

XXII. Miniszterelnöki Kormányiroda


Dr. Bordás Gábor
közigazgatási államtitkár



Budapest, 2021. augusztus „19.”

A XXII. MINISZTERELNÖKI KORMÁNYIRODA FEJEZET 2020. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK VÉGREHAJTÁSA

Az Országgyűlés a Magyarország 2020. évi központi költségvetéséről szóló 2019. évi LXXI. 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/B. § és a 144-149. §-ában meghatározott feladatokat alaptevékenységként látja el.

A kormányzati igazgatásról szóló 2018. évi CXXV. törvény (a továbbiakban: Kit.) 33/A. §-a és a Statútum 6/B. §-a, valamint az Ávr. 9. § (5b) bekezdése alapján, a Miniszterelnöki Kabinetiroda és a Miniszterelnöki Kormányiroda közös hivatali szervezet létrehozásáról szóló megállapodásában (a továbbiakban: Megállapodás), valamint a gazdálkodással kapcsolatos munkamegosztás és felelősségvállalás rendjéről szóló munkamegosztási megállapodásban részletezettek szerint, a Miniszterelnöki Kabinetiroda látja el a közös hivatali szervezet, és az MKI gazdasági szervezeti feladatait.

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Bkr.) előírásainak megfelelően az MKI belső ellenőrzését a Miniszterelnöki Kabinetiroda látja el a Megállapodásban foglaltak szerint.

A Statútum 2. §-a szerint a miniszterelnök határozza meg a Kormány általános politikáját, és irányítja ennek végrehajtását, mely feladatát közvetlenül, vagy az MKI 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, előkészíti és részben 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 az MKI 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 közmuhszolgáltatásokért, nemzeti pénzügyi szolgáltatásokért, postaügyért, valamint a szerencsejáték-szervezés állami felügyeletéért felelős tagja.

Az MKI előirányzatai az MKI, 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 2020. 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 2020. évben négy alkalommal módosult:

- 2020. február 1-i hatállyal a Miniszterelnöki Kormányiroda Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 3/2018. (VI. 11.) ME utasítás módosításáról szóló 1/2020. (I. 31.) ME utasítás alapján,
- 2020. március 1-i hatállyal a Miniszterelnöki Kormányiroda Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 3/2018. (VI. 11.) ME utasítás módosításáról szóló 3/2020. (II. 28.) ME utasítás alapján,
- 2020. szeptember 5-i hatállyal a Miniszterelnöki Kormányiroda Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 3/2018. (VI. 11.) ME utasítás módosításáról szóló 8/2020. (IX. 4.) ME utasítás alapján,
- 2020. december 13-i hatállyal a Miniszterelnöki Kormányiroda Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 3/2018. (VI. 11.) ME utasítás módosításáról szóló 9/2020 (XII. 12.) ME utasítás alapján.

Az MKI 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

A közös hivatali szervezet létrehozására feljogosított szervezetek vezetői 2020. január 31-én megállapodást kötöttek a hivatali szervezet által ellátandó feladatok rendezésére. A felelősségi körökkel kapcsolatos feladatok ellátásával összefüggő álláshelyek 2020. február 01-i dátummal – a források átcsoportosításával egyidejűleg – kerültek átadásra 71 fővel. A 2021. év költségvetés tervezése a létszámcsökkentés figyelembevételével ment végbe.

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 Statútum – 2019. november 28. napjától hatályos – 150. §-a értelmében a miniszter tevékenységét az MKI, míg a tulajdonosi joggyakorlása alá tartozó állami vagyonnal kapcsolatos, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 19. § (3) bekezdése szerinti tulajdonosi ügyletek tekintetében a Magyar Nemzeti Vagyonkezelő Zrt. (a továbbiakban: MNV Zrt.) segíti.

2020. 01. 01-től az NVTNM tulajdonosi joggyakorlásával kapcsolatos bevételekhez és kiadásokhoz tartozó központi kezelésű előirányzatok nyilvántartási és elszámolási feladatait az MNV Zrt., mint az NVTNM segítő szervezete látja el.

Az alábbi központi kezelésű előirányzatok – fentiek alapján – a XXII. Miniszterelnöki Kormányiroda fejezetből a XLIII. Az állami vagyonnal kapcsolatos bevételek és kiadások fejezethez kerültek, azok a Magyarország 2020. évi központi költségvetéséről szóló 2019. LXXI. törvényben már a XLIII. fejezetben kerültek rögzítésre:

- Az MFB Zrt. rábízott vagyonához kapcsolódó tanácsadói, értébecslői, jogi képviselési kiadások (ÁHT-T: 349384)
- A Nemzeti Útdíjfizetési Szolgáltató Zrt. tulajdonosi joggyakorlásával kapcsolatos kiadások (ÁHT-T: 375340)
- A BMSK Zrt. tulajdonosi joggyakorlása alá tartozó társaságok támogatása (ÁHT-T: 380339)
- Szerencsejáték koncessziós díj (ÁHT-T: 278245)
- Dohánytermékek kiskereskedelmének koncessziós díja (ÁHT-T: 343662)
- Infrastruktúra koncessziókból származó díj (ÁHT-T: 278256)
- Osztalékbevétel (ÁHT-T: 349273)
- Az NVTNM tulajdonosi joggyakorlása alá tartozó társaságok bérfejlesztésének ellentételezése (ÁHT-T: 367684)
- Az MFB Zrt. működésének támogatása (ÁHT-T: 349362)
- Magyar Közút Zrt. tőkeemelése (ÁHT-T: 375351)
- Az NVTNM tulajdonosi joggyakorlása alá tartozó társaságok támogatása (ÁHT-T: 376251)
- Az NVTNM tulajdonosi joggyakorlása alá tartozó társaságok tőkeemelése, pótbefizetése (ÁHT-T: 377073)

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, központi költségvetési szervek, állami tulajdonú gazdasági

társaságok, illetve egyéb személyek kerültek kijelölésre a társaságok feletti tulajdonosi joggyakorlási feladatok ellátására.

Az állami vagyronról szóló 2007. évi CVI. törvény (a továbbiakban: 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 vagyronról szóló 2011. évi CXCVI. törvény (a továbbiakban: Nvtv.) 7/A. § (1) bekezdése szerinti személy kijelölésével határozhatja meg.

A nemzeti vagyron kezeléséért felelős tárca nélküli miniszter az állami vagyron felügyeletéért viselt felelősségi körében törvényi kijelölés alapján az alábbi gazdasági társaságok tekintetében gyakorolta a tulajdonosi jogokat:

	Gazdasági társaság	Kijelölő jogszabály (törvény)
1.	VPE Vasúti Pályakapacitás-elosztó Korlátolt Felelősségű Társaság	a vasúti közlekedésről szóló 2005. évi CLXXXIII. törvény 67/U. § (2) bekezdése
2.	Magyar Posta Zártkörűen Működő Részvénytársaság, az NKM Nemzeti Közmuvek Zártkörűen Működő Részvénytársaság	Vtv. 3. § (2) bekezdésének <i>d</i>) pontja
3.	Magyar Nemzeti Vagyonkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	Vtv. 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 légiközlekedésről szóló 1995. évi XCVII. törvény 61/A. § (2) bekezdés <i>d</i>) pontja
6.	Városliget Ingatlanfejlesztő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	a Városliget megújításáról és fejlesztéséről szóló 2013. évi CCXLII. törvény 1. § (3) bekezdése

A Miniszterelnöki Kormányiroda szervezeti keretei között működő kormánybiztosok:

A Vtv. 3. § (2a) bekezdése, valamint az Nvtv. 7/A. § (1) bekezdés e) pontja alapján 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 2020. december 13-án hatályba lépett módosított rendelkezései szerint a Nemzeti Ménesbirtok és Tangazdaság Zártkörűen Működő Részvénytársaság tulajdonosi jogok gyakorlójaként Lázár János kormánybiztost jelölte ki. A kormánybiztos kinevezéséről szóló 1466/2018. (IX. 25.) Korm. határozat alapján 2018. október 1. napjától, továbbá az 1614/2020. (IX. 30.) Korm. határozat 4. pontja alapján 2020. október 1. napjától a kormánybiztos tevékenységét az MKI segíti. A kormánybiztos feladata a mezőhegyesi Nemzeti Ménesbirtok és Tangazdaság Zártkörűen Működő Részvénytársaság által ellátott állami feladatok koordinálása, továbbá – a Nemzeti Kastélyprogram és a Nemzeti Várprogram végrehajtásával kapcsolatos feladatok ellátásáért felelős miniszteri biztossal együttműködve – a geszti Tisza-kastély, valamint a hozzá tartozó melléképületek, volt istálló és inaslak, Tisza-kriptá, új szálláshely épületegyüttes, valamint a történeti kastélypark felújítási munkálatainak koordinálása és végrehajtása.

A Kormány a védelmi fejlesztésekért felelős kormánybiztos kinevezéséről szóló 1325/2018. (VII. 18.) Korm. határozatában 2018. július 17. napjától, továbbá az 1419/2020. (VII. 16.) Korm. határozatában 2020. július 17. napjától Maróth Gáspárt védelmi fejlesztésekért felelős kormánybiztossá nevezte ki. A kormánybiztos koordinálja a védelmi ipari és hadfelszerelési fejlesztésekkel kapcsolatos feladatokat, mint kiemelt kormányzati közzeladatokat és az ezekhez kapcsolódó stratégia kialakítását, koordinál és együttműködik a védelmi ipari fejlesztésben érintett ágazatokkal, valamint meghatározza és indítványozza a hadfelszerelés fejlesztésének irányait.

A Kormány a Tokaj-Zemplén térség fejlesztéséért felelős kormánybiztos kinevezéséről és feladatairól szóló 1421/2020. (VII. 20.) Korm. határozatában a Tokaj-Zemplén térségben megvalósuló fejlesztések elősegítésével, támogatásával és az ezekkel kapcsolatos koordinációval kapcsolatos feladatok ellátására 2020. július 20. napjától Wáberer Györgyöt a Tokaj-Zemplén térség fejlesztéséért felelős kormánybiztossá nevezte ki.

Az előirányzatok alakulása

A Fejezet

- 2020. évi eredeti kiadási előirányzata 261 503,3 millió forint, a bevételi előirányzata 351,3 millió forint támogatási előirányzata 144 352,0 millió forint volt;
- 2020. évi módosított kiadási előirányzata 235 433,9 millió forint, bevételi előirányzata – költségvetési maradványokkal együtt – 45 538,8 millió forint, támogatási előirányzata 164 410,9 millió forint volt.

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

Az MKI a 2020. év során – az eredeti előirányzaton felül – a Központi Maradványelszámolási Alapból, a Rendkívüli kormányzati intézkedések jogcímcsoportról biztosított forrásokból finanszírozta kedvezményezettjeinek a Kormány által meghatározott feladatok fedezetére nyújtott költségvetési támogatásokat.

A tárca költségvetési előirányzatainak alakulása

Megnevezés	2019. évi tény	2020. évi eredeti előirányzat	2020. évi törvényi módosított előirányzat	2020. évi módosított előirányzat	2020. évi tény	5/1	5/4
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
	millió forintban, egy tizedessel					% -ban	
Kiadás	195 200,0	261 503,3	261 503,3	235 433,9	246 335,8	126,2	104,6
ebből: személyi juttatás	4 504,8	5 061,5	5 061,5	4 245,7	4 032,8	89,5	95,0
Bevétel	1 398,3	351,3	351,3	536,8	536,8	38,4	100,0
Támogatás	200 544,3	144 352,0	144 352,0	164 410,9	177 663,7	88,6	108,1
Költségvetési maradvány	23 163,2	0,0	0,0	45 002,0	45 002,0	194,3	100,0
Létszám (fő)	456	508	508	457	451	98,9	89,3

Előirányzat-módosítások levezetése

millió forintban egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás	<i>Kiadásból személyi juttatás</i>	Létszám
2019. évi LXXI. törvény szerinti előirányzat	261 503,3	351,3	144 352,0	5 061,5	508
Módosítások jogcímenként					
Kormány hatáskörű módosítás	-70 042,5	0,0	21 273,3	0,0	
Fejlesztési hatáskörű módosítás	43 339,1	44 553,5	-1 214,4	-516,3	
Intézményi hatáskörű módosítás	0,0	634,0	0,0	-299,5	
2020. évi módosított előirányzat	234 799,9	45 538,8	164 410,9	4 245,7	457

A kiadások alakulását befolyásoló tényezők

Az előirányzatok alakulását befolyásoló legfontosabb tényezőket a Kormány hatáskörébe tartozó évközi előirányzat-biztosítások, illetve előirányzat-átcsoportosítások jelentették. Az MKI a 2020. év során a rendkívüli kormányzati intézkedésekre szolgáló tartalékból és a Központi Maradványelszámolási Alapból kapott támogatás összegéből biztosította a Kormány által meghatározott feladatok fedezetét.

A 2019. évi költségvetési maradványok alakulása

Az MKI a 2019. december 31-én összesen 45 002,0 millió forint költségvetési maradványt állapított meg. Az alaptervekenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa 578,9 millió forint volt, és 44 423,1 millió forint kötelezettségvállalással nem terhelt maradvány keletkezett.

A 2020. évi költségvetési maradványok alakulása

Az MKI 2020. évi maradványa összesen 1 316,5 millió forint, ebből az alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa 799,3 millió forint, az alaptevékenység szabad maradványa 517,2 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 – az 1011 Budapest, Iskola utca 13. szám alatti ingatlant, az NVTNM a Vám utca 5-7. szám alatti ingatlant kapta meg használatra, valamint az NVTNM egy szervezeti egysége a 1133 Budapest, Pozsonyi út 56. B. (Magyar Nemzeti Vagyonkezelő Zrt.) épületében került elhelyezésre. 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 2020. 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.	799,7
A Társaság hatáskörébe utalt hazai és uniós projektek megvalósítása, bennük való közreműködés	NFP Nonprofit Kft.	244,0

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 a 2020. év során lakásépítési célú munkáltatói támogatást nem fizetett.

A humánszolgáltatások ellátására biztosított támogatások felhasználása

Az MKI a 2020. 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 2020. év során szakpolitikai célú nemzetpolitikai/határon túli feladatokra nem biztosított támogatást.

1. cím: Miniszterelnöki Kormányiroda

A **Miniszterelnöki Kormányiroda** (PIR-törzsszám: 838838, <https://www.kormany.hu/hu/miniszterelnoki-kormanyiroda>) a miniszterelnök kormányzati igazgatási munkaszervezetének szervezeti egységeit foglalja magában.

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/B. §-ában és 150. §-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 Kormányának

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

felelős tagja munkájának segítő szervezete.

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

Előirányzatok teljesítésének levezetése

Megnevezés	2019. évi tény	2020. évi eredeti előirányzat	2020. évi törvényi módosított előirányzat	2020. évi módosított előirányzat	2020. évi tény	5/1	5/4
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
millió forintban, egy tizedessel						% -ban	
Kiadás	5 373,9	5 549,1	5 549,1	5 048,5	4 244,2	79,0	84,1
ebből: személyi juttatás	3 497,0	3 910,1	3 910,1	3 347,3	3 145,9	90,0	94,0
Bevétel	705,1	351,3	351,3	482,6	482,6	68,4	100,0
Támogatás	4 565,8	5 197,8	5 197,8	3 965,9	3 965,9	86,9	100,0
Költségvetési maradvány	703,0	0,0	0,0	600,0	600,0	85,3	100,0
Létszám (fő)	362	406	406	355	355	98,1	87,4

Előirányzat-módosítások levezetése

millió forintban egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás	Kiadásból személyi juttatás	Létszám
2019. évi LXXI. törvény szerinti előirányzat	5 549,1	351,3	5 197,8	3 910,1	406
Módosítások jogcímenként *					
Kormány hatáskörű módosítás	-99,8	0,0	-99,8	0,0	20
1733/2019. (XII. 19.) Korm. határozat a XIV. Belügyminisztérium fejezet, a XVIII. Külgazdasági és Külügyminisztérium fejezet, a XXII. Miniszterelnöki Kormányiroda fejezet és a XLIII. Az állami vagyonnal kapcsolatos bevételek és kiadások fejezet közötti előirányzat-átcsoportosításról	-35,0	0,0	-35,0	0,0	0
1241/2020. (V. 18.) Korm. határozat a Gazdaságvédelmi programok előirányzatból, a Központi Maradványelszámolási Alapból történő és fejezetek közötti előirányzat-átcsoportosításról	35,0	0,0	35,0	0,0	0
PM/7796/2020. iktatószámú intézkedés végrehajtása – a Magyarország 2020. évi központi költségvetésének a veszélyhelyzettel összefüggő eltérő szabályairól szóló 92/2020. (IV. 6.) Korm. rendelet 6. § szerint	-105,8	0,0	-105,8	0,0	0
1602/2020. (IX. 28.) Korm. határozat a 2020. évi honvédelmi igazgatási feladatok végrehajtásához szükséges költségvetési források átcsoportosításáról	6,0	0,0	6,0	0,0	0
Év közben bekövetkezett álláshelyváltozások összesen	0,0	0,0	0,0	0,0	20
Fejezeti hatáskörű módosítás	-1 000,8	131,3	-1 132,1	-516,3	-71
MKI-MK költségvetési megállapodás	-403,5	0,0	-403,5	-340,3	-71
MKI-BM költségvetési megállapodás	-52,3	0,0	-52,3	0,0	0
MKI-BM költségvetési megállapodás	-7,0	0,0	-7,0	0,0	0
MKI-BM költségvetési megállapodás	-9,9	0,0	-9,9	0,0	0
MKI-KKM-IH költségvetési megállapodás	-46,4	0,0	-46,4	-39,6	0
MKI-HM-KNBSZ költségvetési megállapodás	-385,7	0,0	-385,7	-145,6	0
MKI-PM-KEF költségvetési megállapodás	-5,5	0,0	-5,5	0,0	0
MKI-PM-KEF költségvetési megállapodás	-221,8	0,0	-221,8	0,0	0
Ávr. 35. § (1) bekezdés szerinti többletbevétel előirányzatosítása	131,3	131,3	0,0	9,2	0
Intézményi hatáskörű módosítás	600,0	600,0	0,0	-46,5	0
2019. évi költségvetési maradvány igénybevétele	600,0	600,0	0,0	128,4	0
Kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítás	0,0	0,0	0,0	-174,9	0
2020. évi módosított előirányzat	5 048,5	1 082,6	3 965,9	3 347,3	355

A főbb kiadási tételek feladatteljesítéssel összefüggő alakulása

Az MKI Igazgatása 2020. évi költségvetési kiadási módosított előirányzata 5 048,5 millió forint, a költségvetési támogatás 2020. évi módosított előirányzata 3 965,9 millió forint, a 2020. évi módosított bevételi előirányzat 482,6 millió forint, míg a 2019. évi költségvetési maradvány módosított előirányzata 600,0 millió forint összeget tett ki.

A Statútum 6/B. § (2) bekezdése és az Ávr. 9. § (5b) bekezdése alapján a Miniszterelnöki Kormányirodának az Ávr. 9. § (1) bekezdése szerinti gazdasági szervezeti feladatait az MK látja el. Az MK mint kijelölt szerv az Ávr. 9. § (5b) bekezdése értelmében a központi költségvetés XXII. Miniszterelnöki Kormányiroda fejezetbe sorolt központi költségvetési szervei, fejezeti kezelésű előirányzatok és központi kezelésű előirányzatok tekintetében – részben az MKI tulajdonosi joggyakorlása alá tartozó társaságok tekintetében is – a tervezéssel, az előirányzatok módosításának, átcsoportosításának és felhasználásának végrehajtásával (gazdálkodással), finanszírozással, adatszolgáltatással és a beszámolással kapcsolatos feladatokat gazdasági szervezete útján, 2020. február 1-től a gazdálkodással kapcsolatos munkamegosztás és felelősségvállalás rendjéről szóló, MK_KÁT/12/1 (2020) számú munkamegosztási megállapodás alapján végzi. Az MKI Igazgatása előirányzatát az MK és MKI közötti – MKI-SZ/8/1/2020. sz. megállapodásban megjelölt MKI fejezethez kerülő feladatok ellátása során felmerülő kiadások fedezetének átadás-átvétele 403,5 millió forinttal csökkentette, amelyből a személyi juttatások előirányzata 340,3 millió forint, a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzata 63,2 millió forint volt.

Az MKI Igazgatása, mint a kormányzati személyügyi igazgatásra kijelölt szerv, a Kit. új, álláshely alapú létszámgazdálkodás támogatására szolgáló Álláshely Nyilvántartó Rendszer (a továbbiakban: ÁNYR) vonatkozásában elkészülő 52,3 millió forint összegű funkcionális és nem funkcionális változások, valamint a Kit. 2020. március 1-től hatályos jogszabályi változása miatti fejlesztést szolgáló forrásokat az MKI költségvetési megállapodás útján biztosította a XIV. Belügyminisztérium fejezet részére.

Az ÁNYR fejlesztéséhez és üzemeltetéséhez további 7,0 millió forint, 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 9,9 millió forint összegű előirányzat került átcsoportosításra XIV. Belügyminisztérium (NISZ) fejezet részére.

Megállapodás alapján az MKI a XVIII. Külgazdasági és Külügyminisztérium fejezet (a továbbiakban: KKM) Információs Hivatal részére az MKI-hoz vezényelt 4 fő munkatárs részére fizetendő illetmények, munkabérek és egyéb juttatások költségeinek megtérítése céljából 46,4 millió forint előirányzatot csoportosított át.

A XIII. Honvédelmi Minisztérium fejezet, 3. Katonai Nemzetbiztonsági Szolgálat cím javára 14 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 385,7 millió forint összegű előirányzat került átcsoportosításra.

Az MKI a személygépkocsi-beszerzés 2019. évi kiadásaira költségvetési megállapodást kötött a Közbeszerzési és Ellátási Főigazgatósággal (a továbbiakban: KEF). A KEF részére átadott forrás felhasználásáról elkészített, pénzügyi elszámolás eredményeként megállapított különbözetet az MKI és a KEF a költségvetési megállapodásban foglaltak szerint rendezte. A pénzügyi elszámolás alapján az MKI által igényelt feladatok ellátásának költségére 5,5 millió forint előirányzat átcsoportosítására került sor.

A Közbeszerzési és Ellátási Főigazgatóságról szóló 250/2014. (X. 2.) Korm. rendelet 3. § (1) bekezdés a) pontja alapján a KEF a kormányzat központi logisztikai szerveként, illetve – külön kormányrendeletben kijelölt – központi beszerző szervként biztosítja a minisztériumok, valamint az MKI működéséhez szükséges munkakörnyezetet. A KEF 2020. december 31-ig felmerülő, pénzügyileg teljesülő kiadásainak fedezetére 221,8 millió forint összegben hajtott végre az MKI Igazgatása előirányzat-átcsoportosítást.

A 2020. évben keletkezett többletbevétel 131,3 millió forinttal növelte az előirányzatot.

Az MKI Igazgatása 2020. évi módosított költségvetési kiadási előirányzatán belül az összkiadás 96,5%-át kitevő működési előirányzat 4 872,7 millió forint, a felhalmozási célú kiadási előirányzat 175,8 millió forint volt. A módosított 5 048,5 millió forint összegű előirányzat összességében 84,1%-ban teljesült.

Személyi juttatások előirányzatának alakulása, a létszámváltozások

Az MKI Igazgatása személyi juttatásai fedezetére összesen 3 347,3 millió forint módosított előirányzattal rendelkezett. A vezényelt személyek illetményének fedezetére a Honvédelmi Minisztérium (a továbbiakban: HM) részére 145,6 millió forint, a KKM részére 39,6 millió forint, míg az MK részére 340,3 millió forint átadott előirányzat összesen 525,5 millió forinttal csökkentette a személyi juttatások előirányzatát.

Ezeken felül 9,2 millió forint többletbevétel növelte, másrészt összesen 46,5 millió forint csökkentette a saját hatáskörben végrehajtott előirányzat módosítások összegeként a személyi juttatások előirányzatát.

Az MKI Igazgatása személyi juttatások rovaton történt tényleges kifizetése 3 145,9 millió forint volt. Az MKI Igazgatása a foglalkoztatottak részére összesen 2 967,3 millió forint kifizetést teljesített rendszeres és nem rendszeres személyi juttatások formájában, ami a teljesült személyi juttatások 94,3%-át teszi ki. Munkabérre és törvény szerinti illetményre 2 580,1 millió forint került kifizetésre a 2020. évre vonatkozóan. Céljuttatásra, végkielégítésre, jubileumi jutalomra, béren kívüli juttatásra összesen 131,5 millió forintot fordított az MKI Igazgatása. A dolgozók munkába járásának jogszabály szerinti költségtérítésére 5,1 millió forint, egyéb személyi juttatásra (pl. napidíj, képzés, szabadságmegváltás, kompenzációs juttatás, betegszabadság, gyermeknevelési támogatás, iskolakezdési támogatás, családalapítási támogatás) 250,6 millió forint került kifizetésre.

A teljesült személyi juttatások 5,7%-át, azaz 178,6 millió forintot kitevő külső személyi juttatásokon belül reprezentációs kiadásokra 16,4 millió forint, megbízási díjakra 162,2 millió forint került kifizetésre. Az MKI Igazgatása tervezett létszámkerete 346 fő volt. A státuszok feltöltése a 2020. év során folyamatos volt, azonban az összes státusz betöltésére nem került sor. Az MK részére a közös hivatali szervezet létrehozásával 71 álláshely került átadásra. Az év végére a munkavégzésre irányuló jogviszonyban állók statisztikai állományi záró létszáma 318 fő, míg a munkajogi zárólétszám 332 főben realizálódott. A tartósan távol lévő személyek száma az időszak végén 11 fő volt.

Az MKI Igazgatása a 2020. évi **munkaadókat terhelő adó- és járulékfizetési kötelezettségének teljesítésére** 537,6 millió forint került kifizetésre. A munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzata és teljesítése a járulékköteles személyi juttatások pénzügyi teljesítéséhez igazodóan, megfelelő arányban alakult, figyelemmel a természetbeni juttatások adókötelezettségére is.

A dologi kiadások előirányzat-változásának bemutatása

A 2020. évben az MKI Igazgatása **dologi kiadásainak** módosított előirányzata összesen 885,0 millió forint volt. A dologi kiadások előirányzatnövekedése 110,0 millió forint a keletkezett többletbevétel intézményi hatáskörű előirányzatosításának következtében. A fedezetek biztosítása érdekében az év során saját hatáskörben végrehajtott kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítások a dologi kiadások előirányzatának 438,6 millió forint növekedését eredményezték.

A XIV. Belügyminisztérium fejezet, a XVIII. Külgazdasági és Külügyminisztérium fejezet, a XXII. Miniszterelnöki Kormányiroda fejezet és a XLIII. Az állami vagyonnal kapcsolatos bevételek és kiadások fejezet közötti előirányzat-átcsoportosításról szóló 1733/2019 (XII. 19.) Korm. határozat alapján az állami vagyonnal kapcsolatos bevételek és kiadások javára, az MKI fejezet terhére történt átcsoportosítás visszarendezésére került sor 35,0 millió forint összegben.

Magyarország 2020. évi központi költségvetésének a veszélyhelyzettel összefüggő eltérő szabályairól szóló 92/2020. (IV. 6.) Korm. rendelet 6. §-a szerinti átcsoportosítás és befizetési kötelezettség terhelte az MKI Igazgatása dologi kiadások előirányzatát 67,7 millió forint összegben.

A 2020. évi honvédelmi igazgatási feladatok végrehajtásához szükséges költségvetési források fedezetére az MKI Igazgatása 6,0 millió forintot kapott.

Az MKI Igazgatása dologi kiadások előirányzatát a KIR3 és Poszeidon, illetve ÁNYR fejlesztéséhez és üzemeltetéséhez a BM fejezet javára összesen 16,9 millió forint, a KEF által az MKI Igazgatása számára történő üzemeltetési feladatokkal kapcsolatban felmerült kiadások fedezetére a PM fejezet javára 130 millió forint összegű átcsoportosítás, míg az MKI Igazgatásához vezényelt 14 fő elhelyezési költségeire, informatikai, kommunikációs és biztonságtechnikai eszközök telepítésére, illetve a további üzemeltetési, működési kiadások fedezetére a Honvédelmi Minisztérium fejezet, Katonai Nemzetbiztonsági Szolgálat cím javára végrehajtott 131,3 millió forint összegű előirányzatátcsoportosítás csökkentette.

A dologi kiadásokra teljesített kifizetés összesen 477,8 millió forint volt, ami a módosított dologi előirányzat 54,0%-a.

Az MKI Igazgatása informatikai és kommunikációs szolgáltatások igénybevételére 116,8 millió forintot fizetett ki, melynek nagy részét az Elektronikus Értékesítési Rendszer (a továbbiakban: EÉR) és Felszámolói Nyilvántartó Rendszer zavartalan üzemeltetésével, a működésükhöz szükséges virtuális gép és tárhely szolgáltatással, fejlesztői és szakértői támogatással kapcsolatos kiadások jelentették. A szolgáltatási kiadásokra fordított összeg 198,1 millió forint volt, melyből az általános gyermek- és ifjúsági balesetbiztosításról szóló 119/2003. (VIII. 14.) Korm. rendeletben meghatározott biztosítási szolgáltatások díjára 43,3 millió forint, bérleti díjra 2,7 millió forint, szakmai tevékenységet segítő szolgáltatásokra 91,6 millió forint, az NVTNM tulajdonosi joggyakorlása alá tartozó társaságok értékpapír számlavezetésével kapcsolatos díjakra 42,0 millió forint, működéssel kapcsolatos egyéb szolgáltatásokra 18,5 millió forint került kifizetésre. A dologi kiadások körében az előzetesen felszámított általános forgalmi adó 57,6 millió forint, a fizetendő általános forgalmi adó 100,9 millió forint összeget tett ki, amely az EÉR használatához kapcsolódó bevételekhez kapcsolódott. Az MKI Igazgatása kiküldetésekre, reklám- és propagandakiadásokra 1,5 millió forintot fordított. Az egyéb dologi kiadások összege 2,8 millió forint volt.

A felhalmozási kiadások előirányzatának alakulása

A **beruházásokra** 175,8 millió forint módosított előirányzat állt az MKI Igazgatása rendelkezésére. Az MKI Igazgatása beruházási előirányzatát a PM fejezet javára átcsoportosított, a KEF által az MKI számára történő személygépkocsi beszerzéssel kapcsolatban felmerült kiadások fedezetéül 5,5 millió forint, az üzemeltetésre 91,8 millió forint; a BM fejezet javára az ÁNYR fejlesztéséhez és üzemeltetéséhez 52,3 millió forint; valamint a HM fejezet javára, a Katonai Nemzetbiztonsági Szolgálathoz vezényelt elhelyezési körleteinek kialakításához 82,5 millió forint összegű előirányzatátcsoportosítás csökkentette. Magyarország 2020. évi központi költségvetésének a veszélyhelyzettel összefüggő eltérő szabályairól szóló 92/2020. (IV. 6.) Korm. rendelet 6. §-a szerinti átcsoportosítás és befizetési kötelezettség terhelte az MKI Igazgatása felhalmozási kiadások előirányzatát 38,1 millió forint összegben. A felhalmozási kiadások előirányzatának 12,1 millió forinttal történő növekedése a keletkezett többletbevétel fejezeti hatáskörű előirányzatosításának köszönhető. A fedezetek biztosítása érdekében az év során saját hatáskörben végrehajtott rovatrendezések 179,7 millió forinttal növelték az előirányzatot.

A bevételek alakulása

Az MKI Igazgatása 2020. évi módosított **bevételi** előirányzatának összege 482,6 millió forint. Az MKI bevételi előirányzatát a többletbevétel előirányzatosítása 131,3 millió forinttal növelte. Az MKI Igazgatása módosított bevételi előirányzatán belül a működési célú támogatások államháztartáson belülről 0,3 millió forint, a működési bevételek 482,0 millió forint volt, melyen belül a kiszámlázott általános forgalmi adó 102,6 millió forint, az egyéb működési bevétel pedig 379,4 millió forint volt.

Az MKI Igazgatása bevételei az EÉR használatához kapcsolódó bevételekből és a kilépett dolgozók tartozásainak visszafizetéséből adódtak.

A követelés állomány alakulása

Az MKI Igazgatása 2020. év végi követelésállományának nyilvántartott értéke 2,2 millió forint volt. Ezt egyrészt a foglalkoztatottnak adott előlegek rovaton kimutatott, a munkatársak részére megelőlegezett 0,4 millió forint illetményelőleg, másrészt a költségvetési évben esedékes követelés címen a 2019. december 31-én esedékessé vált, de nem teljesült 1,1 millió forint összegű – az EÉR használatához kapcsolódó – vevőkövetelés 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	1,8	-0,7	1,1
2	Adott előlegek	0,9	-0,5	0,4
3	Folyó évben megelőlegezett 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.	0,7	0,0	0,7
Ö S S Z E S E N:		3,4	-1,2	2,2

A 2019. évi költségvetési maradványok alakulása

Az MKI Igazgatása 2019. évi 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 összeget tett ki.

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

- személyi juttatások 128,5 millió forint
- járulékok 0,3 millió forint
- dologi kiadások 261,6 millió forint
- beruházások 127,2 millió forint

A személyi juttatások maradványa a 2018. évben jogutódlott, az Innovációs és Technológiai Minisztériumtól (a továbbiakban: ITM) átvett EÉR maradvány, 128,8 millió forint volt.

A dologi kiadások maradványának 78,7%-át az informatikai szolgáltatások (206,0 millió forint), 27,3%-át a fizetendő általános forgalmi adó (55,6 millió forint) teszik ki. Az

előirányzatosított, kötelezettségvállalással terhelt 261,6 millió forint maradványból a 2020. évben pénzügyileg 173,7 millió forint teljesült.

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

A 2020. évi költségvetési maradványok alakulása

Az MKI Igazgatása 2020. évben keletkezett költségvetési maradványa 804,3 millió forint volt, amelyből a kötelezettségvállalással terhelt költségvetési maradvány 791,2 millió forint, kötelezettségvállalással nem terhelt összeg 13,1 millió forint.

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

–	Személyi juttatások	196,2 millió forint
–	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	20,0 millió forint
–	Dologi kiadások	399,3 millió forint
–	Beruházások	175,7 millió forint

A maradvány teljes összege az EÉR rendszer használatához kapcsolódó bevételek maradvány összege, amely összeget a felszámolási eljárásban az adós vagyontárgyainak elektronikus értékesítéséről szóló 17/2014. (II. 3.) Korm. rendelet 6. § (4) bekezdésében meghatározott kiadásokra lehet fordítani.

A kötelezettségvállalással nem terhelt költségvetési maradvány 13,1 millió forint, amely az alábbi kiemelt jogcímenek keletkezett:

–	személyi juttatások	5,2 millió forint
–	járulékok	7,9 millió forint

Vagyongazdálkodás

Terv szerinti értékesítés 9,4 millió forint értékben került elszámolásra, a befektetett eszközök záró könyv szerinti értéke 2,1 millió forint volt.

A 774,6 millió forint összegű pénzeszközök 99,3%-át a kincstári számlák záró állománya tette ki, ennek összege 769,6 millió forint volt. A forint és valutapénztár záró állománya 5,0 millió forint volt.

Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások között kerültek kimutatásra a 2020. december havi nettó bérek 0,6 millió forint összegben, továbbá a dolgozóknak ki nem osztott 2021. éves „Budapest-bérlet” 29,3 millió forint összegben.

A 0,7 millió forintot kitevő kötelezettségek állományát egyrészt a kötelezettség jellegű sajátos elszámolások 0,6 millió forint, másrészt a 2020. évben beérkezett, de pénzügyileg nem teljesített számlák 0,1 millió forint összege tartalmazza.

A passzív időbeli elhatárolás állományát a 322,2 millió forintot kitevő, 2020. december havi bér- és járulékkiadások tették ki.

Az MKI Igazgatása 2020. évi mérleg-főösszege 802,7 millió forint volt.

Vállalkozási tevékenység bemutatása

Az MKI Igazgatása 2020. évben nem végzett vállalkozási tevékenységet.

Költségvetésből kiszervezett tevékenysége tárgyévben nem volt az intézménynek.

Az MKI Igazgatása alapítói vagy vagyonkezelői felügyelete alá a 2020. évben nem tartozott alapítvány, közalapítvány, nonprofit gazdasági társaság, gazdasági társaság.

2. cím Szerencsejáték Felügyelet

Alcím irányítását ellátó szerv neve: Szerencsejáték Felügyelet

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 költségvetési 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 feladat körébe tartozó feladatokat.

Előirányzatok teljesítésének levezetése

Megnevezés	2019. évi tény	2020. évi eredeti előirányzat	2020. évi törvényi módosított előirányzat	2020. évi módosított előirányzat	2020. évi tény	5/1	5/4
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
	millió forintban, egy tizedessel					% -ban	
Kiadás	1 809,3	1 554,9	1 554,9	1 551,2	1 537,8	85,0	99,1
ebből: személyi juttatás	1 007,8	1 151,4	1 151,4	898,4	886,9	88,0	98,7
Bevétel	2,2	0,0	0,0	0,4	0,4	18,2	100,0
Támogatás	1 538,6	1 554,9	1 554,9	1 516,8	1 516,8	98,6	100,0
Költségvetési maradvány	302,5	0,0	0,0	34,0	34,0	11,2	100,0
Létszám (fő)	94	102	102	102	96	102,1	97,0

Az SZF eredeti kiadási előirányzata a 2020. évben 1 554,9 millió forint volt. A 2020. évi előirányzatának, illetve azok teljesülésének 2019. évi megfelelőihez történő viszonyítása alapján az előző évi tényadatokhoz, az eredeti, illetve a módosított előirányzathoz képest jelentős változás vagy eltérés nem tapasztalható. Az SZF 2020. évi módosított előirányzatának 99,1%-át felhasználta. A 2020. évi költségvetésről szóló elemi költségvetésben szereplő tervezett és a 2020. évi tényleges átlagos statisztikai állományi létszám eltérése 3 fő.

Előirányzat módosítások levezetése

millió forintban egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás	Kiadásból személyi juttatás	Létszám
2019. évi LXXI. törvény szerinti előirányzat	1 554,9	0,0	1 554,9	1 151,4	102
Kormányzati hatáskörű módosítás	-19,3	0,0	-19,3	0,0	0
PM/7796/2020. iktatószámú intézkedés végrehajtása – a Magyarország 2020. évi központi költségvetésének a vészhelyzettel összefüggő eltérő szabályairól szóló 92/2020. (IV. 6.) Korm. rendelet 6. §-a szerint	-19,3	0,0	-19,3	0,0	0
Fejezeti hatáskörű módosítás	-18,4	0,4	-18,8	0,0	0
Bevétel előirányzatosítása	0,4	0,4	0,0	0,0	0
BM-MKI-SZF költségvetési megállapodás 2.1 pontja alapján (Fortuna szakrendszer infrastruktúra-fejlesztés és üzemeltetés pénzügyi fedezetére átadott forrás)	-18,8	0,0	-18,8	0,0	0
Intézményi hatáskörű módosítás	34,0	34,0	0,0	-253,0	0
2019. évi költségvetési maradvány	34,0	34,0	0,0	0,0	0
Egyéb intézményi hatáskörű módosítás	0,0	0,0	0,0	-253,0	0
2020 évi módosított előirányzat	1 551,2	34,4	1 516,8	898,4	102

Magyarország 2020. évi központi költségvetéséről szóló 2019. évi LXXI. törvény az SZF részére 1 554,9 millió forint eredeti előirányzatot biztosított.

A PM/7796/2020. iktatószámú intézkedés alapján a Magyarország 2020. évi központi költségvetésének a vészhelyzettel összefüggő eltérő szabályairól szóló 92/2020. (IV.6.) Korm. Rendelet 6. §-a szerint kormányzati hatáskörben az SZF kiadási és támogatási előirányzatából 19,3 millió forint került átcsoportosításra.

A bevételi előirányzat az SZF-nél teljes mértékben többletbevételként jelentkezett az Áht. 30. §-ának (4) bekezdésében, illetve az Ávr. 35. §-ában foglaltak alapján irányító szervi engedély birtokában, fejezeti hatáskörben történt előirányzatomódosításként összesen 0,4 millió forint összegben.

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. évben 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.

A Belügyminisztérium, az MKI és az SZF költségvetési megállapodása alapján a Fortuna szakrendszer Kormányzati Adatközpont keretében történő kialakítására és üzemeltetési feladatok fedezetére a 2020. évben az SZF által átadott összeg 18,8 millió forint volt.

Az SZF intézményi hatáskörben 34,0 millió forint összegben előirányzatosította a 2019. évi maradványát.

Az SZF 2020. évi módosított kiadási előirányzata 1 551,2 millió forint volt, a költségvetési támogatás 2020. évi módosított előirányzata 1 516,8 millió forint, maradvány-felhasználás 34,0 millió forint, míg a 2020. évi módosított bevételi előirányzat 0,4 millió forint összeget tett ki.

A személyi juttatások előirányzatának alakulása

Az SZF a személyi juttatások fedezetére összesen 1 151,4 millió forint eredeti előirányzattal rendelkezett, amely 253,0 millió forinttal csökkent, így a módosított előirányzat 898,4 millió forint lett.

2020. évben a személyi juttatások rovaton történt tényleges teljesítés 886,9 millió forint volt. Az SZF a foglalkoztatottak részére összesen 885,2 millió forint kifizetést teljesített rendszeres és nem rendszeres személyi juttatások formájában, ami a személyi juttatások 99,8%-át teszi ki. Munkabérré és törvény szerinti illetményre 764,2 millió forint került kifizetésre 2020. évre vonatkozóan. Az SZF céljuttatás címen 4,1 millió forintot, jubileumi jutalom, szolgálati elismerés jogcímen 15,8 millió forintot, béren kívüli juttatás jogcímen 14,6 millió forintot, a foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásaként (motivációs elismerés, csoportos biztosítási díjak, külföldi napi díjak, gyermeknevelési és családalapítási támogatás, iskolakezdési támogatás) 71,8 millió forintot teljesített 2020. évben. A dolgozók munkába járásának jogszabály szerinti költségtérítésére 14,7 millió forint került kifizetésre. A teljesült személyi juttatások 0,2%-át, azaz 1,7 millió forintot kitevő külső személyi juttatásokon belül reprezentációs kiadásokra 1,6 millió forint, megbízási díjakra 0,1 millió forint került kifizetésre.

A Kit. 161. §-ának megfelelően, a családalapításkor felmerülő többletkiadásokhoz való hozzájárulás céljából a kormánytisztviselő gyermeke születése esetén családalapítási támogatásra jogosult. A jogcímen a 2020. évben 1,2 millió forint összegben történt kifizetés.

A Kit. 162. §-a értelmében a kormánytisztviselő a saját háztartásában nevelt gyermekére tekintettel, évente egy alkalommal a gyermekes családok élethelyzetének javítása érdekében gyermeknevelési támogatásra, valamint a közoktatásban résztvevő, iskolai tanulmányokat folytató gyermekére tekintettel, iskolakezdési támogatásra jogosult. Gyermeknevelési támogatás 7,8 millió forint összegben, iskolakezdési támogatás 2,7 millió forint összegben került kifizetésre.

A munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó eredeti kiadási előirányzata 213,8 millió, módosított előirányzata 151,7 millió forint volt.

A dologi kiadások előirányzatának alakulása

Az SZF dologi kiadások módosított előirányzata a 2020. évben összesen 231,4 millió forint, valamint a dologi kiadásokra teljesített kifizetés összesen 230,6 millió forint volt.

A dologi kiadások legjelentősebb tételei: a Nemzeti Infokommunikációs Zrt.-vel (a továbbiakban: NISZ Zrt.) kötött egységes informatikai infrastruktúra biztosítása, a DMS One Kft.-vel kötött iktató- és iratkezelő rendszer továbbfejlesztése, a DBSYS Informatikai Kft.-vel kötött szakrendszer üzemeltetési, a Victoria Consulting Bt-vel kötött közbeszerzési tanácsadás, a Belváros-Lipótváros Önkormányzattal kötött székház bérleti, Tippin Parking Corp Kft.-vel kötött parkoló bérleti tárgyú szerződések.

A felhalmozási kiadások előirányzatának alakulása

A 2020. évben a felhalmozási célú kiadások eredeti előirányzata 5,8 millió forint, a módosított előirányzata 261,7 millió forint volt. A felhalmozási kiadásokból eredeti előirányzattal az SZF csak a beruházások tekintében rendelkezett, az intézményi hatáskörű módosítások következtében a felújítások módosított kiadási előirányzata 149,8 millió forint, a beruházások módosított kiadási előirányzata 111,9 millió forint volt.

A 2020. évben többek között beszerzésre kerültek 5,0 millió forint értékben tárgyalótechnikai eszközök, multifunkciós nyomtató berendezések 1,3 millió forint összegben, laptopok 0,6 millió forint összegben, valamint blokkolós hálózati informatikai infrastruktúra 19,4 millió forint értékben.

Új munkaidő nyilvántartó rendszer fejlesztése történt meg 40,2 millió forint összegben, az iktató- és iratkezelő rendszer továbbfejlesztése pedig 39,2 millió forint összegben. Ezen felül felújításra került a Sas utcai székház VRF hűtő-fűtő rendszere 149,8 millió forint értékben.

A bevételek alakulása

Az SZF saját eredeti bevételi előirányzattal nem rendelkezett 2020. évben. Fejezeti hatáskörű előirányzatmódosításként 0,4 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 2019. évi költségvetési maradvány alakulása

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

Ebből:

- kötelezettségvállalással nem terhelt költségvetési maradvány összege 7,8 millió forint.
- kötelezettségvállalással terhelt költségvetési maradvány összege 26,2 millió forint.

A 2020. évi költségvetési maradványok alakulása

Az SZF 2020. évi költségvetési maradványa 13,4 millió forint volt.

Ebből:

- kötelezettségvállalással nem terhelt költségvetési maradvány összege 13,4 millió forint,
- kötelezettségvállalással terhelt költségvetési maradvány összege 0,0 millió forint.

Egyéb

Az SZF vagyonezelésében lévő vagyon összes növekedése 390,0 millió forint, összes csökkenése 315,1 millió forint. 141,3 millió forint értékű beruházás került aktiválásra 2020. év során.

Az ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok mérlegsonon szereplő nyitó összege az alábbi vagyösszegű tételekből tevődik össze:

- A Nemzeti Adó- és Vámhivatal – az SZF jogelődje – által aktivált 1051 Budapest, Sas utca 20-22. szám alatt található bérelt székházon végzett felújítás aktivált értéke, bruttó: 1 323,1 millió forint, halmozott értékcsökkenése 558,0 millió forint,
- A Nemzeti Adó- és Vámhivatal – az SZF jogelődje – által aktivált bérleti jog, bruttó 377,4 millió forint, halmozott értékcsökkenése 128,4 millió forint.

Az egyéb csökkenések az alábbi tételekből tevődtek össze:

- számlacsoportok közötti átsorolás történt a gépek, berendezések, felszerelések, járművek számlacsoportból az immateriális javakhoz bruttó 25,9 millió forint értékben. Az átsorolt értékcsökkenés állomány 15,0 millió forint;
- az SZF a 2020. évben leselejtezett eszközöket bruttó 1,7 millió forint értékben.

Az SZF 2020. december 31-i fordulónapi egyeztetéssel történő leltározásának kiértékelése során mennyiségi eltérés nem volt. A 2020. évi értékcsökkenés összesen 146,3 millió forint értékben került elszámolásra. A befektetett eszközök év végi állománya (könyv szerinti értéke) 1 296,5 millió forint, továbbá a 13,4 millió forint összegű pénzeszközök 100%-át a kincstári számla záróállománya tette ki. Házipénztári záró készpénzállomány nem volt.

A költségvetési évet követően esedékes követelések, valamint a költségvetési évben esedékes kötelezettségek 2020. december 31-ével nem kerültek kimutatásra. Aktív időbeli elhatárolások összege a tárgyidőszak végén 15,8 millió forint, ami szállítói számlák elhatárolt összegéből adódik. A passzív időbeli elhatárolás állománya a 100,7 millió forintot kitevő 2020. december havi bérből és annak járulékaiból, valamint 5,1 millió forint összegű szállítói számlák elhatárolásából tevődik össze.

Az SZF 2020. évi mérlegfőösszege 1 325,8 millió forint. Az SZF alapítói/vagyonkezelői felügyelete alá 2020. évben nem tartozott alapítvány, közalapítvány, nonprofit gazdasági társaság, gazdasági társaság.

Szerencsejáték szervezéssel kapcsolatos díj és bírság bevételi számla

Az SZF díj - és bírság bevételi 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 2020. évben a számlára befolyt összeg összesen 1 049,3 millió forint volt, mely teljes egészében a központi költségvetést illeti.

FEJEZETI ÉS KÖZPONTI KEZELÉSŰ ELŐIRÁNYZATOK

Fejezeti kezelésű előirányzatok

Az MKI fejezeti kezelésű előirányzatainak feladatellátására a 2020. évben a központi költségvetés 137 599,3 millió forint kiadási előirányzatot biztosított, amelynek forrását 100%-ban támogatás tette ki.

Az évközi módosításokat követően a kiadási előirányzat 203 350,0 millió forintra, a bevételi előirányzat 53,8 millió forintra, míg a támogatás összege 158 928,2 millió forintra nőtt.

A 2020. évben 44 368,0 millió forint költségvetési maradvány került előirányzatosításra.

A 2020. évi kiadások a módosított kiadási előirányzathoz viszonyítottnan 94,1%-ban teljesültek.

A 2020. év során jogszabályi felhatalmazás alapján a következők módosították az előirányzatokat:

- 63,5 millió forint összegben más fejezet intézményének átcsoportosítva,
- 17 258,7 millió forint összegben más fejezeti sorról történő átcsoportosításból,
- 44 368,0 millió forint összegben maradvány előirányzatosításából,
- 53,8 millió forint összegben bevétel előirányzatosításából,
- 2 785,8 millió forint összegben más fejezet fejezeti kezelésű előirányzatának, valamint
- 1 068,7 millió forint összegben fejezeten belül központi kezelésű előirányzatról fejezeti kezelésű előirányzat javára átcsoportosítás történt.

Előirányzatok teljesítésnek levezetése

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	2019. évi tény	2020. évi eredeti előirányzat	2020. évi törvényi módosított előirányzat	2020. évi módosított előirányzat	2020. évi tény	5/1	5/4
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
	millió forintban, egy tizedessel					% -ban	
Kiadás	151 455,3	137 599,3	137 599,3	203 350,0	216 104,0	142,7	94,1
Bevétel	21,0	0,0	0,0	53,8	53,8	256,2	100,0
Támogatás	194 439,9	137 599,3	137 599,3	158 928,2	172 181,0	88,6	92,3
Költségvetési maradvány	1 362,3	0,0	0,0	44 368,0	44 368,0	3 256,8	100,0

Előirányzat-módosítások levezetése

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2019. évi LXXI. törvény szerinti előirányzat	137 599,3	0,0	137 599,3
Módosítások jogcímenként *			
Kormányzati hatáskörű módosítások	21 392,4	0,0	21 392,4
PM/7796/2020. iktatószámú intézkedés végrehajtása – a Magyarország 2020. évi központi költségvetésének a veszélyhelyzettel összefüggő eltérő szabályairól szóló 92/2020. (IV. 6.)	-854,1	0,0	-854,1

Korm.rend. 6. §-a szerint			
1912/2020. (XII. 16.) Korm. határozat a Gazdaságvédelmi programok előirányzatból, a Járvány Elleni Védekezés Központi Tartalékából, a rendkívüli kormányzati intézkedésekre szolgáló tartalékból történő, valamint fejezetek közötti és fejezeten belüli előirányzat-átcsoportosításokról és egyes kormányhatározatok módosításáról	854,1	0,0	854,1
1718/2019. (XII. 17.) Korm. határozat a fejezetek közötti előirányzat-átcsoportosításról	4 910,5	0,0	4 910,5
1106/2020. (III. 14.) Korm. határozat a Központi Maradványelszámolási Alapból, a rendkívüli kormányzati intézkedésekre szolgáló tartalékból történő és fejezetek közötti előirányzat-átcsoportosításról	4 565,5	0,0	4 565,5
1320/2020. (VI. 12.) Korm. határozat az egyes fejezetek közötti előirányzat-átcsoportosításokról	1 931,7	0,0	1 931,7
1574/2020. (IX. 9.) Korm. határozat a Gazdaságvédelmi programok előirányzatból, a Központi Maradványelszámolási Alapból, a rendkívüli kormányzati intézkedésekre szolgáló tartalékból, a Járvány Elleni Védekezés Központi Tartalékából történő, fejezetek közötti és fejezeten belüli előirányzat-átcsoportosításokról, továbbá a migrációs nyomás és a terrorellenes intézkedések kezeléséhez szükséges további források biztosításáról, valamint egyes kormányhatározatok módosításáról	7 651,4	0,0	7 651,4
1650/2020. (X. 9.) Korm. határozat a XXII. Miniszterelnöki Kormányiroda, valamint a XX. Emberi Erőforrások Minisztériuma költségvetési fejezetek közötti előirányzat-átcsoportosításról	-1 931,7	0,0	-1 931,7
1397/2020. (VII. 14.) Korm. határozat a központi költségvetést érintő címrendi módosításról, a Gazdaságvédelmi programok előirányzatból, a Központi Maradványelszámolási Alapból, a rendkívüli kormányzati intézkedésekre szolgáló tartalékból történő, fejezetek közötti és fejezeten belüli előirányzat-átcsoportosításokról, valamint egyes kormányhatározatok módosításáról	1 285,2	0,0	1 285,2
2005/2020. (XII. 24.) Korm. határozat a Gazdaságvédelmi programok előirányzatból, a rendkívüli kormányzati intézkedésekre szolgáló tartalékból történő, valamint fejezetek közötti és fejezeten belüli előirányzat-átcsoportosításokról, kötelezettségvállalás engedélyezéséről, továbbá a 2021. évi központi költségvetés végrehajtása érdekében szükséges intézkedésekről és egyes kormányhatározatok módosításáról	2 979,8	0,0	2 979,8
Irányítószervi hatáskörű módosítások	44 358,3	44 421,8	-63,5
- Maradvány előirányzatosítása	44 368,0	44 368,0	0,0
- Egyéb felügyeleti szervi hatáskörű módosítás	-9,7	53,8	-63,5
2020. évi módosított előirányzat	203 350,0	44 421,8	158 928,2

Előirányzat-módosítások levezetése kedvezményezettenként

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2019. évi LXXI. törvény szerinti előirányzat	137 599,3	0,0	137 599,3
Módosítások kedvezményezettenként			
– más fejezet intézményének			
= meghatározott feladatra	-63,5	0,0	-63,5
– más fejezet fejezeti kezelésű előirányzatának	-2 785,8	0,0	-2 785,8
– más fejezet fejezeti kezelésű előirányzatáról	17 258,7	0,0	17 258,7
– Rendkívüli kormányzati intézkedés terhére	1 068,7	0,0	1 068,7
Egyéb előirányzat-változások jogcímenként			
– = maradvány előirányzatosítása	44 368,0	44 368,0	0,0
– = bevétel előirányzatosítása	53,8	53,8	0,0
Központi Maradványelszámolási Alap címről átcsoportosítás	5 850,7	0,0	5 850,7
2020. évi módosított előirányzat	203 350,0	44 421,8	158 928,2

Előirányzatok teljesítésének levezetése kedvezményezettenként

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Kiadásból	
		működésre	meghatározott feladatra
Kedvezményezettek köre és száma			
– alapítvány	19,6	0,0	19,6
– nonprofit társaság	1 043,7	1 043,7	0
– gazdasági társaság	170 422,7	5 691,9	164 730,8
– egyéb (ügyvédi és végrehajtó irodák)	1,0	0,0	1,0
– egyéb (egyesület)	48,9	0,0	48,9
– egyéb (tagdíj)	77,3	0,0	77,3
– egyéb (Kincstári díj)	159,0	0,0	159,0
– egyéb (Központi Maradványelszámolási Alap javára)	44 332,7	0,0	44 332,7
Összes kifizetés	216 104,0	6 735,6	209 368,4

19/1 Célelőirányzatok alcím

19/1/1 Felelős játékszervezési tevékenység támogatása jogcímcsoport

Az Szjtv 35. § (4) bekezdése alapján a játékkaszinók, online kaszinók játékadójának 3%-át játékosvédelmi vagy karitatív célra kell fordítani.

Az előirányzat 2020. évi eredeti előirányzata 138,0 millió forint volt.

A fejezeti kezelésű előirányzaton irányító szervei hatáskörben fejezetek közötti megállapodások alapján 63,5 millió forint összegben csökkentette, valamint a 2019. évi kötelezettségvállalással nem terhelt maradvány előirányzatosítása 17,4 millió forint összegben növelte az előirányzatot, így a 2020. évi kiadási előirányzat 91,9 millió forintra módosult.

Az MKI részéről fejezetek közötti megállapodás keretében, fejezetet irányító szervei hatáskörben 63,5 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.

Az előirányzat terhére 2 db támogatási szerződés megkötésére került sor 68,5 millió forint összegben.

Ezek közül egy egyesület formájában működő, több mint 10 éves játékosvédelmi gyakorlattal rendelkező kedvezményezett 48,9 millió forint; egy egyházhoz kapcsolódó, 25 éve szenvedélybetegségek gyógyításával is foglalkozó alapítvány 19,6 millió forint támogatásban részesült. A kötelezettségvállalással lekötött 2020. évi forrás 100%-ának kiutalására a 2020. évben előlegként került sor.

A 2020. évben 6,0 millió forint kötelezettségvállalással nem terhelt maradvány keletkezett.

Előirányzatok teljesítésének levezetése

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	2019. évi tény	2020. évi eredeti előirányzat	2020. évi törvényi módosított előirányzat	2020. évi módosított előirányzat	2020. évi tény	5/1	5/4
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
	millió forintban, egy tizedessel					% -ban	
Kiadás	202,8	138,0	138,0	91,9	85,9	42,4	93,5
Bevétel	4,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Támogatás	73,5	138,0	138,0	74,5	74,5	101,4	100,0
Költségvetési maradvány	141,8	0,0	0,0	17,4	17,4	12,3	100,0

Előirányzat-módosítások levezetése

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2019. évi LXXI. törvény szerinti előirányzat	138,0	0,0	138,0
Módosítások jogcímenként			
Irányító szervi hatáskörű módosítások	- 46,1	17,4	- 63,5
– Maradvány előirányzatosítása	17,4	17,4	0,0
– Egyéb felügyeleti szervi hatáskörű módosítás	- 63,5	0,0	- 63,5
2020. évi módosított előirányzat	91,9	17,4	74,5

Előirányzat-módosítások levezetése kedvezményezettenként

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2019. évi LXXI. törvény szerinti előirányzat	138,0	0,0	138,0
Módosítások kedvezményezettenként			
– más fejezet intézményének			
= meghatározott feladatra	- 63,5	0,0	- 63,5
Egyéb előirányzat-változások jogcímenként			
= maradvány előirányzatosítása	17,4	17,4	0,0
2020. évi módosított előirányzat	91,9	17,4	74,5

Előirányzatok teljesítésének levezetése kedvezményezettenként

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Kiadásból	
		működésre	meghatározott feladatra
Kedvezményezettek köre és száma			
– alapítvány (1 db)	19,6	0,0	19,6
– egyéb (egyesület) (1 db)	48,9	0,0	48,9
– egyéb (Központi Maradványelszámolási Alap javára)	17,4	0,0	17,4
Összes kifizetés	85,9	0,0	85,9

19/1/3 Autópálya rendelkezésre állási díj jogcímcsoport

A 2019. évi kötelezettségvállalással nem terhelt maradvány összesen 224,9 millió forint volt, amely a Központi Maradványelszámolási Alap javára befizetésre került.

A 2020. évi eredeti kiadási előirányzata 119 200,0 millió forint volt, amely az év folyamán a maradvány előirányzatosítása (224,9 millió forint) és az előirányzat javára befolyt bevételek (51,7 millió forint) eredményeként 119 476,6 millió forintra módosult. A bevétel 2019. évi végszámlák elszámolásából adódott, amely a 2020. évben került kiállításra.

A költségvetési törvény 16. §-ában és 4. mellékletének 122. sorában foglaltak alapján az „Autópálya rendelkezésre állási díj” elnevezésű fejezeti kezelésű előirányzat – a Kormány jóváhagyásával – előirányzat-módosítás nélkül túlléphető. Az előirányzat túllépésének jóváhagyásáról, valamint a XXII. Miniszterelnöki Kormányiroda fejezet javára történő többletforrás biztosításáról szóló 1863/2020 (XI.30) Korm. határozat jóváhagyta a kiadási előirányzat 13 778,3 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, 2020. 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 2020. évben összesen 47 916,9 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 2020. évben összesen 23 483,0 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 2020. évben összesen 19 809,5 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 2020. évben összesen 39 327,8 millió forint összegű kifizetésre került sor.
- A fentiekben részletezett devizás tételek árfolyamkülönbözetének elszámolásával összefüggésben az előirányzat terhére 1 418,4 millió forint kiadás keletkezett.
- A pénzügyi tranzakciós illetékről szóló 2012. évi CXVI. törvény alapján az előirányzat 111,3 millió forint összegben fedezetet biztosított a Magyar Államkincstár által a forintszámla vezetéshez kapcsolódó szolgáltatások nyújtásáért felszámított díjak fizetési kötelezettségére is.

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

A 2020. évben 431,0 millió forint kötelezettségvállalással nem terhelt és 6,7 millió forint kötelezettségvállalással terhelt maradvány keletkezett.

Előirányzat teljesítésének levezetése

Megnevezés	2019. évi tény	2020. évi eredeti előirányzat	2020. évi törvényi módosított előirányzat	2020. évi módosított előirányzat	2020. évi tény	5/1	5/4
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
	millió forintban, egy tizedessel					% -ban	
Kiadás	122 065,1	119 200,0	119 200,0	119 476,6	132 291,8	108,4	110,7
Bevétel	1,4	0,0	0,0	51,7	51,7	3 692,9	100,0
Támogatás	122 050,0	119 200,0	119 200,0	119 200,0	132 452,9	108,5	111,1
Költségvetési maradvány	238,6	0,0	0,0	224,9	224,9	94,3	100,0

Előirányzat-módosítások levezetése

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2019. évi LXXI. törvény szerinti előirányzat	119 200,0	0,0	119 200,0
Módosítások jogcímenként			
Irányító szervi hatáskörű módosítások	276,6	276,6	0,0
Maradvány előirányzatosítása	224,9	224,9	0,0
Egyéb felügyeleti hatáskörű módosítás	51,7	51,7	0,0
2020. évi módosított előirányzat	119 476,6	276,6	119 200,0

Előirányzat-módosítások levezetése kedvezményezettenként

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2019. évi LXXI. törvény szerinti előirányzat	119 200,0	0,0	119 200,0
Módosítások kedvezményezettenként			
Egyéb előirányzat-változások jogcímenként			
= Maradvány előirányzatosítása	224,9	224,9	0,0
= Bevétel előirányzatosítása	51,7	51,7	0,0
2020. évi módosított előirányzat	119 476,6	276,6	119 200,0

Előirányzatok teljesítésének levezetése kedvezményezettenként

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Kiadásból	
		működésre	meghatározott feladatra
Kedvezményezettek köre és száma			
– gazdasági társaság (4 db)	131 955,6	0,0	131 955,6
– egyéb (Kincstári díj)	111,3	0,0	111,3
– egyéb (Központi Maradványelszámolási Alap javára)	224,9	0,0	224,9
Összes kifizetés	132 291,8	0,0	132 291,8

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 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 2020. évi eredeti kiadási és támogatási előirányzata 11 281,2 millió forint volt, amely év közben kormányzati hatáskörben megemelésre került 1 050,3 millió forint összegben a Gazdaságvédelmi programok előirányzatból, a rendkívüli kormányzati intézkedésekre szolgáló tartalékból történő, valamint fejezetek közötti és fejezeten belüli előirányzat-átcsoportosításokról, kötelezettségvállalás engedélyezéséről, továbbá a 2021. évi központi költségvetés végrehajtása érdekében szükséges intézkedésekről és egyes kormányhatározatok módosításáról szóló 2005/2020 (XII.24.) Korm. határozat (a továbbiakban: 2005/2020. (XII. 24.) Korm. határozat) 1. pont d) alpont db) alpontja alapján. Továbbá az államháztartásért felelős államtitkári engedély alapján 116,3 millió forint átcsoportosítása történt a 19/01/11 Állami többletfeladatok jogcímcsoporton keletkezett megtakarítás terhére.

Az előirányzat 14,1 millió forint összegű 2019. évi kötelezettségvállalással terhelt maradvánnyal rendelkezett.

A 2020. évben összesen 12 415,4 millió forint összegben történt pénzügyi teljesítés, amely alapján az előirányzat 46,5 millió forint kötelezettségvállalással nem terhelt maradvány keletkezett.

Előirányzat teljesítésének levezetése

Megnevezés	2019. évi tény	2020. évi eredeti előirányzat	2020. évi törvényi módosított előirányzat	2020. évi módosított előirányzat	2020. évi tény	5/1	5/4
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
	millió forintban, egy tizedessel					% -ban	
Kiadás	11 600,6	11 281,2	11 281,2	12 461,9	12 415,4	109,1	99,6
Támogatás	11 406,2	11 281,2	11 281,2	12 447,8	12 447,8	100,1	100,0
Költségvetési maradvány	208,4	0,0	0,0	14,1	14,1	6,8	100,0

Előirányzat-módosítások levezetése

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2019. évi LXXI. törvény szerinti előirányzat	11 281,2	0,0	11 281,2
Módosítások jogcímenként			
Kormányzati hatáskörű módosítások	1 050,3	0,0	1 050,3
2005/2020. (XII. 24.) Korm. határozat a Gazdaságvédelmi programok előirányzatból, a rendkívüli kormányzati intézkedésekre szolgáló tartalékból történő, valamint fejezetek közötti és fejezeten belüli előirányzat-átcsoportosításokról, kötelezettségvállalás engedélyezéséről, továbbá a 2021. évi központi költségvetés végrehajtása érdekében szükséges intézkedésekről és egyes kormányhatározatok módosításáról	1 050,3	0,0	1 050,3
Irányító szervei hatáskörű módosítások	130,4	14,1	116,3
– Maradvány előirányzatosítása	14,1	14,1	0,0
– Egyéb felügyeleti szervei hatáskörű módosítás	116,3	0,0	116,3
2020. évi módosított előirányzat	12 461,9	14,1	12 447,8

Előirányzat-módosítások levezetése kedvezményezettenként

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2019. évi LXXI. törvény szerinti előirányzat	11 281,2	0,0	11 281,2
Módosítások kedvezményezettenként			
– saját fejezet fejezeti kezelésű előirányzatáról (Állami többletfeladatok terhére)	116,3	0,0	116,3
Egyéb előirányzat-változások jogcímenként			
= Rendkívüli kormányzati intézkedések terhére	1 050,3	0,0	1 050,3
= Maradvány előirányzatosítása	14,1	14,1	0,0
2020. évi módosított előirányzat	12 461,9	14,1	12 447,8

Előirányzatok teljesítésének levezetése kedvezményezettenként

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Kiadásból	
		működésre	meghatározott feladatra
Kedvezményezettek köre és száma			
– gazdasági társaság (1 db)	12 401,3	0,0	12 401,3
– egyéb (Központi Maradványelszámolási Alap javára)	14,1	0,0	14,1
Összes kifizetés	12 415,4	0,0	12 415,4

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 2020. évben 62,2 millió forint eredeti előirányzattal rendelkezett.

Az előirányzatnak 2019. évben 8,3 millió forint kötelezettségvállalással nem terhelt maradványa keletkezett.

A Sport XXI. Létesítményfejlesztési Program keretében PPP konstrukcióban megvalósult két PPP tornaterem projekt, úgymint Debrecen és Salgótarján, szolgáltatási szerződése szerinti díjak kifizetése történt meg az előirányzat terhére 2020. évben 60,1 millió forint összegben.

A 2020. évi költségvetési maradvány összege 2,1 millió forint, amely összeg kötelezettségvállalással nem terhelt maradvány.

Előirányzat teljesítésének levezetése

Megnevezés	2019. évi tény	2020. évi eredeti előirányzat	2020. évi törvényi módosított előirányzat	2020. évi módosított előirányzat	2020. évi tény	5/1	5/4
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
	millió forintban, egy tizedessel					% -ban	
Kiadás	418,8	62,2	62,2	70,5	68,4	16,3	97,0
Támogatás	62,2	62,2	62,2	62,2	62,2	100,0	100,0
Költségvetési maradvány	365,0	0,0	0,0	8,3	8,3	2,3	100,0

Előirányzat-módosítások levezetése

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2019. évi LXXI. törvény szerinti előirányzat	62,2	0,0	62,2
Módosítások jogcímenként *			
Irányító szervi hatáskörű módosítások	8,3	8,3	0,0
– Maradvány előirányzatosítása	8,3	8,3	0,0
2020. évi módosított előirányzat	70,5	8,3	62,2

Előirányzat-módosítások levezetése kedvezményezettenként

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2019. évi LXXI. törvény szerinti előirányzat	62,2	0,0	62,2
Egyéb előirányzat-változások jogcímenként			
= maradvány előirányzatosítása	8,3	8,3	0,0
2020. évi módosított előirányzat	70,5	8,3	62,2

Előirányzat teljesítésének levezetése kedvezményezettenként

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Kiadásból	
		működésre	meghatározott feladatra
Kedvezményezettek köre és száma			
– gazdasági társaság (2 db)	60,1	0,0	60,1
– egyéb (Központi Maradványelszámolási Alap javára)	8,3	0,0	8,3
Összes kifizetés	68,4	0,0	68,4

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

A 2020. évi eredeti kiadási és támogatási előirányzata 800,0 millió forint, amely év közben irányítószervi hatáskörben a 2019. évi kötelezettségvállalással nem terhelt maradvány összegével, 0,1 millió forinttal megemelésre került.

A fiatalok dohányzásának visszaszorításáról és a dohánytermékek kiskereskedelméről szóló 2012. évi CXXXIV. törvényben (a továbbiakban: Fdvtv.) foglaltak alapján az ND Nonprofit Zrt. feladata a dohánytermék-kiskereskedelem szervezésének előmozdítása, a dohánytermék-kiskereskedelmi jogosultság átengedéséről szóló pályázat kiírása, elbírálása, a koncessziós 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 799,7 millió forint összegű költségvetési támogatás biztosítására került sor.

A fentiekben foglalt szakmai célokon kívül az előirányzat 0,3 millió forint összege a kincstári díj teljesítésére szolgált. Az előirányzat vonatkozásában a 2020. évben nem keletkezett maradvány.

Előirányzatok teljesítésének levezetése

Megnevezés	2019. évi tény	2020. évi eredeti előirányzat	2020. évi törvényi módosított előirányzat	2020. évi módosított előirányzat	2020. évi tény	5/1	5/4
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
	millió forintban, egy tizedessel					% -ban	
Kiadás	983,2	800,0	800,0	800,1	800,1	81,4	100,0
Támogatás	983,2	800,0	800,0	800,0	800,0	81,4	100,0
Költségvetési maradvány	0,1	0,0	0,0	0,1	0,1	100,0	100,0

Előirányzat-módosítások levezetése

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2019. évi LXXI. törvény szerinti előirányzat	800,0	0,0	800,0
Módosítások jogcímenként			
Irányító szervi hatáskörű módosítások	0,1	0,1	0,0
– Maradvány előirányzatosítása	0,1	0,1	0,0
2020. évi módosított előirányzat	800,1	0,1	800,0

Előirányzat-módosítások levezetése kedvezményezettenként

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2019. évi LXXI. törvény szerinti előirányzat	800,0	0,0	800,0
Módosítások kedvezményezettenként			
Egyéb előirányzat-változások jogcímenként			
= maradvány előirányzatosítása	0,1	0,1	0,0
2020. évi módosított előirányzat	800,1	0,1	800,0

Előirányzat teljesítésének levezetése kedvezményezettenként

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Kiadásból	
		működésre	meghatározott feladatra
Kedvezményezettek köre és száma			
– nonprofit társaság (1 db)	799,7	799,7	0,0
– egyéb (Kincstári díj)	0,3	0,0	0,3
– egyéb (Központi Maradványelszámolási Alap javára)	0,1	0,0	0,1
Összes kifizetés	800,1	799,7	0,4

19/1/7 Nemzetközi tagdíjak jogcímcsoport

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

Az előirányzaton 62,0 millió forint eredeti előirányzat került tervezésre.

Az előirányzat Kormány hatáskörben a 2005/2020. (XII. 24.) Korm. határozat alapján – a Rendkívüli kormányzati intézkedések (a továbbiakban: RKI) terhére – 18,5 millió forint többletforrás bevonásával, a támogatási előirányzat 80,5 millió forintra módosult.

A 2019. évi maradvány összege 1,4 millió forint volt, amely előirányzatosításra került.

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

A 2020. évben kifizetett, 2021. évi UPU-tagdíj 230 000,0 svájci frank összegben került az UPU által megállapításra, amely az utaláskori napi árfolyamot figyelembe véve 77,3 millió forint volt.

A 2020. évi kötelezettségvállalással nem terhelt maradvány 3,2 millió forint.

Előirányzatok teljesítésének levezetése

Megnevezés	2019. évi tény	2020. évi eredeti előirányzat	2020. évi törvényi módosított előirányzat	2020. évi módosított előirányzat	2020. évi tény	5/1	5/4
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
	millió forintban, egy tizedessel					% -ban	
Kiadás	69,4	62,0	62,0	81,9	78,7	1,1	1,0
Bevétel	13,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Támogatás	57,4	62,0	62,0	80,5	80,5	1,4	1,0
Költségvetési maradvány	0,0	0,0	0,0	1,4	1,4	0,0	1,0

Előirányzat-módosítások levezetése

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2019. évi LXXI. törvény szerinti előirányzat	62,0	0,0	62,0
Kormányzati hatáskörű módosítások	18,5	0,0	18,5
2005/2020.(XII.24.) Korm. határozat a Gazdaságvédelmi programok előirányzatból, a rendkívüli kormányzati intézkedésekre szolgáló tartalékból történő, valamint fejezetek közötti és fejezeten belüli előirányzat-átcsoportosításokról, kötelezettségvállalás engedélyezéséről, továbbá a 2021. évi központi költségvetés végrehajtása érdekében szükséges intézkedésekről és egyes kormányhatározatok módosításáról	18,5	0,0	18,5
Irányító szervi hatáskörű módosítások	1,4	1,4	0,0
– Maradvány előirányzatosítása	1,4	1,4	0,0
2020. évi módosított előirányzat	81,9	1,4	80,5

Előirányzat-módosítások levezetése kedvezményezettenként

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2019. évi LXXI. törvény szerinti előirányzat	62,0	0,0	62,0
Módosítások kedvezményezettenként			
Egyéb előirányzat-változások jogcímenként			
= Maradvány előirányzatosítása	1,4	1,4	0,0
= Rendkívüli kormányzati intézkedés terhére	18,5	0,0	18,5
2020. évi módosított előirányzat	81,9	1,4	80,5

Előirányzat teljesítésének levezetése kedvezményezettenként

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Kiadásból	
		működésre	meghatározott feladatra
Kedvezményezettek köre és száma			
– egyéb (tagdíj)	77,3	0,0	77,3
– egyéb (Központi Maradványelszámolási Alap javára)	1,4	0,0	1,4
Összes kifizetés	78,7	0,0	78,7

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 2020. évi eredeti kiadási és támogatási előirányzat 1,3 millió forint volt, amely irányítószervi hatáskörben – az év folyamán, 14 alkalommal befizetett perköltségekből befolyt bevételekkel – 0,9 millió forinttal, valamint a 2019. évi 64,6 millió forint kötelezettségvállalással terhelt maradvány előirányzatosított összegével 66,8 millió forintra emelkedett.

A Kormány a csődeljárásról 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 felszámolói névjegyzék felállítása 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 (2020.04.01-től a jogutód Fővárosi Törvényszéken) 2014. évben 290 peres eljárás indult, ezen eljárásokból 2020. december 31-én folyamatban lévő peres eljárások száma 10.

Az előirányzat terhére a 2020. évben – a Központi Maradványelszámolási Alap javára befizetett 64,6 millió forinton felül – 1,4 millió forint kifizetés történt, amely 0,8 millió forint összegű, ügyvédi iroda részére kifizetett megbízási díjból, valamint 0,6 millió forint összegű, 9 bírósági határozat alapján kifizetett perköltségből tevődött össze.

A kötelezettségvállalással nem terhelt maradvány összege 2020. december 31-én 0,8 millió forint volt.

Előirányzatok teljesítésének levezetése

Megnevezés	2019. évi tény	2020. évi eredeti előirányzat	2020. évi törvényi módosított előirányzat	2020. évi módosított előirányzat	2020. évi tény	5/1	5/4
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
millió forintban, egy tizedessel						% -ban	
Kiadás	14,9	1,3	1,3	66,8	66,0	443,0	98,8
Bevétel	1,4	0,0	0,0	0,9	0,9	64,3	100,0
Támogatás	2,7	1,3	1,3	1,3	1,3	48,1	100
Költségvetési maradvány	75,4	0,0	0,0	64,6	64,6	85,7	100

Előirányzat-módosítások levezetése

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2019. évi LXXI. törvény szerinti előirányzat	1,3	0	1,3
Módosítások jogcímenként			
Irányító szervei hatáskörű módosítások	65,5	65,5	0,0
– Maradvány előirányzatosítása	64,6	64,6	0,0
– Egyéb felügyeleti szervei hatáskörű módosítás	0,9	0,9	0,0
2020. évi módosított előirányzat	66,8	65,5	1,3

Előirányzat-módosítások levezetése kedvezményezettenként

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2019. évi LXXI. törvény szerinti előirányzat	1,3	0,0	1,3
Módosítások kedvezményezettenként			
Egyéb előirányzat-változások jogcímenként			
= Maradvány előirányzatosítása	64,6	64,6	0,0
= Bevétel előirányzatosítása	0,9	0,9	0,0
2020. évi módosított előirányzat	66,8	65,5	1,3

Előirányzat teljesítésének levezetése kedvezményezettenként

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Kiadásból	
		működésre	meghatározott feladatra
Kedvezményezettek köre és száma			
– gazdasági társaság (3 db)	0,4	0,0	0,4
– egyéb (üggyévi és végrehajtó irodák- 3 db)	1,0	0,0	1,0
– egyéb (Központi Maradványelszámolási Alap javára)	64,6	0,0	64,6
Összes kifizetés	66,0	0,0	66,0

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 építetói, 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 2020. évben 5 694,2 millió forint eredeti előirányzattal rendelkezett. A Magyarország 2020. évi költségvetésének a veszélyhelyzettel összefüggő eltérő szabályairól szóló 92/2020. (IV. 6.) Korm. rendelet 6. §-a alapján 854,1 millió forint átcsoportosításra, majd a Gazdaságvédelmi programok előirányzatból, a Járvány Elleni

Védekezés Központi Tartalékából, a rendkívüli kormányzati intézkedésekre szolgáló tartalékból történő, valamint fejezetek közötti és fejezeten belüli előirányzat-átcsoportosításokról és egyes kormányhatározatok módosításáról szóló 1912/2020 (XII. 16.) Korm. határozat alapján visszapótlásra került.

A 2019. évi költségvetési maradvány 19,3 millió forint volt, amely a 2020. évben előirányzatosításra került.

Az előirányzat terhére a NIF Zrt. részére – egyedi döntés útján – a 2020. évben 5 691,9 millió forint összegű működési támogatás került biztosításra.

Az előirányzaton a 2020. évben 0,3 millió forint kötelezettségvállalással terhelt maradvány keletkezett.

Előirányzatok teljesítésének levezetése

Megnevezés	2019. évi tény	2020. évi eredeti előirányzat	2020. évi törvényi módosított előirányzat	2020. évi módosított előirányzat	2020. évi tény	5/1	5/4
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
	millió forintban, egy tizedessel					% -ban	
Kiadás	5 491,7	5 694,2	5 694,2	5 713,5	5 713,2	104,0	100,0
Támogatás	5 511,0	5 694,2	5 694,2	5 694,2	5 694,2	103,3	100,0
Költségvetési maradvány	0,0	0,0	0,0	19,3	19,3	0,0	100,0

Előirányzat-módosítások levezetése

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2019. évi LXXI. törvény szerinti előirányzat	5 694,2	0,0	5 694,2
Módosítások jogcímenként *			
Kormányzati hatáskörű módosítások	0,0	0,0	0,0
PM/7796/2020. iktatószámú intézkedés végrehajtása – a Magyarország 2020. évi központi költségvetésének a veszélyhelyzettel összefüggő eltérő szabályairól szóló 92/2020. (IV. 6.) Korm. rendelet 6. §-a szerint	-854,1	0,0	-854,1
1912/2020. (XII. 16.) Korm. határozat a Gazdaságvédelmi programok előirányzatból, a Járvány Elleni Védekezés Központi Tartalékából, a rendkívüli kormányzati intézkedésekre szolgáló tartalékból történő, valamint fejezetek közötti és fejezeten belüli előirányzat-átcsoportosításokról és egyes kormányhatározatok módosításáról	854,1	0,0	854,1
Irányító szervei hatáskörű módosítások	19,3	19,3	0,0
– Maradvány előirányzatosítása	19,3	19,3	0,0
2020. évi módosított előirányzat	5 713,5	19,3	5 694,2

Előirányzat-módosítások levezetése kedvezményezettenként

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2019. évi LXXI. törvény szerinti előirányzat	5 694,2	0,0	5 694,2
Módosítások kedvezményezettenként			
<input type="checkbox"/> más fejezet fejezeti kezelésű előirányzatának (veszélyhelyzettel összefüggő átcsoportosítás)	-854,1	0,0	-854,1
<input type="checkbox"/> más fejezet fejezeti kezelésű előirányzatáról (GVA fejezet)	854,1	0,0	854,1
Egyéb előirányzat-változások jogcímenként			
= Maradvány előirányzatosítása	19,3	19,3	0,0
2019. évi módosított előirányzat	5 713,5	19,3	5 694,2

Előirányzat teljesítésének levezetése kedvezményezettenként

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Kiadásból	
		működésre	meghatározott feladatra
Kedvezményezettek köre és száma			
– gazdasági társaság (1 db)	5 691,9	5 691,9	0,0
– egyéb (Kincstári díj)	20,6	0,0	20,6
– egyéb (Központi Maradványelszámolási Alap javára)	0,6	0,0	0,6
Összes kifizetés	5 713,2	5 691,9	21,3

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 Energiahatékonysági 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 vízi-közmű 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 projekteknek a megvalósítását is. A 2007-2013 Környezet és Energia Operatív Program 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 Közigazgatás- és Közszolgáltatás Fejlesztési Operatív Program keretében az Integrált Közcélú Víziközmű Adatbázis projektet.

Az NFP Nonprofit Kft. részére az NVTNM a 2020. évben 244,1 millió forint forrást biztosított működési támogatási jogcímen.

Előirányzatok teljesítésének levezetése

Megnevezés	2019. évi tény	2020. évi eredeti előirányzat	2020. évi törvényi módosított előirányzat	2020. évi módosított előirányzat	2020. évi tény	5/1	5/4
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
	millió forintban, egy tizedessel					% -ban	
Kiadás	244,6	244,1	244,1	245,0	244,9	100,1	100,0
Támogatás	244,1	244,1	244,1	244,1	244,1	100,0	100,0
Költségvetési maradvány	1,4	0,0	0,0	0,9	0,9	64,3	100,0

Előirányzat-módosítások levezetése

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2019. évi LXXI. törvény szerinti előirányzat	244,1	0,0	244,1
Módosítások jogcímenként			
Irányító szervi hatáskörű módosítások	0,9	0,9	0,0
= Maradvány előirányzatosítása	0,9	0,9	0,0
2020. évi módosított előirányzat	245,0	0,9	244,1

Előirányzat-módosítások levezetése kedvezményezettenként

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2019. évi LXXI. törvény szerinti előirányzat	244,1	0,0	244,1
Egyéb előirányzat-változások jogcímenként			
= maradvány előirányzatosítása	0,9	0,9	0,0
2020. évi módosított előirányzat	245,0	0,9	244,1

Előirányzatok teljesítésének levezetése kedvezményezettenként

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Kiadásból	
		működésre	meghatározott feladatra
Kedvezményezettek köre és száma			
– nonprofit társaság (1db)	244,0	244,0	0,0
– egyéb (Kincstári díj)	0,9	0,0	0,9
Összes kifizetés	244,9	244,0	0,9

19/1/11 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 eredeti előirányzat összege 116,3 millió forint volt, amely összeg az államháztartásért felelős államtitkári engedély alapján a 19/1/4 Hozzájárulás a Művészetek Palotájának működtetéséhez jogcímcsoport javára átcsoportosításra került.

Előirányzatok teljesítésének levezetése

Megnevezés	2019. évi tény	2020. évi eredeti előirányzat	2020. évi törvényi módosított előirányzat	2020. évi módosított előirányzat	2020. évi tény	5/1	5/4
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
	millió forintban, egy tizedessel					% -ban	
Kiadás	50,3	116,3	116,3	44 000,0	44 000,0	87 475,1	100,0
Támogatás	44 000,0	116,3	116,3	0,0	0,0	0,0	0,0
Költségvetési maradvány	50,3	0,0	0,0	44 000,0	44 000,0	87 475,1	100,0

Előirányzat-módosítások levezetése

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2019. évi LXXI. törvény szerinti előirányzat	116,3	0,0	116,3
Módosítások jogcímenként			
Irányító szervi hatáskörű módosítások	43 883,7	44 000,0	-116,3
– Maradvány előirányzatosítása	44 000,0	44 000,0	0,0
– Egyéb felügyeleti szervi hatáskörű módosítás	-116,3	0,0	-116,3
2020. évi módosított előirányzat	44 000,0	44 000,0	0,0

Előirányzat-módosítások levezetése kedvezményezettenként

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2019. évi LXXI. törvény szerinti előirányzat	116,3	0,0	116,3
Módosítások kedvezményezettenként			
saját fejezeten belüli átcsoportosítás (PM engedéllyel)	-116,3	0,0	-116,3
Egyéb előirányzat-változások jogcímenként			
= Maradvány előirányzatosítása	44 000,0	44 000,0	0,0
2020. évi módosított előirányzat	44 000,0	44 000,0	0,0

Előirányzatok teljesítésének levezetése kedvezményezettenként

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Kiadásból	
		működésre	meghatározott feladatra
Kedvezményezettek köre és száma			
– egyéb (Központi Maradványelszámolási Alap javára)	44 000,0	0,0	44 000,0
Összes kifizetés	44 000,0	0,0	44 000,0

19/1/12 Eiffel Műhelyház és Próbacentrum beruházása, valamint a Magyar Állami Operaház Andrassy úti épületének felújítása jogcímcsoport

Az előirányzat célja az Eiffel Műhelyház és Próbacentrum beruházásának, valamint a Magyar Állami Operaház Andrassy úti épület rekonstrukciójának végrehajtásához szükséges forrás biztosítása.

A jogcímcsoporton eredeti előirányzat nem került megtervezésre, ugyanakkor év közben a 2019. évi maradvány előirányzatosításával (15,8 millió forint), valamint kormányhatározatok által biztosított többletforrásokkal (17 127,4 millió forint) összesen 17 143,2 millió forintra módosult az előirányzat.

Az Opera Vagyonkezelő Korlátolt Felelősségű Társasággal kötött támogatási szerződések a Magyar Állami Operaház Eiffel Műhelyház és Próbacentrum beruházására, valamint a Magyar Állami Operaház Andrassy úti épülete felújítását és korszerűsítését célzó beruházással kapcsolatos költségekre nyújtott fedezetet. Az év folyamán a kifizetett támogatás összege 17 118,8 millió forint volt, a kincstári díjakra – a támogatás terhére – 8,6 millió forint, valamint további 15,8 millió forint – maradvány terhére – került kifizetésre.

2020. évben maradványa nem keletkezett.

Előirányzatok teljesítésének levezetése

Megnevezés	2019. évi tény	2020. évi eredeti előirányzat	2020. évi törvényi módosított előirányzat	2020. évi módosított előirányzat	2020. évi tény	5/1	5/4
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
	millió forintban, egy tizedessel					% -ban	
Kiadás	9 983,8	0,0	0,0	17 143,2	17 143,2	171,7	100,0
Támogatás	9 999,6	0,0	0,0	17 127,4	17 127,4	171,3	100,0
Költségvetési maradvány	0,0	0,0	0,0	15,8	15,8	0,0	100,0

Előirányzat-módosítások levezetése

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2019. évi LXXI. törvény szerinti előirányzat	0,0	0,0	0,0
Módosítások jogcímenként			
Kormányzati hatáskörű módosítások	17 127,4	0,0	17 127,4
1718/2019.(XII.17.) Korm. határozat fejezetek közötti előirányzat-átcsoportosításról	4 910,5	0,0	4 910,5
1106/2020.(III.14.) Korm. határozat a Központi Maradványelszámolási Alapból, a rendkívüli kormányzati intézkedésekre szolgáló tartalékból történő és fejezetek közötti előirányzat-átcsoportosításról	4 565,5	0,0	4 565,5
1320/2020.(VI.12.) Korm. határozat az egyes fejezetek közötti előirányzat-átcsoportosításokról	1 931,7	0,0	1 931,7
1574/2020.(IX.9.) Korm. határozat a Gazdaságvédelmi programok előirányzatból, a Központi Maradványelszámolási Alapból, a rendkívüli kormányzati intézkedésekre szolgáló tartalékból, a Járvány Elleni Védekezés Központi Tartalékából történő, fejezetek közötti és fejezeten belüli előirányzat-átcsoportosításokról, továbbá a migrációs nyomás és a terrorellenes intézkedések kezeléséhez szükséges további források biztosításáról, valamint egyes kormányhatározatok módosításáról	7 651,4	0,0	7 651,4
1650/2020.(X.9.) Korm. határozat a XXII. Miniszterelnöki Kormányiroda, valamint a XX. Emberi Erőforrások Minisztériuma költségvetési fejezetek közötti előirányzat-átcsoportosításról	-1 931,7	0,0	-1 931,7
Irányító szervi hatáskörű módosítások	15,8	15,8	0,0
Maradvány előirányzatosítása	15,8	15,8	0,0
2020. évi módosított előirányzat	17 143,2	15,8	17 127,4

Előirányzat-módosítások levezetése kedvezményezettenként

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2019. évi LXXI. törvény szerinti előirányzat	0,0	0,0	0,0
Módosítások kedvezményezettenként			
- más fejezet fejezeti kezelésű előirányzatáról	14 493,6	0,0	14 493,6
- más fejezet fejezeti kezelésű előirányzatának	-1 931,7	0,0	-1 931,7
Egyéb előirányzat-változások jogcímenként			
- Központi Maradványelszámolási Alap címről átcsoportosítás	4 565,5	0,0	4 565,5
- Maradvány előirányzatosítása	15,8	15,8	0,0
2020. évi módosított előirányzat	17 143,2	15,8	17 127,4

Előirányzatok teljesítésének levezetése kedvezményezettenként

millió forintban, egy tizedessel

Magnevezés	Kiadás	Kiadásból	
		működésre	meghatározott feladatra
Kedvezményezettek köre és száma			
- gazdasági társaság (1 db)	17 118,8	0,0	17 118,8
- egyéb (Kincstári díj)	24,3	0,0	24,3
- egyéb (Központi Maradványelszámolási Alap javára)	0,1	0,0	0,1
Összes kifizetés	17 143,2	0,0	17 143,2

19/1/13 MNV Üzletviteli és Tanácsadó Zártkörűen Működő Részvénytársaság (VBÜ) jogcímcsoport

A 2020. évben a fejezeti kezelésű előirányzaton eredeti előirányzat nem került megtervezésre, az év közbeni kormányhatározatok által biztosított többletforrással azonban 3 196,2 millió forintra módosult az előirányzat.

A védelmi és biztonsági feladatokkal összefüggő beszerzések központosított rendszerének működéséhez és az ezzel kapcsolatos közfeladatok ellátásához a Kormány a központi költségvetést érintő címrendi módosításról, a Gazdaságvédelmi programok előirányzatból, a Központi Maradványelszámolási Alapból, a rendkívüli kormányzati intézkedésekre szolgáló tartalékból történő, fejezetek közötti és fejezeten belüli előirányzat-átcsoportosításokról, valamint egyes kormányhatározatok módosításáról szóló 1397/2020. (VII.14) Korm. határozattal 1 285,2 millió forintot biztosított a Központi Maradványelszámolási Alap terhére. A gazdaságvédelmi programok előirányzatból, a rendkívüli kormányzati intézkedésekre szolgáló tartalékból történő, valamint fejezetek közötti és fejezeten belüli előirányzat-átcsoportosításokról, kötelezettségvállalás engedélyezéséről, továbbá a 2021. évi központi költségvetés végrehajtása érdekében szükséges intézkedésekről és egyes kormányhatározatok módosításáról szóló 2005/2020. (XII.24.) Korm. határozat alapján a Szociálpolitikai menetidj támogatás terhére 1,0 millió forint, valamint az RKI terhére további 1 910,0 millió forint került biztosításra.

Az előirányzat terhére 2020. évben kifizetésre került 3 195,2 millió forint és 0,9 millió forint kötelezettségvállalással terhelt maradvány keletkezett.

Előirányzatok teljesítésének levezetése

Megnevezés	2019. évi tény	2020. évi eredeti előirányzat	2020. évi törvényi módosított előirányzat	2020. évi módosított előirányzat	2020. 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	3 196,2	3 195,2	0,0	100,0
Támogatás	0,0	0,0	0,0	3 196,2	3 196,1	0,0	100,0

Előirányzat-módosítások levezetése

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2019. évi LXXI. törvény szerinti előirányzat	0,0	0,0	0,0
Módosítások jogcímenként			
Kormányzati hatáskörű módosítások	3 196,2	0,0	3 196,2
1397/2020. (VII. 14.) Korm. határozat a központi költségvetést érintő címrendi módosításról, a Gazdaságvédelmi programok előirányzatból, a Központi Maradványszámolási Alapból, a rendkívüli kormányzati intézkedésekre szolgáló tartalékból történő, fejezetek közötti és fejezetben belüli előirányzat-átcsoportosításokról, valamint egyes kormányhatározatok módosításáról	1 285,2	0,0	1 285,2
2005/2020. (XII. 24.) Korm. határozat a Gazdaságvédelmi programok előirányzatból, a rendkívüli kormányzati intézkedésekre szolgáló tartalékból történő, valamint fejezetek közötti és fejezetben belüli előirányzat-átcsoportosításokról, kötelezettségvállalás engedélyezéséről, továbbá a 2021. évi központi költségvetés végrehajtása érdekében szükséges intézkedésekről és egyes kormányhatározatok módosításáról	1 911,0	0,0	1 911,0
2020. évi módosított előirányzat	3 196,2	0,0	3 196,2

Előirányzat-módosítások levezetése kedvezményezettenként

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2019. évi LXXI. törvény szerinti előirányzat	0,0	0,0	0,0
Módosítások kedvezményezettenként			
- más fejezet fejezeti kezelésű előirányzatáról (XLVII. Gazdaságvédelmi Alap fejezet)	1 911,0	0,0	1 911,0
Egyéb előirányzat-változások jogcímenként			
- Központi Maradványelszámolási Alap címről átcsoportosítás	1 285,2	0,0	1 285,2
2019. évi módosított előirányzat	3 196,2	0,0	3 196,2

Előirányzatok teljesítésének levezetése kedvezményezettenként

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Kiadásból	
		működésre	meghatározott feladatra
Kedvezményezettek köre és száma			
- gazdasági társaság (1 db)	3 194,6	3 194,6	0,0
- egyéb (Kincstári díj)	0,6	0,0	0,6
Összes kifizetés	3 195,2	3 194,6	0,6

19/1/17 Útdíj rendszerek nemzetközi megismertetésének támogatása jogcímcsoport

Az előirányzaton eredeti előirányzat nem került tervezésre, ugyanakkor irányítószervi hatáskörben a 2019. évi kötelezettségvállalással nem terhelt maradvány előirányzatosításából adódóan 1,2 millió forinttal, az év közben befizetésre kerülő, 2019. évi támogatásból származó fel nem használt összeg alapján további 1,2 millió forinttal került megemelésre, így a módosított előirányzat 2,4 millió forint lett.

A 2020. évben 1,2 millió forint kötelezettségvállalással nem terhelt maradvány keletkezett.

Előirányzatok teljesítésének levezetése

Megnevezés	2019. évi tény	2020. évi eredeti előirányzat	2020. évi törvényi módosított előirányzat	2020. évi módosított előirányzat	2020. évi tény	5/1	5/4
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
	millió forintban, egy tizedessel					% -ban	
Kiadás	330,1	0,0	0,0	2,4	1,2	0,4	50,0
Bevétel	0,0	0,0	0,0	1,2	1,2	0,0	100
Támogatás	50,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	100,0
Költségvetési maradvány	281,3	0,0	0,0	1,2	1,2	0,4	100,0

Előirányzat-módosítások levezetése

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2019. évi LXXI. törvény szerinti előirányzat	0,0	0,0	0,0
Módosítások jogcímenként			
Irányító szervei hatáskörű módosítások	2,4	2,4	0,0
Egyéb felügyeleti szervei hatáskörű módosítás	1,2	1,2	0,0
Maradvány előirányzatosítása	1,2	1,2	0,0
2020. évi módosított előirányzat	2,4	2,4	0,0

Előirányzat-módosítások levezetése kedvezményezettenként

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2019. évi LXXI. törvény szerinti előirányzat	0,0	0,0	0,0
Egyéb előirányzat-változások jogcímenként			
- Bevétel előirányzatosítása	1,2	1,2	0,0
- Maradvány előirányzatosítása	1,2	1,2	0,0
2020. évi módosított előirányzat	2,4	2,4	0,0

Előirányzatok teljesítésének levezetése kedvezményezettenként

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Kiadásból	
		működésre	meghatározott feladatra
Kedvezményezettek köre és száma			
– egyéb (Központi Maradványelszámolási Alap javára)	1,2	0,0	1,2
Összes kifizetés	1,2	0,0	1,2

21. Központi kezelésű előirányzatok cím

21/2 Peres ügyek alcím

Az érintett időszakban hatályos Miniszterelnöki Kormányiroda Számviteli 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 2020. évi előirányzata terhére – a pénzügyminiszter irányítása alá tartozó központi kezelésű előirányzatok kezeléséről és felhasználásáról szóló 20/2019. (XII. 19.) PM rendelet 7. számú mellékletében meghatározott célokkal összhangban – 1 462,7 millió forint kifizetés történt.

A 2020. évi kifizetések 537,3 millió forinttal maradtak el az előirányzaton 2020. évre tervezett 2 000,0 millió forintos kerettől, amelynek okai

- az előirányzatot érintő peres eljárások időbeli elhúzódása,
- az ügyekben az érdemi döntések érdemi kimenetele, továbbá
- a kifizetések alapját képező jogerős döntésekben ténylegesen megállapított marasztalások tökeösszegei és azok járulékai, valamint a perrel összefüggő egyéb költségek (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. – felmerülése,
- amennyiben a Magyar Állam, mint peres fél képviselőjét külső jogi képviselő látja el, a hatályos megbízási szerződések alapján elvégzendő munkaidő-ráfordítás és kapcsolódó díjigények elszámolásának időbeli kiszámíthatatlansága.

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 4 800,0 millió forint volt.

A Magyar Posta Zrt. részére – 2019. évi méltánytalan többletterher címén – 4 937,1 millió forint került kifizetésre 2020. december 30-án.

A forint/euró árfolyam változására tekintettel az eredeti előirányzat összege nem fedezte volna a Magyar Posta részére járó összeget, így a 2005/2020 (XII.24) Korm. határozattal 384,5 millió forint többletforrás bevonására került sor az RKI terhére. A 2020. évben a felhasználásra nem került forrás összesen 247,4 millió forintot tett ki.

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 gyakorolta.

Az 1486/2020.(VIII. 7.) Korm. határozat alapján a Gazdaságvédelmi Alap fejezet terhére 3 000,0 millió forint, az 1861/2020. (XI. 28.) Korm. határozat alapján a Gazdaságvédelmi Alap fejezet terhére 5 500,0 millió forint átcsoportosítása történt meg a Társaság használatában lévő 5 500 hektár földterületen nemzeti öntözési mintaprogram támogatása érdekében. A 2005/2020. (XII. 24.) Korm. határozat alapján a Gazdaságvédelmi Alap fejezet terhére a Digitális Agrár Stratégiájáról (DAS) szóló feladatok ellátására és a Társaság hatékonyságát javító fejlesztések, valamint a Társaság tulajdonába kerülő, közcélú feladatokat ellátó ingatlanok fejlesztése érdekében 9 550,0 millió forint átcsoportosítására került sor a Társaságban történő tőkeemelés végrehajtása érdekében.

A 2020. évben a fenti forrásokból összesen 18 050,0 millió forint tőkeemelés átutalására került sor.

