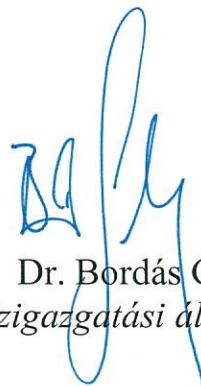


XXII. Miniszterelnöki Kormányiroda



Dr. Bordás Gábor
közigazgatási államtitkár

P.H



Budapest, 2022. szeptember „15.”

A XXII. MINISZTERELNÖKI KORMÁNYIRODA FEJEZET 2021. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK VÉGREHAJTÁSA

Az Országgyűlés a Magyarország 2021. évi központi költségvetéséről szóló 2020. évi XC. törvény (a továbbiakban: költségvetési törvény) 1. melléklete szerinti szerkezeti rendben önálló fejezetben fogadta el a Miniszterelnöki Kormányiroda fejezet (a továbbiakban: MKI 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 a Miniszterelnöki Kormányiroda (a továbbiakban: 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 (e fejezet alkalmazásában a továbbiakban: Statútum) 4-6/B. §-ában 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 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.

A 2021. január 1. napján hatályos, a Miniszterelnöki Kormányiroda Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 3/2018 (VI.11.) ME utasítás 2021. év során az alábbiak szerint módosult:

- 2021. 01. 15. – 2021. 01. 31-i hatállyal a Miniszterelnöki Kormányiroda Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 3/2018. (VI. 11.) ME utasítás módosításáról szóló 1/2021. (I. 14.) ME utasítás alapján,
- 2021. 02. 01. – 2021. 08. 09-i hatállyal a Miniszterelnöki Kormányiroda Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 3/2018. (VI. 11.) ME utasítás módosításáról szóló 1/2021. (I. 14.) ME utasítás alapján,
- 2021. 08. 10. – 2021. 10. 14-i hatállyal a Miniszterelnöki Kormányiroda Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 3/2018. (VI. 11.) ME utasítás módosításáról szóló 4/2021. (VIII. 9.) ME utasítás alapján,
- 2021. 10. 15-i hatállyal a Miniszterelnöki Kormányiroda Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 3/2018. (VI. 11.) ME utasítás módosításáról szóló 5/2021. (X. 14.) 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. évi költségvetés tervezése a létszámcsökkentés figyelembevételével ment végbe.

A Miniszterelnöki Kormányiroda szervezeti keretei között működő kormánybiztosok:

Az állami vagyonról szóló 2007. évi CVI. törvény 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 rendelkezése a Nemzeti Ménesbirtok és Tangazdaság Zártkörűen Működő Részvénytársaság tulajdonosi jogok gyakorlójaként Lázár János kormánybiztosot jelölte ki. A mezőhegyesi Nemzeti Ménesbirtok és Tangazdaság Zártkörűen Működő Részvénytársaság által ellátott állami feladatok koordinálásáért felelős kormánybiztos kinevezéséről szóló 1466/2018. (IX. 25.) Korm. határozat alapján 2018. október 1. napjától, továbbá a kormánybiztos kinevezéséről szóló 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-kripta, 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. határozatban 2018. július 17. napjától, továbbá a védelmi fejlesztésekért felelős kormánybiztos kinevezéséről és feladatairól szóló 1419/2020. (VII. 16.) Korm. határozatban 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 közfeladatokat 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

- 2021. évi eredeti kiadási előirányzata 287 348,8 millió forint, a bevételi előirányzata 351,3 millió forint, támogatási előirányzata 161 648,5 millió forint volt;
- 2021. évi módosított kiadási előirányzata 164 510,3 millió forint, bevételi előirányzata – költségvetési maradványokkal együtt – 1 633,2 millió forint, támogatási előirányzata 155 068,0 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 évközi címrendi módosítások, a Kormány hatáskörébe tartozó évközi forrásbiztosítások, illetve előirányzat-átcsoportosítások jelentették.

Az MKI a 2021. 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	2020. évi tény	2021. évi eredeti előirányzat	2021. évi törvényi módosított előirányzat	2021. évi módosított előirányzat	2021. évi tény	5/1	5/4
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
	millió forintban, egy tizedessel					% -ban	
Kiadás	229 192,6	287 348,8	287 348,8	164 510,3	185 656,3	81,0	112,9
ebből: személyi juttatás	4 032,8	4 653,1	4 653,1	4 378,5	4 349,7	107,8	99,3
Bevétel	536,8	351,3	351,3	316,8	316,8	59,0	100,0
Támogatás	160 536,3	161 648,5	161 648,5	155 068,0	155 609,9	96,9	100,3
Költségvetési maradvány	44 986,2	0,0	0,0	1 316,4	1 316,4	2,9	100,0
Létszám (fő)	451	451	424	424	424	94,0	--

Előirányzat-módosítások levezetése

millió forintban egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás	Kiadásból személyi juttatás	Létszám
a 2020. évi XC. törvény szerinti előirányzat	287 348,8	351,3	161 648,5	4 653,1	451
Módosítások jogcímenként					
Kormány hatáskörű módosítás	-123 795,6	-91,2	-6 164,5	-95,9	
Fejezeti hatáskörű módosítás	139,5	555,5	-416,0	-258,7	
Intézményi hatáskörű módosítás	817,6	817,6	0,0	80,0	
2021. évi módosított előirányzat	164 510,3	1 633,2	155 068,0	4 378,5	424

A kiadások alakulását befolyásoló tényezők

Az előirányzatok alakulását befolyásoló legfontosabb tényezőket a Kormány hatáskörébe tartozó évközi előirányzat-többletek, illetve előirányzat-átcsoportosítások jelentették. Az MKI a 2021. év során a rendkívüli kormányzati intézkedésekre szolgáló tartalékból és a Központi Maradványelszámolási Alapból kapott támogatás összegéből biztosította a Kormány által meghatározott feladatok fedezetét.

A 2020. évi költségvetési maradványok alakulása

Az MKI a 2020. december 31-én összesen 1 316,5 millió forint költségvetési maradványt állapított meg. Az alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa 799,3 millió forint volt, és 517,2 millió forint kötelezettségvállalással nem terhelt maradvány keletkezett.

A 2021. évi költségvetési maradványok alakulása

Az MKI 2021. évi maradványa összesen 528,6 millió forint, ebből az alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa 196,3 millió forint, az alaptevékenység szabad maradványa 332,3 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 szerződésai szerinti állami tulajdonú vagyonelemek felett az államot megillető tulajdonosi jogokat gyakorló és kötelezettségeket teljesítő személy kijelöléséről szóló 9/2018. (XII. 21.) NVTNM rendelet alapján 2021. 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 köztestületeknek adott nem normatív támogatások, meghatározott közhasznú tevékenységek szerinti részletezésben

Az MKI 2021. 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.	825,0

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 szakpolitikai célú nemzetpolitikai/határon túli feladatokra fordított források bemutatása

Az MKI 2021. 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 Kormánya

- 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	2020. évi tény	2021. évi eredeti előirányzat	2021. évi törvényi módosított előirányzat	2021. évi módosított előirányzat	2021. évi tény	5/1	5/4
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
	millió forintban, egy tizedessel					% -ban	
Kiadás	4 244,2	4 888,7	4 888,7	5 427,7	5 271,0	124,2	97,1
ebből: személyi juttatás	3 145,9	3 501,7	3 501,7	3 652,3	3 623,5	115,2	99,2
Bevétel	482,6	351,3	351,3	261,9	261,9	54,3	100,0
Támogatás	3 965,9	4 537,4	4 537,4	4 361,5	4 361,5	110,0	100,0
Költségvetési maradvány	600,0	0,0	0,0	804,3	804,3	134,1	100,0
Létszám (fő)	355	355	355	353	353	99,4	100,0

Előirányzat-módosítások levezetése

millió forintban egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás	Kiadásból személyi juttatás	Létszám
2020. évi LXXI. törvény szerinti előirányzat	4 888,7	351,3	4 537,4	3 501,7	355
Módosítások jogcímenként *					
Kormány hatáskörű módosítás	66,9	-91,2	158,1	216,3	-2
1371/2021. (VI. 10.) Korm.határozat a 2021. évi honvédelmi igazgatási feladatok végrehajtásához szükséges költségvetési források átcsoportosításáról	12,0	0,0	12,0	0,0	0
1736/2021. (X. 14.) Korm.határozat a Központi Maradványelszámolási Alapból, a Gazdaság-újraindítási programok előirányzatból, fejezeten belüli és fejezetek közötti előirányzat-átcsoportosításról és kormányhatározat módosításáról	-91,2	-91,2	0,0	0,0	0
1978/2021. (XII. 24.) Korm.határozat a Gazdaság-újraindítási programok előirányzatból, a Központi Maradványelszámolási Alapból, fejezeten belüli és fejezetek közötti előirányzat-átcsoportosításról, valamint címrendi kiegészítésről	-91,8	0,0	-91,8	0,0	0
1953/2021. (XII. 22.) Korm.határozat a címrendi kiegészítésről, a Gazdaság-újraindítási programok előirányzatból, fejezetek közötti és fejezeten belüli előirányzat-átcsoportosításról, éven túli kötelezettségvállalás engedélyezéséről, egyes kormányhatározatok végrehajtása során alkalmazandó eltérő intézkedésekről, valamint egyes kormányhatározatok módosításáról	-11,9	0,0	-11,9	0,0	0
PM/4917-3/2021 a Kit. szerinti álláshely gazdálkodásból eredő többletkifizetések támogatása	249,8	0,0	249,8	216,3	0
Előirányzat-módosítás nélküli létszám változás	0,0	0,0	0,0	0,0	-2
Fejezeti hatáskörű módosítás	-332,2	1,8	-334,0	-174,1	0
MK-HM-MH BHD költségvetési megállapodás	-1,5	0,0	-1,5	-1,2	0
MKI-HM-KNBSZ költségvetési megállapodás	-296,3	0,0	-296,3	-142,1	0
MKI-KKM-IH költségvetési megállapodás	-36,2	0,0	-36,2	-31,4	0
Ávr. 35. § (1-6) bekezdés alá nem tartozó bevétel terhére történő többletbevétel előirányzatosítása	1,8	1,8	0,0	0,6	0
Intézményi hatáskörű módosítás	804,3	804,3	0,0	108,4	0
2020. évi költségvetési maradvány igénybevétele	804,3	804,3	0,0	175,5	0
Kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítás	0,0	0,0	0,0	-67,1	0
2021. évi módosított előirányzat	5 427,7	1 066,2	4 361,5	3 652,3	353

A főbb kiadási tételek feladatteljesítéssel összefüggő alakulása

Az MKI Igazgatása 2021. évi költségvetési kiadási módosított előirányzata 5 427,7 millió forint, a költségvetési támogatás 2021. évi módosított előirányzata 4 361,5 millió forint, a 2021. évi módosított bevételi előirányzat 261,9 millió forint, míg a 2020. évi költségvetési maradvány módosított előirányzata 804,3 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 beszámolóval 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. A gazdálkodással kapcsolatos munkamegosztás és felelősségvállalás rendjéről szóló munkamegosztási megállapodás 2021. szeptember 29-i napon módosításra került.

A Központi Maradványelszámolási Alapból, a Gazdaság-újraindítási programok előirányzatból, fejezeten belüli és fejezetek közötti előirányzat-átcsoportosításról és kormányhatározat módosításáról szóló 1736/2021 (X. 14.) Korm. határozat alapján a fejezet kiadási és bevételi előirányzata 91,2 millió forinttal csökkentésre került az I. Országgyűlés fejezet, 26. Szabályozott Tevékenységek Felügyelet Hatósága cím, 1. Hatóság alcím javára. A Hatóság 2021. október 1-jei megalakulásával a Miniszterelnöki Kormányirodához tartozó Felszámolók Névjegyzékét Vezető Hatóság a Szabályozott Tevékenységek Felügyelet Hatóságához (a továbbiakban: Hatóság) került át.

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 36,2 millió forint előirányzatot csoportosított át. A személyi juttatások előirányzata 31,4 millió forint, a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzata 4,8 millió forint volt.

A XIII. Honvédelmi Minisztérium fejezet, 3. Katonai Nemzetbiztonsági Szolgálat cím javára 13 fő vezényelt részére 12 havi (2020.12.–2021.11. hónapig terjedő) fizetendő illetmény, munkabér, munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó, az egyéb juttatások költségeinek megtérítésére, valamint az elhelyezési körletek infrastrukturális, informatikai, kommunikációs, irodai és biztonságtechnikai eszközök, gépjárművek üzemeltetési, fenntartási, működési, élőrés őrzés-védelmi feladatok kiadásának fedezetére 296,3 millió forint összegű előirányzat került átcsoportosításra.

A XIII. Honvédelmi Minisztérium fejezet, 2. Magyar honvédség cím javára vendéglátási szolgáltatás költségvetési fedezetének biztosítására 1,5 millió forint átcsoportosítása történt meg. Az egyéb külső személyi juttatások előirányzata 1,2 millió forint, a működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó 0,2 millió forint volt.

A 2021. évben keletkezett többletbevétel 1,8 millió forinttal növelte az előirányzatot.

Az MKI Igazgatása 2021. évi módosított költségvetési kiadási előirányzatán belül az összkiadás 94,7%-át kitevő működési előirányzat 5 139,1 millió forint, a felhalmozási célú kiadási előirányzat 288,6 millió forint volt. A finanszírozási kiadások előirányzat 167,5 millió forint az összkiadás 3,2 %-ában teljesült. A módosított 5 427,7 millió forint összegű előirányzat összességében 97,1%-ban teljesült.

Személyi juttatások előirányzatának alakulása, a létszámváltozások

Az MKI Igazgatása személyi juttatásai fedezetére összesen 3 652,3 millió forint módosított előirányzattal rendelkezett.

A Pénzügyminisztérium által a PM/4917-3/2021. iktatószámú rendelkezés alapján a Kit. szerinti álláshely gazdálkodásból eredő többletkifizetések támogatása révén 249,8 millió forint előirányzat került átcsoportosításra a XV. Pénzügyminisztérium fejezet terhére.

Az MKI Igazgatás személyi juttatások előirányzata összesen 392,4 millió forinttal emelkedett, amely a Kit. szerinti álláshely-gazdálkodásból eredő többletkifizetések támogatása kapcsán 216,3 millió forint, a többletbevétel előirányzatosításból 0,6 millió forint, illetve a maradvány előirányzatosítás 175,5 millió forint összegű előirányzatából tevődött össze. Ugyanakkor a

vezényelt személyek illetményének fedezetére a Honvédelmi Minisztérium (a továbbiakban: HM) részére 142,1 millió forint, a KKM részére 31,4 millió forint, vendéglátási szolgáltatás biztosítására a HM részére 1,2 millió forint került átcsoportosításra. Továbbá az intézményen belüli, kiemelt előirányzatok közötti 67,1 millió forint előirányzat-átcsoportosítás összesen 241,8 millió forinttal csökkentette a személyi juttatások előirányzatát.

Az MKI Igazgatása személyi juttatások rovaton történt tényleges kifizetés 3 623,5 millió forint volt. Az MKI Igazgatása a foglalkoztatottak részére összesen 3 432,3 millió forint kifizetést teljesített rendszeres és nem rendszeres személyi juttatások formájában, ami a teljesült személyi juttatások 94,7%-át teszi ki. Munkabérré és törvény szerinti illetményre 2 804,9 millió forint került kifizetésre a 2021. évre vonatkozóan. Végkielégítésre, jubileumi jutalomra, illetve egyéb kifizetésekre összesen 96,9 millió forintot fordított az MKI Igazgatása. A dolgozók munkába járásának jogszabály szerinti költségtérítésére 48,7 millió forint, egyéb személyi juttatásra (pl. napidíj, képzés, szabadságmegváltás, kompenzációs juttatás, betegszabadság, gyermeknevelési támogatás, iskolakezdési támogatás, családalapítási támogatás) 481,8 millió forint került kifizetésre.

A teljesült személyi juttatások 5,3%-át, azaz 191,2 millió forintot kitevő külső személyi juttatásokon belül reprezentációs kiadásokra 17,9 millió forint, megbízási díjakra 87,5 millió forint, tiszteletdíjra 47,0 millió forint, miniszterelnöki megbízottak díjazására 37,6 millió forint, kitüntetésre 1,2 millió forint került kifizetésre. Az MKI Igazgatása tervezett létszámkerete 355 fő volt. A státuszok feltöltése a 2021. év során folyamatos volt, azonban az összes státusz betöltésére nem került sor. Az év végére a munkavégzésre irányuló jogviszonyban állók statisztikai állományi záró létszáma 309 fő, míg a munkajogi zárólétszám 327 főben realizálódott. A tartósan távol lévő személyek száma az időszak végén 13 fő volt.

Az MKI Igazgatása a 2021. évi munkaadókat terhelő adó- és járulékos fizetési kötelezettségének teljesítésére 571,2 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 és egyéb működési célú kiadások előirányzatának alakulása

A 2021. évben az MKI Igazgatása dologi kiadásainak módosított előirányzata összesen 514,4 millió forint volt.

A dologi kiadások előirányzata – intézményi hatáskörben történő maradvány-előirányzatosítást követően – 225,5 millió forinttal növekedett. A kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítás jogcímen 92,6 millió forinttal csökkent az előirányzat.

Irányító szervi hatáskörben többletbevétel előirányzatosítása miatt 0,7 millió forinttal emelkedett az előirányzat.

A Pénzügyminisztérium által, a PM/11400/2021. iktatószámú levél alapján a 2021. évi honvédelmi igazgatási feladatok végrehajtásához szükséges költségvetési források átcsoportosításáról szóló 1371/2021. (VI.10) számú határozat szerint a XXII. Honvédelmi Minisztérium fejezet terhére 12,0 millió forint előirányzat került átcsoportosításra.

A Központi Maradványszámolási Alapból, a Gazdaság-újraindítási programok előirányzatból, fejezeten belüli és fejezetek közötti előirányzat-átcsoportosításról és kormányhatározat módosításáról szóló 1736/2021 (X.14.) Korm. határozat alapján a fejezet kiadási és bevételi előirányzata 91,2 millió forinttal lecsökkent az I. Országgyűlés fejezet, 26. Szabályozott Tevékenységek Felügyeleti Hatósága cím javára.

A Gazdaság-újraindítási programok előirányzatból, a Központi Maradványelszámolási Alapból, fejezeten belüli és fejezetek közötti előirányzat-átcsoportosításról, valamint címrendi kiegészítésről szóló 1978/2021. (XII.24.) Korm. határozat alapján a fejezet kiadási és támogatási előirányzata 91,8 millió forinttal csökkentésre került a XV. Pénzügyminisztérium fejezet, 5. Közbeszerzési és Ellátási Főigazgatóság cím javára. Ebből a dologi kiadás előirányzata 48,5 millió forintot tett ki.

A címrendi kiegészítésről, a Gazdaság-újraindítási programok előirányzatból, fejezetek közötti és fejezeten belüli előirányzat-átcsoportosításról, éven túli kötelezettségvállalás engedélyezéséről, egyes kormányhatározatok végrehajtása során alkalmazandó eltérő intézkedésekről, valamint egyes kormányhatározatok módosításáról szóló 1953/2021. (XII. 22.) Korm. határozat alapján a fejezet kiadási és támogatási előirányzata 11,9 millió forinttal csökkentésre került a XLIII. Az állami vagyonnal kapcsolatos bevételek és kiadások fejezet javára.

A vezényelt személyek dologi kiadásainak fedezetére valamint vendéglátási szolgáltatás előzetesen felszámított áfa biztosítás került átcsoportosításra a HM részére összesen 72,7 millió forint.

Az MKI Igazgatása informatikai és kommunikációs szolgáltatások igénybevételére 145,3 millió forintot fizetett ki, melynek nagy részét az Elektronikus Értékesítési Rendszer (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 226,3 millió forint volt, melyből az általános gyermek- és ifjúsági balesetbiztosításról szóló 119/2003. (VIII. 14.) Korm. rendeletben meghatározott biztosítási szolgáltatások díjára 47,2 millió forint, bérleti díjra 0,7 millió forint, szakmai tevékenységet segítő szolgáltatásokra 108,2 millió forint, az NVTNM tulajdonosi joggyakorlása alá tartozó társaságok értékpapír számlavezetésével kapcsolatos díjakra 54,4 millió forint, működéssel kapcsolatos egyéb szolgáltatásokra 15,8 millió forint került kifizetésre. A dologi kiadások körében az előzetesen felszámított általános forgalmi adó 71,0 millió forint, a fizetendő általános forgalmi adó 61,3 millió forint összeget tett ki, amely az EÉR használatához kapcsolódó bevételekhez kapcsolódott. Az MKI Igazgatása kiküldetésekre, reklám- és propagandakiadásokra 5,2 millió forintot fordított. Az egyéb dologi kiadások összege 5,3 millió forint volt.

A dologi kiadások teljesített kifizetés összesen 514,4 millió forint összegben teljesült, amely a módosított dologi előirányzat 100%-át jelentette.

Az egyéb működési célú kiadások módosított előirányzata 401,2 millió forint volt. Intézményi hatáskörben maradvány-előirányzatosításból 207,6 millió forinttal, kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítás jogcímen 193,2 millió forinttal nőtt az előirányzat.

Irányító szervi hatáskörben többletbevétel előirányzatosítása miatt 0,4 millió forinttal emelkedett az előirányzat.

Az MKI Igazgatása egyéb működési célú kiadások rovaton történt tényleges kifizetése 273,3 millió forint volt, amelyből a Központi Maradványelszámolási Alap javára maradványként került befizetésre 13,0 millió forint.

A 2021. évi XXXII. törvény alapján a Hatóság megalakulásával a Miniszterelnöki Kormányirodához tartozó Felszámoló Névjegyzékét Vezető Hatóság 547,5 millió forint összegű előirányzat-átcsoportosítással a Hatósághoz került. Ebből az egyéb működési kiadások előirányzata 258,9 millió forint volt.

Megállapodás keretében 1,4 millió forint került kifizetésre az ITM részére tanulmányi szerződés átvállalása kapcsán.

A felhalmozási kiadások előirányzatának alakulása

A beruházások tekintetében 0,0 millió forintra csökkent a módosított előirányzat.

A Gazdaság-újraindítási programok előirányzatból, a Központi Maradványelszámolási Alapból, fejezeten belüli és fejezetek közötti előirányzat-átcsoportosításról, valamint címrendi kiegészítésről szóló 1978/2021. (XII. 24.) Korm. határozat alapján 43,3 millió forinttal lecsökkent a beruházások előirányzata.

A vezényelt személyek beruházás kiadásainak fedezetére a HM részére összesen 60,0 millió forint előirányzat került átcsoportosításra.

Intézményi hatáskörben a kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítás jogcímen 112,8 millió forinttal csökkent az előirányzat.

Egyéb felhalmozási célú kiadások előirányzatának alakulása

Az egyéb felhalmozási célú kiadások módosított előirányzata összesen 288,6 millió forint volt, amely a Hatóság részére került kifizetésre.

Finanszírozási kiadások előirányzatának alakulása

A finanszírozási kiadások módosított előirányzata összesen 167,5 millió forint volt.

Intézményi hatáskörben a Áht. 78. § (4), valamint az Ávr. 122/A. § (2) bekezdés a) pontja és az Ávr. 150. § (1) bekezdés i) pontja alapján a 2021. év decemberi havi illetmény kifizetés előirányzatosítása történt meg.

A bevételek alakulása

Az MKI Igazgatása 2021. évi finanszírozási bevétele 5 333,3 millió forint volt, amely három finanszírozási tétel eredménye: a központi irányító szervi támogatás 4 361,5 millió forint, a maradvány igénybevétel 804,3 millió forint, valamint a 2021. december havi illetmény megelőlegezés 167,5 millió forint összegű tételek együttes összege.

A költségvetési bevételek között kimutatott 261,9 millió forint a következő jogcímenen teljesült: Egyéb működési bevételek 206,2 millió forint, kiszámlázott általános forgalmi adó 55,3 millió forint, melynek nagy része a Felszámolók Névjegyzékét Vezető Hatóság által kiállított EÉR használatához kapcsolódó bevételekből folyt be. Munkatársaknak nyújtott átmeneti családalapítási támogatás törlesztéséből befolyt 0,4 millió forint, a működési célú átvett pénzeszközök soron.

A követelés állomány alakulása

Az MKI Igazgatása 2021. év végi követelésállományának nyilvántartott értéke 0,5 millió forint volt. Ezt egyrészt a foglalkoztatottaknak adott előlegek rovaton kimutatott, a munkatársak részére megelőlegezett 0,2 millió forint illetményelőleg, továbbá a költségvetési évet követő évben esedékes követelés címen 0,3 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	1,1	-1,1	0,0
2	Adott előlegek	0,4	-0,2	0,2
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	-0,4	0,3
Ö S S Z E S E N:		2,2	-1,7	0,5

A 2020. évi költségvetési maradványok alakulása

Az MKI Igazgatása 2020. évi 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 összeget tett ki.

A kötelezettségvállalással terhelt költségvetési maradvány kiemelt előirányzatokénti bontása az alábbiak szerint alakult:

- személyi juttatások 175,5 millió forint
- járulékok 19,9 millió forint
- dologi kiadások 420,1 millió forint
- beruházások 175,7 millió forint

A maradvány összege két tételből tevődött össze:

- az EÉR rendszer használatához kapcsolódó bevételek maradvány összege, amelyet a felszámolási eljárásban az adós vagyontárgyainak elektronikus értékesítéséről szóló 17/2014. (II. 3.) Korm. rendelet 6. § (4) bekezdésében meghatározott kiadásokra lehet fordítani 761,9 millió forint értékben, valamint
- az Ávr. 150. § (1) bekezdés i) pontja alapján 2020. december hónapban kifizetett, de a munkavállalók által át nem vett 2021. évi helyi közlekedési bérlet 29,3 millió forint összege.

A kötelezettségvállalással nem terhelt költségvetési maradvány az alábbi kiemelt jogcímenek keletkezett:

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

A 2021. évi költségvetési maradványok alakulása

Az MKI Igazgatása 2021. évben keletkezett költségvetési maradványa 324,2 millió forint volt, amelyből a kötelezettségvállalással terhelt költségvetési maradvány 196,3 millió forint, kötelezettségvállalással nem terhelt összeg 127,9 millió forint.

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

- személyi juttatások 28,8 millió forint
- egyéb finanszírozású kiadások 167,5 millió forint

A maradvány összege két tételből tevődött össze:

- az Ávr. 150. § (1) bekezdés i) pontja alapján 2021. december hónapban kifizetett, de a munkavállalók által át nem vett 2022. évi helyi közlekedési bérlet 28,8 millió forintja, valamint
- az Áht. 78. § (4), valamint az Ávr. 122/A. § (2) bekezdés a) pontja és az Ávr. 150. § (1) bekezdés i) pontja alapján 2021. decemberi havi illetmény kifizetés 167,5 millió forint összege.

A kötelezettségvállalással nem terhelt költségvetési maradvány az alábbi kiemelt jogcímen keletkezett:

- egyéb működési célú kiadások 127,9 millió forint

Vagyongazdálkodás

Az MKI Igazgatás vagyongazdálkodásában lévő könyv szerinti nyitó értéke 2,1 millió forint volt. 2021. évben vagyongazdálkodási jog átadása 83,7 millió forint értékben történt a Hatóság részére. Terv szerinti értékcsökkenés növekedés 2,1 millió forint, terv szerinti értékcsökkenés csökkenés 83,7 millió forint értékben került elszámolásra, a befektetett eszközök záró könyv szerinti értéke 0,0 millió forint volt.

A 127,5 millió forint összegű pénzeszközök 96,7%-át a kincstári számlák záró állománya tette ki, ennek összege 123,3 millió forint, a forint- és valutapénztár záró állománya 4,2 millió forint volt.

Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások között a 2021. december havi nettó bérek 167,8 millió forint összegben, továbbá a dolgozóknak ki nem osztott 2022. éves helyi közlekedési bérletek 28,8 millió forint összegben kerültek kimutatásra.

Aktív időbeli elhatárolások között a következő időszakot érintő kiadások kerültek kimutatásra 1,5 millió forint értékben, valamint a 2021. decemberi, 1% TB kifizetőhelyi költségterítés került kimutatásra 0,1 millió forint értékben.

Az MKI saját tőkéje -139,3 millió forint, ami 2021. évben az előző évhez képest 619,1 millió forinttal csökkent a mérleg szerinti eredmény soron.

A 172,7 millió forintot kitevő kötelezettségek állományát egyrészt a költségvetési évben esedékes elszámolások 167,5 millió forintban – a 2021. decemberi havi megelőlegezett illetmény Ávr. 150. § (1) bekezdés i) pontja alapján került kimutatásra –, másrészt a 2021. évben beérkezett, de pénzügyileg nem teljesített számlák 5,1 millió forint összege tartalmazza.

A 292,8 millió forint passzív időbeli elhatárolás állomány nagy részét a 2021. december havi bér- és járulékkiadások tették ki 273,1 millió forint értékben, kisebb részt a 2022. évben számlázott, de 2021. évet érintő szállítói számlák 19,7 millió forint értékben.

Az MKI Igazgatása 2021. évi mérleg-főösszege 326,2 millió forint volt, amely 2020. évhez képest 59,4%-os csökkenést jelentett.

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

Az MKI a 2021. év során lakásépítési célú munkáltatói támogatást nem fizetett.

A humánszolgáltatások ellátására biztosított támogatások felhasználása

Az MKI a 2021. 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.

Vállalkozási tevékenység bemutatása

Az MKI Igazgatása 2021. évben nem végzett vállalkozási tevékenységet.

Költségvetésből kiszervezett tevékenysége tárgyévben nem volt az intézménynek.

Az MKI Igazgatása alapítói vagy vagyonkezelői felügyelete alá a 2021. 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/>

Alcím irányítását ellátó szerv neve: Szerencsejáték Felügyelet

Törzskönyvi azonosító száma: 838081

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

A Szabályozott Tevékenységek Felügyeleti Hatóságáról szóló 2021. évi XXXII. törvény (a továbbiakban: Sztfh tv.) 31. §-a értelmében 2021. október 1. napjától a Hatóság a Szerencsejáték Felügyelet (a továbbiakban: SZF) általános és egyetemleges jogutódja.

Az SZF – 2021. szeptember 30. napjáig – jogállását tekintve a szerencsejáték-szervezés állami felügyeletéért felelős miniszter irányítása alatt, központi hivatali formában működő központi költségvetési szerv volt. Az SZF a hatáskörébe tartozó feladatokat az ország egész területére kiterjedő illetékességgel látta el.

Az SZF, mint költségvetési szerv közfeladata a szerencsejáték szervezéséről szóló 1991. évi XXXIV. törvény (a továbbiakban: Szjtv.) és a 2021. szeptember 30. napjáig hatályos Szerencsejáték Felügyeletről szóló 183/2017. (VII. 5.) Korm. rendelet (a továbbiakban: 183/2017. Korm. rendelet) alapján a szerencsejáték szervezés állami felügyelete volt. Az SZF ellátta a jogszabályokban hatáskörébe utalt, a szerencsejáték-szervezés állami felügyelete körébe tartozó – alábbi alaptevékenységi körbe tartozó – feladatokat:

- ellátta az Szjtv. hatálya alá tartozó tevékenységek hatósági felügyeletét, ennek érdekében elősegítette a szerencsejáték-szervezők joggyakorlását, folyamatosan felügyelte és ellenőrizte a szerencsejáték-piacot;
- eljárta a szerencsejáték-szervezéssel kapcsolatos engedélyezési, játékterv-módosítási eljárásokban;
- a szerencsejáték-szervezők vonatkozásában ellenőrizte a pénzmosás és a terrorizmus finanszírozása megelőzéséről és megakadályozásáról szóló törvény rendelkezéseinek a betartását; kiadta a szerencsejáték-szervezők vonatkozásában előkészített pénzmosás elleni mintaszabályzatot;
- ellátta a szerencsejáték-felügyeleti tevékenységgel kapcsolatos hatósági tevékenységet; fellépett az illegális, engedély nélküli szerencsejáték-szervezőkkel szemben, valamint ezen feladatával összefüggésben büntetőeljárást kezdeményezett, a megtett feljelentések alapján indult eljárásokat nyomon követte, azok tárgyában, illetve a nyomozás során a nyomozóhatóság által meghozott határozatokkal kapcsolatban szükséges intézkedéseket megtette;
- ellátta a szerencsejáték-felügyeleti tevékenységgel összefüggő nyilvántartási feladatokat; kezelte a szerencsejáték engedélyezésével, lebonyolításával és az Szjtv. hatálya alá tartozó tevékenységgel kapcsolatosan befolyt bevételeket, pénzforgalmi ügyleteket;
- ellátta a játékosvédelemmel, illetve felelős játékszervezéssel kapcsolatosan feladat körébe tartozó feladatokat.

Előirányzatok teljesítésének levezetése

Megnevezés	2020. évi tény	2021. évi eredeti előirányzat	2021. évi törvényi módosított előirányzat	2021. évi módosított előirányzat	2021. évi tény	5/1	5/4
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
	millió forintban, egy tizedessel					% -ban	
Kiadás	1 537,8	1 497,0	1 497,0	1 199,0	1 199,0	78,0	100,0
ebből: személyi juttatás	886,9	1 151,4	1 151,4	726,2	726,2	81,9	100,0
Bevétel	0,4	0,0	0,0	0,9	0,9	200,0	100,0
Támogatás	1 516,8	1 497,0	1 497,0	1 184,8	1 184,8	79,0	100,0
Költségvetési maradvány	34,0	0,0	0,0	13,3	13,3	39,5	100,0
Létszám (fő)	96	98	98	98	71	74,0	72,4

Az SZF eredeti kiadási előirányzata a 2021. évben 1 497,0 millió forint volt.

A 2021. évi előirányzatának, illetve azok – időarányos – teljesülésének 2020. évi megfelelőihez történő viszonyítása alapján az előző évi tényadatokhoz, az eredeti, illetve a módosított előirányzathoz képest jelentős változás vagy eltérés nem tapasztalható. Az SZF 2021. évi módosított előirányzatát – az évközbéli jogutódlás okán – időarányosan használta fel. A 2021. évi költségvetésben szereplő és a 2021. szeptember 30-i tényleges átlagos statisztikai állományi létszám eltérése 27 fő, amely az évközi megszűnésekből adódik.

Előirányzat módosítások levezetése

millió forintban egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás	Kiadásból személyi juttatás	Lét-szám
2020. évi XC. törvény szerinti előirányzat	1 497,0	0,0	1 497,0	1 151,4	98
Kormányzati hatáskörű módosítás	-312,2	0,0	-312,2	-312,2	0
1691/2021. (IX. 30.) Korm.határozat a fejezetek közötti előirányzat-ápcsoportosításról	-312,2	0,0	-312,2	-312,2	0
Fejezeti hatáskörű módosítás	0,9	0,9	0,0	-84,6	0
Ávr. 35§ (1-6) bek. sz. többletbevétel terhére történő előirányzat módosítás	0,4	0,4	0,0	0,0	0
Ávr. 35§ (1-6) bek. sz. többletbevétel terhére történő előirányzat	0,3	0,3	0,0	0,0	0
Ávr. 35§ (1-6) bek. sz. többletbevétel terhére történő előirányzat	0,2	0,2	0,0	0,0	0
Intézményi hatáskörű módosítás	13,3	13,3	0,0	-28,4	0
2020. évi költségvetési maradvány	13,3	13,3	0,0	0,0	0
Egyéb intézményi hatáskörű módosítás	0,0	0,0	0,0	-28,4	0
2021 évi módosított előirányzat	1 199,0	14,2	1 184,8	726,2	71

2021. év során az alábbi előirányzat-módosítások történtek:

Az Sztfh tv.-el összefüggésben a 1691/2021. (IX. 30.) Korm. határozat alapján kormányzati hatáskörben az SZF kiadási és támogatási előirányzatából 312,2 millió forint került a Hatóságához átcsoportosításra.

A bevételi előirányzat az SZF-nél teljes egészében többletbevételként jelentkezett az Áht. 30. §-ának (4) bekezdésében, illetve az Ávr. 35. §-ában foglaltak alapján irányító szervi engedély birtokában, fejezeti hatáskörben történt előirányzat-módosításként, összesen 0,9 millió forint összegben.

Az SZF intézményi hatáskörben 13,3 millió forint összegben előirányzatosította a 2020. évi maradványát.

Az SZF 2021. szeptember 30-i módosított kiadási előirányzata 1 199,0 millió forint volt, a költségvetési támogatás 2021. szeptember 30-i módosított előirányzata 1 184,8 millió forint, maradvány-felhasználás 13,3 millió forint, míg a 2021. szeptember 30-i módosított bevételi előirányzat 0,9 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 – tekintettel az évközbeni jogutódlással történő átalakulásra – 425,2 millió forinttal csökkent, így a módosított előirányzat 2021. szeptember 30-i állapot szerint 726,2 millió forint lett.

2021. évben a személyi juttatások rovaton történt tényleges teljesítés 726,2 millió forint volt. Az SZF a foglalkoztatottak részére 2021. szeptember 30. napjáig összesen 718,0 millió forint kifizetést teljesített rendszeres és nem rendszeres személyi juttatások formájában, ami a személyi juttatások 98,9%-át teszi ki. Munkabérré és törvény szerinti illetményre 641,8 millió forint került kifizetésre 2021. szeptember 30-ig. Az SZF egyéb személyi juttatások jogcímen 0,3 millió forintot, végkielégítés címen 5,6 millió forintot, jubileumi jutalom, szolgálati elismerés jogcímen 2,7 millió forintot, béren kívüli juttatás jogcímen 17,1 millió forintot, a foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásaként (csoportos biztosítási díjak, külföldi napi díjak, gyermeknevelési és családalapítási támogatás, iskolakezdési támogatás) 36,9 millió forintot teljesített 2021. szeptember 30. napjáig. A dolgozók munkába járásának jogszabály szerinti költségtérítésére 13,6 millió forint került kifizetésre. A teljesült személyi juttatások 1,1%-át, azaz 8,2 millió forintot kitevő külső személyi juttatásokon belül reprezentációs kiadásokra 1,5 millió forint, megbízási díjakra 6,7 millió forint került kifizetésre.

A Kit. 161. §-ának megfelelően, a családalapításkor felmerülő többletkiadásokhoz való hozzájárulás céljából a kormánytisztviselő gyermeke születése esetén családalapítási támogatásra jogosult. Ezen a jogcímen 2021. szeptember 30-ig 0,2 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 5,6 millió forint összegben, iskolakezdési támogatás 2,7 millió forint összegben került kifizetésre.

A munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó eredeti kiadási előirányzata 175,5 millió forint, módosított előirányzata 121,9 millió forint volt.

A dologi kiadások előirányzatának alakulása

Az SZF dologi kiadások módosított előirányzata a 2021. évben összesen 130,6 millió forint, a dologi kiadásokra teljesített kifizetés összesen 130,6 millió forint volt.

A dologi kiadások legjelentősebb tételei: NISZ Zrt.-vel kötött egységes informatikai infrastruktúra biztosítása, NTG felhasználói szerződés, a DMS One Kft.-vel kötött iktató- és iratkezelő rendszer szoftverkövetés, az SZF átalakulásához kapcsolódó kockázatfelmérési vizsgálat, valamint szakmai tanácsadás, illetve információbiztonsági feladatok ellátása, a Belváros-Lipótváros Önkormányzattal kötött székház bérleti, Tippin Parking Corp Kft.-vel kötött parkoló bérleti tárgyú szerződések.

A felhalmozási kiadások előirányzatának alakulása

A 2021. évben a felhalmozási célú kiadások eredeti előirányzata 5,0 millió forint, a módosított előirányzata 10,4 millió forint volt. A felhalmozási kiadásokból eredeti előirányzattal az SZF csak a beruházások tekintetében rendelkezett, a beruházások módosított kiadási előirányzata 10,4 millió forint volt.

A beruházásokon belül a legjelentősebb kiadás 2021. évben a nemzetközi sportfogadási oldalak magyarországi jelenlétének blokkolása érdekében a blokkolós hálózati informatikai infrastruktúra kiépítése 8,3 millió forint értékben.

A bevételek alakulása

Az SZF saját eredeti bevételi előirányzattal nem rendelkezett 2021. évben. Fejezeti hatáskörű előirányzat módosításként 0,9 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 jogcímeken.

A 2020. évi költségvetési maradvány alakulása

Az SZF 2020. évi költségvetési maradványa 13,4 millió forint volt, mely kötelezettségvállalással nem terhelt.

A 2021. évi költségvetési maradványok alakulása

Az SZF-nek 2021. évi költségvetési maradványa – tekintettel az évközbeni jogutódlással történő átalakulásra – nem volt.

Egyéb

Az SZF vagyonkezelésében lévő vagyon összes növekedése 19,0 millió forint, összes csökkenése 9,0 millió forint. 7,7 millió forint értékű beruházás került aktiválásra 2021. szeptember 30-ig.

Az ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok mérlegsoron szereplő nyitó összeg az alábbi nagyságú 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 értéke, valamint
- a Nemzeti Adó- és Vámhivatal – az SZF jogelődje – által aktivált bérleti jog,
- az SZF a 2021. évben bruttó 1,3 millió forint értékben selejtezett le eszközöket.

A 2021. I-III. negyedéves értékcsökkenése összesen 108,8 millió forint értékben került elszámolásra. A befektetett eszközök 2021. szeptember 30-i állománya (könyv szerinti értéke) 1 197,7 millió forint, továbbá a pénzeszközök záró állománya 0,0 millió forint volt.

Tekintettel az évközbeni jogutódlással történő átalakulásra a költségvetési évet követően esedékes követelések, valamint a költségvetési évben esedékes kötelezettségek 2021. szeptember 30-ával nem kerültek kimutatásra. Aktív és passzív időbeli elhatárolások szintén nem kerültek kimutatásra a tárgyidőszak végén.

Az SZF 2021. szeptember 30. napi mérlegfőösszege 1 197,7 millió forint. Az SZF alapítói/vagyonkezelői felügyelete alá 2021. 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 könyvvizelési 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 2021. szeptember 30. napjáig a számlára befolyt összeg összesen 747,6 millió forint volt, mely teljes egészében a központi költségvetést illeti, a számla a jogutódlásra tekintettel megszüntetésre került.

FEJEZETI ÉS KÖZPONTI KEZELÉSŰ ELŐIRÁNYZATOK

Fejezeti kezelésű előirányzatok

Az MKI fejezeti kezelésű előirányzatainak feladatellátására a 2021 évben a központi költségvetés 155 614,1 millió forint kiadási előirányzatot biztosított, amelynek forrását 100%-ban támogatás tette ki.

Az évközi módosításokat követően a kiadási előirányzat 150 074,5 millió forintra, a bevételi előirányzat 54,0 millió forintra, míg a támogatás összege 149 521,7 millió forintra csökkent.

A 2021. évben 498,8 millió forint költségvetési maradvány került előirányzatosításra, amelyből 2020. év kötelezettségvállalással terhelt maradványa 8,0 millió forint volt, kötelezettségvállalással nem terhelt maradványa 490,8 millió forint összegben befizetésre került a Központi Maradvány Alap javára.

A 2021. évi kiadások a módosított kiadási előirányzathoz viszonyítottan 100,2%-ban teljesültek.

A 2021. év során jogszabályi felhatalmazás alapján a következők módosították az előirányzatokat:

- 6 831,7 millió forint összegben más fejezet intézményének átcsoportosításából,
- 739,3 millió forint összegben más fejezet fejezeti sorról történő átcsoportosításból,
- 497,8 millió forint összegben maradvány előirányzatosításából,
- 54,0 millió forint összegben bevétel előirányzatosításából,
- 1,0 millió forint összegben Központi Maradványelszámolási Alap címről átcsoportosításból

Előirányzatok teljesítésnek levezetése

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	2020. évi tény	2021. évi eredeti előirányzat	2021. évi törvényi módosított előirányzat	2021. évi módosított előirányzat	2021. évi tény	5/1	5/4
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
	millió forintban, egy tizedessel					% -ban	
Kiadás	216 104,0	155 614,1	155 614,1	150 074,5	150 412,0	69,6	100,2
Bevétel	53,8	0,0	0,0	54,0	54,0	100,4	100,0
Támogatás	172 181,0	155 614,1	155 614,1	149 521,7	150 063,6	87,2	100,4
Költségvetési maradvány	44 368,0	0,0	0,0	498,8	498,8	1,1	100,0

Előirányzat-módosítások levezetése

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2020. évi XC. törvény szerinti előirányzat	155 614,1	0,0	155 614,1
Módosítások jogcímenként			
Kormányzati hatáskörű módosítások	-6 010,4	0,0	-6 010,4
1231/2021. (V. 5.) Korm.hat. a Központi Maradványelszámolási Alapból történő, fejezetek közötti és fejezeten belüli előirányzat-átcsoportosításról, a központi költségvetést érintő címrendi módosításról, valamint egyes kormányhatározatok módosításáról	-5 938,3	0,0	-5 938,3
1272/2021. (V. 17.) Korm.hat. a védelmi és biztonsági feladatokkal összefüggő beszerzések központosított rendszerének működéséhez és az ezzel kapcsolatos közfeladatok ellátásához biztosított forrás átcsoportosításáról	-508,0	0,0	-508,0
1691/2021. (IX. 30.) Korm.hat. fejezetek közötti előirányzat-átcsoportosításról	-275,0	0,0	-275,0
1808/2021. (XI. 18.) Korm.hat. címrendi kiegészítésről, a Gazdaság-újraindítási programok előirányzatból, a rendkívüli kormányzati intézkedésre szolgáló tartalékból, a Járvány Elleni Védekezés Központi Tartaléka előirányzatból, fejezetek közötti és fejezeten belüli előirányzat-átcsoportosításról, valamint kormányhatározatok módosításáról	739,3	0,0	739,3
1953/2021. (XII. 22.) Korm.hat. címrendi kiegészítésről, a Gazdaság-újraindítási programok előirányzatból, fejezetek közötti és fejezeten belüli előirányzat-átcsoportosításról, éven túli kötelezettségvállalás engedélyezéséről, egyes kormányhatározatok végrehajtása során alkalmazandó eltérő intézkedésekről, valamint egyes kormányhatározatok módosításáról	-28,4	0,0	-28,4
Irányítószervi hatáskörű módosítások	470,8	552,8	-82,0
- Maradvány előirányzatosítása	498,8	498,8	0,0
- Egyéb felügyeleti szervi hatáskörű módosítás	-28,0	54,0	-82,0
2021. évi módosított előirányzat	150 074,5	552,8	149 521,7

Előirányzat-módosítások levezetése kedvezményezettenként

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2020. évi XC. törvény szerinti előirányzat	155 614,1	0,0	155 614,1
Módosítások kedvezményezettenként			
– más fejezet intézményének			
= meghatározott feladatra	-6 831,7	0,0	-6 831,7
– más fejezet fejezeti kezelésű előirányzatának	0,0	0,0	0,0
– más fejezet fejezeti kezelésű előirányzatáról	739,3	0,0	739,3
Egyéb előirányzat-változások jogcímenként			
– Maradvány előirányzatosítása	497,8	497,8	0,0
– Bevétel előirányzatosítása	54,0	54,0	0,0
Központi Maradványelszámolási Alap címről átcsoportosítás	1,0	1,0	0,0
2021. évi módosított előirányzat	150 074,5	552,8	149 521,7

Előirányzatok teljesítésének levezetése kedvezményezettenként

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Kiadásból	
		működésre	meghatározott feladatra
Kedvezményezettek köre és száma			
– alapítvány	15,3	0,0	15,3
– gazdasági társaság	149 707,5	661,4	149 046,1
– egyéb (külföldi szervezetek)	74,0	0,0	74,0
– egyéb (egyesület)	57,1	0,0	57,1
– egyéb (Kincstári díj)	65,9	0,0	65,9
– egyéb (Központi Maradványelszámolási Alap javára)	492,2	0,0	492,2
Összes kifizetés	150 412,0	661,4	149 750,6

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 2021. évi eredeti előirányzata 147,0 millió forint volt.

A fejezeti kezelésű előirányzaton irányító szervi hatáskörben fejezetek közötti megállapodások alapján 82,0 millió forint összegben csökkent, az előirányzat javára befolyt bevételek okán 7,5 millió forint összegben nőtt, valamint a 2020. évi kötelezettségvállalással nem terhelt

maradvány előirányzatosításával 6,0 millió forint összegben nőtt az előirányzat, így a 2021. évi kiadási előirányzat 78,5 millió forintra módosult.

Az MKI részéről fejezetek közötti megállapodás keretében, fejezetet irányító szervei hatáskörben 82,0 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 72,4 millió forint összegben.

Ezek közül egy egyesület formájában működő, több mint 10 éves játékosvédelmi gyakorlattal rendelkező kedvezményezett 57,1 millió forint; egy egyházhoz kapcsolódó, 25 éve szenvedélybetegségek gyógyításával is foglalkozó alapítvány 15,3 millió forint támogatásban részesült. A kötelezettségvállalással lekötött 2021. évi forrás 100%-ának kiutalására a 2021. évben előlegként került sor.

A 2021. évben költségvetési maradvány nem keletkezett.

Előirányzatok teljesítésének levezetése

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	2020. évi tény	2021. évi eredeti előirányzat	2021. évi törvényi módosított előirányzat	2021. évi módosított előirányzat	2021. évi tény	5/1	5/4
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
	millió forintban, egy tizedessel					% -ban	
Kiadás	85,9	147,0	147,0	78,5	78,5	91,4	100,0
Bevétel	0,0	0,0	0,0	7,5	7,5	-	100,0
Támogatás	74,5	147,0	147,0	65,0	65,0	87,2	100,0
Költségvetési maradvány	17,4	0,0	0,0	6,0	6,0	34,5	100,0

Előirányzat-módosítások levezetése

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2020. évi XC. törvény szerinti előirányzat	147,0	0,0	147,0
Módosítások jogcímenként			
Irányító szervei hatáskörű módosítások	-68,5	13,5	-82,0
– Maradvány előirányzatosítása	6,0	6,0	0,0
– Egyéb felügyeleti szervei hatáskörű módosítás	-74,5	7,5	-82,0
2021. évi módosított előirányzat	78,5	13,5	65,0

Előirányzat-módosítások levezetése kedvezményezettenként

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2020. évi XC. törvény szerinti előirányzat	147,0	0,0	147,0
Módosítások kedvezményezettenként			
– más fejezet intézményének			
= meghatározott feladatra	-82,0	0,0	-82,0
Egyéb előirányzat-változások jogcímenként			
– Maradvány előirányzatosítása	6,0	6,0	0,0
– Bevétel előirányzatosítása	7,5	7,5	0,0
2021. évi módosított előirányzat	78,5	13,5	65,0

Előirányzatok teljesítésének levezetése kedvezményezettenként

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Kiadásból	
		működésre	meghatározott feladatra
Kedvezményezettek köre és száma			
– alapítvány (1 db)	15,3	0,0	15,3
– egyéb (egyesület) (1 db)	57,1	0,0	57,1
– egyéb (Központi Maradványelszámolási Alap javára)	6,1	0,0	6,1
Összes kifizetés	78,5	0,0	78,5

19/1/3 Autópálya rendelkezésre állási díj jogcímcsoport

A 2020. évi maradvány összesen 437,7 millió forint volt, amelyből kötelezettségvállalással terhelt maradvány 6,7 millió forint, valamint kötelezettségvállalással nem terhelt maradvány összege 431,0 millió forint volt, amelynek pénzügyi teljesítése 2021. évben a Központi Maradványelszámolási Alap javára megtörtént.

A 2021. évi eredeti kiadási előirányzata 134 900 millió forint volt, amely az év folyamán a maradvány előirányzatosítása (437,7 millió forint) és az előirányzat javára befolyt bevételek (46,5 millió forint) eredményeként 135 384,2 millió forintra módosult. A bevétel 2020. évi végszámlák elszámolásából adódott, amely a 2021. 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 biztosításról szóló 1740/2021. (X. 20.) Korm. határozat jóváhagyta a kiadási előirányzat 541,9 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, szerződés-módosításokhoz, 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, 2021. évi feladatokhoz biztosított pénzügyi fedezetet:

- A Magyarország nevében eljáró nemzeti fejlesztési miniszter jogelődjei, 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 2021. évben összesen 50 221,1 millió forint került kifizetésre.
- A Magyarország nevében eljáró nemzeti fejlesztési miniszter jogelődjei, 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 2021. évben összesen 23 254,4 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 2021. évben összesen 20 610,2 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 2021. évben összesen 40 661,4 millió forint összegű kifizetésre került sor.
- A fentiekben részletezett devizás tételek árfolyamkülönbségének elszámolásával összefüggésben az előirányzat terhére 664,0 millió forint kiadás keletkezett.
- A pénzügyi tranzakciós illetékről szóló 2012. évi CXVI. törvény alapján az előirányzat 58,5 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.

Az előirányzaton 2021. évben 18,8 millió forint maradvány keletkezett.

Előirányzat teljesítésének levezetése

Megnevezés	2020. évi tény	2021. évi eredeti előirányzat	2021. évi törvényi módosított előirányzat	2021. évi módosított előirányzat	2021. évi tény	5/1	5/4
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
	millió forintban, egy tizedessel					% -ban	
Kiadás	132 291,8	134 900,00	134 900,0	135 384,2	135 907,3	102,7	100,4
Bevétel	51,7	0,0	0,0	46,5	46,5	89,9	100,0
Támogatás	132 452,9	134 900,0	134 900,0	134 900,0	135 441,9	102,3	100,4
Költségvetési maradvány	224,9	0,0	0,0	437,7	437,7	194,6	100,0

Előirányzat-módosítások levezetése

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2020. évi XC. törvény szerinti előirányzat	134 900,0	0,0	134 900,0
Módosítások jogcímenként			
Irányító szervei hatáskörű módosítások	484,2	484,2	0,0
Maradvány előirányzatosítása	437,7	437,7	0,0
Egyéb felügyeleti szervei hatáskörű módosítás	46,5	46,5	0,0
2021. évi módosított előirányzat	135 384,2	484,2	134 900,0

Előirányzat-módosítások levezetése kedvezményezettenként

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2020. évi XC. törvény szerinti előirányzat	134 900,0		134 900,0
Módosítások kedvezményezettenként			
Egyéb előirányzat-változások jogcímenként			
– Maradvány előirányzatosítása	437,7	437,7	0,0
– Bevétel előirányzatosítása	46,5	46,5	0,0
2021. évi módosított előirányzat	135 384,2	484,2	134 900,0

Előirányzatok teljesítésének levezetése kedvezményezettenként

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Kiadásból	
		működésre	meghatározott feladatra
Kedvezményezettek köre és száma			
– gazdasági társaság (4 db)	135 411,1	0,0	135 411,1
– egyéb (Kincstári díj)	65,2	0,0	65,2
– egyéb (Központi Maradványelszámolási Alap javára)	431,0	0,0	431,0
Összes kifizetés	135 907,3	0,0	135 907,3

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 2021. évi eredeti kiadási és támogatási előirányzata 12 184,6 millió forint volt, amely év közben kormányzati hatáskörben megemelésre került 739,3 millió forint összegben a Gazdaságvédelmi programok előirányzatból, a rendkívüli kormányzati intézkedésekre szolgáló tartalékból, a Járvány Elleni Védekezés Központi Tartaléka előirányzatból, fejezetek közötti és fejezeten belüli előirányzat – átcsoportosításáról, valamint kormányhatározatok módosításáról szóló 1808/2021. (XI. 18.) Korm. határozat (a továbbiakban: 1808/2021. (XI. 18.) Korm. határozat) 1. pont d) alpontja alapján.

Az előirányzat 46,5 millió forint összegű 2020. évi kötelezettségvállalással terhelt maradvánnyal rendelkezett.

A 2021. évben összesen 12 795,2 millió forint összegben történt pénzügyi teljesítés, amely alapján az előirányzaton 175,2 millió forint kötelezettségvállalással nem terhelt maradvány keletkezett.

Előirányzat teljesítésének levezetése

Megnevezés	2020. évi tény	2021. évi eredeti előirányzat	2021. évi törvényi módosított előirányzat	2021. évi módosított előirányzat	2021. évi tény	5/1	5/4
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
	millió forintban, egy tizedessel					% -ban	
Kiadás	12 415,4	12 184,6	12 184,6	12 970,4	12 795,2	103,1	98,6
Bevétel	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-	-
Támogatás	12 447,8	12 184,6	12 184,6	12 923,9	12 923,9	103,8	100,0
Költségvetési maradvány	14,1	0,0	0,0	46,5	46,5	329,8	100,0

Előirányzat-módosítások levezetése

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2020. évi XC. törvény szerinti előirányzat	12 184,6	0,0	12 184,6
Módosítások jogcímenként			
Kormányzati hatáskörű módosítások	739,3	0,0	739,3
1808/2021. (XI.18.) Korm.hat. címrendi kiegészítésről, a Gazdaság-újraindítási programok előirányzatból, a rendkívüli kormányzati intézkedésre szolgáló tartalékból, a Járvány Elleni Védekezés Központi Tartaléka előirányzatból, fejezetek közötti és fejezeten belüli előirányzat-átcsoportosításról, valamint kormányhatározatok módosításáról	739,3	0,0	739,3
Irányító szervei hatáskörű módosítások	46,5	46,5	0,0
– Maradvány előirányzatosítása	46,5	46,5	0,0
2021. évi módosított előirányzat	12 970,4	46,5	12 923,9

Előirányzat-módosítások levezetése kedvezményezettenként

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2020. évi XC. törvény szerinti előirányzat	12 184,6	0,0	12 184,6
Módosítások kedvezményezettenként			
– más fejezet fejezeti kezelésű előirányzatának	739,3	0,0	739,3
Egyéb előirányzat-változások jogcímenként			
– Maradvány előirányzatosítása	46,5	46,5	0,0
2021. évi módosított előirányzat	12 970,4	46,5	12 923,9

Előirányzatok teljesítésének levezetése kedvezményezettenként

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Kiadásból	
		működésre	meghatározott feladatra
Kedvezményezettek köre és száma			
– gazdasági társaság (1 db)	12 748,7	0,0	12 748,7
– egyéb (Központi Maradványelszámolási Alap javára)	46,5	0,0	46,5
Összes kifizetés	12 795,2	0,0	12 795,2

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 2021. évben 62,2 millió forint eredeti előirányzattal rendelkezett.

Az előirányzatnak 2020. évben 2,1 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 2021. évben 61,6 millió forint összegben.

A 2021. évi költségvetési maradvány összege 0,6 millió forint, amely összeg kötelezettségvállalással nem terhelt maradvány.

Előirányzat teljesítésének levezetése

Megnevezés	2020. évi tény	2021. évi eredeti előirányzat	2021. évi törvényi módosított előirányzat	2021. évi módosított előirányzat	2021. évi tény	5/1	5/4
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
	millió forintban, egy tizedessel					% -ban	
Kiadás	68,4	62,2	62,2	64,3	63,7	93,1	99,1
Bevétel	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Támogatás	62,2	62,2	62,2	62,2	62,2	100,0	100,0
Költségvetési maradvány	8,3	0,0	0,0	2,1	2,1	25,3	100,0

Előirányzat-módosítások levezetése

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2020. évi XC. törvény szerinti előirányzat	62,2	0,0	62,2
Módosítások jogcímenként *			
Irányító szervei hatáskörű módosítások	2,1	2,1	0,0
– Maradvány előirányzatosítása	2,1	2,1	0,0
2021. évi módosított előirányzat	64,3	2,1	62,2

Előirányzat-módosítások levezetése kedvezményezettenként

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2020. évi XC. törvény szerinti előirányzat	62,2	0,0	62,2
Egyéb előirányzat-változások jogcímenként			
– Maradvány előirányzatosítása	2,1	2,1	0,0
2021. évi módosított előirányzat	64,3	2,1	62,2

Előirányzat teljesítésének levezetése kedvezményezettenként

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Kiadásból	
		működésre	meghatározott feladatra
Kedvezményezettek köre és száma			
– gazdasági társaság (2 db)	61,6	0,0	61,6
– egyéb (Központi Maradványelszámolási Alap javára)	2,1	0,0	2,1
Összes kifizetés	63,7	0,0	63,7

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

A 2021. évi eredeti kiadási és támogatási előirányzat 1 100,0 millió forint, 2020. évi maradvány nem keletkezett.

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, közszolgálati szerződésben foglaltak alapján 824,7 millió forint összeg 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 2021. évben nem keletkezett maradvány.

Előirányzatok teljesítésének levezetése

Megnevezés	2020. évi tény	2021. évi eredeti előirányzat	2021. évi törvényi módosított előirányzat	2021. évi módosított előirányzat	2021. évi tény	5/1	5/4
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
	millió forintban, egy tizedessel					% -ban	
Kiadás	800,1	1 100,0	1 100,0	825,0	825,0	103,1	100,0
Bevétel	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Támogatás	800,0	1 100,0	1 100,0	825,0	825,0	103,1	100,0
Költségvetési maradvány	0,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-

Előirányzat-módosítások levezetése

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevéte l	Támogatás
2020. évi XC. törvény szerinti előirányzat	1 100,0	0,0	1 100,0
Módosítások jogcímenként			
Kormányzati határskörű módosítások	-275,0	0,0	-275,0
1691/2021.(IX. 30.) Korm.hat. fejezetek közötti előirányzat-átcsoportosításról	-275,0	0,0	-275,0
Irányító szervi hatáskörű módosítások	0,0	0,0	0,0
– Maradvány előirányzatosítása	0,0	0,0	0,0
2021. évi módosított előirányzat	825,0	0,0	825,0

Előirányzat-módosítások levezetése kedvezményezettenként

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2020. évi XC. törvény szerinti előirányzat	1 100	0,0	1 100
Módosítások kedvezményezettenként			
= meghatározott feladatra fejezetek közötti előirányzat-átcsoportosítás	-275,0	0,0	-275,0
2021. évi módosított előirányzat	825,0	0,0	825,0

Előirányzat teljesítésének levezetése kedvezményezettenként

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Kiadásból	
		működésre	meghatározott feladatra
Kedvezményezettek köre és száma			
– gazdasági társaság (1 db)	824,7	0,0	824,7
– egyéb (Kincstári díj)	0,3	0,0	0,3
Összes kifizetés	825,0	0,0	825,0

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 74,4 millió forint eredeti előirányzat került tervezésre.

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

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

A 2021. évben kifizetett, 2022. évi UPU-tagdíj 230 000,0 svájci frank összegben került az UPU által megállapításra, amely az utaláskori napi árfolyamot figyelembe véve, továbbá a kincstári díj vonatkozásában összesen 74,1 millió forint volt.

A 2021. évi kötelezettségvállalással nem terhelt maradvány 0,3 millió forint.

Előirányzatok teljesítésének levezetése

Megnevezés	2020. évi tény	2021. évi eredeti előirányzat	2021. évi törvényi módosított előirányzat	2021. évi módosított előirányzat	2021. évi tény	5/1	5/4
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
	millió forintban, egy tizedessel					% -ban	
Kiadás	78,7	74,4	74,4	77,6	77,3	98,2	99,6
Bevétel	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-	-
Támogatás	80,5	74,4	74,4	74,4	74,4	92,4	100,0
Költségvetési maradvány	1,4	0,0	0,0	3,2	3,2	228,6	100,0

Előirányzat-módosítások levezetése

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2020. évi XC. törvény szerinti előirányzat	74,4	0,0	74,4
Módosítások jogcímenként			
Irányító szervei hatáskörű módosítások	3,2	3,2	0,0
– Maradvány előirányzatosítása	3,2	3,2	0,0
2021. évi módosított előirányzat	77,6	3,2	74,4

Előirányzat-módosítások levezetése kedvezményezettenként

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2020. évi XC. törvény szerinti előirányzat	74,4	0,0	74,4
Módosítások kedvezményezettenként			
Egyéb előirányzat-változások jogcímenként	3,2	3,2	0,0
– Maradvány előirányzatosítása	3,2	3,2	0,0
2021. évi módosított előirányzat	77,6	3,2	74,4

Előirányzat teljesítésének levezetése kedvezményezettenként

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Kiadásból	
		működésre	meghatározott feladatra
Kedvezményezettek köre és száma			
– egyéb (külföldi szervezet 1 db)	74,0	0,0	74,0
– egyéb (kincstári díj, MNB díj)	0,1	0,0	0,1
– egyéb (Központi Maradványelszámolási Alap javára)	3,2	0,0	3,2
Összes kifizetés	77,3	0,0	77,3

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.

2021. évi eredeti kiadási és támogatási előirányzata nem volt. A 2020. évi 0,8 millió forint kötelezettségvállalással terhelt maradvány előirányzatosított összegével a módosított előirányzat 0,8 millió forintra emelkedett.

A Miniszterelnöki Kormányiroda szervezeti egységeként működő Felszámoló Névjegyzékét Vezető Hatóság a fejezeti kezelésű előirányzatot érintően a XXII. Miniszterelnöki Kormányiroda fejezettől az I. Országgyűlés fejezetbe került át 2021. október 1. napjától.

Előirányzatok teljesítésének levezetése

Megnevezés	2020. évi tény	2021. évi eredeti előirányzat	2021. évi törvényi módosított előirányzat	2021. évi módosított előirányzat	2021. évi tény	5/1	5/4
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
	millió forintban, egy tizedessel					% -ban	
Kiadás	66,0	0,0	0,0	0,8	0,8	1,2	100,0
Bevétel	0,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-
Támogatás	1,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-
Költségvetési maradvány	64,6	0,0	0,0	0,8	0,8	1,2	100,0

Előirányzat-módosítások levezetése

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2020. évi XC. törvény szerinti előirányzat	0,0	0	0,0
Módosítások jogcímenként			
Irányító szervi hatáskörű módosítások	0,8	0,8	0,0
– Maradvány előirányzatosítása	0,8	0,8	0,0
2021. évi módosított előirányzat	0,8	0,8	0,0

Előirányzat-módosítások levezetése kedvezményezettenként

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2020. évi LXXI. törvény szerinti előirányzat			
Egyéb előirányzat-változások jogcímenként			
– Maradvány előirányzatosítása	0,8	0,0	0,8
2021. évi módosított előirányzat	0,8	0,8	0,0

Előirányzat teljesítésének levezetése kedvezményezettenként

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Kiadásból	
		működésre	meghatározott feladatra
Kedvezményezettek köre és száma			
– egyéb (Központi Maradványelszámolási Alap javára)	0,8	0,0	0,8
Összes kifizetés	0,8	0,0	0,8

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

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

A fejezeti kezelésű előirányzat 2021. évben 5 694,2 millió forint eredeti előirányzattal rendelkezett. A Központi Maradványelszámolási Alapból történő, fejezetek közötti és fejezeten belüli előirányzat-átcsoportosításról, a központi költségvetést érintő címrendi módosításról, valamint egyes kormányhatározatok módosításáról szóló 1231/2021. (V. 5.) Korm. határozat 1. pontjának d) alpontja szerint az Áht. 33.§ (2) bekezdése alapján 5 694,2 millió forint átcsoportosításra került az MNV Zrt. részére.

A 2020. évi kötelezettségvállalással terhelt maradvány 0,3 millió forint volt, amely előirányzatosított összeggel a módosított előirányzat 0,3 millió forintra emelkedett.

Az Áht. 49/B. § (2) bekezdése szerint állami tulajdonú gazdasági társaság tevékenységének és működésének támogatása ágazati támogatási jogviszony keretében az általa ellátott feladat ágazati szakmai tartalmának és eredménykövetelményeinek meghatározásával finanszírozható, amelyre való tekintettel a Nemzeti Infrastruktúra Fejlesztő Zrt. működési támogatása fejezeti kezelésű előirányzat a XLIII. Az állami vagyonnal kapcsolatos bevételek és kiadások fejezetbe került át 2021. év májusában.

Előirányzatok teljesítésének levezetése

Megnevezés	2020. évi tény	2021. évi eredeti előirányzat	2021. évi törvényi módosított előirányzat	2021. évi módosított előirányzat	2021. évi tény	5/1	5/4
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
	millió forintban, egy tizedessel					% -ban	
Kiadás	5 713,2	5 694,2	5 694,2	0,3	0,3	0,0	100,0
Bevétel	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-	-
Támogatás	5 694,2	5 694,2	5 694,2	0,0	0,0	0,0	-
Költségvetési maradvány	19,3	0,0	0,0	0,3	0,3	1,6	100,0

Előirányzat-módosítások levezetése

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2020. évi XC. törvény szerinti előirányzat	5 694,2	0,0	5 694,2
Módosítások jogcímenként *			
Kormányzati hatáskörű módosítások	-5 694,2	0,0	-5 694,2
1231/2021.(V.5.) Korm.hat. a Központi Maradványelszámolási Alapból történő, fejezetek közötti és fejezeten belüli előirányzat-átcsoportosításról, a központi költségvetést érintő címrendi módosításról, valamint egyes kormányhatározatok módosításáról	-5 694,2	0,0	-5 694,2
Irányító szervi hatáskörű módosítások	0,3	0,3	0,0
– Maradvány előirányzatosítása	0,3	0,3	0,0
2021. évi módosított előirányzat	0,3	0,3	0,0

Előirányzat-módosítások levezetése kedvezményezettenként

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2020. évi CX. törvény szerinti előirányzat	5 694,2	0,0	5 694,2
Módosítások kedvezményezettenként			
– más fejezet intézményének			
=meghatározott feladatra fejezetek közötti és fejezeten belüli előirányzat-átcsoportosításról	-5 694,2	0,0	-5 694,2
Egyéb előirányzat-változások jogcímenként			
– Maradvány előirányzatosítása	0,3	0,0	0,3
2021. évi módosított előirányzat	0,3	0,3	0,0

Előirányzat teljesítésének levezetése kedvezményezettenként

millió forintban, egy tizedessel

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

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 Energhatékonsági Operatív Program terhére megvalósuló projektekben az NFP Nonprofit Kft. kedvezményezettként és konzorciumvezetőként vesz részt.

Az NFP Nonprofit Kft. az Európai Unió, vagy más nemzetközi szervezet felé vállalt kötelezettséggel összefüggő, a 2007-2013 programozási időszakban a Kormány által a nemzeti fejlesztési miniszter hatáskörébe utalt beruházások, valamint a 2014-2020 programozási időszakban a szennyvízelvezetési és -tisztítási, a hulladékgazdálkodási és az ivóvízminőség-javító beruházások megvalósításáról szóló 339/2014. (XII. 19.) Korm. rendeletben rögzítettek alapján konzorciumvezetőként előkészíti a projektet, lebonyolítja a közbeszerzési eljárásokat, ellátja a projekt megvalósításával kapcsolatos projektmenedzsment, valamint a mérnöki és műszaki ellenőri feladatokat, a KEHOP terhére finanszírozott víziközmű és hulladékgazdálkodási 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 2021. évben 244,1 millió forint forrást biztosított működési támogatási jogcímen, amely a későbbiekben átcsoportosításra került a XLIII. Az állami vagyonnal kapcsolatos bevételek és kiadások fejezetbe.

Az Áht. 49/B. § (2) bekezdése szerint állami tulajdonú gazdasági társaság tevékenységének és működésének támogatása ágazati támogatási jogviszony keretében az általa ellátott feladat ágazati szakmai tartalmának és eredmény-követelményeinek meghatározásával finanszírozható, amelyre való tekintettel az NFP Nemzeti Fejlesztési Programiroda Nonprofit Kft. működtetése fejezeti kezelésű előirányzat a XLIII. Az állami vagyonnal kapcsolatos bevételek és kiadások fejezetbe került át 2021. év májusában.

Előirányzatok teljesítésének levezetése

Megnevezés	2020. évi tény	2021. évi eredeti előirányzat	2021 évi törvényi módosított előirányzat	2021. évi módosított előirányzat	2021. évi tény	5/1	5/4
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
	millió forintban, egy tizedessel					% -ban	
Kiadás	244,9	244,1	244,1	0,0	0,0	0,0	-
Bevétel	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-	-
Támogatás	244,1	244,1	244,1	0,0	0,0	0,0	-
Költségvetési maradvány	0,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-

Előirányzat-módosítások levezetése

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2020. évi XC. törvény szerinti előirányzat	244,1	0,0	244,1
Módosítások jogcímenként			
Kormányzati hatáskörű módosítások	-244,1	0,0	-244,1
1231/2021. (V. 5.) Korm. hat. a Központi Maradványelszámolási Alapból történő, fejezetek közötti és fejezeten belüli előirányzat-átcsoportosításról, a központi költségvetést érintő címrendi módosításról, valamint egyes kormányhatározatok módosításáról	-244,1	0,0	-244,1
2021. évi módosított előirányzat	0,0	0,0	0,0

Előirányzat-módosítások levezetése kedvezményezettenként

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2020. évi CX. törvény szerinti előirányzat	244,1	0,0	244,1
Módosítások kedvezményezettenként			
– más fejezet intézményének			
=meghatározott feladatra fejezetek közötti és fejezeten belüli előirányzat-átcsoportosításról	-244,1	0,0	-244,1
2021. évi módosított előirányzat	0,0	0,0	0,0

Előirányzatok teljesítésének levezetése kedvezményezettenként

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Kiadásból	
		működésre	meghatározott feladatra
Kedvezményezettek köre és száma			
Összes kifizetés	0,0	0,0	0,0

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

2021. évben a fejezeti kezelésű előirányzaton eredeti előirányzat 1 170,0 millió forint került megtervezésre, az év közbeni kormányhatározatok által 662,0 millió forintra módosult az előirányzat. 2020. évben 0,9 millió forint kötelezettségvállalással terhelt maradvány keletkezett.

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 1272/2021. (V. 17.) Korm. határozattal 508,0 millió forintot biztosított a Központi Maradványelszámolási Alap terhére a Katonai Nemzetbiztonsági Szolgálat javára.

2021. évben 0,3 millió forint kötelezettségvállalással nem terhelt maradvány keletkezett.

Előirányzatok teljesítésének levezetése

Megnevezés	2020. évi tény	2021. évi eredeti előirányzat	2021. évi törvényi módosított előirányzat	2021. évi módosított előirányzat	2021. évi tény	5/1	5/4
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
	millió forintban, egy tizedessel					% -ban	
Kiadás	3 195,2	1 170,0	1 170,0	663,0	662,7	20,7	100,0
Bevétel	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-	-
Támogatás	3 196,1	1 170,0	1 170,0	662,0	662,0	20,7	100,0
Költségvetési maradvány	0,0	0,0	0,0	1,0	1,0	-	100,0

Előirányzat-módosítások levezetése

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2020. évi XC. törvény szerinti előirányzat	1 170,0	0,0	1 170,0
Módosítások jogcímenként			
Kormányzati hatáskörű módosítások	-508,0	0,0	-508,0
1272/2021 (V.17.) Korm.hat. a védelmi és biztonsági feladatokkal összefüggő beszerzések központosított rendszerének működéséhez és az ezzel kapcsolatos közfeladatok ellátásához biztosított forrás átcsoportosításáról	-508,0	0,0	-508,0
Irányító szervi hatáskörű módosítások	1,0	1,0	0,0
– Maradvány előirányzatosítása	1,0	1,0	0,0
2021. évi módosított előirányzat	663,0	1,0	662,0

Előirányzat-módosítások levezetése kedvezményezettenként

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2020. évi XC. törvény szerinti előirányzat	1 170,0	0,0	1 170,0
Módosítások kedvezményezettenként			
- más fejezet fejezeti kezelésű			
- =meghatározott feladatra forrás átcsoportosítás	-508,0	0,0	-508,0
Egyéb előirányzat-változások jogcímenként			
- Központi Maradványelszámolási Alap címről átcsoportosítás	1,0	1,0	0,0
2021. évi módosított előirányzat	663,0	1,0	662,0

Előirányzatok teljesítésének levezetése kedvezményezettenként

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Kiadásból	
		működésre	meghatározott feladatra
Kedvezményezettek köre és száma			
- gazdasági társaság (1 db)	661,4	661,4	0,0
- egyéb (Kincstári díj)	0,3	0,0	0,3
- egyéb (Központi Maradványelszámolási Alap javára))	1,0	0,0	1,0
Összes kifizetés	662,7	661,4	1,3

19/1/14 Fejezeti általános tartalék

A 2021. évben a fejezeti kezelésű előirányzaton eredeti előirányzat 37,6 millió forint került megtervezésre, amely az év közben 9,2 millió forintra módosult.

Az előirányzat az esetlegesen felmerülő, előre nem tervezhető, eseti jellegű, év közben szükségessé váló feladatok megoldásával kapcsolatos kiadások finanszírozására nyújt fedezetet.

A címrendi kiegészítésről, a Gazdaság-újraindítási programok előirányzatból, fejezetek közötti és fejezeten belüli előirányzat-átcsoportosításról, éven túli kötelezettségvállalás engedélyezéséről, egyes kormányhatározatok végrehajtása során alkalmazandó eltérő intézkedésekről, valamint egyes kormányhatározatok módosításáról szóló 1953/2021. (XII. 22.) Korm. hat. alapján gazdaság-újraindítási programok finanszírozása érdekében történt átcsoportosítás 28,4 millió forint összegben.

A 2021. évben 9,2 millió forint kötelezettségvállalással nem terhelt maradvány keletkezett a fejezeti kezelésű előirányzaton.

Megnevezés	2020. évi tény	2021. évi eredeti előirányzat	2021. évi törvényi módosított előirányzat	2021. évi módosított előirányzat	2021. évi tény	5/1	5/4
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
	millió forintban, egy tizedessel					% -ban	
Kiadás	0,0	37,6	37,6	9,2	0,0	-	0,0
Bevétel	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-	-
Támogatás	0,0	37,6	37,6	9,2	9,2	-	100,0
Költségvetési maradvány	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-	-

Előirányzat-módosítások levezetése

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2020. évi XC. törvény szerinti előirányzat	37,6	0,0	37,6
Módosítások jogcímenként			
Kormányzati hatáskörű módosítások	-28,4	0,0	-28,4
1953/2021. (XII. 22.) Korm. hat. címrendi kiegészítésről, a Gazdaság-újraindítási programok előirányzatból, fejezetek közötti és fejezetben belüli előirányzat-átcsoportosításról, éven túli kötelezettségvállalás engedélyezéséről, egyes kormányhatározatok végrehajtása során alkalmazandó eltérő intézkedésekről, valamint egyes kormányhatározatok módosításáról	-28,4	0,0	-28,4
2021. évi módosított előirányzat	9,2	0,0	9,2

Előirányzat-módosítások levezetése kedvezményezettenként

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2020. évi XC. törvény szerinti előirányzat	37,6	0,0	37,6
Módosítások kedvezményezettenként			
- más fejezet fejezeti kezelésű			
- =meghatározott feladatra forrás átcsoportosítás	-28,4	0,0	-28,4
2021. évi módosított előirányzat	9,2	0,0	9,2

Előirányzatok teljesítésének levezetése kedvezményezettenként

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Kiadásból	
		működésre	meghatározott feladatra
Kedvezményezettek köre és száma			
Összes kifizetés	0,0	0,0	0,0

19/1/17 Útdíj rendszerek nemzetközi megismertetésének támogatása jogcímcsoport

Az előirányzaton eredeti előirányzat nem került tervezésre, ugyanakkor irányítószervi hatáskörben a 2020. évi kötelezettségvállalással nem terhelt maradvány előirányzatosításából adódóan 1,2 millió forinttal került megemelésre, így a módosított előirányzat 1,2 millió forint lett.

A 2021. évben az előirányzaton maradvány nem keletkezett.

Előirányzatok teljesítésének levezetése

Megnevezés	2020. évi tény	2021. évi eredeti előirányzat	2021. évi törvényi módosított előirányzat	2021. évi módosított előirányzat	2021. évi tény	5/1	5/4
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
	millió forintban, egy tizedessel					% -ban	
Kiadás	1,2	0,0	0,0	1,2	1,2	100,0	100,0
Bevétel	1,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-
Támogatás	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-	-
Költségvetési maradvány	1,2	0,0	0,0	1,2	1,2	100,0	100,0

Előirányzat-módosítások levezetése

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2020. évi XC. törvény szerinti előirányzat	0,0	0,0	0,0
Módosítások jogcímenként			
Irányító szervi hatáskörű módosítások	1,2	1,2	0,0
- Maradvány előirányzatosítása	1,2	1,2	0,0
2021. évi módosított előirányzat	1,2	1,2	0,0

Előirányzat-módosítások levezetése kedvezményezettenként

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2020. évi XC. törvény szerinti előirányzat	0,0	0,0	0,0
Egyéb előirányzat-változások jogcímenként			
– Maradvány előirányzatosítása	1,2	1,2	0,0
2021. évi módosított előirányzat	1,2	1,2	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 Számvetési Politikájáról szóló 16B/2018. (X. 26.) MKI KÁT utasítás 25. § (1) bekezdés j) pontja, valamint a 30/B/2019. (X. 25.) MKI KÁT utasítás 25. § (1) bekezdés p) pontja szerint a 295980 ÁHT-T Peres ügyek előirányzathoz kapcsolódó analitikus és főkönyvi nyilvántartás vezetését a Magyar Államkincstár végzi, a (2) bekezdés j) pontja szerint a központi kezelésű előirányzat éves költségvetési beszámolóját az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Áhsz.) 6. § (1) bekezdésének d) pontja és 1. számú melléklete alapján a Magyar Államkincstár készíti el. A Magyar Államkincstár tájékoztatása alapján a Peres ügyek 2021. évi előirányzata terhére a pénzügyminiszter irányítása alá tartozó központi kezelésű előirányzatok kezeléséről és felhasználásáról szóló 22/2020. (XII. 30.) PM rendelet 7. számú mellékletében meghatározott célokkal összhangban történt kifizetés.

A 2021. évben eredeti előirányzatra 2 000,0 millió forint került tervezésre.

A 2021. évi tényleges kifizetés 23 840,2 millió forint volt.

21/3 Egyetemes postai szolgáltató méltánytalan többletterhének megtérítése alcím

A postai szolgáltatásokról szóló 2012. évi CLIX. törvény (a továbbiakban: Postatv.) 21/A. § (1) bekezdése értelmében az állam az egyetemes postai szolgáltató méltánytalan többletterhére figyelemmel kompenzációt biztosít, a kompenzáció mértékét a postaügyért felelős miniszter határozza meg, az előirányzat e kompenzáció fedezetét biztosította.

A Postatv. 21. § (1a) 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. A központi költségvetés terhére az egyetemes postai szolgáltató méltánytalan többletterhének kompenzációja évi 15 millió eurót meg nem haladó – illetve az Európai Bizottság jóváhagyó határozata alapján az abban meghatározott – összeg erejéig téríthető meg.

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 2021. évi eredeti előirányzata 5 349,0 millió forint volt.

A Magyar Posta Zrt. részére – 2020. évi méltánytalan többletterher címén – 4 934,1 millió forint került kifizetésre 2021. november 17-én.

2021. évben a felhasználásra nem került előirányzat összesen 414,9 millió forintot tett ki.