

XLIII. Az állami vagyonnal kapcsolatos bevételek és kiadások



Nagy Márton
gazdaságfejlesztési miniszter



Budapest, 2022. szeptember „13.”

Az állami vagyonról szóló 2007. évi CVI. törvény (a továbbiakban: Vtv.) hatálya alá tartozó vagyonnal való gazdálkodásból eredő bevételek és kiadások a központi költségvetés bevételei és kiadásai.

A 2021. évben az állami vagyon felügyeletéért felelős miniszter irányítása alá tartozó, XLIII. Az állami vagyonnal kapcsolatos bevételek és kiadások fejezetnek (a továbbiakban: Vagyonfejezet) részét képezték a Magyar Nemzeti Vagyonkezelő Zrt. (a továbbiakban: MNV Zrt.), a nemzeti vagyon kezeléséért felelős tárca nélküli miniszter (továbbiakban: NVTNM), a Nemzeti Útdíjfizetési Szolgáltató Zrt. (a továbbiakban: NÚSZ Zrt.), a Nemzeti Vízművek Zrt. (a továbbiakban: NV Zrt.), a Magyar Fejlesztési Bank Zrt. (a továbbiakban: MFB Zrt.) és a Beruházási, Műszaki Fejlesztési, Sportüzemeltetési és Közbeszerzési Zrt. (a továbbiakban: BMSK Zrt.) tulajdonosi joggyakorlásával kapcsolatos költségvetési tételek. Ezekon felül a Vagyonfejezetben került megjelenítésre a Frekvenciahasznosítással kapcsolatos bevételek előirányzata.

1. CÍM: AZ MNV ZRT. RÁBÍZOTT VAGYONÁVAL KAPCSOLATOS BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK

A címhez tartozó előirányzatok az MNV Zrt. rábízott vagyonának költségvetési bevételeit és kiadásait foglalták magukban.

1.1. ALCÍM: AZ MNV ZRT. RÁBÍZOTT VAGYONÁVAL KAPCSOLATOS BEVÉTELEK

A 2021. évi költségvetési törvény 26 800,0 millió forintban állapította meg az MNV Zrt. rábízott állami vagyonával kapcsolatos bevételek összegét. A teljesült bevételek összege 66 627,1 millió forint volt. A 39 827,1 millió forintos túlteljesülést főként az ingatlanok (17 751,7 millió forint) és az ingóságok, eszközök (13 984,1 millió forint) értékesítéséből származó bevételi többlet okozta.

1/1/1. JOGCÍMCSOPORT: INGATLANOKKAL ÉS INGÓSÁGOKKAL KAPCSOLATOS BEVÉTELEK

Az ingatlanból és ingóságból álló vagyon értékesítéséből és hasznosításából együttesen befolyt 50 046,0 millió forint összegű bevétel több, mint háromszorosát teszi ki a tervezett 14 924,0 millió forintnak.

Az Ingatlan értékesítésből származó bevételek 9000,0 millió forintra tervezett értéke 17 751,7 millió forinttal magasabb összegben teljesült. A 21 325,9 millió forint értékben realizált bevétel az Elektronikus Aukciós Rendszer (a továbbiakban: EAR) útján, valamint közvetlen értékesítés formájában, továbbá a Nemzeti Eszközkezelő Program (NET Program) végrehajtása során állami tulajdonba került ingatlanok eladása keretében valósult meg.

500,0 millió forintot meghaladó összegű értékesítés az alábbi 10 esetben történt meg összesen 13 825,6 millió forint értékben:

Értékesített ingatlan	Értékesítés módja	Ingatlan mérete (m²)	Ingatlan jellege	Eladási ár (millió forint)
Budapest 24652/5 hrsz.	EAR	1 992	kivett irodaház	3226,6
Budapest 38820/4 hrsz.	közvetlen	7 520	kivett vasútállomás	2636,0
Siófok 3778/28 hrsz.	EAR	17 097	kivett 2 üdülőépület	1581,0
Budapest 10875/4 hrsz.	EAR	20 595	kivett kórház	1377,0

Értékesített ingatlan	Értékesítés módja	Ingatlan mérete (m ²)	Ingatlan jellege	Eladási ár (millió forint)
Budapest 6667 hrsz.	közvetlen	656	kivett lakóház	1260,0
Budapest 28769 hrsz.	EAR	1 724	kivett irodaház	1100,0
Orfű 797/12 hrsz.	EAR	63 165	kivett strandfürdő	780,0
Balatonlelle 5133/2 hrsz.	EAR	15 790	kivett udvar, gazdasági épület	755,5
Budapest 3927 hrsz.	EAR	3 630	kivett lakóház, udvar	558,5
Budapest 27231 hrsz.	EAR	4 135	kivett telephely	551,0
Összesen				13 825,6

További 7500,4 millió forint elszámolt ingatlan értékesítési bevétel közel 330 ingatlan sikeres értékesítésének eredménye.

A NET Programban érintett ingatlanok értékesítési bevétele 5425,7 millió forintot tett ki. A Kormány NET Programot érintő intézkedése (az ügyfelek részletfizetéseire vonatkozó fizetési moratórium meghosszabbítása) mellett is a 2021. évi bevétel összege kedvezően alakult, köszönhetően a részletvételes visszavásárlást választó ügyfelek számottevő végtörlesztéseinek.

Az Egyéb eszközök értékesítéséből származó bevételek 15 284,1 millió forint összege az eredeti 1300,0 millió forintos előirányzatot 13 984,1 millió forinttal haladta meg. A bevételek az alábbi fő tételekből tevődtek össze:

- szénhidrogén kutak MOL Nyrt. részére történő értékesítése: 11 939,3 millió forint,
- közlekedési és vonalas közlekedési infrastruktúra-építő állami gazdasági társaságok útján bontásból kinyert vissznyereményi anyagok értékesítése: 3158,0 millió forint,
- egyéb ingóságok (pl. gépjárművek) EAR révén, valamint közvetlen formában történő értékesítése: 186,8 millió forint.

A Bérleti díjak 2021. évi bevétele összesen 5436,2 millió forint összegben teljesült, amely 3276,2 millió forinttal haladta meg az előirányzott 2160,0 millió forintot. Az eltérés legfőbb oka, hogy 2021 decemberében megtörtént a MOL Nyrt. által használt szénhidrogén kutak előző éveket érintő hasznosítási bevételeinek (2534,7 millió forint) elszámolása, illetve folytatódott az állami lakásbérleti szerződések felülvizsgálata. A bevételek az alábbi fő tételekből tevődtek össze:

- az MNV Zrt. közvetlen kezelésében álló ingó- és ingatlan vagyonelemek bérleti vagy ahhoz hasonló konstrukcióban történő hasznosításának, továbbá a továbbszámlázott közüzemi és üzemeltetési költségek megtérítésének bevételei: 4870,0 millió forint,
- a NET Program keretében megszerzett ingatlanok hasznosításából származó bevételek: 526,6 millió forint,
- mederhasználati díjbevételek: 39,6 millió forint.

A Vagyonkezelői díj 2021. évi tervezett bevétele 2464,0 millió forint volt, amely 2574,0 millió forinttal teljesült. A bevételek az alábbi főbb tételekből tevődtek össze:

- kiemelt vagyonkezelő szervezetek vagyonkezelői díja: 2151,9 millió forint, amelyből 1733,7 millió forint a HungaroControl Zrt. és 418,2 millió forint a Budapest Airport Zrt. befizetése,

- fővárosi sportegyesületek állandó inflációkövető, valamint az üzleti célú hasznosítással érintett vagyonelemeket érintő eseti vagyonelemelési díja: 297,0 millió forint, amelyből 205,0 millió forint a Ferencvárosi Torna Club által fizetett összeg,
- egyéb vagyonelemek egyedileg kisebb volumenű díjfizetései: 125,1 millió forint.

1/1/2. JOGCÍMCSONPORT: TÁRSASÁGOKKAL KAPCSOLATOS BEVÉTELEK

A Társaságokkal kapcsolatos bevételek elszámolt összege 2962,9 millió forint volt, amely 1586,9 millió forinttal több a tervezett 1376,0 millió forint összegnél.

A Tulajdoni részesedések értékesítéséből származó bevétel 2021. évre tervezett összege 10,0 millió forint volt, ez 523,1 millió forintos szinten teljesült. Jelentősebb állami tulajdonú részesedésértékesítés a KÖTIVIEP'B Közép-Tisza Vidéki Vízépítő és Telekommunikációs Kft. értékesítése volt 453,6 millió forint értékben. A további bevételek az egyedileg kis értéket képviselő örökölt tulajdoni részesedések eladásából keletkeztek (69,5 millió forint).

A 2021. évi Osztalékbevételek előirányzat a következők szerint alakult:

Társaság	Osztalék (millió forint)	
	2021. évi előirányzat	2021. évi tény
Richter Nyrt.	616,0	2203,1
Tiszavíz Kft.	740,0	0,0
egyéb osztalékbevételek	10,0	236,7
Összesen	1366,0	2439,8

A Richter Nyrt. állami részvénycsomagja (5,25%, részvényenként 225 forint osztalék) után a tervezett 616,0 millió forinttal szemben 2203,1 millió forint osztalékbevétele keletkezett.

A Tiszavíz Vízerőmű Energetikai Kft. feletti tulajdonosi joggyakorlás 2021 januárjában átkerült az NVTNM-hez, így a társaságnak az osztalékfizetést már nem ezen előirányzat javára kellett teljesítenie.

Az egyéb, nem kiemelt állami társaságoktól származó osztalékbevételek 236,7 millió forintos összege 226,7 millió forinttal haladta meg a tervezett összeget. A társaságok osztalékfizetési döntéseit nem csak a társaságok teljesítménye, hanem a piaci környezet változása is nagyban befolyásolta. 2021-ben a legjelentősebb osztalékot a MAVIR Zrt. (216,0 millió forint) és a Herendi Porcelánmanufaktúra Zrt. (18,9 millió forint) fizette. A fentiekén túl 1,7 millió forint értékben realizálódott osztalékbevételek 7 gazdasági partner érintettségében, míg a MOL Nyrt. állami tulajdonban maradt 1 darab „B” szavazatelsőbbeségi részvénye után 760,2 forint összegű osztalékfizetés történt.

1/1/3. JOGCÍMCSONPORT: EGYÉB BEVÉTELEK

Az Egyéb bevételekhez tartozó előirányzatok 2021-ben összességében 13 618,2 millió forinttal teljesültek, a többletbevételek 3118,2 millió forint volt.

Az Európai Unió finanszírozású projektek megelőlegezéseinek visszatérülése jogcímen az 5900,0 millió forintos tervezett összeggel szemben 4408,4 millió forint bevétel realizálódott. Az éves kerettől való eltérés oka legnagyobb részben az, hogy a kiadási oldal csökkentésre került, mivel az európai uniós pályázatok forrásbiztosítását szolgáló kiadási előirányzatok a tervezettől alacsonyabb felhasználás történt, amely a projektek szállítói finanszírozása miatt a bevételi visszatérülést is érintette. Az érintett beruházások a következők voltak:

- környezetvédelmi Berhida II-III. beruházás: 3313,9 millió forint,

- Tiszaeszlár és „Sellye B” ivóvízminőség-javítási beruházás: 1088,9 millió forint,
- KÖFOP-beruházások: 5,6 millió forint.

A Vegyes bevételek 1600 millió forintos előirányzata 1412,6 millió forinton teljesült. Az előirányzaton főként a tulajdonosi kölcsönök kamatbevételei, korábbi támogatások fel nem használt részeinek visszafizetései, végelszámolásból származó bevételek kerültek elszámolásra, a 2021. évben tételenként jellemzően 100,0 millió forintot meg nem haladó összegben.

Az Állami örökléssel kapcsolatos értékesítési bevételek elszámolása jogcímen tervezett összeg 3000,0 millió forint volt, míg az érintett vagyonelemek értékesítéséből, valamint az egyéb hagyatéki követelések érvényesítéséből megvalósult bevétel összege 7797,2 millió forintot tett ki.

1.2. ALCÍM: AZ MNV ZRT. RÁBÍZOTT VAGYONÁVAL KAPCSOLATOS KIADÁSOK

Az MNV Zrt. rábízott vagyonával kapcsolatos kiadások 2021. évben tervezett összege 57 250,0 millió forint volt, amely az évközi módosítások következtében 91 784,8 millió forintra változott. A 2021. év során 92 993,2 millió forint kiadás keletkezett.

1/2/1. JOGCÍMCSOPORT: INGATLANOKKAL ÉS INGÓSÁGOKKAL KAPCSOLATOS KIADÁSOK

Az Ingatlanokkal és ingóságokkal kapcsolatos kiadások jogcímcsoporton belül az egyes eredeti előirányzatok összege 19 350 millió forint volt, amely az év során végrehajtott előirányzat módosítások következtében 32 382,8 millió forintra módosult. A 2021. évi kiadások 31 075,5 millió forinttal teljesültek.

Az Ingatlan beruházások, ingatlan és egyéb eszközök vásárlása jogcímen a 2021. évi kiadás 20 922,4 millió forint volt, amely 542,2 millió forinttal maradt el az előirányzattól.

Az ingatlanvásárlások, költségvetési szervek elhelyezése tekintetében (14 502,1 millió forint kiadás az MNV Zrt. alapvetően kormányhatározatokhoz kapcsolódó ingatlanszerzési tranzakciókat valósított meg, amelyek közül az 500,0 millió forint feletti értéket képviselőket a következő táblázat mutatja be:

Ingatlan megnevezése	Ingatlanvásárlás célja	Érték (millió forint)
Budapest III. kerület belterület 23749/1, 23752/4, 23752/5, 23757, 23759/3, 60055 és 60056 hrsz.	Rudolf Kalman Óbudai Egyetemért Alapítvány részére történő átruházás	4254,1
Budapest III. kerület belterület 23796/32 hrsz.	Petőfi Irodalmi Ügynökség Nonprofit Kft. részére történő tulajdonba adás	4060,0
MOL Nyrt. szénhidrogén kutak - beruházás megtérítés	MOL által a bányászati mélyfúrásokon végrehajtott értéknövelő beruházások elszámolása	2100,1
Esztergom belterület 16380/1/A/1 és 16380/1/A/2 hrsz.	Ingatlan beruházás megvalósítása	1680,0
Budapest I. kerület belterület 7140 és 5192/1 hrsz.	Nemzeti Hauszmann Program II. ütemének megvalósítása	813,2
Debrecen belterület 9454 hrsz.	Debreceni kollégiumi férőhelybővítés megvalósítása	787,4
Miskolc belterület 40589/5 hrsz.	Miskolci Egyetem részére történő vagyonyjuttatás	780,0
ÖSSZESEN		14 474,8

Elmaradást okozott a Magyar Nemzeti Levéltár Mosonmagyaróvári Fiókleveletára elhelyezéséhez szükséges ingatlanszerzési tranzakció 2022-es költségvetési évre történő áthúzódása (300,0 millió forint).

Az ingatlan beruházások, felújítások tekintetében (3 312,7 millió forint) a következő, kormányhatározatok szerinti projektek kerültek elszámolásra:

- Budapesti Műszaki és Gazdasági Egyetem „V2” megjelölésű és Goldmann épületek bontása (797,1 millió forint),
- Budapest I. kerület Tigris u. 37. B épület felújítása a Színház- és Filmművészeti Egyetem részére (538,5 millió forint),
- Budapest XI. kerület Homonna utca 1–7. szám alatti ingatlanon található kollégium bontása (477,3 millió forint),
- Kőszegi zsinagóga felújítása (311,0 millió forint),
- Tolna külterület 0235 helyrajzi számú út felújítása (179,6 millió forint),
- Békéscsaba, Körös Hotel épületének bontása (107,7 millió forint),
- Magyar Állami Operaház és az Erkel Színház új műhelyháza és próbacentruma létrehozásával kapcsolatos tervezési feladatok (31,8 millió forint).

Az előzőeken túl, nem kormányhatározatokban előírt feladatok alapján a 2021. évben 13 projekttel kapcsolatban kezdődött, vagy valósult meg ingatlan beruházás az MNV Zrt. közvetlen kezelésében lévő ingatlanok érintettségében összesen 869,7 millió forint értékben a következők szerint:

- Kőszegi rabbiházak felújítása (247,8 millió forint),
- Kiszombori Római Sírkert műemlékvédelmi helyreállítása (193,6 millió forint),
- Budapest III. kerület Hunor Hotel felújítása (167,0 millió forint),
- Budapest X. kerület Kőbányai út 30. szám alatt található vasúti sínparók bontása (161,2 millió forint),
- Tihanyi tájház felújítása (72,5 millió forint),
- 8 kisebb projekttel kapcsolatos tervezési, kivitelezési feladatok (27,6 millió forint).

A különféle ingóságok és egyéb eszközök vásárlása tekintetében (2021,3 millió forint) a legjelentősebb tétel a Batthyány oklevelek adásvétel útján történő megszerzése volt.

A veszélyelhárítás által indukált beruházási kiadások tekintetében (379,6 millió forint) az MNV Zrt. közvetlen kezelésében lévő ingatlanokon felmerülő effajta munkálatok költsége került elszámolásra.

A vagyonkezelők értéknövelő beruházásainak elszámolása és megtérítése tekintetében (373,2 millió forint) az alábbi vagyonkezelők és beruházások vonatkozásában került sor kiadás elszámolására 2021-ben:

- Vérteszertő Zrt. Tatabánya belterület 5780/4 és 5780/4/A helyrajzi számú ingatlanokon elhelyezkedő lakó- és irodaházi beruházása (255,4 millió forint),
- Vasútegészségügyi Szolgáltató Kft. Budapest VI. kerület belterület 28276/3 helyrajzi számú ingatlanon a fizioterápia épület átalakítása (62,4 millió forint),
- Pro Rekreatio Közhazsnú Nonprofit Kft. által vagyonkezelt ingatlanokon elvégzett értéknövelő beruházások (52,1 millió forint),
- Pécsvárad Város Önkormányzata pécsváradai vár” felújítása (3,3 millió forint).

A sportcélú fejlesztésekhez kapcsolódó ingatlanprojektek tekintetében (215,6 millió forint) a Nemzeti Atlétikai Központ megvalósításához szükséges ingatlanok tulajdonjogának megszerzése történt meg.

Az immateriális javak vásárlásaként (117,4 millió forint) a Maradványvagyon-Hasznosító Zrt. (a továbbiakban: MHV Zrt.) működéséhez szükséges SAP licenzek beszerzésével, valamint SAP ERP értékbecslési és szerződés-nyilvántartási folyamatok fejlesztésével összefüggő kiadások kerültek elszámolásra.

A beruházásokhoz kapcsolódó ingóságok beszerzésének kiadása 0,5 millió forint volt.

Az Ingatlanok fenntartása és őrzése jogcímen a 2021. évi kiadás 10 153,1 millió forint volt, amely 765,1 millió forinttal maradt el az előirányzattól. Ezen összeg nyújtott fedezetet az MNV Zrt. közvetlen kezelésében lévő ingatlanok üzemeltetésével, karbantartásával kapcsolatos kiadásokra, valamint az érintett ingatlanok komplex vagyonszámolására. Ezekben túlmenően az előirányzaton kerültek elszámolásra a NET Programban megszerzett ingatlanok fenntartásával kapcsolatos költségek is.

1/2/2. JOGCÍMCSOPORT: TÁRSASÁGOKKAL KAPCSOLATOS KIADÁSOK

A Társaságokkal kapcsolatos kiadások jogcímcsoporton belül az egyes eredeti előirányzatok összege 14 100,0 millió forint volt, amely az év során végrehajtott előirányzat módosítások következtében 30 389,2 millió forintra módosult. A 2021. évben 30 277,6 millió forint kiadás valósult meg.

Az MNV Zrt. tulajdonosi joggyakorlásába tartozó társaságok forrásjuttatásai tekintetében (21 492,9 millió forint, az éves kerettől való elmaradás értéke 111,6 millió forint) az alábbi jogcímenek történt kifizetés:

Forrásjuttatás módja	Forrásjuttatás összege (millió forint)
tőkeemelés	6128,4
támogatás	7577,1
részesedés vásárlás	5024,2
pótbefizetés	2763,2
Összesen	21 492,9

Az előirányzat felhasználását és annak indokait társaságként a következő táblázat részletezi:

Érintett társaság	Forrásjuttatás módja	Forrásjuttatás célja	Összeg (millió forint)
MVH Zrt.	támogatás	a NET Program lebonyolítói feladatainak ellátása, a társaság működésének finanszírozása	3486,8
EXPO PARK Kft.	támogatás	HUNGEXPO Budapest Vásárközpont fejlesztése	630,0
EXPO PARK Kft.	pótbefizetés	veszteségfedezet	2763,2
Egészségügyi szolgáltatók	részesedés vásárlás	Róbert Károly Meddősegi Centrum kialakítása	2750,0
Magyar Fejlesztésösztönző Iroda Nonprofit Kft.	tőkejuttatás	a társaság alapítása	1700,0
Kincsem Nemzeti Lóverseny és Lovas Stratégiai Kft.	támogatás	a társaság működésének finanszírozása	1520,0
KIVING Kft.	tőkeemelés	Budapest, Szekszárdi u. 19-25. szám alatt található ingatlan felújításának finanszírozása	1134,4
KIVING Kft.	támogatás	a társaság működésének finanszírozása	350,0
ATEV Fehérjefeldolgozó Zrt.	tőkeemelés	a solti állati eredetű fehérjeliszt előállító megvalósítása, a debreceni és	1364,0

Érintett társaság	Forrásjuttatás módja	Forrásjuttatás célja	Összeg (millió forint)
		solti gyár zsirtartály parkjának korszerűsítésének finanszírozása	
Nemzeti Védelmi Ipari Innovációs Zrt.	tőkejuttatás	a társaság alapítása	1300,0
Aeroplex Kft.	tőkeemelés	szélestörzsű repülőgépek befogadására alkalmas hangár bérletének finanszírozása	630,0
Aeroplex Kft.	támogatás	COVID-19 járvány hatásainak enyhítése	641,9
AIR-HORIZONT PÉCS-POGÁNYI REPÜLŐTÉR FEJLESZTÉSÉÉRT Nonprofit Kft.	részesedés vásárlás	az AIR-HORIZONT PÉCS-POGÁNYI REPÜLŐTÉR FEJLESZTÉSÉÉRT Nonprofit Kft. részesedésének megszerzése	977,7
KAÁLI Intézet	részesedés vásárlás	ügyvédi letét rendezése KAÁLI Intézet vásárlás kapcsán	700,0
Nagyerdei Stadion Rekonstrukciós Kft.	részesedés vásárlás	a Nagyerdei Stadion Rekonstrukciós Kft. 39%-os tulajdonjogot biztosító üzletrészének megvásárlása	559,8
Magyar Lóversenyfogadást - szervező Kft.	támogatás	a társaság működésének finanszírozása	238,1
Nemzeti Bélyegmúzeum Kft.	támogatás	a társaság működésének finanszírozása, bélyeggyűjtemény-örzés	200,0
Hortobágyi Halgazdaság Zrt.	támogatás	természetvédelmi többletköltségek részbeni kompenzációja	200,0
PRIV-DAT Kft.	támogatás	Nemzeti Kulturális Vagyonylenyomat Program folytatásának finanszírozása	140,0
Nemzeti Adatközpont Kft.	támogatás	a társaság működésének finanszírozása	100,3
Nitrokémia Zrt.	támogatás	a társaság működésének finanszírozása	70,0
START Garancia Pénzügyi Szolgáltató Zrt.	részesedés vásárlás	START Garancia Pénzügyi Szolgáltató Zrt. részesedésének megszerzése	36,0
KARTONPACK Dobozipari Nyrt.	részesedés vásárlás	KARTONPACK Dobozipari Nyrt. részesedésének megszerzése	0,7
Összesen			21 492,9

Az MNV Zrt. működésének támogatása jogcím eredeti előirányzata 7900,0 millió forint volt, amely az évközi módosítások következtében 8784,7 millió forintra módosult, felhasználása teljes egészében megtörtént. Az előirányzat biztosította az MNV Zrt. rábízott vagyoni körébe tartozó, valamint az NVTNM-t segítő feladatok ellátásához szükséges működési költségek fedezetét.

1/2/3. JOGCÍMCSOPORT: A VAGYONGAZDÁLKODÁS EGYÉB KIADÁSAI

A vagyongazdálkodás egyéb kiadásai jogcímcsoporton belül az egyes eredeti előirányzatok összege 23 800,0 millió forint volt, amely az év során végrehajtott előirányzat módosítások következtében 29 012,8 millió forintra módosult. A 2021. évben 31 640,1 millió forint kiadás valósult meg. A túllépés az ÁFA elszámolás jogcímet terhelő fizetési kötelezettség teljesítése alapján keletkezett.

Az állam tulajdonosi felelősségével kapcsolatos környezetvédelmi feladatok finanszírozása előirányzat (8134,6 millió forint, az éves kerettől való elmaradás értéke 2,4 millió forint) elsődlegesen a Nitrokémia Zrt. támogatási és megbízási szerződéseinek keretében bonyolított kármentesítési projektekre, kisebb részben pedig az MNV Zrt. egyéb – ingatlanokkal kapcsolatos – kármentesítési feladataira nyújtott fedezetet.

Az államot korábbi tulajdonosi döntéseihez kapcsolódóan terhelő egyéb kiadások előirányzat (1425,5 millió forint, az éves kerettől való elmaradás értéke 4,5 millió forint) terhére egyrészt helytállási típusú kiadások (1027,1 millió forint), másrészt kárpótlási jegyek életjáradékra váltása (398,4 millió forint) került finanszírozásra. Az MNV Zrt. éves szinten több száz – az állam vagy az MNV Zrt. érintettségével – peres eljárásban vesz részt, amelyekhez kapcsolódóan az igazságügyi szolgáltatási költségek és a bírósági döntésekből fakadó kiadások (elsősorban megítélt perköltség, kamat, eljárási díj) felmerülése folyamatos. A törvényi kötelezés alapján történő kárpótlási jegyek életjáradékra váltása az utóbbi években folyamatosan csökkenő tendenciát mutat. Új beváltás már nincs, a járadék összegét évente emelni szükséges, azonban a kötelezettségállomány értéke összességében a halálozások számával arányosan csökken.

A jellegére figyelemmel felülről nyitott ÁFA elszámolás előirányzaton (4971,7 millió forint, az éves keretet meghaladó érték 3971,7 millió forint) kerülnek elszámolásra a fordított általános forgalmi adózás szabálya alá tartozó ingatlanügyletek, valamint az egyes ingatlanok ingyenes állami tulajdonba adásával kapcsolatos adófizetési kötelezettség átvállalása.

Az Európai Unió pályázatokhoz forrás biztosítása előirányzat (4678,0 millió forint, az éves kerettől való elmaradás értéke 905,2 millió forint) felhasználása elsősorban környezetvédelmi (3315,4 millió forint, Berhida II-III. víztisztítás, iszapkazetták kármentesítése), valamint egyéb ingatlanokhoz köthető projektek (fővárosi sportegyesületek beruházásai, Tiszaeszlár és „Sellye B” ivóvízminőség-javítás) keretében történt meg. Az éves kerettől való elmaradás döntően a vonatkozó számlák teljesítésének 2022. évre történt áthúzódására vezethető vissza.

Az Egyéb vagyongazdálkodási kiadások előirányzaton (6426,5 millió forint, az éves kerettől való elmaradás értéke 321,3 millió forint) kerülnek elszámolásra a tanácsadói díjak, az állami vagyongazdálkodással kapcsolatos kiadások, a központi költségvetési szervek elhelyezését érintő és egyéb bérleti és kapcsolódó üzemeltetési díjak, az iratkezelési és a bérleti jogok megváltásának kiadásai, az eljárási költségek, egyes kártérítési, kártalanítási kiadások, késedelmi kamatok, továbbá az egyéb olyan kifizetések, amelyek az MNV Zrt. tulajdonosi joggyakorlásához kapcsolódnak, de más előirányzathoz nem kapcsolhatók. Az éves kerettől való elmaradást döntően a tanácsadói díjak és a bérleti díj kifizetések tervezettől eltérő ütemben való felmerülése, valamint a más előirányzathoz nem köthető egyéb vagyongazdálkodási kiadások egy részének a 2022. évre történt áthúzódása okozta.

Az Állami örökléssel kapcsolatos kiadások elszámolása előirányzat (6003,8 millió forint, az éves kerettől való elmaradás értéke 111,7 millió forint) az állam, mint szükségképpen örökös tulajdonába került ingatlanokkal és ingóságokkal kapcsolatos kiadásokat foglalta magába. A kiadások között a legnagyobb mértékű összegeket a hitelezői igénnyel, végrehajtási joggal terhelt ingatlanok értékesítései után történő elszámolások jelentették (kamatok, végrehajtási költségek, egyéb hatósági díjak).

2. CÍM: AZ NVTNM TULAJDONOSI JOGGYAKORLÁSÁVAL KAPCSOLATOS BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK

A címhez tartozó előirányzatokon történt meg az NVTNM tulajdonosi joggyakorlásával kapcsolatos 2021. évi bevételek és kiadások megjelenítése.

2.1. ALCÍM: AZ NVTNM TULAJDONOSI JOGGYAKORLÁSÁVAL KAPCSOLATOS BEVÉTELEK

A 2021. évi költségvetési törvény 29 849,9 millió forintban állapította meg az NVTNM tulajdonosi joggyakorlásával kapcsolatos bevételek tervezett összegét. A teljesült bevétel 25 151,6 millió forint volt. A tervezetthez képest 4 698,3 millió forint összegű elmaradás az osztalékbevétel tervezettől kisebb összegben történő befolyásának az eredménye.

2/1/1. JOGCÍMCSOPORT: KONCESSZIÓS DÍJAK

A Koncessziós díjak összesített bevétele 9 454,5 millió forint volt, amely 2 314,6 millió forinttal több, mint tervezett érték.

A játékkaszinóktól származó bevételeket magába foglaló szerencsejáték koncessziós díjbevétel 5 646,5 millió forint volt, amely 469,9 millió forinttal több, mint a 2021-re tervezett érték.

A dohánytermékek kiskereskedelmi koncessziós díjbevétele, valamint az ezen termékek kiskereskedelmi ellátási tevékenységéből származó koncessziós díjbevétel 3 312,3 millió forint volt, amely 1 373,5 millió forinttal haladta meg tervezett értéket.

Az előirányzat tartalmazta az M6-M60 koncessziós autópályákat üzemeltető társaságoktól származó infrastruktúra koncessziókból eredő bevételeket is, amelyeknek 495,7 millió forintos összege 471,2 millió forinttal több, mint a tervezett érték.

2/1/2. JOGCÍMCSOPORT: OSZTALÉKBEVÉTEL

Az Osztalékbevétel előirányzat 15 000,0 millió forintos összege a Szerencsejáték Zrt. által megfizetett osztalékot jelenti. A 22 700,0 millió forintos tervezett előirányzattól való eltérést a HungaroControl Zrt. (200,0 millió forint) és az MVM Energetika Zrt. (7 500,0 millió forint) részéről meg nem fizetett osztalékok okozta.

2/1/3. JOGCÍMCSOPORT: EGYÉB BEVÉTELEK

Az Egyéb bevételek előirányzat 697,1 millió forintos összege a korábbi években nyújtott támogatások visszatérítési kötelezettségéből adódó befizetéseket, valamint az NVTNM tulajdonosi joggyakorlásával összefüggő egyéb bevételeket tartalmazta. A tervezett bevételi összeg 10,0 millió forint volt.

2/2. ALCÍM: AZ NVTNM TULAJDONOSI JOGGYAKORLÁSÁVAL KAPCSOLATOS KIADÁSOK

Az NVTNM tulajdonosi joggyakorlásával kapcsolatos kiadások 2021. évi központi költségvetési törvényben jelzett összege 83 425,0 millió forint volt, amely az évközi módosítások következtében 511 961,1 millió forintra változott. A 2021. év során 489 711,2 millió forint kiadás keletkezett.

2/2/1. JOGCÍMCSOPORT: AZ NHKV ZRT. TÁMOGATÁSA

Az NHKV Zrt. támogatása eredeti előirányzata 50 000,0 millió forint volt, amely az év során végrehajtott előirányzat módosítások következtében 55 264,0 millió forintra módosult. Az évközi forrásbiztosítás a Koordináló szerv által fizetendő hulladékgazdálkodási szolgáltatási díjról szóló NFM rendelet 2021. november 5-én hatályba lépett módosításával keletkeztetett, előre nem tervezett, többlet szolgáltatási díjfizetési kötelezettség okán merült fel. A 2021. évben 55 200,0 millió forint kiadás valósult meg a jogcímcsoporton.

Az NHKV Zrt. részére biztosított tulajdonosi támogatás a közszolgáltatási díjfizetésből befolyt pénzáramok, valamint a haszonanyag értékesítésből származó árbevétel kiegészítését szolgálta annak érdekében, hogy a hulladékgazdálkodási közszolgáltatók részére fizetendő szolgáltatási díj fedezete a társaságnál maradéktalanul rendelkezésre álljon, és ezáltal eleget tudjon tenni a jogszabályban rögzített díjfizetési kötelezettségének.

2/2/3. JOGCÍMCSOPORT: AZ NVTNM TULAJDONOSI JOGGYAKORLÁSA ALÁ TARTOZÓ EGYÉB TÁRSASÁGOK FORRÁSJUTTATÁSAI

Az eredeti előirányzat 10 000,0 millió forint volt, amely az év során végrehajtott előirányzat módosítások következtében 433 832,0 millió forintra módosult. A 2021. évben 433 648,2 millió forint kiadás valósult meg a jogcímcsoporton.

Az előirányzaton a 2021. költségvetési évben az alábbiak szerint történt kifizetés:

Forrásjuttatás módja	Forrásjuttatás összege (millió forint)
tőkeemelés	417 566,9
támogatás	16 081,3
Összesen	433 648,2

Az előirányzat felhasználását és annak indokait társaságonként a következő táblázat részletezi:

Társaság	Forrásjuttatás módja	Összeg (millió forint)	Forrásjuttatás célja
MÁV Zrt.	támogatás	4492,4	a VOLÁNBUSZ Zrt. bértámogatása
MÁV Zrt.	támogatás	153,6	járatsűrítések következtében a VOLÁNBUSZ Zrt.-nél felmerült többletköltségek fedezetének biztosítása.
MÁV Zrt.	támogatás	115,0	a VOLÁNBUSZ Zrt. részére forrás biztosítása a pénzügyi-számviteli és HR szolgáltatás díjkülönbözetének finanszírozására
MÁV Zrt.	támogatás	162,0	a MÁV Rail Tours Kft. bértámogatása
VPE Kft.	támogatás	27,0	a VPE Kft. bértámogatása
VPE Kft.	támogatás	62,0	a VPE Kft. informatikai rendszer-üzemeltetése
MFB Zrt.	tőkeemelés	84 000,0	az MFB Zrt. tőkehelyzetének javítása a gazdaság újraindítását szolgáló és egyéb fejlesztési banki feladatok teljesítése érdekében
NHSZ Kft.	támogatás	718,9	az NHSZ Kft. bértámogatása
NHSZ Kft.	tőkeemelés	500,0	az AVE Magyarország Kft. többségi tulajdonában lévő romániai RDE Harghita Srl. tulajdonában lévő lerakó rekultivációja és műszaki fejlesztése
NV Zrt.	támogatás	94,7	önkormányzati víziközmű vagyon átadására irányuló projektek kapcsán az NV Zrt.-nél felmerülő integrációs feladatok ellátása
MVM Energetika Zrt.	tőkeemelés	212 000,0	a megújuló energiaforrás-bázisú villamosenergia-termelők hálózati csatlakozása érdekében szükséges átviteli és elosztó hálózati fejlesztések megvalósítása; továbbá társasági részesedések és egyéb beruházások finanszírozása
MAHART Magyar Hajózási Zrt.	tőkeemelés	242,0	a társaság működési veszteségei finanszírozása, beruházásokhoz és a nyaralóhajózás kialakításhoz kapcsolódó feladatok végrehajtása
BMSK Zrt.	támogatás	2082,0	a társasági működés és beszerzések támogatása, a BMSK Sport Közhasznú Nonprofit Kft. működésének támogatása (sport feladatok továbbvitele, támogatási szerződésekkel történő elszámolás, profiltisztítás, valamint a KEHOP

Társaság	Forrásjuttatás módja	Összeg (millió forint)	Forrásjuttatás célja
			5.2.2. projektek támogatási szerződéseivel kapcsolatos – az NFSI Nonprofit Kft.-től átvett – feladatok folyamatos kezelése
BMSK Zrt.	támogatás	1863,4	az új budapesti multifunkcionális sport- és rendezvénycsarnok és a szegedi kézilabdacsarnok üzemeltetése
NIF Nemzeti Infrastruktúra Fejlesztő Zrt.	támogatás	5819,2	a társaság működési költségeinek (projekt támogatási szerződések terhére el nem számolható kiadások), valamint a gyorsforgalmi úthálózat fejlesztésének és üzemeltetésének új koncessziós modellje kidolgozásához kapcsolódó tanácsadói feladatok finanszírozása
NFP Nonprofit Kft.	támogatás	244,1	a társaság működési és felhalmozási kiadásainak támogatása (bérköltség, projektmenedzsment, eszközbeszerzések, beruházások)
Magyar Közút Nonprofit Zrt.	támogatás	175,0	a gyorsforgalmi úthálózat fejlesztésének és üzemeltetésének új koncessziós modellje kidolgozásához kapcsolódó tanácsadói feladatok finanszírozása
Magyar Közút Nonprofit Zrt.	tőkeemelés	1000,0	többlet gépi kapacitások beszerzése
Nemzeti Reorganizációs Nonprofit Kft.	támogatás	72,0	fokozott biztonsági szintű információvédelmi rendszer kialakításához szükséges hardver, szoftver, illetve szolgáltatások beszerzése
NÚSZ Zrt.	tőkeemelés	119 824,9	a társaság likviditásának biztosítása, a külföldi pénzürtékre szóló követelés átértékelése során keletkező számviteli veszteség kompenzációja, valamint a Toll Service Zrt. tőke rendezésének finanszírozása
Összesen		433 648,2	

2/2/4. JOGCÍMCSOPORT: AZ MFB. ZRT. MŰKÖDÉSÉNEK TÁMOGATÁSA

Az MFB Zrt. működésének támogatása eredeti kiadási előirányzata 25,0 millió forint volt, amely teljes egészében kifizetésre került az MFB Zrt.-nek az állam nevében végzett tulajdonosi joggyakorlásból eredő szervezeti működési költségeire a Magyar Fejlesztési Bank Részvénytársaságról szóló törvény alapján.

2/2/5. JOGCÍMCSOPORT: EGYÉB KIADÁSOK

Az Egyéb kiadások eredeti előirányzata 400,0 millió forint, a módosított előirányzat 890,0 millió forint, amelyből 838,0 millió forint kiadás valósult meg. Az előirányzat biztosította a koncessziós díjbevételekhez kapcsolódó általános forgalmi adó fizetési kötelezettség fedezetét, valamint a dohánytermék koncesszió helyesbítései elszámolását.

2/2/6. JOGCÍMCSOPORT: TÁRSASÁGI RÉSZESEDES VÁSÁRLÁSA

A Társasági részesedés vásárlása eredeti előirányzattal nem rendelkezett, évközi módosítás eredményeképpen a módosított előirányzat 21 950 millió forint volt, amelynek terhére kiadás nem teljesült. A vásárlás megvalósulása 2022-re húzódott át.

3. CÍM: A NEMZETI ÚTDÍJFIZETÉSI SZOLGÁLTATÓ ZRT. TULAJDONOSI JOGGYAKORLÁSÁVAL KAPCSOLATOS KIADÁSOK

A Nemzeti Útdíjfizetési Szolgáltató Zrt. tulajdonosi joggyakorlásával kapcsolatos kiadások eredeti előirányzata 5000,0 millió forint, a módosított előirányzat 5800,0 millió forint volt.

Az országos közutak használatáért fizetendő útdíjak beszedésére alkalmas elektronikus díjszedési rendszer, a tengelysúly-rendszer és az Elektronikus Közúti Áruforgalom Ellenőrző Rendszer jármű ellenőrzéshez szükséges informatikai eszközeinek fejlesztése és állagmegóvása érdekében az előirányzat terhére 4637,5 millió forintot használt fel a NÚSZ Zrt.

4. CÍM: A NEMZETI VÍZMŰVEK ZRT. TULAJDONOSI JOGGYAKORLÁSÁVAL KAPCSOLATOS KIADÁSOK

A Nemzeti Vízművek Zrt. tulajdonosi joggyakorlásával kapcsolatos kiadások cím és annak előirányzatai év közben kerültek létrehozásra 38 720,9 millió forintos kerettel, amely teljes mértékben felhasználásra került.

4/1. ALCÍM: AZ ÁLLAMI TULAJDONÚ VÍZIKÖZMŰ-VAGYONON VÉGZETT ÉRTÉKNÖVELŐ BERUHÁZÁSOK MEGTÉRÍTÉSE

Az alcím keretösszege 9394,0 millió forint volt, amely év közben teljes mértékben felhasználásra került. Az előirányzat forrást biztosított az NV Zrt. állami tulajdonú víziközmű- és működtető eszközökkel kapcsolatos vagyon-nyilvántartási és -gazdálkodási feladataira. Az NVZrt. koordinálta a többségi állami tulajdonú víziközmű-szolgáltató társaságok üzemeltetési területén lévő víziközmű-rendszerek fejlesztését.

4/2. ALCÍM: A REGIONÁLIS VÍZIKÖZMŰ TÁRSASÁGOK TÁMOGATÁSA

Az alcím keretösszege 29 326,9 millió forint volt, amely év közben teljes mértékben felhasználásra került a regionális víziközmű szolgáltató társaságok részére egyéb működési célú kiadások fedezetének biztosítására, illetve a közszolgáltatási tevékenység során felmerült közszolgáltatási bevételekkel nem fedezett költségek és ráfordítások finanszírozására.

5. CÍM: A BMSK ZRT. TULAJDONOSI JOGGYAKORLÁSÁVAL KAPCSOLATOS BEVÉTELEK

A BMSK Zrt. tulajdonosi joggyakorlásával kapcsolatos bevételek előirányzat év közben került létrehozásra, a teljesült bevétel összege 27,3 millió forint volt, amely a BMSK Zrt. tulajdonosi joggyakorlása alatt állt NFSI Nonprofit Kft. "v.a." által 2021-ben fel nem használt támogatás visszautalt összegét tartalmazza.

6. CÍM: A FREKVENCIAHASZNOSÍTÁSSAL KAPCSOLATOS BEVÉTELEK

A címhez a Távközlési koncessziókból származó díj előirányzat tartozott.

6.1. ALCÍM: TÁVKÖZLÉSI KONCESSZIÓKBÓL SZÁRMAZÓ DÍJ

A Távközlési koncessziókból származó díj eredeti bevételi előirányzata 333,6 millió forint volt, az alcímen 297,5 millió forint bevétel teljesült. A befizetés az Antenna Hungária Zrt. digitális televízió és rádió műsorszóró hálózat üzemeltetéséből származó árbevételei után évente fizetendő pályázati díj 2021. évi ellenértékét tartalmazta.

7. CÍM: FEJEZETI TARTALÉK

A Fejezeti tartalék költségvetési törvényben meghatározott értéke 6500,0 millió forint volt, amely az előre nem, vagy nem pontosan tervezhető kiadások, kockázatok kezelésére szolgált. Felhasználását (az előirányzat terhére a Vagyonfejezeten belül történő átcsoportosítást) a költségvetési törvény az állami vagyon felügyeletéért felelős miniszter és az államháztartásért felelős miniszter közös engedélyéhez kötötte. A fel nem használt keret összege 0,1 millió forint volt.

A cím terhére az alábbi előirányzatok javára történő átcsoportosítások történtek meg:

- Az állam tulajdonosi felelősségével kapcsolatos környezetvédelmi feladatok finanszírozása: 3453,7 millió forint,
- Az MNV Zrt. tulajdonosi joggyakorlásába tartozó társaságok forrásjuttatásai: 1869,1 millió forint,
- Egyéb kiadások: 440,0 millió forint,
- Egyéb vagyonkezelési kiadások: 371,5 millió forint,
- Ingatlan beruházások, ingatlan és egyéb eszközök vásárlása: 241,2 millió forint,
- Az MNV Zrt. működésének támogatása: 119,4 millió forint,
- Ingatlanok fenntartása és őrzése: 5,0 millió forint.

8. CÍM: A NEMZETI VÍZMŰVEK ZRT. TULAJDONOSI JOGGYAKORLÁSÁVAL KAPCSOLATOS BEVÉTELEK

A Nemzeti Vízművek Zrt. tulajdonosi joggyakorlásával kapcsolatos bevételek cím és annak előirányzatai eredeti előirányzattal nem rendelkeztek, azok év közben kerültek létrehozásra.

8. 1. ALCÍM: VAGYONKEZELÉSI ÉS ÜZEMELTETÉSI DÍJ

A Vagyonkezelési és üzemeltetési díj előirányzat javára befizetés nem történt.

8. 2. ALCÍM: EGYÉB BEVÉTELEK

Az Egyéb bevételek előirányzat az NV Zrt. tulajdonosi joggyakorlása alá tartozó, többségi állami tulajdonú regionális víziközmű-szolgáltató társaságok részére a korábbi években nyújtott támogatások visszatérítési kötelezettségéből adódó bevételek összegét tartalmazta. A teljesült bevétel összege 514,9 millió forint volt.

9. CÍM: AZ MFB ZRT. TULAJDONOSI JOGGYAKORLÁSÁVAL KAPCSOLATOS KIADÁSOK

A címhez a 2021. évben Az MFB Zrt. tulajdonosi joggyakorlása alá tartozó társaságok tőkeemelése előirányzat tartozott.

9.1. ALCÍM: AZ MFB ZRT. TULAJDONOSI JOGGYAKORLÁSA ALÁ TARTOZÓ TÁRSASÁGOK TŐKEEMELÉSE

Az előirányzat év közben került létrehozásra 15 000,0 millió forint kerettel. Az alcím terhére 15 000,0 millió forint kiadás valósult meg.

Az előirányzat teljes összegű felhasználásával az MFB Zrt. pénzügyi hozzájárulással tőkeemelést hajtott végre a RFH Regionális Fejlesztési Holding Nonprofit Zrt.-nél a társaság tőkehelyzetének javítása és a feladatainak teljesítése érdekében.

