6	468,9	468,9	17,7	100,0
Költségvetési maradvány	163,9	–	–	95,3	95,3	58,1	100,0

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2016. évi XC. törvény szerinti előirányzat	470,6	0,0	470,6
Módosítások kedvezményezettenként	-50,0	0,0	-50,0
– saját intézménynek	-50,0	0,0	-50,0
= meghatározott feladatra	-50,0	0,0	-50,0
Egyéb előirányzat-változások jogcímenként	169,8	121,5	48,3
– saját fejezeti kezelésű előirányzatról átcsoportosítás	50,0	0,0	50,0
– saját központi kezelésű előirányzatnak átadás	-1,7	0,0	-1,7
– maradvány	95,3	95,3	0,0
– bevétel	26,2	26,2	0,0
2017. évi módosított előirányzat	590,4	121,5	468,9

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás	Kiadásból személyi juttatás	Létszám (engedélyezett)
2016. évi XC. törvény szerinti előirányzat	470,6	0,0	470,6	36,2	0,0
Módosítások jogcímenként	119,8	121,5	-1,7	-36,2	0,0
- Kormány hatáskörű módosítás	-1,7	0,0	-1,7	0,0	0,0
Átadás más fejezetnek	-1,7	0,0	-1,7	0,0	0,0
= az 1601/2017. (VIII. 31.) Korm. határozat alapján előirányzat-átcsoportosítás NGM központi kezelésű előirányzatai javára	-1,7	0,0	-1,7	0,0	0,0
- Fejezeti hatáskörű módosítás	121,5	121,5	0,0	-36,2	0,0
= átadás fejezeten belül intézménynek	-50,0	0,0	-50,0	-36,2	0,0
= átvétel fejezeten belül fejezeti kezelésű előirányzattól	50,0	0,0	50,0	0,0	0,0
=maradvány	95,3	95,3	0,0	0,0	0,0
= bevétel	26,2	26,2	0,0	0,0	0,0
2017. évi módosított előirányzat	590,4	121,5	468,9	0,0	0,0

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Kiadásból	
		működésre	meghatározott feladatra
Kedvezményezettök köre és száma			
– saját intézmény (1 db)	9,0	0,0	9,0
– nonprofit társaság	80,0	0,0	80,0
– gazdasági társaság	12,5	0,0	12,5
– térségi fejlesztési tanács	320,0	240,0	80,0
Összes kifizetés	421,5	240,0	181,5

A fejezeti kezelésű előirányzatban a költségvetési törvényben 470,6 millió forint állt rendelkezésre.

Év közben a módosított kiadási előirányzat 590,4 millió forintra módosult, az alábbiak miatt:

- a korábbi évek decentralizált, hazai forrásból megvalósuló területfejlesztési pályázatainak kezelésével kapcsolatos feladatok ellátása céljából az előirányzatról 50,0 millió forint került átadásra a Kincstár részére,
- az előirányzat terhére az 1601/2017. (VIII. 31.) Korm. határozat alapján 1,7 millió forint került átcsoportosításra az NGM központi kezelésű előirányzatai javára,
- az előirányzat javára a Pest megyei fejlesztések fejezeti kezelésű előirányzat terhére 50,0 millió forint került átcsoportosításra,
- az előző évi költségvetési maradvány összege 95,3 millió forint volt, melynek előirányzatosítása megtörtént, és az 1621/2017. (IX. 7.) Korm. határozat alapján átadásra került,
- az előirányzat javára összesen 26,2 millió forint bevétel folyt be.

Az előirányzat pénzügyi teljesítése 421,5 millió forint, melyből a legjelentősebb kiadások az alábbiak:

- A területfejlesztésről és a területrendezésről szóló 1996. évi XXI. törvény (a továbbiakban: Tftv.) 16. §-a alapján a térségi fejlesztési tanácsok működéséhez költségvetési hozzájárulás kerül biztosításra. A 2017. évben a Balaton Fejlesztési Tanács 120,0 millió forint támogatásban részesült, mely hozzájárult a Balaton régió fejlesztésére fordítható források hatékony felhasználásához, megvalósult a nemzetközi és a határmenti kapcsolatok fejlesztése, együttműködések támogatása, a régió fejlesztésével kapcsolatos információk biztosítása az érintett szervezetek számára. A Tokaj Borvidék Fejlesztési Tanács (a továbbiakban: TBFT) részére a 2017. évben 120,0 millió forint került átadásra a TBFT működtetésére, a Tftv.-ben szereplő feladatainak megvalósítására, a térségre vonatkozó területfejlesztési koncepciót és programot megalapozó feladatok ellátására.
- A 2017. évben 80,0 millió forint támogatást biztosított az NGM a Lechner Tudásközpont Területi, Építészeti és Informatikai Nonprofit Kft. részére, melyből megvalósult a Területfejlesztési és Területrendezési Információs Rendszer informatikai infrastruktúrájának üzemeltetése, a felhasználói tájékoztatás, a felhasználói adatbázis karbantartása, a rendszerhez kapcsolódó alkalmazáskonszolidáció és adatgazdálkodás.
- Az előző évi maradvány terhére a következő jelentősebb kifizetések történtek:
 - = A TBFT részére „Az építészeti alkotótábor a Tokaj borvidéken” tárgyú rendezvény megvalósítása érdekében 20,0 millió forint támogatás került nyújtásra.

- = A Tisza-tó Térségi Fejlesztési Tanács részére 60,0 millió forint támogatást biztosított az NGM, a Tisza-tavi térség turisztikai stratégiája 2016-2020-as fejlesztési időszakra vonatkozó operatív tervdokumentumok kidolgozásához, a térségi befektetés-ösztönzési tevékenység megalapozásához, a térség ipari és barnamezős területeinek fejlesztési és rehabilitációs lehetőségeit megalapozó tanulmányok elkészítéséhez, a Tisza-tavi médiaközpont 2016. évi tevékenységéhez és a Tisza-tavi tükör kiadásához.
- = 9,0 millió forint kötelezettségvállalással nem terhelt maradvány az 1621/2017. (IX. 7.) Korm. határozat alapján került pénzügyi teljesítésre.

Az előirányzaton 168,9 millió forint költségvetési maradvány keletkezett, melyből 167,9 millió forint kötelezettségvállalással terhelt, az alábbi főbb indokok alapján:

- Az NGM 80,0 millió forint támogatással járult hozzá a Tisza-tó Térségi Fejlesztési Tanács 2017. évi feladataihoz: a Tisza-tavi napok és egyéb térségi rendezvények megrendezéséhez, a Tisza-tavi tükör kiadásához és a Tisza-tavi médiafogyasztási szokásokat vizsgáló tanulmány elkészítéséhez.
- 28,5 millió forint támogatást biztosított az NGM a Duna-Tisza Közi Homokhátsági Térségi Fejlesztési Tanács részére természetközeli szennyvíztisztítási mintaprojekt megvalósítására.
- Pest megye önkormányzata 50,0 millió forint támogatásban részesült, Pest megye kompenzációs forrásának felhasználásához kapcsolódó feladatok céljából.

4.2. Decentralizált területfejlesztési programok

Megnevezés	2016. évi tény	2017. évi eredeti előirányzat	2017. évi törvényi módosított előirányzat	2017. évi módosított előirányzat	2017. évi tény	5/1	5/4
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
	millió forintban, egy tizedessel					% -ban	
Kiadás	53,9	0,0	0,0	151,1	145,7	270,3	96,4
Bevétel	135,8	0,0	0,0	36,3	36,3	26,7	100,0
Költségvetési maradvány	32,9	–	–	114,8	114,8	348,9	100,0

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2016. évi XC. törvény szerinti előirányzat	0,0	0,0	0,0
Módosítások kedvezményezettenként	0,0	0,0	0,0
Egyéb előirányzat-változások jogcímenként	151,1	151,1	0,0
– maradvány	114,8	114,8	0,0
– bevétel	36,3	36,3	0,0
2017. évi módosított előirányzat	151,1	151,1	0,0

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás	Kiadásból személyi juttatás	Létszám (engedélyezett)
2016. évi XC. törvény szerinti előirányzat	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Módosítások jogcímenként	151,1	151,1	0,0	0,0	0,0
- Fejezeti hatáskörű módosítás	151,1	151,1	0,0	0,0	0,0
=maradvány	114,8	114,8	0,0	0,0	0,0
= bevétel	36,3	36,3	0,0	0,0	0,0
2017. évi módosított előirányzat	151,1	151,1	0,0	0,0	0,0

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Kiadásból	
		működésre	meghatározott feladatra
Kedvezményezettek köre és száma			
– saját intézmény (1 db)	127,1	0,0	127,1
– saját fejezeti kezelésű előirányzatra	18,6	0,0	18,6
Összes kifizetés	145,7	0,0	145,7

Az előirányzat eredeti előirányzattal nem rendelkezett. Év közben került sor az előző évi 114,8 millió forint maradvány előirányzatosítására, mely az 1621/2017. (IX. 7.) Korm. határozat alapján került átadásra.

A 2017. évben a korábbi évekből származó, a területfejlesztéssel és fejlesztéspolitikával összefüggő feladatokat szolgáló előirányzatok terhére megítélt, de visszavont támogatásokból 36,3 millió forint bevétel keletkezett, melynek előirányzatosítása megtörtént.

A befolyt bevételből 18,6 millió forint a Területfejlesztéssel összefüggő feladatok előirányzatra szakmai feladatok ellátása érdekében, 12,3 millió forint a fejezetben belül, intézmény részére került átadásra.

A fejezeti kezelésű előirányzaton a 2017. évben 5,4 millió forint maradvány keletkezett, mely kötelezettségvállalással nem terhelt.

4.4. Területfejlesztéssel és fejlesztéspolitikával összefüggő feladatok

Megnevezés	2016. évi tény	2017. évi eredeti előirányzat	2017. évi törvényi módosított előirányzat	2017. évi módosított előirányzat	2017. évi tény	5/1	5/4
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
	millió forintban, egy tizedessel					% -ban	
Kiadás	1,7	0,0	0,0	1,1	1,1	64,7	100,0
Bevétel	1,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	–
Költségvetési maradvány	1,7	–	–	1,1	1,1	64,7	100,0

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2016. évi XC. törvény szerinti előirányzat	0,0	0,0	0,0
Módosítások kedvezményezettenként	0,0	0,0	0,0
Egyéb előirányzat-változások jogcímenként	1,1	1,1	0,0
– maradvány	1,1	1,1	0,0
2017. évi módosított előirányzat	1,1	1,1	0,0

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás	Kiadásból személyi juttatás	Létszám (engedélyezett)
2016. évi XC. törvény szerinti előirányzat	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Módosítások jogcímenként	1,1	1,1	0,0	0,0	0,0
- Fejezeti hatáskörű módosítás	1,1	1,1	0,0	0,0	0,0
=maradvány	1,1	1,1	0,0	0,0	0,0
2017. évi módosított előirányzat	1,1	1,1	0,0	0,0	0,0

millió forintban, egy tizedessel

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

Az előirányzat eredeti előirányzattal nem rendelkezett. A 2016. évi maradvány összege 1,1 millió forint volt, mely az 1621/2017. (IX. 7.) Korm. határozat alapján átutalásra került. 2017. évben maradvány nem keletkezett.

4.5. Pest megyei fejlesztések

Megnevezés	2016. évi tény	2017. évi eredeti előirányzat	2017. évi törvényi módosított előirányzat	2017. évi módosított előirányzat	2017. évi tény	5/1	5/4
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
	millió forintban, egy tizedessel					% -ban	
Kiadás	0,0	14 000,0	14 000,0	15 782,6	2 711,5	–	17,2
Támogatás	1 942,6	14 000,0	14 000,0	13 840,0	13 840,0	712,4	100,0
Költségvetési maradvány	0,0	–	–	1 942,6	1 942,6	–	100,0

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2016. évi XC. törvény szerinti előirányzat	14 000,0	0,0	14 000,0
Módosítások kedvezményezettenként	-110,0	0,0	-110,0
– saját intézménynek	-110,0	0,0	-110,0
= meghatározott feladatra	-110,0	0,0	-110,0
Egyéb előirányzat-változások jogcímenként	1 892,6	1 942,6	-50,0
– saját fejezeti kezelésű előirányzatnak	-50,0	0,0	-50,0
– átadás			
– maradvány	1 942,6	1 942,6	0,0
2017. évi módosított előirányzat	15 782,6	1 942,6	13 840,0

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás	Kiadásból személyi juttatás	Létszám (engedélyezett)
2016. évi XC. törvény szerinti előirányzat	14 000,0	0,0	14 000,0	0,0	0,0
Módosítások jogcímenként	1 782,6	1 942,6	-160,0	0,0	0,0
- Fejezeti hatáskörű módosítás	1 782,6	1 942,6	-160,0	0,0	0,0
= átadás fejezeten belül intézménynek	-110,0	0,0	-110,0	0,0	0,0
= átadás fejezeten belül fejezeti kezelésű előirányzatnak	-50,0	0,0	-50,0	0,0	0,0
= maradvány	1 942,6	1 942,6	0,0	0,0	0,0
2017. évi módosított előirányzat	15 782,6	1 942,6	13 840,0	0,0	0,0

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Kiadásból	
		működésre	meghatározott feladatra
Kedvezményezettek köre és száma			
– gazdasági társaság	628,7	0,0	628,7
– önkormányzat/vagy intézménye	2 082,8	0,0	2 082,8
Összes kifizetés	2 711,5	0,0	2 711,5

A Pest megye Területfejlesztési Konceptiója 2014-2030 és Pest megye Területfejlesztési Programja 2014-2020 megvalósításához nyújtandó célzott pénzügyi támogatásról szóló 1295/2016. (VI. 13.) Korm. határozat (a továbbiakban: 1295/2016. (VI. 13.) Korm. határozat) alapján a Pest megyei önkormányzatok és a Pest megye területén lévő vállalkozások fejlesztései a 2016-2021. közötti időszakban 80 000,0 millió forint összegű támogatásban részesülnek az alábbi célok érdekében:

- közvetlen vállalkozásfejlesztést szolgáló, a vállalkozások működési feltételeit és környezetét javító fejlesztések,
- turizmus, mint stratégiai ágazat fejlesztése,
- Pest megyei lemaradó térségek komplex fejlesztése,
- munkaerő mobilitását elősegítő közlekedésfejlesztés (belterületi utak, kerékpárutak, alacsonyabb rendű utak fejlesztése),
- önkormányzati közfeladat-ellátás infrastrukturális feltételeinek javítása,
- települések infrastrukturális ellátottságának javítása.

Az 1295/2016. (VI. 13.) Korm. határozat a pénzügyi támogatás összegét a 2017. évben 14 000,0 millió forintban határozta meg.

Az előző évi költségvetési maradvány összege 1 942,6 millió forint volt, melynek előirányzatosítása megtörtént.

A pályázatokkal kapcsolatos egyes végrehajtási feladatok ellátásában a Kincstár vesz részt, melyhez az intézmény részére A Pest megye Területfejlesztési Konceptiója 2014-2030 és Pest megye Területfejlesztési Programja 2014-2020 megvalósításához nyújtandó célzott pénzügyi támogatás felhasználásának feltételrendszeréről szóló 1517/2016. (XI. 23.) Korm. határozat (a továbbiakban: 1517/2016. (XI. 23.) Korm. határozat) alapján 110,0 millió forint került átcsoportosításra.

A Pest megyei fejlesztések előirányzatból a Területfejlesztéssel összefüggő feladatok javára 50,0 millió forint átcsoportosítás vált szükségessé, tekintettel arra, hogy Pest megye önkormányzata egyedi támogatási kérelmet nyújtott be a megyei befektetés ösztönzési tevékenység és a Pest megyei fejlesztések előirányzat terhére nyújtott célzott pénzügyi támogatások felhasználásában való közreműködési feladatok ellátása céljából.

Az 1517/2016. (XI. 23.) Korm. határozat szerint az előirányzat felhasználása pályázati úton vagy kivételesen indokolt esetben egyedi döntéssel lehetséges.

A 2017. évi előirányzat terhére 2016. évben

- „Önkormányzati tulajdonú belterületi utak szilárd burkolattal történő kiépítésének, felújításának és korszerűsítésének támogatása gazdaságfejlesztési céllal Pest megye területén” című, 1 750,0 millió forint összegű,
- „Mikro-, kis- és középvállalkozások telephelyfeltételeinek javítása Pest megye területén” című, 1 250,0 millió forint összegű

pályázat került meghirdetésre.

Az előirányzatból fennmaradó 10 840,0 millió forint összeg és a 2018-2019. évi forrás terhére a 2017. évben

- „A mikro-, kis- és középvállalkozások telephelyfeltételeinek javítása Pest megye területén” című, 396,9 millió forint összegű,
- „Települések felszíni csapadékvíz-elvezetés létesítményeinek fejlesztése, a települési vízgazdálkodás korszerűsítésének támogatása Pest megye területén” című, 4 000,0 millió forint összegű,

- „Önkormányzati tulajdonú egészségügyi alapellátást nyújtó intézmények fejlesztésének támogatása Pest megyében” című, 6 140,1 millió forint összegű,
 - „Önkormányzati tulajdonú óvodai ellátást nyújtó intézmények fejlesztésének támogatása Pest megyében” című, 6 000,0 millió forint összegű,
 - „Önkormányzati tulajdonú vállalkozói parkok kialakítása és fejlesztése Pest megye területén” című 2 000,0 millió forint összegű,
 - „Mikro-, kis-, és középvállalkozások eszközberuházásainak támogatása Pest megye területén” című 4 558,1 millió összegű,
- pályázat került meghirdetésre.

A 2016. évben meghirdetett

- „Önkormányzati tulajdonú belterületi utak szilárd burkolattal történő kiépítésének, felújításának és korszerűsítésének támogatása gazdaságfejlesztési céllal Pest megye területén” című pályázat terhére 2 082,8 millió forint összegű,
- „Mikro-, kis- és középvállalkozások telephelyfeltételeinek javítása Pest megye területén” című pályázat terhére 628,7 millió forint összegű

kifizetés valósult meg, így az előirányzaton 13 071,1 millió forint kötelezettségvállalással terhelt maradvány keletkezett.

5. Belgazdasági feladatok

5.1. Gazdasági Zöldítési Rendszer

Megnevezés	2016. évi tény	2017. évi eredeti előirányzat	2017. évi törvényi módosított előirányzat	2017. évi módosított előirányzat	2017. évi tény	5/1	5/4
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
	millió forintban, egy tizedessel					% -ban	
Kiadás	2 205,3	7 505,1	7 505,1	15 479,1	6 073,3	275,4	39,2
Bevétel	0,0	0,0	0,0	17,6	17,6	-	100,0
Támogatás	5 540,7	7 505,1	7 505,1	7 505,1	7 505,1	135,5	100,0
Költségvetési maradvány	4 621,1	-	-	7 956,4	7 956,4	172,2	100,0

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2016. évi XC. törvény szerinti előirányzat	7 505,1	0,0	7 505,1
Módosítások kedvezményezettenként	0,0	0,0	0,0
Egyéb előirányzat-változások jogcímenként	7 974,0	7 974,0	0,0
- maradvány	7 956,4	7 956,4	0,0
- bevétel	17,6	17,6	0,0
2017. évi módosított előirányzat	15 479,1	7 974,0	7 505,1

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás	Kiadásból személyi juttatás	Létszám (engedélyezett)
2016. évi XC. törvény szerinti előirányzat	7 505,1	0,0	7 505,1	0,0	0,0
Módosítások jogcímenként	7 974,0	7 974,0	0,0	0,0	0,0
- Fejezeti hatáskörű módosítás	7 974,0	7 974,0	0,0	0,0	0,0
=maradvány	7 956,4	7 956,4	0,0	0,0	0,0
= bevétel	17,6	17,6	0,0	0,0	0,0
2017. évi módosított előirányzat	15 479,1	7 974,0	7 505,1	0,0	0,0

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Kiadásból	
		működésre	meghatározott feladatra
Kedvezményezettök köre és száma			
– saját intézmény (12 db)	562,0	0,0	562,0
– más fejezet intézménye	4,5	0,0	4,5
– egyesület	3,0	0,0	3,0
– nonprofit társaság	4 334,9	0,0	4 334,9
– gazdasági társaság	576,3	0,0	576,3
– önkormányzat/vagy intézménye	459,1	0,0	459,1
– magánszemély	133,5	0,0	133,5
Összes kifizetés	6 073,3	0,0	6 073,3

Az üvegházhatást okozó gázok kibocsátási egységei Közösségen belüli kereskedelmi rendszerének létrehozásáról és a 96/61/EK tanácsi irányelv módosításáról szóló az Európai Parlament és a Tanács 2003. október 13-i 2003/87/EK irányelve 3d. cikk (4) bekezdése, valamint a 10. cikk (3) bekezdése határozza meg a légi közlekedés kibocsátási egységeinek elárverezéséből származó bevételek, illetve az egyéb kibocsátási egységnek elárverezéséből származó bevételek legalább 50 %-ának felhasználási területeit. Mindezekre figyelemmel a Gazdasági Zöldítési Rendszer fejezeti kezelésű előirányzat célja:

- a kibocsátás-csökkentést és az éghajlatváltozáshoz való alkalmazkodást célzó kutatás és fejlesztés, valamint demonstrációs projektek finanszírozása,
- a megújuló energiaforrásból megvalósuló energiatermelés fejlesztése,
- az alacsony kibocsátású közlekedésre és tömegközlekedési eszközökre történő átállás ösztönzése,
- az elektromos töltőinfrastruktúra-telepítés megvalósítási helyszíneit feltüntető adatbázis és térkép elkészítése, működtetése,
- az elektromos töltőinfrastruktúrához kapcsolódó fizetési, elszámolási és kontrollrendszer kiépítése, működtetése,
- az elektromobilitáshoz, energiahatékonysághoz kapcsolódó marketing és promóciós tevékenység kiadásainak támogatása, kapcsolódó tanulmányok, tervek, koncepciók kidolgozásának a finanszírozása.

A költségvetési törvény 8. § (2) és (3) bekezdése alapján a miniszter a Gazdasági Zöldítési Rendszer előirányzatát az üvegházhatású gázok közösségi kereskedelmi rendszerében és az erőfeszítés-megosztási határozat végrehajtásában történő részvételtől szóló 2012. évi CCXVII. törvény (a továbbiakban: Ügkr. tv.) által létrehozott légitözlekedési kibocsátási egységek 2017. évi értékesítéséből a Kvtv-ben megtervezetten felül pénzforgalmilag teljesült bevétel 50%-ával, továbbá az Ügkr. tv. hatálya alá tartozó kibocsátási egységek 2017. évi értékesítéséből pénzforgalmilag teljesült bevétel 25%-ával, az ENSZ Éghajlatváltozási Keretegyezménye és annak Kiotói Jegyzőkönyve végrehajtási keretrendszeréről szóló 2007. évi LX. törvény alapján létrehozott kiotói egységek átruházásából pénzforgalmilag teljesült bevétel 50%-ával növelheti meg. A 2017. év során nem volt szükség előirányzat megemelésre.

Év közben az alábbiak szerint módosult az eredeti előirányzat:

- Előirányzatosításra került a 2016. évi 7 394,4 millió forint összegű kötelezettségvállalással terhelt költségvetési maradvány.
- A 2016. évi 562,0 millió forint összegű kötelezettségvállalással nem terhelt költségvetési maradvány összege az 1621/2017. (IX. 7.) Korm. határozat alapján átadásra került.
- Az év közben támogatási szerződések elszámolása alapján visszautalt 17,6 millió forint összegű bevétel összegével az előirányzat megemelésre került.

Az elektromobilitás hazai elterjesztésével kapcsolatos egyes állami feladatokról szóló 443/2017. (XII. 27.) Korm. rendelet alapján az elektromobilitás hazai elterjesztésével kapcsolatos egyes közfeladatokat az e-Mobi Elektromobilitás Nkft. (a továbbiakban: e-Mobi Nkft.) látja el.

A fejezeti kezelésű előirányzat terhére két pályázat, „Elektromos töltőállomás alprogram önkormányzatok részére” és „Elektromos gépkocsi beszerzésének támogatása” címmel került kiírásra, melyek tekintetében a költségvetési támogatásokkal kapcsolatos feladatok ellátására – lebonyolító szervként – az e-Mobi Nkft. került kijelölésre.

2017. évben az előirányzat terhére pályázati rendszeren kívül az alábbi jelentősebb kifizetések történtek:

- 157,0 millió forint az e-Mobi Nkft. 2017. évi lebonyolító szervi feladatainak finanszírozása céljára;
- 4 165,9 millió forint az e-Mobi Nkft. által megvalósításra kerülő, a hazai elektromobilitás széleskörű elterjesztését elősegítő szakmai projektjeinek 2017. évi megvalósítása érdekében;
- 47,4 millió forint négy önkormányzat részére, villámtöltő állomás kiépítése érdekében;
- 350,0 millió forint elektromos meghajtású hulladékgyűjtő járművek kísérleti fejlesztésének támogatására;
- 562,0 millió forint kötelezettségvállalással nem terhelt költségvetési maradvány az 1621/2017. (IX. 7.) Korm. határozat alapján került átadásra.

Az előirányzaton 9 405,8 millió forint összegű költségvetési maradvány keletkezett, melyből 8 526,1 millió forint az Ávr. 150. § (1) bekezdés b) és c) pontja alapján kötelezettségvállalással terhelt maradvány.

5.3. Teljesítésigazolási Szakértői Szerv működési támogatása

Megnevezés	2016. évi tény	2017. évi eredeti előirányzat	2017. évi törvényi módosított előirányzat	2017. évi módosított előirányzat	2017. évi tény	5/1	5/4
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
	millió forintban, egy tizedessel					% -ban	
Kiadás	151,0	151,0	151,0	179,0	179,0	118,5	100,0
Bevétel	20,0	0,0	0,0	8,0	8,0	40,0	100,0
Támogatás	151,0	151,0	151,0	151,0	151,0	100,0	100,0
Költségvetési maradvány	0,0	–	–	20,0	20,0	–	100,0

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2016. évi XC. törvény szerinti előirányzat	151,0	0,0	151,0
Módosítások kedvezményezettenként	0,0	0,0	0,0
Egyéb előirányzat-változások jogcímenként	28,0	28,0	0,0
– maradvány	20,0	20,0	0,0
– bevétel	8,0	8,0	0,0
2017. évi módosított előirányzat	179,0	28,0	151,0

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás	Kiadásból személyi juttatás	Létszám (engedélyezett)
2016. évi XC. törvény szerinti előirányzat	151,0	0,0	151,0	0,0	0,0
Módosítások jogcímenként	28,0	28,0	0,0	0,0	0,0
- Fejezeti hatáskörű módosítás	28,0	28,0	0,0	0,0	0,0
=maradvány	20,0	20,0	0,0	0,0	0,0
= bevétel	8,0	8,0	0,0	0,0	0,0
2017. évi módosított előirányzat	179,0	28,0	151,0	0,0	0,0

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Kiadásból	
		működésre	meghatározott feladatra
Kedvezményezettek köre és száma			
– saját intézmény (1 db)	28,0	0,0	28,0
– köztisztület	151,0	151,0	0,0
Összes kifizetés	179,0	151,0	28,0

Az előirányzat a Teljesítésigazolási Szakértői Szerv (a továbbiakban: TSZSZ) működési költségeihez biztosít támogatást.

Az előirányzathoz kapcsolódó jogszabályi háttér:

- az építmények tervezésével és kivitelezésével kapcsolatos egyes viták rendezésében közreműködő szervezetről, és egyes törvényeknek az építésügyi lánctartozások megakadályozásával, valamint a késedelmes fizetésekkel összefüggő módosításáról szóló 2013. évi XXXIV. törvény,
- a Teljesítésigazolási Szakértői Szervvel kapcsolatos egyes kérdésekről szóló 236/2013. (VI. 30.) Korm. rendelet.

E fejezeti kezelésű előirányzat részére a költségvetési törvény 2017. évre 151,0 millió forintot biztosított, mely összeggel az NGM szerződést kötött a Magyar Kereskedelmi és Iparkamarával (a továbbiakban: MKIK), mint konzorciumvezetővel a TSZSZ működtetésére, mely a tárgyévben támogatási előlegként kifizetésre került.

A 2016. évi 20,0 millió forint összegű kötelezettségvállalással nem terhelt költségvetési maradvány összege az 1621/2017. (IX. 7.) Korm. határozat alapján átadásra került.

Év közben az előző évek támogatási szerződéseinek elszámolásai alapján visszautalt 8,0 millió forint bevétel irányító szerve hatáskörben előirányzatosításra és átutalásra került.

Mindezek alapján az előirányzaton 2017. évben maradvány nem keletkezett.

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

Megnevezés	2016. évi tény	2017. évi eredeti előirányzat	2017. évi törvényi módosított előirányzat	2017. évi módosított előirányzat	2017. évi tény	5/1	5/4
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
	millió forintban, egy tizedessel					% -ban	
Kiadás	64,0	4,2	4,2	43,9	4,4	6,9	10,0
Támogatás	34,2	4,2	4,2	39,5	39,5	115,5	100,0
Költségvetési maradvány	34,2	–	–	4,4	4,4	12,9	100,0

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2016. évi XC. törvény szerinti előirányzat	4,2	0,0	4,2
Módosítások kedvezményezettenként	0,0	0,0	0,0
Egyéb előirányzat-változások jogcímenként	39,7	4,4	35,3
– más fejezettől átcsoportosítás	35,0	0,0	35,0
– saját fejezeti kezelésű előirányzatról átcsoportosítás	0,3	0,0	0,3
– maradvány	4,4	4,4	0,0
2017. évi módosított előirányzat	43,9	4,4	39,5

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás	Kiadásból személyi juttatás	Létszám (engedélyezett)
2016. évi XC. törvény szerinti előirányzat	4,2	0,0	4,2	0,0	0,0
Módosítások jogcímenként	39,7	4,4	35,3	0,0	0,0
- Kormány hatáskörű módosítás	35,0	0,0	35,0	0,0	0,0
Más fejezettől átcsoportosítás	35,0	0,0	35,0	0,0	0,0
=az 1464/2017. (VII. 25.) Korm. határozat alapján előirányzat-átcsoportosítás A költségvetés közvetlen bevételei és kiadásai fejezetből	35,0	0,0	35,0	0,0	0,0
- Fejezeti hatáskörű módosítás	4,7	4,4	0,3	0,0	0,0
=átvétel fejezeten belül fejezeti kezelésű előirányzattól	0,3	0,0	0,3	0,0	0,0
=maradvány	4,4	4,4	0,0	0,0	0,0
2017. évi módosított előirányzat	43,9	4,4	39,5	0,0	0,0

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Kiadásból	
		működésre	meghatározott feladatra
Kedvezményezettek köre és száma			
– gazdasági társaság	4,4	0,0	4,4
Összes kifizetés	4,4	0,0	4,4

A honvédelemről és a Magyar Honvédségről, valamint a különleges jogrendben bevezethető intézkedésekről szóló 2011. évi CXIII. törvény egyes rendelkezéseinek végrehajtásáról szóló 290/2011. (XII. 22.) Korm. rendelet (a továbbiakban: 290/2011. (XII. 22.) Korm. rendelet) alapján az előirányzat a miniszter felelősségi körébe tartozó ágazatok védelmi felkészítési és a gazdaság mozgósítási feladataival kapcsolatos teendői finanszírozására szolgál, különleges jogrend esetén az ágazatok működőképességének, a lakosság ellátásának, a Magyar Honvédség, a rendvédelmi szervek és a szövetséges fegyveres erők szükségleteinek kielégítése céljából.

Az előirányzattól finanszírozott feladatok jogszabályi alapja:

- a honvédelemről és a Magyar Honvédségről, valamint a különleges jogrendben bevezethető intézkedésekről szóló 2011. évi CXIII. törvény 21. § (1) bekezdésének d) pontja,
- a 290/2011. (XII. 22.) Korm. rendelet 41. §-a,
- a nemzetgazdaság védelmi felkészítése és mozgósítása feladatai végrehajtásának szabályozásáról szóló 131/2003. (VIII. 22.) Korm. rendelet,
- a honvédelmi, illetve nemzetbiztonsági szempontból stratégiai érdekű kapacitásokról, valamint a hadiipari kapacitások rögzítéséről szóló 3033/2017. Korm. határozat.

A fejezeti kezelésű előirányzat 2017. évi 4,2 millió forint eredeti előirányzata 43,9 millió forintra módosult, melyből az 1464/2017. (VII. 25.) Korm. határozat alapján a XLII. A költségvetés közvetlen bevételei és kiadásai fejezetből 35,0 millió forint átcsoportosításra került gazdaságfelkészítés, védelmi célú tartalékok, stratégiai érdekű kapacitások és rögzített hadiipari kapacitások fenntartása érdekében.

A 2017. évben összesen 28,9 millió forint összegben történt szerződéskötés, melyből 4,4 millió forint kifizetése valósult meg.

Mindezeknek megfelelően az előirányzaton 24,5 millió forint kötelezettségvállalással terhelt és 15,0 millió forint kötelezettségvállalással nem terhelt maradvány keletkezett.

5.5. Nemzetközi szabványosítási feladatok

Megnevezés	2016. évi tény	2017. évi eredeti előirányzat	2017. évi törvényi módosított előirányzat	2017. évi módosított előirányzat	2017. évi tény	5/1	5/4
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
millió forintban, egy tizedessel						% -ban	
Kiadás	101,7	69,8	69,8	99,3	70,8	69,6	71,3
Támogatás	99,8	69,8	69,8	98,3	98,3	98,5	100,0
Költségvetési maradvány	2,9	–	–	1,0	1,0	34,5	100,0

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2016. évi XC. törvény szerinti előirányzat	69,8	0,0	69,8
Módosítások kedvezményezettenként	-1,3	0,0	-1,3
– saját intézménynek	-1,3	0,0	-1,3
= meghatározott feladatra	-1,3	0,0	-1,3
Egyéb előirányzat-változások jogcímenként	30,8	1,0	29,8
– saját fejezeti kezelésű előirányzatról átcsoportosítás	29,8	0,0	29,8
– maradvány	1,0	1,0	0,0
2017. évi módosított előirányzat	99,3	1,0	98,3

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás	Kiadásból személyi juttatás	Létszám (engedélyezett)
2016. évi XC. törvény szerinti előirányzat	69,8	0,0	69,8	0,0	0,0
Módosítások jogcímenként	29,5	1,0	28,5	0,0	0,0
- Fejezeti hatáskörű módosítás	29,5	1,0	28,5	0,0	0,0
= átadás fejezetben belül intézménynek	-1,3	0,0	-1,3	0,0	0,0
= átvétel fejezetben belül fejezeti kezelésű előirányzattól	29,8	0,0	29,8	0,0	0,0
=maradvány	1,0	1,0	0,0	0,0	0,0
2017. évi módosított előirányzat	99,3	1,0	98,3	0,0	0,0

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Kiadásból	
		működésre	meghatározott feladatra
Kedvezményezettök köre és száma			
– saját intézmény (1 db)	1,0	0,0	1,0
– köztestület	69,8	0,0	69,8
Összes kifizetés	70,8	0,0	70,8

A nemzeti szabványosításról szóló 1995. évi XXVIII. törvény szerint az éves állami központi költségvetésben a Magyar Szabványügyi Testület (a továbbiakban: MSZT) részére biztosítani szükséges a nemzetközi és az európai szabványügyi szervezetekben való képviselethez, illetve az ezekből eredő feladatok ellátásához szükséges költségvetési hozzájárulást.

A 2017. évben a költségvetési törvényben e célokra 69,8 millió forint állt rendelkezésre. Ennek megfelelően a tárgyévben az MSZT 69,8 millió forint támogatásban részesült, a nemzetközi és az európai szabványügyi szervezetekben való képviselethez, illetve ezekből eredő feladatok ellátása érdekében. A 2017. évben a szerződés teljes összege kifizetésre került.

Év közben az MSZT többlettámogatási igényét jelezte a 2017. év II. félévre vonatkozó tagdíjfizetési kötelezettségei teljesítésére, melynek biztosítása érdekében a tárca a Kötőtpályás járműgyártás fejlesztése fejezeti kezelésű előirányzat terhére 29,8 millió forintot csoportosított át. Ebből az összegből az MSZT az elszámolás benyújtását követően 28,5 millió forint költségvetési támogatásban részesült 2018. évben. A fennmaradó 1,3 millió forint irányító szervi hatáskörben átcsoportosításra került.

A fejezeti kezelésű előirányzat 2016. évi 1,0 millió forint kötelezettségvállalással nem terhelt maradványa az 1621/2017. (IX. 7.) Korm. határozat alapján került átadásra.

Az előirányzaton összesen 28,5 millió forint kötelezettségvállalással terhelt maradvány keletkezett.

5.6. MKIK támogatása

Megnevezés	2016. évi tény	2017. évi eredeti előirányzat	2017. évi törvényi módosított előirányzat	2017. évi módosított előirányzat	2017. évi tény	5/1	5/4
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
	millió forintban, egy tizedessel					% -ban	
Kiadás	100,0	50,0	50,0	97,2	97,2	97,2	100,0
Bevétel	47,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	–
Támogatás	50,0	50,0	50,0	50,0	50,0	100,0	100,0
Költségvetési maradvány	50,0	–	–	47,2	47,2	94,4	100,0

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2016. évi XC. törvény szerinti előirányzat	50,0	0,0	50,0
Módosítások kedvezményezettenként	0,0	0,0	0,0
Egyéb előirányzat-változások jogcímenként	47,2	47,2	0,0
– maradvány	47,2	47,2	0,0
2017. évi módosított előirányzat	97,2	47,2	50,0

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás	Kiadásból személyi juttatás	Létszám (engedélyezett)
2016. évi XC. törvény szerinti előirányzat	50,0	0,0	50,0	0,0	0,0
Módosítások jogcímenként	47,2	47,2	0,0	0,0	0,0
- Fejezeti hatáskörű módosítás	47,2	47,2	0,0	0,0	0,0
= maradvány	47,2	47,2	0,0	0,0	0,0
2017. évi módosított előirányzat	97,2	47,2	50,0	0,0	0,0

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Kiadásból	
		működésre	meghatározott feladatra
Kedvezményezettek köre és száma			
– saját intézmény (1 db)	47,2	0,0	47,2
– köztisztület	50,0	0,0	50,0
Összes kifizetés	97,2	0,0	97,2

A fejezeti kezelésű előirányzat eredeti előirányzata év közben a 2016. évi 47,2 millió forint összegű kötelezettségvállalással nem terhelt költségvetési maradvánnyal került módosításra. A gazdasági kamarákról szóló 1999. évi CXXI. törvény 8/B. §-a alapján az üzleti forgalom biztonságának, valamint a gazdaság fejlesztésének előmozdítása érdekében, az országos kamarának a kamarai nyilvántartás részeként – a gazdálkodó szervezetek iránti bizalom megítélését elősegítő és gazdasági tevékenységüket jellemző, nyilvánosan elérhető és közhiteles nyilvántartásból származó nyilvános információkat tartalmazó – adatbázist szükséges működtetni. Ez alapján a 2017. évi eredeti előirányzat terhére az MKIK-val támogatási szerződés került megkötésre a nyilvántartás működtetésének és továbbfejlesztésének megvalósítása, továbbá törzsadatvásárlás állami adatbázisból, ösfeltöltés és online frissítés, szoftverfejlesztés, az online nyilvántartás bővítése érdekében. A támogatás kifizetésére 2017. évben került sor.

A fejezeti kezelésű előirányzaton 2017. évben maradvány nem keletkezett.

5.7. Nagyvállalati beruházási támogatások

Megnevezés	2016. évi tény	2017. évi eredeti előirányzat	2017. évi törvényi módosított előirányzat	2017. évi módosított előirányzat	2017. évi tény	5/1	5/4
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
	millió forintban, egy tizedessel					% -ban	
Kiadás	1 727,1	15 000,0	15 000,0	31 272,9	10 779,5	624,1	34,5
Támogatás	15 000,0	15 000,0	15 000,0	15 000,0	15 000,0	100,0	100,0
Költségvetési maradvány	3 000,0	–	–	16 272,9	16 272,9	542,4	100,0

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2016. évi XC. törvény szerinti előirányzat	15 000,0	0,0	15 000,0
Módosítások kedvezményezettenként	0,0	0,0	0,0
Egyéb előirányzat-változások jogcímenként	16 272,9	16 272,9	0,0
– maradvány	16 272,9	16 272,9	0,0
2017. évi módosított előirányzat	31 272,9	16 272,9	15 000,0

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás	Kiadásból személyi juttatás	Létszám (engedélyezett)
2016. évi XC. törvény szerinti előirányzat	15 000,0	0,0	15 000,0	0,0	0,0
Módosítások jogcímenként	16 272,9	16 272,9	0,0	0,0	0,0
- Fejezeti hatáskörű módosítás	16 272,9	16 272,9	0,0	0,0	0,0
=maradvány	16 272,9	16 272,9	0,0	0,0	0,0
2017. évi módosított előirányzat	31 272,9	16 272,9	15 000,0	0,0	0,0

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Kiadásból	
		működésre	meghatározott feladatra
Kedvezményezettek köre és száma			
– saját intézmény (1 db)	7,2	0,0	7,2
– gazdasági társaság	10 772,3	0,0	10 772,3
Összes kifizetés	10 779,5	0,0	10 779,5

A Nagyvállalati beruházási támogatások (a továbbiakban: NBT) fejezeti kezelésű előirányzat 2017. évben 15 000,0 millió forint eredeti előirányzattal rendelkezett.

Az NBT azon nagyvállalatok beruházásaihoz nyújt vissza nem térítendő támogatást, amelyek jelentős mértékben járulnak hozzá a magyar gazdaság – ezen belül is a feldolgozóipar – növekedéséhez és a foglalkoztatás bővüléséhez.

Az NBT keretében 2017. évben támogatás a Magyarországon azon saját tulajdonú székhellyel, telephellyel vagy fiókteleppel rendelkező, Magyarországon legalább 150 főt foglalkoztató gazdasági társaság, európai részvénytársaság, valamint európai szövetkezet részére volt nyújtható, melynek fejlesztendő tevékenysége – a KSH által – a feldolgozóipari ágak (TEÁOR 10-33) körébe sorolt ágazatok valamelyikébe esik, továbbá kapacitásbővítő beruházásukhoz uniós forrásból nem részesülhetnek vissza nem térítendő támogatásban. A minimális támogatható projektméret 100,0 millió forint volt, de emellett a támogatási összegnek is el kellett érnie az 50,0 millió forintot. A támogatottaknak a bázislétszám és a projekt következtében keletkező plusz álláshelyek fenntartási időszak alatti megtartására, illetve létrejövő többletkapacitás működtetésére kellett kötelezettséget vállalniuk. Támogatás csak abban az esetben volt nyújtható, ha kimutatható volt, hogy a folyósított összeg a fenntartási időszak végéig az államháztartás részére megtérül.

A 2017. év során 21 nagyvállalat részére összességében 9 323,5 millió forint támogatás került megítélésre. 2016. évben az átlagos támogatott projektméret mintegy 1,0 milliárd forint volt, közel 450,0 millió forint átlagos támogatás mellett. A támogatások segítségével 281 új munkahely jön létre és összességében 21 741,8 millió forint értékű beruházás valósul meg, jellemzően Magyarország kevésbé fejlett régióiban. A forráskihelyezés kiegyenlítetttségét mutatja, hogy szinte minden megyében akadt olyan cég, amely a beruházásához támogatást nyert el.

A 2017. évben összesen 10 779,5 millió forint kifizetés teljesült az alábbiak szerint:

- Az előző évben keletkezett 3,1 millió forint kötelezettségvállalással nem terhelt maradvány az 1621/2017. (IX. 7.) Korm. határozat alapján és 4,1 millió forint meghiúsult maradvány a 2000/2017. (XII. 21.) Korm. határozat alapján átadásra került.
- A fennmaradó 10 772,3 millió forint összeg kifizetése a 2015-2017. években megkötött támogatási szerződések terhére teljesült.

A 2017. évi előirányzatból 14 933,0 millió forint került lekötésre. A fejezeti kezelésű előirányzaton 20 493,4 millió forint maradvány keletkezett, melyből 20 374,8 millió forint kötelezettségvállalással terhelt maradvány. A kötelezettségvállalással terhelt maradvány kifizetésére a beruházások megvalósítását követően, várhatóan 2018. évben kerül sor.

5.9. Jedlik Terv

Megnevezés	2016. évi tény	2017. évi eredeti előirányzat	2017. évi törvényi módosított előirányzat	2017. évi módosított előirányzat	2017. évi tény	5/1	5/4
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
	millió forintban, egy tizedessel					% -ban	
Kiadás	0,0	3 000,0	3 000,0	2 287,8	350,8	-	15,3
Támogatás	0,0	3 000,0	3 000,0	2 287,8	2 287,8	-	100,0

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2016. évi XC. törvény szerinti előirányzat	3 000,0	0,0	3 000,0
Módosítások kedvezményezettenként	-1 000,0	0,0	-1 000,0
- más fejezet fejezeti kezelésű előirányzatának	-1 000,0	0,0	-1 000,0
Egyéb előirányzat-változások jogcímenként	287,8	0,0	287,8
- saját fejezeti kezelésű előirányzatról átcsoportosítás	287,8	0,0	287,8
2017. évi módosított előirányzat	2 287,8	0,0	2 287,8

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás	Kiadásból személyi juttatás	Létszám (engedélyezett)
2016. évi XC. törvény szerinti előirányzat	3 000,0	0,0	3 000,0	0,0	0,0
Módosítások jogcímenként	-712,2	0,0	-712,2	0,0	0,0
- Fejezeti hatáskörű módosítás	-712,2	0,0	-712,2	0,0	0,0
= NFM fejezet fejezeti kezelésű előirányzat javára történő átcsoportosítás	-1 000,0	0,0	-1 000,0	0,0	0,0
= átvétel fejezetben belül fejezeti kezelésű előirányzatról	287,8	0,0	287,8	0,0	0,0
2017. évi módosított előirányzat	2 287,8	0,0	2 287,8	0,0	0,0

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Kiadásból	
		működésre	meghatározott feladatra
Kedvezményezettek köre és száma			
– nonprofit társaság	350,8	350,8	0,0
Összes kifizetés	350,8	350,8	0,0

Az Európai Parlament és Tanács a 2014/94/EU számú irányelvben előírta, hogy minden tagország készítsen koncepciót az alternatív üzemanyagok infrastruktúrájának kiépítéséről. Ennek megfelelően a Kormány elfogadta a Jedlik Ányos Tervet, és az abban foglaltak elérését célzó Jedlik Cselekvési Tervet, mely tartalmazza azon lehetséges ösztönzőket, melyek az elektromobilitás terjedését szolgálhatják.

Ennek megfelelően az előirányzat terhére az elektromobilitás terjedését szolgáló feladatok, projektek költségei kerülhetnek támogatásra.

A fejezeti kezelésű előirányzaton a költségvetési törvényben 3 000,0 millió forint állt rendelkezésre. Év közben a módosított kiadási előirányzat 2 287,8 millió forintra módosult, 1 000,0 millió forint került átcsoportosításra az NFM fejezet részére, illetve 52,8 millió forint került átcsoportosításra a Kötőpályás járműgyártás fejlesztése és 235,0 millió forint a Beszállítói-fejlesztési Program fejezeti kezelésű előirányzat terhére.

Az előirányzat terhére 2017. évben 350,8 millió forint került kifizetésre az e-Mobi Nkft. 2017. évi működési költségeinek fedezetére.

Az előirányzaton 1 937,0 millió forint kötelezettségvállalással terhelt maradvány keletkezett, az alábbi főbb indokok alapján:

- Az NGM a KEF részére 1 000,0 millió forint, illetve a BM Országos Katasztrófavédelmi Főigazgatóság Gazdasági Ellátó Központ részére 486,1 millió forint támogatással járult hozzá elektromos gépjárművek és töltőberendezések beszerzéséhez.
- 450,9 millió forint támogatás az e-Mobi Nkft. 2018. évi működési költségeinek fedezetére.

5.10. Intézményi kezességi díjtámogatások

Megnevezés	2016. évi tény	2017. évi eredeti előirányzat	2017. évi törvényi módosított előirányzat	2017. évi módosított előirányzat	2017. évi tény	5/1	5/4
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
	millió forintban, egy tizedessel					% -ban	
Kiadás	2 346,9	1 403,6	1 403,6	3 240,8	1 916,8	81,7	59,1
Bevétel	834,7	0,0	0,0	663,1	663,1	79,4	100,0
Támogatás	1003,6	1 403,6	1 403,6	2 577,7	2 577,7	256,8	100,0
Költségvetési maradvány	1 170,7	–	–	0,0	0,0	0,0	–

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2016. évi XC. törvény szerinti előirányzat	1 403,6	0,0	1 403,6
Módosítások kedvezményezettenként	0,0	0,0	0,0
Egyéb előirányzat-változások jogcímenként	1 837,2	663,1	1 174,1
– saját fejezeti kezelésű előirányzatról átcsoportosítás	1 174,1	0,0	1 174,1
– bevétel	663,1	663,1	0,0
2017. évi módosított előirányzat	3 240,8	663,1	2 577,7

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás	Kiadásból személyi juttatás	Létszám (engedélyezett)
2016. évi XC. törvény szerinti előirányzat	1 403,6	0,0	1 403,6	0,0	0,0
Módosítások jogcímenként	1 837,2	663,1	1 174,1	0,0	0,0
- Fejezeti hatáskörű módosítás	1 837,2	663,1	1 174,1	0,0	0,0
= átvétel fejezetben belül fejezeti kezelésű előirányzatról	1 174,1	0,0	1 174,1	0,0	0,0
= bevétel	663,1	663,1	0,0	0,0	0,0
2017. évi módosított előirányzat	3 240,8	663,1	2 577,7	0,0	0,0

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Kiadásból	
		működésre	meghatározott feladatra
Kedvezményezettek köre és száma			
– gazdasági társaság	1 916,8	0,0	1 916,8
Összes kifizetés	1 916,8	0,0	1 916,8

Az előirányzat a KKV-szektor hitelezésének elősegítése érdekében a kezességvállalási díjak költségvetési támogatásának növelésére javasolt lépésekről szóló 1310/2013. (VI. 7.) Korm. határozattal, valamint a KKV-szektor hitelezésének elősegítése érdekében a kezességvállalási díjak költségvetési támogatásának növelésére javasolt lépésekről szóló 2102/2017. (XII. 28.) Korm. határozattal kihirdetett – a Garantiqa Hitelgarancia Zrt. által vállalt kezességi díjakhoz kapcsolódó – kezességi díjtámogatások forrását biztosítja.

A fejezeti kezelésű előirányzaton a költségvetési törvényben 1 403,6 millió forint állt rendelkezésre. Év közben a módosított kiadási előirányzat 3 240,8 millió forintra módosult, 663,1 millió forint bevétel került előirányzatosításra, melyből 662,1 millió forintot az NFM fejezettől vett át a tárca, illetve 310,7 millió forint került átcsoportosításra a Kezelőszemélyzet

nélküli automaták bekötésének támogatása, 863,4 millió a Kötőtpályás járműgyártás fejlesztése fejezeti kezelésű előirányzat terhére.

Az előirányzatról a 2017. évben 1 916,8 millió forint került kifizetésre a KKV-k kezességi díjtámogatásaira.

Az előirányzaton 1 324,0 millió forint maradvány keletkezett, melyből 1 105,6 millió forint kötelezettségvállalással terhelt, a további díjtámogatások biztosítása érdekében.

5.11. Irinyi terv végrehajtása

5.11.1. Irinyi Terv iparstratégiai támogatásai

Megnevezés	2016. évi tény	2017. évi eredeti előirányzat	2017. évi törvényi módosított előirányzat	2017. évi módosított előirányzat	2017. évi tény	5/1	5/4
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
	millió forintban, egy tizedessel					% -ban	
Kiadás	0,0	3 000,0	3 000,0	3 000,0	0,0	–	0,0
Támogatás	0,0	3 000,0	3 000,0	3 000,0	3 000,0	–	100,0

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2016. évi XC. törvény szerinti előirányzat	3 000,0	0,0	3 000,0
Módosítások kedvezményezettként	0,0	0,0	0,0
Egyéb előirányzat-változások jogcímenként	0,0	0,0	0,0
2017. évi módosított előirányzat	3 000,0	0,0	3 000,0

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás	Kiadásból személyi juttatás	Létszám (engedélyezett)
2016. évi XC. törvény szerinti előirányzat	3 000,0	0,0	3 000,0	0,0	0,0
2017. évi módosított előirányzat	3 000,0	0,0	3 000,0	0,0	0,0

Az Irinyi Terv iparstratégiai támogatásai fejezeti kezelésű előirányzat 2017. évben 3 000,0 millió forint eredeti előirányzattal rendelkezett.

A Kormány által elfogadott hazai ipar fejlesztéséről szóló Irinyi Terv fő célkitűzése, hogy 2020-ra a hazai ipar GDP részaránya elérje a 30%-ot.

Az Irinyi Terv megvalósítása érdekében elengedhetetlen azon tőkehiányos, az Irinyi Terv által kiemelt ágazatként azonosított ágazatokba tartozó vállalatok fejlesztéseinek és beruházásainak támogatása, amelyek jelentős mértékben járulnak hozzá a feldolgozóipar növekedéséhez.

Az Irinyi Terv olyan módszertan alapján határozta meg a kiemelt ágazatok körét, mely figyelembe veszi a globális fejlesztési trendeket, a regionális versenytársak és exportpartnerek iparfejlesztési terveit, az erőforrásokat, az alacsony delokalizációs kockázatot, továbbá azt is, hogy mely ágazatok fejlesztése járulhat hozzá legnagyobb mértékben a többi ágazat fejlődéséhez, illetve a GDP növekedés szempontjából melyeknek lehet a legnagyobb multiplikátor hatása.

A 2017. év során 13 vállalat részére összességében 2 614,3 millió forint támogatás került megítélésre. A támogatások segítségével összességében 5 332,6 millió forint értékű beruházás megvalósítására kerül sor és 44 új munkahely jön létre, jellemzően Magyarország kevésbé fejlett régióiban, továbbá 14 db tesztelt prototípus és piacra vihető termék kerül előállításra, 6 iparjogvédelmi oltalom kerül bejegyzésre és 4 gyakorlati képzési célt szolgáló tanműhely létesítése történik meg.

A 2017. évi előirányzathoz 2 614,3 millió forint került lekötésre. A kötelezettségvállalással terhelt maradvány kifizetésére várhatóan 2018. évben kerül sor. A fejezeti kezelésű előirányzaton 385,7 millió forint kötelezettségvállalással nem terhelt maradvány keletkezett.

5.11.2. Beszállítói-fejlesztési Program

Megnevezés	2016. évi tény	2017. évi eredeti előirányzat	2017. évi törvényi módosított előirányzat	2017. évi módosított előirányzat	2017. évi tény	5/1	5/4
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
	millió forintban, egy tizedessel					% -ban	
Kiadás	0,0	0,0	6 000,0	979,8	0,0	-	0,0
Támogatás	0,0	0,0	6 000,0	979,8	979,8	-	100,0

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2016. évi XC. törvény szerinti előirányzat	0,0	0,0	0,0
Módosítások kedvezményezettenként	-4 785,2	0,0	-4 785,2
– saját intézménynek	-344,7	0,0	-344,7
– = meghatározott feladatra	-344,7	0,0	-344,7
– más fejezet fejezeti kezelésű előirányzatának	-4 440,5	0,0	-4 440,5
Egyéb előirányzat-változások jogcímenként	5 765,0	0,0	5 765,0
– A 2017. évi LXXXVI. törvénnyel történő forrásbiztosítás	6 000,0	0,0	6 000,0
– saját fejezeti kezelésű előirányzatnak átadás	-235,0	0,0	-235,0
2017. évi módosított előirányzat	979,8	0,0	979,8

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás	Kiadásból személyi juttatás	Létszám (engedélyezett)
2016. évi XC. törvény szerinti előirányzat	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Módosítások jogcímenként	979,8	0,0	979,8	0,0	0,0
- Országgyűlés hatáskörű előirányzat-módosítás	6 000,0	0,0	6 000,0	0,0	0,0
- Kormány hatáskörű módosítás	-4 440,5	0,0	-4 440,5	0,0	0,0
Átadás más fejezetnek	-4 440,5	0,0	-4 440,5	0,0	0,0
= a 2029/2017. (XII. 27.) Korm. határozat alapján előirányzat átcsoportosítás a Helyi önkormányzatok támogatásai fejezet javára	-840,5	0,0	-840,5	0,0	0,0
= a 2067/2017. (XII. 27.) Korm. határozat alapján előirányzat átcsoportosítás az EMMI fejezet javára	-3 600,0	0,0	-3 600,0	0,0	0,0
- Fejezeti hatáskörű módosítás	-579,7	0,0	-579,7	0,0	0,0
= átadás fejezeten belül intézménynek	-344,7	0,0	-344,7	0,0	0,0
= átadás fejezeten belül fejezeti kezelésű előirányzatnak	-235,0	0,0	-235,0	0,0	0,0
2017. évi módosított előirányzat	979,8	0,0	979,8	0,0	0,0

A költségvetési törvény módosítása az előirányzat javára 6 000,0 millió forintot biztosított, amely forrás a hazai tulajdonú KKV-k számára ad lehetőséget a beszállítói képességek javítása, minősített beszállítói státusz elérése és a nemzetközi szintű versenyképesség növelése céljából.

A Beszállítói Cselekvési Terv végrehajtásáról szóló 1142/2017. (III. 20.) Korm. határozat alapján a Beszállítói-fejlesztési Program célja a hazai tulajdonú, alacsony hozzáadott értékű termékstruktúrával működő magyar tulajdonú KKV-k bekapcsolása a magasabb hozzáadott értéket teremtő termékek fejlesztésébe, gyártásába és a termelékenység növelése az Ipar 4.0. technológiák alkalmazásával.

Év közben a módosított kiadási előirányzat 979,8 millió forintra módosult, az alábbiak miatt:

- az előirányzat terhére a 2029/2017. (XII. 27.) Korm. határozat alapján 840,5 millió forint került átcsoportosításra a IX. Helyi önkormányzatok támogatásai fejezet javára,
- az előirányzat terhére a 2067/2017. (XII. 27.) Korm. határozat alapján 3 600,0 millió forint került átcsoportosításra a XX. EMMI fejezeti kezelésű előirányzatai javára,

- az előirányzat terhére a Jedlik Terv fejezeti kezelésű előirányzat javára 235,0 millió forint került átcsoportosításra,
- további 344,7 millió forint fejezeten belül, intézmény részére került átcsoportosításra.

A 2017. év során 4 vállalat részére összességében 561,4 millió forint támogatás került megítélésre, melynek terhére új gépek, eszközök beszerzésére, új gyártási technológiák kialakítására nyílt lehetőségük.

A támogatott tevékenység által a vállalkozások beszállítói képességeinek javítása mellett az alábbi eredmények valósulhatnak meg a KKV-nál:

- új ismeret vagy technológia hasznosítása,
- jelentős újdonság és szellemi hozzáadott érték,
- már meglévő tudás vagy funkcionalitás új módon történő hasznosítása,
- jelentős teljesítmény-növekedés,
- a termelés költségeinek csökkentése, anélkül, hogy a teljesítmény csökkenne,
- az anyagáramlási folyamat hatékonyabbá válása a termelésben,
- új vagy alapvetően átdolgozott termékek, szolgáltatások és eljárások prototípusfejlesztése, hazai piacra vitele,
- szervezeti, illetve menedzsment folyamatok optimalizálása,
- hatékonyság növelése a vállalkozások valamely termelési vagy működési folyamatában,
- az Ipar 4.0 fejlettségi szintjének javítása a vállalkozásnál.

A 2017. évi előirányzatból 561,4 millió forint kötelezettségvállalással terhelt, melynek kifizetésére várhatóan a 2018. évben kerül sor. A fejezeti kezelésű előirányzaton 418,4 millió forint kötelezettségvállalással nem terhelt maradvány keletkezett.

5.11.3. Kötöttpályás járműgyártás fejlesztése

Megnevezés	2016. évi tény	2017. évi eredeti előirányzat	2017. évi törvényi módosított előirányzat	2017. évi módosított előirányzat	2017. évi tény	5/1	5/4
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
	millió forintban, egy tizedessel					% -ban	
Kiadás	0,0	0,0	1 000,0	0,0	0,0	–	–
Támogatás	0,0	0,0	1 000,0	0,0	0,0	–	–

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2016. évi XC. törvény szerinti előirányzat	0,0	0,0	0,0
Módosítások kedvezményezettenként	-51,0	0,0	-51,0
– más fejezet fejezeti kezelésű előirányzatának	-51,0	0,0	-51,0

Egyéb előirányzat-változások jogcímenként	51,0	0,0	51,0
– A 2017. évi LXXXVI. törvénnyel történő forrásbiztosítás	1 000,0	0,0	1 000,0
– saját fejezeti kezelésű előirányzatnak átadás	-949,0	0,0	-949,0
2017. évi módosított előirányzat	0,0	0,0	0,0

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás	Kiadásból személyi juttatás	Létszám (engedélyezett)
2016. évi XC. törvény szerinti előirányzat	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Módosítások jogcímenként	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
- Országgyűlés hatáskörű előirányzat-módosítás	1 000,0	0,0	1 000,0	0,0	0,0
- Fejezeti hatáskörű módosítás	-1 000,0	0,0	-1 000,0	0,0	0,0
= EMMI fejezet fejezeti kezelésű előirányzat javára történő átcsoportosítás	-51,0	0,0	-51,0	0,0	0,0
= átadás fejezetben belül fejezeti kezelésű előirányzatnak	-949,0	0,0	-949,0	0,0	0,0
2017. évi módosított előirányzat	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

A kötöttpályás járműgyártás fejlesztéséről szóló 1179/2017. (IV. 7.) Korm. határozat alapján a költségvetési törvény módosítása az előirányzat javára 1 000,0 millió forintot biztosított. A forrás az alábbiak szerint került átcsoportosításra:

- 51,0 millió forint az EMMI fejezet,
- 29,8 millió forint a Nemzetközi szabványosítási feladatok fejezeti kezelésű előirányzat,
- 3,0 millió forint a Nemzetgazdasági programok fejezeti kezelésű előirányzat,
- 52,8 millió forint a Jedlik Terv fejezeti kezelésű előirányzat,
- 863,4 millió forint az Intézményi kezességi díjtámogatások fejezeti kezelésű előirányzat javára.

5.12. Kárpát Régió Üzleti Hálózat üzemeltetése

Megnevezés	2016. évi tény	2017. évi eredeti előirányzat	2017. évi törvényi módosított előirányzat	2017. évi módosított előirányzat	2017. évi tény	5/1	5/4
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
	millió forintban, egy tizedessel					%-ban	
Kiadás	0,0	0,0	0,0	12,9	12,9	–	100,0
Bevétel	12,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	–
Költségvetési maradvány	0,0	–	–	12,9	12,9	–	100,0

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2016. évi XC. törvény szerinti előirányzat	0,0	0,0	0,0
Módosítások kedvezményezettenként	0,0	0,0	0,0
Egyéb előirányzat-változások jogcímenként	12,9	12,9	0,0
– maradvány	12,9	12,9	0,0
2017. évi módosított előirányzat	12,9	12,9	0,0

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás	Kiadásból személyi juttatás	Létszám (engedélyezett)
2016. évi XC. törvény szerinti előirányzat	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Módosítások jogcímenként	12,9	12,9	0,0	0,0	0,0
- Fejezeti hatáskörű módosítás	12,9	12,9	0,0	0,0	0,0
= maradvány	12,9	12,9	0,0	0,0	0,0
2017. évi módosított előirányzat	12,9	12,9	0,0	0,0	0,0

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Kiadásból	
		működésre	meghatározott feladatra
Kedvezményezettek köre és száma			
– saját intézmény (1 db)	12,9	0,0	12,9
Összes kifizetés	12,9	0,0	12,9

A Kárpát Régió Üzleti Hálózat (KRÜH) Zrt. végelszámolása a 2016. évben befejeződött, így az előirányzat eredeti előirányzattal nem rendelkezett.

A 2016. évben befolyt 12,9 millió forint összegű bevétel 2017. évben kötelezettségvállalással nem terhelt maradványként került előirányzatosításra és az 1621/2017. (IX. 7.) Korm. határozat alapján átadásra került. A 2017. évben maradvány nem keletkezett.

5.13. Az építőipari ágazat technológiai korszerűsítésére, hatékonyságának növelésére irányuló támogatás

Megnevezés	2016. évi tény	2017. évi eredeti előirányzat	2017. évi törvényi módosított előirányzat	2017. évi módosított előirányzat	2017. évi tény	5/1	5/4
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
	millió forintban, egy tizedessel					% -ban	
Kiadás	0,0	0,0	0,0	5,0	0,0	–	0,0
Támogatás	0,0	0,0	0,0	5,0	5,0	–	100,0

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2016. évi XC. törvény szerinti előirányzat	0,0	0,0	0,0
Módosítások kedvezményezettenként	0,0	0,0	0,0
Egyéb előirányzat-változások jogcímenként	5,0	0,0	5,0
– saját fejezeti kezelésű előirányzatról átcsoportosítás	5,0	0,0	5,0
2017. évi módosított előirányzat	5,0	0,0	5,0

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás	Kiadásból személyi juttatás	Létszám (engedélyezett)
2016. évi XC. törvény szerinti előirányzat	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Módosítások jogcímenként	5,0	0,0	5,0	0,0	0,0
- Fejezeti hatáskörű módosítás	5,0	0,0	5,0	0,0	0,0
= átvétel fejezeten belül fejezeti kezelésű előirányzatról	5,0	0,0	5,0	0,0	0,0
2017. évi módosított előirányzat	5,0	0,0	5,0	0,0	0,0

Az Ávr. 38. § b) pontja alapján az előirányzat javára 5,0 millió forint került átcsoportosításra a Magán és egyéb jogi személyek kártérítése fejezeti kezelésű előirányzat terhére, az NGM által 2018. január 1-től, építőipari KKV-k technológiai fejlesztését, gépbeszerzését, hatékonyságának és termelékenységének javítását elősegítő támogatás nyújtások előkészítése, biztosítása érdekében.

A 2017. évi előirányzatról felhasználás nem történt, így a fejezeti kezelésű előirányzaton 5,0 millió forint kötelezettségvállalással nem terhelt maradvány keletkezett.

7. Egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok

7.1. Magán és egyéb jogi személyek kártérítése

Megnevezés	2016. évi tény	2017. évi eredeti előirányzat	2017. évi törvényi módosított előirányzat	2017. évi módosított előirányzat	2017. évi tény	5/1	5/4
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
	millió forintban, egy tizedessel					% -ban	
Kiadás	30,0	30,0	30,0	29,4	29,4	98,0	100,0
Támogatás	29,4	30,0	30,0	0,0	0,0	0,0	–
Költségvetési maradvány	30,0	–	–	29,4	29,4	98,0	100,0

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2016. évi XC. törvény szerinti előirányzat	30,0	0,0	30,0
Módosítások kedvezményezettenként	-25,0	0,0	-25,0
– saját intézménynek	-6,0	0,0	-6,0
= meghatározott feladatra	-6,0	0,0	-6,0
– más fejezet fejezeti kezelésű előirányzatának	-19,0	0,0	-19,0
Egyéb előirányzat-változások jogcímenként	24,4	29,4	-5,0
– saját fejezeti kezelésű előirányzatnak átadás	-5,0	0,0	-5,0
– maradvány	29,4	29,4	0,0
2017. évi módosított előirányzat	29,4	29,4	0,0

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás	Kiadásból személyi juttatás	Létszám (engedélyezett)
2016. évi XC. törvény szerinti előirányzat	30,0	0,0	30,0	0,0	0,0
Módosítások jogcímenként	-0,6	29,4	-30,0	0,0	0,0
- Fejezeti hatáskörű módosítás	-0,6	29,4	-30,0	0,0	0,0
= EMMI fejezet fejezeti kezelésű előirányzata javára történő átcsoportosítás	-19,0	0,0	-19,0	0,0	0,0
= átadás fejezeten belül intézménynek	-6,0	0,0	-6,0	0,0	0,0
= átadás fejezeten belül fejezeti kezelésű előirányzatnak	-5,0	0,0	-5,0	0,0	0,0
= maradvány	29,4	29,4	0,0	0,0	0,0
2017. évi módosított előirányzat	29,4	29,4	0,0	0,0	0,0

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Kiadásból	
		működésre	meghatározott feladatra
Kedvezményezettek köre és száma			
– saját intézmény (1 db)	29,4	0,0	29,4
Összes kifizetés	29,4	0,0	29,4

A fejezeti kezelésű előirányzat az NGM-mel szemben fennálló kártérítési polgári peres és peren kívüli eljárásokkal, kártérítési ügyekre vonatkozó jogi tevékenységgel összefüggő költségek finanszírozására szolgál.

A fejezeti kezelésű előirányzat 30,0 millió forint összegű eredeti előirányzata a 2017. év folyamán 29,4 millió forintra módosult, az alábbiak szerint:

- Az előző évi kötelezettségvállalással nem terhelt költségvetési maradvány összegének előirányzatosítása összesen 29,4 millió forinttal emelte meg az előirányzatot, melynek teljesítése az 1621/2017. (IX. 7.) Korm. határozat alapján megtörtént.
- A 2017. évi előirányzathoz
 - = az EMMI fejezet fejezeti kezelésű előirányzata javára 19,0 millió forint,
 - = Az építőipari ágazat technológiai korszerűsítésére, hatékonyságának növelésére irányuló támogatás fejezeti kezelésű előirányzat javára 5,0 millió forint,
 - = a fejezeten belül, intézmény részére 6,0 millió forint előirányzat-átcsoportosítás valósult meg.

Mindezek alapján a fejezeti kezelésű előirányzaton maradvány nem keletkezett.

7.2. Nemzetközi tagdíjak, nemzetközi kapcsolattal összefüggő feladatok

Megnevezés	2016. évi tény	2017. évi eredeti előirányzat	2017. évi törvényi módosított előirányzat	2017. évi módosított előirányzat	2017. évi tény	5/1	5/4
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
	millió forintban, egy tizedessel					% -ban	
Kiadás	520,3	581,0	581,0	656,4	511,8	98,4	78,0
Támogatás	595,5	581,0	581,0	562,6	562,6	94,5	100,0
Költségvetési maradvány	18,6	–	–	93,8	93,8	504,3	100,0

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2016. évi XC. törvény szerinti előirányzat	581,0	0,0	581,0
Módosítások kedvezményezettenként	-18,4	0,0	-18,4
– saját intézménynek	-18,4	0,0	-18,4
= meghatározott feladatra	-18,4	0,0	-18,4
Egyéb előirányzat-változások jogcímenként	93,8	93,8	0,0
– maradvány	93,8	93,8	0,0
2017. évi módosított előirányzat	656,4	93,8	562,6

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás	Kiadásból személyi juttatás	Létszám (engedélyezett)
2016. évi XC. törvény szerinti előirányzat	581,0	0,0	581,0	0,0	0,0
Módosítások jogcímenként	75,4	93,8	-18,4	0,0	0,0
- Fejezeti hatáskörű módosítás	75,4	93,8	-18,4	0,0	0,0
= átadás fejezeten belül intézménynek	-18,4	0,0	-18,4	0,0	0,0
=maradvány	93,8	93,8	0,0	0,0	0,0
2017. évi módosított előirányzat	656,4	93,8	562,6	0,0	0,0

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Kiadásból	
		működésre	meghatározott feladatra
Kedvezményezettek köre és száma			
– saját intézmény (1 db)	61,8	0,0	61,8
– nemzetközi szervezet	418,0	0,0	418,0
– szövetség	32,0	0,0	32,0
Összes kifizetés	511,8	0,0	511,8

A fejezeti kezelésű előirányzat a tárca és az irányítása alá tartozó intézmények nemzetközi szervezetekben betöltött tagságához kapcsolódó tagdíjfizetési, hozzájárulási kötelezettségeinek finanszírozásául, továbbá egyes nemzetközi szervezetekben való tagdíjfizetési kötelezettségek, nemzetközi szervezetekben, szakmai rendezvényeken való részvétel támogatására szolgál.

A fejezeti kezelésű előirányzat eredeti előirányzata 581,0 millió forint.

Év közben előirányzatosításra került az előző évi 93,8 millió forint maradvány, továbbá 18,4 millió forint forrásátcsoportosítás történt fejezeten belül, intézmény részére.

A nemzetközi szervezetekben betöltött tagsághoz kapcsolódóan a 2017. évben összesen 418,0 millió forint kifizetése történt meg, melyek közül a legjelentősebbek az alábbiak:

- Nemzetközi Munkaügyi Szervezet (ILO) részére 175,2 millió forint,
- ENSZ Iparfejlesztési Szervezete (UNIDO) részére 92,7 millió forint,
- Vegyifegyver-tilalmi Szervezet (OPCW) részére 32,9 millió forint.

Az Ágazati Párbeszéd Bizottságok (a továbbiakban: ÁPB-k) szakmai programjai megvalósulására, valamint egyes nemzetközi szervezetekben való tagdíjfizetési kötelezettségekre és nemzetközi szervezetekben, szakmai rendezvényeken való részvétel támogatására 2017. évben 32,0 millió forint került kifizetésre.

Az előző évben keletkezett 60,1 millió forint kötelezettségvállalással nem terhelt maradvány az 1621/2017. (IX. 7.) Korm. határozat alapján és 1,7 millió forint meghiúsult maradvány a 2000/2017. (XII. 21.) Korm. határozat alapján átutalásra került.

Az előirányzaton 144,6 millió forint maradvány keletkezett, melyből 134,0 millió forint kötelezettségvállalással terhelt az ÁPB-k szakmai programjai megvalósulására, valamint egyes nemzetközi szervezetekben való tagdíjfizetési kötelezettségekre és nemzetközi szervezetekben, szakmai rendezvényeken való részvétel támogatására. A 31 szakmai érdekképviseleti szervezettel kötött szerződések alapján a támogatások utalására a beszámoló elfogadását követően 2018. évben került sor. A fennmaradó 10,6 millió forint maradvány kötelezettségvállalással nem terhelt.

7.3. A 2007-2013. évek közötti operatív programok visszaforgó pénzeszközeinek felhasználása és kezelése

Megnevezés	2016. évi tény	2017. évi eredeti előirányzat	2017. évi törvényi módosított előirányzat	2017. évi módosított előirányzat	2017. évi tény	5/1	5/4
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
	millió forintban, egy tizedessel					% -ban	
Kiadás	0,0	0,0	0,0	72 242,9	51 000,0	–	70,6
Bevétel	0,0	0,0	0,0	72 242,9	72 242,9	–	100,0

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2016. évi XC. törvény szerinti előirányzat	0,0	0,0	0,0
Módosítások kedvezményezettenként	0,0	0,0	0,0
Egyéb előirányzat-változások jogcímenként	72 242,9	72 242,9	0,0
– bevétel	72 242,9	72 242,9	0,0
2017. évi módosított előirányzat	72 242,9	72 242,9	0,0

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás	Kiadásból személyi juttatás	Létszám (engedélyezett)
2016. évi XC. törvény szerinti előirányzat	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Módosítások jogcímenként	72 242,9	72 242,9	0,0	0,0	0,0
- Fejezeti hatáskörű módosítás	72 242,9	72 242,9	0,0	0,0	0,0
= bevétel	72 242,9	72 242,9	0,0	0,0	0,0
2017. évi módosított előirányzat	72 242,9	72 242,9	0,0	0,0	0,0

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Kiadásból	
		működésre	meghatározott feladatra
Kedvezményezettök köre és száma			
– gazdasági társaság	36 000,0	0,0	36 000,0
– önkormányzat/vagy intézménye	15 000,0	0,0	15 000,0
Összes kifizetés	51 000,0	0,0	51 000,0

Az 1154/2016. (III. 25.) Korm. határozatban és az 1599/2016. (XI. 8.) Korm. határozatban a Kormány által meghatározásra kerültek a 2007-2013. évek közötti operatív programokból visszaforgó pénzeszközök felhasználásának fő irányvonalai.

A fejezeti kezelésű előirányzat 2017. évben eredeti előiránnyal nem rendelkezett. A 2017. évben 72 242,9 millió forint bevétel keletkezett, melyből

- 8 000,0 millió forint a Széchenyi Tőkebefektetési Alap jegyzett tőke emelése céljából a Széchenyi Tőkealap-kezelő Zrt.,
- 8 000,0 millió forint az Irinyi II. (Közép-Magyarország) Kockázati Tőkealap létrehozása céljából a Széchenyi Tőkealap-kezelő Zrt.,
- 20 000,0 millió forint a Kárpát-medencei Vállalkozásfejlesztési Kockázati Tőkealap létrehozása céljából a Széchenyi Tőkealap-kezelő Zrt.,
- 15 000,0 millió forint a Kecskemét Fejlődéséért Alap létrehozása céljából Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata részére került kifizetésre.

Az előirányzat 21 242,9 millió forint maradvány keletkezett, melyből 13 000,0 millió forint összegben a Nemzeti Tőzsdefejlesztési Alap létrehozása céljából pályázat került kiírásra, a fennmaradó összeg pedig az Ávr. 151. § (1) bekezdése alapján kötelezettségvállalással terhelt, melynek felhasználása a 2018. évben várható.

7.4. Nemzetgazdasági programok

Megnevezés	2016. évi tény	2017. évi eredeti előirányzat	2017. évi törvényi módosított előirányzat	2017. évi módosított előirányzat	2017. évi tény	5/1	5/4
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
	millió forintban, egy tizedessel					% -ban	
Kiadás	359,6	881,7	881,7	119,3	111,8	31,1	93,7
Bevétel	0,1	0,0	0,0	0,1	0,1	100,0	100,0
Támogatás	84,3	881,7	881,7	110,3	110,3	130,8	100,0
Költségvetési maradvány	284,1	–	–	8,9	8,9	3,1	100,0

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2016. évi XC. törvény szerinti előirányzat	881,7	0,0	881,7
Módosítások kedvezményezettenként	-774,4	0,0	-774,4
– saját intézménynek	-774,4	0,0	-774,4
= meghatározott feladatra	-774,4	0,0	-774,4
Egyéb előirányzat-változások jogcímenként	12,0	9,0	3,0
– saját fejezeti kezelésű előirányzatról	3,0	0,0	3,0
– átcsoportosítás	3,0	0,0	3,0
– maradvány	8,9	8,9	0,0
– bevétel	0,1	0,1	0,0
2017. évi módosított előirányzat	119,3	9,0	110,3

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás	Kiadásból személyi juttatás	Létszám (engedélyezett)
2016. évi XC. törvény szerinti előirányzat	881,7	0,0	881,7	0,0	0,0
Módosítások jogcímenként	-762,4	9,0	-771,4	0,0	0,0
- Fejezeti hatáskörű módosítás	-762,4	9,0	-771,4	0,0	0,0
= átadás fejezeten belül fejezeti intézménynek	-774,4	0,0	-774,4	0,0	0,0
= átvétel fejezeten belül fejezeti kezelésű előirányzattól	3,0	0,0	3,0	0,0	0,0
=maradvány	8,9	8,9	0,0	0,0	0,0
= bevétel	0,1	0,1	0,0	0,0	0,0
2017. évi módosított előirányzat	119,3	9,0	110,3	0,0	0,0

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Kiadásból	
		működésre	meghatározott feladatra
Kedvezményezettek köre és száma			
– saját intézmény (1 db)	8,9	0,0	8,9
– alapítvány	51,0	0,0	51,0
– egyesület	7,0	0,0	7,0
– nonprofit társaság	17,8	0,0	17,8
– gazdasági társaság	17,1	0,0	17,1
– önkormányzat/vagy intézménye	10,0	0,0	10,0
Összes kifizetés	111,8	0,0	111,8

Az előirányzat a miniszter felelősségi körébe tartozó feladatok ellátásához, gazdaságpolitikai szakmai célok, programok támogatásához használható fel.

A Nemzetgazdasági programok fejezeti kezelésű előirányzat 2017. évi 881,7 millió forint összegű eredeti előirányzata az alábbiak szerint módosult év közben:

- Megtörtént a 2016. évi 8,9 millió forint összegű költségvetési maradvány előirányzatosítása.
- 750,0 millió forint került átadásra az NGM igazgatása részére a 2017. évi Asztanai Szakvilágkiállításon való magyar megjelenés finanszírozása érdekében.
- A Kötőtpályás járműgyártás fejlesztése fejezeti kezelésű előirányzat terhére 3,0 millió forint került átcsoportosításra.
- Az év közben támogatási szerződések elszámolása alapján visszautalt 0,1 millió forint összegű bevétel előirányzatosításra került.
- 24,4 millió forint irányító szervi hatáskörben átcsoportosításra került fejezetten belül, intézmény részére.

Mindezeknek megfelelően a kiadási előirányzat 119,3 millió forint összegre módosult, melyből 111,8 millió forint teljesült:

- Az NGM a fejezeti kezelésű előirányzathoz 24,9 millió forinttal belgazdasági szakágazati feladatokat, 50,0 millió forinttal szakképzést érintő feladatot és 28,0 millió forinttal egyéb gazdaságpolitikai szakmai célokat finanszírozott.
- A 2016. évi kötelezettségvállalással nem terhelt költségvetési maradvány terhére átadásra került – az 1621/2017. (IX. 7.) Korm. határozat alapján – 8,9 millió forint.

A 2017. év végén a fejezeti kezelésű előirányzat költségvetési maradványa 7,5 millió forint, melyből 3,0 millió forint támogatási szerződés alapján kötelezettségvállalással terhelt.

7.7. Fejezeti általános tartalék

Megnevezés	2016. évi tény	2017. évi eredeti előirányzat	2017. évi törvényi módosított előirányzat	2017. évi módosított előirányzat	2017. évi tény	5/1	5/4
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
	millió forintban, egy tizedessel					% -ban	
Kiadás	0,0	200,3	200,3	0,0	0,0	–	–
Támogatás	0,0	200,3	200,3	0,0	0,0	–	–

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2016. évi XC. törvény szerinti előirányzat	200,3	0,0	200,3
Módosítások kedvezményezettenként	-200,0	0,0	-200,0
– saját intézménynek	-115,7	0,0	-115,7
= meghatározott feladatra	-115,7	0,0	-115,7
– más fejezet intézményének	-15,0	0,0	-15,0
= meghatározott feladatra	-15,0	0,0	-15,0
– más fejezet fejezeti kezelésű előirányzatának	-69,3	0,0	-69,3

Egyéb előirányzat-változások jogcímenként	-0,3	0,0	-0,3
– saját fejezeti kezelésű előirányzatnak átadás	-0,3	0,0	-0,3
2017. évi módosított előirányzat	0,0	0,0	0,0

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás	Kiadásból személyi juttatás	Létszám (engedélyezett)
2016. évi XC. törvény szerinti előirányzat	200,3	0,0	200,3	0,0	0,0
Módosítások jogcímenként	-200,3	0,0	-200,3	0,0	0,0
- Fejezeti hatáskörű módosítás	-200,3	0,0	-200,3	0,0	0,0
= KSH részére történő átcsoportosítás	-15,0	0,0	-15,0	0,0	0,0
= EMMI fejezet fejezeti kezelésű előirányzata javára történő átcsoportosítás	-69,3	0,0	-69,3	0,0	0,0
= átadás fejezeten belül intézménynek	-115,7	0,0	-115,7	0,0	0,0
= átadás fejezeten belül fejezeti kezelésű előirányzatnak	-0,3	0,0	-0,3	0,0	0,0
2017. évi módosított előirányzat	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Az előirányzat a költségvetési év során felmerülő, az év közben előre nem látható feladatok kiadásainak fedezetére, eseti kötelezettségek teljesítésére és egyéb állami feladatok ellátásának finanszírozására szolgál.

A Fejezeti általános tartalék 2017. évben 200,3 millió forint eredeti előirányzattal rendelkezett, melynek terhére év közben az alábbi előirányzat-átcsoportosítások történtek:

- 0,3 millió forint Az ágazat védelmi felkészítésének állami feladatai a honvédelmi törvény alapján fejezeti kezelésű előirányzat javára;
- 69,3 millió forint az EMMI részére;
- 15,0 millió forint a KSH javára, az NGM és a KSH között létrejött megállapodásban foglaltak végrehajtása érdekében;
- 77,4 millió forint az NSZFH részére;
- 12,5 millió forint a KEF részére;
- 25,8 millió forint a NAH részére.

Ennek megfelelően a fejezeti kezelésű előirányzaton 2017. évben maradvány nem keletkezett.

7.8. Az egykori Pénzügyminisztérium épületének rekonstrukciójával összefüggő beruházások támogatása

Megnevezés	2016. évi tény	2017. évi eredeti előirányzat	2017. évi törvényi módosított előirányzat	2017. évi módosított előirányzat	2017. évi tény	5/1	5/4
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
	millió forintban, egy tizedessel					% -ban	
Kiadás	0,0	26 728,0	26 728,0	2 100,0	2 100,0	-	100,0
Támogatás	0,0	26 728,0	26 728,0	2 100,0	2 100,0	-	100,0

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2016. évi XC. törvény szerinti előirányzat	26 728,0	0,0	26 728,0
Módosítások kedvezményezettenként	-24 628,0	0,0	-24 628,0
– más fejezet fejezeti kezelésű előirányzatának	-24 628,0	0,0	-24 628,0
Egyéb előirányzat-változások jogcímenként	0,0	0,0	0,0
2017. évi módosított előirányzat	2 100,0	0,0	2 100,0

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás	Kiadásból személyi juttatás	Létszám (engedélyezett)
2016. évi XC. törvény szerinti előirányzat	26 728,0	0,0	26 728,0	0,0	0,0
Módosítások jogcímenként	-24 628,0	0,0	-24 628,0	0,0	0,0
- Kormány hatáskörű módosítás	-24 628,0	0,0	-24 628,0	0,0	0,0
Átadás más fejezetnek	-24 628,0	0,0	-24 628,0	0,0	0,0
= a 2029/2017. (XII. 27.) Korm. határozat alapján előirányzat átcsoportosítás a NFM fejezet javára	-4 288,0	0,0	-4 288,0	0,0	0,0
= a 2029/2017. (XII. 27.) Korm. határozat alapján előirányzat átcsoportosítás az EMMI fejezet javára	-20 340,0	0,0	-20 340,0	0,0	0,0
2017. évi módosított előirányzat	2 100,0	0,0	2 100,0	0,0	0,0

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Kiadásból	
		működésre	meghatározott feladatra
Kedvezményezettek köre és száma			
– nonprofit társaság	2 100,0	326,4	1 773,6
Összes kifizetés	2 100,0	326,4	1 773,6

Az 1097/2017. (III. 2.) Korm. határozat 1. pont a) alpontja alapján a nemzetgazdasági miniszter feladata lett a Budapest I. kerület, Szentháromság tér 6. szám alatti egykori pénzügyminisztériumi épület Fellner Sándor 1903-as tervei alapján történő homlokzat- és tetőrekonstrukciója, valamint a korszerű munkakörülményeket biztosító épületbelső megvalósítása. A feladatátadás végrehajtása érdekében a Kormány az 1192/2017. (IV. 10.) Korm. határozat 1. pontjában rendelkezett „Az egykori Pénzügyminisztérium épületének rekonstrukciójával összefüggő beruházások támogatása” fejezeti kezelésű előirányzatot érintő – 2017. január 1-jei határnappal történő – címrendi módosításról.

Az előirányzat fedezetet biztosít a minisztérium budai Várnegyedben történő elhelyezésével kapcsolatos beruházások, felújítások kiadásaira, valamint a beruházást megvalósító NGM-TÉR6 Beruházásszervező és Lebonyolító Nonprofit Kft. működéséhez, feladatellátásához.

A fejezeti kezelésű előirányzat 2017. évi 26 728,0 millió forint összegű eredeti előirányzata 24 628,0 millió forinttal került csökkentésre a 2029/2017. (XII. 29.) Korm. határozat alapján.

A fennmaradó 2 100,0 millió forint összegű előirányzat terhére támogatási szerződés került megkötésre a Budapest, I. kerület Szentháromság tér 6. szám alatti ingatlanberuházás I. ütemének finanszírozása érdekében. A támogatási szerződés alapján 2017. évben az összeg pénzügyi teljesítése megtörtént.

8. Pénztárgépek cseréjének és átalakításának támogatása

Megnevezés	2016. évi tény	2017. évi eredeti előirányzat	2017. évi törvényi módosított előirányzat	2017. évi módosított előirányzat	2017. évi tény	5/1	5/4
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
	millió forintban, egy tizedessel					% -ban	
Kiadás	152,9	500,0	500,0	1 611,6	1 611,6	1 054,0	100,0
Támogatás	1 500,0	500,0	500,0	261,6	261,6	17,4	100,0
Költségvetési maradvány	2,9	–	–	1 350,0	1 350,0	46 551,7	100,0

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2016. évi XC. törvény szerinti előirányzat	500,0	0,0	500,0
Módosítások kedvezményezettenként	-238,4	0,0	-238,4
– saját intézménynek	-238,4	0,0	-238,4
= meghatározott feladatra	-238,4	0,0	-238,4
Egyéb előirányzat-változások jogcímenként	1 350,0	1 350,0	0,0
– maradvány	1 350,0	1 350,0	0,0
2017. évi módosított előirányzat	1 611,6	1 350,0	261,6

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás	Kiadásból személyi juttatás	Létszám (engedélyezett)
2016. évi XC. törvény szerinti előirányzat	500,0	0,0	500,0	0,0	0,0
Módosítások jogcímenként	1 111,6	1 350,0	-238,4	0,0	0,0
- Fejezeti hatáskörű módosítás	1 111,6	1 350,0	-238,4	0,0	0,0
=átadás fejezeten belül intézménynek	-238,4	0,0	-238,4	0,0	0,0
=maradvány	1 350,0	1 350,0	0,0	0,0	0,0
2017. évi módosított előirányzat	1 611,6	1 350,0	261,6	0,0	0,0

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Kiadásból	
		működésre	meghatározott feladatra
Kedvezményezettek köre és száma			
– saját intézmény (1 db)	1 227,4	0,0	1 227,4
– egyesület	0,2	0,0	0,2
– gazdasági társaság	363,8	0,0	363,8
– magánszemély	20,2	0,0	20,2
Összes kifizetés	1 611,6	0,0	1 611,6

A pénztárgépek műszaki követelményeiről, a nyugtakibocsátásra szolgáló pénztárgépek forgalmazásáról, használatáról és szervizeléséről, valamint a pénztárgéppel rögzített adatok adóhatóság felé történő szolgáltatásáról szóló 48/2013. (XI. 15.) NGM rendelet módosítása által 2017. január 1-től kibővült az online pénztárgép használatra kötelezettek köre. Az online kapcsolatra képes, adóügyi ellenőrző egységgel rendelkező pénztárgépek beszerzéséhez nyújtandó támogatások eljárásrendjét, mértékét, jogosultak körét a nyugtaadási kötelezettség pénztárgéppel való teljesítésére 2017. január 1-jétől kötelezett adózónak az online pénztárgép

beszerzéséhez nyújtott támogatásról szóló 39/2016. (XI. 15.) NGM rendelet határozta meg. A támogatások kiutalásának kérésére 2017. május 15-ig volt lehetőség.

A támogatás összege pénztárgépenként 50 000 forint volt és egy vállalkozó legfeljebb öt pénztárgép megvásárlásához igényelhetette.

A fejezeti kezelésű előirányzat 2017. évi 500,0 millió forint összegű eredeti előirányzata az alábbiak szerint módosult év közben:

- megtörtént a 2016. évi 1 350,0 millió forint összegű maradvány előirányzatosítása;
- irányító szervi hatáskörben fejezetben belül 238,4 millió forint került átadásra.

Mindezeknek megfelelően a kiadási előirányzat 1 611,6 millió forint összegre módosult, mely teljes egészében kifizetésre került az alábbiak szerint:

- A 2016. évi kötelezettségvállalással nem terhelt költségvetési maradvány terhére – az 1621/2017. (IX. 7.) Korm. határozat alapján – 1 227,4 millió forint átadásra került.
- A fenti célok finanszírozására a támogatásra jogosult Kedvezményezetttek részére 384,2 millió forint került kifizetésre.

A fejezeti kezelésű előirányzaton 2017. évben maradvány nem keletkezett.

9.1. Országos Foglalkoztatási Közhasznú Nonprofit Kft. támogatása

Megnevezés	2016. évi tény	2017. évi eredeti előirányzat	2017. évi törvényi módosított előirányzat	2017. évi módosított előirányzat	2017. évi tény	5/1	5/4
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
	millió forintban, egy tizedessel					% -ban	
Kiadás	281,1	272,3	272,3	272,4	272,4	96,9	100,0
Bevétel	0,0	0,0	0,0	0,1	0,1	–	100,0
Támogatás	272,3	272,3	272,3	272,3	272,3	100,0	100,0
Költségvetési maradvány	8,8	–	–	0,0	0,0	0,0	–

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2016. évi XC. törvény szerinti előirányzat	272,3	0,0	272,3
Módosítások kedvezményezettenként	0,0	0,0	0,0
Egyéb előirányzat-változások jogcímenként	0,1	0,1	0,0
– bevétel	0,1	0,1	0,0
2017. évi módosított előirányzat	272,4	0,1	272,3

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás	Kiadásból személyi juttatás	Létszám (engedélyezett)
2016. évi XC. törvény szerinti előirányzat	272,3	0,0	272,3	0,0	0,0
Módosítások jogcímenként	0,1	0,1	0,0	0,0	0,0
- Fejezeti hatáskörű módosítás	0,1	0,1	0,0	0,0	0,0
=bevétel	0,1	0,1	0,0	0,0	0,0
2017. évi módosított előirányzat	272,4	0,1	272,3	0,0	0,0

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Kiadásból	
		működésre	meghatározott feladatra
Kedvezményezettök köre és száma			
– saját intézmény (1 db)	0,1	0,0	0,1
– nonprofit társaság	272,3	272,3	0,0
Összes kifizetés	272,4	272,3	0,1

A fejezeti kezelésű előirányzat célja az Országos Foglalkoztatási Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság (a továbbiakban: OFA) – 100%-ban a magyar állam tulajdonát képező társaság – 2017. évi működésének támogatása, a kezelt programok végrehajtásának megvalósításához szükséges kiadások finanszírozása.

Az OFA tevékenysége elősegíti a foglalkoztatás és munkahelymegőrzés, innovatív foglalkoztatási formák támogatása, foglalkoztatási célú intézményfejlesztési és esélyegyenlőségi programok és projektek megvalósítását. Az OFA közreműködésével valósulnak meg hazai forrásból finanszírozott támogatási programok és uniós forrásból finanszírozott projektek, amelyek közül a legjelentősebbek az alábbiak:

- „Foglalkoztatási válsághelyzetek kezelése, javítása” program,
- „Munkaerőpiaci változások segítése” program,
- „Fiatalok vállalkozóvá válásának támogatása a Közép-Magyarországi Régióban” program,
- „Azonnal cselekszünk” program,
- „Fókuszban az önkormányzati tagsággal rendelkező szociális szövetkezetek támogatása” program,
- GINOP-5.1.2-15-2016-00001 „PiacTárs” – Kiemelt projekt a társadalmi vállalkozások ösztönzésére a fenntartható és versenyképes szociális gazdaság érdekében,
- Informatikai Fejlesztői Karrier Start Program.

A tárgyévben a költségvetési törvény az OFA működésére 272,3 millió forintot határozott meg. Év közben az előző év támogatási szerződésének elszámolása alapján visszautalt 0,1 millió forint bevétel előirányzatosításra és irányító szervi hatáskörben átadásra került. Mindezek alapján az előirányzaton 2017. évben maradvány nem keletkezett.

9.2. Munkaügyi alternatív vitarendezési eljárások támogatása

Megnevezés	2016. évi tény	2017. évi eredeti előirányzat	2017. évi törvényi módosított előirányzat	2017. évi módosított előirányzat	2017. évi tény	5/1	5/4
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
	millió forintban, egy tizedessel					% -ban	
Kiadás	0,0	25,0	25,0	0,0	0,0	–	–
ebből: személyi juttatás	0,0	19,7	19,7	0,0	0,0	–	–
Támogatás	0,0	25,0	25,0	0,0	0,0	–	–

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2016. évi XC. törvény szerinti előirányzat	25,0	0,0	25,0
Módosítások kedvezményezettenként	-25,0	0,0	-25,0
– saját intézménynek	-25,0	0,0	-25,0
= meghatározott feladatra	-25,0	0,0	-25,0
Egyéb előirányzat-változások jogcímenként	0,0	0,0	0,0
2017. évi módosított előirányzat	0,0	0,0	0,0

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás	Kiadásból személyi juttatás	Létszám (engedélyezett)
2016. évi XC. törvény szerinti előirányzat	25,0	0,0	25,0	19,7	0,0
Módosítások jogcímenként	-25,0	0,0	-25,0	-19,7	0,0
- Fejezeti hatáskörű módosítás	-25,0	0,0	-25,0	-19,7	0,0
= átadás fejezetben belül intézménynek	-25,0	0,0	-25,0	-19,7	0,0
2017. évi módosított előirányzat	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

A 320/2014. (XII. 13.) Korm. rendelet 4. § (2) bekezdés e) és f) pontja rögzíti, hogy a nemzetgazdasági miniszter a munkaügyi kapcsolatok feladatkörében működteti a Munkaügyi Tanácsadó és Vitarendező Szolgálatot. A szolgálat az ország egész területén egységes elvek alapján járult hozzá a munkáltatók, munkáltatói érdekképviselők, valamint a munkavállalók és szakszervezeteik közötti kollektív munkajogi érdekviták rendezéséhez. A szolgálat eljárásai – békéltetés esetén – a kollektív munkajogi jogvita során is igénybe vehető. A szolgálat az általa alkalmazott alternatív vitarendezési mechanizmusokkal az elmúlt évben hatékonyan járult hozzá a kollektív munkajogi érdekviták rendezéséhez.

A GINOP projekt keretében az ország hat kevésbé fejlett régiójában uniós forrás biztosítja a szolgálat működését, azonban a szolgáltatásokat országosan egységesen szükséges fenntartani, melynek következtében a központi, illetve a Közép-magyarországi régióban hazai

forrás biztosításával szükségszerű kiépíteni és működtetni az egyeztetési, békéltetési, közvetítói, tanácsadási és döntőbírói szolgáltató tevékenységet.

A fejezeti kezelésű előirányzaton a költségvetési törvényben 25,0 millió forint állt rendelkezésre, év közben a feladat ellátása céljából az előirányzat átadásra került az NGM igazgatása részére.

9.3. Szakképzési Centrumok által ellátott felnőtt oktatási tevékenység finanszírozása

Megnevezés	2016. évi tény	2017. évi eredeti előirányzat	2017. évi törvényi módosított előirányzat	2017. évi módosított előirányzat	2017. évi tény	5/1	5/4
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
	millió forintban, egy tizedessel					% -ban	
Kiadás	0,0	6 000,0	6 000,0	6 000,0	12 139,6	–	202,3
Támogatás	0,0	6 000,0	6 000,0	6 000,0	12 139,6	–	202,3

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2016. évi XC. törvény szerinti előirányzat	6 000,0	0,0	6 000,0
Módosítások kedvezményezettenként	0,0	0,0	0,0
Egyéb előirányzat-változások jogcímenként	0,0	0,0	0,0
2017. évi módosított előirányzat	6 000,0	0,0	6 000,0

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás	Kiadásból személyi juttatás	Létszám (engedélyezett)
2016. évi XC. törvény szerinti előirányzat	6 000,0	0,0	6 000,0	0,0	0,0
2017. évi módosított előirányzat	6 000,0	0,0	6 000,0	0,0	0,0

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Kiadásból	
		működésre	meghatározott feladatra
Kedvezményezettek köre és száma			
– saját intézmény (44 db)	12 139,6	12 139,6	0,0
Összes kifizetés	12 139,6	12 139,6	0,0

A 2011. évi CLXXXVII. törvény, a 2013. évi LXXVII. törvény és az azokkal összefüggő tárgyú törvények módosításáról szóló 2015. évi LXVI. törvény 2015. június 12-ei hatályba lépését követően lehetőség van – az iskolai rendszerű felnőttoktatás keretében – a második

szakképesítés ingyenes megszerzésére. Az intézkedésnek köszönhetően felélénkült a felnőttoktatási ágazat az NGM fenntartásában működő SZC-kben, mint képző és szolgáltató központokban. Az SZC-k által ellátott felnőttoktatás keretében megszervezett képzések kapcsán felmerült kiadások finanszírozása 2016/2017. tanév májusáig az NFA terhére valósult meg. 2017. év májusától a támogatás forrását az NGM fejezetben a Szakképzési Centrumok által ellátott felnőtt oktatási tevékenység finanszírozása fejezeti kezelésű előirányzat biztosítja.

A költségvetési törvény 17. §-a alapján a fejezeti kezelésű előirányzat teljesítése a Kormány jóváhagyásával térhet el az előirányzattól.

A Magyarország 2017. évi központi költségvetéséről szóló 2016. évi XC. törvény alapján a XV. Nemzetgazdasági Minisztérium fejezet, 25. Fejezeti kezelésű előirányzatok cím, 9. Munkaerőpiaci és képzési feladatok alcím, 3. Szakképzési Centrumok által ellátott felnőtt oktatási tevékenység finanszírozása jogcímcsoport előirányzat túllépésének jóváhagyásáról szóló 2069/2017. (XII. 28.) Korm. határozat alapján jóváhagyásra került a fejezeti kezelésű előirányzat 6 000,0 millió forint összegű kiadási előirányzatának 6 139,6 millió forint összeggel történő túllépése.

Mindezeknek megfelelően a fejezeti kezelésű előirányzat terhére 2017. évben támogatási szerződések alapján 12 139,6 millió forint kifizetés történt az SZC-k részére az alábbiak szerint:

- 2016/2017. tanév 2017. június-augusztus időszakának támogatása céljából 4 188,7 millió forint,
- 2017/2018. tanév 2017. szeptember-2018. január időszak támogatása céljából 7 950,9 millió forint.

A fejezeti kezelésű előirányzaton 2017. évben költségvetési maradvány nem keletkezett.

9.4. Szakképzési rendszer átalakításával kapcsolatos kiadások

Megnevezés	2016. évi tény	2017. évi eredeti előirányzat	2017. évi törvényi módosított előirányzat	2017. évi módosított előirányzat	2017. évi tény	5/1	5/4
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
	millió forintban, egy tizedessel					% -ban	
Kiadás	3 607,9	0,0	0,0	16 094,4	4 910,9	136,1	30,5
Bevétel	0,0	0,0	0,0	10 000,4	10 000,4	–	100,0
Támogatás	269,1	0,0	0,0	268,0	268,0	99,6	100,0
Költségvetési maradvány	9 164,7	–	–	5 826,0	5 826,0	63,6	100,0

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2016. évi XC. törvény szerinti előirányzat	0,0	0,0	0,0
Módosítások kedvezményezettenként	0,0	0,0	0,0

Egyéb előirányzat-változások jogcímenként	16 094,4	15 826,4	268,0
– más fejezettől átcsoportosítás	268,0	0,0	268,0
– maradvány	5 826,0	5 826,0	0,0
– bevétel	10 000,4	10 000,4	0,0
2017. évi módosított előirányzat	16 094,4	15 826,0	268,0

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás	Kiadásból személyi juttatás	Létszám (engedélyezett)
2016. évi XC. törvény szerinti előirányzat	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Módosítások jogcímenként	16 094,4	15 826,4	268,0	0,0	0,0
- Kormány hatáskörű módosítás	268,0	0,0	268,0	0,0	0,0
Más fejezettől átcsoportosítás	268,0	0,0	268,0	0,0	0,0
= az 1840/2017. (XI. 10.) Korm. határozat alapján előirányzat-átcsoportosítás a Miniszterelnökség fejezet terhére	268,0	0,0	268,0	0,0	0,0
- Fejezeti hatáskörű módosítás	15 826,4	15 826,4	0,0	0,0	0,0
= maradvány	5 826,0	5 826,0	0,0	0,0	0,0
= bevétel	10 000,4	10 000,4	0,0	0,0	0,0
2017. évi módosított előirányzat	16 094,4	15 826,4	268,0	0,0	0,0

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Kiadásból	
		működésre	meghatározott feladatra
Kedvezményezetttek köre és száma			
– saját intézmény (45 db)	4 642,9	0,0	4 642,9
– önkormányzat/vagy intézménye	268,0	0,0	268,0
Összes kifizetés	4 910,9	0,0	4 910,9

Az SZC-k fenntartását a szakképzésért és felnőttképzésért felelős miniszter látta el 2015. július 1-jétől. Ehhez kapcsolódóan került létrehozásra a Szakképzési rendszer átalakításával kapcsolatos kiadások fejezeti kezelésű előirányzat, melynek célja az SZC-k fejlesztésének támogatása.

Az előirányzat 2017. évi eredeti előirányzattal nem rendelkezett, a 16 094,4 millió forint összegű módosított előirányzat az alábbi előirányzat-emelések eredménye:

- 5 815,9 millió forint összegű kötelezettségvállalással terhelt költségvetési maradvány került előirányzatosításra, mely összeg 2015. évben az NFA képzési alaprésze terhére

- vissza nem térítendő támogatásként került – támogatói okirat alapján, elszámolási kötelezettség mellett – átadásra.
- 10,1 millió forint volt a 2016. évi kötelezettségvállalással nem terhelt költségvetési maradvány előirányzatosításának összege.
 - Az év közben támogatási szerződések elszámolása alapján visszautalt 0,4 millió forint összegű bevétel előirányzatosításra került.
 - Az 1840/2017. (XI. 10.) Korm. határozat 7. h) pont hc) alpontja alapján a fejezeti kezelésű előirányzatra 268,0 millió forint előirányzat került átcsoportosításra a Miniszterelnökség fejezetből.
 - 10 000,0 millió forint vissza nem térítendő támogatás került biztosításra az NFA terhére – támogatói okirat alapján, elszámolási kötelezettség mellett – a fejezeti kezelésű előirányzat javára. A támogatás az SZC-k tagintézményeinek fejlesztésére használható fel.

2017. évben az alábbi kifizetések történtek a fejezeti kezelésű előirányzat terhére:

- Az 5 815,9 millió forint összegű költségvetési maradványból 170 db támogatási szerződés alapján 4 632,8 millió forint került kifizetésre, az SZC-k feladatellátását biztosító ingatlanok felújítási és beruházási kiadásainak finanszírozása érdekében.
- Az 1840/2017. (XI. 10.) Korm. határozat 7. f) alpontjának megfelelően támogatói okirat alapján 268,0 millió forint pénzügyi teljesítés történt a Hódmezővásárhely Megyei Jogú Város Önkormányzata részére, a Hódmezővásárhelyi SzC egyes tagintézményeinek fejlesztése céljából.
- 10,1 millió forint került átadásra az 1621/2017. (IX. 7.) Korm. határozat alapján.

A kötelezettségvállalással terhelt költségvetési maradványból 3 875,4 millió forint tekintetében a költségvetési támogatásokkal kapcsolatos feladatok ellátását – a 2016. évben lebonyolító szervként kijelölt – NSZFH végezte.

Az NFA terhére – támogatói okirat alapján, elszámolási kötelezettség mellett – a fejezeti kezelésű előirányzat részére év végén átadott 10 000,0 millió forint vissza nem térítendő támogatás az SZC-k tagintézményeinek fejlesztésére használható fel.

Mindezeknek megfelelően az előirányzat 2017. évi költségvetési maradványa 11 183,5 millió forint, mely az Ávr. 150. § (1) bekezdés e) pontja alapján kötelezettségvállalással terhelt.

9.5. Munkavédelmi célú támogatás

Megnevezés	2016. évi tény	2017. évi eredeti előirányzat	2017. évi törvényi módosított előirányzat	2017. évi módosított előirányzat	2017. évi tény	5/1	5/4
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
	millió forintban, egy tizedessel					%-ban	
Kiadás	5,8	0,0	0,0	5,0	0,0	0,0	0,0
Költségvetési maradvány	10,8	–	–	5,0	5,0	46,3	100,0

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2016. évi XC. törvény szerinti előirányzat	0,0	0,0	0,0
Módosítások kedvezményezettenként	0,0	0,0	0,0
Egyéb előirányzat-változások jogcímenként	5,0	5,0	0,0
– maradvány	5,0	5,0	0,0
2017. évi módosított előirányzat	5,0	5,0	0,0

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás	Kiadásból személyi juttatás	Létszám (engedélyezett)
2016. évi XC. törvény szerinti előirányzat	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Módosítások jogcímenként	5,0	5,0	0,0	0,0	0,0
- Fejezeti hatáskörű módosítás	5,0	5,0	0,0	0,0	0,0
=maradvány	5,0	5,0	0,0	0,0	0,0
2017. évi módosított előirányzat	5,0	5,0	0,0	0,0	0,0

A 320/2014. (XII. 13.) Korm. rendelet alapján a Nemzeti Munkaügyi Hivatal (a továbbiakban: NMH) 2014. december 31. napján jogutód nélkül megszűnt és e rendelet alapján 2015. január 1. napjától magánjogi jogait és kötelezettségeit az NGM-nek kell gyakorolnia és teljesítenie.

Mindezek alapján az NMH-ba beolvasztott Országos Munkavédelmi és Munkaügyi Főfelügyelőség által 2011-2012. évben – pályázat útján, az egészséget nem veszélyeztető és biztonságos munkavégzés támogatása érdekében – kötött szerződések kifizetése e fejezeti kezelésű előirányzatról kerül teljesítésre.

A Munkavédelmi célú támogatás fejezeti kezelésű előirányzat 2017. évben eredeti előirányzattal nem rendelkezett.

A 2016. évi 5,0 millió forint kötelezettségvállalással terhelt maradvány – a további felhasználás érdekében – a fejezeti kezelésű előirányzaton előirányzatosításra került.

Mindezek alapján a fejezeti kezelésű előirányzaton 5,0 millió forint kötelezettségvállalással terhelt maradvány keletkezett.

9.16. Váci Fejlesztő Központ létrehozása és működtetése

Megnevezés	2016. évi tény	2017. évi eredeti előirányzat	2017. évi törvényi módosított előirányzat	2017. évi módosított előirányzat	2017. évi tény	5/1	5/4
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
	millió forintban, egy tizedessel					% -ban	
Kiadás	630,0	0,0	1 153,1	1 468,9	58,0	9,2	3,9
Támogatás	630,0	0,0	1 153,1	1 468,9	1 468,9	233,2	100,0

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2016. évi XC. törvény szerinti előirányzat	0,0	0,0	0,0
Módosítások kedvezményezettenként	0,0	0,0	0,0
Egyéb előirányzat-változások jogcímenként	1 468,9	0,0	1 468,9
- A 2017. évi LXXXVI. törvénnyel történő forrásbiztosítás	1 153,1	0,0	1 153,1
- saját fejezeti kezelésű előirányzatról átcsoportosítás	315,8	0,0	315,8
2017. évi módosított előirányzat	1 468,9	0,0	1 468,9

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás	Kiadásból személyi juttatás	Létszám (engedélyezett)
2016. évi XC. törvény szerinti előirányzat	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Módosítások jogcímenként	1 468,9	0,0	1 468,9	0,0	0,0
- Országgyűlés hatáskörű előirányzat-módosítás	1 153,1	0,0	1 153,1	0,0	0,0
- Kormány hatáskörű módosítás	315,8	0,0	315,8	0,0	0,0
Más fejezettől átcsoportosítás	315,8	0,0	315,8	0,0	0,0
= a 2001/2017. (XII. 21) Korm. határozat alapján átcsoportosítás a Fejezeti stabilitási tartalék terhére	315,8	0,0	315,8	0,0	0,0
2017. évi módosított előirányzat	1 468,9	0,0	1 468,9	0,0	0,0

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Kiadásból	
		működésre	meghatározott feladatra
Kedvezményezettek köre és száma			
- egyházi jogi személy	58,0	0,0	58,0
Összes kifizetés	58,0	0,0	58,0

A váci Munkaerő-piaci Elhelyezkedést Segítő Speciális Fejlesztő Központ létrehozásához szükséges egyes intézkedésekről szóló 1290/2016. (VI. 13.) Korm. határozatban előírtak szerint a volt ferences rendház épületében – annak felújítását követően – kialakításra kerül egy, a Piarista Rend Magyar Tartománya fenntartásában működő többfunkciós fejlesztést biztosító, pályaorientációs központ és munkaképesség-vizsgáló állomás, illetve tudományos kutató- és módszertani központ (a továbbiakban: fejlesztő központ). A fejlesztő központ az épület felújítását és feladatainak teljes körű szakmai megalapozását követően várhatóan 2019. év januárjában kezdi meg a működését.

A költségvetési törvény módosítása 1 153,1 millió forintot biztosított a fejezeti kezelésű előirányzatra. Év közben a módosított kiadási előirányzat 1 468,9 millió forintra módosult, 315,8 millió forint került átcsoportosításra a 2001/2017. (XII. 21.) Korm. határozat alapján a Fejezeti stabilitási tartalék fejezeti kezelésű előirányzat terhére.

Az előirányzat pénzügyi teljesítése 58,0 millió forint, a Piarista Rend Magyar Tartományával megkötésre és pénzügyi teljesítésre került támogatási szerződés alapján, a fejlesztő központ szakmai tevékenységének megalapozása érdekében, a fejlesztő központ működését elősegítő pilot projekt lebonyolításának saját teljesítése céljából.

Az előirányzaton 1 410,9 millió forint kötelezettségvállalással terhelt maradvány keletkezett, az alábbi indokok alapján:

- Az NGM 495,1 millió forint támogatással járult hozzá a Piarista Rend Magyar Tartománya részére, a fejlesztő központ berendezéseinek, az induláshoz szükséges eszközeinek beszerzéséhez.
- 915,8 millió forint támogatás került biztosításra a Magyarok Nagyasszonya Ferences Rendtartomány részére, a fejlesztő központhoz kapcsolódó ingatlan építési munkálatai II. ütemének megvalósítása érdekében.

10. Fejezeti stabilitási tartalék

Megnevezés	2016. évi tény	2017. évi eredeti előirányzat	2017. évi törvényi módosított előirányzat	2017. évi módosított előirányzat	2016. évi tény	5/1	5/4
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
	millió forintban, egy tizedessel					% -ban	
Kiadás	0,0	641,5	641,5	0,0	0,0	–	–
Támogatás	0,0	641,5	641,5	0,0	0,0	–	–

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2016. évi XC. törvény szerinti előirányzat	641,5	0,0	641,5
Módosítások kedvezményezettenként	-325,7	0,0	-325,7
– saját intézménynek	-315,0	0,0	-315,0
= meghatározott feladatra	-315,0	0,0	-315,0
– más fejezet fejezeti kezelésű előirányzatának	-10,7	0,0	-10,7
Egyéb előirányzat-változások jogcímenként	-315,8	0,0	-315,8
– saját fejezeti kezelésű előirányzatnak átadás	-315,8	0,0	-315,8
2017. évi módosított előirányzat	0,0	0,0	0,0

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás	Kiadásból személyi juttatás	Létszám (engedélyezett)
2016. évi XC. törvény szerinti előirányzat	641,5	0,0	641,5	0,0	0,0
Módosítások jogcímenként	-641,5	0,0	-641,5	0,0	0,0
- Kormány hatáskörű módosítás	-641,5	0,0	-641,5	0,0	0,0
Átadás más fejezetnek	-641,5	0,0	-641,5	0,0	0,0
= a 2001/2017. (XII. 21.) Korm. határozat alapján előirányzat átcsoportosítás az NGM fejezet részére	-630,8	0,0	-630,8	0,0	0,0
= a 2029/2017. (XII. 27.) Korm. határozat alapján előirányzat átcsoportosítás az EMMI fejezet részére	-10,7	0,0	-10,7	0,0	0,0
2017. évi módosított előirányzat	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Az NGM fejezeten belül 2017. évben 641,5 millió forint stabilitási tartalék került meghatározásra, mely a 2001/2017. (XII. 21.) és a 2029/2017. (XII. 29.) Korm. határozatok alapján átcsoportosításra került.

20.1. Operatív programok végrehajtásával összefüggő feladatok

Megnevezés	2016. évi tény	2017. évi eredeti előirányzat	2017. évi törvényi módosított előirányzat	2017. évi módosított előirányzat	2017. évi tény	5/1	5/4
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
	millió forintban, egy tizedessel					% -ban	
Kiadás	530,0	0,0	0,0	71,5	71,5	13,5	100,0
Bevétel	4,9	0,0	0,0	41,7	41,7	851,0	100,0
Költségvetési maradvány	555,0	-	-	29,8	29,8	5,4	100,0

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2016. évi XC. törvény szerinti előirányzat	0,0	0,0	0,0
Módosítások kedvezményezettenként	0,0	0,0	0,0
Egyéb előirányzat-változások jogcímenként	71,5	71,5	0,0
- maradvány	29,8	29,8	0,0
- bevétel	41,7	41,7	0,0
2017. évi módosított előirányzat	71,5	71,5	0,0

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás	Kiadásból személyi juttatás	Létszám (engedélyezett)
2016. évi XC. törvény szerinti előirányzat	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Módosítások jogcímenként	71,5	71,5	0,0	0,0	0,0
- Fejezeti hatáskörű módosítás	71,5	71,5	0,0	0,0	0,0
=maradvány	29,8	29,8	0,0	0,0	0,0
= bevétel	41,7	41,7	0,0	0,0	0,0
2017. évi módosított előirányzat	71,5	71,5	0,0	0,0	0,0

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Kiadásból	
		működésre	meghatározott feladatra
Kedvezményezettök köre és száma			
- más fejezet fejezeti kezelésű előirányzata	71,5	0,0	71,5
Összes kifizetés	71,5	0,0	71,5

Az előirányzat célja a 2007-2013-as operatív programok lezárásával összefüggésben felmerült kiadások finanszírozása a regionális fejlesztési ügynökségek részére.

A fejezeti kezelésű előirányzat eredeti előirányzattal nem rendelkezett. Év közben a 2016. évi 29,8 millió forint – jogszabály alapján kötelezettségvállalással terhelt – maradvány előirányzatosítása megtörtént. Az előirányzatot módosította továbbá a regionális fejlesztési ügynökségek visszafizetési kötelezettségéből eredő 41,7 millió forint befolyó bevétel előirányzatosítása.

A módosított előirányzat terhére 71,5 millió forint pénzügyi teljesítés valósult meg az operatív programok végrehajtásával összefüggésben a XIX. Uniós fejlesztések és a XV. Nemzetgazdasági Minisztérium fejezetek közötti előirányzat-átcsoportosításról szóló 1984/2015. (XII. 23.) Korm. határozat alapján, a XIX. Uniós fejlesztések fejezet részére.

2017. évben maradvány nem keletkezett.

20.2. Európai Területi Együttműködés (2014-2020)

20.2.1. Duna Transznacionális Program

Megnevezés	2016. évi tény	2017. évi eredeti előirányzat	2017. évi törvényi módosított előirányzat	2017. évi módosított előirányzat	2017. évi tény	5/1	5/4
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
	millió forintban, egy tizedessel					% -ban	
Kiadás	373,2	2 777,4	2 777,4	3 125,3	1 148,0	307,6	36,7
Bevétel	301,3	534,0	534,0	558,0	328,1	108,9	58,8
Támogatás	358,3	2 243,4	2 243,4	2 243,4	2 243,4	626,1	100,0
Költségvetési maradvány	37,4	–	–	323,9	323,9	866,0	100,0

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2016. évi XC. törvény szerinti előirányzat	2 777,4	534,0	2 243,4
Módosítások kedvezményezettenként	0,0	0,0	0,0
Egyéb előirányzat-változások jogcímenként	347,9	347,9	0,0
– maradvány	323,9	323,9	0,0
– bevétel	24,0	24,0	0,0
2017. évi módosított előirányzat	3 125,3	881,9	2 243,4

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás	Kiadásból személyi juttatás	Létszám (engedélyezett)
2016. évi XC. törvény szerinti előirányzat	2 777,4	534,0	2 243,4	0,0	0,0
Módosítások jogcímenként	347,9	347,9	0,0	0,0	0,0
- Fejezeti hatáskörű módosítás	347,9	347,9	0,0	0,0	0,0
=maradvány	323,9	323,9	0,0	0,0	0,0
= bevétel	24,0	24,0	0,0	0,0	0,0
2017. évi módosított előirányzat	3 125,3	881,9	2 243,4	0,0	0,0

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Kiadásból	
		működésre	meghatározott feladatra
Kedvezményezettek köre és száma			
– saját intézmény (2 db)	19,2	0,0	19,2
– más fejezet intézménye	650,2	0,0	650,2
– alapítvány	21,8	0,0	21,8
– egyesület	73,5	0,0	73,5
– nonprofit társaság	161,9	0,0	161,9
– gazdasági társaság	63,9	0,0	63,9
– önkormányzat/vagy intézménye	81,8	0,0	81,8
– köztestület	22,0	0,0	22,0
– nemzetközi szervezet	28,8	0,0	28,8
– külföldi szervezet	10,8	0,0	10,8
– szövetség	14,1	0,0	14,1
Összes kifizetés	1 148,0	0,0	1 148,0

Az Európai Területi Együttműködési (a továbbiakban: ETE) programok célkitűzése keretében a tagállamok közösen határon átnyúló, transznacionális és interregionális együttműködési programokat valósítanak meg.

A Duna Transznacionális Program tizennégy ország (Ausztria, Csehország, Szlovákia, Magyarország, Szlovénia, Horvátország, Románia, Bulgária, Bosznia-Hercegovina, Moldávia, Szerbia, Montenegró, valamint nem teljes területtel Németország és Ukrajna) részvételével valósul meg. A program keretében az alábbi szakpolitikai területeken kerülnek együttműködési projektek kidolgozásra:

- Innovatív és társadalmilag felelős Duna Régió,
- A környezetért és kultúráért felelős Duna Régió,
- A jobb összekapcsolt és energiatudatos Duna Régió,
- Jól kormányzott Duna Régió.

A fejezeti kezelésű előirányzat eredeti kiadási előirányzata 2 777,4 millió forint volt. Év közben előirányzatosításra került az előző évi 323,9 millió forint maradvány és a Széchenyi Programiroda 2016. évi támogatás elszámolásához kapcsolódó 24,0 millió forint visszafizetése. Így a kiadási előirányzat 3 125,3 millió forintra módosult.

Az előirányzat teljesítése 1 148,0 millió forintban realizálódott, az alábbiak szerint:

- A Duna Transznacionális Program Monitoring Bizottsága 2016. őszén hozta meg a döntést a meghirdetett első pályázati felhívás kapcsán. A támogatásra érdemesnek ítélt 54 projektből 52 konzorciumban összesen 100 projektrésszel vesznek részt a hazai kedvezményezettek. A sikeres pályázatok alapján a hazai társfinanszírozáshoz és az uniós forrás 30%-os megelőlegezéséhez összesen a 2017. évben 1 048,5 millió forint kifizetés történt.
- A Duna Transznacionális Programhoz kapcsolódó ellenőrzési hatósági feladatok finanszírozására az előirányzatról 4,0 millió forint került biztosításra az EUTAF részére.
- A Duna Transznacionális Program magyar hozzájárulásának a kifizetése 28,8 millió forint volt.
- Az uniós előirányzat közreműködői feladatainak ellátására 66,7 millió forint támogatást biztosított a tárca a Széchenyi Programiroda részére.

A fejezeti kezelésű előirányzaton 1 747,4 millió forint maradvány keletkezett, melyből – szerződések alapján – a Duna Transznacionális Program első pályázati felhívásán nyertes hazai kedvezményezettekkel megkötött szerződések és a nemzeti hozzájárulás befizetése érdekében 40,6 millió forint kötelezettségvállalással terhelt.

20.2.2. Interreg CENTRAL EUROPE transznacionális együttműködési program

Megnevezés	2016. évi tény	2017. évi eredeti előirányzat	2017. évi törvényi módosított előirányzat	2017. évi módosított előirányzat	2017. évi tény	5/1	5/4
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
	millió forintban, egy tizedessel					% -ban	
Kiadás	81,8	531,3	531,3	927,3	503,1	615,0	54,3
Bevétel	0,9	0,0	0,0	6,4	6,4	711,1	100,0
Támogatás	378,4	531,3	531,3	531,3	531,3	140,4	100,0
Költségvetési maradvány	92,2	–	–	389,6	389,6	422,6	100,0

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2016. évi XC. törvény szerinti előirányzat	531,3	0,0	531,3
Módosítások kedvezményezettenként	0,0	0,0	0,0
Egyéb előirányzat-változások jogcímenként	396,0	396,0	0,0
– maradvány	389,6	389,6	0,0
– bevétel	6,4	6,4	0,0
2017. évi módosított előirányzat	927,3	396,0	531,3

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás	Kiadásból személyi juttatás	Létszám (engedélyezett)
2016. évi XC. törvény szerinti előirányzat	531,3	0,0	531,3	0,0	0,0
Módosítások jogcímenként	396,0	396,0	0,0	0,0	0,0
- Fejezeti hatáskörű módosítás	396,0	396,0	0,0	0,0	0,0
=maradvány	389,6	389,6	0,0	0,0	0,0
= bevétel	6,4	6,4	0,0	0,0	0,0
2017. évi módosított előirányzat	927,3	396,0	531,3	0,0	0,0

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Kiadásból	
		működésre	meghatározott feladatra
Kedvezményezettek köre és száma			
– más fejezet intézménye	136,5	0,0	136,5
– egyesület	56,6	0,0	56,6
– nonprofit társaság	123,5	0,0	123,5
– gazdasági társaság	25,9	0,0	25,9
– önkormányzat/vagy intézménye	111,9	0,0	111,9
– köztestület	5,7	0,0	5,7
– társulás	4,2	0,0	4,2
– nemzetközi szervezet	29,4	0,0	29,4
– külföldi szervezet	9,4	0,0	9,4
Összes kifizetés	503,1	0,0	503,1

Az ETE programok célkitűzése keretében a tagállamok közösen határon átnyúló, transznacionális és interregionális együttműködési programokat dolgoznak ki.

A Közép-európai Transznacionális Együttműködési Program kilenc országra (Lengyelország, Ausztria, Csehország, Szlovákia, Magyarország, Szlovénia, Horvátország, Németország és Olaszország nem teljes területével) terjed ki.

A program keretében az alábbi prioritások mentén nyílik lehetőség projektek kidolgozására:

- Innovációs együttműködés Közép-Európa még inkább versenyképessé tétele érdekében,
- Együttműködés az alacsony széndioxid-kibocsátású közép-európai stratégiák kidolgozása érdekében,
- Együttműködés a természeti és kulturális erőforrások terén a közép-európai fenntartható növekedés érdekében,
- Együttműködés a közlekedésben a Közép-Európa jobb csatlakozásai érdekében.

Az előirányzat 531,3 millió forint eredeti előirányzattal rendelkezett. Év közben megtörtént a 389,6 millió forint költségvetési maradvány és a Széchenyi Programiroda előző évi támogatásából adódó, 6,4 millió forint visszafizetés előirányzatosítása.

Az Interreg CENTRAL EUROPE Program Monitoring Bizottsága 2016. évben hozta meg a döntést a meghirdetett első pályázati felhívás kapcsán. A sikeres pályázatok alapján a projektrészek hazai társfinanszírozásának és az uniós forrás 30%-os megelőlegezésének a folyósítása a 2017. évben folytatódott, mely által e célra összesen 311,8 millió forint kifizetés történt.

Az Interreg CENTRAL EUROPE Program Monitoring Bizottsága a 2017. évben meghozta a döntést a második pályázati felhívás kapcsán is. Az 50 projektből 43 hazai kedvezményezett vesz részt, 55 projektrésszel, melyhez kapcsolódóan hazai társfinanszírozásra és az uniós forrás megelőlegezésére 98,2 millió forint összegű kifizetés történt.

Az előirányzathoz került finanszírozásra a Széchenyi Programiroda közreműködői feladatainak ellátása (63,7 millió forint) és a Programhoz kapcsolódó nemzeti hozzájárulás is (29,4 millió forint).

A fejezeti kezelésű előirányzaton 424,2 millió forint maradvány keletkezett, melyből 123,3 millió forint kötelezettségvállalással terhelt.

20.2.3. INTERREG EUROPE Interregionális Együttműködési Program

Megnevezés	2016. évi tény	2017. évi eredeti előirányzat	2017. évi törvényi módosított előirányzat	2017. évi módosított előirányzat	2017. évi tény	5/1	5/4
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
	millió forintban, egy tizedessel					% -ban	
Kiadás	177,7	479,0	479,0	658,5	271,8	153,0	41,3
Bevétel	1,0	0	0	11,0	11,0	1100,0	100,0
Támogatás	306,7	479,0	479,0	479,0	479,0	156,2	100,0
Költségvetési maradvány	38,4	–	–	168,5	168,5	438,8	100,0

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2016. évi XC. törvény szerinti előirányzat	479,0	0,0	479,0
Módosítások kedvezményezettenként	0,0	0,0	0,0
Egyéb előirányzat-változások jogcímenként	179,5	179,5	0,0
– maradvány	168,5	168,5	0,0
– bevétel	11,0	11,0	0,0
2017. évi módosított előirányzat	658,5	179,5	479,0

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás	Kiadásból személyi juttatás	Létszám (engedélyezett)
2016. évi XC. törvény szerinti előirányzat	479,0	0,0	479,0	0,0	0,0
Módosítások jogcímenként	179,5	179,5	0,0	0,0	0,0
- Fejezeti hatáskörű módosítás	179,5	179,5	0,0	0,0	0,0
=maradvány	168,5	168,5	0,0	0,0	0,0
= bevétel	11,0	11,0	0,0	0,0	0,0
2017. évi módosított előirányzat	658,5	179,5	479,0	0,0	0,0

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Kiadásból	
		működésre	meghatározott feladatra
Kedvezményezettek köre és száma			
– saját intézmény (2 db)	11,2	0,0	11,2
– más fejezet intézménye	13,6	0,0	13,6
– alapítvány	5,9	0,0	5,9
– egyesület	4,1	0,0	4,1

– nonprofit társaság	118,1	0,0	118,1
– gazdasági társaság	6,8	0,0	6,8
– önkormányzat/vagy intézménye	90,5	0,0	90,5
– köztestület	5,6	0,0	5,6
– társulás	3,7	0,0	3,7
– nemzetközi szervezet	12,3	0,0	12,3
Összes kifizetés	271,8	0,0	271,8

Az ETE programok célkitűzése keretében a tagállamok közösen határon átnyúló, transznacionális és interregionális együttműködési programokat dolgoznak ki.

Az INTERREG EUROPE Interregionális Együttműködési Programban valamennyi EU tagország, illetve Norvégia és Svájc is részt vesz.

A program általános célnak tekinti a részt vevő országok és régiók regionális politikai hatékonyságának javítását, a regionális politikák végrehajtásában érdekelt partnerek közötti tudás- és tapasztalatcsere elősegítését. A program lehetőséget biztosít arra, hogy a részt vevő országok intézményei tapasztalatcserét és hálózatfejlesztési projekteket valósítsanak meg.

A program prioritásai:

- Kutatás, technológiai fejlesztés és innováció előmozdítása,
- KKV-k versenyképességének fokozása,
- Alacsony széndioxid-kibocsátású gazdaság irányába történő elmozdulás támogatása,
- Környezetvédelem és erőforrás-hatékonyság.

A költségvetési törvényben e célra 479,0 millió forint állt rendelkezésre. Év közben sor került az előző évi 168,5 millió forint maradvány és a Széchenyi Programiroda által visszafizetett 11,0 millió forint előirányzatosságára.

Az INTERREG EUROPE Interregionális Együttműködési Program Monitoring Bizottsága 2016. évben döntött az első pályázati felhívásra érkezett projektekről. A projektrészekhez kapcsolódó hazai társfinanszírozás és uniós forrás 30%-os megelőlegezéséhez kapcsolódóan a 2017. évben 119,6 millió forint kifizetés realizálódott.

Az INTERREG EUROPE Interregionális Együttműködési Program Monitoring Bizottsága 2016. őszén döntött a második pályázati felhívásról is. A 66 projektből 12 konzorciumban 9 hazai kedvezményezett vesz részt, 13 projektrésszel, mely által 82,4 millió forint hazai társfinanszírozás és az uniós forrás megelőlegezésének kifizetése történt meg.

Az előirányzatból további 12,3 millió forintot a Program nemzeti hozzájárulására, 57,5 millió forintot pedig a Széchenyi Programiroda közreműködői feladatainak a finanszírozására fordított az NGM.

A fejezeti kezelésű előirányzaton 386,7 millió forint maradvány keletkezett, melyből 47,8 millió forint kötelezettségvállalással terhelt.

20.2.4. INTERACT III Interregionális Együttműködési Program

Megnevezés	2016. évi tény	2017. évi eredeti előirányzat	2017. évi törvényi módosított előirányzat	2017. évi módosított előirányzat	2017. évi tény	5/1	5/4
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
	millió forintban, egy tizedessel					% -ban	
Kiadás	11,5	11,3	11,3	12,7	11,3	98,3	89,0
Támogatás	0,0	11,3	11,3	11,3	11,3	–	100,0
Költségvetési maradvány	12,9	–	–	1,4	1,4	10,9	100,0

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2016. évi XC. törvény szerinti előirányzat	11,3	0,0	11,3
Módosítások kedvezményezettenként	0,0	0,0	0,0
Egyéb előirányzat-változások jogcímenként	1,4	1,4	0,0
– maradvány	1,4	1,4	0,0
2017. évi módosított előirányzat	12,7	1,4	11,3

millió forintban egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás	Kiadásból személyi juttatás	Létszám (engedélyezett)
2016. évi XC. törvény szerinti előirányzat	11,3	0,0	11,3	0,0	0,0
Módosítások jogcímenként	1,4	1,4	0,0	0,0	0,0
- Fejezeti hatáskörű módosítás	1,4	1,4	0,0	0,0	0,0
=maradvány	1,4	1,4	0,0	0,0	0,0
2017. évi módosított előirányzat	12,7	1,4	11,3	0,0	0,0

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Kiadásból	
		működésre	meghatározott feladatra
Kedvezményezettek köre és száma			
– nemzetközi szervezet	11,3	0,0	11,3
Összes kifizetés	11,3	0,0	11,3

Az ETE programok célkitűzése keretében a tagállamok közösen határon átnyúló, transznacionális és interregionális együttműködési programokat dolgoznak ki.

Az INTERACT III Interregionális Együttműködési Program a hatékony irányításról és végrehajtásról szól. Célja, hogy elősegítse az ETE programok minél eredményesebb

végrehajtását a résztvevők tapasztalatai révén. A Programban valamennyi EU tagország, illetve Norvégia és Svájc is részt vesz.

A költségvetési törvény 11,3 millió forintot biztosított e célra. Év közben sor került az előző évi 1,4 millió forint maradvány előirányzatosítására. Az előirányzat terhére a Programhoz kapcsolódó nemzeti hozzájárulás 11,3 millió forint összegben kifizetésre került.

Az év végén 1,4 millió forint kötelezettségvállalással nem terhelt maradvány keletkezett.

26. cím Központi kezelésű előirányzatok

1. Tulajdonosi joggyakorlással kapcsolatos bevételek és kiadások

1.1. Kibocsátási egységek értékesítéséből származó bevételek

A Kibocsátási egységek értékesítéséből származó bevételek előirányzata 29 928,1 millió forint volt. A teljesülés 26 411,4 millió forintot tett ki, mely 11,8 %-kal maradt el az előirányzattól. Az eltérés az értékesíthető kvótamennyiség évközi csökkenésével és kvóta egységárának tervezetthez képest eltérő mozgásával magyarázható. Az egyéb kibocsátási egységek értékesítéséből 26 321,2 millió forint, a légitársasági kibocsátási egységek eladásából 90,2 millió forint bevétel származott.

1.2. Szerencsejáték koncessziós díj

A szerencsejáték koncessziókból származó díjbevétel összege 4 394,0 millió forintot tett ki, amely minimálisan meghaladta a 4 384,0 millió forint összegű előirányzatot. Az emelkedés a II. kategóriájú, hagyományos játékkaszinók számának bővülésével magyarázható.

1.3. ÁKK osztalék befizetése

Az Államadósság Kezelő Központ Zrt. a 2016. évi eredménye után 128,6 millió forint osztalékot fizetett az állam számára, mely összeg az NGM Tulajdonosi joggyakorlással kapcsolatos bevételek között jelenik meg.

1.4. Tőkeemelések

A 2017. évi költségvetési törvény nem tartalmazott az NGM tulajdonosi joggyakorlása alá tartozó gazdasági társaságokhoz kapcsolódó tulajdonosi jellegű kiadást. A járműipari tesztpálya megvalósításához szükséges forrásbiztosításról szóló 1507/2017. (VIII. 11.) Korm. határozat – a Zalaegerszegen épülő járműipari tesztpálya megvalósításához szükséges technológiai fejlesztések finanszírozása érdekében – a tesztpályát létrehozó és üzemeltető gazdasági társaság, az Autóipari Próbapálya Zala Kft. javára 15 000,0 millió forint értékű tőkeemelés nyújtásáról rendelkezett.

Tekintettel arra, hogy az Autóipari Próbapálya Zala Kft. felett az államot megillető tulajdonosi jogokat és kötelezettségeket az NGM gyakorolja, év közben az NGM fejezetben lévő Tőkeemelések központi kezelésű előirányzat javára az 1601/2017. (VIII. 31.) Korm. határozatban a Kormány 15 000,0 millió forint összeget biztosított, mely a gazdasági társaság részére kifizetésre került.

1.5. VÁTI Nonprofit Kft. végelszámolása

A VÁTI Nonprofit Kft. 2017. évben végelszámolással megszűnt. A cég végelszámolásából a tulajdonos állam 2017. évben 394,7 millió forint bevételhez jutott.

Budapest, 2018. augusztus „ .”



