

XXII. Miniszterelnöki Kormányiroda

Dr. Biró Marcell
közigazgatási államtitkár



Budapest, 2020. augusztus „05 ”

A XXII. MINISZTERELNÖKI KORMÁNYIRODA FEJEZET 2019. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK VÉGREHAJTÁSA

Az Országgyűlés a Magyarország 2019. évi központi költségvetéséről szóló 2018. évi L. törvény (a továbbiakban: költségvetési törvény) 1. melléklete szerinti szerkezeti rendben önálló fejezetben fogadta el a Miniszterelnöki Kormányiroda (a továbbiakban: MKI vagy Fejezet) fejezet költségvetését.

Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Ávr.) alapján az MKI fejezetnél az irányító szerv az MKI, vezetője az MKI közigazgatási államtitkára.

Az MKI, mint a miniszterelnök kormányzati igazgatási munkaszervezete, a Magyarország minisztériumainak felsorolásáról, valamint egyes kapcsolódó törvények módosításáról szóló 2018. évi V. törvényben, valamint a Kormány tagjainak feladat- és hatásköréről szóló 94/2018. (V. 22.) Korm. rendelet (jelen fejezetben a továbbiakban: Statútum) 4-6/A. § és a 144-149. §-ában meghatározott feladatokat alaptevékenységként látja el.

A Statútum 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, ellátja a kormányzati személyügyi igazgatás központi feladatait, biztosítja az állami vezetők munkavégzéséhez szükséges tárgyi eszközellátást.

A miniszterelnököt a Miniszterelnöki Kormányiroda közigazgatási államtitkára segíti a Kormánynak az Országgyűléssel való kapcsolattartáshoz kapcsolódó feladatainak ellátásában.

Az MKI a Statútum 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 előirányzatai a Miniszterelnöki Kormányiroda, valamint az NVTNM feladatainak ellátásához szükséges feltételrendszert biztosítják.

Az MKI szervezetén belül

- nemzeti vagyonnal kapcsolatos parlamenti ügyekért felelős államtitkár,
 - állami vagyongazdálkodásért felelős államtitkár,
 - nemzeti pénzügyi szolgáltatásokért és közműszolgáltatásokért felelős államtitkár, valamint
 - nemzeti információs államtitkár
- működik.

Az MKI 2019. évben hatályos szervezeti és működési szabályzata (a továbbiakban: SZMSZ) a Miniszterelnöki Kormányiroda Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 3/2018. (VI. 11.) ME utasítással került megállapításra, amely a 2019. évben két alkalommal módosult:

- 2019. március 1-i hatállyal a Miniszterelnöki Kormányiroda Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 3/2018. (VI. 11.) ME utasítás módosításáról szóló 1/2019. (III. 1.) ME utasítás alapján,
- 2019. augusztus 1-i hatállyal a Miniszterelnöki Kormányiroda Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 3/2018. (VI. 11.) ME utasítás módosításáról szóló 5/2019. (VIII. 1.) ME utasítás alapján.

Az MK alapadatai:

- megnevezése: Miniszterelnöki Kormányiroda
- rövidítése: MKI
- székhelye: 1014 Budapest, Színház utca 1.
- PIR törzsszáma: 838838
- elérhetősége: <https://www.kormany.hu/hu/miniszterelnoki-kormanyiroda>
- alapításának dátuma: 2018. május 22.

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

Az NVTNM tulajdonosi döntése értelmében a regionális Közlekedési Központok beolvadtak a Volánbusz Zrt.-be, amely 2019. október 1-jétől egységes, országos szolgáltatási lefedettséget biztosító közúti közszolgáltató társaságként működik tovább. A létrejött társaság gazdaságosabban, hatékonyabban látja el a közúti személyszállítási feladatokat.

A 2019. évnek nemzetgazdasági szinten is kiemelt jelentőségű eseménye volt az állami tulajdonban lévő, országos műsorszóró és távközlési infrastruktúrával rendelkező „Antenna Hungária” Zrt. 25%-os, közvetett tulajdonszerzése a hazánkban működő Telenor cégekben. A tulajdonszerzés különös fontossággal bír az állam távközlési szektorban betöltött pozíciójának megerősítése szempontjából, elősegítve az állami tulajdonban lévő távközlési kompetenciák lehető leghatékonyabb kihasználását az „Antenna Hungária” Zrt. és a Telenor közötti szinergiaterületek kiaknázása útján.

Az állami magasépítési beruházások megvalósításáról szóló 2018. évi CXXXVIII. törvény (a továbbiakban: Törvény) és az állami magasépítési beruházásokról szóló 299/2018. (XII. 27.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Rendelet) 2019. január 1. napján hatályba lépő rendelkezései új szabályozási környezetet teremtettek azon kormányzati magasépítési beruházásoknak, amelyek esetében a megvalósításra irányuló közbeszerzési eljárás 2019. január 1. napja előtt

nem indult meg. A Beruházási Ügynökség feladatait a BMSK Beruházási, Műszaki Fejlesztési, Sportüzemeltetési és Közbeszerzési Zrt. (BMSK Zrt., a továbbiakban: BEÜ) látja el. A Rendelet a kormányzati magasépítési beruházások vonatkozásában elhatárolja a beruházásokhoz tartozó előkészítői és megvalósítói feladatokat. A BEÜ a Törvény és a Rendelet hatálya alá tartozó Beruházás előkészítési és megvalósítási szakaszában a Törvény és a Rendelet szerinti feladatokat látja el, a Rendelet 16. §-ban foglaltak figyelembevételével.

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 módosításáról szóló 3/2018. (VIII. 1.) NVTNM rendelet 2018. augusztus 1. napján hatályba lépett rendelkezései alapján az MVM Magyar Villamos Művek Zrt. (a továbbiakban: MVM Zrt.) felett a tulajdonosi jogokat az állami vagyon felügyeletéért felelős miniszter gyakorolja. A 2019. évben folytatódott az NKM Nemzeti Közművek Zrt. (a továbbiakban: NKM) és meghatározó befolyása alatt lévő társaságainak az MVM Zrt. általi teljes körű konszolidációja. Az MVM-NKM fúzióval létrejött Magyarország harmadik legnagyobb méretű, 12 ezer főt foglalkoztató, 2019-ben 1 810 milliárd forint árbevétel elérésére képes vállalatcsoportja, amely jelentős technológiai és gazdasági háttérrel rendelkező nemzeti energiapiaci szolgáltatóként további teret nyithat a villamosenergia- és földgázellátási biztonság és az ügyfél-elégedettség növeléséhez.

A Magyar Fejlesztési Bank Részvénytársaságról szóló 2001. évi XX. törvény 1. § (2) bekezdésének 2018. május 18. napjától hatályos rendelkezése szerint a Magyar Fejlesztési Bank Zrt. (a továbbiakban: MFB Zrt.) részvényeinek száz százaléka az állam tulajdonában van, az államot mint egyszemélyes tulajdonost az állami vagyon felügyeletéért felelős miniszter képviseli. A Statútum 144. § 1. pontjában foglaltak szerint a nemzeti vagyon kezeléséért felelős tárca nélküli miniszter a Kormány állami vagyon felügyeletéért felelős tagja.

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 az állami vagyon felügyeletéért 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 – a 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 nemzeti vagyon kezeléséért felelős tárca nélküli 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 Pályakapacitás-elosztó Korlátolt Felelősségű Társaság	vasúti közlekedésről szóló 2005. évi CLXXXIII. törvény 67/U. § (2) bekezdései
2.	Magyar Posta Zártkörűen Működő Részvénytársaság, az NKM Nemzeti Közművek Zártkörűen Működő Részvénytársaság	az állami vagyonról szóló 2007. évi CVI. törvény 3. § (2) bekezdésének a) 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 légi közlekedésről szóló 1995. évi XCVII. törvény 61/A. § (2) bekezdés d) pontja

A Vtv. 71. § (2) bekezdés b) pontjában kapott felhatalmazás alapján az állami vagyon felügyeletéért 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.

Az állami vagyon felügyeletéért felelős miniszter tulajdonosi joggyakorlását érintően 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 alapján – a regionális Közlekedési Központok (6 társaság) Volánbusz Zrt.-hez történő jogutódláson felül - az alábbi változások történtek az előző évhez képest:

A	B	C
Állami tulajdonban álló gazdasági társaság neve	Tulajdonosi joggyakorlás kezdete	Tulajdonosi joggyakorlás időtartamának vége
MAHART - PassNave Személyhajózási Korlátolt Felelősségű Társaság (év közben megszűnt)	2018. június 26.	2019. március 7.
Nemzeti Útdíjfizetési Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság (új kijelölés)	2019. január 1.	2022. december 31.
Városliget Ingatlanfejlesztő Zártkörűen Működő Részvénytársaság (új kijelölés)	2019. augusztus 16.	2022. december 31.
NFSI Nemzeti Fejlesztési és Stratégiai Intézet Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság (megszűnt)	2018. június 26.	2019. január 1.

A Miniszterelnöki Kormányiroda szervezeti keretei között működő kormánybiztosok:

A Vtv. 3. § (2a) bekezdése, valamint az Nvtv. 7/A. § (1) bekezdés e) pontja alapján az NVTNM rendelet 2018. november 9-én hatályba lépett módosított rendelkezései szerint a Nemzeti Ménesbirtok és Tangazdaság Zártkörűen Működő Részvénytársaság tulajdonosi jogok gyakorlójaként Lázár János kormánybiztost 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.

A Kormány a nemzeti védelmi ipari és védelmi célú fejlesztésekért, valamint a haderő-modernizáció koordinálásáért felelős kormánybiztos kinevezéséről és feladatairól szóló 1325/2018. (VII. 18.) Korm. határozatában 2018. július 17. napjától Maróth Gáspárt a nemzeti védelmi ipari és védelmi célú fejlesztésekért, valamint a haderő-modernizáció koordinálásáért felelős kormánybiztossá nevezte ki.

Az előirányzatok alakulása

A Fejezet:

- 2019. évi eredeti kiadási előirányzata 191 923,2 millió forint, bevételi előirányzata 7 121,0 millió forint, a támogatási előirányzata 144 361,1 millió forint volt;
- 2019. évi módosított kiadási előirányzata 419 863,3 millió forintra, bevételi előirányzata – költségvetési maradványokkal együtt – 30 661,4 millió forintra, támogatása 195 994,3 millió forintra nőtt.

Törvényi módosítással az előirányzatok összegei nem változtak, a módosulásokat kormányzati hatáskörű módosítások és irányító szervezeti hatáskörű módosítások eredményezték. Az előirányzatok alakulását befolyásoló legfontosabb tényezőket az évközbeni címrendi módosítások, a Kormány hatáskörébe tartozó évközi forrásbiztosítások, illetve előirányzat-átcsoportosítások jelentették.

Az MKI a 2019. év során – az eredeti előirányzaton felül – a Központi Maradványelszámolási Alapból, a Rendkívüli kormányzati intézkedések jogcímcsoportról és az Országvédelmi Alapból biztosított forrásokból finanszírozta kedvezményezettjeinek a Kormány által meghatározott feladatok fedezetére nyújtott költségvetési támogatásokat.

A tárca költségvetési előirányzatainak alakulása

Megnevezés	2018. évi tény	2019. évi eredeti előirányzat	2019. évi törvényi módosított előirányzat	2019. évi módosított előirányzat	2019. évi tény	5/1	5/4
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
	millió forintban, egy tizedessel					% -ban	
Kiadás	200 383,8	191 923,2	191 923,2	419 863,3	377 759,3	188,5%	90,0%
ebből: személyi juttatás	1 844,6	3 054,7	3 054,7	4 683,3	4 504,8	145,2%	96,2%
Bevétel	11 535,2	7 121,0	7 121,0	7 498,2	25 770,4	223,4%	343,7%
Támogatás	157 719,3	144 361,1	144 361,1	195 994,3	200 544,3	127,2%	102,3%
Költségvetési maradvány	12 819,1	0	0	23 163,2	23 163,2	180,7%	100,0%
Létszám (fő)	227	417	417	499	456	200,9%	91,4%

Előirányzat-módosítások levezetése

millió forintban egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás	Kiadásból személyi juttatás	Létszám
2018. évi L. törvény szerinti előirányzat	191 923,2	7 121,0	144 361,1	3 054,7	417
Módosítások jogcímenként					
Kormány hatáskörű módosítás	204 520,7	0,0	55 879,2	1 436,2	
Fejezeti hatáskörű módosítás	22 413,5	22 534,5	-4 246,0	4	
Intézményi hatáskörű módosítás	1 005,9	1 005,9	0,0	-157,0	
2019. évi módosított előirányzat	419 863,3	30 661,4	195 994,3	4 683,3	499

A kiadások alakulását befolyásoló tényezők

Az előirányzatok alakulását befolyásoló legfontosabb tényezőket a Kormány hatáskörébe tartozó évközi előirányzat-biztosítások, illetve előirányzat-átcsoportosítások jelentették. Az MKI 2019 év során a rendkívüli kormányzati intézkedésekre szolgáló tartalékból, az Országvédelmi Alapból, és a Központi Maradványelszámolási Alapból kapott támogatás összegéből biztosította a Kormány által meghatározott feladatok fedezetét.

A 2018. évi költségvetési maradványok alakulása

Az MKI fejezet 2018. december 31-én összesen 23 163,2 millió forint maradványt állapított meg, ebből a vállalászati tevékenység maradványa 0 forint. Az alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa 1 696,6 millió forint, és 21 466,6 millió forint kötelezettségvállalással nem terhelt maradvány keletkezett.

A 2019. évi költségvetési maradványok alakulása

Az MKI fejezet 2019. évi maradványa összesen 45 001,9 millió forint, ebből az alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa 578,9 millió forint, az alaptevékenység szabad maradványa 44 423,0 millió forint.

Egyéb

A gazdálkodás és a vagyonváltozás összefüggései

A nemzeti vagyon kezeléséért felelős tárca nélküli 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 2020. december 31. napjáig tulajdonosi joggyakorlóként gyakorolja az államot megillető tulajdonosi jogok és kötelezettségek összességét. Az érintett vagyonelemek a következők:

- az M5 autópálya megvalósítása céljából 1994. május 2. napján 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. napján 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. napján 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 2019. február 1. napjától – a 1011 Budapest, Iskola uca 13. alatti ingatlant, az NVTNM a Vám utca 5-7. szám alatti ingatlant kapta meg használatra. A miniszterelnök munkájához közvetlenül kapcsolódó szervezeti egységek a Karmelita kolostorban, a székhely (1014 Budapest, Színház utca 1.) épületében kaptak elhelyezést.

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

Az MKI 2019. évi eredeti előirányzataiból az alábbi közhasznú szervezetek kaptak támogatást:

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.	979,8
A Társaság hatáskörébe utalt hazai és uniós projektek megvalósítása, bennük való közreműködés	NFP Nonprofit Kft.	243,3

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

A fejezet irányítása alá tartozó intézmény, azaz a Szerencsejáték Felügyelet tulajdonosi joggyakorlása alá nem tartozik gazdasági társaság.

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

Az MKI 2019. év során lakásépítési célú munkáltatói támogatást nem fizetett.

A humánszolgáltatások ellátására biztosított támogatások felhasználása

Az MKI 2019. 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 2019. év során szakpolitikai célú nemzetpolitikai/határon túli feladatokra nem biztosított támogatást.

1. cím: Miniszterelnöki Kormányiroda

A **Miniszterelnöki Kormányiroda** (PIR-törzszám: 838838, <https://www.kormany.hu/hu/miniszterelnoki-kormanyiroda>) a minisztérium szervezeti egységeit foglalja magába.

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.

A Statútum 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 munkájának segítő szervezete.

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

Előirányzatok teljesítésének levezetése

Megnevezés	2018. évi tény	2019. évi eredeti előirányzat	2019. évi törvényi módosított előirányzat	2019. évi módosított előirányzat	2019. évi tény	5/1	5/4
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
	millió forintban, egy tizedessel					% -ban	
Kiadás	1 317,7	3 232,9	3 232,9	5 973,8	5 373,9	407,8%	90,0%
ebből: személyi juttatás	947,0	1 903,3	1 903,3	3 670,6	3497,0	369,3%	95,3%
Bevétel	577,6	351,3	351,3	705,0	705,1	122,1%	100,0%
Támogatás	1 443,1	2 881,6	2 881,6	4 565,8	4 565,8	316,4%	100,0%
Költségvetési maradvány	0,0	0,0	0,0	703,0	703,0	-	100,0%
Létszám (fő)	119		0,0	406	362	304,2%	89,2%

*eredeti, elemi költségvetésben szereplő létszám

Előirányzat-módosítások levezetése

millió forintban egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás	Kiadásból személyi juttatás	Létszám
2018. évi L. törvény szerinti előirányzat	3 232,9	351,3	2 881,6	1 903,3	401
Kormányhatáskörű módosítások	1 690,6	0,0	1 690,6	1 424,5	5
2019 évi bérkompensáció	0,1	0,0	0,1	0,1	
Bérekompensáció elszámolása	0,0	0,0	0,0	0,0	
Minimálbér, garantált bérminimum	0,1	0,0	0,1	0,1	
2018.CXXV.tv.289 § (2) szabadságmegváltás finanszírozása	157,8	0,0	157,8	132,1	
KIT illetményemelés miatti többletkiadás finanszírozása	1 534,6	0,0	1 534,6	1 293,9	
2018.CXXV.tv.289 § (2) szabadság megváltás elszámolása	-2,0	0,0	-2,0	-1,7	
3 központosított álláshely a Nemzeti Hírközlési és Informatikai Tanács munkája segítésére	0,0	0,0	0,0	0,0	3
3 központi álláshely a Tudománypolitika koordinációjáért felelős miniszterelnöki megbízott munkájának segítésére	0,0	0,0	0,0	0,0	3
1 központosított álláshely a Hódmezővásárhely-Szeged Tram-train kormánybiztos munkájának segítésére	0,0	0,0	0,0	0,0	1
MK-ból 10 fő áthelyezésre került a kodifikációs és koordinációs feladatok ellátására	0,0	0,0	0,0	0,0	10
6 hónapja betöltetlen álláshelyek számának csökkentése	0,0	0,0	0,0	0,0	-19
3 központosított álláshely a keresztény mozgalmakkal és keresztény közösségekkel való kapcsolattartással és támogatással összefüggő feladatok ellátásával megbízott miniszterelnöki megbízott munkájának segítésére	0,0	0,0	0,0	0,0	3
3 központosított álláshely a személyes tanácsadás az országos közlekedési és közszolgáltatási infrastruktúra fejlesztése kapcsán megbízott miniszterelnöki megbízott munkájának segítésére	0,0	0,0	0,0	0,0	3
1 központosított álláshely a nemzeti védelmi ipari és védelmi célú fejlesztésekért, valamint a haderő-modernizáció koordinálásáért felelős kormánybiztos munkájának segítésére	0,0	0,0	0,0	0,0	1

millió forintban egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás	Kiadásból személyi juttatás	Létszám
Irányítószervi hatáskörű módosítások	346,9	353,3	-6,4	349,4	0
Miniszterelnökség és MKI közötti PF/61/1/2018. sz. megállapodás 1.2 pont módosítás (Miniszterelnökséget vezető minisztertől a Miniszterelnökhöz átkerülő feladat és hatáskör átadás-átvétele)	20,0	0,0	20,0	0,0	
Miniszterelnökség és MKI közötti PF/61/1/2018. sz. megállapodás (Miniszterelnökséget vezető minisztertől a Miniszterelnökhöz átkerülő feladat és hatáskör átadás-átvétele)	702,1	0,0	702,1	588,5	
PM-MKI-KEF Költségvetési megállapodás szerint állami vezetők mellé rendel gépjárművezetők bérének rendezése	-4,2	0,0	-4,2	-3,6	
PM-MKI Költségvetési megállapodás szerint (szerencsejáték-szervezés tárgykörébe tartozó feladat- és hatáskör átadás-átvétel)	8,8	0,0	8,8	7,4	
ITM-MKI költségvetési megállapodás szerint (állami vagyon felügyelete, gazdálkodás szabályozása, nemzeti pü.szolgáltatások, postaügy, szerencsejáték állami felügyelete hatáskör átadás-átvétel) bázis jelleggel	4,0		4,0	2,9	
Koncessziós díj ÁFA bevétel előirányzatosítása	108,0	108,0	0,0	0,0	
ITM költségvetési megállapodás (kincstári tranzakciós illeték fedezete)	8,6		8,6		
Koncessziós díj ÁFA bevétel előirányzatosítása	24,9	24,9	0,0	0,0	
Többletbevétel előirányzatosítása (368/2011.(XII.31.) korm.rend.)	79,1	79,1	0,0	0,0	
Előirányzat-átadás HM részére vezényelt személyek illetménye (MKI_PF/86/3.)	-54,2		-54,2	-45,3	
MKI-HM-KNBSZ MKI_PF/86/2 költségvetési megállapodás (infrastruktúra kialakítása, üzemelési költségek, vezényeltek illetménye)	-379,3	0,0	-379,3	-116,1	
Többletbevétel előirányzatosítása (368/2011.(XII.31.) korm.rend.)	78,8	78,8	0,0	0,0	
PM-KEF-MKI megállapodás TÜK biztonsági helyiség kialakítása	-41,0	0,0	-41,0	0,0	
KKM-IH-MKI MKI_SZ/32/1 (2019) költségvetési megállapodás 4 fő vezényelt munkatárs illetménye	-40,8	0,0	-40,8	-34,7	
MKI_KEHI MKI_PF/134/1 (2019) költségvetési megállapodás Egyéb személyi juttatások fedezete	-39,9	0,0	-39,9	-34,0	
BM_MKI MKI_PF/122/1 (2019) költségvetési megállapodás ÁNYR fejlesztési, üzemeltetési feladatok	-55,9	0,0	-55,9		

millió forintban egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás	Kiadásból személyi juttatás	Létszám
BM_MKI MKI_PF/133/1 (2019) költségvetési megállapodás KIR3, Posszeidon üzemeltetése	-4,9	0,0	-4,9	0,0	
PM-KEF-MKI megállapodás Személygépkocsik beszerzése	-126,0	0,0	-126,0	-12,6	
MKI-HM-KNBSZ MKI_PF/109/2 (2019) költségvetési megállapodás (vezényel személy 3,5 havi illetmény, járulék, cafeteria)	-3,7	0,0	-3,7	-3,1	
Többletbevétel előirányzatosítása	62,5	62,5	0,0	0,0	
Intézményi hatáskörű módosítások	703,4	0,4	0,0	-6,6	0
Maradvány előirányzatosítása	703,0	0,0	0,0	169,0	
Miniszterelnökség EU kiküldetések	0,4	0,4	0,0	0,0	
Előrejelzés adatszolgáltatáshoz kapcsolódó befizetési kötelezettség	0,0	0,0	0,0	-140,0	
Év végi rendezéshez kapcsolódó kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítás	0,0	0,0	0,0	-35,6	
2019. évi módosított előirányzat	5 973,8	705,0	4 565,8	3 670,6	406

A főbb kiadási tételek feladatteljesítéssel összefüggő alakulása

Az MKI 2019. évi költségvetési kiadási módosított előirányzata 5 973,8 millió forint, a költségvetési támogatás 2019. évi módosított előirányzata 4 565,8 millió forint, a 2019. évi módosított bevételi előirányzat 705,0 millió forint, míg 2018. évi költségvetési maradvány módosított előirányzata 703,0 millió forint összeget tett ki.

Az MKI előirányzatát a – Ksztv. 34. § (4) bekezdése valamint a Statútum 164. §-a alapján a Miniszterelnökség és MKI közötti – PF/61/1/2018. sz. megállapodásban megjelölt MKI fejezethez kerülő feladatok ellátása során felmerülő kiadások fedezetének átadás-átvétele 702,1 millió forinttal emelte meg, amelyből a személyi juttatások előirányzata 588,5 millió forint, a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzata 112,5 millió forint, a dologi kiadásoké 1,1 millió forint volt.

A kormányzati igazgatásról szóló 2018. CXXV. törvény (a továbbiakban: Kit.) 289. § (2) bekezdés szerinti szabadságmegváltás finanszírozása – elszámolást követően – 155,8 millió forinttal emelte meg az MKI kiadási előirányzatát, míg a Kit. illetményemelés miatti többletkiadás finanszírozása kapcsán felmerülő kiadások fedezetének biztosítása érdekében 1 534,6 millió forint összegű előirányzat került átcsoportosításra MKI javára.

A Miniszterelnökségtől az MKI javára az állami vezetői egészségügyi ellátásának biztosítása céljából 20,0 millió forint összegű előirányzat került átcsoportosításra.

Az MKI fejezethez jogutódlott, a szerencsejáték szervezés felelősségi körébe tartozó feladatok ellátásával kapcsolatosan felmerülő kiadások fedezetének biztosítása érdekében a PM-től 8,8 millió forint összegű támogatási előirányzat került átcsoportosításra az MKI részére.

Az MKI fejezethez jogutódlott, az állami vagyon felügyelete, gazdálkodás szabályozása, nemzeti pénzügyi szolgáltatások, postaügy, szerencsejáték állami felügyelete hatáskör feladatok átvételével kapcsolatosan felmerülő kiadások fedezetének biztosítása érdekében az ITM-től 4,0 millió forint összegű támogatási előirányzat került átcsoportosításra az MKI részére.

A PM/5694-5/2019. számú iratában 0,1 millió forinttal megemelte az MKI kiadási és támogatási előirányzatát a minimálbér és a garantált bérminimum emelkedésével kapcsolatos 2019. évi többletkiadások elszámolása alapján.

A költségvetési szervek és az egyházi jogi személyek foglalkoztatottjainak 2019. évi kompenzációjához nyújtott támogatással összefüggő előirányzat-átcsoportosításról szóló 1714/2019. (XII. 17.) Korm. határozat 0,1 millió forintot biztosított a bérkompensáció fedezetére.

Az MKI a XXII. Miniszterelnöki Kormányiroda fejezet 20. Kormányzati Ellenőrzési Hivatal cím javára a KEHI foglalkoztatásában állók 2019. évi egyéb személyi juttatásainak fedezetére 39,9 millió forint összegű előirányzat került átcsoportosításra.

Az MKI megállapodásban meghatározott feltételek mellett biztosította a KEF foglalkoztatásában álló állami vezetők mellé rendelt gépkocsivezetők illetményemelésének és annak szociális hozzájárulási adójának a fedezetét összesen 4,2 millió forint összegben. Az MKI épületének alagsorában a titkos ügykezelők biztonsági helyiségének kialakításával 41,0 millió forint valamint a KEF által az MKI számára történő személygépkocsi beszerzéssel kapcsolatban felmerült kiadások fedezetéül 126,0 millió forint összegű előirányzat került XV. Pénzügyminisztérium (KEF) fejezet részére átcsoportosításra.

A Kit. új álláshely alapú létszámgazdálkodás támogatására szolgáló ÁNYR rendszer fejlesztéséhez és üzemeltetéséhez 55,9 millió Ft, míg az Iratkezelő Szakrendszer (KIR3) és az Egységes Központi Elektronikus Irat- és Dokumentumkezelési Rendszer (Posszeidon) vonatkozásában az üzemeltetéshez és az üzemeltetéshez szükséges fejlesztési források fedezetéül 4,9 millió forint összegű előirányzat került átcsoportosításra XIV. Belügyminisztérium (NISZ) fejezet részére.

Megállapodás alapján az MKI a KKM fejezet (IH) részére az MKI-hoz vezényelt 4 fő munkatárs részére fizetendő illetmények, munkabérek és egyéb juttatások költségeinek megtérítése céljából 40,8 millió forint előirányzatot csoportosított át.

A XIII. Honvédelmi Minisztérium fejezet, 3. Katonai Nemzetbiztonsági Szolgálat cím javára 13 fő vezényelt részére fizetendő illetmény, munkabér, munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó, az egyéb juttatások költségeinek megtérítésére, valamint az elhelyezési körletek kialakítására, informatikai-, kommunikációs- és biztonságtechnikai eszközök telepítésére, illetve a további üzemeltetési, működési kiadások fedezetére 382,9 millió forint összegű előirányzat került átcsoportosításra. Ezen felül az MKI-hoz vezényelt, 1325/2018. (VII.18.) Korm. határozat 1. és 2. pontjában meghatározott feladatokat ellátó kormánybiztos és irányítása alá tartozó személyek 2018.09.01 – 2019.12.31. időszakra vonatkozó illetménye, egyéb juttatásai, valamint a kapcsolódó munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó megtérítése érdekében a HM javára 54,2 millió forint előirányzat átcsoportosítás történt.

A 2019. évben keletkezett többletbevétel 353,3 millió forinttal növelte az előirányzatot.

Az MKI 2019. évi módosított költségvetési kiadási előirányzatán belül az összkiadás 97,8%-át kitevő működési előirányzat 5 845,2 millió forint, a felhalmozási célú kiadási előirányzat 128,6 millió forint volt. A módosított 5 973,8 millió forint összegű előirányzat összességében 90,0%-ban teljesült.

Személyi juttatások előirányzatának alakulása, a létszámváltozások

Az MKI személyi juttatásai fedezetére összesen 3 670,6 millió forint módosított előirányzattal rendelkezett. A Kit. alapján a szabadságmegváltás valamint az illetményemelés miatti többletforrás a személyi juttatások előirányzatot 1 424,3 millió forinttal növelte meg. A 2018.

évi jogutódlás kapcsán bázis jelleggel a Miniszterelnökségtől 588,5 millió forint, a Pénzügyminisztériumtól (a továbbiakban: PM) 7,4 millió forint, az ITM-től 2,9 millió forint összegű előirányzat növelte meg a személyi juttatások előirányzatát. A vezényelt személyek illetményére a PM részére 3,7 millió forint, a HM részére 164,5 millió forint, a KKM részére 34,7 millió forint, míg a KEHI részére 34,0 millió forint átadott előirányzat összesen 236,9 millió forinttal csökkentette a személyi előirányzatot. 0,2 millió forint összegű személyi jellegű előirányzat növekedés a PM/5694-5/2019. számú irata alapján a minimálbér és a garantált bérminimum emelkedésével, valamint a bérkompenzációval kapcsolatos 2019. évi többletkiadások fedezetének köszönhető.

Ezekon felül összesen 19,2 millió forint csökkentette a személyi juttatások előirányzatát, mely egyrészt a KEF részére történő személygépkocsi beszerzéssel kapcsolatban felmerült kiadások fedezetül átcsoportosított 12,6 millió forint, másrészt 6,6 millió forint a saját hatáskörben végrehajtott előirányzat módosítások összege.

Az MKI személyi juttatások rovaton történt tényleges kifizetés 3 497,0 millió forint volt. Az MKI a foglalkoztatottak részére összesen 3 403,3 millió forint kifizetést teljesített rendszeres és nem rendszeres személyi juttatások formájában, ami a teljesült személyi juttatások 97,3%-át teszi ki. Munkabérré és törvény szerinti illetményre 2 396,4 millió forint került kifizetésre a 2019. évre vonatkozóan. Céljuttatásra, végkielégítésre, jubileumi jutalomra, a be nem töltött státuszok miatt felmerült helyettesítésre és túlórára béren kívüli juttatásra összesen 112,3 millió forintot fordított az MKI Igazgatása. A dolgozók munkába járásának jogszabály szerinti költségtérítésére 45,7 millió forint, szociális támogatásokra 19,7 millió forint, egyéb költségtérítésre 0,6 millió forint, egyéb személyi juttatásra (pl. napidíj, kitüntetés, képzés, szabadságmegváltás, kompenzációs juttatás, betegszabadság) 828,6 millió forint került kifizetésre.

A teljesült személyi juttatások 2,7%-át, azaz 93,7 millió forintot kitevő külső személyi juttatásokon belül reprezentációs kiadásokra 24,3 millió forint, megbízási díjakra 69,3 millió forint került kifizetésre. Az MKI tervezett létszámkerete 406 fő volt. A státuszok feltöltése a 2019. év során folyamatos volt, azonban az összes státusz betöltésére nem került sor. Az év végére a munkavégzésre irányuló jogviszonyban állók statisztikai állományi záró létszáma nem érte el a tervezettet, 349 főben, míg az éves átlagos statisztikai állományi létszám 362 főben realizálódott. A tartósan távol lévő személyek száma az időszak végén 15 fő, ösztöndíjas foglalkoztatott 1 fő volt.

Az MKI 2019. évi **munkaadókat terhelő adó- és járulékfizetési** kötelezettségének teljesítésére 695,4 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 előirányzat-változásának bemutatása

A 2019. évben az MKI **dologi kiadásainak** módosított előirányzata összesen 1 228,9 millió forint volt. A 2018. évi jogutódlás kapcsán bázis jelleggel az ITM-től átvett előirányzat 9,6 millió forint, a Miniszterelnökségtől átvett előirányzat 1,1 millió forint összegű előirányzattal növelte meg az MKI dologi kiadások előirányzatát. Az ezeken felüli 20,0 millió forint összegű dologi kiadások előirányzat növekedés az állami vezetők egészségügyi ellátásának biztosítása céljából kapott fedezetnek, míg 353,3 millió forint a keletkezett többletbevétel intézményi hatáskörű előirányzatosításának köszönhető. A fedezetek biztosítása érdekében az év során saját hatáskörben végrehajtott kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítások a dologi kiadások előirányzatának 353,3 millió forint növekedését eredményezték.

Az MKI dologi kiadások előirányzatát a KIR3 illetve ÁNYR rendszer fejlesztéséhez és üzemeltetéséhez a BM fejezet javára 10,7 millió forint, a KEF által az MKI számára történő személygépkocsi beszerzéssel kapcsolatban felmerült kiadások fedezetére a PM fejezet javára 78,0 millió forint összegű átcsoportosítás, míg 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 101,0 millió forint összegű előirányzat átcsoportosítás csökkentette.

A dologi kiadásokra teljesített kifizetés összesen 967,3 millió forint volt, ami a módosított dologi előirányzat 78,7%-a.

Az MKI készletbeszerzésre 0,7 millió forintot, informatikai és kommunikációs szolgáltatások igénybevételére 167,3 millió forintot fizetett ki, melynek nagy részét az Elektronikus Értékesítési Rendszer (a továbbiakban: EÉR) és Felszámolói Nyilvántró Rendszer zavartalan üzemeltetésével, a működésükhöz szükséges virtuális gép és tárhely szolgáltatással, fejlesztői és szakértői támogatással kapcsolatos kiadások jelentették. A szolgáltatási kiadásokra fordított összeg 213,7 millió forint volt, melyből az általános gyermek- és ifjúsági balesetbiztosításról szóló kormányrendeletben meghatározott biztosítási szolgáltatások díjára 48,9 millió forint, bérleti díjra 1,2 millió forint, szakmai tevékenységet segítő szolgáltatásokra 103,4 millió forint, a nemzeti vagyon kezeléséért felelős tárca nélküli miniszter tulajdonosi joggyakorlása alá tartozó társaságok értékpapír számlavezetésével kapcsolatos díjakra 40,5 millió forint, működéssel kapcsolatos egyéb szolgáltatásokra 19,7 millió forint került kifizetésre. A dologi kiadások körében az előzetesen felszámított általános forgalmi adó 72,8 millió forint, a fizetendő általános forgalmi adó 499,4 millió forint összeget tett ki, amely az EÉR használatához kapcsolódó bevételekhez, a dohány- és autópálya koncessziós díj bevételekhez kapcsolódott. Az MKI kiküldetésekre, reklám- és propagandakiadásokra 9,8 millió forintot fordított. Az egyéb dologi kiadások összege 3,6 millió forint volt.

A felhalmozási kiadások előirányzatának alakulása

A **beruházásokra** 128,6 millió forint módosított előirányzat állt az MKI rendelkezésére. Az MKI beruházási előirányzatát a PM fejezet javára átcsoportosított a titkos ügykezelők biztonsági helyiségének kialakításával 41,0 millió forint, valamint a KEF által az MKI számára történő személygépkocsi beszerzéssel kapcsolatban felmerült kiadások fedezetéül 35,5 millió forint, a BM fejezet javára az ÁNYR rendszer fejlesztéséhez és üzemeltetéséhez 50,1 millió forint, valamint HM fejezet javára KNBSZ vezényelt elhelyezési körletek kialakításához 140,1 millió forint összegű előirányzat átcsoportosítás csökkentette. A fedezetek biztosítása érdekében az év során saját hatáskörben végrehajtott rovatrendezések, maradvány előirányzatosítása 128,6 millió forinttal növelték az előirányzatot.

Az MKI beruházásra 1,5 millió forintot, ezen belül immateriális javakra 0,3 millió forintot, egyéb tárgyi eszközökre 0,9 millió forintot, általános forgalmi adóra 0,3 millió forintot teljesített.

A bevételek alakulása

Az MKI 2019. évi módosított **bevételi** előirányzatának összege 705,0 millió forint. Az MKI bevételi előirányzatát az EU utazás utólagos térítése 1,0 millió forinttal, a többletbevétel előirányzatosítása 352,7 millió forinttal növelte meg. Az MKI módosított bevételi előirányzatán belül a működési célú támogatások államháztartáson belülről 1,0 millió forint, a működési bevételek 704,0 millió forint volt, melyen belül a kiszámlázott általános forgalmi adó 473,7 millió forint, az egyéb működési bevétel pedig 230,3 millió forint volt.

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

A követelés állomány alakulása

Az MKI Igazgatás 2019. év végi követelésállományának nyilvántartott értéke 3,4 millió forint volt. Ezt egyrészt a foglalkoztatottaknak adott előlegek rovaton kimutatott, a munkatársak részére megelőlegezett 0,9 millió forint illetményelőleg, másrészt a költségvetési évben esedékes követelés címen a 2019. december 31-én esedékessé vált, de nem teljesült 1,8 millió forint összegű – az EÉR használatához kapcsolódó – vevő követelés tette ki. Továbbá a költségvetési évet követő évben esedékes követelés címen 0,7 millió forint került kimutatásra visszatérítendő családalapítási támogatás jogcímen.

adatok millió forintban, egy tizedessel

Ssz.	N É V	Nyitó	Változás	Záró
1	Költségvetési évben esedékes követelések	4,3	-2,5	1,8
2	Adott előlegek	0,3	+0,6	0,9
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.	0,2	+0,5	0,7
Ö S S Z E S E N:		4,8	-1,4	3,4

A 2018. évi költségvetési maradványok alakulása

Az MKI 2018. évi költségvetési maradványa 703,0 millió forint volt, amelyből a kötelezettségvállalással terhelt költségvetési maradványa 703,0 millió forint, kötelezettségvállalással nem terhelt összeg 0,0 millió forint összeget tett ki.

A kötelezettségvállalással terhelt költségvetési maradvány keletkezésének kiemelt előirányzatokénti bontása az alábbi:

- személyi juttatások 169,0 millió forint
- járulékok 15,3 millió forint
- dologi kiadások 361,5 millió forint
- beruházások 127,2 millió forint
- egyéb működési c. kiadások 3,2 millió forint
- egyéb felhalmozási c. kiadások 26,8 millió forint

A személyi juttatások maradványa egyrészt a 2018-ban jogutódlott, ITM-től átvett EÉR maradvány (128,8 millió forint); másrészt céljuttatás, helyettesítés, szabadságmegváltás, közlekedési költségtérítés, segély, jubileumi jutalom (30,3 millió forint); megbízási szerződések (5,0 millió forint); valamint reprezentációs kiadások (4,9 millió forint) kötelezettségvállalásai.

A pénzügyileg teljesült dologi kiadások (330,7 millió forint) maradványának 41,1%-át az informatikai szolgáltatások (135,8 millió forint), 31,1%-át a szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (102,9 millió forint), 10,0%-át a fizetendő általános forgalmi adó (33,0 millió forint), valamint 14,2%-át a működési célú előzetesen felszámított áfa (46,9 millió forint) teszik ki. Az előirányzatosított, kötelezettségvállalással terhelt 361,5 millió forint dologi

kiadásokból a 2019. évben pénzügyileg 330,7 millió forint teljesült, a meghiúsult 30,8 millió forint a 2019. évben került befizetésre a Központi Maradványelszámolási Alapba.

A beruházások maradványa a 2018-ban jogutódlott, ITM-től átvett EÉR maradvány 127,2 millió forint.

Az egyéb működési és felhalmozási célú kiadások maradványa a NISZ Zrt. 2018. évi feladatellátásával kapcsolatos fejezetek közötti előirányzat átadás következő évre áthúzódó összege.

A 2019. évi költségvetési maradványok alakulása

Az MKI 2019. évben keletkezett költségvetési maradványa 600,0 millió forint volt, amelyből a kötelezettségvállalással terhelt költségvetési maradvány 517,6 millió forint, kötelezettségvállalással nem terhelt összeg 82,4 millió forint.

A kötelezettségvállalással terhelt költségvetési maradvány keletkezésének kiemelt előirányzatonkénti bontása az alábbi:

– Személyi juttatások	128,5 millió forint
– Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0,3 millió forint
– Dologi kiadások	261,6 millió forint
– Beruházások	127,2 millió forint

A maradvány teljes összege az EÉR rendszer használatához kapcsolódó bevételek maradvány összege, 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 kötelezettségvállalással nem terhelt költségvetési maradvány 82,4 millió forint, amely az alábbi kiemelt jogcímenek keletkezett:

– személyi juttatások	45,2 millió forint
– járulékok	37,2 millió forint

Vagyongazdálkodás

Az MKI vagyongazdálkodásában lévő vagyon összes növekedése 2,0 millió forint. Az MKI a 2019. évben tárgyi eszközök beszerzésére összesen nettó 0,9 millió forintot fordított. Terv szerinti értékcsökkenés 10,5 millió forint értékben került elszámolásra, egyéb csökkenésként 0,9 millió forint került elszámolásra, a befektetett eszközök záró könyv szerinti értéke 11,4 millió forint volt.

A 597,7 millió forint összegű pénzeszközök 99,8%-át a kincstári számlák záró állománya tette ki, ennek összege 596,4 millió forint volt. A forint és valutapénztár záró állománya 1,3 millió forint volt. Az MKI – az FNVH-nak az MKI-hoz történő jogutódlását követően – 2018. augusztus 3. napjától rendelkezik EFER elszámolási számlával, melyen keresztül az EÉR-rel kapcsolatos ügyintézési során az ügyfelek bankkártyás, illetve internetbankon történő fizetési tranzakciói kerülnek lebonyolításra. Az EFER számla 2019. december 31-i záró egyenlege 0,1 millió forint volt.

Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások között kerültek kimutatásra a 2019. december havi nettó bérek 0,6 millió forint összegben, továbbá 5 db -dolgozó által át nem vett - 2020. éves „Budapest-bérlet” 0,6 millió forint.

Az aktív időbeli elhatárolások között a következő időszakot érintő kiadások kerültek kimutatásra 4,2 millió forint összegben.

A 14,1 millió forintot kitevő kötelezettségek állományát egyrészt a kötelezettség jellegű sajátos elszámolások 0,2 millió forint, másrészt a 2019. évben beérkezett, de pénzügyileg nem teljesített számlák 13,9 millió forint összege tartalmazza.

A passzív időbeli elhatárolás állományát a 265,4 millió forintot kitevő, 2019. december havi bér- és járulék kiadásai teszik ki.

Az MKI 2019. évi mérleg-főösszege 616,1 millió forint.

Vállalkozási tevékenység bemutatása

Az MKI 2019-ban nem végzett vállalkozási tevékenységet.

Költségvetésből kiszervezett tevékenysége tárgyévben nem volt az intézménynek.

Az MKI alapítói vagy vagyonkezelői felügyelete alá a 2019. évben nem tartozott alapítvány, közalapítvány, nonprofit gazdasági társaság, gazdasági társaság.

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 jogállását tekintve a szerencsejáték-szervezés állami felügyeletéért felelős miniszter irányítása alatt, központi hivatali formában működő központi államigazgatási szerv. Az SZF a hatáskörébe tartozó feladatokat az ország egész területére kiterjedő illetékességgel látja el. Az SZF-et határozatlan időre kinevezett elnök vezeti.

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 (a továbbiakban: 183/2017. Korm. rendelet) alapján a szerencsejáték szervezés állami felügyelete. Az SZF ellátja a jogszabályokban hatáskörébe utalt, a szerencsejáték-szervezés állami felügyelete körébe tartozó feladatokat. Az SZF mint költségvetési szerv alaptevékenysége:

- ellátja az Szjtv. hatálya alá tartozó tevékenységek hatósági felügyeletét, ennek érdekében elősegíti a szerencsejáték-szervezők joggyakorlását, folyamatosan felügyeli és ellenőrzi a szerencsejáték-piacot;
- eljár a szerencsejáték-szervezéssel kapcsolatos engedélyezési, játékterv-módosítási eljárásokban;
- a szerencsejáték-szervezők vonatkozásában ellenőrzi a pénzmosás és a terrorizmus finanszírozása megelőzéséről és megakadályozásáról szóló törvény rendelkezéseinek a betartását; kiadja a szerencsejáték-szervezők vonatkozásában előkészített pénzmosás elleni mintaszabályzatot;
- ellátja a szerencsejáték-felügyeleti tevékenységgel kapcsolatos hatósági tevékenységet; fellép az illegális, engedély nélküli szerencsejáték-szervezőkkel szemben, valamint ezen feladatával összefüggésben büntetőeljárást kezdeményez, a megtett feljelentések alapján indult eljárásokat nyomon követi, azok tárgyában, illetve a nyomozás során a nyomozóhatóság által meghozott határozatokkal kapcsolatban szükséges intézkedéseket megteszi;
- ellátja a szerencsejáték-felügyeleti tevékenységgel összefüggő nyilvántartási feladatokat; kezeli a szerencsejáték engedélyezésével, lebonyolításával és az Szjtv. hatálya alá tartozó tevékenységgel kapcsolatosan befolyt bevételeket, pénzforgalmi ügyleteket;
- ellátja a játékosvédelemmel, illetve felelős játékszervezéssel kapcsolatosan feladatkörébe tartozó feladatokat.

A szerencsejáték-felügyeleti hatóság a 2019. évben is ellátta az Szjtv., a 183/2017. Korm. rendelet és az Alapító Okirat által előírt, hatáskörébe tartozó és az SZF Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 20/2017. (VIII. 11.) 1/2018. (X. 30.) NVTNM utasítás szerint részletezett feladatokat a szerencsejáték-szervezés állami felügyelete körében.

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-piaccal szembeni bizalom erősítésének érdekében a szerencsejáték-szervezők joggyakorlásának elősegítése és a szerencsejáték-piac folyamatos felügyelete.

A szerencsejáték-felügyeleti hatóság felügyeleti tevékenysége egyrészt kiterjed a szerencsejátékok engedélyezésére, az engedélyezett szerencsejáték-szervezés ellenőrzésére, valamint az engedély nélküli szerencsejátékok felderítésére és szankciók alkalmazására.

Előirányzatok teljesítésének levezetése

Megnevezés	2018. évi tény	2019. évi eredeti előirányzat	2019. évi törvényi módosított előirányzat	2019. évi módosított előirányzat	2019. évi tény	5/1	5/4
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
	millió forintban, egy tizedessel					% -ban	
Kiadás	1 784,2	1 582,7	1 582,7	1 843,6	1 809,3	101%	98%
ebből: személyi juttatás	897,6	1 151,4	1 151,4	1 012,7	1 007,8	112%	100%
Bevétel	1,7	0,0	0,0	2,5	2,2	130%	85%
Támogatás	1 556,4	1 582,7	1 582,7	1 538,6	1 538,6	99%	100%
Költségvetési maradvány	528,6	–	–	302,5	302,5	57%	100%
Létszám (fő)	108	93	93	93	94	87%	101%

*eredeti, elemi költségvetésben szereplő létszám

Az SZF a 2017-es év közbeni megalakulása óta először 2019-ben rendelkezett eredeti előirányzattal. A 2019. évi előirányzatának, illetve azok teljesülésének 2018. évi megfelelőihez történő viszonyítása alapján az előző évi tényadatokhoz, az eredeti, illetve a módosított előirányzathoz képest jelentős változás vagy eltérés nem tapasztalható. Az SZF 2019. évi módosított előirányzatának 98%-át felhasználta. A 2019-es költségvetési évről szóló elemi költségvetésben szereplő tervezett és a 2019-es tényleges átlagos statisztikai állományi létszám eltérése 1%.

Előirányzat módosítások levezetése

millió forintban egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás	Kiadásból személyi juttatás	Lét- szám
2018. évi L. törvény szerinti előirányzat	1 582,7	0,0	1 582,7	1 151,4	102
Kormányzati hatáskörű módosítás	14,0	0,0	14,0	11,7	
2018. évi CXXV. Törvény 289. § (2) bekezdése szerinti szabadságmegváltás finanszírozására kapott forrás (PM/1618/2019 sz. körlevél)	22,8	0,0	22,8	19,1	
2018. évi CXXV. Törvény 289. § (2) bekezdése szerinti szabadságmegváltás finanszírozására kapott forrás költséggel nem fedezett része (PM/1618/2019 sz. körlevél)	-8,8	0,0	-8,8	-7,4	
Fejezeti hatáskörű módosítás	-55,6	2,5	-58,1	0,0	
Bevétel előirányzatosítása	2,6	2,5	0,0	0,0	
PM-KEF-MKI-SZF költségvetési megállapodás 2.1 pontja alapján (az SZF és KEF által 2017.12.12-én kötött szolgáltatási megállapodás fedezetére SZF által átadott 2017. évi forrás költségekkel nem fedezett pénzügyi maradványa)	7,7	0,0	7,7	0,0	
PM-KEF-MKI-SZF költségvetési megállapodás 2.1 pontja alapján (az SZF és KEF által 2017.12.12-én kötött szolgáltatási megállapodás fedezetére SZF által átadott 2018. évi forrás költségekkel nem fedezett pénzügyi maradványa)	69,3	0,0	69,3	0,0	
BM-MKI-SZF költségvetési megállapodás 2.1 pontja alapján (Fortuna szakrendszer infrastruktúra-fejlesztés és üzemeltetés pénzügyi fedezetére átadott forrás)	-135,2	0,0	-135,1	0,0	
Intézményi hatáskörű módosítás	302,5	0,0	0,0	-150,4	
2018. évi költségvetési maradvány	302,5	0,0	0,0	60,7	
Kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítás	0,0	0,0	0,0	-211,1	
2019 évi módosított előirányzat	1 843,6	2,5	1 538,6	1 012,7	

Magyarország 2019. évi központi költségvetéséről szóló 2018. évi L. törvény az SZF részére 1 582,7 millió forint eredeti előirányzatot biztosított.

Az SZF kiadási és támogatási előirányzata a Kit. 289. § (2) bekezdése szerinti szabadságmegváltás finanszírozása céljából kormányzati hatáskörben 22,8 millió forinttal került módosításra, de a PM-nek benyújtott elszámolás alapján a szabadságmegváltásra biztosított forrásból 8,8 millió forint összegű maradvány a Központi Maradványelszámolási Alap javára befizetésre került.

A bevételi előirányzat az SZF-nél teljes mértékben többletbevételeként jelentkezett az Áht. 30. §-ának (4) bekezdésében, illetve az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet 35. §-ában foglaltak alapján irányító szervi engedély birtokában, fejezeti hatáskörben történt előirányzatomódosításként összesen 2,5 millió forint értékben.

Az MKI_PF/35/1(2019) iktatószámú, a MKI a PM, a Közbeszerzési és Ellátási Főigazgatóság (a továbbiakban: KEF) és az SZF között megkötött költségvetési megállapodás alapján fejezeti hatáskörben 7,7 millió forint került átcsoportosításra az SZF részére. Az átcsoportosított összeg az SZF és a KEF között 2017.12.12-én létrejött szolgáltatási megállapodás pénzügyi fedezetére a KEF részére a 2017-es költségvetési évre átcsoportosított előirányzat pénzügyi maradványa. A pénzügyi maradványelőirányzat-átcsoportosítására a 2017. évi pénzügyi elszámolás elhúzóda miatt került sor 2019-ben.

Az MKI_PF/102/1(2019) iktatószámú az MKI, a PM, a KEF és az SZF közötti költségvetési megállapodás alapján fejezeti hatáskörben 69,3 millió forint került átcsoportosításra az SZF részére. Az átcsoportosított összeg az SZF és a KEF által 2017.12.12-én kötött szolgáltatási megállapodás pénzügyi fedezetére a KEF részére a 2018-as költségvetési évre átcsoportosított előirányzat pénzügyi maradványa.

A jelenleg működő SZF szakrendszer helyett a nemzeti infrastrukturális hálózathoz való csatlakozáshoz szükséges feltételek megteremtéséhez egy új szakmai rendszer (FORTUNA szakrendszer) fejlesztése vált szükségessé. 2017-ben a szakrendszer leváltásával kapcsolatban stratégiai döntés született, miszerint a vastagkliens-szerver felépítésű alkalmazást egy új, a XXI. századi műszaki és információbiztonsági kihívásoknak megfelelő, webböngészőn keresztül elérhető webalkalmazás fejlesztésével le kell cserélni. Az MKI_PF/131/1 (2019) iktatószámú a Belügyminisztérium, az MKI és az SZF a költségvetési megállapodás alapján a Fortuna szakrendszer Kormányzati Adatközpont keretében történő kialakítására és üzemeltetési feladatok fedezetére az SZF által átadott összeg 135,2 millió forint volt.

Az SZF intézményi hatáskörben 302,5 millió forint összegben előirányzatosította 2018. évi maradványát.

Az SZF 2019. évi módosított kiadási előirányzata 1 843,6 millió forint volt, a költségvetési támogatás 2019. évi módosított előirányzata 1 538,6 millió forint, maradvány-felhasználás 302,5 millió forint, míg a 2019. évi módosított bevételi előirányzat 2,5 millió forint összeget tett ki.

A személyi juttatások előirányzatának alakulása

Az SZF a személyi juttatásai fedezetére összesen 1 151,4 millió forint eredeti előirányzattal és 1 012,7 millió forint módosított előirányzattal rendelkezett. Az előző év 60,7 millió forint összegű maradványán felül a Kit. 289. § (2) bekezdése alapján fizetendő szabadságmegváltás fedezetére kapott 19,1 millió forint támogatás összegével növekedett az eredeti előirányzat, amely a szabadságmegváltásra kapott támogatás összegének elszámolás kapcsán 7,4 millió forint összeggel, valamint az SZF által a beruházási előirányzat terhére vállalt Fortuna szakrendszer fejlesztés valamint gépjármű beszerzések miatti kötelezettségvállalások finanszírozása érdekében saját hatáskörben végrehajtott előirányzat átcsoportosítás következtében további 211,1 millió forinttal csökkent.

2019-ben a személyi juttatások rovaton történt tényleges teljesítés 1 007,8 millió forint volt. Az SZF a foglalkoztatottak részére összesen 1 001,5 millió forint kifizetést teljesített rendszeres és nem rendszeres személyi juttatások formájában, ami a személyi juttatások 99,4%-át teszi ki. Munkabérré és törvény szerinti illetményre 699,2 millió forint került kifizetésre 2019. évre vonatkozóan. Végkielégítésre, céljuttatásra, a Kit. hatálybalépése előtt a be nem töltött státuszok miatt felmerült helyettesítésre és túlórára, jubileumi jutalom, valamint béren kívüli juttatás jogcímen, a foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásaként (motivációs elismerés, csoportos biztosítási díjak, külföldi napi díjak) összesen 296,4 millió forintot teljesített 2019-ben. A dolgozók munkába járásának jogszabály szerinti költségtérítésére 5,6 millió forint, egyéb költségtérítésre, személyi juttatásra 0,3 millió forint

került kifizetésre.

A teljesült személyi juttatások 0,6%-át, azaz 6,3 millió forintot kitevő külső személyi juttatásokon belül reprezentációs kiadásokra 5,3 millió forint, megbízási díjakra 1,0 millió forint került kifizetésre.

A 2019. január 1-jén hatályba lépett Kit. 285. § (1) bekezdés a) pontja alapján 2019. év március hó 1. napi hatállyal a foglalkoztatottak jogviszonya a Kit. szerinti kormányzati szolgálati jogviszonnyá alakult át, továbbá a Kit. 134. § (1) és (2) bekezdései, valamint a foglalkoztatottak álláshelyének besorolása alapján megtörtént az illetmények átsorolása. 2019. március hónapban január-február hónapra visszamenőlegesen kifizetésre került az átsoroláshoz kapcsolódóan 9,1 millió forint illetménykülönbözet.

A Kit. szabadságmegváltáshoz kapcsolódó átmeneti rendelkezéseinek megfelelően a 289. § (2) bekezdése szerint a 2018. december 31-én meglévő ki nem adott szabadságot a kormányrendeletben meghatározottak szerint meg kell váltani. Az SZF-nél kormányzati szolgálati jogviszonyban foglalkoztatottak részére szabadságmegváltás címén 14,0 millió forint összegben történt kifizetés.

A szerencsejáték szervezéséről szóló 1991. évi XXXIV. törvény 8/B. § (1)-(2) bekezdésében, valamint az SZF-nél foglalkoztatottak személyi illetménye, a feltételekhez kötött személyi juttatás és az intézményi feladatok megállapításáról szóló 57/2017. (XII. 29.) NFM rendelet 4-6. §-ában foglaltak alapján hivatali, szervezeti célok megvalósítását elősegítő kiemelkedő teljesítménye, illetve tartósan jó munkavégzése alapján az intézményi feladatok teljesülése esetén feltételekhez kötött személyi juttatásban részesíthette negyedévente a munkáltató jogkör gyakorlója a foglalkoztatottakat. A Kit. hatályba lépésével ez a jogszabályi lehetőség megszűnt.

Az év végére a munkajogi záró létszám 103 főt tett ki, a betöltetlen álláshelyek száma 1 db, tartósan távol lévők száma 4 fő volt.

A dologi kiadások előirányzatának alakulása

Az SZF dologi kiadások módosított előirányzata a 2019. évben összesen 302,6 millió forint volt.

Az előző évi maradványon (55,4 millió forint) felül, az MKI_PF/53/1(2019) és az MKI_PF/102/1(2019) iktatószámú az MKI, a PM, a KEF és az SZF között megkötött költségvetési megállapodások során fejezeti hatáskörben 7,7 millió és további 69,3 millió forint került átcsoportosításra az SZF részére. Az eredeti előirányzatot tovább növelte a kiemelt előirányzatok között saját hatáskörben végrehajtott előirányzat átcsoportosítások 109,3 millió forint összegben, valamint a 2019. évi 2,6 millió forint összegű többletbevétel előirányzatosítása. Az előirányzat csökkenését az MKI_PF/131/1(2019) iktatószámú a Belügyminisztérium, az MKI és az SZF között létrejött költségvetési megállapodás alapján a Fortuna szakrendszer Kormányzati Adatközpont keretében történő kialakítására és üzemeltetési feladatok fedezetére az SZF által átadott összeg 135,2 millió forint jelentette. A dologi kiadásokra teljesített kifizetés összesen 299,8 millió forint volt, ami a módosított dologi előirányzatának a 99,0%-a.

A felhalmozási kiadások előirányzatának alakulása

A 2019. évben a felhalmozási célú kiadások eredeti előirányzata 6,1 millió forint, a módosított előirányzata 288,0 millió forint. Az előirányzat növekedését az előző évi maradvány 125,0 millió forint összegén felül a kiemelt előirányzatok között az SZF által saját hatáskörben 156,9 millió forint összegben végrehajtott előirányzat átcsoportosítása eredményezte.

A felhalmozási kiadásokra teljesítésett kifizetések összege összesen 261,6 millió forint volt, ami a módosított felhalmozási kiadások előirányzatának 90,8%-a. 2019-ben többek között beszerzésre került 13,9 millió forint értékben szünetmentes tápegység, valamint az elektronikus információbiztonságról szóló törvényben foglalt követelményeknek eleget téve szoftver licenck, blokkolós hálózati tűzfal 18 millió forint értékben és hardveres titkosítással ellátott pendrive-ok minden foglalkoztatott részére 0,9 millió forint értékben. Irodafelújítás és a hozzá kapcsolódó bútorbekészítés 5,7 millió forinttal, 11 db személygépjármű beszerzése 70,7 millió forinttal járult hozzá a felhalmozási kiadásokhoz. Ezen felül felújításra került a Sas utcai székház hűtő-fűtő rendszere 23,7 millió forint értékben, a Fortuna szakrendszer fejlesztésének első üteme pedig 112,0 millió forint értékű kiadásként jelentkezett.

A bevételek alakulása

Az SZF saját eredeti bevételi előirányzattal nem rendelkezett 2019-ban. Fejezeti hatáskörű előirányzat módosításként 2,5 millió forint többletbevétel keletkezett az egyéb működési bevételek előirányzaton kártérítés postai küldemény megsemmisülése, részleges vagy teljes elveszése, megsérülése, továbbá TB feladatok 1%-ának megtérítése, megfizetett perköltségek és külföldi kiküldetéssel kapcsolatos költségek megtérítése jogcímenek.

A 2018. évi költségvetési maradvány 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.
Ebből meghiusult 7,6 millió forint.

A kötelezettségvállalással terhelt költségvetési maradvány keletkezésének kiemelt előirányzatok szerinti bontása az alábbiak szerint alakult:

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

A 2019. évi költségvetési maradványok alakulása

Az SZF 2019. évi költségvetési maradványa 34,0 millió forint volt.

Ebből:

- kötelezettségvállalással nem terhelt költségvetési maradvány összege 7,9 millió forint.
- kötelezettségvállalással terhelt költségvetési maradvány összege 26,1 millió forint.

A 2019. évi kötelezettségvállalással terhelt maradvány összetétele:

- Beruházások 26,1 millió forint

A 2019. évi kötelezettségvállalással terhelt maradvány összege a kötelezettségvállalások kifizetésének elhúzódása miatt keletkezett.

Egyéb

Az SZF vagyonkezelésében lévő vagyon összes növekedése 384,3 millió forint, összes csökkenése 296,9 millió forint. 104,2 millió forint értékű beruházás került aktiválásra 2019. év során.

Az egyéb csökkenések az alábbi tételekből tevődtek össze:

- A 2019.09.26-án kelt vagyonkezelői jog átruházásról szóló szerződés alapján 101 db asztali telefonkészülék és 1 db fájlserver vagyonkezelői joga átadásra került a NAV részére bruttó 1,1 millió értékben. Az átadott eszközök nettó értéke 0 Ft.
- A 2019.12.18-án kelt vagyonkezelői jog átruházásról szóló szerződés alapján 13 db gépjármű vagyonkezelői jogának átadása történt meg a KEF részére 49,7 millió forint bruttó értékben. A gépjárművek közül mindegyik 0 forintra leírt eszköz volt.
- Az SZF 2019-es évben leselejtezett 551 db tárgyi eszközt bruttó 23 millió forint értékben (az eszközök közül mindegyik 0-ra leírt eszköz volt).

Az SZF 2019. december 31-i fordulónapi leltározás fizikai számbavételezésének kiértékelése során 58 db eszköz nem volt fellelhető, ezen eszközök nettó értéke 0 forint és 244 db tétel többlet keletkezett 244 forint bekerülési értéken. Terv szerinti értékcsökkenés 118,8 millió forint értékben került elszámolásra az év során. A befektetett eszközök év végi állománya (könyv szerinti értéke) 1 221,6 millió forint. A 33,8 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 2019. december 31-ével 0,1 millió forint került kimutatásra. Aktív időbeli elhatárolások összege a tárgyidőszak végén 12,5 millió forint, ami szállítói számlák elhatárolt összegéből adódik. A passzív időbeli elhatárolás állománya a 79,7 millió forintot kitevő 2019. december havi bérből és annak járulékaiból, valamint 9,7 millió forint összegű szállítói számlák elhatárolásából tevődik össze. Az SZF 2019. évi mérlegfőösszege 1 268,1 millió forint.

Az SZF alapítói/vagyonkezelői felügyelete alá a 2019. évben nem tartozott alapítvány, közalapítvány, nonprofit gazdasági társaság, gazdasági társaság.

Az SZF a 2019. évben vállalkozási tevékenységet nem végzett.

Szerencsejáték szervezéssel kapcsolatos díj és bírság számla

Az SZF díj - és bírság számlája egy, az SZF kezelésében lévő, a Magyar Államkincstár beszámolási és könyvvezetési körébe tartozó központi kezelésű előirányzati számla. A számlára érkező befizetések nyilvántartása, illetve a számláról a kapcsolódó jogszabályok által előírt adatszolgáltatás teljesítése az SZF feladata. A számla teljes évi egyenlege minden év végén a Magyar Államkincstár által az Áhsz. 14. § alapján lenullázásra kerül a központi költségvetés javára. A 2019. évben a számlára befoly összeg összesen 915,9 millió forint volt.

FEJEZETI ÉS KÖZPONTI KEZELÉSŰ ELŐIRÁNYZATOK

Fejezeti kezelésű előirányzatok

Az MKI fejezeti kezelésű előirányzatainak feladatellátására a 2019. évben a központi költségvetés által, a költségvetési törvény alapján biztosított kiadási előirányzata 139 896,8 millió forint volt, amelynek forrását 100%-ban támogatás tett ki.

Az évközi módosításokat követően a kiadási előirányzat 212 068,6 millió forintra, a bevételi előirányzat 22 178,7 millió forintra, míg a támogatás összege 189 889,9 millió forintra nőtt.

A 2019. évi kiadások a módosított kiadási előirányzathoz viszonyítottan 81,2%-ban teljesültek.

A 2019. év során jogszabályi felhatalmazás alapján a következők módosították az előirányzatokat:

- 57,9 millió forint összegben más fejezet intézményének átcsoportosítva,
- 54 001,0 millió forint összegben más fejezeti sorról történő átcsoportosításból,
- 22 157,7 millió forint összegben maradvány előirányzatosításából,
- 21,0 millió forint összegben bevétel előirányzatosításából,
- 125,0 millió forint összegben más fejezet központi kezelésű előirányzatról fejezeti kezelésű előirányzatra történő átcsoportosítás, valamint
- egyenlegében 4 075,0 millió forint összegben fejezetben belül központi kezelésű előirányzatról fejezeti kezelésű előirányzat javára átcsoportosítás történt.

Előirányzatok teljesítésnek levezetése

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	2018. évi tény	2019. évi eredeti előirányzat	2019. évi törvényi módosított előirányzat	2019. évi módosított előirányzat	2019. évi tény	5/1	5/4
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
	millió forintban, egy tizedessel					%-ban	
Kiadás	139 843,5	139 896,8	139 896,8	212 068,6	172 250,7	123%	81,2%
Bevétel	239,0	0,0	0,0	21,0	21,0	9%	100%
Támogatás	149 471,7	139 896,8	139 896,8	189 889,9	194 439,9	130%	102%
Költségvetési maradvány	12 290,5			22 157,7	22 157,7	180%	100%

Előirányzat-módosítások levezetése

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2018. évi L. törvény szerinti előirányzat	139 896,8	0,0	139 896,8
Módosítások jogcímenként *			
Kormányzati hatáskörű módosítások	54 174,6	0,0	54 174,6
1528/2019.(IX.17.) Korm. határozat a Központi Maradványelszámolási Alapból történő, illetve fejezeten belüli és fejezetek közötti előirányzat-átcsoportosításról, valamint egyes kormányhatározatok módosításáról (Eiffel Műhelyház és Próbacentrum beruházása előirányzat javára)	5 492,5	0,0	5 492,5
1658/2019.(XI.21.) Korm. határozat a „Hozzájárulás a Művészetek Palotájának működtetéséhez” fejezeti kezelésű előirányzatra történő többletforrás bevonásáról (XLIII. Állami vagyonnal kapcsolatos fejezet terhére - Hozzájárulás a Művészetek Palotájának működtetéséhez előirányzat javára)	125,0	0,0	125,0
1718/2019.(XII.17.) Korm. határozat a fejezetek közötti előirányzat-átcsoportosításról. (XX. EMMI fejezetből az Eiffel Műhelyház és Próbacentrum beruházása előirányzat javára)	4 507,1	0,0	4 507,1
1743/2019.(XII.19.) Korm. határozat állami tulajdonban álló gazdasági társaságok támogatásához szükséges forrás biztosításáról. (átcsoportosítás az Útdíj rendszerek nemzetközi megismertetésének támogatása jogcímcsoport javára fejezeten belül központi kezelésű előirányzat terhére)	50,0	0,0	50,0
1800/2019.(XII.23.) Korm. határozat fejezetek közötti előirányzat-átcsoportosításról, a központi költségvetést érintő címrendi módosításról, valamint egyes kormányhatározatok módosításáról (XIX. Uniós fejlesztések fejezet terhére. átcsoportosítás Állami többletfeladatok jogcímcsoport javára)	44 000,0	0,0	44 000,0
Irányítószervi hatáskörű módosítások	17 997,2	22 178,7	-4 181,5
Maradvány előirányzatosítása	22 157,7	22 157,7	0,0
Bevétel előirányzatosítása	21,0	21,0	0,0
Fejezeten belüli átadások/átvételek	-4 125,0	0,0	-4 125,0
Fejezetek közötti átadások/átvételek	-56,5	0,0	-56,5
2019. évi módosított előirányzat	212 068,6	22 178,7	189 889,9

Előirányzat-módosítások levezetése kedvezményezettenként

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2018. évi L. törvény szerinti előirányzat	139 896,8	0,0	139 896,8
Módosítások kedvezményezettenként			
– saját intézménynek/saját intézménytől			
– más fejezet intézményének			
= meghatározott feladatra	-57,9	0,0	-57,9
– más fejezet fejezeti kezelésű előirányzatának/fejezeti kezelésű előirányzatáról	54 001,0	0,0	54 001,0
Egyéb előirányzat-változások jogcímenként			
– = maradvány előirányzatosítása	22 157,7	22 157,7	0,0
– = bevétel előirányzatosítása	21,0	21,0	0,0
= fejezeten belül központi kezelésű előirányzat javára/terhére átcsoportosítás	- 4.075,0	0,0	-4 075,0
más központi kezelésű előirányzatról fejezeti kezelésű előirányzatra	125,0	0,0	125,0
2019. évi módosított előirányzat	212 068,6	22 178,7	189 889,9

Előirányzatok teljesítésének levezetése kedvezményezettenként

millió forintban, egy tizedessel

Magnevezés	Kiadás	Kiadásból	
		működésre	meghatározott feladatra
Kedvezményezettek köre és száma			
– más fejezet intézménye (1 db)	57,5	0,0	57,5
– alapítvány (1 db)	38,5	0,0	38,5
– nonprofit társaság (2 db)	1 223,1	1 223,1	0
– gazdasági társaság (20 db)	148 806,3	5 491,7	143 314,6
– egyéb (egyesület) (1 db)	96,4	0,0	96,4
– egyéb (külföldi szervezet) (1 db)	69,4	0,0	69,4
– egyéb (ügyvédi irodák – 3 db)	14,6	0,0	14,6
– egyéb (bankköltség)	490,7	0,0	490,7
– egyéb (Központi Maradványelszámolási Alap javára)	21 454,2	0,0	21 454,2
Összes kifizetés	172 250,7	6 714,8	165 535,9

19/1 Célelőirányzatok alcím

19/1/1 Felelős játékszervezési tevékenység támogatása jogcímcsoport

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 2019. évi eredeti előirányzata 131,4 millió forint volt.

Az előirányzat irányító szervi hatáskörben 146,7 millió forint összegben növekedett:

- 141,8 millió forint összegben a 2018. évi maradvány előirányzatosítása következtében,
- 4,9 millió forint összegben az előző években biztosított támogatások elszámolásából befolyt bevétel előirányzatosításából adódóan.

Az MKI részéről fejezetek közötti megállapodás keretében fejezetet irányító szervi hatáskörben 57,9 millió forint összegben költségvetési támogatás biztosítására került sor előirányzat-átcsoportosítás útján az Emberi Erőforrások Minisztériuma fejezet irányítása alá tartozó Nyíró Gyula Országos Pszichiátriai és Addiktológiai Intézet részére, amely intézmény többek között a viselkedési és kapcsolati függőségben szenvedők –például a játékszenvedély – pszichiátriai kezelésével országos hatáskörben foglalkozik.

Fentiekén túl 2 db támogatási szerződés megkötésére került sor 60,8 millió forint értékben.

Ezek közül egy egyesület formájában működő, több mint 10 éves játékosvédelmi gyakorlattal rendelkező kedvezményezett 41,0 millió forint; egy egyházhoz kapcsolódó, 25 éve szenvedélybetegségek gyógyításával is foglalkozó alapítvány 19,8 millió forint támogatásban részesült. A kötelezettségvállalással lekötött 2019. évi forrás 100%-ának kiutalására a 2019. évben előlegként került sor.

A 2019. évben 17,4 millió forint kötelezettségvállalással nem terhelt maradvány keletkezett.

Előirányzatok teljesítésének levezetése

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	2018. évi tény	2019. évi eredeti előirányzat	2019. évi törvényi módosított előirányzat	2019. évi módosított előirányzat	2019. évi tény	5/1	5/4
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
millió forintban, egy tizedessel						% -ban	
Kiadás	22,3	131,4	131,4	220,2	202,8	909,4%	92,1%
Bevétel	0,0	0,0	0,0	4,9	4,9	–	100,0%
Támogatás	132,6	131,4	131,4	73,5	73,5	55,4%	100,0%
Költségvetési maradvány	31,4	0,0	0,0	141,8	141,8	451,6%	100,0%

Előirányzat-módosítások levezetése

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2018. évi L. törvény szerinti előirányzat	131,4	0,0	131,4
Módosítások jogcímenként			
Irányító szervi hatáskörű módosítások	88,8	146,7	- 57,9
– Maradvány előirányzatosítása	141,8	141,8	
– Egyéb felügyeleti szervi hatáskörű módosítás	- 53,0	4,9	- 57,9
2019. évi módosított előirányzat	220,2	146,7	73,5

Előirányzat-módosítások levezetése kedvezményezettenként

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2018. évi L. törvény szerinti előirányzat	131,4	0,0	131,4
Módosítások kedvezményezettenként			
– saját intézménynek			
= meghatározott feladatra	- 57,9	0,0	- 57,9
Egyéb előirányzat-változások jogcímenként			
= maradvány előirányzatosítása	141,8	141,8	0,0
= bevétel előirányzatosítása	4,9	4,9	0,0
2019. évi módosított előirányzat	220,2	146,7	73,5

Előirányzatok teljesítésének levezetése kedvezményezettenként

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Kiadásból	
		működésre	meghatározott feladatra
Kedvezményezettek köre és száma			
– más fejezet intézménye (1 db)	57,5	0,0	57,5
– alapítvány (1 db)	38,5	0,0	38,5
– egyéb - egyesület (1 db)	96,4	0,0	96,4
– egyéb (bankköltség)	0,7	0,0	0,7
– egyéb (Központi Maradványelszámolási Alap javára)	9,7	0,0	9,7
Összes kifizetés	202,8	0,0	202,8

19/1/2 Napelemes fejlesztések hálózati csatlakozásának támogatása jogcímcsoport

Az előirányzat célja a magyarországi napelemes beruházások fejlesztéséhez szükséges intézkedésekről szóló 2125/2017. (XII. 29.) Korm. határozattal összhangban a földművesek és a földművesek tulajdonában álló gazdasági társaságok kisteljesítményű napelemes beruházásaival összefüggésben a kisteljesítményű erőművek csatlakozásának kiépítéséhez szükséges forrás biztosítása.

Az előirányzaton rendelkezésre álló forrás terhére fejezeten belül központi előirányzat javára 4 000,0 millió forint átcsoportosításra került más, a nemzetgazdasági fejlődés szempontjából kiemelten fontos beruházások és befektetések megvalósításához:

- 175,0 millió forint a 21/01/11 Az NVTNM tulajdonosi joggyakorlása alá tartozó társaságok támogatása előirányzat javára,
- 3 825,0 millió forint a 21/01/12 Az NVTNM tulajdonosi joggyakorlása alá tartozó társaságok tőkeemelése, pótbefizetése előirányzat javára.

Előirányzat teljesítésének levezetése

Megnevezés	2018. évi tény	2019. évi eredeti előirányzat	2019. évi törvényi módosított előirányzat	2019. évi módosított előirányzat	2019. évi tény	5/1	5/4
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
	millió forintban, egy tizedessel					%-ban	
Kiadás	0,0	4 000,0	4 000,0	0,0	0,0	–	–
Támogatás	0,0	4 000,0	4 000,0	0,0	0,0	–	–

Előirányzat-módosítások levezetése

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2018. évi L. törvény szerinti előirányzat	4 000,0	0,0	4 000,0
Módosítások jogcímenként			
Irányító szervei hatáskörű módosítások	4 000,0	0,0	4 000,0
– Egyéb felügyeleti szervei hatáskörű módosítás	- 4 000,0	0,0	- 4 000,0
2019. évi módosított előirányzat	0,0	0,0	0,0

Előirányzat-módosítások levezetése kedvezményezettenként

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2018. évi L. törvény szerinti előirányzat	4 000,0	0,0	4 000,0
Egyéb előirányzat-változások jogcímenként			
= központi kezelésű előirányzatra való átcsoportosítás	- 4 000,0	0,0	- 4 000,0
2019. évi módosított előirányzat	0,0	0,0	0,0

19/1/3 Autópálya rendelkezésre állási díj jogcímcsoport

A 2018. évi kötelezettségvállalással nem terhelt maradvány összesen 238,6 millió forint volt, amely a Központi Maradványelszámolási Alap javára befizetésre került.

A 2019. évi eredeti kiadási előirányzata 117 500,0 millió forint volt, amely az év folyamán a maradvány előirányzatosítása (238,6 millió forint) és az előirányzat javára befolyt bevételek (1,4 millió forint) eredményeként 117 740,0 millió forintra módosult. A bevétel 2018. évi végszámla elszámolásából adódott, amely a 2019. évben került kiállításra.

A költségvetési törvény 17. § és 4. mellékletének 122. sorában foglaltak alapján az „Autópálya rendelkezésre állási díj” megnevezésű fejezeti kezelésű előirányzat előirányzatmódosítás nélküli túllépésének jóváhagyásáról szóló 1651/2019. (XI.19.) Korm.határozat jóváhagyta a kiadási előirányzat 4 550,0 millió forinttal történő túllépését.

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.

Az előirányzat az alábbi, 2019. 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 a 2019. évben összesen 44 241,3 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 a 2019. évben összesen 22 000,6 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 a 2019. évben összesen 18 497,5 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 a 2019. évben összesen 36 036,7 millió forint összegű kifizetésre került sor.

- A fentiekben részletezett devizás tételek árfolyamkülönbözetének elszámolásával összefüggésben az előirányzat terhére 565,2 millió forint kiadás keletkezett.
- A pénzügyi tranzakciós illetékről szóló 2012. évi CXVI. törvény alapján az előirányzat 485,2 millió forint összegben fedezetet biztosított a pénzügyi tranzakciós illetékfizetési kötelezettségre is.

A fizetendő összeg nagyságát a forint/euró árfolyam, a rendelkezésre nem állási események, a teljesítménnyel kapcsolatos díjsökkentések miatti díjlevonások, a hat havi Euribor kamatláb befolyásolták.

A 2019. évben 224,9 millió forint kötelezettségvállalással nem terhelt maradvány keletkezett.

Előirányzat teljesítésének levezetése

Megnevezés	2018. évi tény	2019. évi eredeti előirányzat	2019. évi törvényi módosított előirányzat	2019. évi módosított előirányzat	2019. évi tény	5/1	5/4
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
	millió forintban, egy tizedessel					% -ban	
Kiadás	116 699,9	117 500,0	117 500,0	117 740,0	122 065,1	104,6%	103,7%
Bevétel	52,7	0,0	0,0	1,4	1,4	2,7%	100,0%
Támogatás	115 054,1	117 500,0	117 500,0	117 500,0	122 050,0	106,1%	103,9%
Költségvetési maradvány	1 831,7	0,0	0,0	238,6	238,6	13,0%	100,0%

Előirányzat-módosítások levezetése

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2018. évi L. törvény szerinti előirányzat	117 500,0	0,0	117 500,0
Módosítások jogcímenként			
Irányító szervi hatáskörű módosítások	240,0	240,0	0,0
Maradvány előirányzatosítása	238,6	238,6	0,0
Egyéb felügyeleti hatáskörű módosítás	1,4	1,4	0,0
2019. évi módosított előirányzat	117 740,0	240,0	117 500,0

Előirányzat-módosítások levezetése kedvezményezettenként

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2018. évi L. törvény szerinti előirányzat	117 500,0	0,0	117 500,0
Módosítások kedvezményezettenként			
Egyéb előirányzat-változások jogcímenként			
= maradvány előirányzatosítása	238,6	238,6	0,0
= bevétel előirányzatosítása	1,4	1,4	0,0
2019. évi módosított előirányzat	117 740,0	240,0	117 500,0

Előirányzatok teljesítésének levezetése kedvezményezettenként

millió forintban, egy tizedessel

Magnevezés	Kiadás	Kiadásból	
		működésre	meghatározott feladatra
Kedvezményezettek köre és száma			
– gazdasági társaság (4 db)	121 341,3	0,0	121 341,3
– egyéb (bankköltség)	485,2	0,0	485,2
– egyéb (Központi Maradványelszámolási Alap)	238,6	0,0	238,6
Összes kifizetés	122 065,1	0,0	122 065,1

19/1/4 Hozzájárulás a Művészetek Palotájának működtetéséhez jogcímcsoport

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 2019. évi eredeti kiadási és támogatási előirányzata 11 281,2 millió forint volt, amely év közben kormányzati hatáskörben megemelésre került 125,0 millió forint összegben a „Hozzájárulás a Művészetek Palotájának működtetéséhez” fejezeti kezelésű előirányzatra történő többletforrás bevonásáról szóló 1658/2019. (XI.21.) Korm. határozat alapján.

Az előirányzat 208,4 millió forint összegű 2018. évi kötelezettségvállalással terhelt maradvánnyal rendelkezett.

A 2019. évben összesen 11 600,6 millió forint összegben történt pénzügyi teljesítés, amely alapján az előirányzaton 14,0 millió forint kötelezettségvállalással nem terhelt maradvány keletkezett.

Előirányzat teljesítésének levezetése

Megnevezés	2018. évi tény	2019. évi eredeti előirányzat	2019. évi törvényi módosított előirányzat	2019. évi módosított előirányzat	2019. évi tény	5/1	5/4
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
	millió forintban, egy tizedessel					% -ban	
Kiadás	11 410,2	11 281,2	11 281,2	11 614,6	11 600,6	101,7%	99,9%
Támogatás	11 390,5	11 281,2	11 281,2	11 406,2	11 406,2	100,1%	100,0%
Költségvetési maradvány	228,1	0,0	0,0	208,4	208,4	91,4%	100,0%

Előirányzat-módosítások levezetése

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2018. évi L. törvény szerinti előirányzat	11 281,2	0,0	11 281,2
Módosítások jogcímenként			
Kormányzati hatáskörű módosítások	125,0	0,0	125,0
1658/2019. (XI.21.) Korm. határozat a „Hozzájárulás a Művészetek Palotájának működtetéséhez” fejezeti kezelésű előirányzatra történő többletforrás bevonásáról alapján	125,0	0,0	125,0
Irányítószervi hatáskörű módosítások	208,4	208,4	0,0
Maradvány előirányzatosítása	208,4	208,4	0,0
2019. évi módosított előirányzat	11 614,6	208,4	11 406,2

Előirányzat-módosítások levezetése kedvezményezettenként

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2018. évi L. törvény szerinti előirányzat	11 281,2	0,0	11 281,2
Módosítások kedvezményezettenként			0,0
– más fejezet központi kezelésű előirányzatáról (Állami vagyonnal kapcsolatos kiadások és bevételek fejezet terhére)	125,0	0,0	125,0
Egyéb előirányzat-változások jogcímenként			0,0
= maradvány előirányzatosítása	208,4	208,4	0,0
2019. évi módosított előirányzat	11 614,6	208,4	11 406,2

Előirányzatok teljesítésének levezetése kedvezményezettenként

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Kiadásból	
		működésre	meghatározott feladatra
Kedvezményezettek köre és száma			
– gazdasági társaság (1 db)	11 600,6	0,0	11 600,6
Összes kifizetés	11 600,6	0,0	11 600,6

19/1/5 Hozzájárulás a sportlétesítmények PPP bérleti díjához jogcímcsoport

Az előirányzat célja a Sport XXI. Létesítményfejlesztési Program keretében megvalósult tornatermek, tanuszodák és sportcsarnokok szolgáltatási díjának finanszírozása a szolgáltatási szerződések alapján, amely megoszlik az önkormányzatok és az állam között, illetve egyéb, szerződésből eredő kötelezettségek (beleértve a késedelmi kamatokat) teljesítése.

A fejezeti kezelésű előirányzat 2019-ben 187,2 millió forint eredeti előirányzattal rendelkezett.

Az előirányzatnak 2018. évben 365,0 millió forint maradványa keletkezett, amelyből kötelezettségvállalással terhelt maradvány összege 4,7 millió forint, a nem terhelt maradvány összege 360,3 millió forint.

Fejezetben belül 125,0 millió Ft összeg átcsoportosításra került a 21/01/11 Az NVTNM tulajdonosi joggyakorlása alá tartozó társaságok támogatása elnevezésű központi kezelésű előirányzatra a MÁV Zrt. Rákosrendező pályaudvar hasznosításának előkészítési munkafolyamataihoz szükséges forrás biztosítása érdekében.

A Sport XXI. Létesítményfejlesztési Program keretében PPP konstrukcióban megvalósult két PPP tornaterem projektek, úgymint Debrecen és Salgótarján, Szolgáltatási Szerződés szerinti díjak kifizetése történt meg az előirányzat terhére 2019-ben 58,5 millió forint összegben.

A 2019. évi költségvetési maradvány összege 8,4 millió forint, amely összeg kötelezettségvállalással nem terhelt maradvány.

Előirányzat teljesítésének levezetése

Megnevezés	2018. évi tény	2019. évi eredeti előirányzat	2019. évi törvényi módosított előirányzat	2019. évi módosított előirányzat	2019. évi tény	5/1	5/4
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
	millió forintban, egy tizedessel					% -ban	
Kiadás	1 159,1	187,2	187,2	427,2	418,8	36,1%	98,0%
Támogatás	417,2	187,2	187,2	62,2	62,2	14,9%	100,0%
Költségvetési maradvány	1 106,9	0,0	0,0	365,0	365,0	33,0%	100,0%

Előirányzat-módosítások levezetése

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2018. évi L. törvény szerinti előirányzat	187,2	0,0	187,2
Módosítások jogcímenként			
Irányítószervi hatáskörű módosítások	240,0	365,0	- 125,0
Maradvány előirányzatosítása	365,0	365,0	0,0
Egyéb felügyeleti szervek hatáskörű módosítás	- 125,0	0,0	- 125,0
2019. évi módosított előirányzat	427,2	365,0	62,2

Előirányzat-módosítások levezetése kedvezményezettenként

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2018. évi L. törvény szerinti előirányzat	187,2	0,0	187,2
Módosítások kedvezményezettenként			0,0
– más központi kezelésű előirányzat javára	- 125,0	0,0	- 125,0
Egyéb előirányzat-változások jogcímenként			0,0
= maradvány előirányzatosítása	365,0	365,0	0,0
2019. évi módosított előirányzat	427,2	365,0	62,2

Előirányzat teljesítésének levezetése kedvezményezettenként

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Kiadásból	
		működésre	meghatározott feladatra
Kedvezményezettek köre és száma			
– gazdasági társaság (2 db)	58,5	0,0	58,5
– egyéb (Központi Maradványelszámolási Alap javára)	360,3	0,0	360,3
Összes kifizetés	418,8	0,0	418,8

19/1/6 A Nemzeti Dohánykereskedelmi Nonprofit Zrt. működtetése jogcímcsoport

A 2019. évi eredeti kiadási és támogatási előirányzata 983,2 millió forint, amely év közben irányítószervi hatáskörben a 2018. évi kötelezettségvállalással nem terhelt maradvány összegével, 0,1 millió forinttal megemelésre került.

A fiatalkorúak dohányzásának visszaszorításáról és a dohánytermékek kiskereskedelméről szóló 2012. évi CXXXIV. törvényben (a továbbiakban: Fdvtv.) foglaltak alapján a ND Nonprofit Zrt. feladata 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. 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.

Az előirányzat terhére az ND Nonprofit Zrt. részére tevékenységeinek finanszírozása céljából egyedi döntés útján 979,8 millió forint összegű költségvetési támogatás biztosítására került sor.

A fentiekben foglalt szakmai célokon kívül az előirányzat 3,3 millió forint összegben a járulékos kiadások (kincstári díj és pénzügyi tranzakciós illeték) teljesítésére szolgált. Az előirányzat vonatkozásában a 2019. évben 0,1 millió forint kötelezettségvállalással nem terhelt maradvány keletkezett.

Előirányzatok teljesítésének levezetése

Megnevezés	2018. évi tény	2019. évi eredeti előirányzat	2019. évi törvényi módosított előirányzat	2019. évi módosított előirányzat	2019. évi tény	5/1	5/4
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
	millió forintban, egy tizedessel					% -ban	
Kiadás	950,1	983,2	983,2	983,3	983,2	103,5%	100,0%
Támogatás	950,2	983,2	983,2	983,2	983,2	103,5%	100,0%
Költségvetési maradvány	0,0	0,0	0,0	0,1	0,1	0,0	100,0%

Előirányzat-módosítások levezetése

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2018. évi L. törvény szerinti előirányzat	983,2	0,0	983,2
Módosítások jogcímenként			
Irányító szervi hatáskörű módosítások	0,1	0,1	0,0
Maradvány előirányzatosítása	0,1	0,1	0,0
2019. évi módosított előirányzat	983,3	0,1	983,2

Előirányzat-módosítások levezetése kedvezményezettenként

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2018. évi L. törvény szerinti előirányzat	983,2	0,0	983,2
Módosítások kedvezményezettenként			0,0
Egyéb előirányzat-változások jogcímenként			0,0
= maradvány előirányzatosítása	0,1	0,1	0,0
2019. évi módosított előirányzat	983,3	0,1	983,2

Előirányzat teljesítésének levezetése kedvezményezettenként

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Kiadásból	
		működésre	meghatározott feladatra
Kedvezményezettek köre és száma			
– nonprofit társaság (1 db)	979,8	979,8	0,0
– egyéb (Központi Maradványelszámolási Alap javára)	0,1	0,0	0,1
– egyéb (bankköltség)	3,3	0,0	3,3
Összes kifizetés	983,2	979,8	3,4

19/1/7 Nemzetközi tagdíjak jogcímcsoport

Az előirányzaton 57,4 millió forint eredeti előirányzat került tervezésre.

Az előirányzat fejezetet irányító szervi hatáskörben 13,3 millió forint többletbevétellel 70,7 millió forintra módosult.

Az előirányzat célja a postai nemzetközi szervezetekben, különösen az Egyetemes Postaegyesület (UPU) való tagságunkból eredő tagdíjfizetési, hozzájárulási nemzetközi jogi kötelezettségek teljesítése.

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

A 2019. évben kifizetett UPU-tagdíj 230.000,- svájci frank összegben került az UPU által megállapításra, amely az utaláskori napi árfolyamot figyelembe véve 69,4 millió forint volt.

A 2019. évi kötelezettségvállalással nem terhelt maradvány 1,3 millió forint.

Előirányzatok teljesítésének levezetése

Megnevezés	2018. évi tény	2019. évi eredeti előirányzat	2019. évi törvényi módosított előirányzat	2019. évi módosított előirányzat	2019. évi tény	5/1	5/4
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
	millió forintban, egy tizedessel					% -ban	
Kiadás	62,3	57,4	57,4	70,7	69,4	111,4%	98,2%
Bevétel	2,0	0,0	0,0	13,3	13,3	665,0%	100,0%
Támogatás	60,4	57,4	57,4	57,4	57,4	95,0%	100,0%

Előirányzat-módosítások levezetése

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2018. évi L. törvény szerinti előirányzat	57,4	0,0	57,4
Módosítások jogcímenként			
Irányító szervei hatáskörű módosítások	13,3	13,3	0,0
Egyéb felügyeleti szervei hatáskörű módosítás	13,3	13,3	0,0
2019. évi módosított előirányzat	70,7	13,3	57,4

Előirányzat-módosítások levezetése kedvezményezettenként

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2018. évi L. törvény szerinti előirányzat	57,4	0,0	57,4
Módosítások kedvezményezettenként			
Egyéb előirányzat-változások jogcímenként			
= bevétel előirányzatosítása	13,3	13,3	0,0
2019. évi módosított előirányzat	70,7	13,3	57,4

Előirányzat teljesítésének levezetése kedvezményezettenként

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Kiadásból	
		működésre	meghatározott feladatra
Kedvezményezettek köre és száma			
– egyéb (tagdíj)	69,4	0,0	69,4
Összes kifizetés	69,4	0,0	69,4

19/1/8 Magán és egyéb jogi személyek kártérítése jogcímcsoport

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

A 2019. évi eredeti kiadási és támogatási előirányzat 1,3 millió forint volt, mely irányítószervi hatáskörben 78,2 millió forinttal emelkedett, így 79,5 millió forintra módosult.

Az előirányzat 2018. évi kötelezettségvállalással terhelt maradványa 75,4 millió forint volt. Az előirányzat javára az év során ténylegesen befizetett perköltségekből (18 alkalom) 1,4 millió forint bevétel folyt be.

Az Innovációs és Technológiai Minisztérium (a továbbiakban: ITM) részéről Költségvetési megállapodás (kiegészítés) keretében fejezetet irányító szervi hatáskörben 1,4 millió forint átcsoportosítására került sor az MKI részére a központi költségvetés címrendjének a Kormány tagjainak feladat- és hatásköréről szóló kormányrendelettel összefüggő módosításáról szóló 1272/2018. (VI.15.) Korm. határozatban foglaltakra figyelemmel a 2018. 07. 30-án aláírt MKI-ITM megállapodás kiegészítéseként.

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, 2019. december 31-én folyamatban lévő peres eljárások száma 17.

Az előirányzat terhére a 2019. évben összesen 14,9 millió forint kifizetés történt. Ebből ügyvédi iroda részére kifizetett megbízási díj 14,6 millió forint, 13 bírósági határozat alapján kifizetett perköltség pedig összesen 0,3 millió forint volt. A kötelezettségvállalással nem terhelt maradvány összege 2019. december 31-én 64,6 millió forint volt.

Előirányzatok teljesítésének levezetése

Megnevezés	2018. évi tény	2019. évi eredeti előirányzat	2019. évi törvényi módosított előirányzat	2019. évi módosított előirányzat	2019. évi tény	5/1	5/4
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
millió forintban, egy tizedessel						% -ban	
Kiadás	8,1	1,3	1,3	79,5	14,9	184%	19%
Bevétel	45,0	0,0	0,0	1,4	1,4	3%	100%
Támogatás	38,5	1,3	1,3	2,7	2,7	7%	100%
Költségvetési maradvány	0,0	0,0	0,0	75,4	75,4	0,0	100%

Előirányzat-módosítások levezetése

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2018. évi L. törvény szerinti előirányzat	1,3	0	1,3
Módosítások jogcímenként			
Irányító szervei hatáskörű módosítások	78,2	76,8	1,4
Maradvány előirányzatosítása	75,4	75,4	0
Egyéb felügyeleti szervei hatáskörű módosítás	2,8	1,4	1,4
2019. évi módosított előirányzat	79,5	76,8	2,7

Előirányzat-módosítások levezetése kedvezményezettenként

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2018. évi L. törvény szerinti előirányzat	1,3	0,0	1,3
Módosítások kedvezményezettenként			
- más fejezet fejezeti kezelésű előirányzatról (ITM)	1,4	0,0	1,4
Egyéb előirányzat-változások jogcímenként			
= maradvány előirányzatosítása	75,4	75,4	0,0
= bevétel előirányzatosítása	1,4	1,4	0,0
2019. évi módosított előirányzat	79,5	76,8	2,7

Előirányzat teljesítésének levezetése kedvezményezettenként

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Kiadásból	
		működésre	meghatározott feladatra
Kedvezményezettek köre és száma			
- gazdasági társaság (10 db)	0,3	0,0	0,3
- egyéb (ügyvédi irodák - 3 db)	14,6	0,0	14,6
Összes kifizetés	14,9	0,0	14,9

19/1/9. Nemzeti Infrastruktúra Fejlesztő Zrt. működési támogatása jogcímcsoport

A Nemzeti Infrastruktúra Fejlesztő Zrt. (a továbbiakban: NIF Zrt.) feladatát tekintve a közlekedés fejlesztésére vonatkozó szakmapolitikai döntések alapján, elrendelésekre végzi a közlekedési infrastruktúra hálózatfejlesztésének építetői, beruházói feladatait. A NIF Zrt. központi költségvetési és európai uniós forrásokkal gazdálkodik, elkülönült fejezeti források adják a projektek megvalósításának és a szervezet működésének fedezetét. A NIF Zrt. működési kiadásainak (működési költségek és a működéshez szükséges beruházások) forrását jelentős mértékben a működési támogatása biztosítja.

A fejezeti kezelésű előirányzat 2019-ben 5 511,0 millió forint eredeti előirányzattal rendelkezett.

Az előirányzat terhére a NIF Zrt. részére egyedi döntés útján a 2019. évben 5 491,7 millió forint összegű működési támogatás került biztosításra.

Az előirányzaton a 2019. évben 19,3 millió forint maradvány keletkezett, amely összegből 18,7 millió forint kötelezettségvállalással terhelt, 0,6 millió forint pedig kötelezettségvállalással nem terhelt.

Előirányzatok teljesítésének levezetése

Megnevezés	2018. évi tény	2019. évi eredeti előirányzat	2019. évi törvényi módosított előirányzat	2019. évi módosított előirányzat	2019. évi tény	5/1	5/4
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
	millió forintban, egy tizedessel					% -ban	
Kiadás	0,0	5 511,0	5 511,0	5 511,0	5 491,7	–	99,6%
Támogatás	0,0	5 511,0	5 511,0	5 511,0	5 511,0	–	100,0%

Előirányzat-módosítások levezetése

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2018. évi L. törvény szerinti előirányzat	5 511,0	0,0	5 511,0
2019. évi módosított előirányzat	5 511,0	0,0	5 511,0

Előirányzat-módosítások levezetése kedvezményezettenként

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2018. évi L. törvény szerinti előirányzat	5 511,0	0,0	5 511,0
Módosítások kedvezményezettenként			
2019. évi módosított előirányzat	5 511,0	0,0	5 511,0

Előirányzat teljesítésének levezetése kedvezményezettenként

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Kiadásból	
		működésre	meghatározott feladatra
Kedvezményezettek köre és száma			
– gazdasági társaság (1 db)	5 491,7	5 491,7	0,0
Összes kifizetés	5 491,7	5 491,7	0,0

19/1/10 NFP Nemzeti Fejlesztési Programiroda Nonprofit Kft. működtetése jogcímcsoport

Az előirányzat célja az NFP Nemzeti Fejlesztési Programiroda Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság (a továbbiakban: NFP Nonprofit Kft.) támogatása a szennyvízelvezetési és -tisztítási, hulladékgazdálkodási és ivóvízminőség javító projektek, beruházások, valamint a távhőszolgáltató szektort érintő, energiahatékonyság növelésére és a megújuló energiaforrások alkalmazására irányuló és azzal kapcsolatos alapfeladatainak finanszírozása érdekében.

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 Energhatékonyági Operatív Program terhére megvalósuló projekteken az NFP Nonprofit Kft. kedvezményezettként és konzorciumvezetőként vesz részt.

Az NFP Nonprofit Kft. az Európai Unió, vagy más nemzetközi szervezet felé vállalt kötelezettséggel összefüggő, a 2007-2013 programozási időszakban a Kormány által a nemzeti fejlesztési miniszter hatáskörébe utalt beruházások, valamint a 2014-2020 programozási időszakban a szennyvízelvezetési és -tisztítási, a hulladékgazdálkodási és az ivóvízminőség-javító beruházások megvalósításáról szóló 339/2014. (XII. 19.) Korm. rendeletben rögzítettek alapján konzorciumvezetőként előkészíti a projektet, lebonyolítja a közbeszerzési eljárásokat, ellátja a projekt megvalósításával kapcsolatos projektmenedzsment, valamint a mérnöki és műszaki ellenőri feladatokat a KEHOP terhére finanszírozott víziközmű és hulladék-gazdálkodási beruházások vonatkozásában is.

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 projekteknél 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.

Az NFP Nonprofit Kft. részére a nemzeti vagyon kezeléséért felelős tárca nélküli miniszter a 2019. évben 243,3 millió forint forrást biztosított működési támogatási jogcímen.

Az előirányzaton a 2019. évben 0,9 millió forint kötelezettségvállalással terhelt maradvány keletkezett.

Előirányzatok teljesítésének levezetése

Megnevezés	2018. évi tény	2019. évi eredeti előirányzat	2019. évi törvényi módosított előirányzat	2019. évi módosított előirányzat	2019. évi tény	5/1	5/4
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
millió forintban, egy tizedessel						% -ban	
Kiadás	394,6	244,1	244,1	245,5	244,6	62,0%	99,6%
Támogatás	396,0	244,1	244,1	244,1	244,1	61,6%	100,0%
Költségvetési maradvány	0,0	0,0	0,0	1,4	1,4	–	100,0%

Előirányzat-módosítások levezetése

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2018. évi L. törvény szerinti előirányzat	244,1	0	244,1
Módosítások jogcímenként			
Irányító szervei hatáskörű módosítások	1,4	1,4	0,0
Maradvány előirányzatosítása	1,4	1,4	0,0
2019. évi módosított előirányzat	245,5	1,4	244,1

Előirányzat-módosítások levezetése kedvezményezettenként

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2018. évi L. törvény szerinti előirányzat	244,1	0,0	244,1
Egyéb előirányzat-változások jogcímenként			
= maradvány előirányzatosítása	1,4	1,4	0,0
2019. évi módosított előirányzat	245,5	1,4	244,1

Előirányzatok teljesítésének levezetése kedvezményezettenként

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Kiadásból	
		működésre	meghatározott feladatra
Kedvezményezettek köre és száma			
– nonprofit társaság (1 db)	243,3	243,3	0,0
– egyéb (bankköltség)	1,3	0,0	1,3
Összes kifizetés	244,6	243,3	1,3

19/1/14 NFSI N. Kft. működési támogatása jogcímcsoport

A jogcímcsoporton eredeti előirányzat nem került megtervezésre. Az előirányzaton a 2018. évi kötelezettségvállalással terhelt maradvány előirányzatosítása történt meg 0,2 millió forint összegben, amely az Áht. 79. § (5) bekezdésében foglaltak és a kincstári szabályzatok szerint megállapított és felszámított kincstári díjra került felhasználásra.

Előirányzatok teljesítésének levezetése

Megnevezés	2018. évi tény	2019. évi eredeti előirányzat	2019. évi törvényi módosított előirányzat	2019. évi módosított előirányzat	2019. évi tény	5/1	5/4
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
	millió forintban, egy tizedessel					% -ban	
Kiadás	44,5	0,0	0,0	0,2	0,2	0,4%	100,0%
Bevétel	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	–	–
Támogatás	44,7	0,0	0,0	0,0	0,0	–	–
Költségvetési maradvány	0,0	0,0	0,0	0,2	0,2	–	100,0%

Előirányzat-módosítások levezetése

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2018. évi L. törvény szerinti előirányzat	0,0	0,0	0,0
Módosítások jogcímenként			
Irányító szervi hatáskörű módosítások	0,2	0,2	0,0
Maradvány előirányzatosítása	0,2	0,2	0,0
2019. évi módosított előirányzat	0,2	0,2	0,0

Előirányzat-módosítások levezetése kedvezményezettenként

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2018. évi L. törvény szerinti előirányzat	0,0	0,0	0,0
Módosítások kedvezményezettenként			
Egyéb előirányzat-változások jogcímenként			
maradvány előirányzatosítása	0,2	0,2	0,0
2019. évi módosított előirányzat	0,2	0,2	0,0

Előirányzatok teljesítésének levezetése kedvezményezettenként

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Kiadásból	
		működésre	meghatározott feladatra
Kedvezményezettek köre és száma			
– egyéb (bankköltség)	0,2	0,0	0,2
Összes kifizetés	0,2	0,0	0,2

19/1/15 Beruházási Előkészítési Alap jogcímcsoport

Az előirányzaton eredeti előirányzat nem került tervezésre. A 2018. évi kötelezettségvállalással nem terhelt maradvány befizetésére került sor 3 364,7 millió forint összegben a Központi Maradványelszámolási Alap javára az Ávr. 150. § (4) bekezdése alapján.

Előirányzatok teljesítésének levezetése

Megnevezés	2018. évi tény	2019. évi eredeti előirányzat	2019. évi törvényi módosított előirányzat	2019. évi módosított előirányzat	2019. évi tény	5/1	5/4
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
	millió forintban, egy tizedessel					% -ban	
Kiadás	4 170,7	0,0	0,0	3 364,7	3 364,7	80,7%	100,0%
Bevétel	89,0	0,0	0,0	0,0	0,0	–	–
Támogatás	3 275,7	0,0	0,0	0,0	0,0	–	–
Költségvetési maradvány	4 170,7	0,0	0,0	3 364,7	3 364,7	80,7%	100,0%

Előirányzat-módosítások levezetése

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2018. évi L. törvény szerinti előirányzat	0,0	0,0	0,0
Módosítások jogcímenként *			
Irányító szervi hatáskörű módosítások	3 364,7	3 364,7	0,0
Maradvány előirányzatosítása	3 364,7	3 364,7	0,0
2019. évi módosított előirányzat	3 364,7	3 364,7	0,0

Előirányzat-módosítások levezetése kedvezményezettenként

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2018. évi L. törvény szerinti előirányzat	0,0	0,0	0,0
Módosítások kedvezményezettenként			
Egyéb előirányzat-változások jogcímenként			
= maradvány előirányzatosítása	3 364,7	3 364,7	0,0
2019. évi módosított előirányzat	3 364,7	3 364,7	0,0

Előirányzatok teljesítésének levezetése kedvezményezettenként

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Kiadásból	
		működésre	meghatározott feladatra
Kedvezményezettek köre és száma			
– egyéb (Központi Maradványelszámolási Alap)	3 364,7	0,0	3 364,7
Összes kifizetés	3 364,7	0,0	3 364,7

19/1/16 Állami többletfeladatok jogcímcsoport

Az előirányzat a fejezetnél év közben jelentkező olyan többletfeladatok ellátásának fedezetére szolgál, amely feladatok elvégzésére forráshiány miatt nem kerülhetne sor, továbbá az előirányzat biztosít forrást egyedi támogatói döntések alapján támogatandó feladatok, programok megvalósítására.

Az előirányzaton eredeti előirányzat nem került tervezésre. Az előirányzat a kormány hatáskörében a fejezetek közötti előirányzat-átcsoportosításról, a központi költségvetést érintő címrendi módosításról, valamint egyes kormányhatározatok módosításáról szóló 1800/2019. (XII.23.) Korm. határozat alapján 44 000,0 millió forinttal növekedett, irányító szervi hatáskörben a 2018. évi kötelezettségvállalással nem terhelt maradvány előirányzatosításából adódóan 50,3 millió forinttal emelkedett, így 44 050,3 millió forintra módosult.

A 2018. évi kötelezettségvállalással nem terhelt maradvány befizetésére került sor 50,3 millió forint összegben a Központi Maradványelszámolási Alap javára az Ávr. 150. § (4) bekezdése alapján. Az előirányzaton a 2019. évben 44 000,0 millió forint kötelezettségvállalással nem terhelt maradvány keletkezett.

Előirányzatok teljesítésének levezetése

Megnevezés	2018. évi tény	2019. évi eredeti előirányzat	2019. évi törvényi módosított előirányzat	2019. évi módosított előirányzat	2019. évi tény	5/1	5/4
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
	millió forintban, egy tizedessel					% -ban	
Kiadás	0,0	0,0	0,0	44 050,3	50,3	–	0,1%
Támogatás	0,0	0,0	0,0	44 000,0	44 000,0	–	100,0%
Költségvetési maradvány	0,0	0,0	0,0	50,3	50,3	–	100,0%

Előirányzat-módosítások levezetése

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2018. évi L. törvény szerinti előirányzat	0,0	0,0	0,0
Módosítások jogcímenként			
Kormányzati hatáskörű módosítások	44 000,0	0,0	44 000,0
1800/2019.(XII.23.) Korm. határozat a fejezetek közötti előirányzat-átcsoportosításról, a központi költségvetést érintő címrendi módosításról, valamint egyes kormányhatározatok módosításáról alapján	44 000,0	0,0	44 000,0
Irányító szervei hatáskörű módosítások	50,3	50,3	0,0
Maradvány előirányzatosítása	50,3	50,3	0,0
2019. évi módosított előirányzat	44 050,3	50,3	44 000,0

Előirányzat-módosítások levezetése kedvezményezettenként

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2018. évi L. törvény szerinti előirányzat	0,0	0,0	0,0
Módosítások kedvezményezettenként			
– más fejezet fejezeti kezelésű előirányzatáról (XIX. Uniós fejlesztések fejezet)	44 000,0	0,0	44 000,0
Egyéb előirányzat-változások jogcímenként			
= maradvány előirányzatosítása	50,3	50,3	0,0
2019. évi módosított előirányzat	44 050,3	50,3	44 000,0

Előirányzatok teljesítésének levezetése kedvezményezettenként

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Kiadásból	
		működésre	meghatározott feladatra
Kedvezményezettek köre és száma			
– egyéb (Központi Maradványelszámolási Alap)	50,3	0,0	50,3
Összes kifizetés	50,3	0,0	50,3

19/1/17 Útdíj rendszerek nemzetközi megismertetésének támogatása jogcímcsoport

Az előirányzaton eredeti előirányzat nem került tervezésre, ugyanakkor irányítószervi hatáskörben a 2018. évi kötelezettségvállalással terhelt maradvány előirányzatosításából adódóan 281,3 millió forinttal került megemelésre.

Az előirányzat a kormány hatáskörében az állami tulajdonban álló gazdasági társaságok támogatásához szükséges forrás biztosításáról szóló 1743/2019. (XII. 19.) Korm. határozat alapján 50,0 millió forinttal növekedett, így a módosított előirányzat 331,3 millió forintra változott.

Az előirányzat célja a magyar útdíjszedési rendszer nemzetközi megismertetéséhez, nemzetközi projektekhez, az útdíjrendszerre vonatkozó know-how nemzetközi értékesítésének előkészítéséhez kapcsolódó feladatok fedezetének biztosítása.

A Nemzeti Útdíjfizetési Szolgáltató Zrt. (a továbbiakban: NÚSZ Zrt.) a nemzetközi tevékenysége keretében a külföldi útdíj fizetési rendszerekkel kapcsolatos nemzetközi tenderek folyamatos nyomon követésére, konkrét üzleti lehetőségek felkutatására irányuló tevékenységet (piackutatási tevékenység), a hazai útdíj rendszer nemzetközi megismertetésére irányuló tevékenységet, illetve a projektek előkészítésével, megvalósításával kapcsolatos tevékenységet végez.

Az előirányzat terhére a 2019. évben NÚSZ Zrt. részére a feladatainak ellátásához 330,1 millió forint került folyósításra.

A 2019. évben 1,2 millió forint kötelezettségvállalással nem terhelt maradvány keletkezett.

Előirányzatok teljesítésének levezetése

Megnevezés	2018. évi tény	2019. évi eredeti előirányzat	2019. évi törvényi módosított előirányzat	2019. évi módosított előirányzat	2019. évi tény	5/1	5/4
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
	millió forintban, egy tizedessel					%-ban	
Kiadás	219,8	0,0	0,0	331,3	330,1	150,2%	99,6%
Támogatás	281,3	0,0	0,0	50,0	50,0	17,8%	100,0%
Költségvetési maradvány	219,8	0,0	0,0	281,3	281,3	128,0%	100,0%

Előirányzat-módosítások levezetése

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2018. évi L. törvény szerinti előirányzat	0,0	0,0	0,0
Módosítások jogcímenként			
Kormányzati hatáskörű módosítások	50,0	0,0	50,0
1743/2019.(XII.19.) Korm. határozat állami tulajdonban álló gazdasági társaságok támogatásához szükséges forrás biztosításáról alapján	50,0	0,0	50,0
Irányító szervei hatáskörű módosítások	281,3	281,3	0,0
Maradvány előirányzatosítása	281,3	281,3	0,0
2019. évi módosított előirányzat	331,3	281,3	50,0

Előirányzat-módosítások levezetése kedvezményezettenként

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2018. évi L. törvény szerinti előirányzat	0,0	0,0	0,0
Módosítások kedvezményezettenként			
- központi kezelésű előirányzatról	50,0	0,0	50,0
Egyéb előirányzat-változások jogcímenként			
- maradvány előirányzatosítása	281,3	281,3	0,0
2019. évi módosított előirányzat	331,3	281,3	50,0

Előirányzatok teljesítésének levezetése kedvezményezettenként

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Kiadásból	
		működésre	meghatározott feladatra
Kedvezményezettek köre és száma			
- gazdasági társaság (1 db)	330,1	0,0	330,1
Összes kifizetés	330,1	0,0	330,1

19/1/19 Kulturális célú kiadások jogcímcsoport

Az előirányzaton eredeti előirányzat nem került tervezésre. A 2018. évi kötelezettségvállalással nem terhelt maradvány befizetésére került sor 17 430,5 millió forint összegben a Központi Maradványelszámolási Alap javára az Ávr. 150. § (4) bekezdése alapján.

Előirányzatok teljesítésének levezetése

Megnevezés	2018. évi tény	2019. évi eredeti előirányzat	2019. évi törvényi módosított előirányzat	2019. évi módosított előirányzat	2019. évi tény	5/1	5/4
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
	millió forintban, egy tizedessel					% -ban	
Kiadás	0,0	0,0	0,0	17 430,5	17 430,5	–	100,0%
Támogatás	17 430,5	0,0	0,0	0,0	0,0	–	–
Költségvetési maradvány	0,0	0,0	0,0	17 430,5	17 430,5	–	100,0%

Előirányzat-módosítások levezetése

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2018. évi L. törvény szerinti előirányzat	0,0	0,0	0,0
Módosítások jogcímenként			
Irányító szervi hatáskörű módosítások	17 430,5	17 430,5	0,0
Maradvány előirányzatosítása	17 430,5	17 430,5	0,0
2019. évi módosított előirányzat	17 430,5	17 430,5	0,0

Előirányzat-módosítások levezetése kedvezményezettenként

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2018. évi L. törvény szerinti előirányzat	0,0	0,0	0,0
Módosítások kedvezményezettenként			
Egyéb előirányzat-változások jogcímenként			
= maradvány előirányzatosítása	17 430,5	17 430,5	0,0
2019. évi módosított előirányzat	17 430,5	17 430,5	0,0

Előirányzatok teljesítésének levezetése kedvezményezettenként

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Kiadásból	
		működésre	meghatározott feladatra
Kedvezményezettek köre és száma			
– egyéb (befizetési kötelezettség)	17 430,5	0,0	17 430,5
Összes kifizetés	17 430,5	0,0	17 430,5

19/1/20 Eiffel Műhelyház és Próbacentrum beruházása jogcímcsoport

Az előirányzat célja az Eiffel Műhelyház és Próbacentrum beruházásának végrehajtásához szükséges forrás biztosítása.

Az „Eiffel Műhelyház és Próbacentrum beruházása” jogcímcsoport létrehozásáról a Kormány a Központi Maradványelszámolási Alapból történő, illetve fejezeten belüli és fejezetek közötti előirányzat-átcsoportosításról, valamint egyes kormányhatározatok módosításáról szóló 1528/2019. (IX. 17.) Korm. határozatában döntött. A fejezetek közötti előirányzat-átcsoportosításról szóló 1718/2019. (XII. 17.) Korm. határozat alapján a jogcímcsoport megnevezése kiegészítésre került, „Eiffel Műhelyház és Próbacentrum beruházása, valamint a Magyar Állami Operaház Andrassy úti épületének beruházása” elnevezésre, tekintettel arra, hogy a Magyar Állami Operaház Andrassy úti épület rekonstrukcióját szolgáló forrás is ezen előirányzattal került biztosításra.

2019. évi eredeti előirányzat nem került tervezésre, ugyanakkor az alábbi kormányhatározatok alapján év közben összesen 9 999,6 millió forinttal növekedett:

- 5 492,5 millió forint összegben a Központi Maradványelszámolási Alapból történő, illetve fejezeten belüli és fejezetek közötti előirányzat-átcsoportosításról, valamint egyes kormányhatározatok módosításáról szóló 1528/2019. (IX.17.) Korm. határozat alapján,
- 4 507,1 millió forint összegben a fejezetek közötti előirányzat-átcsoportosításról szóló 1718/2019. (XII.17.) Korm. határozat alapján.

A Városliget megújításáról és fejlesztéséről szóló 2013. évi CCXLII. törvény 8. § (4) bekezdése értelmében az Opera Vagyonkezelő Kft. valósítja meg az Opera beruházásokat költségvetési forrásból, erre tekintettel az Opera Vagyonkezelő Kft. részére a nemzeti vagyon kezeléséért felelős tárca nélküli miniszter a 2019. évben összesen 9 983,8 millió forint forrást biztosított az Opera beruházások megvalósításához. A fentiekben foglalt szakmai célokon kívül az előirányzat a járulékos kiadások (kincstári díj és pénzügyi tranzakciós illeték) teljesítésére szolgált. Az előirányzat vonatkozásában a 2019. évben 15,7 millió forint kötelezettségvállalással terhelt és 0,1 millió forint kötelezettségvállalással nem terhelt maradvány keletkezett.

Előirányzatok teljesítésének levezetése

Megnevezés	2018. évi tény	2019. évi eredeti előirányzat	2019. évi törvényi módosított előirányzat	2019. évi módosított előirányzat	2019. évi tény	5/1	5/4
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
	millió forintban, egy tizedessel					% -ban	
Kiadás	0,0	0,0	0,0	9 999,6	9 983,8	–	99,8%
Támogatás	0,0	0,0	0,0	9 999,6	9 999,6	–	100,0%

Előirányzat-módosítások levezetése

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2018. évi L. törvény szerinti előirányzat	0,0	0,0	0,0
Módosítások jogcímenként *			
Kormányzati hatáskörű módosítások	9 999,6	0,0	9 999,6
1528/2019.(IX.17.) Korm. határozat a Központi Maradványelszámolási Alapból történő, illetve fejezetben belüli és fejezetek közötti előirányzat-átcsoportosításról, valamint egyes kormányhatározatok módosításáról alapján	5 492,5	0,0	5 492,5
1718/2019.(XII.17.) Korm. határozat a fejezetek közötti előirányzat-átcsoportosításról alapján	4 507,1	0,0	4 507,1
2019. évi módosított előirányzat	9 999,6	0,0	9 999,6

Előirányzat-módosítások levezetése kedvezményezettenként

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2018. évi L. törvény szerinti előirányzat	0,0	0,0	0,0
Módosítások kedvezményezettenként			
- más fejezet fejezeti kezelésű előirányzatáról (EMMI)	7 507,1	0,0	7 507,1
- központi kezelésű előirányzatról	2 492,5	0,0	2 492,5
2019. évi módosított előirányzat	9 999,6	0,0	9 999,6

Előirányzatok teljesítésének levezetése kedvezményezettenként

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Kiadásból	
		működésre	meghatározott feladatra
Kedvezményezettek köre és száma			
– gazdasági társaság (1 db)	9 983,8	0,0	9 983,8
Összes kifizetés	9 983,8	0,0	9 983,8

21. Központi kezelésű előirányzatok cím

21/1 Az NVTNM tulajdonosi joggyakorlásával kapcsolatos bevételek és kiadások alcím

21/1/1 Szerencsejáték koncessziós díj jogcímcsoport

A 2019. évi költségvetésben a szerencsejáték szervezési, ezen belül játékkaszinó üzemeltetési tevékenységből származó, 2019. évben befolyó koncessziós díj tervezett összege 4 878,2 millió forint volt. A Szerencsejáték koncessziós díj központi kezelésű előirányzat tényleges bevétele a 2019. évben 4 812,2 millió forint volt.

A terv és a tényszám közötti eltérés indoka az, hogy a tervszám 11 db játékkaszinó egység egész éves működésén alapult. A miskolci üzemeltetési helyszínű játékkaszinó esetén azonban a koncessziós szerződést a koncessziós időszak kezdőidőpontja vonatkozásában a 2018. évi módosítást követően 2019-ben második alkalommal is módosítani kellett. A szerződés-módosítások alapján a miskolci kaszinó 2018. szeptember 1. napja helyett 2019. július 22-ével kezdte meg a működését, így a koncessziós társaság 2019-ben a teljes év helyett rövidebb időszakra teljesített befizetést.

21/1/2 Dohánytermékek kiskereskedelmének koncessziós díja jogcímcsoport

A 2019. évi költségvetésben a dohánytermék kiskereskedelmi tevékenységből származó, 2019. évben befolyó koncessziós díj tervezett összege 1 369,2 millió forint volt. A Dohánytermékek kiskereskedelmének koncessziós díja központi kezelésű előirányzat tényleges bevétele a 2019. évben 1 431,5 millió forint.

A dohánytermékek kiskereskedelméből származó koncessziós díj magában foglalja egyfelől a dohánytermék kiskereskedelemmel kapcsolatos koncessziós díjat, másfelől az Országos Dohányboltellátó Kft. (a továbbiakban: ODBE) által fizetett éves koncessziós díjat. Az ODBE esetében a 2019. évre vonatkozó terv 400,0 millió forint volt. 2019-ben került rendezésre az ODBE 2018. évi kiegészítő koncessziós díja 92,0 millió forint összegben, amivel nőtt a befolyt koncessziós díjbevételek összege.

Az ND Nonprofit Zrt.-nél tervezett koncessziós díjbevételek 969,2 millió forint volt, amely a várakozásokhoz képest alulteljesült az alábbiak okán:

- egyrészt elmaradt pályázatból adódóan 25,0 millió forintos bevételek kiesés jelentkezett,
- másrészt csökkent további 4,7 millió forinttal, ami a szerződésmegszűnésekből és az előző évekből származó koncessziós díj kinnlevőségekből adódik. A jövőben megszűnő szerződések darabszámára az ND Nonprofit Zrt.-nek nincs ráhatása, a tervezéskor múltbeli darabszámokat extrapolálva lehetséges előrejelezni ennek mértékét, mely 0,3%-os eltérést a tervezési kockázatok természetes módon tartalmaznak.

A 2019-es évben két számla került kiállításra az ODBE részére, továbbá 5378 db számla a dohánytermék kiskereskedőknek, amelyekből egyetlen koncessziós díj kinnlevőség maradt 2019. év végére. A szerződésmegszűnésekből adódóan 77 esetben helyesbítés történt.

21/1/3 Infrastruktúra koncessziókból származó díj jogcímcsoport

A 2019. évi költségvetésben az infrastruktúra koncessziós díj tervezett összege 22,3 millió forint volt. Az Infrastruktúra koncessziókból származó díj központi kezelésű előirányzat 2019. évi realizált bevétele a tervezett bevétel 4,5-szerese, összesen 102,1 millió forint volt.

Az M6 autópálya 1. fázis (Dunaújváros-Szekszárd) koncessziós szerződés 2006. március 31. napján kelt második módosítása alapján, az állam meghatározott összegű, a Koncessziós Díj egyik elemeként kezelendő Refinanszírozási Nyereségre („Koncessziós Díj harmadik eleme”) válik jogosulttá. Az M6 Duna Autópálya Koncessziós Zrt. esetében a Koncessziós Díj harmadik elemének megfizetése számos, a kapcsolódó finanszírozási szerződésekben rögzített feltétel teljesítésének függvénye, ezért annak befolyása nem tekinthető teljesen biztosnak.

Az óvatosság elve miatt ezen bevételek a tervezésbe előzetesen nem lettek figyelembe véve.

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.

21/1/4 Osztalékbevétel jogcímcsoport

Az előirányzat a magyar állam tulajdonában lévő, a vagyonügyekért felelős miniszter tulajdonosi joggyakorlása alá tartozó társaságok által fizetett 2019. évi osztalék összegét tartalmazza az alábbiak szerint:

- Szerencsejáték Zrt.: 13 000,0 millió forint
- Magyar Villamosművek Zrt.: 3 493,6 millió forint
- HungaroControl Zrt.: 1 000,0 millió forint
- MAHART–PassNave Kft.: 532,7 millió forint (amely társaság felett 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 értelmében 2019. március 7. napjától kezdődően a Magyar Turisztikai Ügynökség Zrt. gyakorolta)

Az MVM Zrt. a 2019. évben – 2018. évi gazdálkodásának eredményéből – 7 200,0 millió forint osztalékot teljesített a magyar állam mint tulajdonos számára. Ebből 3 493,6 millió forint összegű osztalékrészt pénzbeli átutalás formájában, további 3 706,4 millió forint összegű osztalékrész az MVM NET Adatközpont Kft. 100%-os üzletrészenek átruházása útján került teljesítésre, aminek eredményeképpen a magyar állam az MVM NET Adatközpont Kft.-ben 100% mértékű közvetlen tulajdonrészt szerzett.

21/1/5 Egyéb bevételek jogcímcsoport

Az előirányzat a korábbi években kötött támogatási szerződések alapján visszafizetendő támogatások elszámolására szolgált, így eredeti előirányzata nem volt. Év közben 6 támogatott szervezet fizette vissza a pénzügyi elszámolást követően a fel nem használt összeget, összesen 670,0 millió forintot.

21/1/6 Az NVTNM tulajdonosi joggyakorlása alá tartozó társaságok bérfelvezetésének ellentételezése jogcímcsoport

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 vagyoni ügyekért felelős miniszter közvetlen, illetve közvetett tulajdonosi joggyakorlása alá tartozó egyes gazdasági társaságok bérfelvezetésének ellentételezése valósult meg támogatás biztosítása révén 2019-ben.

A bérfelvezetési támogatás eredeti előirányzata 29 041,3 millió forint volt, ez az év közbeni átcsoportosítások nyomán 14 987,1 millió forintra csökkent. A 13 752,9 millió forint összegű tényleges kifizetés nem érte el a módosított előirányzat összegét sem, tekintettel arra, hogy több társaság, illetve társaságcsoporthoz esetében nem volt szükség a támogatásra, vagy más módon valósult meg a bérfelvezetés ellentételezése.

Az előirányzat terhére az alábbi társaságok részére történt kifizetés:

- Volánbusz Zrt. és 6 közlekedési központ: 3 484,8 millió forint
- MÁV Nostalgia Kft.: 106,2 millió forint
- VPE Vasúti Pályakapacitás-elosztó Kft.: 27,0 millió forint
- Víziközmű társaságok: 9 819,3 millió forint
- Nemzeti Hulladékgyűjtési Szolgáltató Kft.: 315,6 millió forint

Valamennyi támogatás felhasználási határideje 2019. január 1-jétől 2019. december 31-ig terjedt.

21/1/7 Az MFB Zrt. működésének támogatása jogcímcsoport

Az MFB Zrt. szervezeti működési költségterítésének 2019. évi költségvetési fedezetére a költségvetési törvény 300,0 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.

21/1/8 Az MFB Zrt. rábízott vagyonához kapcsolódó tanácsadói, értékebecslői, jogi képviselési kiadások jogcímcsoport

Az MFB Zrt. tulajdonosi joggyakorló feladatainak ellátása során felmerülő tanácsadói, értékebecslői, jogi képviselési kiadások fedezetére a költségvetési törvény 200,0 millió forint összeget biztosított.

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

Az MFB Zrt. tulajdonosi joggyakorlása alatt álló gazdasági társaságokkal kapcsolatos tanácsadói, értébecslői, jogi képviseleti kiadásokra előirányzott 200,0 millió forintból 153,8 millió forint került felhasználásra az alábbiak szerint:

- Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatás: 103,0 millió forint,
- Infokommunikációs és egyéb kommunikációs szolgáltatások: 0,3 millió forint,
- Egyéb szolgáltatások: 22,6 millió forint,
- Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó: 27,9 millió forint.

21/1/9 Magyar Közút Zrt. tőkeemelése jogcímcsoport

A közúti közlekedési infrastruktúraüzemeltetési, karbantartási és felújítási feladatainak finanszírozásához és középtávú működtetéséhez szükséges intézkedésekről szóló 1978/2015. (XII. 23.) Korm. határozat alapján a 2019. évi központi költségvetés 7 000,0 millió forint összegű eredeti előirányzatot állapított meg a Magyar Közút Zrt. tőkeemelése céljából. A tőkeemelés a Magyar Közút Zrt részére a zökkenőmentes működéshez alapvetően szükséges feltételek, az infrastruktúra megteremtésére irányult.

A Magyar Közút Zrt az úthálózat bővülés és a hatékonysági követelmények szem előtt tartása mellett a tőkejuttatás jelentősebb részét gép és egyéb berendezések beszerzésre fordította.

Beszerzésre kerültek:

- saját tulajdonú gépláncok szállítására alkalmas tehergépjárművek,
- nehézgép szállítására, valamint ömlesztett anyag szállítására alkalmas pótkocsik, emelőkosaras kistehergépjárművek,
- az úthibák karbantartására aszfaltkonténerek, aszfalttömörítő gépek, vibro és nehéz hengerek,
- a növényzet ápolására szolgáló kaszálógépek, ágaprítógépek, kézi növényzetgondozó eszközök.
- az üzemeltetési és karbantartási feladatok hatékony elvégzése érdekében az univerzális eszközhordozó járművekhez téli, nyári adapterek, sószóró berendezések, hóekék
- a Magyar Közút Zrt. kezelésébe került kerékpárutak üzemeltetésére téli, nyári adapterekkel felszerelt traktorok
- a biztonságos munkavégzés és láthatóság érdekében ütközési energiaelnyelő berendezések és egyéb fénytechnikai eszközök.

21/1/11 NVTNM tulajdonosi joggyakorlása alá tartozó társaságok támogatása jogcímcsoport

Az előirányzat terhére az NVTNM tulajdonosi joggyakorlása alá tartozó társaságok támogatásai kerültek kifizetésre.

A 2019. évi módosított előirányzata összesen 50 997,5 millió forint, amelynek összege az alábbiak alapján alakult:

- a Kormány 1155/2019. (III. 25.) Korm. határozata a XLIII. Az állami vagyonnal kapcsolatos bevételek és kiadások fejezet terhére megvalósítandó előirányzat-átcsoportosításról szóló határozata alapján 14 994,7 millió forint,
- az államháztartásért felelős miniszter előzetes hozzájárulásával 300,0 millió forint,
- a Kormány 1280/2019. (V. 15.) Korm. határozata a 2019. évi honvédelmi igazgatási feladatok végrehajtásához szükséges költségvetési források átcsoportosításáról alapján 12,5 millió forint,

- a Kormány 1343/2019. (VI. 11.) Korm. határozata a Központi Maradványelszámolási Alapból történő előirányzat-átcsoportosításról, fejezetek közötti átcsoportosításról, valamint egyes kormányhatározatok módosításáról, valamint egyes kormányhatározatok módosításáról alapján 450,0 millió forint,
- a Kormány 1508/2019. (VIII. 23.) Korm. határozata a rendkívüli kormányzati intézkedésekre szolgáló tartalékból és a Központi Maradványelszámolási Alapból történő, illetve fejezeten belüli és fejezetek közötti előirányzat-átcsoportosításról alapján 10 000,0 millió forint,
- a Kormány 1688/2019. (XII. 10.) Korm. határozata a XXII. Miniszterelnöki Kormányiroda fejezeten belüli előirányzat-átcsoportosításról alapján 23 500,0 millió forint,
- a Kormány 1743/2019. (XII. 19.) Korm. határozata állami tulajdonban álló gazdasági társaságok támogatásához szükséges forrás biztosításáról alapján 1 740,3 millió forint.

A módosított előirányzat felhasználása 50 997,5 millió forint összegben megtörtént az alábbiak szerinti részletezésben:

- MÁV Zrt. részére: A MÁV Zrt. használatában álló budapesti ingatlanok vasútüzemhez nem szükséges területeinek felméréséhez szükséges forrás biztosítása 750,0 millió Ft értékben.
- A víziközmű társaságok részére összesen 10 896,2 millió forint támogatás kifizetésére került sor, amely ezen társaságok bevételekkel nem fedezett működési kiadásait ellentételezte.
- Az előirányzat terhére került sor a Nemzeti Hulladékgazdálkodási Koordináló és Vagyonkezelő Zrt. (a továbbiakban: NHKV Zrt.) által a hulladékgazdálkodási közszolgáltatás működtetéséhez szükséges kifizetések teljesítésére, összesen 38 758,0 millió forint. 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 Nemzeti Útdíjfizetési Szolgáltató Zrt. a közbeszerzési díj kifizetésére 580,8 millió forint támogatásban részesült.

A 2019. évi honvédelmi igazgatási feladatok végrehajtásához szükséges költségvetési források átcsoportosításáról szóló 1280/2019. (V. 15.) Korm. határozat 1. pontja alapján, ugyanezen Korm. határozat 3. melléklete szerinti előirányzat-átcsoportosítás útján biztosított többletforrás terhére a Magyar Posta Zrt. honvédelmi feladatainak ellátására 12,5 millió forint támogatásban részesült; a támogatás elszámolása kapcsán 0,3 millió forint visszafizetési kötelezettség keletkezett, melynek éven belül eleget tett.

21/1/12 Az NVTNM tulajdonosi joggyakorlása alá tartozó társaságok tőkeemelése, pótbefizetése jogcímcsoport

Az előirányzat terhére az NVTNM tulajdonosi joggyakorlása alá tartozó társaságok tőkeemelései és pótbefizetési kerületek kerültek kifizetésre. A 2019. évi módosított előirányzat összege 106 365,2 millió forint, amely az alábbiak szerint alakult:

Növelések összesen 120 336,2 millió forint összegben az alábbi kormánydöntések alapján történtek:

- a Kormány 1155/2019. (III. 25.) Korm. határozata a XLIII. Az állami vagyonnal kapcsolatos bevételek és kiadások fejezet terhére megvalósítandó előirányzat-átcsoportosításról szóló határozata alapján 13 500,0 millió forint összegben,
- a Kormány 1207/2019. (IV. 18.) Korm. határozata a rendkívüli kormányzati intézkedésekre szolgáló tartalékból, a Központi Maradványelszámolási Alapból és fejezetek között történő előirányzat-átcsoportosításról, a központi költségvetés címrendjének módosításáról, valamint egyes kormányhatározatok módosításáról alapján 26 291,4 millió forint összegben,
- a Kormány 1246/2019. (IV. 30.) Korm. határozata a MAVIR Magyar Villamosenergia-ipari Átviteli Rendszerirányító Zártkörűen Működő Részvénytársaság által 2019. évben végrehajtandó átviteli hálózat fejlesztés finanszírozásához szükséges forrás fejezetek közötti előirányzat-átcsoportosítással történő biztosításáról alapján 15 154,7 millió forint összegben,
- az államháztartásért felelős miniszter előzetes hozzájárulásával 3 825,0 millió forint összegben,
- a Kormány 1591/2019. (X. 16.) Korm. határozata a rendkívüli kormányzati intézkedésekre szolgáló tartalékból és a Központi Maradványelszámolási Alapból történő, illetve fejezetek közötti előirányzat-átcsoportosításról, valamint egyes kormányhatározatok módosításáról alapján 55 000,0 millió forint összegben,
- a Kormány 1739/2019. (XII. 19.) Korm. határozata a VOLÁN Buszpark Kereskedelmi és Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság tőkeemeléséről alapján 6 565,1 millió forint összegben.

Csökkentések összesen 13 971,0 millió forint összegben:

- a Kormány 1508/2019. (VIII. 23.) Korm. határozata a rendkívüli kormányzati intézkedésekre szolgáló tartalékból és a Központi Maradványelszámolási Alapból történő, illetve fejezeten belüli és fejezetek közötti előirányzat-átcsoportosításról alapján 10 000,0 millió forint,
- a Kormány 1743/2019. (XII. 19.) Korm. határozata állami tulajdonban álló gazdasági társaságok támogatásához szükséges forrás biztosításáról alapján 3 971,0 millió forint.

A módosított előirányzat terhére 106 360,2 millió forint pénzügyi teljesítés történt az alábbiak szerinti részletezésben:

- Antenna Hungária Zrt. tőkeemelése 55 000,0 millió Ft értékben, amely célzottan a Telenor Magyarország Zrt.-t is birtokló TMT Hungary B.V.-ben történő részesedésvásárlásra szolgált.
- Volán Buszpark Kft. tőkeemelése 6 565,1 millió Ft értékben, A Volán Buszpark Kft. a Volánbusz Zrt. (ill. 2019 évben a Közlekedési Központok) részére biztosít autóbuszokat

- bérleti konstrukció keretében. A Volán Buszpark Kft. új autóbuszbeszerzési tervének I. ütemének megvalósításának szükséges önerő biztosítására került felhasználásra a tőkejuttatás (az autóbusz beszerzések hitelből történnek 10 %-os önerő mellett)
- az MVM Magyar Villamos Művek Zártkörűen Működő Részvénytársaság (a továbbiakban: MVM Zrt.) alaptőkéje a 2019. évben 15 154,7 millió forinttal került megemelésre. Az így biztosított forrást az MVM Zrt. a MAVIR Magyar Villamosenergia-ipari Átviteli Rendszerirányító Zártkörűen Működő Részvénytársaság tulajdonosi kölcsön formájában történő finanszírozására, a hálózatfejlesztési célok megvalósítása érdekében használhatja fel,
 - a Dunántúli Regionális Vízmű Zártkörűen Működő Részvénytársaság 1 200,0 millió forint összegű tőkeemelésben részesült a társaság működési hatékonyságának növelését célzó eszközállomány-beruházás és fejlesztési támogatás végrehajtása érdekében,
 - az NHSZ Nemzeti Hulladékgazdálkodási Szolgáltató Kft. 2 149,0 millió forint összegű tőkeemelésben részesült. Az igényelt forrás további felhasználási célja az elmaradt fejlesztések, beruházások megvalósítása, illetve telephelyfejlesztések, technológiai, modernizálási folyamat megvalósítása, illetve akvizíciók, tőkeszerkezet javítás lefolytatása volt az egyes leányvállalatokban,
 - az NHKV Zrt. részére a hulladékgazdálkodási közfeladatainak biztosítását célzó tőkeemelés 26 291,4 millió forint összeget tett ki.

21/2 Peres ügyek alcím

Az érintett időszakban hatályos Miniszterelnöki Kormányiroda Számvetési Politikájáról szóló 16B/2018. (X. 26.) MKI KÁT utasítás 25. § (1) bekezdés j) pontja, valamint a 30/B/2019. (X. 25.) MKI KÁT utasítás 25. § (1) bekezdés p) 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 2019. 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 – 1 912,5 millió forint kifizetés történt.

A 2019. évi kifizetések 87,5 millió forinttal maradtak el az előirányzatra 2019. évre tervezett 2 000,0 millió forintos kerettől, amelynek okai

- az előirányzatot érintő peres eljárások időbeli elhúzódásának,
- 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 képviselőt külső jogi képviselő látja el, a hatályos megbízási szerződések alapján elvégzendő munkaidő-ráfordítás és kapcsolódó díjigények elszámolásának időbeli kiszámíthatatlansága.

21/3 Egyetemes postai szolgáltató méltánytalan többletterhének megtérítése alcím

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 biztosította.

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 százalékát, ezen összeg az egyetemes postai szolgáltató méltánytalan többletterhe. Az Európai Bizottság e tárgykörben hozott, vagy a Postatv. 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.

Az „Egyetemes postai szolgáltató méltánytalan többletterhének megtérítése” elnevezésű sor eredeti előirányzata 4 669,5 millió forint volt.

A Magyar Posta Zrt. részére 2018. évi méltánytalan többletterh címén 4 395,6 millió forint került kifizetésre 2019. december 20-án.

A forint/euró árfolyam változására tekintettel az előirányzaton a 2019. évben felhasználásra nem került forrás összesen 273,9 millió forintot tett ki.

21/4 A Nemzeti Útdíjfizetési Szolgáltató Zrt. tulajdonosi joggyakorlásával kapcsolatos kiadások alcím

A NÚSZ Zrt. az országos közutak használatáért fizetendő útdíjak beszedésére alkalmas elektronikus díjszedési rendszer eszközei felett az államot megillető tulajdonosi jogokat gyakorló és kötelezettségeket teljesítő szervezet kijelöléséről szóló 19/2013. (V. 9.) NFM rendelet alapján az országos közutak használatáért fizetendő, megtett távolsággal arányos útdíjak beszedésére alkalmas, az ellenőrzést is magába foglaló integrált elektronikus díjszedési rendszer kiépítése és működtetése során az állam tulajdonába kerülő vagyonelemek feletti tulajdonosi jogok és kötelezettségek gyakorlására kijelölésre került. A társaság a 2019. évben a tulajdonosi jogok gyakorlójaként 4 000,0 millió forintból gazdálkodott az említett vagyonelemek fejlesztése, valamint állagmegóvása érdekében. A 2019. évben az előirányzat terhére összesen 3 995,2 millió forint összegű kifizetésre került sor. Az előirányzaton rendelkezésre álló forrás terhére a NISZ - UD központi elemek, licencek, az UD infrastruktúra támogatás, az UD infrastruktúra fejlesztés beszerzése, valamint néhány kisebb értékű beszerzés (TSM-gépjármű, energia-elosztó egység) finanszírozása valósult meg.

21/5 A BMSK Zrt. tulajdonosi joggyakorlásával kapcsolatos kiadások alcím

21/5/1 A BMSK Zrt. tulajdonosi joggyakorlása alá tartozó társaságok támogatása jogcímcsoport

Az előirányzat létrehozásáról a Kormány az NFSI Nemzeti Fejlesztési és Stratégiai Intézet Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság 2019. évi tevékenységéhez biztosítandó forrásról szóló 1268/2019. (V. 8.) Korm. határozattal döntött.

Az előirányzat célja az NFSI Nemzeti Fejlesztési és Stratégiai Intézet Nonprofit Korlátolt Felelősség Társaság (a továbbiakban: NFSI Nonprofit Kft.) 2019. évi működésének támogatása. Az előirányzat kezelő szerve a BMSK Zrt.

Az NFSI Nonprofit Kft. részére a BMSK Zrt. a 2019. évben támogatási szerződéssel támogatást biztosított az NFSI Nonprofit Kft. Alapító Okiratában, az Alapítói Határozatokban rögzítettek szerinti feladatainak finanszírozására – a Környezeti és Energiahatékonysági Operatív Program éves fejlesztési keretének megállapításáról szóló 1084/2016. (II. 29.) Korm. határozatban 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 energiahatékonyság növelését célzó beruházások megvalósításáról szóló 435/2015. (XII. 28.) Korm. rendelet alapján az NFSI Nonprofit Kft. feladatkörébe utalt beruházásokkal összefüggésben az uniós források terhére el nem számolható kiadások fedezetére. 2019. évben 1 458,0 millió forint került kifizetésre.

21/6 A mezőhegyesi Nemzeti Ménesbirtok és Tangazdaság Zrt. által ellátott állami feladatok koordinálásáért felelős kormánybiztos tulajdonosi joggyakorlásával kapcsolatos kiadások alcím

21/6/1 A mezőhegyesi Nemzeti Ménesbirtok és Tangazdaság Zrt. tőkeemelése jogcímcsoport

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 4. melléklet 1. sorában foglaltak alapján a mezőhegyesi Nemzeti Ménesbirtok és Tangazdaság Zrt. felett a tulajdonosi jogokat a mezőhegyesi Nemzeti Ménesbirtok és Tangazdaság Zártkörűen Működő Részvénytársaság (a továbbiakban: Társaság) által ellátott állami feladatok koordinálásáért felelős kormánybiztos gyakorolja.

A rendkívüli kormányzati intézkedésekre szolgáló tartalékból és a Központi Maradványelszámolási Alapból történő, illetve fejezeteken belüli és fejezetek közötti előirányzat-átcsoportosításról, a 2018. évi költségvetési maradványok egy részének felhasználásáról, valamint egyes kormányhatározatok módosításáról szóló 1432/2019. (VII. 26.) Korm. határozat alapján 3 800,0 millió forint előirányzat, a Központi Maradványelszámolási Alapból és az Országvédelmi Alapból történő, illetve fejezetek közötti előirányzat-átcsoportosításról, valamint egyes kormányhatározatok módosításáról szóló 1755/2019. (XII. 20.) Korm. határozat alapján 4 200,0 millió forint került átcsoportosításra az előirányzat javára a Társaságban történő tőkeemelés végrehajtása érdekében.

A 2019. évben a fenti forrásokból összesen 8 000,0 millió forint tőkeemelés átutalására került sor.

A tőkejuttatás a Limagrain EUROPE S.A. társaság tulajdonában lévő vetőmagfeldolgozó üzem működtetésére létrehozott Limagrain Hungary Kft. 100 %-os üzletrész megvásárlásának fedezetére szolgált 25,0 millió euró összegben, továbbá tagi kölcsön visszafizetésére 1,5 millió euró összegben, amelyet a francia anyavállalat adott a Limagrain Hungary Kft. számára. Az akvizíció kiemelt jelentőséggel bír a Társaság hosszútávú stratégiájában, mivel a vetőmagfeldolgozó üzem megvásárlásával a hibridkukorica vetőmag szántóföldi termesztésén túl képes a Társaság évi 9 000 tonna vetőmag végfelhasználók számára történő előállítására is, beleértve a termény tárolását, válogatását, szárítását, morzsolását, előtisztítását, osztályozását, méretre szedését, csávázását és zsákolását. Az ezáltal nyújtott szolgáltatás az értékláncban magasabb hozzáadott értéket jelent a vevők és jelentősen magasabb elérhető fedezetet a Társaság számára.

