

2015. évitörvény

Érkezett: 2015 MÁJ 26.

**a Nemzeti Média- és Hírközlési Hatóság
2014. évi egységes költségvetésének végrehajtásáról**

Az Országgyűlés a Nemzeti Média- és Hírközlési Hatóság 2014. évi egységes költségvetéséről szóló 2013. évi CLXXXI. törvényben meghatározott költségvetések végrehajtásáról a következő törvényt alkotja.

1. A Hatóság költségvetési főösszegeinek alakulása

- 1. §** (1) A Nemzeti Média- és Hírközlési Hatóság (a továbbiakban: Hatóság) 2014. évi költségvetése végrehajtását 27 074,2 M Ft, azaz huszónhétmilliárd-hetvennégy-
millió-kettőszázezer forint bevétellel és 25 380,2 M Ft, azaz huszónötmilliárd-
háromszáznolcvanmillió-kettőszázezer forint kiadással az Országgyűlés jóváhagyja.
- (2) A Hatóság 2014. évi költségvetése végrehajtásának mérlegét e törvény *I. és 2. melléklete* tartalmazza.

2. A bevételek részletezése

- 2. §** (1) A Hatóság államháztartáson belülről történő működési támogatása 2 261,6 M Ft, azaz
kettőmilliárd-kettőszázhatvanegymillió-hátszázezer forint.
- (2) A közhatalmi bevételek összege 18 523,3 M Ft, azaz tizennyolcmilliárd-ötszáz-
huszónhárommillió-háromszázezer forint.
- (3) Az igazgatási szolgáltatási díjak bevétele 322,9 M Ft, azaz háromszáz-
huszonkettőmillió-kilencszázezer forint.
- (4) A koncessziós és blokkpályázati frekvenciadíjakból származó bevétel összege
7 010,4 M Ft, azaz hétmilliárd-tízmillió-négyszázezer forint.
- (5) Az UMTS pályázati frekvenciák díjbevétele 2 362,5 M Ft, azaz kettőmilliárd-
háromszázhatvankettőmillió-ötszázezer forint.
- (6) Az egyéb frekvenciadíjak bevétele 2 705,4 M Ft, azaz kettőmilliárd-
hét-
százöt-
millió-négyszázezer forint.
- (7) A pályáztatandó új frekvenciákból származó bevétel 1 588,3 M Ft, azaz
egymilliárd-ötszáznyolcvanmillió-háromszázezer forint.
- (8) Az azonosítók használati díja 2 456,9 M Ft, azaz kettőmilliárd-négy-
száz-
ötvenhat-
millió-kilencszázezer forint.
- (9) A felügyelt piacokról befolyt felügyeleti díj összege 1 869,7 M Ft, azaz egy-
milliárd-
nyolcszázhatvankilenc-
millió-hétszázezer forint.

- (10) A bírságból befolyt bevétel 206,8 M Ft, azaz kettőszázhatmillió-nyolcszázezer forint.
- (11) A közhatalmi bevételek között nyilvántartott késedelmi pótlék bevétele 0,4 M Ft, azaz négyszázezer forint.
- (12) A működési bevételek összege 6 016,2 M Ft, azaz hatmilliárd-tizenhatmillió-kettőszázezer forint.
- (13) A szolgáltatások ellenértékeként kapott bevétel 0,8 M Ft, azaz nyolcszázezer forint.
- (14) Az általános forgalmiadó-bevétel 4 392,2 M Ft, azaz négymilliárd-háromszázkilencvenkettőmillió-kettőszázezer forint.
- (15) A Hatóság szabad pénzeszközeinek befektetéséből származó kamatbevételek összege 637,7 M Ft, azaz hatszázharminchétmillió-hétszázezer forint.
- (16) Az egyéb működési bevételek összege 985,5 M Ft, azaz kilencszáznyolcvanötmillió-ötszázezer forint.
- (17) A Hatóság felhalmozási bevételeinek összege 28,7 M Ft, azaz huszonnyolcmillió-hétszázezer forint.
- (18) A működési célú átvett pénzeszközökből származó forrás 196,4 M Ft, azaz egyszázkilencvenhatmillió-négyszázezer forint.
- (19) Felhalmozási célú átvett pénzeszközökből befolyt bevétel 48,0 M Ft, azaz negyvennyolcmillió forint.

3. A kiadások részletezése

- 3. § (1)** A Hatóság általános működési kiadásai összesen 17 365,0 M Ft, azaz tizenhétmilliárd-háromszázhatvanötmillió forint, az egyéb működési célú kiadások 6 192,0 M Ft, azaz hatmilliárd-egyszázkilencvenkettőmillió forint, a felhalmozási kiadás 1 823,2 M Ft, azaz egymilliárd-nyolcszázhuszonhárommillió-kettőszázezer forint.
- (2) A működési kiadásokból 5 669,7 M Ft, azaz ötmilliárd-hatszázhatvankilencmillió-hétszázezer forint a személyi juttatások, 1 651,5 M Ft, azaz egymilliárd-hatszázötvenegymillió-ötszázezer forint a munkaadókat terhelő járulék és szociális hozzájárulási adó, 4 915,7 M Ft, azaz négymilliárd-kilencszázötvenötmillió-hétszázezer forint a nettó dologi kiadás összege, az általános forgalmiadó-befizetési kötelezettség 5 128,1 M Ft, azaz ötmilliárd-egyszázhuszonnyolcmillió-egyszázezer forint. A nettó beruházási kiadás 1 393,7 M Ft, azaz egymilliárd-háromszázkilencvenhárommillió-hétszázezer forint, általános forgalmiadó vonzata 370,5 M Ft, azaz háromszázhetvenmillió-ötszázezer forint, a nettó felújítás 42,1 M Ft, azaz negyvenkettőmillió-egyszázezer forint, melynek általános forgalmiadó vonzata 11,4 M Ft, azaz tizenegymillió-négyszázezer forint és 5,5 M Ft, azaz ötmillió-ötszázezer forint az egyéb felhalmozási célú kiadások teljesítése.

4. A pénzmaradvány elfogadása

4. § (1) A Hatóság tartalékainak és kötelezettségvállalással lekötött maradványainak összege 38 205,6 M Ft, azaz harmincnyolcmilliárd-kettőszázötmillió-hatszázézer forint. A korábbi években keletkezett, Országgyűlés által jóváhagyott, fel nem használt tartalékok összege 31 081,2 M Ft, azaz harmincegymilliárd-nyolcvanegymillió-kettőszázézer forint.
- A Hatóság 2014. évi költségvetésének pénzmaradványát az Országgyűlés 7 124,4 M Ft, azaz hétmilliárd-egyszázhuszonnégyemillió-négyszázézer forint értékben fogadja el.
- (2) A pénzmaradvány összegéből 1 089,6 M Ft, azaz egymilliárd-nyolcvankilencmillió-hatszázézer forint a 2014. évi kötelezettségek 2015. évre áthúzódó pénzügyi teljesítésének fedezetére, 33,6 M Ft, azaz harminchárommillió-hatszázézer forint az európai uniós támogatás kötelezettségvállalással lekötött kiadásainak fedezetére, a működéshez fel nem használt frekvenciadíjakból 4 611,0 M Ft, azaz négyemilliárd-hatszázötvenegymillió forint a Médiaszolgáltatás-támogató és Vagyonkezelő Alapnak (a továbbiakban: MTVA) átadásra, 600,0 M Ft, azaz hatszázmillió forint a médiaértés központok létrehozásának kiadásaira, 385,8 M Ft, azaz háromszáznyolcvanötmillió-nyolcszázézer forint a digitális földfelszíni hálózatban tervezett technológiai váltás közfeladati forrásainak növelésére, a 2014. évi bírság 206,8 M Ft, azaz kettőszázhatmillió-nyolcszázézer forint összegben a médiatudatosság fejlesztésére, 197,6 M Ft, azaz egyszázkilencvenhétmillió-hatszázézer forint pedig a megváltozott munkaképességűek számára hírközlési szolgáltatás hozzáférés biztosítására használható fel.

5. A Hatóság Médiatanácsa 2014. évi működési költségvetésének, valamint a Médiatanács kezelésében lévő, költségvetésen kívüli 2014. évi főösszegek alakulása

5. § (1) A Hatóság Médiatanácsa (a továbbiakban: Médiatanács) 2014. évi költségvetése végrehajtását 506,9 M Ft, azaz ötszázhatmillió-kilencszázézer forint költségvetési bevétellel és 452,8 M Ft, azaz négyszázötvenkettőmillió-nyolcszázézer forint költségvetési kiadással az Országgyűlés jóváhagyja.
- (2) A Médiatanács kezelésében lévő, költségvetésen kívüli 2014. évi bevétel összege 1 243,2 M Ft, azaz egymilliárd-kettőszáznegyvenhárommillió-kettőszázézer forint, a kiadás pedig 1 256,2 M Ft, azaz egymilliárd-kettőszázötvenhatmillió-kettőszázézer forint.
- (3) Az (1) és (2) bekezdésben megállapított bevételek és kiadások részletezését e törvény 3. és 4. melléklete tartalmazza.
- (4) A Médiatanács 2014. évi működési költségvetése pénzmaradványát a maradványkimutatás költségvetési egyenleg sorában szereplő összeggel egyezően 54,1 M Ft, azaz ötvennégyemillió-egyszázézer forint értékben fogadja el az Országgyűlés. A pénzmaradvány a Hatóság részére történő átutalással tartalékképzésre használható fel.

6. Az MTVA költségvetésének végrehajtása

- 6. §** Az Országgyűlés a médiaszolgáltatásokról és a tömegkommunikációról szóló 2010. évi CLXXXV. törvény (a továbbiakban: Mttv.) 134. § (10) bekezdésében foglaltaknak megfelelően a Hatóság 2014. évi egységes költségvetése zárszámadásának 5. mellékleteként jóváhagyja az MTVA 2014. évi költségvetése végrehajtásának mérlegét.

7. Záró rendelkezés

- 7. §** Ez a törvény a kihirdetését követő 8. napon lép hatályba.

1. A Hatóság 2014. évi költségvetésének bevételi oldala

adatok M Ft-ban

Sor-szám	Előirányzat neve	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	2014. évi teljesítés
1.	Működési célú támogatás államháztartáson belülről (Pénzeszközátvétel)	2 224,4	2 262,1	2 261,6
2.	Közhatalmi bevételek	23 137,0	22 940,2	18 523,3
	ebből:			
	Igazgatási szolgáltatási díj	238,8	238,8	322,9
	Koncessziós és blokkpályázati frekvenciadíjak	6 852,4	6 852,4	7 010,4
	UMTS pályázati frekvenciadíjak	2 193,8	2 193,8	2 362,5
	Egyéb frekvenciadíjak	2 838,0	2 838,0	2 705,4
	Bevétel a pályáztatandó új frekvenciákból	6 132,0	5 935,2	1 588,3
	Azonosítók használati díja	2 450,0	2 450,0	2 456,9
	Felügyeleti díj	2 282,0	2 282,0	1 869,7
	Bírság	150,0	150,0	206,8
	Késedelmi pótlék	0,0	0,0	0,4
3.	Működési bevételek (Intézményi sajátos és egyéb bevételek, általános forgalmiadó-bevételek)	7 026,9	7 026,9	6 016,2
	ebből:			
	Szolgáltatások ellenértéke	2,0	2,0	0,8
	Általános forgalmi adó	5 536,9	4 824,9	4 392,2
	Kamatbevételek	1 200,0	1 200,0	637,7
	Egyéb működési bevételek	288,0	1 000,0	985,5
4.	Felhalmozási bevételek (Felhalmozási és tőkejellegű bevételek)	40,5	40,5	28,7
5.	Működési célú átvett pénzeszközök	0,0	200,0	196,4
6.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (Kölcsönök visszatérülése)	4,0	64,0	48,0
	Költségvetési bevételek összesen	32 432,8	32 533,7	27 074,2
	Finanszírozási bevételek	0,0	36 511,6	36 511,6
	Bevételek összesen	32 432,8	69 045,3	63 585,8

1. A Hatóság 2014. évi költségvetésének kiadási oldala

adatok M Ft-ban

Sor-szám	Előirányzat neve	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	2014. évi teljesítés
1.	Személyi juttatások	6 311,2	6 614,4	5 669,7
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 704,0	1 865,6	1 651,5
3.	Dologi kiadások	10 171,4	13 107,2	10 043,8
	<i>ebből:</i>			
	<i>Dologi kiadások áfa nélkül</i>	<i>4 802,4</i>	<i>7408,5</i>	<i>4 915,7</i>
	<i>Általános forgalmiadó</i>	<i>5 369,0</i>	<i>5 698,7</i>	<i>5 128,1</i>
	Működési kiadások összesen (1+2+3)	18 186,6	21 587,2	17 365,0
4.	Egyéb működési célú kiadások	11 238,1	43 919,5	6 192,0
	<i>ebből:</i>			
	<i>Egyéb működési célú támogatás (Pénzeszközátadás)</i>	<i>500,0</i>	<i>6 610,3</i>	<i>6 192,0</i>
	Tartalékok	10 738,1	37 309,2	0,0
	<i>ebből:</i>			
	<i>Következő évek működési tartaléka</i>	<i>5 746,8</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>
	<i>Tárgyévi működési tartalék</i>	<i>4 991,3</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>
5.	Beruházások (Felhalmozási kiadások)	2 833,4	3363,9	1 764,2
	<i>ebből:</i>			
	<i>Nettó beruházás</i>	<i>2 231,0</i>	<i>2 662,5</i>	<i>1 393,7</i>
	<i>Beruházási áfa</i>	<i>602,4</i>	<i>701,4</i>	<i>370,5</i>
6.	Felújítások	166,7	166,7	53,5
	<i>ebből:</i>			
	<i>Nettó felújítás</i>	<i>131,6</i>	<i>131,6</i>	<i>42,1</i>
	<i>Felújítási áfa</i>	<i>35,1</i>	<i>35,1</i>	<i>11,4</i>
7.	Egyéb felhalmozási célú kiadások (Lakástámogatási kölcsön)	8,0	8,0	5,5
	Felhalmozási kiadások összesen (5+6+7)	3 008,1	3 538,6	1 823,2
	Költségvetési kiadások összesen	32 432,8	69 045,3	25 380,2
	Maradvány	0,0	0,0	38 205,6
	Kiadások összesen	32 432,8	69 045,3	63 585,8

1. A Médiatek 2014. évi működési költségvetésének bevételi oldala

adatok M Ft-ban

Sor-szám	Előirányzat neve	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	2014. évi teljesítés
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (Fix összegű támogatás az Mttv. 135. § (2) bekezdése alapján)	173,9	173,9	173,9
2.	Közhatalmi bevételek	0,0	4,0	4,0
3.	Működési bevételek	0,0	334,4	329,0
	Költségvetési bevételek (1+2+3)	173,9	512,3	506,9
4.	Finanszírozási bevételek	0,0	47,7	47,7
	Bevételek összesen	173,9	560,0	554,6

2. A Médiatek kezelésében lévő 2014. évi bevételi előirányzat

adatok M Ft-ban

Sor-szám	Előirányzat neve	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	2014. évi teljesítés
1.	Médiaszolgáltatási díj	1 007,0	1 176,8	1 176,8
2.	Frekvenciapályázati díj	5,0	16,8	16,8
3.	Támogatási pályázati díj	70,0	41,4	41,4
4.	Kötbér és bírság	150,0	5,0	5,0
5.	Késedelmi kamat	2,5	2,0	2,0
6.	Bankköltség térítése	1,5	1,2	1,2
7.	Áfa (ÁFA)*	292,1	0	0
	Összesen:	1 528,1	1 243,2	1 243,2

*Az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet értelmében átkerült a Médiatek elszámolásába

1. A Médiatek 2014. évi működési költségvetésének kiadási oldala

adatok M Ft-ban

Sor-szám	Előirányzat neve	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	2014. évi teljesítés
1.	Személyi juttatások	82,1	82,1	76,0
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	22,1	22,1	19,8
3.	Dologi kiadások	45,7	391,5	341,2
	ebből: általános forgalmi adó	9,7	346,6	335,2
4.	Egyéb működési célú kiadások (Pénzeszközátadások)	24,0	64,3	15,8
Költségvetési kiadások		173,9	560,0	452,8
Maradvány		0,0	0,0	101,8
ebből Előző évek maradványai		0,0	0,0	47,7
2014. évi maradvány		0,0	0,0	54,1
Kiadások összesen		173,9	560,0	554,6

2. A Médiatek kezelésében lévő 2014. évi kiadási előirányzat

adatok M Ft-ban

Sor-szám	Előirányzat neve	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	2014. évi teljesítés
1.	Médiaszolgáltatási díj	1 007,0	1 176,8	1 193,5
2.	Frekvenciapályázati díj	5,0	16,8	16,7
3.	Támogatási pályázati díj	70,0	41,4	40,6
4.	Kötbér és bírság	150,0	5,0	2,6
5.	Késedelmi kamat	2,5	2,0	2,0
6.	Bankköltség kifizetése	1,5	1,2	0,8
7.	Áfa (ÁFA)*	292,1	0	0
	Összesen:	1 528,1	1 243,2	1 256,2

*Az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet értelmében átkerült a Médiatek elszámolásába

1. Az MTVA 2014. évi költségvetésének teljesítése – bevételi oldal

		adatok M Ft-ban		
I. BEVÉTELEK		2014	2014	2014
		eredeti előirányzat	módosított előirányzat	teljesítés
1.	Közzszolgálati hozzájárulás	70 478,0	69 861,0	69 861,0
2.	Médiaszolgáltatási díj	1 007,0	1 007,0	1 191,1
2.1	MTM-SBS Televízió Zrt.	25,0	25,0	44,0
2.2	Magyar RTL Televízió Zrt.	25,0	25,0	99,3
2.3	1. sz. keresk. rádiós jogosultság (Advenio Zrt.)	457,0	457,0	455,8
2.4	2. sz. keresk. rádiós jogosultság	0,0	0,0	0,0
2.5	Nem országos médiaszolgáltatási jogosultságok	500,0	500,0	592,0
3.	Pályázati díjak (támogatási, frekvencia)	75,0	75,0	36,4
4.	Médiaszolgáltatási szerződösszegési kötbér, bírság, késedelmi kamat	152,5	152,5	4,6
5.	Önkéntes befizetések	-	-	-
6.	Forrás Mttv. 134. § (5) bekezdése szerinti befizetések	-	5 122,1	5 122,1
7.	Egyéb céltámogatások	219,7	337,7	356,3
8.	Finanszírozott áfa visszatérítése	-	-	33,4
9.	Visszakövetelt támogatások	-	-	16,5
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK		71 932,2	76 555,3	76 621,4
10.	Kereskedelmi, vagyongazdálkodási és egyéb bevételek	4 650,7	4 845,7	5 136,4
KÖLTSÉGVETÉSI, KERESKEDELMI ÉS EGYÉB BEVÉTELEK		76 582,9	81 401,0	81 757,8
11.	Digitális Keret feloldás	1 362,5	1 362,5	1 362,5
12.	Tárgyévi felhasználás az előző évek pénzmaradványából (2013. december 31.)	-	4 376,2	1 705,4
ÖSSZES BEVÉTEL		77 945,4	87 139,7	84 825,7

2. Az MTVA 2014. évi költségvetésének teljesítése – kiadási oldal

adatok M Ft-ban

II. KIADÁSOK		2014	2014	2014
		eredeti előirányzat	módosított előirányzat	teljesítés
1.	Továbbutalandó közszolgálati hozzájárulás	2 630,7	2 630,7	2 630,7
1.1	Médiatanács	173,9	173,9	173,9
1.2	Médiatanács hivatali szervezete	2 224,4	2 224,4	2 224,4
1.3	Közszolgálati Közalapítvány	232,4	232,4	232,4
2.	Céltámogatások	2 700,0	5 286,2	3 315,5
3.	Közmédiumok működési támogatására átutalt összeg a Közszolgálati Közalapítványnak	2 000,0	3 032,4	2 772,7
3.1	Magyar Televízió Zrt.	500,0	937,9	784,2
3.2	Duna Televízió Zrt.	500,0	570,0	570,0
3.3	Magyar Rádió Zrt.	500,0	612,6	612,6
3.4	Magyar Távirati Iroda Zrt.	500,0	911,9	805,9
4.	MTVA médiaszolgáltatás-támogatási és vagyonkezelési tevékenységének kiadásai	59 234,2	60 229,7	60 229,7
5.	Közszolgálati Kulturális Non-profit Kft. támogatása (ZEI)	901,4	901,4	846,0
6.	MTVA Digitalizációs Műhely Kft.	298,1	298,1	290,0
7.	Közszolgálati Médiaakadémia Alapítvány	55,0	55,0	55,0
8.	A Médiatanácsot terhelő, a médiaszolgáltatók által be nem fizetett áfa	-	42,1	42,1
9.	Médiaszolgáltatási díjjal és egyéb jogi költségekkel összefüggő kiadások	1,5	1,5	0,0
10.	Szerzői jogdíj (must carry)	238,0	266,1	266,1
11.	Egyéb céltámogatások felhasználása	219,7	356,4	356,4
12.	Forrás Mttv. 134. § (5) bekezdése szerinti befizetések felhasználása	-	5 122,1	5 122,1
13.	MTVA kamatfizetési kötelezettsége, egyéb pénzügyi ráfordítások	4 954,5	3 986,0	3 945,4
14.	Saját tulajdonú társaságok céltámogatása	-	166,4	166,4
15.	Átadott pénzeszközök, támogatások	-	53,3	53,3
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN		73 233,1	82 427,4	80 091,4

3. Az MTVA 2014. évi költségvetésének teljesítése – egyenleg

adatok M Ft-ban

	III. EGYENLEG	2014	2014	2014
		eredeti előirányzat	módosított előirányzat	teljesítés
	ÖSSZES BEVÉTEL	77 945,4	87 139,7	84 825,7
	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	73 233,1	82 427,4	80 091,4
	KÖLTSÉGVETÉSEN KÍVÜLI TÉTELEK PÉNZÜGYI EGYENLEGE	-4 712,3	-4 712,3	-4 734,3
	MARADVÁNY	0,0	0,0	0,0
	ÖSSZES KIADÁS	77 945,4	87 139,7	84 825,7

INDOKOLÁS

Általános indokolás

A Nemzeti Média- és Hírközlési Hatóság (a továbbiakban: Hatóság) a médiaszolgáltatásokról és a tömegkommunikációról szóló 2010. évi CLXXXV. törvény (a továbbiakban: Mttv.) 134. § (3) bekezdésében foglalt határidőig benyújtotta a 2014. évi – a Nemzeti Média- és Hírközlési Hatóság Médiatanácsának (a továbbiakban: Médiatanács) költségvetését is magába foglaló –, egységes költségvetéséről szóló törvényjavaslat-tervezetét az Országgyűlés költségvetési ügyekben illetékes bizottságához (a továbbiakban: Bizottság).

A Bizottság a Hatóság 2014. évi egységes költségvetéséről szóló törvényjavaslatot az Országgyűlés elé terjesztette, melyet az a megtárgyalást követően a 2013. évi CLXXXI. törvénnyel fogadott el.

A Hatóság kiadási és bevételi főösszege 32 432,8 M Ft-ban került jóváhagyásra, a Médiatanács működési költségvetését pedig 173,9 M Ft összeggel hagyta jóvá az Országgyűlés.

A Médiatanács kezelésében lévő, költségvetésen kívüli bevételek és kiadások 2014. évi főösszege 1 528,1 M Ft a jóváhagyott előirányzatok szerint.

Az Mttv. 136. § (15) bekezdése alapján a Hatóság egységes költségvetésének mellékleteként a Médiaszolgáltatás-támogató és Vagyonkezelő Alap (a továbbiakban: MTVA) 2014. évi költségvetését 77 945,4 M Ft összeggel hagyta jóvá a törvényhozó testület.

A Hatóság az Mttv. 134. § (10) bekezdésében foglaltak szerint az egységes költségvetés végrehajtásáról zárszámadási törvényjavaslat-tervezetet készít – az MTVA éves költségvetésének végrehajtásáról szóló beszámolót tartalmazó melléklettel együtt – melyet a tárgyévet követő május 31-ig nyújt be az Országgyűlés költségvetési ügyekben illetékes bizottsága elé.

Részletes indokolás

1. A Hatóság 2014. évi költségvetésének végrehajtása

A bevételek alakulása

Az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet értelmében a bevételi jogcímek átstrukturálásra kerültek, melynek következtében a 2014. évi költségvetés nyilvántartása már az új, egységes számviteli elszámolás szerint realizálódott, így jelen indokolás is ebben a szerkezetben készült. Az Országgyűlés által jóváhagyott költségvetési törvény szerkezetét a fő előirányzatok bontásánál mutatjuk be megcélózva ezzel a két struktúra közötti beazonosíthatóságot.

A Hatóság az Mttv. vonatkozó paragrafusa szerint kiadásait saját bevételeiből és költségvetési hozzájárulásból fedezi. Működésének finanszírozása az Mttv.-ben meghatározott bevételi

jogcímeken beszedett díjbevételeken és támogatásokon alapul, melynek alakulását az alábbi táblázat szemlélteti.

A táblázat sorainak megnevezésében vastagon szedve és zárójelben tüntettük fel a törvényi előirányzat szerinti megnevezéseket.

adatok Mft-ban

Bevételek	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	2014. évi teljesítés	Teljesítés % (módosított)
Működési célú támogatás államháztartáson belülről (Pénzeszköztvétel)	2 224,4	2 262,1	2 261,6	100,0%
Közhatalmi bevételek	23 137,0	22 940,2	18 523,3	80,7%
<i>Igazgatási szolgáltatási díj</i>	238,8	238,8	322,9	135,2%
<i>Koncessziós és blokkpályázati frekvenciadíjak</i>	6 852,4	6 852,4	7 010,4	102,3%
<i>UMTS pályázati frekvenciadíjak</i>	2 193,8	2 193,8	2 362,5	107,7%
<i>Egyéb frekvenciadíjak</i>	2 838,0	2 838,0	2 705,4	95,3%
<i>Bevétel a pályáztatandó új frekvenciákból</i>	6 132,0	5 935,2	1 588,3	26,8%
<i>Azonosítók használati díja</i>	2 450,0	2 450,0	2 456,9	100,3%
<i>Felügyeleti díj</i>	2 282,0	2 282,0	1 869,7	81,9%
<i>Bírság</i>	150,0	150,0	206,8	137,9%
<i>Késedelmi pótlék</i>	0,0	0,0	0,4	0,0%
Működési bevételek (Intézményi sajátos és egyéb bevételek, Általános forgalmiadó bevételek)	7 026,9	7 026,9	6 016,2	85,6%
<i>Szolgáltatások ellenértéke</i>	2,0	2,0	0,8	40,0%
<i>Általános forgalmiadó</i>	5 536,9	4 824,9	4 392,2	91,0%
<i>Kamatbevételek</i>	1 200,0	1 200,0	637,7	53,1%
<i>Egyéb működési bevételek</i>	288,0	1 000,0	985,5	98,6%
Felhalmozási bevételek (Felhalmozási és tőkejellegű bevételek)	40,5	40,5	28,7	70,9%
Működési célú átvett pénzeszközök	0,0	200,0	196,4	98,2%
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (Kölcsönök visszatérülése)	4,0	64,0	48,0	75,0%
Költségvetési bevételek összesen	32 432,8	32 533,7	27 074,2	83,2%
Finanszírozási bevételek (maradvány igénybevétele)	0,0	36 511,6	36 511,6	100,0%
Bevételek összesen	32 432,8	69 045,3	63 585,8	92,1%

MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRŐL

(Pénzeszköztvétel)

Ezen az előirányzaton a Médiaszolgáltatás-támogató és Vagyonkezelő Alaptól a Médiatanács hivatali szervének működését biztosító forrást szerepeltetjük **2 224,4 M Ft** összeggel, amely az előző évihez hasonló nagyságrendű támogatást tartalmaz és többek között a Médiatudományi Intézet működési költségeit is magában foglalja. A teljesítés a terv szerint alakult.

Terven felüli pénzeszköz-átvételi bevételként jelentkezett a Prémiumévek programban résztvevők juttatásainak költségvetési megtérítése (26,7 M Ft), továbbá az államháztartáson belüli működési célú támogatások végelszámolásának visszafizetéséből származó bevétel 10,5 M Ft összegben.

A teljesítés a módosított előirányzathoz viszonyítva 100%-os.

KÖZHATALMI BEVÉTELEK

▪ Igazgatási szolgáltatási díj

A bevételi struktúrában kisebb nagyságrendű díjak a tervezett 238,8 M Ft-tal szemben 322,9 M Ft összeggel valósultak meg, mely a módosított előirányzathoz viszonyítva 35,2%-os terven felüli teljesítést mutat. Ezen a jogcímen a bevétel csaknem azonos arányban oszlik meg az elektronikus hírközlési igazgatási eljárási díjak és a mozgóképszakmai hatósági és eljárási díjak között.

▪ Koncessziós és blokkpályázati frekvenciadíjak

• Mobilkoncessziós díjak

A három nagy mobilszolgáltató (Magyar Telekom Nyrt., Telenor Zrt., Vodafone Zrt.) hatósági szerződések alapján frekvenciahasználati jogosultsággal rendelkezik a 900 MHz-es és 1800 MHz-es frekvenciasávokban Magyarország teljes területén, a földfelszín tekintetében, beleértve a metróalagutakat is. A szolgáltatók a szerződésben meghatározott frekvenciasávokban az Eht. 188. § 72. pontjában foglalt meghatározás szerinti mobilrádiótelefon-szolgáltatás nyújtására jogosultak.

A szerződés alapján szerzett frekvenciahasználati jogosultság szerint a szolgáltatóknak kizárólagos joguk van arra, hogy a jogosultsággal érintett frekvenciasávokban a frekvenciahasználatához szükséges frekvenciakijelölés és rádióengedély kiadása érdekében eljárjanak.

A módosított hatósági szerződés szerinti halasztott fizetéssel befolyó éves díj (2014. 03. 31.) a GSM 900 MHz frekvenciasávban 3 810,9 M Ft összegben került megtervezésre, mely pénzforgalmilag határidőre teljesült.

Az 1800 MHz-es sáv esetében az új díjrendelet értelmében 2 519,5 M Ft összeget prognosztizáltunk, ami a negyedéves számlázású blokkokon kívül már tartalmazta a Telenor Zrt. 2013 októberétől használatba vett DCS sáv „G” blokkjának sávdíját is, amelyet még a 2004. évi UMTS pályázat során szerzett meg. Erre a blokkra a frekvencialekötés és -használat díjáról szóló 1/2011. (III. 31.) NMHH rendelet (továbbiakban: „Tarifarendelet”) szerint kell fizetni a sávdíjat. Ennek összege (a 2014. január 1-jétől történő 50%-os csökkenése után) 55,5 M Ft/hóban alakult, illetve a Tarifarendelet 2014. évi módosítása kapcsán decembertől 56,25 M Ft-ra növekedett. A számlázás havi ütemezésű.

▪ E-GSM 900 MHz sávdíj

A 2013. október 11-én módosított hatósági szerződések biztosítják a három szolgáltató 2012. évben elnyert E-GSM 900 MHz frekvenciasáv blokkjainak használatát, amely a tervezés időszakában 522,0 M Ft bevétellel került tervezésre. Ezzel szemben 623,7 M Ft bevétel folyt be, melynek oka, hogy 2014. évtől nem a korábbi gyakorlat szerinti hó végi határidős számlázás volt alkalmazásban, ami miatt kintlevőségek keletkeztek, hanem korábbi számlázás és tárgyhavi pénzbefolyás került tervezésre és alkalmazásra.

A 7 010,4 M Ft-os teljesítés a módosított előirányzathoz viszonyítva 102,3%-ot jelent.

▪ UMTS pályázati frekvenciadíjak

A Tarifarendelet a frekvencialekötés és -használat díjáról 2011. április 1-jei hatállyal módosította az UMTS frekvenciasáv után fizetendő díjakat. Megszűnt a felhasznált

csatornák darabszámától függő díj, a szolgáltatóknak havonta kizárólag sávdíjat kell fizetniük, mely az egységsáv, az értékesített frekvenciasávok szélessége és az arra vonatkozó sávszorzó szorzataként megképződő havi fix összeg.

A korábban alkalmazott negyedéves számlázás helyébe a havi fix összegű kiszámlázás lépett, mert már nem kell a szolgáltatók havi adatközlésére várni.

Ennek értelmében a használt sáv után a szolgáltatók már egységesen, a sáv szélesség alapján fizetik a díjat, ez beruházásösztönző lépésként minősíthető.

A módosított hatósági szerződés e feltételeket nem változtatta, a sávszorzó azonban a díjrendelet módosítása kapcsán 50%-kal csökkent, így 2014. évre a korábbi évekhez képest a bevételek ezen a jogcímen feleződtek.

A 2013. decemberi áthúzó díj tételek kapcsán a teljesítés 168,7 M Ft növekményt mutat a 2 193,8 M Ft tervszámhoz viszonyítva, mely 107,7%-os terven felüli realizálódást eredményezett.

▪ Egyéb frekvenciadíjak

Ezen a jogcímen, 132,6 M Ft-os bevételi tervtől való lemaradással a teljesítés 2 705,4 M Ft volt, így az előirányzat 95,3%-ban teljesült. Az eredeti tervhez mutató elmaradás a mikrohullámúfrekvencia-díjakon tapasztalható. Magyarazatként szolgál a nagysebességű adatátviteli rendszerek tervezettnél alacsonyabb szintje, az optikai hálózatok dinamikus fejlődése a mikrohullámú csatornákkal szemben, valamint az a tendencia, hogy a szolgáltatók egyre nagyobb mértékben használják a hagyományos mikrohullámú sáv helyett az olcsóbb 26 GHz-es frekvenciasávot.

▪ Bevétel a pályáztatandó új frekvenciákból

A tervezés időszakában a Hatóság az alábbi frekvenciasávok pályáztatás útján történő értékesítését tervezte, melyből összesen 6 132,0 M Ft bevételt prognosztizált.

- 450 MHz, 2*7.38MHz
- 800 MHz, 2*30 MHz
- 900 MHz, 2*5 MHz
- 1800 MHz, 2*15MHz
- 2100 MHz, 2*15 MHz
- 2600 MHz, 2*75 MHz

A szeptemberi kalkuláció azon feltételezésen alapul, hogy az értékesítés sikeresen lezárul és a számlázás áprilisban elindulhat, mely nyolc havi pénzforgalmi bevételt eredményezhet.

- A Hatóság 2013. december 6-án pályázatot hirdetett a **450 MHz-es frekvenciasáv** kihasználatlan, 7,38 MHz sáv szélességű szabad blokkjára, amelynek eredményeképpen a frekvenciablokk 10 évre szóló kizárólagos használati jogosultságát az MVM Net Zrt. nyerte el. A sáv értékesítésével elérni kívánt elsődleges cél a kormányzati kommunikációs igények kielégítése olyan rendszer kiépítése által, amely támogatja a kormányzati elektronikus hírközlési infrastruktúrát, továbbá nyilvános elektronikus hírközlési szolgáltatás célú igényeket is kielégíthet. A frekvencia segítségével hatékonyabbá tehető az elektronikus útdíjfizetési rendszer működtetése, a járási hivatalok és kistélepusi kormányablakok pedig bekapcsolhatóak lesznek az országos digitális vérkeringésbe. A frekvenciasávon folytatott adatátvitel támogathatja az elektronikus házi őrizeti rendszer megerősítését, hatékonyabbá teheti a készenléti

és segélyszolgálatok kommunikációját, és olyan, sokakat érintő szolgáltatások fejlesztéséhez járulhat hozzá, mint az anyakönyvi rendszer, a távfelügyelet vagy a városi közlekedési tájékoztató rendszerek. Ezen túl a frekvenciasáv kiválóan alkalmazható az intelligens mérési rendszerek („smart metering”), illetve a gépek közötti (Machine-to-Machine/M2M) kommunikációs kapcsolatok kiépítéséhez.

A szerződés 2014. április 30-án aláírásra került, így a havi számlázás májustól indulhatott 22,1 M Ft összeggel. Ez az összeg nem tartalmazta a tervezéskor feltételezett 50%-os kormányzati kedvezményt, mivel annak feltétele a rádiórendszer tényleges üzembe helyezése, mely még nem realizálódott. A 132,0 M Ft előirányzattal szemben a teljesítés 177,1 M Ft lett.

- A Hivatal a „**Szélessávú szolgáltatásokhoz kapcsolódó frekvenciahasználati jogosultságok**” tárgyában több egyeztető megbeszélést folytatott a piaci szándékok feltérképezése és pontos felmérése érdekében. Ennek következtében a pályáztatás az eredeti ütemtervhez képest több hónappal elhúzódott.

A 2014. május 22-én indított pályázati eljárásban 2014. szeptember 29-én hozott a Hatóság lezáró határozatot, melyben megállapította a pályázat nyerteseit. A pályázat egyik értékelési szempontja az ár volt, így a tervezési időszakban a minimum díjakkal lehetett úgy kalkulálni, vélelmezve, hogy nem mutatkozik minden frekvenciacsomag iránt piaci igény, illetve a 1800 MHz-es frekvenciasávban kialakított három csomag („D”, „E” és „F” csomagok) iránti kereslet jelentősebb lehet. Ezen tényezők alapján árverseny kialakulására számítottunk, mely ténylegesen meg is valósult.

A frekvenciahasználati jogosultsághoz jutó négy szolgáltató (Telekom, Telenor, Vodafone, Digi) a mobiladat-forgalomra még meg nem nyitott 800 MHz és a 2600 MHz-es frekvenciasávok, valamint a 900 MHz és 1800 MHz-es még ki nem osztott blokkjainak hasznosítását nyerte el. Az új frekvenciák használatba vételének hatására a jövőben növekszik az internettel lefedett területek nagysága, emelkedik a mobilszolgáltatások színvonala, és fokozottabban érvényesülnek a szolgáltatások kialakításakor az előfizetők érdekei. A Hatóság számára továbbá kiemelten fontos, hogy újabb lendületet adjon a mobil szélessávú szolgáltatások lefedettség- és kapacitásbővítésének, és ezáltal ösztönözze a mobilpiaci versenyt is.

A 6 000,0 M Ft tervösszeghez képest a fenti indokok alapján 1 411,2 M Ft összeg realizálódott.

A teljesítés a módosított előirányzathoz viszonyítva 26,8%-ot jelent.

▪ **Azonosítók használati díja**

Az azonosítóhasználat változásait az azonosítóhasználati-díjbevétel alakulása mutatja. Az azonosítógazdálkodással összefüggő NMHH-rendeletek módosításainak következtében 2014. január 1-jétől magasabb használati díjú emelt díjas szolgáltatások engedélyezésére nyílt lehetőség, és a hatóság viszonylag nagy számban adott ki ilyen azonosítókra kijelölést. Így a 2013. év végi visszavonások miatti díjbevétel-csökkenést 2014-ben már kompenzálták az új emelt díjas szolgáltatás-számmezők és az új emelt díjas rövid számok, valamint az egyéb azonosítók kijelölései. Ezek a tényezők – a még mindig nagyszámú azonosítóvisszavonás ellenére – megállították az előző évek azonosító használati díjbevétel csökkenését, a bevétel az előző évihez képest lényegében nem változott.

Ennek következtében az előirányzatot a tervezettnél 0,3%-kal magasabb bevételt ért el a Hatóság. A befolyt 2 456,9 M Ft nagyságrendjében igazodik az elmúlt évek összegeihez.

▪ **Felügyeleti díj**

Ezen díjak vonatkozásában a tervezettnél 412,3 M Ft-tal alacsonyabb teljesítés realizálódott, melynek oka, hogy a tervezés időszakában nem prognosztizálható cégmegszünések és a kisebb partnerek fuzionálásának következtében a kibocsátott számlaállomány is kevesebb volt a tervezettnél. 2014-ben a hírközlési szolgáltatók közül 84 szolgáltató került ki a közhiteles nyilvántartásból, tehát törlésre kerültek végelszámolás és felszámolás miatt.

A teljesítés a módosított előirányzathoz viszonyítva 81,9%-ot reprezentál.

▪ **Bírság**

Ezen a jogcímen 206,8 M Ft bevételt realizált a Hatóság, mely 37,9%-kal haladja meg a módosított előirányzatot.

▪ **Késedelmi pótlék**

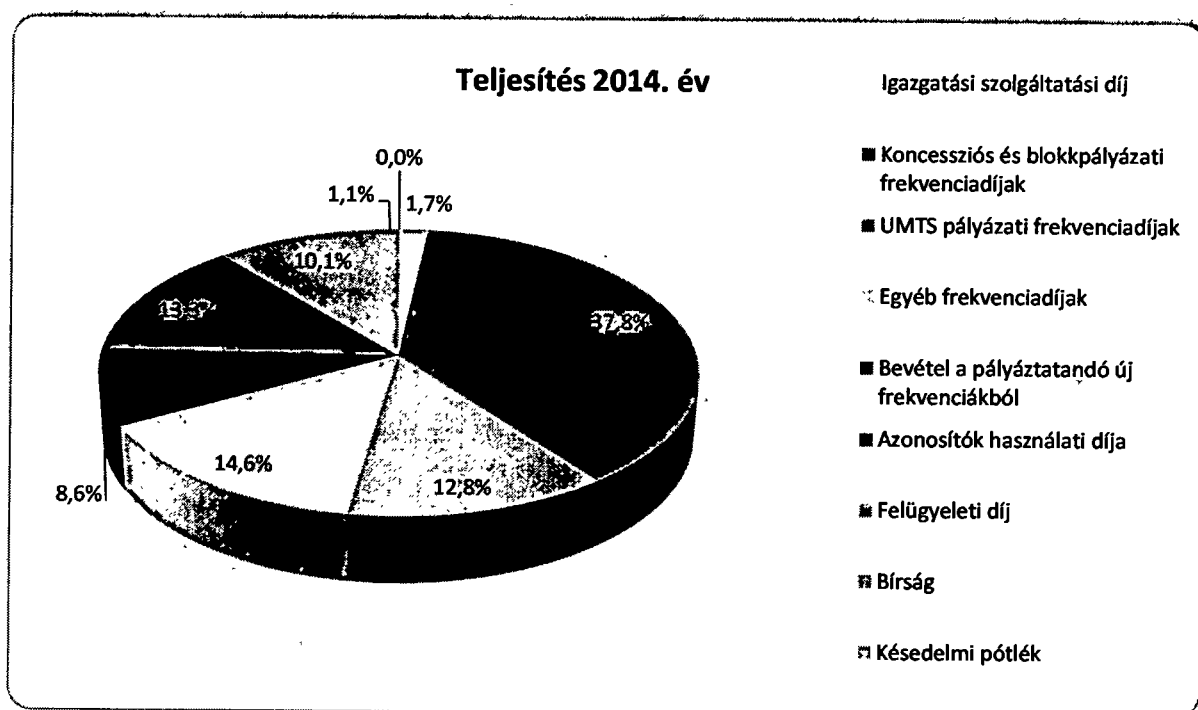
Az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet értelmében az adók, díjak módjára behajtható bevételekhez kapcsolódó késedelmi pótlékot a közhatalmi bevételek között kell kimutatni, így ezen a jogcímen, terven felül 0,4 M Ft bevétel keletkezett.

Összességében a **közhatalmi bevételek** előirányzatai a 22 940,2 M Ft módosított előirányzathoz képest 4 416,9 M Ft-tal alacsonyabb szinten, 18 523,3 M Ft-ban realizálódtak, mely **19,3%-os** elmaradást jelent.

A közhatalmi bevételek alakulását összegében, és struktúrájában az alábbi táblázat és grafikon szemlélteti:

adatok M Ft-ban

Bevételek	Előirányzat		Teljesítés	Teljesítés % (módosított)
	Eredeti	Módosított		
Igazgatási szolgáltatási díj	238,8	238,8	322,9	135,2
Koncessziós és blokkpályázati frekvenciadíjak	6 852,4	6 852,4	7 010,4	102,3
UMTS pályázati frekvenciadíjak	2 193,8	2 193,8	2 362,5	107,7
Egyéb frekvenciadíjak	2 838,0	2 838,0	2 705,4	95,3
Bevétel a pályáztatandó új frekvenciákból	6 132,0	5 935,2	1 588,3	26,8
Azonosítók használati díja	2 450,0	2 450,0	2 456,9	100,3
Felügyeleti díj	2 282,0	2 282,0	1 869,7	81,9
Bírság	150,0	150,0	206,8	137,9
Késedelmi pótlék	0,0	0,0	0,4	0,0
Közhatalmi bevételek összesen	23 137,0	22 940,2	18 523,3	80,7



MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK

(Intézményi sajátos és egyéb bevételek, általános forgalmiadó-bevételek)

▪ Szolgáltatások ellenértéke

Ezen a soron a tárgyi eszközök bérbeadásából származó bevételek kerülnek tervezésre, mely az intézménynél nem releváns, mindössze 2,0 M Ft összegben került kalkulációra, melyre a teljesítés 0,8 M Ft volt.

A teljesítés a módosított előirányzathoz viszonyítva 40%-os.

▪ Általános forgalmi adó

A kiszámlázott díjak általános forgalmiadó tartalma a módosított előirányzat 4.824,9 M Ft-os összegével szemben 4.392,2 M Ft-ban teljesült. Ez 9,0%-os elmaradást jelent, melynek oka az adóköteles bevételek elmaradása.

▪ Kamatbevételek

A vonatkozó kormányrendeletben adott lehetőséggel élve a Hatóság a működésére igénybe nem vett tartalékait diszkontkincstárjegy vásárlásával lekötötte. Az ideiglenesen szabad pénzeszközöknek diszkontkincstárjegy vásárlása útján realizált kamatbevétele a tárgyévben az 1 200,0 M Ft módosított előirányzattal szemben, döntően a jegybanki alapkamat folyamatos csökkentésére tekintettel, 637,7 M Ft összegben teljesült, mely 46,9%-os elmaradást mutat.

▪ Egyéb működési bevételek

Ezen a soron a kötbérből, kártérítésből, valamint a frekvenciatenderek pályázati részvételi díjából származó bevételek szerepelnek, melynek összege előre pontosan nehezen tervezhető. Terven felüli teljesítésként ezen a jogcímen jelenik meg az alábbi tétel:

Az elektronikus hírközlésről szóló 2003. évi C. törvény 163/C. § (1) bekezdésének megfelelően az Egyetemes Elektronikus Hírközlési Támogatási Kassza 2013. január 1-jei dátummal megszűnt, folyamatban volt azonban a Telenor Zrt.-nek egy évek óta húzódó pere. Mivel a Kasszának a Hatóság a jogutódja, ezért a lezárt per hatására a Telenor Zrt. 2013-ban befizette a vitatott 797,6 M Ft összeget. A szolgáltató azonban nem fogadta el a bírósági ítéletet, ezért a Kúriához fordult, és ez a per 2014-ben zárult le. A számviteli szabályok szerint a nevezett összeget a függő bevételek között kellett szerepeltetni a per lezárásáig. A végleges ítélet hatására a függő bevételek számláról átkönyvelésre került tényleges bevételként a Hatóság „Egyéb működési bevételei” jogcímmre.

A teljesítés a módosított előirányzathoz viszonyítva 98,6%-os.

FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK

(Felhalmozási és tőkejellegű bevételek)

Ezen a jogcímen jelenik meg a felesleges és az elhasználódott eszközök selejtezését követő értékesítésből, továbbá a lecserélt gépjárművek eladásából származó bevétel.

A 40,5 M Ft módosított előirányzatához viszonyítva a teljesítés 28,7 M Ft volt, mely 29,1%-os elmaradást jelez.

MŰKÖDÉSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK

A Hatóság médiatudatossági kezdeményezése a „Bűvösvölgy projekt”, amelyet 2014. évben döntő részben a TÁMOP finanszírozott.

Európai viszonylatban is egyedülálló ez a médiaértés-oktató központ, ahol a fiatalok valódi részeseivé válhatnak a média működésének, és a megszerzett tapasztalatokon keresztül tanulhatják meg, hogyan tájékozódhatnak biztonságosan az új médiakultúra univerzumában.

Ezen a jogcímen jelenik meg a média nonprofit szervezetektől a 2014. évi – a Médiatudományi Intézettel közösen lebonyolítandó – kutatások fedezetéül szolgáló 14,0 M Ft összegű pénzeszköztétel, továbbá egyéb nemzetközi szervezetektől a médiatudatosság fejlesztését célzó bevétel is.

A teljesítés a módosított előirányzathoz viszonyítva 98,2%-os.

FELHALMOZÁSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK

(Kölcsönök visszatérülése)

A dolgozóknak nyújtott lakáskölcsön visszatérülése a 64,0 M Ft módosított előiránnyal szemben 48,0 M Ft összegben realizálódott, így az elmaradás 25%.

Össességében a Hatóság 2014. évi **pénzforgalmi bevétele** 27 074,2 M Ft volt, amely a módosított előirányzat összegéhez viszonyítva 16,8%-os elmaradást mutat.

A Hatóság a széles körű feladatainak maradéktalan végrehajtása érdekében az évi költségvetésében keletkező megtakarításaiból tartalékokat képez, melyek felhasználását az év végén kiadott elnöki rendelkezésben szabályozza, majd a zárszámadási törvény elfogadásával az Országgyűlés jóváhagyja.

A 2014. évi pénzügyi beszámolóban az eddigiektől eltérő, új rendben mutatható ki az éves gazdálkodás eredménye a bevételek és kiadások különbözeteként definiálható maradvány.

Első lépésként az előző évek elnöki rendelkezései, valamint a jóváhagyott zárszámadási törvényekből a fel nem használt tartalékok összegét kell az előirányzatok közt figyelembe venni.

A bevételek között összességében **36 511,6 M Ft**-tal szerepeltetjük – pénzforgalom nélkül – a **tartalékok igénybevétele**t Finanszírozási bevételek megnevezéssel.

A nyitóállományból történő felhasználást az alábbi struktúrában hajtotta végre a Hatóság:

- Kötelezettségvállalással lekötött 2013. évi maradvány felhasználása 967,9 M Ft
- Forrás 11-ből ODÁP-ra felhasználás 1 215,8 M Ft
- Pénzeszközátadás MTVA részére 3 122,0 M Ft,
- Forrás 12-ből e-közmű felhasználás 8,3 M Ft
- 2013. évi bírságból médiatudatosság fejlesztésére felhasználás 116,5 M Ft.

Összességében a kiadások fedezetére az előző évek tartalékaiból **5 430,5 M Ft** forrásbevonás történt.

A bevont források 5 430,5 M Ft-os értéke és a 2014. évi auditált költségvetési bevételek és kiadások különbözeteként kapott 1 693,9 M Ft összege az éves maradvány (7 124,4 M Ft), melynek felosztására a kiadásokat tárgyaló blokk végén teszünk javaslatot.

A Hatóság **bevételeinek** – tartalékokat is tartalmazó – **69 045,3 M Ft módosított előirányzathoz viszonyított közel 8%-os elmaradása** döntően a frekvenciadíjakban tapasztalt bevételekiesés következménye.

A kiadások alakulása

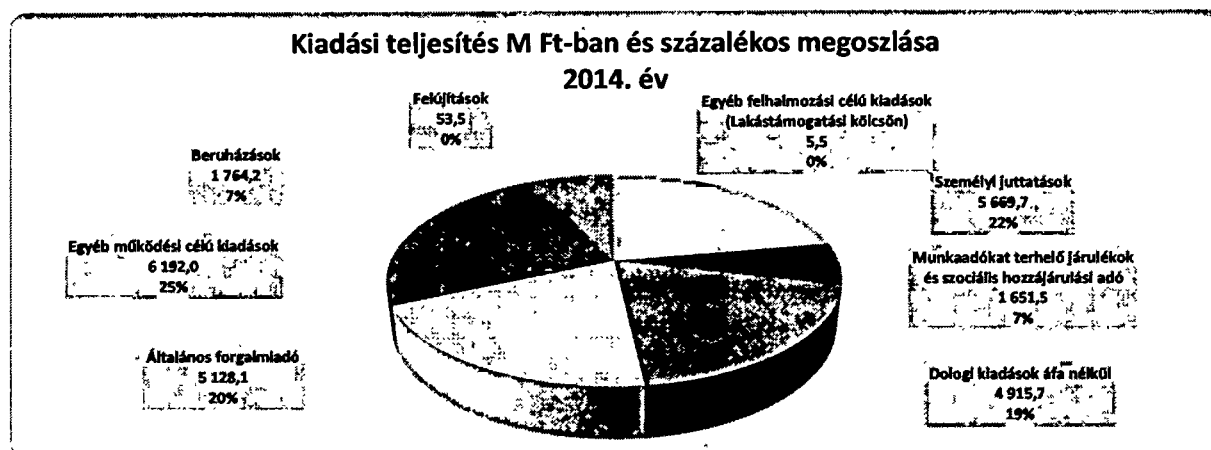
A Hatóság egységes költségvetésének *Eredeti előirányzata* az egyéb felhalmozási célú kiadások kivételével valamennyi fő előirányzaton megnövekedett az év közben engedélyezett előirányzat-módosítások, valamint a 2013. évi kötelezettségvállalással terhelt maradványok összege miatt. Az új értékeket a *Módosított előirányzat* oszlop tartalmazza, amelyek teljesítési arányát az utolsó oszlop százalékosan mutatja be. Megjegyzendő, hogy jelentős nagyságrendű módosítás történt az egyéb működési célú kiadások előirányzatán, ahol az előző évek tartalékait és maradványait lefedő kötelezettségvállalások kerültek megjelenítésre.

A kiadási előirányzatok tartalmi változásának indoklását az alábbi táblázat elemzése során mutatja be az előterjesztő.

A táblázat sorainak megnevezésében vastagon szedve és zárójelben tüntettük fel a törvényi előirányzat szerinti megnevezéseket.

adatok MFT-ban				
Kiadások	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	2014. évi teljesítés	Teljesítés % (módosított)
Személyi juttatások	6 311,2	6 614,4	5 669,7	85,7%
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 704,0	1 865,6	1 651,5	88,5%
Dologi kiadások	10 171,4	13 107,2	10 043,8	76,6%
<i>Dologi kiadások áfa nélkül</i>	4 802,4	7 408,5	4 915,7	66,4%
<i>Általános forgalmiadó</i>	5 369,0	5 698,7	5 128,1	90,0%
Egyéb működési célú kiadások	11 238,1	43 919,5	6 192,0	14,1%
<i>Egyéb működési célú támogatás (Pénzeszközátadás)</i>	500,0	6 610,4	6 192,0	93,7%
<i>Tartalékok - ebből:</i>	10 738,1	37 309,2	0,0	0,0%
<i>Következő évek működési tartaléka</i>	5 746,8	0,0	0,0	0,0%
<i>Tárgyévi működési tartalék</i>	4 991,3	37 309,2	0,0	0,0%
Beruházások	2 833,4	3 363,9	1 764,2	52,4%
<i>Nettó beruházás (Felhalmozási kiadások)</i>	2 231,0	2 662,5	1 393,7	52,3%
<i>Beruházási áfa (Felhalmozási kiadások áfája)</i>	602,4	701,4	370,5	52,8%
Felújítások	166,7	166,7	53,5	32,1%
<i>Nettó felújítás (Felhalmozási kiadások)</i>	131,6	131,6	42,1	32,0%
<i>Felújítási áfa (Felhalmozási kiadások áfája)</i>	35,1	35,1	11,4	32,4%
Egyéb felhalmozási célú kiadások (Lakástámogatási kölcsön)	8,0	8,0	5,5	69,3%
Költségvetési kiadások összesen	32 432,8	69 045,3	25 380,2	36,8%
Maradvány	0,0	0,0	38 205,6	0,0%
Kiadások összesen	32 432,8	69 045,3	63 585,8	92,1%

Az alábbi diagram a maradvány nélküli 25 380,2 M Ft-os kiadási teljesítés belső szerkezetét ábrázolja.



SZEMÉLYI JUTTATÁSOK ÉS JÁRULÉKOK

A **személyi juttatások** módosított előirányzatának teljesítése 5 669,7 M Ft. A módosított előirányzathoz képest kialakult több mint kilencszáz millió forintos megtakarítást több tényező okozza, legfontosabbnak a 650 fő engedélyezett létszámmal szembeni 630 fős átlaglétszám nevezhető. Megemlítendő továbbá, hogy a közszéfera elvárásaihoz igazodva a külső személyi juttatások soron is megtakarítás keletkezett, ugyanis a módosított előirányzathoz képest (451,3 M Ft) csak 400,6 M Ft-os kifizetés történt (88,8%).

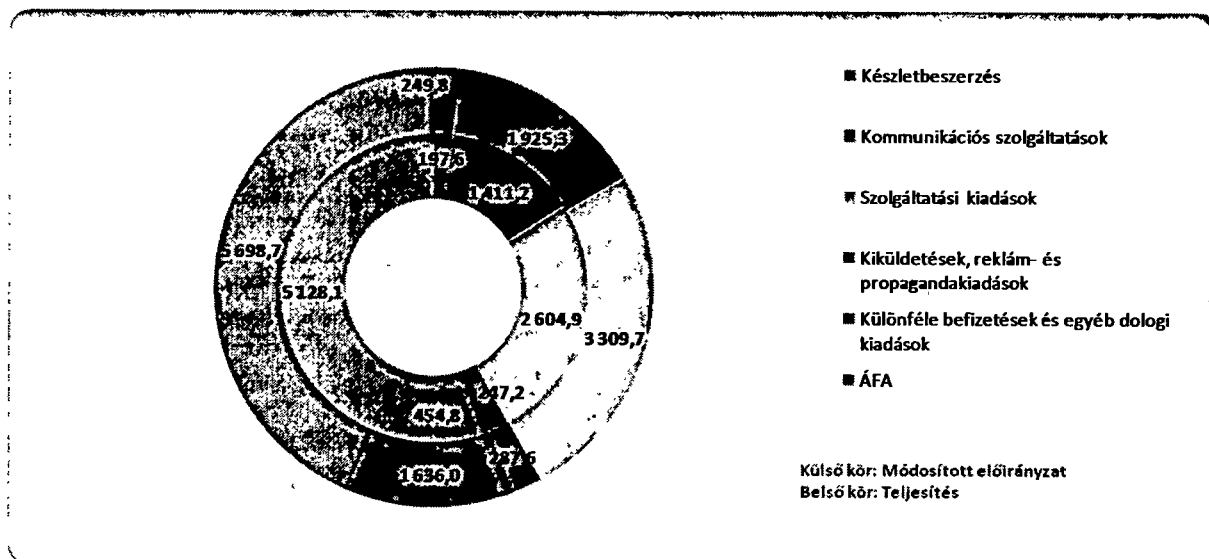
A **munkaadókat terhelő járulékok** teljesítése a módosított előirányzathoz viszonyítva az előbb felsorolt tényezők miatt szintén megtakarítást mutat (214,1 M Ft) és a tárgyévre vonatkozóan 1 651,5 M Ft-ot tesz ki. Ez az érték a tervezetthez képest 11,5%-os megtakarítást jelent.

DOLOGI KIADÁSOK

Dologi és egyéb folyó kiadások	Előirányzat		2014. évi teljesítés	Teljesítés % (módosított)
	Eredeti	Módosított		
Készletbeszerzés	235,0	249,8	197,6	79,1%
Kommunikációs szolgáltatások	1 315,5	1 925,3	1 411,2	73,3%
Szolgáltatási kiadások	2 409,8	3 309,7	2 604,9	78,7%
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	210,5	287,6	247,2	85,9%
Különbféle befizetések és egyéb dologi kiadások	631,6	1 636,0	454,8	27,8%
Dologi kiadások összesen	4 802,4	7 408,5	4 915,7	66,4%
ÁFA	5 369,0	5 698,7	5 128,1	90,0%
Összesen	10 171,4	13 107,2	10 043,8	76,6%

A módosított előirányzati terv megvalósulását a következő kettős diagram szemlélteti, ahol a külső kör a módosított előirányzatokat, a belső kör pedig a teljesítéseket mutatja be (érték M Ft-ban).

Megállapítható, hogy valamennyi előirányzaton megtakarítás keletkezett, a legkevésbé befolyásolható áfa részaránya (51,1%) továbbra is jelentős mértékű.



A **dologi kiadások** teljesítése a 2014. évben 10 043,8 M Ft, ami alatta marad a módosított előirányzati tervnek.

- A *készletbeszerzés* a takarékosabb szakmai és üzemeltetési anyagbeszerzés következményeként nem éri el a módosított tervszámot, annak csak a 79,1%-át teszi ki.
- További jelentős megtakarítás látható a *kommunikációs szolgáltatások* kiadási előirányzatán is, ahol az 1 925,3 M Ft-os tervhez képest csak 1 411,2 M Ft kifizetés történt. Ez nagyrészt annak köszönhető, hogy a Hatóság a tárgyévben kevesebbet költött az informatikai szolgáltatásokra, számítógépes rendszerek üzemeltetésére.
- A *szolgáltatási kiadások* soron tapasztalható a legnagyobb mértékű megtakarítás, mintegy 700 millió forint értékben. A részleteket tekintve elmondható, hogy a tárgyévben visszafogottabb volt a szellemi tevékenységre, tanácsadásra, tanulmánykészítésre vonatkozó megrendelések aránya.
- A *kiküldetés, reklám- és propaganda kiadások* módosított előirányzatának 287,6 M Ft-os összegével szemben a teljesítés 247,2 M Ft volt, így 40,4 M Ft-os megtakarítás keletkezett.
- A *különféle befizetések és egyéb dologi kiadások* előirányzat teljesítése (454,8 M Ft) jelentősen elmarad az előző évek egyik tartalmát is tartalmazó módosított előirányzattól.
- Az *általános forgalmi adó (áfa)* soron tervezett 5 698,7 M Ft-os befizetési kötelezettség 5 128,1 M Ft összegben teljesült, ez a módosított előirányzat 90,0%-a.

EGYÉB MŰKÖDÉSI CÉLÚ KIADÁSOK (Pénzeszközátadás)

Az egyéb működési célú kiadások (pénzeszközátadás) 43 919,5 M Ft-os módosított előirányzata tartalmazza a bevezetőben jelzett előző évek tartalékait és maradványait lefedő kötelezettségvállalásokat, az egyéb működési célú támogatásokat, valamint a tartalékokat is. Az egyéb működési célú kiadások 6 192,0 M Ft-os pénzügyi teljesítéséből a legjelentősebb tétel az MTVA-nak átadott 5 122,1 M Ft összegű működési célú támogatás.

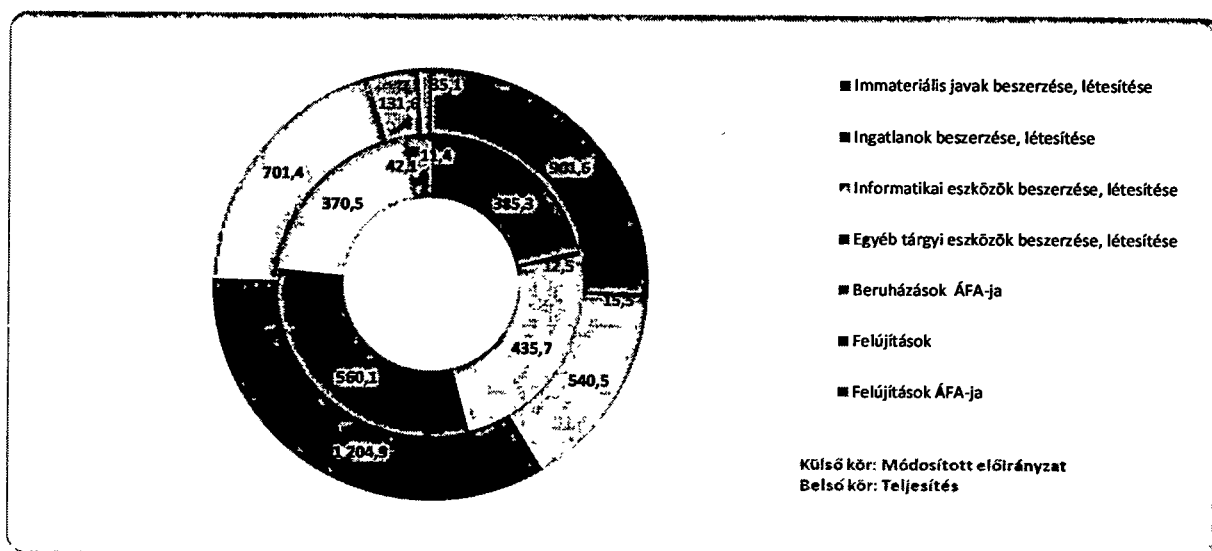
BERUHÁZÁSOK ÉS FELÚJÍTÁSOK (Felhalmozási kiadások)

adatok M Ft-ban

Felhalmozási kiadások	Előirányzat		2014. évi teljesítés	Teljesítés % (módosított)
	Eredeti	Módosított		
Immateriális javak beszerzése, létesítése	741,3	901,6	385,3	42,7%
Ingatlanok beszerzése, létesítése	0,0	15,5	12,5	80,6%
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	381,2	540,5	435,7	80,6%
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	1 108,5	1 204,9	560,1	46,5%
Nettó beruházás	2 231,0	2 662,5	1 393,7	52,3%
Beruházások ÁFA-ja	602,4	701,4	370,5	52,8%
Beruházások	2 833,4	3 363,9	1 764,2	52,4%
Felújítások	131,6	131,6	42,1	32,0%
Felújítások ÁFA-ja	35,1	35,1	11,4	32,4%
Felújítások	166,7	166,7	53,5	32,1%

A módosított előirányzati terv megvalósulását a következő kettős diagram szemlélteti, ahol a külső kör a módosított előirányzatokat, a belső kör pedig a teljesítéseket mutatja be.

Megállapítható, hogy valamennyi előirányzaton megtakarítás keletkezett, az alábbiak szerint:



A **beruházási kiadások** előirányzat 3 milliárd forint feletti módosított tervszáma csak 52,4%-ban, 1 764,2 M Ft értékben valósult meg, a Hatóság átgondolt, központosított beszerzéseinek köszönhetően.

- A beruházások egyik legjelentősebb teljesítést mutató jogcíme az *immateriális javak beszerzésére* fordított 385,3 M Ft-os összeg, amely a tárgyév során a módosított előirányzat 42,7%-os teljesülését jelenti. Ez az előirányzat tartalmazza például az Oracle licenc beszerzéseket (61,5 M Ft) és a számítógéprendszerek beszerzéseit is (57,1 M Ft).
- A felhalmozási kiadások második legnagyobb összegét kitevő *informatikai eszközök beszerzése* előirányzaton 104,8 M Ft értékű megtakarítás látható. Ezen előirányzat 435,7 M Ft-os kifizetéséből a legnagyobb részarányt a HP storage-eszközök beszerzése képviseli mintegy 162,0 M Ft értékben.
- A felhalmozási kiadások legnagyobb összegét az *egyéb tárgyi eszközök beszerzése* adja, annak ellenére, hogy a tervhez képest ezen a soron keletkezett a legnagyobb megtakarítás (644,8 M Ft). Ez az előirányzat tartalmazza egyrészt a műszervásárlásra fordított kiadásokat (208,6 M Ft), valamint az intézményi és felügyeleti mérőgépjármű vásárlást is (188,0 M Ft).
- A beruházási áfabefizetések a hatályos előírásoknak megfelelő kulccsal számolva teljesültek 370,5 M Ft összegben.

A **felújítási kiadások** 166,7 M Ft-os módosított előirányzata 53,5 M Ft-on (32,1%) teljesült, így a visszafogott fejlesztési kiadások eredményeként 113,2 M Ft-os megtakarítás keletkezett.

- Az előirányzat 53,5 M Ft-os kiadása tartalmazza például a Hatóság soproni irodaépületének a felújítását és az Ostrom utcai épület tetőtéri ablakcseréjét.

EGYÉB FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK (Lakáskölcsön)

Az egyéb felhalmozási célú (lakáskölcsön) kiadási előirányzaton a korábbi évekhez hasonló tervszám került beállításra, és a 8,0 M Ft-os eredeti előirányzathoz képest 5,5 M Ft-os teljesítés történt.

A Finanszírozási bevételek, azaz az **előző évek maradványainak** 36 511,6 M Ft-os nyitó értékének és az ezen forrásokból felhasznált 5 430,4 M Ft különbsége a 2014. előtt képzett maradványok 2014. december 31-i értéke **31 081,2 M Ft** az alábbi táblázat 1. sorának tartalma. A **tárgyévi működési pénzmaradvány** 7 124,4 M Ft, melynek felosztására a táblázat utáni magyarázat szolgál.

NMHH maradványok alakulása 2014. évben

adatok M Ft-ban	
Megnevezés	Érték
1. Előző évek maradványai	31 081,2
2. Tárgyévi működési pénzmaradvány	7 124,4
ebből:	
<i>Kötelezettségvállalással lekötött maradvány</i>	1 089,6
<i>Kötelezettségvállalással lekötött EU maradvány</i>	33,6
<i>MTVA részére pénzeszközáradás a 4/2014. számú Elnöki Rendelkezés szerint</i>	4 611,0
<i>Médiaértés központok létrehozása a 4/2014. számú Elnöki Rendelkezés szerint</i>	600,0
<i>Digitális átállás második ütemére elkülönített forrás növelése</i>	385,8
<i>2014. évi befolyt bírság felhasználása a médiatudatosság fejlesztésére</i>	206,8
<i>Megváltozott munkaképességűek számára hírközlési szolgáltatás hozzáférés biztosítása</i>	197,6
ÖSSZESEN	38 205,6

A takarékos gazdálkodás eredményeként a módosított bevételi és kiadási teljesítés **7 124,4 M Ft** pénzmaradványt reprezentál, melynek felhasználására vonatkozóan az alábbi javaslatot terjesztjük elő:

A pénzmaradványból finanszírozható a 2014. évi kötelezettségvállalással terhelt **1 089,6 M Ft** értékű szállítói kötelezettség, valamint az európai uniós TÁMOP **33,6 M Ft**-os maradványa a Bűvösvölgy médiaértés központ fejlesztésére.

A 2014. évi működési tartalékról, valamint a 2014. évi maradvány terhére szóló kötelezettségvállalásról és az MTVA részére történő befizetésről szóló 4/2014. számú elnöki rendelkezés értelmében a pénzmaradvány felhasználására az alábbi jogcímenek történt intézkedés:

A frekvenciadíjak maradványából **4 611,0 M Ft** az MTVA-nak átadásra megjelölt, melyet a fogadó szerv a simulcast, azaz párhuzamos (analóg és digitális) műsorszórási költségek finanszírozására használhat fel.

A Hatóság a vidéki kirendeltségei bázisán médiaértés központokat kíván létrehozni, melyre a maradványból **600,0 M Ft**-ot különít el.

A Hatóság a jelenlegi digitális földfelszíni hálózatban tervezett technológiai váltással kapcsolatos kiadásokra, az ODÁP projekt analógiájára, tartalékot képez, 2013-ban létrehozta a Digi2Forrást. A 2014. évi maradványból a képzett összeg **385,8 M Ft**, amely a várható közfeladat befejezéséig használható fel.

A Hatóság 2014. évi **206,8 M Ft** összegű bírságból származó bevétele az Mttv. vonatkozó előírásai alapján a médiatudatosság fejlesztésére fordítható.

A megváltozott munkaképességűek számára hírközlési szolgáltatás hozzáférés biztosítására jelen előterjesztésben **197,6 M Ft** tartalékképzésről dönt a vezetés.

A 2014. évben keletkezett pénzmaradvány teljes összege kötelezettségvállalással lekötött maradványnak minősül, így a Hatóságnak az Országgyűlés döntési hatáskörébe tartozó szabad maradványa nincs.

2. A Médiatanács 2014. évi működési költségvetésének végrehajtása

A Hatóság egységes költségvetésének részeként hagyta jóvá az Országgyűlés a **bevételi és kiadási főösszegeket 173,9 M Ft-ban**. A bevételi előirányzat fedezetét a Parlament az Mttv. 135. § (2) bekezdésében meghatározott, MTVA által kezelt pénzügyi források terhére biztosította.

Az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet a költségvetési szervek részére új nyilvántartási rendszert írt elő, amely többek között az előirányzatok megnevezését, az éves beszámoló űrlapjainak változását is jelentette. A rendelet számviteli előírásait követve az eredeti törvényi előirányzatok megnevezésében történt változásokon (a táblában zárójelben a törvény szerinti megnevezések találhatók) felül a Médiatanács működési költségvetésében új előirányzatok képzését kell megvalósítani.

A bevételek között fentiekre tekintettel megjelenik a költségvetésen kívüli előirányzatok részeként tervezett, az MTVA részére továbbutalandó bevételekhez kapcsolódó általános forgalmi adó befizetési kötelezettség Működési bevételek címen. További változás, hogy a költségvetési maradvány kimutatás nemcsak a tárgyévi felhasznált maradványt tartalmazza, hanem az új előírásoknak megfelelően az előző évek maradványa is kimutatásra került a beszámolóban. A beszámoló alapján, a teljeskörűséget biztosítva új előirányzat született Finanszírozási bevételek címen.

Az áfa befizetési kötelezettségre tekintettel a Dologi kiadások módosított előirányzata és 2014. évi teljesítése jelentősen eltér a törvényi előirányzattól.

A kiadásokat tartalmazó táblában szerepel a maradvány teljes összege is, melynek felhasználási céljairól külön rendelkezési javaslatot ad a javaslat.

A **működési költségvetés** végrehajtásának elemzésekor a javaslat az eredeti előirányzatok teljesítésére összpontosít.

Bevételek alakulása

adatok M Ft-ban				
Sor-szám	Előirányzat neve	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	2014. évi teljesítés
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (Fix összegű támogatás az Mttv. 135. § (2) bekezdése alapján)	173,9	173,9	173,9
2.	Közhatalmi bevételek	0,0	4,0	4,0
3.	Működési bevételek	0,0	334,4	329,0
	Költségvetési bevételek (1+2+3)	173,9	512,3	506,9
4.	Finanszírozási bevételek	0,0	47,7	47,7
Bevételek összesen		173,9	560,0	554,6

A testület működését biztosító **támogatás** a kért ütemezés szerinti teljes összegben rendelkezésre állt 2014 folyamán.

A számlák utáni áfa összegének teljesítése 329,0 M Ft-ban alakult a **Működési bevételek** előirányzaton.

A **Finanszírozási bevételek** az előző évek maradványait tartalmazzák, közte a 2013. évi jóváhagyott 7,4 M Ft-os kötelezettségvállalással terhelt összeget és a Médiatanács tartalékait.

A pénzforgalmi bevételek a változásokra tekintettel összesen **554,6 M Ft** összegben alakultak 2014-ben.

Kiadások alakulása

				adatok M Ft-ban
Sor-szám	Előirányzat neve	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	2014. évi teljesítés
1.	Személyi juttatások	82,1	82,1	76,0
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	22,1	22,1	19,8
3.	Dologi kiadások	45,7	391,5	341,2
	ebből: általános forgalmi adó	9,7	346,6	335,2
4.	Egyéb működési célú kiadások (Pénzeszközátadások)	24,0	64,3	15,8
	Költségvetési kiadások	173,9	560,0	452,8
	Maradvány	0,0	0,0	101,8
	ebből Előző évek maradványai	0,0	0,0	47,7
	2014. évi maradvány	0,0	0,0	54,1
	Kiadások összesen	173,9	560,0	554,6

A **személyi juttatások** 76,0 M Ft-os, a **munkaadókat terhelő járulékok** 19,8 M Ft-os összege a módosított előirányzatok **92,6, illetve 89,6%-os** teljesítését jelenti.

A **dologi kiadások** általános forgalmi adót figyelembe nem vevő eredeti előirányzathoz viszonyított 16,7%-os, **összegében 6,0 M Ft-os** teljesítése a takarékos gazdálkodást reprezentálja.

Az **egyéb működési célú kiadások** (Pénzeszközátadások) 15,8 M Ft-os teljesítése az éves előirányzat 65,8%-os teljesítését jelenti.

A költségvetési kiadások 452,8 M Ft-os összege a módosított előirányzat 80,9%-os teljesítését mutatja.

Pénzmaradvány megállapítása

A pénzügyi beszámoló Maradványkimutatást tartalmazó űrlapja szerint a **működési pénzmaradvány** összege 101,8 M Ft, ebből 47,7 M Ft korábbi években keletkezett, kötelezettségvállalással terhelt; 54,1 M Ft pedig az ez évi szabad maradvány.

A kötelezettségvállalással terhelt maradványt javasoljuk továbbra is a Médiatanács tartalékai között nyilvántartani, míg a **2014. évi maradvány 54,1 M Ft-os** összegét a Hatóság részére átutalni tartalékképzés céljából.

A Médiatechnika kezelésében lévő 2014. évi előirányzatok végrehajtása

Bevételek alakulása

millió Ft-ban

Sor-szám	Előirányzat neve	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	2014. évi teljesítés
1.	Médiaszolgáltatási díj	1 007,0	1 176,8	1 176,8
2.	Frekvenciapályázati díj	5,0	16,8	16,8
3.	Támogatási pályázati díj	70,0	41,4	41,4
4.	Kötbér és bírság	150,0	5,0	5,0
5.	Késedelmi kamat	2,5	2,0	2,0
6.	Bankköltség térítése	1,5	1,2	1,2
7.	Áfa(ÁFA)*	292,1	0	0
	Összesen:	1 528,1	1 243,2	1 243,2

* Az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet értelmében átkerült a Médiatechnika elszámolásába

A Médiatechnika által kiszámlázott, véglegesen az MTVA-t illető bevételek 2014-ben az alábbiak szerint teljesültek:

A **médiaszolgáltatási díjbevétel** 1 176,8 M Ft, amely az Eredeti előirányzat 16,9%-os túlteljesítését jelenti.

A **frekvencia- és támogatási pályázati díjbevétel** összesítve 58,2 M Ft a tervezett bevétel 77,6%-a,

a **kötbér-, bírság- és késedelmi kamat bevételek** pedig 7,0 M Ft összegűek.

A kötbér- és bírság bevételi elmaradása a Médiatechnika szankcionálási gyakorlatának változását mutatja.

A **bankköltség térítése** 1,2 M Ft.

A 2014. évi **bevételi teljesítés** 1 243,2 M Ft, ez az áfa nélküli elfogadott eredeti előirányzat (1 236,0 M Ft) 100,6%-a.

Kiadások alakulása

millió Ft-ban

Sor-szám	Előirányzat neve	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	2014. évi teljesítés
1.	Médiaszolgáltatási díj	1 007,0	1 176,8	1 193,5
2.	Frekvenciapályázati díj	5,0	16,8	16,7
3.	Támogatási pályázati díj	70,0	41,4	40,6
4.	Kötbér és bírság	150,0	5,0	2,6
5.	Késedelmi kamat	2,5	2,0	2,0
6.	Bankköltség kifizetése	1,5	1,2	0,8
7.	Áfa (ÁFA)*	292,1	0	0
	Összesen:	1 528,1	1 243,2	1 256,2

*Az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet értelmében átkerült a Médiatechnika elszámolásába

A költségvetésen kívüli kiadások jelentős része az év folyamán a kiszámlázott bevételeknek megfelelően, illetve attól kismértékben alacsonyabb szinten alakultak.

A **médiaszolgáltatási díj** kiadási előirányzat a mintegy **16,7 M Ft-os többletteljesítés** az előző évi nem továbbutalt tételeknek köszönhető.

A Médiatanács kezelésében lévő 2014. évi **összes kiadás 1 256,2 M Ft**, a bevétel 101,1%-a, az **eredeti előirányzat teljesítése - az Alap forrásaihoz történő hozzájárulás mértéke - 101,6%-os.**

3. A Médiaszolgáltatás-támogató és Vagyonkezelő Alap 2014. évi költségvetésének végrehajtása

A Médiaszolgáltatás-támogató és Vagyonkezelő Alap 2014. évi költségvetését az NMHH költségvetésének 3. mellékleteként az Országgyűlés elfogadta a 2013. évi CLXXXI. törvénnyel.

Az MTVA a könyveit a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény, valamint az egyéb szervezetek beszámolóképzési és könyvvezetési kötelezettségének sajátosságáról szóló 224/2000. (XII. 19.) kormányrendeletnek megfelelően vezeti. A számviteli szabályokból és a főkönyvet alátámasztó analitikus nyilvántartásokból jelen beszámoló adatai leképezhetők. A zárszámadás adatainak megbízhatóságát az MTVA könyvvizsgálója által elvégzett ellenőrzés is alátámasztotta.

A költségvetés az év közben ismertté vált adatok és tények, az előre nem kalkulálható, bekövetkezett események miatt módosításra került. (Ezeket összefoglalva jelen indokolás 1. számú melléklete tartalmazza.)

BEVÉTELEK

- Közszolgálati hozzájárulás**

adatok millió forintban

Eredeti előirányzat:	70 478,0
Módosított előirányzat:	69 861,0
Teljesítés:	69 861,0

Az előirányzat az MTVA költségvetése alapján került meghatározásra. A Magyarország 2014. évi költségvetéséről szóló 2013. évi CCXXX. törvényt az MTVA költségvetése után fogadta el az Országgyűlés, ebben az inflációs ráta eltérő számítása miatt 617,0 millió forinttal alacsonyabb összegben lett meghatározva a közszolgálati hozzájárulás.

A bevétel a módosított előirányzatnak megfelelően teljesült.

- Médiaszolgáltatási díj**

Az Mttv. 136. § (3) bekezdése értelmében az MTVA bevétele a mediaszolgáltatási díj. A mediaszolgáltatási díjat az NMHH szedi be és utalja tovább az MTVA részére. A mediaszolgáltatásdíj-bevétel tartalmazza az országos, körzeti, helyi mediaszolgáltatók mediaszolgáltatási díját.

adatok millió forintban

		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
2.1	MTM-SBS Televízió Zrt.	25,0	25,0	44,0
2.2	Magyar RTL Televízió Zrt.	25,0	25,0	99,3
2.3	1. sz. keresk. rádiós jogosultság (Advenio Műsorszolgáltató Zrt.)	457,0	457,0	455,8
2.4	2. sz. keresk. rádiós jogosultság	0,0	0,0	0,0
2.5	nem országos mediaszolgáltatási jogosultságok	500,0	500,0	592,0
Összesen		1007,0	1007,0	1191,1

A teljesülés a módosított előirányzatot 184,1 millió forinttal haladja meg. A bevételből 15,8 millió forintot tesz ki az óvadékbevonás.

- **Pályázati díjak**

adatok millió forintban	
Eredeti előirányzat:	75,0
Módosított előirányzat:	75,0
Teljesítés:	36,4

Az MTVA pályázatidíj-bevétele két tételből tevődik össze, a támogatási pályázati díjból, és a jogosultsági pályázati díjból.

A pályázatidíj-bevételek esetében a bevételként elszámolt összeg nem a pénzforgalmi teljesülés, hanem az adott évben lezárt pályázati eljárások, fordulók pályázatidíj-bevétele. Év végén az MTVA-nál maradó pályázati díjak függő tételek, amik a költségvetésen kívüli tételek között kerülnek kimutatásra.

A teljesítés az előirányzattól 38,6 millió forinttal maradt el.

- **Médiaszolgáltatási szerződésszegési kötbér, kártérítés, bírság**

adatok millió forintban	
Eredeti előirányzat:	152,5
Módosított előirányzat:	152,5
Teljesítés:	4,6

Ezen a jogcímen az Mttv. megsértése, valamint a mediaszolgáltatási szerződés megszegése miatt a Médiatanács által kirótt bírságok, kötbérek vannak nyilvántartva. Emellett az MTVA bevételét képezik a mediaszolgáltatási díjak késedelmes megfizetéséből eredő késedelmi kamatok is.

A teljesülés jelentősen, 147,9 millió forinttal alacsonyabb az előirányzatnál.

- **Forrás Mttv. 134. § (5) bekezdése szerinti befizetések**

adatok millió forintban	
Eredeti előirányzat:	-
Módosított előirányzat:	5 122,1
Teljesítés:	5 122,1

Az Mttv.-nek a Hatóság és a Médiatanács gazdálkodására vonatkozó szabályai, különösen az Mttv. 134. § (5) bekezdésének megfelelő alkalmazásával, a közfeladat ellátásának folyamatosan magas szintű biztosítása érdekében az NMHH elnöke úgy határozott, hogy 5,1 milliárd forint összeget az MTVA közszolgálati és közösségi médiaszolgáltatásokkal kapcsolatos tevékenységének finanszírozására felszabadít és átutal az MTVA részére.

- **Egyéb céltámogatások**

adatok millió forintban	
Eredeti előirányzat:	219,7
Módosított előirányzat:	337,7
Teljesítés:	356,3

Az MTVA részt vesz a közmunkaprogramban, e program keretében felmerült kiadásai jelentős részét támogatás formájában megkapja. Ezen a jogcímen 324,2 millió forint folyt be az MTVA-hoz.

Az MTVA csatlakozott az Euranet rádiós programhoz, a tárgyévben 28,7 millió forint támogatás realizálódott ezen a címen.

3,4 millió forint bevétel további kisebb támogatásokból származik.

- **Finanszírozott áfa térülése**

adatok millió forintban	
Eredeti előirányzat:	-
Módosított előirányzat:	-
Teljesítés:	33,4

Az Mttv. 136. § (3) bekezdése alapján a médiaszolgáltatási díj az MTVA bevétele, azt az NMHH szedi be és utalja át az MTVA részére. A médiaszolgáltatási díj áfaköteles bevétel. A kiszámlázott, azonban pénzügyileg nem rendezett díjak után az áfafizetési kötelezettség az NMHH-t terheli. Mivel az általa beszedett díj az MTVA bevétele, így azt az MTVA finanszírozza meg az NMHH részére. A tárgyévben, valamint az előző években finanszírozott áfa összegéből az NMHH 33,4 millió forintot térített meg. Ebből 4,2 millió forint az óvadékbevonás miatti megtérülés.

- **Visszakövetelt támogatások**

adatok millió forintban

Eredeti előirányzat:	-
Módosított előirányzat:	-
Teljesítés:	16,5

A visszakövetelt vagy önkéntesen visszafizetett céltámogatásokból 16,5 millió forint bevétel folyt be.

- **Kereskedelmi bevételek**

adatok millió forintban

Eredeti előirányzat:	4 650,7
Módosított előirányzat:	4 845,7
Teljesítés:	5 136,4

Az MTVA az Mttv. keretein belül reklámtevékenységet, tartalomértékesítést is végez, bevétele származik a kezelésében lévő ingatlanvagyon hasznosításából és egyéb vállalkozási tevékenységből. Ezeken a jogcímeken 5 067,6 millió forint befolyt bruttó bevételt realizált az MTVA.

A befektetési tevékenységből 68,8 millió forint bevételt ért el.

KIADÁSOK

- **Továbbutalandó közszolgálati hozzájárulás**

- *Médiatanács*

adatok millió forintban

Eredeti előirányzat:	173,9
Módosított előirányzat:	173,9
Teljesítés:	173,9

Az NMHH költségvetésével együtt fogadta el az Országgyűlés a Médiatanács költségvetését a 2013. évi CLXXXI. törvénnyel.

Az előirányzat az eredeti előirányzatnak megfelelően teljesült.

- *Médiatanács hivatali szervezete*

adatok millió forintban

Eredeti előirányzat:	2 224,4
Módosított előirányzat:	2 224,4
Teljesítés:	2 224,4

Az NMHH költségvetése tartalmazza az MTVA által a Hivatal részére nyújtandó költségvetési hozzájárulást.

Az előirányzat az eredeti előirányzatnak megfelelően teljesült.

- *Közzszolgálati Közalapítvány*

adatok millió forintban

Eredeti előirányzat:	232,4
Módosított előirányzat:	232,4
Teljesítés:	232,4

Az előirányzat az eredeti előirányzatnak megfelelően teljesült.

• **Céltámogatások**

adatok millió forintban

Eredeti előirányzat:	2 700,0
Módosított előirányzat:	5 286,2
Teljesítés:	3 315,5

Az Mttv. az MTVA feladataként határozza meg a közzszolgálati célú műsorszámok, a közösségi műsorszolgáltatók, valamint az elsőként filmszínházba bemutatásra szánt filmalkotások és kortárs zeneművek támogatását. Az Mttv. 137. § (1) bekezdése alapján e támogatásokat nyilvános pályázat útján kell biztosítani. Az MTVA-n belül a Mecenatúra igazgatóság látja el ezt a feladatot. A jogelőd szervezet, a Műsorszolgáltatási Alap által nyújtott és az átalakuláskor folyamatban lévő pályázati eljárások is átvételre kerültek.

A költségvetés elfogadásakor a Médiatanács e célra, valamint a pályázatok bírálatának költségére 2 700,0 millió forintot kívánt fordítani.

A Médiatanács a pénzmaradványok terhére az előirányzatot a kötelezettségvállalással terhelt maradvánnyal, 2 479,0 millió forinttal, a kötelezettségvállalással nem terhelt maradvánnyal, 15,5 millió forinttal, valamint a visszafizetett támogatások összegével és a befektetések hozamával, 91,7 millió forinttal emelte meg.

Az előirányzataból 3 315,5 millió forint teljesült. Ebből az előző évekről áthozott kötelezettség 1 194,7 millió forintot tesz ki. A tárgyévben a Médiatanács 3 130,0 millió forint összegben hirdetett meg új pályázati felhívásokat, ez a keretemeléssel 3 363,0 millió forintra bővült. A pályázattalási folyamat időigénye miatt ezekből pénzügyileg 2 029,0 millió forint teljesült. A kiadási sor tartalmazza a bírálati költségeket is, ezek 91,8 millió forintot tesznek ki.

- **Közmédiaumok működési támogatása**

- *Magyar Televízió Zrt.*

adatok millió forintban

Eredeti előirányzat:	500,0
Módosított előirányzat:	937,9
Teljesítés:	784,2

Az előirányzat módosítása:

- A Médiatanács 1645/2013. (XI. 27.) döntése alapján: 70,0 millió forint;
- A Médiatanács 466/2015. (IV. 28.) számú döntése alapján: 367,9 millió forint;

A teljesülés 153,7 millió forinttal marad el az előirányzattól, mivel annak pénzügyi rendezésére a következő évben kerül sor.

- *Duna Televízió Zrt.*

adatok millió forintban

Eredeti előirányzat:	500,0
Módosított előirányzat:	570,0
Teljesítés:	570,0

Az előirányzat módosítása:

- A Médiatanács 1645/2013. (XI. 27.) döntése alapján: 70,0 millió forint;

A teljesülés a módosított előirányzatnak megfelelően teljesült.

- *Magyar Rádió Zrt.*

adatok millió forintban

Eredeti előirányzat:	500,0
Módosított előirányzat:	612,6
Teljesítés:	612,6

Az előirányzat módosítás bemutatása:

- A Médiatanács 1645/2013. (XI. 27.) döntése alapján: 70,0 millió forint;
- A Médiatanács 466/2015. (IV. 28.) számú döntése alapján: 42,6 millió forint;

A teljesülés a módosított előirányzatnak megfelelően teljesült.

- Magyar Távirati Iroda Zrt.

	adatok millió forintban
Eredeti előirányzat:	500,0
Módosított előirányzat:	911,9
Teljesítés:	805,9

Az előirányzat módosítás bemutatása:

- A Médiatanács 1645/2013. (XI. 27.) döntése alapján: 200,0 millió forint;
- A Médiatanács 466/2015. (IV. 28.) számú döntése alapján: 211,9 millió forint;

A teljesülés 106,0 millió forinttal marad el az előirányzattól, mivel annak pénzügyi rendezésére a 2015-ös évben kerül sor.

- **MTVA médiaszolgáltatás-támogatási és vagyonkezelési tevékenységének kiadásai**

	adatok millió forintban
Eredeti előirányzat:	59 234,2
Módosított előirányzat:	60 229,7
Teljesítés:	60 229,7

Az előirányzat az 1645/2013. (XI. 27.) döntés alapján 410,0 millió forinttal csökkentésre került, míg a 466/2015. (IV. 28.) számú döntéssel 1 405,5 millió forinttal megemelésre.

Ez a kiadási sor tartalmazza a műsorgyártási, sugárzási költségeket, a dolgozók bérét, járulékait és a fenntartáshoz szükséges egyéb kiadásokat is.

- **Közzszolgálati Kulturális Non-profit Kft. támogatása (ZEI)**

	adatok millió forintban
Eredeti előirányzat:	901,4
Módosított előirányzat:	901,4
Teljesítés:	846,0

Tárgyévben 846,0 millió forint támogatást utaltunk át a kft. részére, ez a módosított előirányzattól 55,4 millió forinttal marad el. Ezen felül a működéshez szükséges tárgyi erőforrásokat (ingatlan, ingatlanfenntartás, tárgyi eszközök, számviteli, informatikai, humán szolgáltatások stb.) az MTVA biztosítja a zenei együttesek részére.

- **MTVA Digitalizációs Műhely Kft. működési támogatása**

	adatok millió forintban
Eredeti előirányzat:	298,1
Módosított előirányzat:	298,1
Teljesítés:	290,0

A tulajdonában lévő kft. működésére az MTVA 290,0 millió forint támogatást utalt, ami 8,1 millió forinttal kevesebb, mint az előirányzat.

- Közzszolgálati Médiaakadémia Alapítvány**

adatok millió forintban

Eredeti előirányzat:	55,0
Módosított előirányzat:	55,0
Teljesítés:	55,0

Az Mttv. 137. § (4) bekezdése alapján az MTVA - a közzszolgálati médiaszolgáltatás 83. §-ban foglalt céljai elérése érdekében - a megfelelő minőségű médiatartalom előállításának elősegítése érdekében biztosítja a közzszolgálati médiaszolgáltatások tartalmának előállításában részt vevők továbbképzését. Az Alapítvány működéséhez az MTVA 2014-ben 55,0 millió forinttal járult hozzá.

- A Médiatanácsot terhelő, a médiaszolgáltatók által be nem fizetett áfa**

adatok millió forintban

Eredeti előirányzat:	-
Módosított előirányzat:	42,1
Teljesítés:	42,1

Az előirányzat a 466/2015. (IV. 28.) számú döntés alapján 42,1 millió forinttal megemelésre került.

A tárgyévben az MTVA 42,1 millió forintot utalt át finanszírozásként. A térülésként visszautalt összegek a bevételek között kerülnek bemutatásra.

- Médiaszolgáltatási díjjal és egyéb jogi költségekkel összefüggő díjak**

adatok millió forintban

Eredeti előirányzat:	1,5
Módosított előirányzat:	1,5
Teljesítés:	0,0

A bevételek - a 8. pontban bemutatott okok miatt - a médiaszolgáltatási díj beszedésével kapcsolatos dologi kiadásait az NMHH továbbháríthatja az MTVA-ra.

Az előirányzat az NMHH becslése alapján került meghatározásra.

Az előirányzatra kifizetés nem történt.

- Szerzői jogdíjak**

adatok millió forintban

Eredeti előirányzat:	238,0
Módosított előirányzat:	266,1
Teljesítés:	266,1

A szerzői jogról szóló 1999. évi LXXVI. törvény 28. § (6) bekezdése alapján fizetendő ún. „must carry” díjakat a jogelőd Műsorszolgáltatási Alap fizette a korábbi években.

Az előirányzat a 466/2015. (IV. 28.) számú döntés alapján 28,1 millió forinttal megemelésre került.

A teljesítés a módosított előirányzatnak megfelelően teljesült.

Az MTVA ezen kívül a bemutatott műsorok tekintetében számla alapján fizet az Artisjus részére szerzői jogdíjat, ezek a jogdíjak az MTVA kiadásai között a 4. sorban szerepelnek.

- Egyéb céltámogatások felhasználása**

adatok millió forintban	
Eredeti előirányzat:	219,7
Módosított előirányzat:	356,4
Teljesítés:	356,4

Az előirányzat a 466/2015. (IV. 28.) számú döntés alapján 136,7 millió forinttal megemelésre került.

A bevételek között részletesen bemutatott támogatások a tárgyévben felhasználásra kerültek.

- Forrás Mttv. 134. § (5) bekezdése szerinti befizetések felhasználása**

adatok millió forintban	
Eredeti előirányzat:	-
Módosított előirányzat:	5 122,1
Teljesítés:	5 122,1

A bevételek között ismertített okokból kapott valamennyi forrás felhasználásra került 2014-ben.

- MTVA kamatfizetési kötelezettsége**

adatok millió forintban	
Eredeti előirányzat:	4 954,5
Módosított előirányzat:	3 986,0
Teljesítés:	3 945,4

A kamatszámítás alapját képező BUBOR index a tervekhez képest kedvezőbben alakult, ezért az előirányzat módosításra került, a kifizetett kamatok így is 40,6 millió forinttal maradtak a módosított előirányzat alatt.

- Saját tulajdonú társaságok céltámogatása**

adatok millió forintban

Eredeti előirányzat:	-
Módosított előirányzat:	166,4
Teljesítés:	166,4

Az előirányzat a 466/2015. (IV. 28.) számú döntés alapján 166,4 millió forinttal megemelésre került.

Az MTVA tulajdonában lévő Új Média Kft. részére 152,4 millió forint, a Médiapozitív Kft. részére pedig 14,0 millió forint céltámogatást nyújtott az MTVA 2014-ben.

- Átadott pénzeszközök, támogatások**

adatok millió forintban

Eredeti előirányzat:	-
Módosított előirányzat:	53,3
Teljesítés:	53,3

Az előirányzat a 466/2015. (IV. 28.) számú döntés alapján 53,3 millió forinttal megemelésre került.

Az MTVA az alábbi szervezeteknek nyújtott támogatásokat:

Szakszervezetek támogatása	16,7
Szalay Annamária Média Alapítvány	15,0
NMHH	8,0
Universitas Sapientia	6,3
Dunaversitas Egyesület	4,0
Egyéb	3,3

HITELEK

A 2012-es évben az MTVA megvásárolta a Kunigunda úti székházat. A székház megvételére, valamint az ahhoz kapcsolódó tranzakciós kiadásokra hitelt vett fel. A komplex hitel 36 629,0 millió forint beruházási hitelből, 20 000,0 millió forint forgóeszközhitelből és 4 000,0 millió forint folyószámlahitelből állt.

A hitelállomány év végi záró összegeit az alábbi táblázat szemlélteti.

adatok millió forintban

Megnevezés	Nyitó állomány 2014. január 1-jén	Hitel felvétel	Hitel törlesztés	Fennmaradó tőke tartozás 2014. december 31-én
Beruházási hitel	36 628,6	0,0	529,2	36 099,4
Forgóeszközhitel	16 842,1	0,0	4 210,5	12 631,6
Folyószámlahitel	3 788,7	0,0	23,3	3 765,4
Összesen:	57 259,4	0,0	4 763,0	52 496,4

Az indokolás 1. számú melléklete

A záró pénzállomány megoszlásának bemutatása

adatok millió forintban

Záró pénzállomány 2014. 12.31	Összeg	Kötelezettségvállalással terhelt	Kötelezettségvállalással nem terhelt
MTVA Főszámla*:	2 788,7	2 788,7	0,0
Egyéb tételek	158,4	158,4	0,0
Költségvetésen kívüli tételek	8,3	8,3	0,0
Törlesztésre elkülönített	2 385,7	2 385,7	0,0
Felújítási tartalék	236,3	236,3	0,0
Támogatási alszámla:	3 061,6	2 256,3	805,3
Digitális keret	1 271,0	0,0	1 271,0
céltámogatások	1 970,7	1 922,0	48,7
Költségvetésen kívüli tételek	334,3	334,3	0,0
visszafizetett támogatások	16,5	0,0	16,5
támogatási célú összegek befektetésének 2014. évi hozama	68,8	0,0	68,8
Alszámla hiánya	-599,7	0,0	-599,7
Összesen:	5 850,3	5 045,0	805,3

* Az MTVA működési számlái.

A költségvetésen kívüli tételek részletes bemutatása

adatok millió forintban

	Nyitó 2014.01.01	Növekedés	Csökkenés	Záró 2014.12.31
Pénzeszközt növelő tételek (idegen pénzeszközök)				
Támogatási alszámla	311,1	108,9	85,6	334,4
Nem országos műsorszolgáltatók óvadéka	290,5	30,4	28,0	292,9
Függő pályázati díj	20,6	78,5	57,6	41,5
HITELEK	57 259,4	0,0	4 763,0	52 496,4
Ingatlan beruházási hitel	36 628,6		529,2	36 099,4
Forgóeszközhitel	16 842,1		4 210,5	12 631,6
Folyószámlahitel	3 788,7		23,3	3 765,4
További tételek	19,0	4,1	14,7	8,4
Egyéb óvadék	19,0	4,1	14,7	8,4
Pénzeszközt csökkentő tételek				
Tagi kölcsön MTVA Kiadói Kft.	30,0	20,0	30,0	20,0
Munkáltatói lakáskölcsön	129,9	27,8	33,9	123,8
Összhatás	57 429,6	65,2	4 799,4	52 695,4



Az Országgyűlés
Költségvetési bizottsága

Törvényjavaslat kezdeményezése

Dr. Kövér László úr,
az Országgyűlés elnöke részére

Helyben

Tisztelt Elnök úr!

Magyarország Alaptörvénye 6. cikk (1) bekezdése alapján benyújtom az Országgyűlés Költségvetési bizottságának **a Nemzeti Média- és Hírközlési Hatóság 2014. évi egységes költségvetésének végrehajtásáról** szóló törvényjavaslatát.

A törvényjavaslat indokolással ellátott szövegét mellékelem.

Budapest, 2015. május 26.

