

## XXII. Miniszterelnöki Kormányiroda

.....  
közigazgatási államtitkár





A Miniszterelnöki Kormányiroda (a továbbiakban: MKI), mint a miniszterelnök kormányzati igazgatási munkaszervezete, Magyarország minisztériumainak felsorolásáról, valamint egyes kapcsolódó törvények módosításáról szóló 2018. évi V. törvény, valamint a Kormány tagjainak feladat- és hatásköréről szóló 94/2018. (V. 22.) Korm. rendelet (jelen fejezetben a továbbiakban: Korm. rendelet) 4-6. § és a 144-149. §-ában meghatározott feladatokat alaptevékenységként látja el. Az MKI előirányzatai a Miniszterelnöki Kormányiroda, valamint a nemzeti vagyon kezeléséért felelős tárca nélküli miniszter feladatainak ellátásához szükséges feltételrendszert biztosítják.

A Korm. rendelet 2. §-a szerint a miniszterelnök határozza meg a Kormány általános politikáját, és irányítja ennek végrehajtását, mely feladatát közvetlenül, vagy a Miniszterelnöki Kormányiroda közigazgatási államtitkára útján hajtja végre. Az MKI e feladatok ellátása érdekében összehangolja és megszervezi a kormányzati igazgatás – ide nem értve a területi közigazgatás – működését, előkészíti a Kormány munkatervének és törvényalkotási programjának a tervezetét, gondoskodik azok végrehajtásáról, megszervezi a kormányzati döntéshozó fórumok üléseit, szervezi, összehangolja és ellenőrzi a Kormány döntéseinek végrehajtását, érvényesíti a kormányzati döntés-előkészítést, az Európai Unió döntéshozatali tevékenysége és a Kormány döntéseinek végrehajtása során az összkormányzati szempontokat, ellátja az állami vezetők állami vezetői szolgálati jogviszonyával kapcsolatos személyügyi műveleteket, biztosítja az állami vezetők munkavégzéséhez szükséges tárgyi eszközellátást.

Az MKI szervezetén belül nemzeti információs államtitkár működik a Korm. rendelet 5. §-ában foglalt feladatok ellátására.

A miniszterelnököt a Miniszterelnöki Kormányiroda közigazgatási államtitkára segíti a Kormánynak az Országgyűléssel való kapcsolattartáshoz kapcsolódó feladatainak ellátásában. Az MKI ellátja továbbá a kormányzati személyügyi igazgatás központi feladatait.

Az MKI a Korm. rendelet 150. §-a alapján segíti a nemzeti vagyon kezeléséért felelős tárca nélküli miniszter (a továbbiakban: NVTNM) tevékenységét. Az NVTNM a Kormány állami vagyon felügyeletéért, állami vagyonnal való gazdálkodás szabályozásáért, nemzeti közműszolgáltatásokért, nemzeti pénzügyi szolgáltatásokért, postaügyért, valamint a szerencsejáték-szervezés állami felügyeletéért felelős tagja.

Az MKI fejezet alá tartozó költségvetési címek az alábbiak:

- 01. cím: Miniszterelnöki Kormányiroda (ÁHT-T: 355806)
- 02. cím: Szerencsejáték Felügyelet (a továbbiakban: SZF) (ÁHT-T: 370239)
- 19. cím: Fejezeti kezelésű előirányzatok
- 21. cím: Központi kezelésű előirányzatok

**Az MKI 2018. év során az alábbi területeken végzett jelentős jogalkotási, jogszabály előkészítési tevékenységet:**

A **nemzeti vagyon kezeléséért felelős tárca nélküli miniszter** az állami vagyonnal való gazdálkodás szabályozásáért, a nemzeti pénzügyi szolgáltatásokért, valamint a postaügyért való felelőssége körében 2018. évben az alábbi jelentős jogalkotási, jogszabály-előkészítési feladatokat látta el.

1. A vagyonügyekért felelős miniszter felelősségi körében előkészített, az *állami vagyongazdálkodással és a nemzeti pénzügyi szolgáltatásokkal összefüggő egyes törvények módosításáról, valamint egyes vagyongazdálkodást érintő rendelkezésekről szóló 2018. évi CXXVIII. törvény* alapján a *Magyar Fejlesztési Bank Részvénytársaságról szóló 2001. évi XX. törvény* módosítása által megtörtént az MFB Magyar Fejlesztési Bank Zrt. (a továbbiakban: MFB Zrt.) fejlesztési banki tevékenységi kereteinek kiszélesítése annak érdekében, hogy az MFB Zrt. hatékonyabban láthassa el a Kormány közép- és hosszú távú gazdaságstratégiája által meghatározott gazdaságfejlesztési célok megvalósításához szükséges források biztosításához kapcsolódó feladatait. A *postai szolgáltatásokról szóló 2012. évi CLIX. törvény* kiegészült a határokon átnyúló csomagkézbesítési szolgáltatásokról szóló 2018. április 18-i 2018/644 európai parlamenti és tanácsi rendeletben foglaltak végrehajtásához szükséges rendelkezésekkel. A *szövetkezeti hitelintézetek integrációjáról és egyes gazdasági tárgyú jogszabályok módosításáról szóló 2013. évi CXXXV. törvény* módosításának elsődleges célja volt a szövetkezeti hitelintézeti integráció egységes üzleti működésének biztosítása, aminek részét képezte az Integráción belüli portfóliók koncentrációja is. A törvény a vagyoni szabályozás terén egyrészt tovább növelte a vagyoni védelmének szintjét, másrészt – a vagyongazdálkodás jogos igényeihez igazodva – megteremtette a lehetőséget a forgalomképtelen önkormányzati és állami vagyoni nemzeti vagyoni körön belül történő mozgatására, továbbá az önkormányzatok ingyenes vagyónáruházási jogosultsága kiterjesztésre került – az állam és más helyi önkormányzat mellett – az egyházi jogi személyek és közhasznú szervezetek kedvezményezettként történő meghatározásával.

2. A Magyar Posta Zrt. kezdeményezése alapján módosításra került a *postai szolgáltatások nyújtásának és a hivatalos iratokkal kapcsolatos postai szolgáltatás részletes szabályairól, valamint a postai szolgáltatók általános szerződési feltételeiről és a postai szolgáltatásból kizárt vagy feltételesen szállítható küldeményekről szóló 335/2012. (XII. 4.) Korm. rendelet* a Postai Azonosított Küldemények Követése (PAKK program) nyomán bevezetésre kerülő technikai eszközök és elektronikus dokumentumok alkalmazása kapcsán. A módosítás a PAKK program megvalósításához közvetlenül nem kapcsolódó, kisebb jelentőségű adminisztratív rendelkezéseket is tartalmazott.

3. Az *egyes állami tulajdonban álló gazdasági társaságok felett az államot megillető tulajdonosi jogok és kötelezettségek összességét gyakorló személyek kijelöléséről szóló 1/2018. (VI. 25.) NVTNM rendelet* (a továbbiakban: NVTNM rendelet) kiadásával és folyamatos aktualizálásával átláthatóvá vált az állami vagyoni tekintetében tulajdonosi jogokat jogszabályi kijelölése alapján gyakorló személyek, szervezetek köre.

Az MKI – a kormányzati igazgatásért történő felelőssége körében – 2018. évben az alábbi jelentős jogalkotási, jogszabály-előkészítési feladatokat látta el.

1. a kormányzati igazgatásról szóló 2018. évi CXXV. törvény
2. a kormányzati igazgatásról szóló 2018. évi CXXV. törvény végrehajtási rendeletei

### **A fejezet felügyeletét ellátó szerv neve, törzskönyvi azonosító száma, honlapjának címe**

Fejezet irányítását ellátó szerv neve: Miniszterelnöki Kormányiroda

Törzskönyvi azonosító száma: 838861

Honlapjának címe: <http://www.kormany.hu/hu/miniszterelnoki-kormanyiroda>

## A tevékenységi struktúra és elmozdulásai, az év során teljesült feladatok, rendkívüli feladatok, azok teljesítésének rövid értékelése

A vagyongazdálkodás területén legfőbb cél a hosszabb távon bevezethető egységes vagyongazdálkodás, lehetővé téve az állami vállalatokban rejlő szinergiák kiaknázását, amely által hatékonyabb működés érhető el.

A tulajdonosi szándék gyorsabb és hatékonyabb érvényesülése érdekében racionalizálásra került az állami vállalatok felügyeletének hatásköre, ennek keretében egyes gazdasági társaságok a vagyonügyekért felelős miniszter közvetlen tulajdonosi joggyakorlása alá kerültek, illetve – ahol azt a szakpolitikai érdekek célszerűvé tették – az illetékes szakminisztériumok kerültek kijelölésre a társaságok feletti felügyelet ellátására.

Az állami vagyonról szóló 2007. évi CVI. törvény (a továbbiakban: Vtv.) 3. § (1) bekezdése szerint a rábízott állami vagyon felett az államot megillető tulajdonosi jogok és kötelezettségek összességét tulajdonosi joggyakorlóként – ha törvény vagy miniszteri rendelet eltérően nem rendelkezik – a Magyar Nemzeti Vagyonkezelő Zrt. (a továbbiakban: MNV Zrt.) gyakorolja. A Vtv. 3. § (2a) bekezdése szerint e törvény felhatalmazása alapján – a 2. §-ban meghatározott célok hatékonyabb elérése érdekében, miniszteri rendeletben, az ott meghatározott állami vagyoni kör tekintetében, meghatározott időtartamra – e törvény keretei között, a joggyakorlás egyes szabályainak meghatározásával az államot megillető tulajdonosi jogok és kötelezettségek összességének, illetve azok meghatározott részének gyakorlóját a miniszter a nemzeti vagyonról szóló 2011. évi CXCVI. törvény (a továbbiakban: Nvtv.) 7/A. § (1) bekezdése szerinti személy kijelölésével határozhatja meg.

A vagyonügyekért felelős miniszter az állami vagyon felügyeletéért viselt felelősségi körében törvényi kijelölés alapján az alábbi gazdasági társaságok tekintetében gyakorolja a tulajdonosi jogokat:

	Gazdasági társaság	Kijelölő jogszabály (törvény)
1.	VPE Vasúti Pályacapacitás-elosztó Korlátolt Felelősségű Társaság	vasúti közlekedésről szóló 2005. évi CLXXXIII. törvény 67/U. § (1) és (2) bekezdései
2.	Magyar Posta Zártkörűen Működő Részvénytársaság, az NKM Nemzeti Közmuvek Zártkörűen Működő Részvénytársaság	az állami vagyonról szóló 2007. évi CVI. törvény 3.§ (2) bekezdésének <i>a</i> ) pontja
3.	Magyar Nemzeti Vagyonkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	az állami vagyonról szóló 2007. évi CVI. törvény 19. § (1) bekezdése
4.	Magyar Fejlesztési Bank Zártkörűen Működő Részvénytársaság	a Magyar Fejlesztési Bank Részvénytársaságról szóló 2001. évi XX. törvény 1. § (2) bekezdése
5.	HungaroControl Magyar Légiforgalmi Szolgálat Zártkörűen Működő Részvénytársaság	a légitözlekedésről szóló 1995. évi XCVII. törvény 61/A. § (2) bekezdés <i>d</i> ) pontja
6.	Nemzeti Eszközkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	a hitelszerződésből eredő kötelezettségeiknek eleget tenni nem tudó természetes személyek lakhatásának biztosításáról szóló 2011. évi CLXX. törvény 2.§ (2) bekezdése

A Vtv. 71. § (2) bekezdés b) pontjában kapott felhatalmazás alapján a vagyonügyekért felelős miniszter rendeletben állapítja meg a Vtv. 3. § (2a) bekezdés szerinti tulajdonosi joggyakorló személyét, a tulajdonosi joggyakorlással érintett vagyoni kört, a tulajdonosi joggyakorló jogainak és kötelezettségének körét, a joggyakorlás szabályait, időtartamát.

A vagyonügyekért felelős miniszter a vagyonportfólió átalakítása körében az alábbi gazdasági társaságokat vonta közvetlen tulajdonosi joggyakorlása alá, miniszteri rendeletben történt kijelölés alapján:

	A	B	C
	Állami tulajdonban álló gazdasági társaság neve	Tulajdonosi joggyakorlás kezdete	Tulajdonosi joggyakorlás időtartamának vége
1.	„ANTENNA HUNGÁRIA” Magyar Műsorszóró és Rádióhírközlési Zártkörűen Működő Részvénytársaság	2018. június 26.	2022. december 31.
2.	BMSK Beruházási, Műszaki Fejlesztési, Sportüzemeltetési és Közbeszerzési Zártkörűen Működő Részvénytársaság	2018. június 26.	2022. december 31.
3.	Győr-Sopron-Ebenfurti Vasút Zártkörűen Működő Részvénytársaság	2018. június 26.	2022. december 31.
4.	HUNGARORING Sport Zártkörűen Működő Részvénytársaság	2018. június 26.	2022. december 31.
5.	Magyar Közút Nonprofit Zártkörűen Működő Részvénytársaság	2018. június 26.	2022. december 31.
6.	MAHART Magyar Hajózási Zártkörűen Működő Részvénytársaság	2018. június 26.	2022. december 31.
7.	M A H A R T - PassNave Személyhajózási Korlátolt Felelősségű Társaság	2018. június 26.	2019. március 7.
8.	MAHART-Szabadkikötő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	2018. június 26.	2022. december 31.
9.	MÁV Magyar Államvasutak Zártkörűen Működő Részvénytársaság	2018. június 26.	2022. december 31.
10.	ND Nemzeti Dohánykereskedelmi Nonprofit Zártkörűen Működő Részvénytársaság	2018. június 26.	2022. december 31.
11.	NFP Nemzeti Fejlesztési Programiroda Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság	2018. június 26.	2022. december 31.
12.	NIF Nemzeti Infrastruktúra Fejlesztő zártkörűen működő Részvénytársaság	2018. június 26.	2022. december 31.
13.	Nemzeti Reorganizációs Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság	2018. június 26.	2022. december 31.
14.	NFSI Nemzeti Fejlesztési és Stratégiai Intézet Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság	2018. június 26.	2019. január 1.
15.	DAKK Dél-alföldi Közlekedési Központ Zártkörűen működő Részvénytársaság	2018. augusztus 1.	2022. december 31.
16.	Dél-dunántúli Közlekedési Központ Zártkörűen működő Részvénytársaság	2018. augusztus 1.	2022. december 31.

17.	DMRV Duna Menti Regionális Vízmű Zártkörűen Működő Részvénytársaság	2018. augusztus 1.	2022. december 31.
18.	Dunántúli Regionális Vízmű Zártkörűen Működő Részvénytársaság	2018. augusztus 1.	2022. december 31.
19.	ÉNYKK Északnyugat-magyarországi Közlekedési Központ Zártkörűen működő Részvénytársaság	2018. augusztus 1.	2022. december 31.
20.	ÉRV. Északmagyarországi Regionális Vízművek Zártkörűen Működő Részvénytársaság	2018. augusztus 1.	2022. december 31.
21.	Északdunántúli Vízmű Zártkörűen Működő Részvénytársaság	2018. augusztus 1.	2022. december 31.
22.	Észak-magyarországi Közlekedési Központ Zártkörűen működő Részvénytársaság	2018. augusztus 1.	2022. december 31.
23.	KMKK Középklet-magyarországi Közlekedési Központ Zártkörűen működő Részvénytársaság	2018. augusztus 1.	2022. december 31.
24.	KNYKK Középanyugat-magyarországi Közlekedési Központ Zártkörűen működő Részvénytársaság	2018. augusztus 1.	2022. december 31.
25.	MVM Magyar Villamos Művek Zártkörűen Működő Részvénytársaság	2018. augusztus 1.	2022. december 31.
26.	NHKV Nemzeti Hulladékgazdálkodási Koordináló és Vagyonkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	2018. augusztus 1.	2022. december 31.
27.	NHSZ Nemzeti Hulladékgazdálkodási Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság	2018. augusztus 1.	2022. december 31.
28.	Szerencsejáték Zártkörűen Működő Részvénytársaság	2018. augusztus 1.	2022. december 31.
29.	Tiszamenti Regionális Vízművek Zártkörűen működő Részvénytársaság	2018. augusztus 1.	2022. december 31.
30.	VOLÁNBUSZ Közlekedési zártkörűen működő Részvénytársaság	2018. augusztus 1.	2022. december 31.
31.	VOLÁN Buszpark Kereskedelmi és Szolgáltató Kft.	2018. augusztus 1.	2022. december 31.
32.	Corvinus Nemzetközi Befektetési Zártkörűen Működő Részvénytársaság	2018. december 22.	2022. december 31.

Az NVTNM rendelet 2018. augusztus 1. napján hatályba lépett rendelkezései alapján az MVM Magyar Villamos Művek Zrt. (a továbbiakban: MVM Zrt.) felett a tulajdonosi jogokat a vagyonyügyekért felelős miniszter gyakorolja. Ezáltal jelentős változások történtek 2018. évben mind az MVM Csoport, mind pedig az NKM Csoport irányítása tekintetében. Az NKM Nemzeti Közművek Zrt. közgyűlésének 2018. augusztus 6. napján kelt döntése alapján az MVM Zrt. jogosulttá vált a Nemzeti Közművek Zrt. (a továbbiakban: NKM Zrt.) vezető tisztségviselői többségének megválasztására, így meghatározó befolyást szerzett a társaság felett, ezáltal az MVM Zrt. teljeskörűen konszolidálja az NKM Zrt.-t és meghatározó befolyása alatt lévő társaságait. Ezzel megkezdődött a nemzeti közműszolgáltatási rendszer kiépítéséért és modernizációjáért, valamint az energia egyetemes szolgáltatásért felelős NKM Csoport, és a termelő-szolgáltató MVM Csoport működési konszolidációja. Az MVM-NKM fúzióval létrejött Magyarország harmadik legnagyobb méretű, 12 ezer főt foglalkoztató, 2018-

ban 1 718 milliárd forint árbevétel elérésére képes vállalatcsoportja, ami jelentős technológiai és gazdasági háttérrel rendelkező nemzeti energiapiaci szolgáltatóként további teret nyithat a villamosenergia- és földgázellátási biztonság és az ügyfél-elégedettség növeléséhez.

Az NVTNM rendelet 2018. augusztus 1-jén hatályba lépett rendelkezéseivel került a vagyonyügekért felelős miniszter tulajdonosi joggyakorlása alá az NHKV Nemzeti Hulladékgazdálkodási Koordináló és Vagyonkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság (a továbbiakban: NHKV Zrt.). A vagyonyügekért felelős miniszter az NHKV Zrt. tulajdonosi joggyakorló feladatainak átvételét követően az elrendelt átvilágítási folyamat eredményeként intézkedési tervében fogalmazta meg a költségek csökkentésére és a bevételek növelésére vonatkozó elvárásait. Ennek eredményeként a hatékonyabb működés kialakítása érdekében 2018 őszén megkezdődött a szervezet átalakítása, a szervezet belső szabályozóinak újrastrukturálása, a számlázási rendszer, valamint a követeléskezelési folyamat felülvizsgálata, illetve azok továbbfejlesztése.

A Magyar Fejlesztési Bank Részvénytársaságról szóló 2001. évi XX. törvény, valamint az egyes állami tulajdonban álló gazdasági társaságok felett az államot megillető tulajdonosi jogok és kötelezettségek összességét gyakorló személyek kijelöléséről szóló 1/2018. (VI. 25.) NVTNM rendelet 2018. december 22-én hatályba lépő módosított rendelkezése alapján a Corvinus Nemzetközi Befektetési Zártkörűen Működő Részvénytársaság a Magyar Fejlesztési Bank Zártkörűen Működő Részvénytársaság tulajdonosi joggyakorlása alól a nemzeti vagyon kezeléséért felelős tárca nélküli miniszter tulajdonosi joggyakorlása alá került.

A Magyar Fejlesztési Bank Részvénytársaságról szóló 2001. évi XX. törvény 1. § (2) bekezdésének 2018. május 18. napjától hatályos rendelkezése szerint az MFB Zrt. részvényeinek száz százaléka az állam tulajdonában van, az MFB Zrt.-ben az államot mint egyszemélyes tulajdonost az állami vagyon felügyeletéért felelős miniszter képviseli. A 2018. május 22. napján 10.00 órától hatályos, a Kormány tagjainak feladat- és hatásköréről szóló 94/2018. (V. 22.) Korm. rendelet 144. § 1. pontjában foglaltak szerint a nemzeti vagyon kezeléséért felelős tárca nélküli miniszter a Kormány állami vagyon felügyeletéért felelős tagja.

A Vtv. 3. § (2a) bekezdése, valamint az Nvtv. 7/A. § (1) bekezdés e) pontja alapján az NVTNM rendelet 2018. november 08-án hatályba lépő módosított rendelkezései szerint a Nemzeti Ménesbirtok és Tangazdaság Zártkörűen Működő Részvénytársaság tulajdonosi jogok gyakorlójaként Lázár János kormánybiztos jelölte ki. A mezőhegyesi Nemzeti Ménesbirtok és Tangazdaság Zártkörűen Működő Részvénytársaság által ellátott állami feladatok koordinálásáért felelős kormánybiztos kinevezéséről szóló 1466/2018. (IX. 25.) Korm. határozat 3. pontja alapján a kormánybiztos tevékenységét a Miniszterelnöki Kormányiroda segíti. A kormánybiztos feladata a mezőhegyesi Nemzeti Ménesbirtok és Tangazdaság Zártkörűen Működő Részvénytársaság által ellátott állami feladatok koordinálása.

**Az év folyamán végrehajtott szervezeti, szervezési, egyszerűsítési, takarékosági intézkedések, azok okai, és a gazdálkodásra, feladatellátásra gyakorolt hatásuk, az intézményhálózat és a feladatstruktúra korszerűsítésére tett intézkedések**

A Kormány szerencsejáték-szervezés állami felügyeletéért felelős tagja 2018. május 22. napjáig a nemzeti fejlesztési miniszter volt. A Kormány tagjainak feladat- és hatásköréről szóló 94/2018. (V. 22.) Korm. rendelet hatálybalépésével a nemzeti vagyon kezeléséért felelős tárca nélküli miniszter látja el a szerencsejáték-szervezés állami felügyeletével



kapcsolatos miniszteri szintű feladatokat és a Szerencsejáték Felügyelet (a továbbiakban: SZF) feletti irányítási jogköröket, a központi költségvetés címrendjének a Kormány tagjainak feladat- és hatásköréről szóló kormányrendelettel összefüggő módosításáról szóló 1272/2018. (VI. 15.) Korm. határozat alapján pedig a Nemzeti Fejlesztési Minisztérium fejezetből a Miniszterelnöki Kormányiroda fejezetbe került.

A Miniszterelnöki Kormányiroda Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 3/2018. (VI. 11.) ME utasítás 2018. augusztus 1-i hatállyal módosításra került. A feladatvégzés struktúrájában - az SzMSz hatálybalépését követően - a tulajdonosi joggyakorlás alá tartozó társaságok tekintetében a fentiekben leírt változások következtek be.

Rendkívüli feladatként jelentkezett az új kormánytisztviselői jogállási törvény kidolgozása és annak kapcsán a kormányzati személyügyi igazgatási központ felállítása és a munkájának meghatározása. A Kormány 2018 szeptemberében döntött a központi igazgatási szerveknél foglalkoztattak jogviszonyának átalakításáról és az álláshely alapú létszámgazdálkodás rendszerének bevezetéséről. A döntés végrehajtásaként született meg a kormányzati igazgatásról szóló 2018. évi CXXV. törvény (a továbbiakban: Kit.) és az ahhoz kapcsolódó kilenc darab kormányrendelet. Ez utóbbiak előkészítése 2018 végén megkezdődött, de csak 2019 áprilisában kerültek kiadásra annak érdekében, hogy a törvény végrehajtása első – 2019. első negyedévére eső – szakaszának tapasztalatai figyelembevételre kerülhessenek a végrehajtási rendeletek kodifikációja során. A Kit. azzal a szándékkal fogalmazódott meg, hogy eszközül szolgáljon egy, a korábinál kisebb és egyben hatékonyabb központi és területi kormányzati igazgatási rendszer kialakításához. A korábbi jogállási törvényektől eltérően a Kit. egységes keretbe foglalja a központi és a területi közigazgatás szervezeti és személyügyi szabályait, amely eredményeképpen a 2019. március 1-jétől alkalmazott törvény részben vagy egészben felváltotta a közszolgálati tisztviselőkről szóló törvényt, az állami tisztviselőkről szóló törvényt, továbbá a központi államigazgatási szervekről, valamint a Kormány tagjai és az államtitkárok jogállásáról szóló törvényt, valamint a fővárosi és megyei kormányhivatalokról szóló törvényt.

### **Az előirányzatok alakulása**

Az MKI Igazgatása tekintetében - 2018. május 22-i létrehozását követően - a központi költségvetést érintő fejezeti és címrendi módosításokról és a Központi Maradványelszámolási Alapból történő átcsoportosításról szóló 1244/2018. (V. 24.) Korm. határozatával a Kormány 993,5 millió forint összeget biztosított az MKI évközi működési, és felhalmozási kiadásaira. Fejezeti és központi kezelésű előirányzatai tekintetében a központi költségvetés címrendjének a Kormány tagjainak feladat- és hatásköréről szóló kormányrendelettel összefüggő módosításáról szóló 1272/2018. (VI. 15.) Korm. határozata alapján - a 2018. évi struktúraváltáshoz kapcsolódó - eredeti előirányzatok felhasználásával hajtotta végre gazdálkodási feladatait.

A működési feltételeket biztosító két ellátó szervezet (Közbeszerzési és Ellátási Főigazgatóság (a továbbiakban: KEF) és NISZ Nemzeti Infokommunikációs Szolgáltató Zrt. (a továbbiakban: NISZ Zrt.)) az új szervezet, az új elhelyezés és a sajátos igények miatt csak 2018. év végére tudta pontosan felmérni az MKI várható üzemeltetési kiadásait.

Év közben a Rendkívüli kormányzati intézkedések (a továbbiakban: RKI) előirányzat terhére, az Országvédelmi Alapból (a továbbiakban: OVA), valamint a Központi

Maradványelszámolási Alap (a továbbiakban: KMA) előirányzat terhére kapott támogatások biztosították a meghatározott feladatok ellátását, valamint az MKI működését.

### A tárca költségvetési előirányzatainak alakulása

Megnevezés	2017. évi tény	2018. évi eredeti előirányzat	2018. évi törvényi módosított előirányzat	2018. évi módosított előirányzat	2018. évi tény	5/1	5/4
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
	millió forintban, egy tizedessel					% -ban	
Kiadás	157 161,5	156 460,1	156 460,1	216 879,8	193 193,7	122,9	89,1
ebből: személyi juttatás	288,8	-	-	2 164,1	1 844,6	638,7	85,2
Bevétel	13 215,9	7 498,3	7 498,3	8 505,6	9 593,0	72,6	112,8
Támogatás	132 842,1	126 564,1	126 564,1	151 430,0	152 471,2	114,8	100,7
Költségvetési maradvány	2 959,6	-	-	12 819,1	12 819,1	433,1	100,0
Létszám (fő)	34		-	524	227	667,6	43,3

Az MKI működése során 2018. évben az 1272/2018. (VI.15.) Korm. határozat felhatalmazása alapján végrehajtott fejezetek közötti átrendezés kapcsán a fejezeti- és központi kezelésű előirányzatok esetében rendelkezett eredeti előirányzattal.

#### Előirányzat-módosítások levezetése

millió forintban egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás	Kiadásból személyi juttatás	Létszám
2017. évi C. törvény szerinti előirányzat	156 460,1	7 498,3	126 564,1	-	-
Módosítások jogcímenként	-	-	-	-	-
Kormány hatáskörű módosítás	45 904,9	0,0	24 177,5	540,5	237
Fejezeti hatáskörű módosítás	13 579,2	12 890,8	688,4	531,0	287
Intézményi hatáskörű módosítás	935,6	935,6	0,0	126,2	
2018. évi módosított előirányzat	216 879,9	21 324,7	151 430,0	2 164,1	524

### A kiadások alakulását befolyásoló tényezők.

Az előirányzatok alakulását befolyásoló legfontosabb tényezőket a Kormány hatáskörébe tartozó évközi előirányzat-biztosítások, illetve előirányzat-átcsoportosítások jelentették. Az MKI 2018. év során az RKI tartalékból, az Országvédelmi Alapból, és a Központi Maradványelszámolási Alapból kapott támogatás összegéből biztosította a Kormány által meghatározott feladatok fedezetét.

**2018. évi eredeti előirányzat** **156.460,1 millió forint**

***I. Kormány hatáskörében:***

a) Rendkívüli kormányzati intézkedések előirányzatból	1.199,2 millió forint
b) Országvédelmi Alapból történő előirányzat-átcsoportosítás	839,3 millió forint
c) Központi Maradványelszámolási Alapból történő átcsoportosítás	14.951,3 millió forint
d) fejezeti stabilitási tartalékból történő átcsoportosítás	2.779,2 millió forint
e) a 2018. évi kompenzációhoz szükséges előirányzat-átcsoportosításról	0,3 millió forint
f) Korm. rendelet a kötelező legkisebb munkabér (minimálbér) és a garantált bérminimum megállapításáról	0,1 millió forint
g) Egyéb kormány határozatok alapján fejezeti- és központi kezelésű, valamint költségvetési szervet érintő előirányzat átcsoportosítások	26.135,5 millió forint

---

**Központi előirányzat-módosítások egyenlege** **45.904,9 millió forint**

***II. Fejezet hatáskörében:***

a) Költségvetési Megállapodás alapján más tárcának	- 858,5 millió forint
b) Fel nem használt támogatás bevétele	50,3 millió forint
c) Költségvetési Megállapodások alapján fejezeti kezelésű előirányzat, valamint költségvetési szervet érintő előirányzat átcsoportosítások	1.923,8 millió forint
d) Egyéb bevételi előirányzat módosítás fejezet hatáskörében (intézmények)	173,1 millió forint
e) Maradvány előirányzatosítása	12.290,5 millió forint

---

**Fejezeti előirányzat-módosítások egyenlege** **13.579,2 millió forint**

***III. Intézményi hatáskörben:***

A 2018. évi *intézményi saját hatáskörű* előirányzat-módosítások együttes összege: **935,6 millió forint**

**Módosított kiadás összesen:** **216.879,8 millió forint**

**A 2017. évi költségvetési maradványok alakulása**

Az MKI 2018. május 22-i létrehozását követően a központi költségvetés címrendjének a Kormány tagjainak feladat- és hatásköréről szóló kormányrendelettel összefüggő módosításáról szóló 1272/2018. (VI. 15.) Korm. határozat felhatalmazása alapján végrehajtott fejezetek közötti átrendezés során a jogelőd Innovációs és Technológiai Minisztériumtól és a Pénzügyminisztériumtól összesen 12.290,5 millió forint összegű 2017. évi költségvetési maradvány került a XXII. fejezethez.

## A 2018. évi költségvetési maradványok alakulása

(adatok millió forintban)

Szektor	Előző évek maradványa	2018. év maradványa	Költségvetési maradvány összesen	Ebből	
				Köt. váll-al terhelt	Ebből: Önrevízió
1051 intézményi	378,9	626,6	1 005,5	993,1	
1091 fejezeti	44,8	22 112,9	22 157,7	703,5	
<b>ÖSSZESEN</b>	<b>423,7</b>	<b>22 739,5</b>	<b>23 163,2</b>	<b>1 696,6</b>	<b>0</b>

A Miniszterelnöki Kormányiroda fejezet 2018. évi maradványa összesen 23.163,2 millió forint, ebből az alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa 1.696,6 millió forint, az alaptevékenység szabad maradványa 21.466,6 millió forint.

### Egyéb

#### A gazdálkodás és a vagyonváltozás összefüggései

A vagyonügyekért felelős miniszter az M5, az M6, az M8 és az M60 autópálya koncessziós szerződése szerinti állami tulajdonú vagyonelemek felett az államot megillető tulajdonosi jogokat gyakorló és kötelezettségeket teljesítő személy kijelöléséről szóló 9/2018. (XII. 21.) NVTNM rendelet alapján 2019. december 31-ig tulajdonosi joggyakorlóként gyakorolja az államot megillető tulajdonosi jogok és kötelezettségek összességét. Az érintett vagyonelemek a következők:

- az M5 autópálya megvalósítása céljából 1994. május 2-án megkötött koncessziós szerződéssel érintett, az M5 autópálya 17+400 km és 173+895 km szelvény közötti gyorsforgalmi út és tartozékai állami tulajdonban álló, koncesszióba adott vagyonelemei,
- az M6 autópálya I. fázisa és az M8 autópálya megvalósítása céljából 2004. október 2-án megkötött koncessziós szerződéssel érintett M6 autópálya 22+150 km és 76+200 km szelvény közötti, valamint az M8 autópálya 5+750 km és 10+300 km szelvény közötti gyorsforgalmi utak és tartozékai állami tulajdonban álló, koncesszióba adott vagyonelemei,
- az M6 autópálya III. fázisa és az M60 autópálya megvalósítása céljából 2007. november 21-én megkötött koncessziós szerződéssel érintett M6 autópálya 141+300 km és 190+482 km szelvény közötti, valamint az M60 autópálya 0+000 km és 30+200 km szelvény közötti gyorsforgalmi utak és tartozékai állami tulajdonban álló, koncesszióba adott vagyonelemei,
- az M6 autópálya II. fázisa megvalósítása céljából 2008. július 16-án megkötött koncessziós szerződéssel érintett M6 autópálya 76+200 km és 141+300 km szelvény közötti gyorsforgalmi út és tartozékai állami tulajdonban álló, koncesszióba adott vagyonelemei.

#### Az állami vagyon hasznosítása, elidegenítése

Az MKI – működésének biztosítása érdekében – a Kossuth Lajos tér 2-4. szám alatti ingatlant, az NVTNM a Vám utca 5-7. szám alatti ingatlant kapta meg használatra, de a miniszterelnök munkájához közvetlenül kapcsolódó szervezeti egységek továbbra is a Parlament épületében kaptak elhelyezést. Az MKI székhelye változatlan maradt, továbbra is a miniszterelnök, illetve a miniszter által használt Parlament épületéhez kötődve.

**A nonprofit gazdasági társaságoknak, a (köz)alapítványoknak, a társadalmi szervezeteknek, a köztestületeknek adott nem normatív támogatások, meghatározott közhasznú tevékenységek szerinti részletezésben.**

Az MKI 2018. évi eredeti előirányzataiból az alábbi közhasznú szervezetek kerültek támogatásra:

Közhasznú tevékenység megnevezése	Támogatott szervezet	Támogatás összege (millió Ft)
A dohánytermék-kiskereskedelem szervezésének előmozdítása, a dohánytermék-kiskereskedelmi jogosultság átengedéséről szóló pályázat kiírása, elbírálása, a koncessziós szerződés megkötésének előkészítése, valamint a megkötött koncessziós szerződés ellenőrzése	ND Nonprofit Zrt.	946,8
A Társaság hatáskörébe utalt hazai és uniós projektek megvalósítása, bennük való közreműködés	NFP Nonprofit Kft.	394,6
A Társaság hatáskörébe utalt hazai és uniós projektek megvalósítása, bennük való közreműködés	NFSI Nonprofit Kft.	44,5

**A fejezethez tartozó intézmény felügyelete alá tartozó tulajdonosi joggyakorlása alá tartozó gazdasági társaságok tekintetében**

A fejezet irányítása alá tartozó intézmény (Szerencsejáték Felügyelet) tulajdonosi joggyakorlása alá nem tartozik gazdasági társaság.

**A lakásépítés munkáltatói támogatására fordított kiadások alakulása, a kölcsönben részesítettek száma**

Az MKI 2018. év során lakásépítési célú munkáltatói támogatást nem fizetett.

**A humánszolgáltatások ellátására biztosított támogatások felhasználása**

Az MKI 2018. év során humánszolgáltatások ellátására nem biztosított támogatást.

**A kincstári finanszírozás továbbfejlesztése, az előirányzat-gazdálkodási rendszer, a kincstári információ-szolgáltatás tapasztalatai**

Az MKI használja a Magyar Államkincstár fejlesztéseit (törzskönyvi nyilvántartás, KIRA), melyekkel kapcsolatban kedvezőek a tapasztalatok.

**A KESZ-en kívül lebonyolított pénzforgalom és ügyletek alakulása**

Az MKI csak a Magyar Államkincstárnál vezet számlákat, így KESZ-en kívül lebonyolított pénzforgalma nincs.

## A szakpolitikai célú nemzetpolitikai/határon túli feladatokra fordított források bemutatása

Az MKI 2018. év során szakpolitikai célú nemzetpolitikai/határon túli feladatokra nem biztosított támogatást.

### 1. cím Miniszterelnöki Kormányiroda

Törzskönyvi azonosító száma: 838838

A Miniszterelnöki Kormányiroda webcíme: <http://www.kormany.hu/hu/miniszterelnoki-kormanyiroda>

### Az intézmény és a feladat jogszabályi megalapozása

Az MKI alapításáról a Magyarország minisztériumainak felsorolásáról, valamint egyes kapcsolódó törvények módosításáról szóló 2018. évi V. törvény rendelkezik. Az MKI alapításának dátuma: 2018. május 22.

Az MKI Magyarország minisztériumainak felsorolásáról, valamint egyes kapcsolódó törvények módosításáról szóló 2018. évi V. törvény, valamint a Kormány tagjainak feladat- és hatásköréről szóló 94/2018. (V. 22.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Statútum rendelet) 4–6/A. §-ában és 144–149. §-ában meghatározott feladatokat alaptevékenységként látja el. E jogszabályokban foglaltak szerint az MKI a miniszterelnök kormányzati igazgatási munkaszervezete, valamint a nemzeti vagyon kezeléséért felelős tárca nélküli miniszter, mint Magyarország Kormánya

- állami vagyon felügyeletéért,
- állami vagyonnal való gazdálkodás szabályozásáért,
- nemzeti közmuhszolgáltatásokért,
- nemzeti pénzügyi szolgáltatásokért,
- postaügyért,
- szerencsejáték-szervezés állami felügyeletéért

felelős tagja.

Az MKI a miniszterelnök és a miniszter feladat- és hatáskörének ellátásához szükséges hivatali feladatokat látja el.

### Előirányzatok teljesítésének levezetése

Megnevezés	2017. évi tény	2018. évi eredeti előirányzat	2018. évi törvényi módosított előirányzat	2018. évi módosított előirányzat	2018. évi tény	5/1	5/4
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
millió forintban, egy tizedessel						% -ban	
Kiadás	-	-	-	2 209,7	1 317,7	-	59,6
ebből: személyi juttatás	-	-	-	1 197,7	947,0	-	79,1
Bevétel	-	-	-	766,6	577,6	-	75,3
Támogatás	-	-	-	1 443,1	1 443,1	-	100,0
Költségvetési maradvány	-	-	-	0,0	703,0	-	-
Létszám (fő)	-	-	-	401	119	-	29,7

Az MKI Igazgatás 2018. évi gazdálkodását alapvetően meghatározta az a tény, hogy eredeti előirányzattal nem rendelkezett. Az MKI Igazgatás rendelkezésére bocsátott előirányzatok, pénzeszközök módosított előirányzatként jelentek meg az MKI költségvetésében.

*Előirányzat-módosítások levezetése*

*millió forintban, egy tizedessel*

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás	Kiadásból személyi juttatás	Létszám
2017. évi C. törvény szerinti előirányzat	0,0	0,0	0,0	0,0	0
Módosítások jogcímenként					
<b>Kormány hatáskörű módosítás</b>	<b>1 087,5</b>	<b>0,0</b>	<b>1 087,5</b>	<b>540,4</b>	<b>114</b>
- 1244/2018. (V. 24.) Korm. határozat alapján (a Központi Maradványelszámolási Alapból történő átcsoportosítás)	993,5	0,0	993,5	479,9	91
- 1511/2018. (X.17.) Korm. határozat alapján (a kormány-, és miniszterelnöki biztosok, valamint a titkárságaik személyi állományának többletkiadásaira)	73,5	0,0	73,5	60,2	23
- 1599/2018. (XI. 26.) Korm. határozat alapján (a nemzeti vagyon kezeléséért felelős tárca nélküli miniszter tulajdonosi joggyakorlása alá került társaságokkal kapcsolatban felmerülő többletköltségekre)	20,0	0,0	20,0	0,0	
- 1712/2018. (XII. 17.) Korm. határozat alapján (a 2018. évi bérkompenzáció összege)	0,3	0,0	0,3	0,2	
- Minimálbér és a garantált bérminimum 2018. évi emelkedésével kapcsolatos többletkiadások fedezete) (PM/16354/2018. sz. körlevél)	0,1	0,0	0,1	0,1	
<b>Fejezeti hatáskörű módosítás</b>	<b>715,2</b>	<b>359,6</b>	<b>355,6</b>	<b>531,0</b>	<b>287</b>
- ITM-MKI közötti költségvetési megállapodás 3.2. pontja alapján (az állami vagyon felügyeletéért, az állami vagyonnal való gazdálkodás szabályozásáért, a nemzeti pénzügyi szolgáltatásokért, a postaügyért és a szerencsejáték állami felügyeletéért való felelősségi körbe tartozó feladat- és hatáskör átadás-átvétele tárgyában)	955,5	330,3	625,2	464,9	181
- Miniszterelnökség - MKI közötti költségvetési megállapodás 3.2. pontja alapján (a Miniszterelnökséget vezető minisztertől a miniszterelnökhöz átkerülő feladat- és hatáskör átadás-átvétele tárgyában)	356,0	0,0	356,0	295,8	105

- MKI-KKM-IH közötti költségvetési megállapodás 2.1 pontja alapján (4 fő vezényelt illetményének fedezetére)	-18,1	0,0	-18,1	-15,7	
- MKI-HM-KNBSZ közötti megállapodás 2. pontja alapján (12 fő vezényelttel kapcsolatos kiadások fedezetére)	-629,2	0,0	-629,2	-218,0	
- ITM-MKI közötti költségvetési megállapodás 3.1. pontja alapján (az állami vagyon felügyeletéért, az állami vagyonnal való gazdálkodás szabályozásáért, a nemzeti pénzügyi szolgáltatásokért, a postaügyért és a szerencsejáték állami felügyeletéért való felelősségi körbe tartozó feladat- és hatáskör átadás-átvétele tárgyában)	3,2	0,0	3,2	2,7	
- Miniszterelnökség - MKI közötti költségvetési megállapodás-módosítás alapján (állami vezetők egészségügyi ellátásának fedezete)	20,0	0,0	20,0	0,0	
- MKI-PM-KEF közötti költségvetési megállapodás alapján (a gépkocsivezetők béremelésének fedezete)	-1,4	0,0	-1,4	-1,2	
- PM-MKI közötti költségvetési megállapodás 3.1. pontja alapján (a szerencsejáték szervezés tárgykörébe tartozó feladatok felelősségi körbe tartozó feladat- és hatáskör átadás-átvétele tárgyában)	3,0	0,0	3,0	2,5	1
- MKI-KKM közötti költségvetési megállapodás 3.2 pontja alapján (Magyarország külképviseletein felmerülő és rendkívüli ok miatt a KKM által finanszírozott kiadások fedezetére)	-3,0	0,0	-3,0	0,0	
- Bevételek előirányzatosítása	29,3	29,3	0,0	0,0	
<b>Intézményi hatáskörű módosítás</b>	<b>407,0</b>	<b>407,0</b>	<b>0,0</b>	<b>126,3</b>	<b>0</b>
- ITM-MKI közötti költségvetési megállapodás 3.3. a) pontja alapján (az állami vagyon felügyeletéért, az állami vagyonnal való gazdálkodás szabályozásáért, a nemzeti pénzügyi szolgáltatásokért, a postaügyért és a szerencsejáték állami felügyeletéért való felelősségi körbe tartozó feladat- és hatáskör átadás-átvétele tárgyában)	268,1	268,1	0,0	0,0	
- ITM-MKI közötti költségvetési megállapodás 3.3. b) pontja alapján (az állami vagyon felügyeletéért, az állami vagyonnal való gazdálkodás szabályozásáért, a nemzeti pénzügyi szolgáltatásokért, a postaügyért és a szerencsejáték állami felügyeletéért való felelősségi körbe tartozó feladat- és hatáskör átadás-átvétele tárgyában)	128,8	128,8	0,0	128,8	
- Intézményi hatáskörben rovatok közötti átcsoportosítás	0,0	0,0	0,0	-2,5	



- ITM-MKI közötti költségvetési megállapodás 3.8 pontja alapján (az állami vagyon felügyeletéért, az állami vagyonnal való gazdálkodás szabályozásáért, a nemzeti pénzügyi szolgáltatásokért, a postaügyért és a szerencsejáték állami felügyeletéért való felelősségi körbe tartozó feladat- és hatáskör átadás-átvétele tárgyában)	10,1	10,1	0,0	0,0	
2018. évi módosított előirányzat	2 209,7	766,6	1 443,1	1 197,7	401

### A főbb kiadási tételek alakulása

Az MKI 2018. évi kiadási módosított előirányzata 2.209,7 millió forint, a költségvetési támogatás 2018. évi módosított előirányzata 1.443,1 millió forint, míg a 2018. évi módosított bevételi előirányzat 766,6 millió forint összeget tett ki.

Az MKI előirányzatát a központi költségvetést érintő fejezeti és címrendi módosításokról és a Központi Maradványelszámolási Alapból történő átcsoportosításról szóló 1244/2018. (V. 24.) Korm. határozat 993,5 millió forinttal emelte meg, amelyből a személyi juttatások előirányzata 479,9 millió forint, a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzata 93,6 millió forint, a dologi kiadásoké 370,0 millió forint, a beruházásoké 50,0 millió forint volt.

Az MKI-t érintő, a Statútum rendeletben részletezett feladat- és hatáskörök tekintetében bekövetkező jogutódlásra tekintettel az átadás-átvételi eljárások lefolytatását követően az MKI javára a Miniszterelnökségtől 376,0 millió forint összegű kiadási, az ITM-től pedig összességében 1.365,7 millió forint összegű kiadási és 737,3 millió forint összegű bevételi előirányzat került átcsoportosításra.

Az MKI fejezethez jogutódlott, a szerencsejáték szervezés felelősségi körébe tartozó feladatok ellátásával kapcsolatosan felmerülő kiadások fedezetének biztosítása érdekében a PM-től 3,0 millió forint összegű kiadási előirányzat került átcsoportosításra az MKI részére.

A XLIII. Az állami vagyonnal kapcsolatos bevételek és kiadások fejezet terhére megvalósítandó előirányzat-átcsoportosításról szóló 1599/2018. (XI. 26.) Korm. határozat 20,0 millió forintot biztosított az MKI részére a nemzeti vagyon kezeléséért felelős tárca nélküli miniszter tulajdonosi joggyakorlása alá került társaságokkal kapcsolatban felmerülő, az MKI igazgatás előirányzatát terhelő többletköltségekre.

A PM/16354/2018. számú irat alapján 0,1 millió forinttal került megemelésre az MKI kiadási és támogatási előirányzata a minimálbér és a garantált bérminimum emelkedésével kapcsolatos 2018. évi többletkiadások elszámolása alapján.

A költségvetési szervek és az egyházi jogi személyek foglalkoztatottjainak 2018. évi kompenzációjához nyújtott támogatással összefüggő előirányzat-átcsoportosításról szóló 1712/2018. (XII. 17.) Korm. határozat 0,3 millió forintot biztosított a bérkompensáció fedezetére.

A Központi Maradványelszámolási Alapból és a rendkívüli kormányzati intézkedésekre szolgáló tartalékból történő átcsoportosításról, a fejezeti stabilitási tartalék előirányzatok felhasználásáról, a 2017. évi költségvetési maradványok egy részének felhasználásáról és egyes kormányhatározatok módosításáról szóló 1511/2018. (X. 17.) Korm. határozat 73,5 millió forintot biztosított az MKI részére a kormány-, és miniszterelnöki biztosok, valamint a titkárságaik személyi állományának (mindösszesen: 17 fő) többletkiadásaira.

Az MKI megállapodásban meghatározott feltételek mellett biztosította a KEF foglalkoztatásában álló 4 fő gépkocsivezető illetményemelésének és annak szociális hozzájárulási adójának a fedezetét összesen 1,4 millió forint összegben.

Az MKI szakmai feladatellátáshoz kapcsolódó, Magyarország külképviselőin felmerülő és rendkívüli ok miatt a KKM által finanszírozott kiadások fedezetére 3,0 millió forint összegű költségvetési előirányzat került átcsoportosításra a XVIII. Külgazdasági és Külügyminisztérium fejezet, 2. Külképviseltek igazgatása cím javára.

Megállapodás alapján az MKI a KKM fejezet (Információs Hivatal) részére az MKI-hoz vezényelt 4 fő munkatárs részére fizetendő illetmények, munkabérek és egyéb juttatások költségeinek megtérítése céljából 18,1 millió forint előirányzatot csoportosított át.

A XIII. Honvédelmi Minisztérium fejezet, 3. Katonai Nemzetbiztonsági Szolgálat cím javára 12 fő vezényelt részére fizetendő illetmény, munkabér, valamint munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó, valamint egyéb juttatások költségeinek megtérítésére, illetve az elhelyezési körletek kialakítására, informatikai-, kommunikációs- és biztonságtechnikai eszközök telepítésére, és további üzemeltetési, működési kiadások fedezetére 629,2 millió forint összegű előirányzat került átcsoportosításra.

Az MKI 2018. évi módosított költségvetési kiadási előirányzatán belül az összkiadás 92,9 %-át kitevő működési előirányzat 2.052,5 millió forint, a felhalmozási célú kiadási előirányzat 157,2 millió forint volt. A módosított előirányzat összességében 59,6 %-ban teljesült.

### **A személyi juttatások előirányzatának alakulása**

Az MKI személyi juttatásai fedezetére összesen 1.197,7 millió forint módosított előirányzattal rendelkezett. Az 1244/2018. (V. 24.) Korm. határozat a személyi juttatások előirányzatot 479,9 millió forinttal növelte meg. A jogutódlásra tekintettel az ITM-től átvett előirányzat további 596,4 millió forinttal, a Miniszterelnökségtől átvett előirányzat 295,8 millió forinttal, míg a PM-től átvett előirányzat 2,5 millió forinttal növelte meg az MKI személyi juttatások előirányzatát. Az ezeken felüli 60,2 millió forint összegű személyi jellegű előirányzat növekedés az 1511/2018. (X. 17.) Korm. határozat alapján a kormány-, és miniszterelnöki biztosok, valamint a titkárságaik személyi állományának a többletkiadásaira kapott fedezet, 0,2 millió forint az 1712/2018. (XII. 17.) Korm. határozat alapján a bérkompenzáció fedezetének, míg 0,1 millió forint a PM/16354/2018. számú irata alapján a minimálbér és a garantált bérminimum emelkedésével kapcsolatos 2018. évi többletkiadások fedezetének köszönhető.

Év közben a személyi juttatások előirányzatát csökkentette a KEF részére, a gépkocsi vezetők illetményemelésének fedezetére átadott 1,2 millió forint, az Információs Hivatal részére a vezényelt dolgozók kiadásai fedezetére átadott 15,7 millió forint, a Katonai Nemzetbiztonsági Szolgálat javára a 12 fő vezényelt dolgozó kiadásainak fedezetére átadott 218,0 millió forint, valamint a fedezetek biztosítása érdekében az év során saját hatáskörben a dologi kiadások előirányzat javára végrehajtott 2,5 millió forint összegű előirányzat átcsoportosítás.

Az MKI személyi juttatások rovaton történt tényleges kifizetés 947,0 millió forint volt. Az MKI a foglalkoztatottak részére összesen 937,1 millió forint kifizetést teljesített rendszeres és nem rendszeres személyi juttatások formájában, ami a teljesült személyi juttatások 99,0 %-át teszi ki. Munkabérre és törvény szerinti illetményre 775,7 millió forint került kifizetésre 2018. évre vonatkozóan. Céljuttatásra 1,6 millió forint, a be nem töltött státuszok miatt felmerült helyettesítésre és túlórára összesen 15,7 millió forint került kifizetésre. Az MKI béren kívüli juttatásra 53,4 millió forintot, ruházati költségtérítésre 74,4 millió forintot fordított. A dolgozók munkába járásának jogszabály szerinti költségtérítésére 2,8 millió forint, lakhatási támogatásra 0,2 millió forint, szociális támogatásokra 2,5 millió forint, egyéb költségtérítésre,

egyéb személyi juttatásra (pl. napidíj, védőszemüveg, szabadságmegváltás, betegszabadság) 10,8 millió forint került kifizetésre.

A teljesült személyi juttatások 1,0 %-át, azaz 9,9 millió forintot kitevő külső személyi juttatásokon belül reprezentációs kiadásokra 5,2 millió forint, megbízási díjakra 4,7 millió forint került kifizetésre. Az MKI tervezett létszámkerete 401 fő volt. A státuszok feltöltése 2018. év során folyamatos volt, azonban az összes státusz betöltésére nem került sor. Az MKI 2018. évi munkaadókat terhelő adó- és járulékfizetési kötelezettségének teljesítésére 200,6 millió forint került kifizetésre. A munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzata és teljesítése a járulékköteles személyi juttatások pénzügyi teljesítéséhez igazodóan, megfelelő arányban alakult, figyelemmel a természetbeni juttatások adókötelezettségére is.

### **A dologi kiadások előirányzatának alakulása**

A 2018. évben az MKI dologi kiadásainak módosított előirányzata összesen 626,4 millió forint volt. Az 1244/2018. (V. 24.) Korm. határozat a dologi kiadások előirányzatát 370,0 millió forinttal emelte meg. A jogutódlásra tekintettel az ITM-től átvett előirányzat további 483,0 millió forinttal, a Miniszterelnökségtől átvett előirányzat 0,6 millió forinttal növelte meg az MKI dologi kiadások előirányzatát. Az ezeken felüli 20,0 millió forint összegű dologi kiadások előirányzat növekedés az 1599/2018. (XI. 26.) Korm. határozat alapján a nemzeti vagyon kezeléséért felelős tárca nélküli miniszter tulajdonosi joggyakorlása alá került társaságokkal kapcsolatban felmerülő, az MKI igazgatás előirányzatát terhelő többletköltségekre kapott fedezetnek, további 20,0 millió forint az állami vezetők egészségügyi ellátásának biztosítása céljából kapott fedezetnek, míg 29,4 millió forint a keletkezett többletbevétel intézményi hatáskörű előirányzatosításának köszönhető. A fedezetek biztosítása érdekében az év során saját hatáskörben végrehajtott kiemelt előirányzatok között átcsoportosítások 78,4 millió forint dologi kiadás növekedést eredményeztek.

Az MKI dologi kiadások előirányzatát a Magyarország külképviseletein felmerülő és rendkívüli ok miatt a KKM által finanszírozott kiadások fedezetére átadott 3,0 millió forint összegű átcsoportosítás, valamint az MKI-hoz vezényelt 12 fő elhelyezési költségeire, informatikai-, kommunikációs- és biztonságtechnikai eszközök telepítésére, illetve a további üzemeltetési, működési kiadások fedezetére a XIII. Honvédelmi Minisztérium fejezet, Katonai Nemzetbiztonsági Szolgálat cím javára végrehajtott 372,1 millió forint összegű előirányzat átcsoportosítás csökkentette.

A dologi kiadásokra teljesített kifizetés összesen 165,7 millió forint volt, ami a módosított dologi előirányzat 26,5 %-a.

Az MKI készletbeszerzésre 0,1 millió forintot, informatikai szolgáltatások igénybevételére 44,5 millió forintot fizetett ki, melynek nagy részét az Elektronikus Értékesítési Rendszer (a továbbiakban: EÉR) és Felszámolóí Nyilvántartó Rendszer zavartalan üzemeltetésével, a működésükhöz szükséges virtuális gép és tárhely szolgáltatással, fejlesztői és szakértői támogatással kapcsolatos kiadások jelentették. A szolgáltatási kiadásokra fordított összeg 70,8 millió forint volt, melyből az általános gyermek- és ifjúsági balesetbiztosításról szóló kormányrendeletben meghatározott biztosítási szolgáltatások díjára 28,5 millió forint, szakmai tevékenységet segítő szolgáltatásokra 24,0 millió forint, működéssel kapcsolatos egyéb szolgáltatásokra 18,3 millió forint került kifizetésre. A dologi kiadások körében az előzetesen felszámított általános forgalmi adó 18,6 millió forint, a fizetendő általános forgalmi adó 25,8 millió forint összeget tett ki, amely az EÉR használatához kapcsolódó

bevételekhez, valamint a dohány- és autópálya koncessziós díj bevételekhez kapcsolódott. Az MKI kiküldetésekre, reklám- és propagandakiadásokra 4,9 millió forintot fordított. Az egyéb dologi kiadások összege 1,0 millió forint volt.

### A felhalmozási kiadások előirányzatának alakulása

A beruházásokra 130,4 millió forint módosított előirányzat állt az MKI rendelkezésére. Az 1244/2018. (V. 24.) Korm. határozat a felhalmozási kiadások előirányzatát 50,0 millió forinttal emelte meg. A jogutódlásra tekintettel az ITM-től átvett előirányzatok további 187,5 millió forinttal növelték meg az MKI felhalmozási kiadásainak előirányzatát. A fedezetek biztosítása érdekében az év során saját hatáskörben végrehajtott rovatrendezések 107,1 millió forinttal csökkentették az előirányzatot. Az MKI beruházásra 3,3 millió forintot, ezen belül immateriális javakra 0,2 millió forintot, informatikai eszközökre 2,4 millió forintot, általános forgalmi adóra 0,7 millió forintot teljesített.

### A bevételek alakulása

Az MKI 2018. évi módosított bevételi előirányzatának összege 766,6 millió forint. A jogutódlásra tekintettel az ITM-től átvett bevételi előirányzat összege 737,3 millió forinttal, míg a saját hatáskörben végrehajtott előirányzatosítás 29,3 millió forinttal növelte meg az MKI bevételi előirányzatát. Az MKI módosított bevételi előirányzatán belül a működési célú támogatások államháztartáson belülről 279,9 millió forint, a felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről 127,1 millió forint, míg a működési bevételek 359,6 millió forint volt, melyen belül a kiszámlázott általános forgalmi adó 91,0 millió forint, az egyéb működési bevétel pedig 268,6 millió forint.

Az MKI bevételei az EÉR használatához kapcsolódó bevételekből, a dohány- és autópálya koncessziós díjak áfájának bevételeiből, kötbérből és a dolgozók térítéséből adódtak.

Az MKI 2018. évi módosított bevételi előirányzatához képest a befolyt bevételek összege 577,6 millió forint volt. A bevételi elmaradás oka, hogy az ITM által átadott bevételi előirányzat egy része már az átadó tárcánál teljesült.

### Az előirányzatonkénti követelés állomány alakulásának bemutatása

Az MKI Igazgatás 2018. év végi követelésállományának nyilvántartott értéke 4,8 millió forint volt. Ezt egyrészt a foglalkoztatottnak adott előlegek rovaton kimutatott 2 fő dolgozó részére megelőlegezett 0,3 millió forint illetményelőleg, másrészt a költségvetési évben esedékes követelés címen a 2018. december 31-én esedékessé vált, de nem teljesült 4,3 millió forint összegű – az EÉR használatához kapcsolódó – vevő követelés alkotta. Továbbá a költségvetési évet követő évben esedékes követelés címen 0,2 millió forint került kimutatásra, melyből 0,1 millió forint 1 fő kilépett dolgozó cafeteria és BKK bérlet tartozásának, és szintén 0,1 millió forint az EÉR használatához kapcsolódó vevő követelésnek az összege.

(adatok millió forintban)

Ssz.	N É V	Nyitó	Változás	Záró
1	Költségvetési évben esedékes követelések	0,0	+4,3	4,3
2	Adott előlegek	0,0	+0,3	0,3
3	Folyó évben megelőleg. TB ellátások	0,0	0,0	0,0
4	Letétre, megőrzésre átadott pénzeszköz	0,0	0,0	0,0
5	Költségvetési évet követően esedékes köv.	0,0	+0,2	0,2
<b>Ö S S Z E S E N:</b>		<b>0,0</b>	<b>+4,8</b>	<b>4,8</b>

## **A 2017. évi költségvetési maradványok alakulása**

Az MKI-nak 2017. évi időszak kötelezettségvállalását érintő átvett pénzeszköze az ITM-MKI közötti, az állami vagyon felügyeletéért, az állami vagyonnal való gazdálkodás szabályozásáért, a nemzeti pénzügyi szolgáltatásokért, a postaügyért és a szerencsejáték állami felügyeletéért való felelősségi körbe tartozó feladat- és hatáskör átadás-átvétele tárgyában kötött költségvetési megállapodás 3.3. pontja alapján átvett 396,9 millió forint volt, melyből 2018. december 31-éig 18,0 millió forint került kifizetésre. A ki nem fizetett 378,9 millió forint összegű maradványból az EÉR rendszer használatához kapcsolódó bevételek maradvány összege 375,6 millió forint, amely a felszámolási eljárásban az adós vagyontárgyainak elektronikus értékesítéséről szóló 17/2014. (II. 3.) Korm. rendelet 6. § (4) bekezdése értelmében kizárólag az EÉR fejlesztésére és a működtetésével összefüggő kiadásokra lehet fordítani.

## **A 2018. évi költségvetési maradványok alakulása**

Az MKI 2018. évben keletkezett költségvetési maradványa 703,0 millió forint volt, amelyből 378,9 millió forint az előző évekről áthúzódó maradvány. A keletkezett maradvány teljes egészében kötelezettségvállalással terhelt maradvány, mely keletkezésének kiemelt előirányzatokénti bontása az alábbi:

- Személyi juttatások	169,0 millió forint
- Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	15,3 millió forint
- Dologi kiadások	361,5 millió forint
- Beruházások	157,2 millió forint

## **Egyéb**

Az MKI vagyonkezelésében lévő vagyon összes növekedése 98,1 millió forint. Az MKI 2018. évben tárgyi eszközök beszerzésére összesen nettó 2,4 millió forintot fordított. Terv szerinti értékcsökkenés 65,5 millió forint értékben került elszámolásra, egyéb csökkenésként 11,8 millió forint került elszámolásra, a befektetett eszközök záró könyv szerinti értéke 20,8 millió forint volt.

A 716,3 millió forint összegű pénzeszközök 99,8 %-át a kincstári számlák záró állománya tette ki, ennek összege 714,9 millió forint volt. A forint és valutapénztár záró állománya 1,4 millió forint volt. Az MKI – a Felszámoló Névjegyzékét Vezető Hatóságnak az MKI-hoz történő jogutódlását követően – 2018. augusztus 3. napjától rendelkezik Elektronikus Fizetési és Elszámolás Rendszer (EFER) elszámolási számlával, melyen keresztül az EÉR-rel kapcsolatos ügyintézési során az ügyfelek bankkártyás, illetve internetbankon történő fizetési tranzakciói kerülnek lebonyolításra. Az EFER számla 2018. december 31-i záró egyenlege 12,2 millió forint. Az MKI 2018. évi mérleg-főösszege 746,3 millió forint.

Az MKI 2018. évben vállalkozási tevékenységet nem végzett.

## 2. cím Szerencsejáték Felügyelet

Alcím irányítását ellátó szerv neve: Szerencsejáték Felügyelet (a továbbiakban: SZF)

Törzskönyvi azonosító száma: 838081

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

Az SZF mint költségvetési szerv közfeladata a szerencsejáték szervezéséről szóló 1991. évi XXXIV. törvény (a továbbiakban: Szjtv.) és a Szerencsejáték Felügyeletről szóló 183/2017. (VII. 5.) Korm. rendelet alapján a szerencsejáték szervezés állami felügyelete. Az SZF ellátja a jogszabályokban hatáskörébe utalt, a szerencsejáték-szervezés állami felügyelete körébe tartozó feladatokat.

- Illegális online szerencsejátékokkal szembeni fellépés
- Az Szjtv. hatálya alá tartozó, legális játékszervezők felügyelet és az illegális földi játékszervezők elleni fellépés
- Nemzetközi együttműködés

Az Szjtv. alapján a szerencsejáték-felügyeleti hatóság a szerencsejáték-szervezés és az Szjtv. hatálya alá tartozó tevékenységek hatósági felügyeletét látja el, tevékenységének célja a szerencsejáték-piac zavartalan és eredményes működésének, a játékosok érdekei védelmének, továbbá a szerencsejáték-piacban szembeni bizalom erősítésének érdekében a szerencsejáték-szervezők joggyakorlásának elősegítése és a szerencsejáték-piac folyamatos felügyelete.

A Szerencsejáték Felügyeletnél alkalmazandó létszámcökkentés végrehajtásáról szóló 37/2018. (X. 30.) elnöki utasítás a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 63. § (1) bekezdés a) pontja alapján – figyelemmel a közigazgatás modernizációja érdekében szükséges intézkedésekről szóló 1535/2018. (X. 29.) Korm. határozatban foglaltakra – a Szerencsejáték Felügyeletnél létszámcökkentés végrehajtását rendelte el. A 2018. december 31. napi hatállyal előírt létszámcökkentés keretében 21 álláshely megszüntetésre került.

A tárgyévben, de 2019. január 1-jei hatálybalépéssel került kiadásra a Szerencsejáték Felügyelet Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 1/2018. (X. 30.) NVTNM utasítás.

A 20/2017. (VIII. 11.) NFM utasítással kiadott Szervezeti és Működési Szabályzat szerinti szabályozáshoz képest a főbb változások a következők:

- Négy vidéki kirendeltség szervezeti betagolódásának, feladat-, hatás- és felelősségi körének részletesebb rögzítése.
- A belső ellenőrzés feladat-, hatás-, felelősségi körének, az összeférhetlenségi szabályoknak, éves beszámolási és tervezési követelményének részletes meghatározása.
- Az Általános Adatvédelmi Rendelet (General Data Protection Regulation, rövidítve: GDPR) kialakítására vonatkozó belső szabályozás.
- Működési tapasztalatok alapján a szervezeti felépítés kisebb korrekciója vált szükségessé. A szakmai feladatellátás körében – az önálló szervezeti egységek számának növekedése nélkül – feladatköri átalakítást valósított meg az új SZMSZ.

### *Előirányzatok teljesítésének levezetése*

Megnevezés	2017. évi tény	2018. évi eredeti előirányzat	2018. évi törvényi módosított előirányzat	2018. évi módosított előirányzat	2018. évi tény	5/1	5/4
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
	millió forintban, egy tizedessel					% -ban	
Kiadás	388,4	0,0	0,0	2 086,7	1 784,2	459,4	85,5
ebből: személyi juttatás	288,8	0,0	0,0	966,4	897,6	310,8	92,9
Bevétel	0,1	0,0	0,0	1,7	1,7	-	100,0
Támogatás	916,8	0,0	0,0	1 556,4	1 556,4	169,8	100,0
Költségvetési maradvány	0,0	0,0	0,0	528,6	528,6	-	100,0
Létszám (fő)	34	0	0	123	108		

### *Előirányzat-módosítások levezetése*

*millió forintban, egy tizedessel*

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás	Kiadásból személyi juttatás	Létszám
2017. évi C. törvény szerinti előirányzat	0,0	0,0	0,0	0,0	0
Módosítások jogcímenként					
<b>Kormány hatáskörű módosítás</b>	<b>1 763,2</b>	<b>0,0</b>	<b>1 763,2</b>	<b>1 014,3</b>	<b>123</b>
A 1272/2018. (VI. 15.) Korm. határozat alapján történő címrendi módosítás alapján ITM fejezettől	937,7	0,0	937,7	668,6	123
1347/2018. (VII.26.) Korm.határozat alapján Rendkívüli kormányzati intézkedések előirányzat terhére	825,5	0,0	825,5	345,7	
<b>Fejezeti hatáskörű módosítás</b>	<b>-205,1</b>	<b>1,7</b>	<b>-206,8</b>	<b>-8,1</b>	
Felügyeleti hatáskörű előirányzat módosítása (többletbevétel)	1,7	1,7	0,0	0,0	
Egyéb fejezeti hatáskörű módosítás ( A KEF – SZF szolgáltatási szerződés fedezetére kötött költségvetési megállapodás alapján)	-206,8	0,0	-206,8	-8,1	
<b>Intézményi hatáskörű módosítás</b>	<b>528,6</b>	<b>528,6</b>	<b>0,0</b>	<b>-39,8</b>	
Maradvány előirányzatosítása	528,6	528,6	0,0	4,8	
Egyéb intézményi hatáskörű módosítás	0,0	0,0	0,0	-44,6	
<b>2018. évi módosított előirányzat</b>	<b>2 086,7</b>	<b>530,3</b>	<b>1 556,4</b>	<b>966,4</b>	<b>123</b>

Az SZF 2018. évi kiadási módosított előirányzata 2.086,7 millió forint, a költségvetési támogatás 2018. évi módosított előirányzata 1.556,4 millió forint, míg a 2018. évi módosított bevételi előirányzat 530,3 millió forint összeget tett ki.

Az SZF előirányzata a NAV-SZF közötti költségvetési megállapodás alapján az SZF-nél végzett hatósági feladatok ellátása érdekében felmerülő kiadások fedezetének biztosítása céljából összesen 937,7 millió forinttal növekedett. Az 1347/2018. (VII. 26.) Korm. határozat a Rendkívüli kormányzati intézkedések előirányzat terhére 825,5 millió forintot biztosított az SZF hatósági feladatainak ellátásához szükséges személyi- és működési feltételek fedezetére. A fejezeti hatáskörben végrehajtott többletbevétel előirányzatosítása 1,7 millió forinttal, az intézményi hatáskörben végrehajtott maradvány előirányzatosítás további 528,6 millió forinttal növelte meg az SZF előirányzatát, míg az SZF és a KEF között, a működéséhez szükséges ingatlanüzemeltetési, irodai ellátási és gépjárműüzemeltetési szolgáltatások ellátása tárgyában megkötött költségvetési megállapodás az előirányzat 206,8 millió forintos csökkenését eredményezte.

### **A személyi juttatások előirányzatának alakulása**

Az SZF a személyi juttatásai fedezetére összesen 966,4 millió forint módosított előirányzattal rendelkezett. A módosított személyi előirányzatra az előző év 4,8 millió forint összegű maradványán felül a NAV-SZF költségvetési megállapodás 668,6 millió forintot, az 1347/2018. (VII. 26.) Korm. határozat pedig 345,7 millió forintot biztosított, amelyből a foglalkoztatottak személyi illetménye, munkabére, béren kívüli juttatásai és egyéb személyi juttatásai kerültek finanszírozásra. Az egyéb intézményi hatáskörben végrehajtott előirányzat módosítások -44,6 millió forinttal, míg a KEF részére átadott forrás -8,1 millió forinttal csökkentette az előirányzatot.

2018-ban a személyi juttatások rovaton történt tényleges teljesítés 897,6 millió forint volt. Az SZF a foglalkoztatottak részére összesen 888,9 millió forint kifizetést teljesített rendszeres és nem rendszeres személyi juttatások formájában, ami a személyi juttatások 99,0 %-át teszi ki. Munkabérré és törvény szerinti illetményre 666,7 millió forint került kifizetésre 2018. évre vonatkozóan. Céljuttatásra 91,8 millió forint, a be nem töltött státuszok miatt felmerült helyettesítésre és túlórára összesen 3,6 millió forint került kifizetésre. Az SZF jubileumi jutalom jogcímen 15,4 millió forintot, béren kívüli juttatás jogcímen 52,0 millió forintot, ruházati költségtérítés jogcímen 16,9 millió forintot teljesített 2018-ban. A dolgozók munkába járásának jogszabály szerinti költségtérítésére 6,7 millió forint, egyéb költségtérítésre, személyi juttatásra (pl. napidíj, szabadságmegváltás, betegszabadság) 0,5 millió forint, foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásaira 8,3 millió forint került kifizetésre. A leépítéssel kapcsolatban 2018-ban kifizetett végkielégítések 27,0 millió forintot tettek ki.

A személyi juttatások között a külső személyi juttatásokon 8,7 millió forint került kifizetésre.

Az üres státuszok feltöltése 2018. év első félévében ugyan folyamatos volt, azonban az összes státusz betöltésére nem került sor az azonnali létszámszámzárlet elrendeléséről szóló 2051/2018. (VI. 20.) Korm. határozatban foglaltakra tekintettel, továbbá a Kormány a közigazgatás modernizációja érdekében szükséges intézkedésekről szóló 1535/2018. (X. 29.) Korm. határozatában 2018. december 31. napjával létszámcsökkentést rendelt el, mely az SZF tekintetében 21 álláshelyet érintő csoportos leépítését határozta meg. Tekintve, hogy a leépítés két hónap felmentési idővel valósult meg, annak kapcsán az SZF-nek a tervezett személyi kifizetésekhez képest nem keletkezett megtakarítása. Az év végére a munkajogi záró létszám 113 főt tett ki. A betöltetlen üres álláshelyek száma 4 db volt 2018 év végén. Tartósan távol lévők száma 2018. december 31-én 7 fő volt.

Az SZF 2018. évi munkaadókat terhelő adó- és járulékfizetési kötelezettségének teljesítésére 185,4 millió forint került kifizetésre. A munkaadókat terhelő járulékok és szociális



hozzájárulási adó módosított előirányzata 227,1 millió forint volt. A munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó teljesítése a személyi juttatások teljesítésével arányosan alakult.

### **A dologi kiadások előirányzatának alakulása**

Az SZF dologi kiadások módosított előirányzata 2018. évben összesen 476,5 millió forint volt. Az előző évi maradványon (223,8 millió forint) felül, a NAV-SZF költségvetési megállapodás az átadásra kerülő forrás éves szintre hozásával a 2018. évre 127,8 millió forint dologi előirányzatot biztosított. A költségvetési megállapodás értelmében a NAV-tól átvett előirányzat tartalmazza a NAV által kötött és az SZF által átvett szerződésekben rögzített 2018-as évre vonatkozó kötelezettségek forrását. Ilyenek például a székhely, a kirendeltségek, és a parkolóhelyek bérleti költségei, vagy a NAV által az SZF-nek átadott hatósági és ellenőrzési feladatok ellátására használt gépjárművek fenntartásának költségei. A kapcsolódó költségek ellentételezésére átadott előirányzat struktúra jelentősen eltért az SZF új szervezeti működése során jelentkező kiadási struktúrától, amely intézményi hatáskörben végrehajtott előirányzat módosítást indokolt. A NAV-SZF költségvetési megállapodásban rögzített személyi előirányzathoz 35,3 millió forint került átcsoportosításra a dologi előirányzatra, így a módosított dologi előirányzat 163,1 millió forintra nőtt.

A Kormány az SZF önálló informatikai feltételeinek kialakítására, kiadásainak fedezetére az 1347/2018. (VII. 26.) Korm. határozattal további 284,8 millió forint dologi előirányzatot biztosított. Fejezeti hatáskörű előirányzat módosításként 1,7 millió forint többletbevétel került jóváhagyásra dologi kiadások előirányzataként. A KEF részére – az intézmény működtetése céljából – 196,9 millió forint került átadásra.

A dologi kiadásokra teljesített kifizetés összesen 409,9 millió forint, ami a módosított dologi előirányzat 86,0 %-a. Az előirányzathoz viszonyított alacsonyabb teljesítési arány oka, hogy a tárgyévi informatikai-kommunikációs kiadások jelentős része, valamint a szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások teljesítése a 2019-es évre húzódik át.

### **A felhalmozási kiadások előirányzatának alakulása**

A 2018. évben a felhalmozási célú kiadások módosított előirányzata 170,2 millió forint. A maradvány 23,3 millió forint összegén felül az 1272/2018. (VI. 15.) Korm. határozat 6,1 millió forint felhalmozási előirányzatot biztosított az SZF részére. Az átvett előirányzat a költségvetési megállapodás megkötésekor ismert beruházási forrásokat tartalmazza. A felhalmozási előirányzatra intézményi hatáskörben végrehajtott előirányzat módosítással 12,7 millió forint került átcsoportosításra a személyi kiadások előirányzatról. Az átcsoportosított előirányzathoz az SZF irodabútorok beszerzését finanszírozta.

Az 1347/2018. (VII. 26.) Korm. határozat keretében az SZF hatósági feladatainak ellátásához szükséges személyi és működési feltételek biztosítása érdekében, összesen 128,1 millió forint beruházási előirányzatot kapott RKI terhére. A forrást az SZF teljes egészében iktatórendszerének, illetve szakrendszerének fejlesztésére használja, az ehhez kapcsolódó beruházások teljesítése 2019-re húzódik át.

### **A bevételek alakulása**

Az SZF saját eredeti bevételi előirányzattal nem rendelkezett 2018-ban. Fejezeti hatáskörű előirányzat módosításként 1,7 millió forint többletbevétel keletkezett az egyéb működési bevételek előirányzaton postai küldemény megsemmisülése, részleges vagy teljes elveszése,

megsérülése, továbbá időgarantált szolgáltatás késedelmes teljesítése jogcímén fizetett kártérítés, TB feladatok 1%-ának megtérítése jogcímenen.

Szerencsejátékok szervezésével kapcsolatos díj- és bírságbevételek a 4/2013. Korm. rendelet 15. melléklete szerint rovat megjelölésével 2018. évben a Magyar Államkincstár beszámolási és könyvvezetési körébe tartozó központi kezelésű előirányzati számlára 0,95 millió forint érkezett be a kiszabott bírságokból. A számlára érkező befizetések nyilvántartása, illetve a számláról a kapcsolódó jogszabályok által előírt adatszolgáltatás teljesítése az SZF feladata. A számlára befolyt teljes évi összeg minden év végén elvonásra kerül a központi költségvetés javára.

### **A 2017. évi költségvetési maradvány alakulása**

Az SZF 2017. évi költségvetési maradványa 528,6 millió forint volt.

Ebből:

- kötelezettségvállalással nem terhelt költségvetési maradvány összege: 130,2 millió forint.
- kötelezettségvállalással terhelt költségvetési maradvány összege: 398,4 millió forint.

A kötelezettségvállalással terhelt költségvetési maradvány keletkezésének kiemelt előirányzatonkénti bontása az alábbiak voltak:

- |                           |                     |
|---------------------------|---------------------|
| – Személyi juttatások     | 50,8 millió forint  |
| – Munkaadói járulékok     | 20,4 millió forint  |
| – Dologi kiadások         | 243,6 millió forint |
| – Egyéb működési kiadások | 60,3 millió forint  |
| – Beruházások             | 23,3 millió forint  |

A kötelezettségvállalással nem terhelt költségvetési maradvány keletkezésének kiemelt előirányzatonkénti bontása az alábbiak szerint alakul:

- |                       |                    |
|-----------------------|--------------------|
| – Személyi juttatások | 83,7 millió forint |
| – Munkaadói járulékok | 28,1 millió forint |
| – Dologi kiadások     | 10,2 millió forint |
| – Beruházások         | 8,2 millió forint  |

### **A 2018. évi költségvetési maradványok alakulása**

Az SZF 2018. évi költségvetési maradványa 302,5 millió forint volt.

Ebből:

- kötelezettségvállalással nem terhelt költségvetési maradvány összege: 12,4 millió forint.
- kötelezettségvállalással terhelt költségvetési maradvány összege: 290,1 millió forint.

A 2018. évi kötelezettségvállalással terhelt maradvány összetétele:

- |                                 |                     |
|---------------------------------|---------------------|
| – Személyi juttatások           | 60,7 millió forint  |
| – Munkaadókat terhelő járulékok | 41,5 millió forint  |
| – Dologi kiadások               | 62,9 millió forint  |
| – Beruházások                   | 125,0 millió forint |

A 2018. évi kötelezettségvállalással nem terhelt maradvány összege elsősorban a tervezettnél kisebb tényleges létszám következménye.

## Egyéb

A jogutódlás során a NAV-SZF költségvetési megállapodás keretében az SZF részére átadásra került informatikai eszközök közül a 2018-as év során visszaadásra került 74 db eszköz a NAV részére bruttó 35,2 millió forint értékben (az eszközök közül mindegyik 0-ra leírt eszköz). A NAV részéről az SZF részére az SZF szakrendszerhez szoftverek, licencek vagyongazdálkodási jogának átadása történt bruttó 79,0 (nettó 0,2) millió forint összegben. Az SZF önálló informatikai, valamint egyéb műszaki berendezésre és tárgyi eszközökre összesen 29,6 millió forintot aktivált a 2018-as év során. A 2018. évben többek között megtörtént az iktató rendszer bevezetésének első üteme 14,6 millió forint értékben, a TÜK iroda kialakítása 1,6 millió forint értékben.

Terv szerinti értékcsökkenés 104,2 millió forint értékben került elszámolásra az év során. A befektetett eszközök év végi állománya (könyv szerinti értéke) 1.134,3 millió forint. A 302,1 millió forint összegű pénzeszközök 100 %-át a kincstári számla záróállománya tette ki. A házipénztári záró készpénzállomány összege 0 millió forint volt. A költségvetési évet követően esedékes követelések záróállománya 0 millió forint. A kötelezettségek között 2018. december 31-ével kimutatásra került 29,1 millió forint, amely nagyrészt dologi kiadásokból (26,4 millió forint), valamint bér - és járulék kiadásokból (2,7 millió forint) tevődik össze. Aktív időbeli elhatárolások összege a tárgyidőszak végén 2,1 millió forint, ami szállítói számlák elhatárolt összegéből adódik. A passzív időbeli elhatárolás állományát a 130,9 millió forintot kitevő 2018. december havi bér- és járulék kiadásai 126,0 millió forint, valamint szállítói számlák elhatárolása 4,9 millió forint teszi ki. Az SZF 2018. évi mérlegfőösszege 1.438,8 millió forint. Az SZF alapítói/vagyongazdálkodási felügyelete alá 2018. évben nem tartozott alapítvány, közalapítvány, nonprofit gazdasági társaság, gazdasági társaság.

Az SZF 2018. évben vállalkozási tevékenységet nem végzett.

## Fejezeti kezelésű előirányzatok

### *Előirányzat-módosítások levezetése kedvezményzettenként*

#### **19. cím Fejezeti kezelésű előirányzatok**

*millió forintban, egy tizedessel*

<b>Megnevezés</b>	<b>Kiadás</b>	<b>Bevétel</b>	<b>Támogatás</b>
2017. évi C. törvény szerinti előirányzat	126 564,1		126 564,1
Egyéb előirányzat-változások jogcímenként			
– Más fejezet intézményének meghatározott feladat átadás	-274,4		-274,4
– Más fejezet fejezeti kezelésű előirányzat átadás	-3 809,1		-3 809,1
– 2017. évi költségvetési maradvány előirányzatosítása	12 290,5	12 290,5	
– 94/2018. (V. 22.) Korm. rendelet	564,6	25,0	539,6
– 2018. évi többletbevétel előirányzatosítása	125,0	125,0	
– Fel nem használt, visszautalt támogatások	89,0	89,0	
– 1067/2018. (III. 5.) Korm. határozat	3 217,9		3 217,9
– 1403/2018. (VIII. 31.) Korm. határozat	1 141,3		1 141,3
– 1511/2018. (X. 17.) Korm. határozat	2 500,0		2 500,0
– 1603/2018. (XI. 27.) Korm. határozat	839,3		839,3
– 1806/2018. (XII. 23.) Korm. határozat	281,3		281,3
– 1836/2018. (XII. 27.) Korm. határozat	17 430,5		17 430,5
<b>2018. évi módosított előirányzat</b>	<b>160 960,0</b>	<b>12 529,5</b>	<b>148 430,5</b>

*Előirányzatok teljesítésének levezetése kedvezményzettenként*

**19. cím Fejezeti kezelésű előirányzatok**

*millió forintban, egy tizedessel*

Megnevezés	Kiadás	Kiadásból	
		működésre	meghatározott feladatra
Kedvezményezettek köre és száma			
– nonprofit társaság	1 386,0	1 386,0	
– gazdasági társaság	132 516,9		132 516,9
– egyéb egyesület	9,5		9,5
– egyéb (befizetési kötelezettség, tagdíj)	5 931,1		5 931,1
<b>Összes kifizetés</b>	<b>139 843,5</b>	<b>1 386,0</b>	<b>138 457,5</b>

2018-ban a fejezeti kezelésű előirányzatok terhére a pénzeszköz-átadások és az utalásos pénzügyi teljesítések az Áht., az Ávr. és a fejezeti kezelésű előirányzatok rendjéről szóló belső szabályzat alapján saját intézmény, más fejezet intézménye, más fejezet fejezeti kezelésű előirányzata, nonprofit társaság, gazdasági társaságok, illetve a MÁK részére történtek összesen 139.843,5 millió forint összegben.

**19/1/1. jogcímcsoport – Felelős játékszervezési tevékenység támogatása**

*Előirányzatok teljesítésének levezetése*

Megnevezés	2017. évi tény	2018. évi eredeti előirányzat	2018. évi törvényi módosított előirányzat	2018. évi módosított előirányzat	2018. évi tény	5/1	5/4
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
	millió forintban, egy tizedessel					% -ban	
Kiadás	106,1	132,6	132,6	164,0	22,3	21,0	13,6
Bevétel	0,0				0,0		
Támogatás	137,5	132,6	132,6	132,6	132,6	96,4	100,0
Költségvetési maradvány	0,0	–		31,4	31,4		100,0

*Előirányzat-módosítások levezetése*

*millió forintban, egy tizedessel*

	Kiadás	Bevétel	Támogatás
	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2017. évi C. törvény szerinti előirányzat	132,6		132,6
Módosítások jogcímenként			
– 2017. évi költségvetési maradvány	31,4	31,4	
<b>2018. évi módosított előirányzat</b>	<b>164,0</b>	<b>31,4</b>	<b>132,6</b>

**Előirányzat-módosítások levezetése kedvezményzettenként***millió forintban, egy tizedessel*

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2017. évi C. törvény szerinti előirányzat	132,6	-	132,6
Egyéb előirányzat-változások jogcímenként			
- 2017. évi költségvetési maradvány	31,4	31,4	
<b>2018. évi módosított előirányzat</b>	<b>164,0</b>	<b>31,4</b>	<b>132,6</b>

**Előirányzatok teljesítésének levezetése kedvezményzettenként***millió forintban, egy tizedessel*

Megnevezés	Kiadás	Kiadásból	
		működésre	meghatározott feladatra
Kedvezményezettek köre és száma			
- gazdasági társaság (1db)	12,5		12,5
- egyéb - egyesület (1db)	9,5		9,5
- egyéb (befizetési kötelezettség)	0,3		0,3
<b>Összes kifizetés</b>	<b>22,3</b>	<b>0,0</b>	<b>22,3</b>

A szerencsejáték szervezéséről szóló 1991. évi XXXIV. törvény 35. § (4) bekezdése alapján a játékkaszinók, online kaszinók játékadójának 3%-át játékosvédelmi, vagy karitatív célra kell fordítani. Az előirányzat e cél megvalósulását biztosítja. 2018. évben, 2018. augusztus 1-jei fordulónappal a Felelős játékszervezési tevékenység támogatása fejezeti kezelésű előirányzat 2017. és 2018. tárgyevi forrásának kezelése a Nemzetgazdasági Minisztérium, majd a Pénzügyminisztérium jogutódjaként a Miniszterelnöki Kormányiroda hatáskörébe került.

Az előirányzat 2017. évi maradványa terhére 2018-ban egy gazdasági társaság formában működő kedvezményezett részére 12,5 millió forint, egy egyesületi formában működő kedvezményezett részére 9,5 millió forint összegű támogatás került kiutalásra. Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm.rendelet (a továbbiakban: Ávr.) 172/A. §-ában előírt kiadás-bevétel előrejelzés adatszolgáltatáshoz kapcsolódó téves előrejelzések miatt 2018-ban 290.589,- forint bírság befizetési kötelezettség terhelte az előirányzatot.

Az előirányzat 2018. évi eredeti előirányzata 132,6 millió forint volt, amelyből támogatási szerződésekkel a Miniszterelnöki Kormányiroda 131,6 millió forint forrást kötött le. A 2018. évi forrás terhére az év végi szerződéskötések elhúzódása miatt támogatás nem került kiutalásra. A három támogatási szerződés egy játékszenvedély pszichiátriai kezelésével foglalkozó - országos hatáskörrel rendelkező költségvetési szerv - egészségügyi intézménnyel, valamint egy egyházi személy által alapított, 25 éve szenvedélybetegség kezelésével is foglalkozó karitatív szervezetként működő alapítvánnyal, továbbá egy egyesületi formában működő játékosvédelmi szervezettel került megkötésre.

### 19/1/3. jogcímcsoport – Autópálya rendelkezésre állási díj

#### Előirányzatok teljesítésének levezetése

Megnevezés	2017. évi tény	2018. évi eredeti előirányzat	2018. évi törvényi módosított előirányzat	2018. évi módosított előirányzat	2018. évi tény	5/1	5/4
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
	millió forintban, egy tizedessel					% -ban	
Kiadás	111 810,9	114 012,9	114 012,9	115 897,3	116 699,9	104,4	100,7
Bevétel	406,9			52,7	52,7	13,0	100,0
Támogatás	111 990,8	114 012,9	114 012,9	114 012,9	115 054,1	102,7	100,9
Költségvetési maradvány	1 244,9	–	–	1 831,7	1 831,7	147,1	100,0

#### Előirányzat-módosítások levezetése

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2017. évi C. törvény szerinti előirányzat	114 012,9	-	114 012,9
Módosítások jogcímenként			
– 2017. évi költségvetési maradvány	1 831,7	1 831,7	-
– Bevételek előirányzatosítása	52,7	52,7	-
<b>2018. évi módosított előirányzat</b>	<b>115 897,3</b>	<b>1 884,4</b>	<b>114 012,9</b>

#### Előirányzat-módosítások levezetése kedvezményzettenként

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2017. évi C. törvény szerinti előirányzat	114 012,9	-	114 012,9
Egyéb előirányzat-változások jogcímenként			
– 2017. évi költségvetési maradvány	1 831,7	1 831,7	-
– 2018. évi bevétel	52,7	52,7	-
<b>2018. évi módosított előirányzat</b>	<b>115 897,3</b>	<b>1 884,4</b>	<b>114 012,9</b>

#### Előirányzatok teljesítésének levezetése kedvezményzettenként

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Kiadásból	
		működésre	meghatározott feladatra
Kedvezményezettek köre és száma			
- gazdasági társaság (4 db)	116 207,7		116 207,7
- egyéb (Magyar Államkincstár)	382,0		382,0
- egyéb (befizetési kötelezettség)	110,2		110,2
<b>Összes kifizetés</b>	<b>116 699,9</b>	<b>0,0</b>	<b>116 699,9</b>

Az előirányzat 359,6 km hosszú gyorsforgalmi úthálózat rendelkezésre állását, magántőke bevonásával történő fejlesztését és fenntartását szolgálta. Az előirányzat terhére kerültek kifizetésre az M5 és az M6 1., 2., 3. fázis koncessziós autópályák rendelkezésre állási díjai, illetve egyéb, a megkötött koncessziós szerződésekből eredő kötelezettségek, valamint a szerződés-menedzsmenthez, szerződésmódosításokhoz, illetve jogvitákhoz kapcsolódó pénzügyi, műszaki és jogi tanácsadói, perviteli költségek, a pénzügyi tranzakciós illeték, valamint a devizafizetési műveletekhez kapcsolódó MNB díjak.

A 2018. évi kiadások fedezetét a költségvetési törvényben rögzített 114.012,9 millió forint támogatás, valamint a korábbi évről származó 1.831,7 millió forint kötelezettségvállalással terhelt maradvány biztosította. Az 1557/2018. (XI. 9.) Korm. határozat - az előirányzaton jelentkező forráshiány orvoslására - jóváhagyta az előirányzat túllépését, amellyel így összesen 802,6 millió forint került pótlólagos bevonásra.

Az előirányzat az alábbi, 2018. évi feladatokhoz biztosított pénzügyi fedezetet:

- A Magyarország nevében eljáró nemzeti fejlesztési miniszter jogelődei, valamint az AKA Alföld Koncessziós Autópálya Zrt. között 1994. május 2-án létrejött koncessziós szerződés és módosításai szerint az M5 autópálya finanszírozásával, tervezésével, (tovább)építésével, üzemeltetésével és fenntartásával kapcsolatosan az AKA Zrt. részére fizetendő rendelkezésre állási díj címén - a részteljesítések (előlegszámlák) és a végelszámolások, valamint a pénzügyi teljesítésnél felszámított MNB díjak mérlegeként 2018. évben összesen 42.013,6 millió forint került kifizetésre.
- A Magyarország nevében eljáró nemzeti fejlesztési miniszter jogelődei, valamint az M6 Duna Autópálya Koncessziós Zrt. között 2004. október 2-án létrejött koncessziós szerződés és módosításai szerint az M6 autópálya érdi tető – Dunaújváros közötti szakaszának finanszírozásával, tervezésével, építésével, üzemeltetésével és fenntartásával, valamint a pénzügyi teljesítésnél felszámított MNB díjakkal kapcsolatosan 2018. évben összesen 21.059,9 millió forint kifizetésére került sor.
- A Magyarország nevében eljáró nemzeti fejlesztési miniszter jogelődje, valamint az M6 Tolna Autópálya Koncessziós Zrt. között 2008. július 16-án létrejött koncessziós szerződés szerint az M6 autópálya Dunaújváros – Szekszárd közötti szakaszának finanszírozásával, tervezésével, építésével, üzemeltetésével és fenntartásával, valamint a pénzügyi teljesítésnél felszámított MNB díjakkal kapcsolatosan 2018. évben összesen 17.950,8 millió forint összegű kifizetés történt.
- A Magyarország nevében eljáró nemzeti fejlesztési miniszter jogelődje, valamint a MAK Mecsek Autópálya Koncessziós Zrt. között 2007. november 21-én létrejött koncessziós szerződés szerint az M6/M60 autópálya Szekszárd – Bóly – Pécs közötti szakaszának finanszírozásával, tervezésével, építésével, üzemeltetésével és fenntartásával, valamint a pénzügyi teljesítésnél felszámított MNB díjakkal kapcsolatosan 2018. évben összesen 34.782,3 millió forint összegű kifizetésre került sor.
- A pénzügyi tranzakciós illetékről szóló 2012. évi CXVI. törvény alapján az előirányzat biztosított fedezetet a 382,0 millió forint összegű pénzügyi tranzakciós illetékfizetési kötelezettségre 2018. évben.

A fizetendő összeg nagyságát a forint/euró árfolyam, a rendelkezésre nem állási események, a teljesítménnyel kapcsolatos díjcsökkentések miatti díjlevonások, a hat havi Euribor kamatláb befolyásolták. Az év közbeni nagy mennyiségű devizaszámlák kifizetése miatt 401,0 millió forint árfolyam-különbözet keletkezett. Az Ávr. 172/A. §-ában előírt kiadás-bevétel előrejelzés adatszolgáltatáshoz kapcsolódó előrejelzések miatt 2018-ban befizetési

kötelezettség terhelte az előirányzatot. A fejezeti kezelésű előirányzaton 52,7 millió forint bevétel befizetés történt, mely a 2017. évi AKA Alföld Koncessziós Autópálya Zrt. és a MAK Mecsek Autópálya Koncessziós Zrt. részteljesítései utólagos elszámolásából adódik.

#### 19/1/4. jogcímcsoport – Hozzájárulás a Művészetek Palotájának működtetéséhez

##### *Előirányzatok teljesítésének levezetése*

Megnevezés	2017. évi tény	2018. évi eredeti előirányzat	2018. évi törvényi módosított előirányzat	2018. évi módosított előirányzat	2018. évi tény	5/1	5/4
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
	millió forintban, egy tizedessel					% -ban	
Kiadás	11 274,1	11 051,2	11 051,2	11 618,6	11 410,2	101,2	98,2
Bevétel							
Támogatás	11 047,2	11 051,2	11 051,2	11 390,5	11 390,5	103,1	100,0
Költségvetési maradvány	455,0	-	-	228,1	228,1	50,1	100,0

##### *Előirányzat-módosítások levezetése*

*millió forintban, egy tizedessel*

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2017. évi C. törvény szerinti előirányzat	11 051,2		11 051,2
Módosítások jogcímenként			
– 2017. évi költségvetési maradvány	228,1	228,1	
– 1603/2018. (XI. 27.) Korm. határozat alapján	339,3		339,3
<b>2018. évi módosított előirányzat</b>	<b>11 618,6</b>	<b>228,1</b>	<b>11 390,5</b>

##### *Előirányzat-módosítások levezetése kedvezményzettenként*

*millió forintban, egy tizedessel*

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2017. évi C. törvény szerinti előirányzat	11 051,2		11 051,2
Egyéb előirányzat-változások jogcímenként			
- 2017. évi költségvetési maradvány	228,1	228,1	
- 1603/2018. (XI. 27.) Korm. határozat alapján	339,3		339,3
<b>2018. évi módosított előirányzat</b>	<b>11 618,6</b>	<b>228,1</b>	<b>11 390,5</b>



## Előirányzatok teljesítésének levezetése kedvezményzettenként

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Kiadásból	
		működésre	meghatározott feladatra
Kedvezményezettek köre és száma			
- gazdasági társaság (1 db)	11 408,0		11 408,0
- egyéb (Magyar Államkincstár – árfolyamkülönbözet miatti rendezés)	1,7		1,7
- egyéb (maradvány befizetés a Központi Maradványelszámolási Alapba)	0,5		0,5
<b>Összes kifizetés</b>	<b>11 410,2</b>	<b>0,0</b>	<b>11 410,2</b>

Az előirányzat a Művészetek Palotája többfunkciós kulturális létesítmény rendelkezésre állását, magántőke bevonásával történő üzemeltetését és fenntartását szolgálta. A megkötött szerződés alapján az MKI (NFM jogutód) a szolgáltató Nemzeti Filharmónia Ingatlanfejlesztési Kft. részére rendelkezésre állási díjat fizetett, valamint finanszírozta az épület üzemeltetésével kapcsolatos közüzemi díjakat (víz-, csatorna, fűtés, villamos energia). Az egyéb üzemeltetési, fenntartási és pénzügyi szolgáltatási díjak is – beleértve a deviza fizetési műveletekhez kapcsolódó MNB díjakat is – az előirányzat terhére kerültek kiegyenlítésre.

A költségvetési törvényben 11.051,2 millió forint támogatás került rögzítésre a 2018. évi kiadások fedezetére. A Hozzájárulás a Művészetek Palotája működtetéséhez előirányzatról 2018-ban összesen 11.410,2 millió forint kifizetés történt.

## 19/1/5. jogcímcsoport – Hozzájárulás a sportlétesítmények PPP bérleti díjához

### Előirányzatok teljesítésének levezetése

Megnevezés	2017. évi tény	2018. évi eredeti előirányzat	2018. évi törvényi módosított előirányzat	2018. évi módosított előirányzat	2018. évi tény	5/1	5/4
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
	millió forintban, egy tizedessel					% -ban	
Kiadás	495,7	417,2	417,2	1 524,1	1 159,1	233,8	76,1
Bevétel							
Támogatás	445,8	417,2	417,2	417,2	417,2	93,6	100,0
Költségvetési maradvány	1 156,8	–	-	1 106,9	1 106,9	95,7	100,0

**Előirányzat-módosítások levezetése***millió forintban egy tizedessel*

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2017. évi C. törvény szerinti előirányzat	417,2		417,2
Módosítások jogcímenként			
– 2017. évi költségvetési maradvány	1 106,9	1 106,9	
<b>2018. évi módosított előirányzat</b>	<b>1 524,1</b>	<b>1 106,9</b>	<b>417,2</b>

**Előirányzat-módosítások levezetése kedvezményzettenként***millió forintban, egy tizedessel*

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2017. évi C. törvény szerinti előirányzat	417,2		417,2
Egyéb előirányzat-változások jogcímenként			
- 2017. évi költségvetési maradvány	1 106,9	1 106,9	
<b>2018. évi módosított előirányzat</b>	<b>1 524,1</b>	<b>1 106,9</b>	<b>417,2</b>

**Előirányzatok teljesítésének levezetése kedvezményzettenként***millió forintban, egy tizedessel*

Magnevezés	Kiadás	Kiadásból	
		működésre	meghatározott feladatra
Kedvezményezettek köre és száma			
- gazdasági társaság (2 db)	57,1		57,1
- egyéb (ügyvédi iroda 1 db)	2,2		2,2
- egyéb (maradvány befizetés)	1 099,8		1 099,8
<b>Összes kifizetés</b>	<b>1 159,1</b>	<b>0,0</b>	<b>1 159,1</b>

A Sport XXI. Létesítményfejlesztési Program keretében PPP konstrukcióban megvalósult két PPP tornaterem projektek Szolgáltatási Szerződesei szerinti díjak kifizetése történt meg az előirányzat terhére. Az előirányzat felhasználása 2018-ban az érvényben lévő Szolgáltatási Szerződések alapján az alábbiak szerint alakult:

A 2018. évi eredeti előirányzat 417,2 millió forint. A rendelkezésre álló forrásból 57,1 millió forint két sport PPP projektre került kifizetésre.

A Jogi tanácsadás, peres képviselet és okiratszerkesztés tárgyában összesen 2,2 millió forint került kifizetésre.

A korábban kiváltott projektek tekintetében az önkormányzati tulajdonba történő átadás elhúzódása miatt az Ávr. 150. § (4), valamint 152. § (2) bekezdése alapján 1.099,8 millió forint került befizetésre a Központi Maradványelszámolási Alapba.

## 19/1/6. jogcímcsoport – A Nemzeti Dohánykereskedelmi N. Zrt. működtetése

### Előirányzatok teljesítésének levezetése

Megnevezés	2017. évi tény	2018. évi eredeti előirányzat	2018. évi törvényi módosított előirányzat	2018. évi módosított előirányzat	2018. évi tény	5/1	5/4
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
	millió forintban, egy tizedessel					% -ban	
Kiadás	590,8	950,2	950,2	950,2	950,1	160,8	100,0
Bevétel							
Támogatás	590,8	950,2	950,2	950,2	950,2	160,8	100,0
Költségvetési maradvány		-	-				

### Előirányzat-módosítások levezetése

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2017. évi C. törvény szerinti előirányzat	950,2		950,2
Módosítások jogcímenként			
<b>2018. évi módosított előirányzat</b>	<b>950,2</b>		<b>950,2</b>

### Előirányzat-módosítások levezetése kedvezményzettenként

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2017. évi C. törvény szerinti előirányzat	950,2		950,2
<b>2018. évi módosított előirányzat</b>	<b>950,2</b>	<b>0,0</b>	<b>950,2</b>

### Előirányzatok teljesítésének levezetése kedvezményzettenként

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Kiadásból	
		működésre	meghatározott feladatra
Kedvezményezettek köre és száma			
- nonprofit társaság (1 db)	946,9	946,9	0,0
- egyéb (Magyar Államkincstár- kincstári díj)	3,2		3,2
<b>Összes kifizetés</b>	<b>950,1</b>	<b>946,9</b>	<b>3,2</b>

Az előirányzat 2018. évi eredeti kiadási és támogatási előirányzata 950,2 millió forint volt. A fiatalok dohányzásának visszaszorításáról és a dohánytermékek kiskereskedelméről szóló 2012. évi CXXXIV. törvényben (a továbbiakban: Fdvtv.) foglaltak alapján az ND Nonprofit Zrt. feladata a dohánytermék-kiskereskedelem szervezésének előmozdítása, a dohánytermék-kiskereskedelmi jogosultság átengedéséről szóló pályázat kiírása, elbírálása, a koncessziós

szervezés megkötésének előkészítése, valamint a megkötött koncessziós szerződés ellenőrzése. Az Fdvtv. 2014. év végi módosítása alapján az ND Nonprofit Zrt. további feladata a közösségi megjelenés, a médiakampány szervezése, lebonyolítása, szakmai támogatása, a sportrendezvényeken történő megjelenés, a leszokást elősegítő szervekkel, egészségügyi intézményekkel történő együttműködés, az egészségvédelmi programokban történő részvétel. Az előirányzat célja az ND Nonprofit Zrt. feladatainak ellátásához szükséges forrás biztosítása.

A társaság tevékenységeinek finanszírozása céljából a vagyonyügyekért felelős tárca nélküli miniszter az előirányzat terhére kincstári illeték nélkül számítva 946,9 millió forint összegben nyújtott támogatást az ND Nonprofit Zrt. részére.

## 19/1/7. jogcímcsoport – Útdíjrendszerek nemzetközi megismertetésének támogatása

### Előirányzatok teljesítésének levezetése

Megnevezés	2017. évi tény	2018. évi eredeti előirányzat	2018. évi törvényi módosított előirányzat	2018. évi módosított előirányzat	2018. évi tény	5/1	5/4
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
	millió forintban, egy tizedessel				% -ban		
Kiadás				501,1	219,8		43,9
Bevétel							
Támogatás	219,8			281,3	281,3	128,0	100,0
Költségvetési maradvány		-	-	219,8	219,8		100,0

### Előirányzat-módosítások levezetése

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2017. évi C. törvény szerinti előirányzat	-	-	-
Módosítások jogcímenként			
- 2017. évi költségvetési maradvány	219,8	219,8	
- 1806/2018. (XII.23.) Korm.határozat alapján	281,3		281,3
<b>2018. évi módosított előirányzat</b>	<b>501,1</b>	<b>219,8</b>	<b>281,3</b>

### Előirányzat-módosítások levezetése kedvezményzettenként

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2017. évi C. törvény szerinti előirányzat	-	-	-
- 1806/2018. (XII. 23.) Korm.határozat alapján	281,3		281,3
- 2017. évi költségvetési maradvány	219,8	219,8	
<b>2018. évi módosított előirányzat</b>	<b>501,1</b>	<b>219,8</b>	<b>281,3</b>

*Előirányzatok teljesítésének levezetése kedvezményzettenként*

*millió forintban, egy tizedessel*

Megnevezés	Kiadás	Kiadásból	
		működésre	meghatározott feladatra
Kedvezményezettek köre és száma			
- gazdasági társaság (1 db)	167,3		167,3
- egyéb (maradvány befizetés a Központi Maradványelszámolási Alapba)	52,5		52,5
<b>Összes kifizetés</b>	<b>219,8</b>	<b>0,0</b>	<b>219,8</b>

A NÚSZ Zrt. 2017. december 21-én támogatási kérelmet nyújtott be az NFM-hez, mint Támogatóhoz az útdíjszedési és ellenőrzési rendszerek nemzetközi megismertetésével kapcsolatos feladatok, úgymint a magyar útdíjszedési rendszer nemzetközi piacon való megismertetésének előmozdítása, nemzetközi kapcsolatok gondozásával megvalósuló tapasztalatcsere, és az útdíjszedési és ellenőrzési rendszerekhez szorosan kapcsolódó informatikai fejlesztések külpiaci értékesítésének fellendítése, továbbhasznosítási lehetőségek feltárása, megvalósítási feltételek megteremtése céljából. 2018. április 27. napján az NFM és a NÚSZ Zrt. – a 2017. évi maradvány terhére – 219,8 millió forint összegben támogatási szerződést kötött. A Kedvezményezett a szerződés hatályba lépését követő 15 munkanapon belül záró beszámolót nyújtott be a Támogató részére, ezzel a támogatás elszámolásra, a szerződés lezárásra került.

A fejezetek közötti és fejezeten belüli előirányzat-átcsoportosításokról, a 2017. évi költségvetési maradványok egy részének felhasználásáról, valamint egyes kormányhatározatok módosításáról szóló 1806/2018. (XII. 23) Korm. határozat alapján biztosított 281,3 millió forint összeg terhére 2018. december 27. napján támogatási szerződés került megkötésre a Miniszterelnöki Kormányiroda és a NÚSZ Zrt. között. A támogatási összeg terhére a Kedvezményezett a magyar útdíjszedési rendszer nemzetközi megismertetéséhez, nemzetközi projektekhez, az útdíjrendszerre vonatkozó know-how nemzetközi értékesítésének előkészítéséhez kapcsolódó feladatokat lát el.

**19/1/8 jogcímcsoport – Oktatási, kulturális és sport PPP programok**

*Előirányzatok teljesítésének levezetése*

Megnevezés	2017. évi tény	2018. évi eredeti előirányzat	2018. évi törvényi módosított előirányzat	2018. évi módosított előirányzat	2018. évi tény	5/1	5/4
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
	millió forintban, egy tizedessel					% -ban	
Kiadás	65,2			37,7	37,7	57,8	100,0
Bevétel							
Támogatás							
Költségvetési maradvány	102,9	–	–	37,7	37,7	36,6	100,0

*Előirányzat-módosítások levezetése*

*millió forintban, egy tizedessel*

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2017. évi C. törvény szerinti előirányzat	-	-	-
Módosítások jogcímenként			
- 2017. évi költségvetési maradvány	37,7	37,7	-
<b>2018. évi módosított előirányzat</b>	<b>37,7</b>	<b>37,7</b>	<b>-</b>

*Előirányzat-módosítások levezetése kedvezményzettenként*

*millió forintban, egy tizedessel*

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2017. évi C. törvény szerinti előirányzat	-	-	-
Egyéb előirányzat-változások jogcímenként			
- 2017. évi költségvetési maradvány	37,7	37,7	-
<b>2018. évi módosított előirányzat</b>	<b>37,7</b>	<b>37,7</b>	<b>-</b>

*Előirányzatok teljesítésének levezetése kedvezményzettenként*

*millió forintban, egy tizedessel*

Magnevezés	Kiadás	Kiadásból	
		működésre	meghatározott feladatra
Kedvezményezettek köre és száma			
- egyéb (maradvány befizetés)	37,7		37,7
<b>Összes kifizetés</b>	<b>37,7</b>	<b>0,0</b>	<b>37,7</b>

A fenti jogcímcsoport 2018. évre vonatkozóan eredeti előirányzattal nem rendelkezik. Az előirányzatról 2018. évben kifizetés PPP programokra nem történt. Az előirányzatról az Ávr. 152. § (2) bekezdése alapján, mint meghiúsult maradvány 37,7 millió forint került befizetésre a Központi Maradványelszámolási Alap javára.

**19/1/9 jogcímcsoport – Egyetemes postai szolgáltató méltánytalan többletterhének megtérítése**

*Előirányzatok teljesítésének levezetése*

Magnevezés	2017. évi tény	2018. évi eredeti előirányzat	2018. évi törvényi módosított előirányzat	2018. évi módosított előirányzat	2018. évi tény	5/1	5/4
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
	millió forintban, egy tizedessel					%-ban	
Kiadás	4 275,5			4 664,2	4 664,2	109,1	100,0
Bevétel	4 664,3						
Támogatás	4 275,4						
Költségvetési maradvány		-	-	4 664,2	4 664,2		100,0

**Előirányzat-módosítások levezetése***millió forintban egy tizedessel*

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2017. évi C. törvény szerinti előirányzat	-	-	-
Módosítások jogcímenként			
– 2017. évi költségvetési maradvány	4 664,2	4 664,2	-
<b>2018. évi módosított előirányzat</b>	<b>4 664,2</b>	<b>4 664,2</b>	-

**Előirányzat-módosítások levezetése kedvezményzettenként***millió forintban, egy tizedessel*

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2017. évi C. törvény szerinti előirányzat	-	-	-
Egyéb előirányzat-változások jogcímenként			
- 2017. évi költségvetési maradvány	4 664,2	4 664,2	
<b>2018. évi módosított előirányzat</b>	<b>4 664,2</b>	<b>4 664,2</b>	-

**Előirányzatok teljesítésének levezetése kedvezményzettenként***millió forintban, egy tizedessel*

Megnevezés	Kiadás	Kiadásból	
		működésre	meghatározott feladatra
Kedvezményezettek köre és száma			
- gazdasági társaság (1db)	4 664,2		4 664,2
<b>Összes kifizetés</b>	<b>4 664,2</b>	<b>0,0</b>	<b>4 664,2</b>

A Postatv. 29. § (1) bekezdése értelmében az egyetemes postai szolgáltató jogosult a méltánytalan többletterhének megtérítésére. Az előirányzat e megtérítés fedezetét biztosítja.

Az előirányzatnak törvény szerinti forrása 2017. évben nem volt, így a 2067/2017. (XII. 27.) Korm. határozat alapján 4.664,3 millió forint került átcsoportosításra az előirányzat javára. Az előirányzat terhére 2018. január 23-án került megtérítésre a Magyar Posta Zrt. által a 2016. évre vonatkozó méltánytalan többletterher.

## 19/1/10 jogcímcsoport – Beruházási Előkészítési Alap

### Előirányzatok teljesítésének levezetése

Megnevezés	2017. évi tény	2018. évi eredeti előirányzat	2018. évi törvényi módosított előirányzat	2018. évi módosított előirányzat	2018. évi tény	5/1	5/4
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
	millió forintban, egy tizedessel					% -ban	
Kiadás				7 535,4	4 170,7		55,3
Bevétel	952,7			89,0	89,0	9,3	100,0
Támogatás	3 218,0			3 275,7	3 275,7	101,8	100,0
Költségvetési maradvány		–	–	4 170,7	4 170,7		100,0

### Előirányzat-módosítások levezetése

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2017. évi C. törvény szerinti előirányzat	-	-	-
Módosítások jogcímenként			
– 2017. évi költségvetési maradvány	4 170,7	4 170,7	
– Bevétel előirányzatosítása	89,0	89,0	
1067/2018. (III. 5.) Korm. határozat a Központi Maradványelszámolási Alapból történő átcsoportosításról	3 217,9	-	3 217,9
1117/2018. (III. 19.) Korm. határozat az Erdélyi Református Egyházkerület fejlesztésének támogatásához szükséges intézkedésekről	-250,0	-	-250,0
1128/2018. (III. 19.) Korm. határozat a Közép- és Kelet-Európai Történelem és Társadalom Kutatásáért Közalapítvány egyes infrastrukturális fejlesztéseinek támogatásáról	-60,0	-	-60,0
1151/2018. (III. 26.) Korm. határozat a Budapest-Kolozsvár nagysebességű vasútvonal részletes megvalósíthatósági tanulmányának elkészítéséről	-300,0	-	-300,0
1171/2018. (III. 27.) Korm. határozat a Magyar Bencés Kongregáció Szent Mór Perjelség által tervezett beruházás előkészítésének a Beruházás Előkészítési Alapból történő támogatásáról	-111,4	-	-111,4
1174/2018. (III. 28.) Korm. határozat a Budapest–Varsó nagysebességű vasútvonal részletes megvalósíthatósági tanulmányának elkészítéséről	-500,0	-	-500,0
1204/2018. (IV. 4.) Korm.határozat az országos jégcsarnok-fejlesztési program előkészítéséhez szükséges intézkedésekről és a Beruházás Előkészítési Alapból történő támogatásáról	-80,3	-	-80,3
1236/2018. (IV. 25.) Korm.határozat a Szeged-Csanádi Egyházmegye beruházásainak támogatása érdekében szükséges kormányzati intézkedésekről	-1 225,6	-	-1 225,6



1308/2018. (VII. 5.) Korm. határozat a Magyarországi Evangélikus Egyház kórházának létrehozása érdekében szükséges előkészítési tevékenységek támogatásáról	-221,0	-	-221,0
1358/2018. (VII. 26.) Korm. határozat a KIRÁLY Sportlétesítmény fejlesztése tárgyú beruházás megvalósításához szükséges pénzügyi fedezet biztosításáról és további feladatokról	-50,0	-	-50,0
1403/2018. (VIII. 31.) Korm. határozat a Központi Maradványelszámolási Alapból történő átcsoportosításról, a 2017. évi költségvetési maradványok egy részének felhasználásáról, a IX. Helyi önkormányzatok támogatásai fejezeten belüli előirányzat-átcsoportosításról, a Szociális célú nem állami humánszolgáltatások támogatása fejezeti kezelésű előirányzat túllépésének jóváhagyásáról és egyes kormányhatározatok módosításáról	1 141,3	-	1 141,3
1417/2018. (IX. 7.) Korm. határozat a nyíregyházi multifunkcionális autó-motor sport aréna megvalósításához szükséges intézkedésekről, valamint a beruházás előkészítésének a Beruházás Előkészítési Alapból történő támogatásáról	-274,5	-	-274,5
1482/2018. (X. 5.) Korm. határozat az „Eger megyei jogú város vasútállomás intermodális átszállókapcsolatainak fejlesztése és P+R parkolók kialakítása” című projekt előkészítéséhez szükséges forrás biztosításáról	-327,6	-	-327,6
1511/2018. (X. 17.) Korm. határozat a Központi Maradványelszámolási Alapból és a rendkívüli kormányzati intézkedésekre szolgáló tartalékból történő átcsoportosításról, a fejezeti stabilitási tartalék előirányzatok felhasználásáról, a 2017. évi költségvetési maradványok egy részének felhasználásáról és egyes kormányhatározatok módosításáról	2 500,0	-	2 500,0
1539/2018. (X. 30.) Korm. határozat a Gálfi Béla Gyógyító és Rehabilitációs Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság által működtetett pszichiátriai intézmény fejlesztésére irányuló beruházások előkészítésének a Beruházás Előkészítési Alapból történő támogatásáról	-331,9	-	-331,9
1603/2018. (XI. 27.) Korm. határozat az Országvédelmi Alapból történő átcsoportosításról, a fejezeti stabilitási tartalék előirányzat felhasználásáról, a Szociális célú nem állami humánszolgáltatások támogatása fejezeti kezelésű előirányzat túllépésének jóváhagyásáról és egyes kormányhatározatok módosításáról	500,0	-	500,0
1651/2018. (XII. 6.) Korm. határozat az egeri Szent Antal Minorita templom és rendház további rekonstrukciója, korszerűsítése előkészítésének a Beruházás Előkészítési Alapból történő támogatásáról	-351,2	-	-351,2
<b>2018. évi módosított előirányzat</b>	<b>7 535,4</b>	<b>4 259,7</b>	<b>3 275,7</b>

### Előirányzat-módosítások levezetése kedvezményzettenként

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2017. évi C. törvény szerinti előirányzat	-	-	-
Módosítások kedvezményzettenként			
- más fejezet fejezeti kezelésű előirányzatának	-4 083,5		-4 083,5
Egyéb előirányzat-változások jogcímenként			
- 2017. évi költségvetési maradvány	4 170,7	4 170,7	
Fel nem használt, visszautalt támogatások	89,0	89,0	
- 1067/2018. (III. 5.) Korm. határozat	3 217,9		3 217,9
- 1403/2018. (VIII. 31.) Korm. határozat	1 141,3		1 141,3
- 1511/2018. (X. 17.) Korm. határozat	2 500,0		2 500,0
- 1603/2018. (XI. 27.) Korm. határozat	500,0		500,0
<b>2018. évi módosított előirányzat</b>	<b>7 535,4</b>	<b>4 259,7</b>	<b>3 275,7</b>

### Előirányzatok teljesítésének levezetése kedvezményzettenként

millió forintban, egy tizedessel

Magnevezés	Kiadás	Kiadásból	
		működésre	meghatározott feladatra
Kedvezményezettek köre és száma			
- egyéb (maradvány befizetés)	4 170,7		4 170,7
<b>Összes kifizetés</b>	<b>4 170,7</b>	<b>0,0</b>	<b>4 170,7</b>

A Beruházás Előkészítési Alap jogcímcsoport felhasználását a Beruházás Előkészítési Alap felhasználásáról szóló 222/2017. (VIII. 11.) Korm. rendelet szabályozta, mely szerint a Kormány a megfelelően előkészített, kivitelezési tervvel rendelkező beruházások elindítását támogatja. A jogcímcsoportból a beruházás előkészítésének – a Korm. rendeletben felsorolt – fázisaihoz biztosítható fedezet.

A jogcímcsoport 2018. évi eredeti előirányzattal nem rendelkezett, az előirányzat 2017. évi költségvetési maradványa 4.170,7 millió forint volt, mely 2018-ban az Ávr. 150. § (4) bekezdése alapján befizetésre került a Központi Maradványelszámolási Alap előirányzat javára. A Kormány 2018. évben négy alkalommal (az 1067/2018. (III. 5.) Korm. határozattal, az 1403/2018. (VIII. 31.) Korm. határozattal, az 1511/2018. (X. 17.) Korm. határozattal és az 1603/2018 (XI. 27.) Korm. határozattal), összesen 7.359,2 millió forint forrást biztosított az előirányzatra, valamint összesen 89,0 millió forint bevétel keletkezett (az 1841/2017. (XI. 10.) Korm. határozattal átadott 88,9 millió forint visszautalása – székesfehérvári Gárdonyi Géza Művelődési Ház, valamint az 1755/2017. (X. 27.) Korm. határozattal átadott forrásból 19,2 ezer forint fel nem használt támogatás visszautalása – a Báta község árvízvédelmét biztosító beruházás előkészítése, Országos Vízügyi Főigazgatóság).

A központi költségvetés címrendjének a Kormány tagjainak feladat- és hatásköréről szóló kormányrendelettel összefüggő módosításáról szóló 1272/2018. (VI. 15.) Korm. határozattal az előirányzat átmozgatásra került a XXII. MKI fejezet 19. cím 01. alcím 10. jogcímcsoportra.

A Korm. rendelet alapján a Kormány összesen 13 esetben döntött beruházás-előkészítések támogatásáról. Az előirányzaton 3.364,7 millió forint kötelezettségvállalással nem terhelt maradvány keletkezett, amely 2019-ben befizetésre került a Központi Maradványelszámolási Alap előirányzat javára.

### 19/1/11 jogcímcsoport – Nemzetközi tagdíjak

#### Előirányzatok teljesítésének levezetése

Megnevezés	2017. évi tény	2018. évi eredeti előirányzat	2018. évi törvényi módosított előirányzat	2018. évi módosított előirányzat	2018. évi tény	5/1	5/4
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
	millió forintban, egy tizedessel					% -ban	
Kiadás				62,4	62,3		99,8
Bevétel				2,0	2,0		100,0
Támogatás				60,4	60,4		100,0
Költségvetési maradvány							

#### Előirányzat-módosítások levezetése

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2017. évi C. törvény szerinti előirányzat	-	-	-
Módosítások jogcímenként			
- 94/2018 (V. 22.) Korm. rendelet alapján	60,4		60,4
- Bevétel	2,0	2,0	
<b>2018. évi módosított előirányzat</b>	<b>62,4</b>	<b>2,0</b>	<b>60,4</b>

#### Előirányzat-módosítások levezetése kedvezményzettenként

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2017. évi C. törvény szerinti előirányzat	-	-	-
Egyéb előirányzat-változások jogcímenként			
- 94/2018 (V. 22.) Korm. rendelet	60,4		60,4
- 2018. évi bevétel előirányzatosítása	2,0	2,0	
<b>2018. évi módosított előirányzat</b>	<b>62,4</b>	<b>2,0</b>	<b>60,4</b>

#### Előirányzatok teljesítésének levezetése kedvezményzettenként

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Kiadásból	
		működésre	meghatározott feladatra
Kedvezményezettek köre és száma			
- egyéb (tagdíj)	62,3		62,3
<b>Összes kifizetés</b>	<b>62,3</b>	<b>0,0</b>	<b>62,3</b>

Az Egyetemes Postaegyesület (UPU) a nemzetközi postai együttműködés kiemelkedő jelentőségű fóruma, amelyben a Magyar Államot – mint alapító tagot – a postaügyért felelős miniszter képviseli.

2018-ban a 2019. évre vonatkozó tagdíj kifizetése történt meg. A tagdíj 217.630,0 svájci frank összegben került az UPU által megállapításra, amely az utaláskori napi Ft/CHF árfolyamot figyelembe véve 62,3 millió forint volt. A tagdíj összege azon a számításon alapult, hogy 2019. évre az UPU által megállapított egységnyi költség 43.526,0 svájci frankot tett ki, és mivel Magyarország az 5 egységnek megfelelő hozzájárulási osztályba van sorolva, ezért a fizetendő tagdíj 5x43.526,0 CHF azaz 217.630,0 svájci frankot eredményezett. A számla kifizetésekor az árfolyam 286,67 CHF volt. Mivel az előirányzaton csak 60,4 millió forint állt rendelkezésre, ezért a hiányzó forrás az MKI Igazgatás bevételi előirányzatából történő 2,0 millió forint átcsoportosításával került fedezésre.

### 19/1/12 jogcímcsoport – Magán és egyéb jogi személyek kártérítése

#### Előirányzatok teljesítésének levezetése

Megnevezés	2017. évi tény	2018. évi eredeti előirányzat	2018. évi törvényi módosított előirányzat	2018. évi módosított előirányzat	2018. évi tény	5/1	5/4
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
	millió forintban, egy tizedessel					% -ban	
Kiadás				83,5	8,1		9,7
Bevétel				45,0	45,0		100,0
Támogatás				38,5	38,5		100,0
Költségvetési maradvány							

#### Előirányzat-módosítások levezetése

millió forintban egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2017. évi C. törvény szerinti előirányzat	-	-	-
Módosítások jogcímenként			
– Bevétel előirányzatosítása	0,1	0,1	
– 94/2018. (V.22.) Korm.rendelet alapján	38,5		38,5
– 2018. évi bevétel (21/2015. (II. 18.) Korm. rendelet a vörösiszap katasztrófa magánszemély károsultjai javára nem vagyoni káruk megtérülése érdekében vállalt állami segítségnyújtásról)	44,9	44,9	
<b>2018. évi módosított előirányzat</b>	<b>83,5</b>	<b>45,0</b>	<b>38,5</b>

**Előirányzat-módosítások levezetése kedvezményzettenként***millió forintban, egy tizedessel*

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2017. évi C. törvény szerinti előirányzat	-	-	-
Egyéb előirányzat-változások jogcímenként			
- 94/2018. (V. 22.) Korm. rendelet alapján	38,0		38,0
- 2018. évi bevétel (21/2015. (II. 18.) Korm. rendelet a vörösiszap katasztrófa magánszemély károsultjai javára nem vagyoni káruk megtérülése érdekében vállalt állami segítségnyújtásról)	45,0	45,0	0,0
<b>2018. évi módosított előirányzat</b>	<b>83,5</b>	<b>45,0</b>	<b>38,5</b>

**Előirányzatok teljesítésének levezetése kedvezményzettenként***millió forintban, egy tizedessel*

Megnevezés	Kiadás	Kiadásból	
		működésre	meghatározott feladatra
Kedvezményezettek köre és száma			
- gazdasági társaság (2db)	0,1		0,1
- egyéb (ügyvédi irodák 4 db )	8,0		8,0
<b>Összes kifizetés</b>	<b>8,1</b>	<b>0,0</b>	<b>8,1</b>

A fejezeti sor 2018. évi módosított előirányzata 83,5 millió forint, a bevétel előirányzat 45,0 millió forint, a támogatási előirányzat 38,5 millió forint. A támogatás összege a Kormány tagjainak feladat- és hatásköréről szóló 94/2018. (V. 22.) Korm. rendelet alapján kötött megállapodás szerint a jogelőd Nemzeti Fejlesztési Minisztériumtól került átcsoportosításra, a bevétel 44,7 millió forint része a vörösiszap katasztrófa megtérülése érdekében vállalt állami segítségnyújtással összefüggésben keletkezett maradvány, amelyhez adódik 0,2 millió forint perköltség bevétel.

Az előirányzat célja az MKI-t, mint költségvetési szervet terhelő jogerős ítéleten, jogerős bírósági határozaton, vagy a felek közötti egyezségeen alapuló polgári jogi jogviszonyból származó kifizetési kötelezettségek teljesítése, továbbá az MKI perbeli jogi képviseletét ellátó ügyvédi iroda megbízási díjának finanszírozása.

A Kormány a csodeljárásról és a felszámolási eljárásról szóló 1991. évi XLIX. törvény 27/A. § (2) bekezdése, valamint a felszámoló névjegyzékéről szóló 114/2006. (V. 12.) Korm. rendelet 3. §-a alapján az új felszámolói névjegyzék felállítására érdekében, a névjegyzékbe történő felvételre a Hivatalos Értesítő 2013. évi 16. számában nyilvános pályázatot írt ki. Az új névjegyzék felállítására irányuló pályázati eljárást lezáró határozatokkal szemben a Fővárosi Közigazgatási és Munkaügyi Bíróságon 290 peres eljárás indult, 2018. december 31-én folyamatban lévő peres eljárások száma 53.

A peres eljárások a jogelőd, Nemzeti Fejlesztési Minisztérium ellen indultak.

Az előirányzat terhére 2018. évben mindösszesen 8,1 millió forint összegű kifizetés történt. Ebből ügyvédi iroda részére kifizetett megbízási díj és perköltség 8,0 millió forint, egyéb gazdasági társaság részére teljesített kifizetés 0,1 millió forint volt. A maradvány összege 2018. december 31-én 75,4 millió forintot tett ki.

**19/1/13 jogcímcsoport – NFP Nemzeti Fejlesztési Programiroda Nonprofit Kft. működtetése**

*Előirányzatok teljesítésének levezetése*

Megnevezés	2017. évi tény	2018. évi eredeti előirányzat	2018. évi törvényi módosított előirányzat	2018. évi módosított előirányzat	2018. évi tény	5/1	5/4
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
	millió forintban, egy tizedessel					% -ban	
Kiadás				396,0	394,6		99,6
Bevétel							
Támogatás				396,0	396,0		100,0
Költségvetési maradvány		–	–				

*Előirányzat-módosítások levezetése*

*millió forintban, egy tizedessel*

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2017. évi C. törvény szerinti előirányzat	-	-	-
Módosítások jogcímenként			
- 94/2018. (V. 22.) Korm.rendelet	396,0		396,0
<b>2018. évi módosított előirányzat</b>	<b>396,0</b>	<b>0,0</b>	<b>396,0</b>

**Előirányzat-módosítások levezetése kedvezményzettenként**

*millió forintban, egy tizedessel*

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2017. évi C. törvény szerinti előirányzat	-	-	-
Egyéb előirányzat-változások jogcímenként			
- 94/2018. (V. 22.) Korm. rendelet	396,0		396,0
<b>2018. évi módosított előirányzat</b>	<b>396,0</b>	<b>0,0</b>	<b>396,0</b>

*Előirányzatok teljesítésének levezetése kedvezményzettenként*

*millió forintban, egy tizedessel*

Megnevezés	Kiadás	Kiadásból	
		működésre	meghatározott feladatra
Kedvezményezettek köre és száma			
- nonprofit társaság (1db)	394,6	394,6	0,0
<b>Összes kifizetés</b>	<b>394,6</b>	<b>394,6</b>	<b>0,0</b>

Az NFP Nonprofit Kft. feladatkörének bővülésével összefüggő feladatokról szóló 1792/2014. (XII. 19.) Korm. határozat alapján a társaság bővítette egyéb tevékenységi körét. A Környezeti és Energiahatékonysági Operatív Program terhére megvalósuló projektekben az NFP Nonprofit Kft. kedvezményezettként és konzorciumvezetőként vesz részt.

Az Európai Unió vagy más nemzetközi szervezet felé vállalt kötelezettséggel összefüggő, a 2014-2020 programozási időszakban a Kormány által a nemzeti fejlesztési miniszter hatáskörébe utalt, a távhőszolgáltató szektort érintő, energiahatékonyság növelésére és a megújuló energiaforrások alkalmazására irányuló beruházások megvalósításáról szóló 158/2016. (VI. 13.) Korm. rendelet az NFP Nonprofit Kft. hatáskörébe rendelte ezeknek a KEHOP keretrendszerébe tartozó projekteknek a megvalósítását is. A 2007-2013 KEOP időszakban a társaság valósította meg a Víziközmű Kataszter Adatbázis (VIKKA) létrehozását, melynek üzemeltetéséről az átadásig továbbra is neki kell gondoskodnia. Az NFP Nonprofit Kft. a 2014-2020 időszakban megvalósítja a KÖFOP keretében az Integrált Közcélú Víziközmű Adatbázis (IKVA) projektet.

A Társaság részére a nemzeti vagyon kezeléséért felelős tárca nélküli miniszter 2018. évben 394,6 millió forint forrást biztosított működési támogatási jogcímen.

### 19/1/14 jogcímcsoport – NFSI Nemzeti Fejlesztési és Stratégiai Intézet Nonprofit Kft. működtetése

#### Előirányzatok teljesítésének levezetése

Megnevezés	2017. évi tény	2018. évi eredeti előirányzat	2018. évi törvényi módosított előirányzat	2018. évi módosított előirányzat	2018. évi tény	5/1	5/4
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
	millió forintban, egy tizedessel					% -ban	
Kiadás				44,7	44,5		99,6
Bevétel							
Támogatás				44,7	44,7		100,0
Költségvetési maradvány		–	–				

#### Előirányzat-módosítások levezetése

millió forintban egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2017. évi C. törvény szerinti előirányzat	-	-	-
Módosítások jogcímenként			
- 94/2018. (V. 22.) Korm.rendelet	44,7		44,7
<b>2018. évi módosított előirányzat</b>	<b>44,7</b>	<b>0,0</b>	<b>44,7</b>

**Előirányzat-módosítások levezetése kedvezményzettenként***millió forintban, egy tizedessel*

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2017. évi C. törvény szerinti előirányzat	-	-	-
Egyéb előirányzat-változások jogcímenként			
- 94/2018. (V. 22.) Korm.rendelet	44,7		44,7
<b>2018. évi módosított előirányzat</b>	<b>44,7</b>	<b>0,0</b>	<b>44,7</b>

**Előirányzatok teljesítésének levezetése kedvezményzettenként***millió forintban, egy tizedessel*

Magnevezés	Kiadás	Kiadásból	
		működésre	meghatározott feladatra
Kedvezményezettek köre és száma			
- nonprofit társaság (1db)	44,5	44,5	0,0
<b>Összes kifizetés</b>	<b>44,5</b>	<b>44,5</b>	<b>0,0</b>

A Társaság az Innovációs és Technológiai Minisztérium részére végzi a Zöldgazdaság Finanszírozási Rendszer keretében meghirdetett, Otthon Melege Program alprogram, a „Társasházak energia-megtakarítást eredményező korszerűsítésének, felújításának támogatása”, az „Otthon Melege Program” Háztartási nagygépek (mosógép) energia megtakarítást eredményező cseréje alprogram, valamint „Európai Mobilitási Hét és Autómentes Nap programsorozat” pályázatokat. Emellett ellátja a KEHOP-5.2.2 és KEHOP-5.2.6 kiemelt beruházásokra vonatkozó 435/2015. (XII. 28.) Korm. rendeletben meghatározott feladatokat.

A forrásbiztosítás célja az NFSI Nonprofit Kft. jogszabályi kijelölésen alapuló projektkezelési feladatainak ellátását biztosító pénzügyi háttér megteremtése. A szükséges források biztosítása megteremti az NFSI feladatellátásának stabil pénzügyi háttérét, biztosítva ez által az európai uniós források hatékony felhasználását, egyidejűleg Magyarország nemzetközi szerződésben vállalt kötelezettségei teljesítésének előmozdítását. A Társaság részére a nemzeti vagyon kezeléséért felelős tárca nélküli miniszter 2018. évben 44,5 millió forint forrást biztosított működési támogatási jogcímen.



## 19/1/16 jogcímcsoport – Állami többletfeladatok

### Előirányzatok teljesítésének levezetése

Megnevezés	2017. évi tény	2018. évi eredeti előirányzat	2018. évi törvényi módosított előirányzat	2018. évi módosított előirányzat	2018. évi tény	5/1	5/4
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
	millió forintban, egy tizedessel					% -ban	
Kiadás				50,3			0,0
Bevétel				50,3	50,3		100,0
Támogatás							
Költségvetési maradvány							

### Előirányzat-módosítások levezetése

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2017. évi C. törvény szerinti előirányzat	-	-	-
Módosítások jogcímenként			
– Bevétel előirányzatosítása	50,3	50,3	-
<b>2018. évi módosított előirányzat</b>	<b>50,3</b>	<b>50,3</b>	-

### Előirányzat-módosítások levezetése kedvezményzettenként

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2017. évi C. törvény szerinti előirányzat	-	-	-
Egyéb előirányzat-változások jogcímenként			
- 94/2018. (V. 22.) Korm. rendelet	25,0	25,0	
- 2018. évi bevétel előirányzatosítása	25,3	25,3	
<b>2018. évi módosított előirányzat</b>	<b>50,3</b>	<b>50,3</b>	

### Előirányzatok teljesítésének levezetése kedvezményzettenként

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Kiadásból	
		működésre	meghatározott feladatra
Kedvezményezettek köre és száma	-	-	-
<b>Összes kifizetés</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>

A jogelőd ITM-től átvett bevétel terhére 2018. év során nem történt kifizetés.

## 19/1/19 jogcímcsoport – Kulturális célú kiadások

### Előirányzatok teljesítésének levezetése

Megnevezés	2017. évi tény	2018. évi eredeti előirányzat	2018. évi törvényi módosított előirányzat	2018. évi módosított előirányzat	2018. évi tény	5/1	5/4
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
	millió forintban, egy tizedessel					%-ban	
Kiadás				17 430,5			0,0
Bevétel							
Támogatás				17 430,5	17 430,5		100,0
Költségvetési maradvány							

### Előirányzat-módosítások levezetése

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2017. évi C. törvény szerinti előirányzat	-	-	-
Módosítások jogcímenként			
- 1836/2018. (XII. 27.) Korm. határozat alapján	17 430,5	-	17 430,5
<b>2018. évi módosított előirányzat</b>	<b>17 430,5</b>	<b>-</b>	<b>17 430,5</b>

### Előirányzat-módosítások levezetése kedvezményzettenként

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2017. évi C. törvény szerinti előirányzat	-	-	-
Egyéb előirányzat-változások jogcímenként			
- 1836/2018. (XII. 27.) Korm. határozat alapján	17 430,5	0,0	17 430,5
<b>2018. évi módosított előirányzat</b>	<b>17 430,5</b>	<b>0,0</b>	<b>17 430,5</b>

### Előirányzatok teljesítésének levezetése kedvezményzettenként

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Kiadásból	
		működésre	meghatározott feladatra
Kedvezményezettek köre és száma	-	-	-
<b>Összes kifizetés</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>

Az előirányzat a XXII. Miniszterelnöki Kormányiroda címrendjének kiegészítéséről és fejezetben belüli előirányzat átcsoportosításáról szóló 1836/2018. (XII. 27.) Kormányhatározattal került létrehozásra. Ugyanezen Korm. határozat 17 430,5 millió forint forrás átcsoportosítását rendelte el az előirányzat javára, a XXII/21/1/6 Az NVTNM tulajdonosi joggyakorlása alá tartozó társaságok bérfejlesztésének ellentételezése elnevezésű központi kezelésű előirányzaton rendelkezésre álló forrás terhére. Az átcsoportosított összeg terhére kötelezettségvállalás nem történt, a forrás összegével megegyező mértékű kötelezettségvállalással nem terhelt maradvány 2019. évben a Központi Maradványelszámolási Alap javára befizetésre került.

## **Központi kezelésű előirányzatok**

### **22/21/1/1 Szerencsejáték koncessziós díj**

A 2018. évi költségvetésben a szerencsejáték szervezési, ezen belül játékkaszinó üzemeltetési tevékenységből származó, 2018. évben befolyó koncessziós díj tervezett összege 4.753,2 millió forint volt. A Szerencsejáték koncessziós díj központi kezelésű előirányzat tényleges bevétele a 2018. évben 4 633,0 millió forint volt.

A terv és tényszám közötti eltérés indoka az, hogy a tervszám 11 db játékkaszinó egység egész éves működésén alapult. A miskolci üzemeltetési helyszínű játékkaszinó esetén azonban a szerződést a koncessziós időszak kezdődőpontja vonatkozásában módosítani kellett. A szerződés-módosítás alapján a miskolci kaszinó 2018-ban nem kezdte meg a működését és az üzemeltetők a miskolci kaszinó után 2018-ban koncessziós díjat nem fizettek.

### **22/21/1/2 Dohánytermékek kiskereskedelmének koncessziós díja**

A 2018. évi költségvetésben a dohánytermék kiskereskedelmi tevékenységből származó, 2018. évben befolyó koncessziós díj tervezett összege 1 246,0 millió forint volt.

A Dohánytermékek kiskereskedelmének koncessziós díja központi kezelésű előirányzat tényleges bevétele 2018. évben 1 246,7 millió forint, amelyből a dohánytermék kiskereskedelmi jogosultság átengedésének gyakorlására vonatkozó koncessziós díj 946,7 millió forint volt. A dohánytermék kiskereskedelmi ellátás ellenértékeként fizetett koncessziós díj tervezetten és tényként is 300,0 millió forintban realizálódott 2018. évben.

### **22/21/1/3 Infrastruktúra koncessziókból származó díj**

Az Infrastruktúra koncessziókból származó díj központi kezelésű előirányzat 2018. évi realizált bevétele nettó 204,9 millió forint, amely nagyságrendjében megegyezik a 199,1 millió forint összegű tervvel. Az előirányzat az autópálya koncessziós díjakat teljesítő társaságoktól (M6 Duna Autópálya Koncessziós Zrt.; M6 Tolna Autópálya Koncessziós Zrt.; MAK Mecsek Autópálya Koncessziós Zrt.) származó bevételeket tartalmazza.

### **22/21/1/4 Osztalékbevételek**

Az előirányzat a Magyar Állam tulajdonában lévő, a vagyonügyekért felelős miniszter tulajdonosi joggyakorlása alá tartozó társaságok által fizetett 2018. évi osztalék összegét tartalmazza, az alábbiak szerint:

- MAHART – PassNave Kft. (Társaság): 617,3 millió forint
- HungaroControl Zrt.: 1 000,0 millió forint.

A költségvetési előirányzat összesen 1.300,0 millió forint volt, mely 1.617,3 millió forintos összegben teljesült. Az osztalék bevétel többletet a MAHART PassNave Kft.-től a 2017. évi teljesítménye alapján megállapított, elvont osztalék eredményezi. A Társaság 2017. évi adózott eredménye 1.210,4 millió forint volt, mely teljes egészében osztalékként került kifizetésre, ennek megfelelően az 51%-os részesedésre jutó osztalék összege 617,3 millió forint volt, mely a tervezett bevételi összeget 317,3 millió forinttal haladta meg.

A HungaroControl Zrt. esetében a tervezett szinten teljesült az előirányzat.

### **22/21/1/6 Az NVTNM tulajdonosi joggyakorlása alá tartozó társaságok bérfelvezetésének ellentételezése**

Az előirányzat terhére – a többségi állami tulajdonú gazdasági társaságok bérfelvezetésének ellentételezéséről a minimálbér-emelésnek és a garantált bérminimum-emelésnek a Nemzeti Fejlesztési Minisztérium közvetlen vagy közvetett tulajdonosi joggyakorlása alá tartozó egyes többségi állami tulajdonú gazdasági társaságokra gyakorolt hatásairól, valamint a bérfelvezetéshez szükséges forrás biztosításáról szóló 1160/2017. (III. 22.) Korm. határozat végrehajtása érdekében – a vagyonügyekért felelős miniszter közvetlen, illetve közvetett tulajdonosi joggyakorlása alá tartozó egyes gazdasági társaságok bérfelvezetésének ellentételezése valósult meg támogatás biztosítása révén 2018-ban.

A bérfelvezetési támogatás eredeti előirányzata 23 055,0 millió forint volt, ez az év közbeni átcsoportosítások nyomán 2 952,9 millió forintra csökkent. A 970,5 millió forint összegű teljesítés nem érte el még az eredeti előirányzat összegét sem, mivel több társaság, illetve társaságcsoport esetében nem volt szükség a támogatásra, vagy más módon valósult meg a bérfelvezetés ellentételezése.

A támogatás nagy részét – összesen 670,6 millió forintot – 7 Volán társaság kapta az általuk ellátott helyi közlekedési közszolgáltatásokkal összefüggően felmerülő minimálbér és garantált bérminimum emelés közvetlen és közvetett hatásainak 2018. évi ellentételezése érdekében.

Az előirányzat terhére 194,3 millió forint támogatás került folyósításra a Nemzeti Hulladékgazdálkodási Szolgáltató Kft. részére, amely a társaság és a tulajdonában álló társaságok költségeit ellentételezte.

További, kisebb összegű támogatást kapott a MÁV Magyar Államvasutak Zrt. 82,0 millió és a VPE Vasúti Pályakapacitás-elosztó Kft. 23,6 millió forint összegben.

Valamennyi támogatási szerződés, illetve támogatói okirat felhasználási határideje 2018. január 1-jétől 2018 december 31-ig terjedt ki.

### **22/21/1/7 Az MFB Zrt. működésének támogatása**

Az MFB Zrt. szervezeti működési költségterítésének 2018. évi költségvetési fedezetére a Kvtv. 400,0 millió forint összeget biztosított.

A tárgyi előirányzaton biztosított forrás az MFB Zrt. hatályos jogszabályok alapján fennálló tulajdonosi joggyakorló, vagyonekezelési feladatainak ellátásával összefüggésben felmerült működési költségeinek MFB tv. 3. § (12) bekezdése szerinti megtérítésére került felhasználásra és a tervezett szinten teljesült.

## **22/21/1/8 Az MFB Zrt. rábízott vagyonához kapcsolódó tanácsadói, értébecslői, jogi képviselési kiadások**

Az MFB Zrt. tulajdonosi joggyakorlói feladatainak ellátása során felmerülő tanácsadói, értébecslői, jogi képviselési kiadások fedezetére a Kvtv. 300,0 millió forint összeget biztosított.

Az előirányzat terhére történő forráslehívásra jellemzően megbízási, vállalkozási, felhasználási vagy letétkezelési szerződés útján került sor. A szerződések megkötésére a tulajdonosi joggyakorlói feladatok teljesítése során, a rábízott állami vagyon gondos kezelése érdekében igénybeveendő tanácsadói, jogi és értébecslői támogató tevékenység (külső erőforrás) szükségének és esedékességének észlelése esetén került sor.

Az MFB Zrt. tulajdonosi joggyakorlása alatt álló gazdasági társaságokkal kapcsolatos tanácsadói, értébecslői, jogi képviselési kiadásokra előirányzott 300,0 millió forintból mintegy 78,1 millió forint került felhasználásra az alábbiak szerint:

- Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatás: 46,8 millió forint,
- KELER letétkezelési díj: 14,3 millió forint,
- BÉT díj: 4,0 millió forint,
- Számítástechnikai szoftverek: 0,3 millió forint,
- Általános forgalmi adó: 12,7 millió forint.

## **22/21/1/9 NVTNM tulajdonosi joggyakorlása alá tartozó társaságok támogatása**

Az előirányzat 2018. év közben jött létre, figyelemmel arra, hogy az év során gyarapodott a vagyonügyekért felelős miniszter tulajdonosi joggyakorlása alá sorolt társaságok száma. A Kormány hatáskörében létrehozott módosított előirányzat összege 33 868,6 millió forint, melynek felhasználása teljes mértékű volt.

Az előirányzat célja a vagyonügyekért felelős miniszter tulajdonosi joggyakorlásába került társaságok működésének támogatása. Az előirányzat nagy része a Nemzeti Hulladékgazdálkodási Koordináló és Vagyonkezelő Zrt. működésének finanszírozását és a hulladékgazdálkodási rendszerben betöltött szerepének teljesítését szolgálta. Az NHKV Zrt. elsődleges célja a magyarországi hulladékgazdálkodási közszolgáltatás területileg optimalizált és szolgáltatási színvonalában egységes rendszerének kialakítása a szükséges fejlesztések, illetve hosszútávon fenntartható finanszírozási rendszer megvalósításával. A társaság működésének finanszírozásán felüli összeg a közszolgáltatási díjfizetési kötelezettségének fedezetét biztosította.

Szintén ezen a jogcímen 2018. évben a MÁV Zrt. részére történt kifizetés az alábbi két területen:

- A MÁV Zrt.-n keresztül a MÁV-Start Zrt. 1.865,0 millió forint értékben kapott támogatása az EUROFIMA-val szembeni hitelének törlesztéséhez.
- A MÁV Zrt. részére 450,0 millió forint került kifizetésre támogatás jogcímen az 1500/2018. (X. 12.) számú, „a MÁV Magyar Államvasutak Zártkörűen Működő Részvénytársaság használatában álló ingatlanok vasútüzemhez nem szükséges területeinek felméréséhez szükséges források biztosításáról” szóló kormányhatározat alapján.

## **22/21/1/11 NVTNM tulajdonosi joggyakorlása alá tartozó társaságok tőkeemelése, pótbefizetése**

Az előirányzat 2018. év közben jött létre, figyelemmel arra, hogy az év során gyarapodott a vagyonügyekért felelős miniszter tulajdonosi joggyakorlása alá sorolt társaságok száma. A Kormány hatáskörében létrehozott módosított előirányzat összege 7 960,9 millió forint, mely a tervezetnek megfelelő szinten teljesült.

Az előirányzat célja a vagyonügyekért felelős miniszter tulajdonosi joggyakorlásába került társaságok javára történő tőkeemelés és pótbefizetés pénzügyi fedezetének biztosítása, 2018. év során az alábbi ügyletek fedezetét biztosította az előirányzat.

- Nemzeti Hulladékgazdálkodási Szolgáltató Kft. 3.021,0 millió forint összegű tőkeemelésben részesült a társaság leányvállalatai feladatellátásához szükséges források biztosítása, telephelyfejlesztések, technológiai, modernizálási folyamatok megkezdése, akvizíciók, tőkekonzolidációk és adósságszolgálat rendezése, megvalósítása érdekében.
- A Volán Buszpark Kft. részére 1.700,0 millió forint összegű tőkeemelés történt. A 6 regionális Közlekedési Központ, valamint a Volánbusz Zrt. jármű állományának megújítása szükséges és elengedhetetlen, melynek érdekében megalapításra került a Volán Buszpark Kft. A Volán társaságok jármű igényeit a Volán Buszpark Kft. mint flottakezelő társaság biztosítja a járművek beszerzésével és bérbeadásával a Volán társaságok felé in-house szolgáltatás keretében. A beszerzések forrásigényére tekintettel a beszerzések önerejének biztosítása érdekében tulajdonosi tőkeemelés vált szükségessé.
- Az NFP Nonprofit Kft., valamint az NFSI Nonprofit Kft., továbbá a közreműködésükkel megvalósuló projektek finanszírozásáról szóló 2105/2017. (XII. 28.) Korm. határozat értelmében tőkeemelés útján forrás biztosítása vált szükségessé a gazdasági társaságok tevékenysége és azok közreműködésével megvalósuló projektek finanszírozása érdekében. Az NFP Nonprofit Kft. részére 2.873,7 millió forint, az NFSI Nonprofit Kft. részére 366,1 millió forint tőkeemelést biztosított a tulajdonos.

## **22/21/2 Peres ügyek**

A Miniszterelnöki Kormányiroda Számveteli Politikájáról szóló 16B/2018. (X. 26.) MKI KÁT utasítás 25. § (1) bekezdés j) pontja szerint a 295980 ÁHT-T Peres ügyek előirányzathoz kapcsolódó analitikus- és főkönyvi nyilvántartás vezetését a Magyar Államkincstár végzi, a (2) bekezdés j) pontja szerint a központi kezelésű előirányzat éves költségvetési beszámolóját az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Áhsz.) 6. § (1) bekezdésének d) pontja és 1. számú melléklete alapján a Magyar Államkincstár készíti el. A Magyar Államkincstár tájékoztatása alapján a Peres ügyek 2018. évi előirányzata terhére – a pénzügyminiszter irányítása alá tartozó központi kezelésű előirányzatok kezeléséről és felhasználásáról szóló 16/2018. (XII. 19.) PM rendelet 7. számú mellékletében meghatározott célokkal összhangban – 2.346,7 millió forint kifizetés történt.

A 2018. évi kifizetések 846,7 millió forinttal haladták meg az előirányzatra 2018. forrásévre tervezett 1.500,0 millió forintos keretet, amelynek oka

- az előirányzatot érintő peres eljárások időbeli elhúzódnásának,
- az ügyekben az érdemi döntések érdemi kimenetelének, továbbá

- a kifizetések alapját képező jogerős döntésekben ténylegesen megállapított marasztalások tőkeösszegeinek és azok járulékainak, valamint az egyéb, a perrel összefüggő egyéb költségeknek (perköltség, szakértői díjak stb.),
- a folyamatban lévő eljárásokban adott esetben szakértő bevonásának szükségessége,
- egy adott ügytípus körében felmerülő újabb ügy/ügyek – továbbá azzal összefüggő regisztrációs díjak, eljárási díjelőlegek, stb. – felmerülésének,
- amennyiben a Magyar Állam, mint peres fél képviselőjét külső jogi képviselő látja el, a hatályos megbízási szerződések alapján elvégzendő munkaidő-ráfordítás és kapcsolódó díjigények elszámolásának időbeli

kiszámíthatatlansága.

### **22/21/3 Egyetemes postai szolgáltató méltánytalan többletterhének megtérítése**

A postai szolgáltatásokról szóló 2012. évi CLIX. törvény (a továbbiakban: Postatv.) 29. § (1) bekezdése értelmében az egyetemes postai szolgáltató jogosult méltánytalan többletterhének megtérítésére, az előirányzat e megtérítés fedezetét biztosítja.

A Postatv. 77/A. § (1) bekezdése értelmében, ha az egyetemes postai szolgáltatás nettó költsége meghaladja az egyetemes postai szolgáltató egyetemes postai szolgáltatásokhoz kapcsolódó költségeinek 1,0 százalékát, ezen összeg az egyetemes postai szolgáltató méltánytalan többletterhe. Az Európai Bizottság e tárgykörben hozott vagy a 76. § (2) bekezdése szerinti jóváhagyó határozata meghozataláig az egyetemes postai szolgáltató a méltánytalan többletterhének évi 15,0 millió eurót meg nem haladó részének, illetve az Európai Bizottság jóváhagyó határozata alapján – az abban foglaltak szerint – meghatározott összegnek a központi költségvetés terhére történő megtérítésére jogosult. A Postatv. 19. § (1) bekezdése értelmében az egyetemes postai szolgáltatás és az egyetemes postai szolgáltató egyéb kötelezettségei ellátásának részletes szabályairól az Egyetemes Postai Közszolgáltatási Szerződés rendelkezik.

A Magyarország 2018. évi központi költségvetéséről szóló 2017. évi C. törvény és a központi költségvetés címrendjének a Kormány tagjainak feladat- és hatásköréről szóló kormányrendelettel összefüggő módosításáról szóló 1272/2018. (VI. 15.) Korm. határozat alapján az „Egyetemes postai szolgáltató méltánytalan többletterhének megtérítése” elnevezésű sor előirányzata 4 641,0 millió forint. A Magyar Posta Zrt. részére 2017. évi méltánytalan többletterh címén 4 623,5 millió forint került kifizetésre 2018. december 21-én. A forint/euró árfolyam változására tekintettel az előirányzat maradványa 17,5 millió forint.

Budapest, 2019. augusztus 13.

