



**Magyar Országgyűlés
Költségvetési, pénzügyi és számvevőszéki
bizottsága**

Országgyűlés Hivatala

Irományszám: T/984

Érkezett: 2006 OKT 05.

Bizottsági önálló indítvány

**Dr. Szili Katalin asszonynak,
az Országgyűlés elnökének**

Mellékletek:	5	Oldal:	6
--------------	----------	--------	----------

Helyben

Tisztelt Elnök asszony!

A Házszabály 85. § (2) bekezdés c) pontja alapján a Költségvetési, pénzügyi és számvevőszéki bizottság az alábbi törvényjavaslatot terjeszti elő:

Törvényjavaslat

**az Országos Rádió és Televízió Testület 2005. évi költségvetésének
végrehajtásáról**

2006. október

2006. évitörvény
az Országos Rádió és Televízió Testület 2005. évi
költségvetésének
végrehajtásáról

Az Országgyűlés az Országos Rádió és Televízió Testület 2005. évi költségvetéséről szóló 2004. évi CXVII. törvényben meghatározott költségvetése végrehajtásáról a következő törvényt alkotja:

A főösszegek alakulása

- 1.§ (1) Az Országgyűlés az Országos Rádió és Televízió Testület (a továbbiakban: ORTT) 2005. évi költségvetése végrehajtását 1 274,037 M Ft, azaz egymilliárd kettőszázhetvennégy millió-harminchétezer forint bevétellel és 1 257,459 M Ft, azaz egymilliárd kettőszázötvenhétmillió-négy százötvenkilencezer forint kiadással jóváhagyja.
- (2) Az ORTT 2005. évi költségvetése végrehajtásának mérlegét e törvény 1. és 2. melléklete tartalmazza.

A bevételek részletezése

- 2.§ (1) Az ORTT általános működési és felhalmozási kiadásainak fedezetére, a Műsorszolgáltatási Alap által – a rádiózásról és televíziózásról szóló 1996. évi I. törvény (a továbbiakban: Rtv.) 84.§ (2) és (3) bekezdése alapján – átutalt összes támogatás 1 031,196 M Ft, azaz egymilliárd harmincegy millió-egyszázkilencvenhatezer forint.
- (2) Az ORTT intézményi működési és felhalmozási bevétele 12,560 M Ft, azaz tizenkétmillió-ötszázhatvanezer forint.
- (3) Az előző években képzett pénzmaradvány elszámolt bevétele 43,982 MFt, azaz negyvenhárommillió-kilencszáznyolcvankétezer forint.
- (4) A Műsorszolgáltatási Alaptól átvett pénzeszköz 185,785 M Ft, azaz egyszáznyolcvanötmillió-hétszáznyolcvanötezer forint, a képzési céltámogatás 0,514 M Ft, azaz ötszáztizennégyezer forint.

A kiadások részletezése

- 3.§ (1) Az ORTT általános működési kiadásai összesen 1 209,315 M Ft, azaz egymilliárd kétszázkilencmillió-háromszáztizenötezezer forint, a felhalmozási kiadás 48,144 M Ft, azaz negyvennyolcmillió-egyszáznegyvennégyezer forint.
- (2) A működési kiadásokból 708,753 M Ft, azaz hétszáznyolcmillió-hétszázötvenháromezer forint a személyi juttatás, 221,764 M Ft, azaz kettőszázhuszonegymillió-hétszázhatvannégyezer forint a munkaadókat terhelő járulék és 278,798 M Ft, azaz kettőszázhetvennyolcmillió-hétszázkilencvennyolcezer forint a dologi kiadás.

A pénzmaradvány jóváhagyása

- 4.§ (1) Az Országgyűlés az ORTT 2005. évi módosított pénzmaradványát az éves mérleg források oldalán szereplő összegével egyezően 16,578 M Ft, azaz tizenhatmillió-ötszázhetvennyolcezer forint értékben hagyja jóvá.
- (2) A pénzmaradvány összege a 2005. évi kötelezettségvállalások 2006. évre áthúzódó pénzügyi teljesítésének fedezetére használható fel.

Költségvetésen kívüli ORTT kezelésű bevételek és kiadások alakulása

- 5.§ (1) Az ORTT költségvetésen kívüli, ORTT kezelésű 2005. évi bevétele 6 809,272 M Ft, azaz hatmilliárd nyolcszázkilencmillió-kettőszázhetvenkettőezer forint.
- (2) Az ORTT költségvetésen kívüli, ORTT kezelésű 2005. évi kiadása 6 811,733 M Ft, azaz hatmilliárd nyolcszázötvenegymillió-hétszázharmincháromezer forint.
- (3) Az (1) bekezdésben megállapított bevételek és a (2) bekezdésben megállapított kiadások részletezését e törvény 3. és 4. melléklete tartalmazza.

A Műsorszolgáltatási Alap költségvetésének végrehajtása

6. § Az Országgyűlés az Rtv. 32.§-ában és a 77.§ (6) bekezdésében foglaltaknak megfelelően az ORTT zárszámadásának mellékleteként jóváhagyja a Műsorszolgáltatási Alap 2005. évi költségvetése végrehajtásának mérlegét (5. melléklet).

Záró rendelkezés

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

1. melléklet a 2006. évi törvényhez

Az ORTT 2005. évi költségvetése végrehajtásának mérlege

Bevételek

Millió forintban

Előirányzat neve	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	2005. évi teljesítés
Törvény szerinti bevételek	1 031,196	1 031,196	1 031,196
Működési és felhalmozási bevételek	-	12,560	12,560
Műsorszolgáltatási Alaptól átvett pénzeszköz	-	185,785	185,785
Képzési céltámogatás	-	0,514	0,514
2004. évi pénzmaradvány felhasználása		43,982	43,982
Összesen:	1 031,196	1 274,037	1 274,037

2. melléklet a 2006. évi törvényhez

Az ORTT 2005. évi költségvetése végrehajtásának mérlege

Kiadások

Millió forintban

Előirányzat Neve	Eredeti előirányzat	Módosított Előirányzat	2005.évi teljesítés
Személyi juttatások	550,562	709,820	708,753
Munkaadókat terhelő járulékok	172,616	221,900	221,764
Dologi kiadások	276,358	293,003	278,798
Felhalmozási kiadások	31,660	49,314	48,144
Összesen:	1 031,196	1 274,037	1 257,459

Az ORTT költségvetésen kívüli bevételeinek mérlege

Millió forintban

Előirányzat neve	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	2005.évi teljesítés
Műsorszolgáltatási díj	4 906,301	4 568,859	4 568,859
Frekvenciapályázati díj	1,000	23,904	23,904
Támogatási pályázati díj	76,326	249,675	249,675
ÁFA	1 249,831	1 191,713	1 191,713
ÁFA kötelezettség finanszírozása MA-tól		66,614	66,614
Késedelmi kamat	4,700	2,812	2,812
Kötbér	20,000	643,283	643,283
Bírság	20,000	30,803	30,803
Óvadék	19,779	26,970	26,970
Bankköltség térítése		3,408	3,408
Műsorszolgáltatási Alap támogatás (átfutó)		1,132	1,132
Függő bevétel		0,099	0,099
<i>Osszesen</i>	<i>6 297,937</i>	<i>6 809,272</i>	<i>6 809,272</i>

Az ORTT költségvetésen kívüli kiadásainak mérlege

Millió forintban

Előirányzat neve	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	2005.évi teljesítés
Műsorszolgáltatási díj	4 906,301	4 586,713	4 586,713
Frekvenciapályázati díj	1,000	25,227	25,227
Támogatási pályázati díj	76,326	253,628	253,628
ÁFA	1 249,831	1 189,509	1 189,509
Finanszírozott ÁFA visszatérítése MA-nak		53,639	53,639
Késedelmi kamat	4,700	3,171	3,171
Kötbér	20,000	635,749	635,749
Bírság	20,000	30,804	30,804
Óvadék	19,779	27,603	27,603
Bankköltség kifizetése		3,408	3,408
Műsorszolgáltatási Alap támogatás (átfutó)	-	1,428	1,428
Függő kiadás		0,854	0,854
<i>Összesen</i>	<i>6 297,937</i>	<i>6 811,733</i>	<i>6 811,733</i>

5. melléklet a 2006. évi törvényhez
A Műsorszolgáltatási Alap 2005. évi költségvetése végrehajtásának mérlege – bevételek

kiemelt előirányzat előirányzat	Kiemelt előirányzat előirányzat	2005. év (eredeti) kiemelt előirányzat előirányzat	2005. év (módosított) kiemelt előirányzat előirányzat	2005. év (teljesítés) kiemelt előirányzat előirányzat
1.	üzembentartási díj pótlása	25 780	25 095	25 095
2.	műsorszolgáltatási díj	4 906	4 906	4 398
2.1.	MTM-SBS Televízió Rt.	1 575	1 575	1 568
2.2.	Magyar RTL Televízió Rt.	1 431	1 431	1 424
2.3.	Danubius Rádió Műsorszolgáltató Rt.	200	200	217
2.4.	Sláger Rádió Műsorszolgáltató Rt.	200	200	200
2.5.	nem országos műsorszolgáltatási jogosultságok	1 500	1 500	989
3.	pályázati díjak	77	75	117
4.	kötbér, kártérítés, bírság	45	376	665
5.	önkéntes befizetések	0	0	0
6.	egyéb bevételek	284	284	327
7.	az ORTT-t terhelő, műsorszolgáltatók által be nem fizetett áfa térülése	-	-	16
	költségvetési bevételek	31 092	30 736	30 618
	pénzmaradvány változás (egyéb források terhére folyósított kiadások - "szabad keret")	1056	1177	1 749
	ÖSSZES BEVÉTEL	32 148	31 913	32 367
	költségvetési bevételek	31 092	30 736	30 618
	költségvetési kiadások	32 148	31 913	32 367
	Egyenleg	-1 056	-1 177	-1 749

A Műsorszolgáltatási Alap 2005. évi költségvetése végrehajtásának mérlege – kiadások

kiemelt előirányzat	kiemelt előirányzat	2005. év (eredeti)	2005. év (módosított)	2005. év (teljesítés)
előirányzat	előirányzat	kiemelt előirányzat	kiemelt előirányzat	kiemelt előirányzat
		előirányzat	előirányzat	előirányzat
1.	továbbutalandó üzembentartási díj	24 233	23 590	23 590
1.1.	Magyar Televízió Rt.	10 312	10 038	10 038
1.2.	Magyar Rádió Rt.	7 218	7 027	7 027
1.3.	Duna Televízió Rt.	6 187	6 023	6 023
1.4.	ORTT	258	251	251
1.5.	közalapítványok összesen	258	251	251
2.	céltámogatások	3 816	3 700	4 415
2.1.	közszolgálati műsorszámok támogatása	656	642	610
2.2.	közszolgálati műsorok támogatása	1 354	1 288	2 244
2.3.	műsorszórás és -elosztás fejlesztése	1 252	1 224	1 202
2.4.	nem nyereségérdekelt műsorszolgáltatók támogatása	277	273	174
2.5.	közműsor-szolgáltatók támogatása	277	273	185
3.	továbbutalandó műsorszolgáltatási díj	1 775	1 775	1 768
3.1.	Magyar Televízió Rt.	1 103	1 103	1 098
3.2.	Duna Televízió Rt.	472	472	470
3.3.	Magyar Rádió Rt.	200	200	200
4.	kiegészítő támogatások	980	1 167	1 167
4.1.	ORTT	773	966	966
4.2.	közalapítványok összesen	207	201	201
5.	Igazgatóság	892	1 072	842
5.1.	személyi juttatások	363	430	361
5.2.	munkaadót terhelő járulékok	114	146	110

5.3.	dologi kiadások	380	450	345
5.4.	felhalmozási kiadások	35	46	26
6.	szerzői jogdíjak	190	190	190
7.	pályázatok bírálatának költségei az ORTT-t terhelő, műsorszolgáltatók által	77	74	116
8.	be nem fizetett áfa	27	27	0
9.	rendkívüli finanszírozás az ORTT részére	158	-	-
10	egyedi támogatások	-	256	224
11	bevételek beszédésével és egyéb átvállalt jogi költségekkel összefüggő díjak	-	62	55
	költségvetési kiadások	32 148	31 913	32 367
	ÖSSZES KIADÁS	32 148	31 913	32 367

2006. évi törvény indoklása

az Országos Rádió és Televízió Testület 2005. évi költségvetésének végrehajtásáról

Általános indoklás

Az ORTT a jóváhagyott költségvetését törvénytervezet formájában benyújtotta az Országgyűlés Költségvetési és Pénzügyi Bizottságához.

A Költségvetési és Pénzügyi Bizottság az ORTT 2005. évi költségvetéséről szóló törvénytervezetet az Országgyűlés elé terjesztette.

A törvénytervezet megtárgyalását követően az Országgyűlés az ORTT 2005. évi költségvetését a 2004. évi CXVII. számú törvénnyel fogadta el.

A költségvetés kiadási és bevételi főösszege 1 031,196 millió forint.

Az ORTT költségvetésen kívüli bevételeinek és kiadásainak főösszege 6 297,937 millió forint.

A hivatkozott törvény 3.§-ban foglaltak alapján az ORTT elkészítette a 2005. évi költségvetés végrehajtásáról szóló beszámolót, melyet az Rtv. 43. § (1) bekezdésében meghatározott beszámolóhoz csatlakozóan az Országgyűlésnek megküld.

Részletes indoklás

A bevételek alakulása

Az ORTT intézményi bevételei

A 2003. évi CXVII. törvény 2. számú mellékletében 1 031,196 millió forintban került meghatározásra az ORTT 2005. évi törvény szerinti bevétele, összhangban az Rtv. 84.§ (2) és (3) bekezdésében foglaltakkal. A Testület általános működési és felhalmozási kiadásainak forrásaként a Műsorszolgáltatási Alap 2005-ben az üzemben tartási díj pótlása, valamint egyéb bevételei terhére – a Testület által jóváhagyott átcsoportosítással együtt – összesen 1 216,981 millió forint támogatást utalt át az ORTT Magyar Államkincstárnál vezetett elszámolási számlájára.

Az 2005. évi gazdálkodás során intézményi működési és felhalmozási bevételeként, címzett támogatásként összesen 13,074 millió forint realizálódott.

Az ORTT 2005. évi törvény szerinti és működési pénzforgalmi bevétele összességében tehát 1 230,055 millió forint.

Az ORTT költségvetésen kívüli bevételei

Az ORTT kiszámlázott és beszédett, de véglegesen a Műsorszolgáltatási Alapot illető bevételei 2005. évben az alábbiak szerint teljesültek.

A műsorszolgáltatási díjbevétel 4 568,859 millió forint, a pályázati díjbevétel 273,579 millió forint, a kötbér, bírság és késedelmi kamat bevétel pedig 676,898 millió forint volt. Az óvadék bevétele 26,970 millió forint, az adóköteles bevételek utáni általános forgalmi adó bevétel 1 191,713 millió forint volt.

Az általános forgalmi adó kötelezettség finanszírozásaként az összes bevétel a Műsorszolgáltatási Alaptól 66,614 millió forint.

Az ORTT kezelésű költségvetésen kívüli bevételek összességében 6 809,272 millió forintot tesznek ki.

A kiadások alakulása

Az ORTT intézményi kiadásai

A 2005. évi költségvetésről szóló 2004. évi CXVII. törvény 1. számú mellékletében az 1 031,196 millió forint kiadási főösszegegen belül a személyi juttatások 550,562 millió forint, a munkaadókat terhelő járulékok 172,616 millió forint és a dologi kiadások 276,358 millió forint összegben kerültek meghatározásra. A költségvetés felhalmozási kiadásokra vonatkozó előirányzata 31,660 millió forint.

A 2005. évi költségvetésről szóló törvényben az Országgyűlés a főbb kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításra, illetve a költségvetések közötti átcsoportosításra hatalmazta fel az ORTT-t.

Az előirányzat módosítások a személyi juttatásokat, a munkaadókat terhelő járulékokat valamint a dologi kiadásokat, illetve a felhalmozási kiadásokat érintették. A saját hatáskörben végrehajtott, főösszegegen belüli előirányzat módosításokon kívül lehetőség nyílt a tárgyévi működési bevételek terhére is növelni a kiadási előirányzatot.

A Műsorszolgáltatási Alap költségvetéséből átcsoportosított 185,785 millió forint forrás (158,285 MFt, 15 MFt, és 12.5 MFt) összegével is lehetőség nyílt a kiadási előirányzat növelésére.

A konkrét tényadatok alapján a működési kiadások közül a személyi juttatások és a munkaadókat terhelő járulékok összes kiadása 930,517 millió forint, a dologi kiadás pedig 278,798 millió forint.

Az összes felhalmozási kiadás 48,144 millió forint, amelyen belül 27,627 millió forint a számítástechnikai és ügyviteli eszközök, 6,452 millió forint a szoftverek és 4,436 millió forint a jármű beruházására fordított összeg. A felhalmozási kiadásokkal kapcsolatos összes általános forgalmi adó kiadás 9,629 millió forint.

A kiadások összege 1 257,459 millió forint.

A kiemelt előirányzatok 2005. évi teljesítése összhangban van a módosított előirányzatokkal.

Az összes kiadás módosított előirányzathoz viszonyított teljesítése 98,7 %-os.

Az ORTT költségvetésen kívüli kiadásai

A költségvetésen kívüli kiadások – a műsorszolgáltatási díj, a frekvencia- és támogatási pályázati díj, az óvadék, a kötbér, bírság és a késedelmi kamat továbbutalása a Műsorszolgáltatási Alapnak, illetve az ÁFA befizetése a költségvetésnek – az év folyamán összességében a tényleges költségvetésen kívüli bevételeknek megfelelően alakultak.

A finanszírozott általános forgalmi adó visszatérített összege a Műsorszolgáltatási Alapnak 53,639 millió forint.

A költségvetésen kívüli ORTT kezelésű 2005. évi összes kiadás 6 811,733 millió forint volt.

A pénzmaradvány megállapítása

Az ORTT saját pénzeszközeinek 2005. december 31-i záróállománya 57,424 millió forint.

A pénzeszközök állományából kiindulva a pénzmaradvány összegét az alábbi tételek növelik:

A költségvetési aktív átfutó elszámolások záróegyenlege -8,896 millió forint

A pénzmaradvány összegét az alábbi tételek csökkentik:

A költségvetésen kívüli passzív függő elszámolások záróegyenlege 31,950 millió forint.

Mindezek alapján az ORTT 2005. évi pénzmaradványa 16,578 millió forint.

A pénzmaradvány összege a 2005. évi kötelezettségvállalások 2006. évi kiegyenlítésére fordítható.

Indokolás a Műsorszolgáltatási Alap 2005. évi költségvetésének végrehajtásához

A Műsorszolgáltatási Alap 2005. évi költségvetését a rádiózásról és televíziózásról szóló 1996. évi I. törvény (a továbbiakban: Rttv.) 77. §-ának (6) bekezdése szerint az Országos Rádió és Televízió Testület költségvetésének mellékleteként az Országgyűlés hagyja jóvá.

Az Rttv. által meghatározott egyes keretek 2005. évi nyitó és záróállományát a következő táblázat tartalmazza.

adatok millió Ft-ban

Keret	Nyitó egyenleg 2005. jan. 1.	Növekedés	Csökkenés	Átcsoportosítás	Záró egyenleg 2005. dec. 31.	Ebből kötelezettség- vállalás
78. § (2)	121	495	610	293	299	347
84. § (2)	440	1.506	2.244	298	0	781
131. § (3)	2.194	1.424	1.202	-1.096	1.320	1.273
szabad keret	1.918	1.820	2.954	505	1.289	971
Továbbutalási kötelezettség	0	17	0	0	17	17
Összesen	4.673	5.262	7.009	0	2.925	3.389

Az Alap a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény szerint a gazdasági eseményeket a kettős könyvvitel szabályai szerint rögzíti, melynek adataiból leképezhető a jelen teljesülési beszámoló.

BEVÉTELI OLDAL

1. Üzemeltetési díj pótlása

Eredeti előirányzat:	25 780 M Ft
Módosított előirányzat:	25 095 M Ft
Teljesítés:	25 095 M Ft

Az Országos Rádió és Televízió Testület 2005. évi költségvetéséről szóló 2004. évi CXVII. törvény a Magyar Köztársaság költségvetésének törvényjavaslata alapján 25 780 M Ft-ot tartalmazott ezen a jogcímen.

A Magyar Köztársaság 2005. évi költségvetéséről szóló 2004. évi CXXXV. törvényben a tervezettől jelentősen (685 M Ft-al) alacsonyabb összeg, 25 095 M Ft került elfogadásra. A költségvetés módosítására a Testület 927/2005. (V. 19.) számú határozatának V. pontja¹ alapján került sor.

2. Műsorszolgáltatási díjak

2.1. Műsorszolgáltatási díjak – MTM-SBS Televízió Rt.

Eredeti előirányzat:	1 575 M Ft
Módosított előirányzat:	-
Teljesítés:	1 568 M Ft

Az MTM-SBS Televízió Rt. műsorszolgáltatási díja az Országos Rádió és Televízió Testület Irodája (a továbbiakban: Iroda) előzetes becslése alapján került előirányzatként beállításra. Az inflációs tényezők hatására az Iroda által ténylegesen kiszámlázott összeg 7 M Ft-tal alacsonyabb lett.

2.2. Műsorszolgáltatási díjak – Magyar RTL Televízió Rt.

Eredeti előirányzat:	1 431 M Ft
Módosított előirányzat:	-
Teljesítés:	1 424 M Ft

A Magyar RTL Televízió Rt. műsorszolgáltatási díja az Országos Rádió és Televízió Testület Irodája (a továbbiakban: Iroda) előzetes becslése alapján került előirányzatként beállításra. Az inflációs tényezők hatására az Iroda által ténylegesen kiszámlázott összeg 7 M Ft-tal alacsonyabban történt.

2.3. Műsorszolgáltatási díjak – Danubius Rádió Műsorszolgáltató Rt.

Eredeti előirányzat:	200 M Ft
Módosított előirányzat:	-
Teljesítés:	217 M Ft

A Danubius Rádió Műsorszolgáltató Rt. műsorszolgáltatási díja az Országos Rádió és Televízió Testület Irodája (a továbbiakban: Iroda) előzetes becslése alapján került előirányzatként beállításra. A műsorszolgáltatóval történt megállapodás szerint az éves díját 12 egyenlő részletben kell az ORTT-nek befizetnie.

¹ 927/2005. (V. 19.) számú ORTT határozat beszámoló a Műsorszolgáltatási Alap 2004. évi költségvetésének teljesüléséről és tájékoztató az Alap pénzügyi helyzetéről (MA-165/2005.) V. Az Országos Rádió és Televízió Testület elfogadja a Műsorszolgáltatási Alap 2005. évi módosított költségvetését.

Az előirányzathoz képesti eltérés oka, hogy a 2004. évi utolsó részletet (17 M Ft) az ORTT csak 2005-ben utalta át az Alapnak, így a vizsgált évben 1 részlettel több került jóváírásra az Alap számláján.

2.4. Műsorszolgáltatási díjak – Sláger Rádió Műsorszolgáltató Rt.

Eredeti előirányzat:	200 M Ft
Módosított előirányzat:	-
Teljesítés:	200 M Ft

A Sláger Rádió Műsorszolgáltató Rt. műsorszolgáltatási díja az Országos Rádió és Televízió Testület Irodája (a továbbiakban: Iroda) előzetes becslése alapján került előirányzatként beállításra. A teljesítés a 2005. évben az előirányzatnak megfelelően történt.

2.5. Műsorszolgáltatási díjak – nem országos műsorszolgáltatók.

Eredeti előirányzat:	1 500 M Ft
Módosított előirányzat:	-
Teljesítés:	989 M Ft

A nem országos műsorszolgáltatók műsorszolgáltatási díja az Országos Rádió és Televízió Testület Irodája (a továbbiakban: Iroda) előzetes számítása alapján került előirányzatként beállításra. Továbbra is jelentős tartozással rendelkeznek a következő nem országos műsorszolgáltatók: Budapest Televízió Rt., Minimax Műsorszolgáltató Rt., Musicmax Műsorszolgáltató Rt., TV Egy Kulturális és Műsorszolgáltató Rt., Box Televízió Műsorszolgáltató Rt., Gidó Média Kft., Digitál SM Kft.

3. Pályázati díjak

Eredeti előirányzat:	77 M Ft
Módosított előirányzat:	75 M Ft
Teljesítés:	117 M Ft

Az támogatási pályázati díjak a támogatási összegek 2 %-ának megfelelő összegben, a jogosultsági pályázati díjak az Iroda közlése alapján kerültek megállapításra.

A pályázati díjak előirányzata az üzembentartási díj előirányzatának módosításából fakadó támogatási keret csökkenése miatt (ld. Bevételek 1. *Üzembentartási díj pótlása*) 2 M Ft-tal csökkent.

Tekintettel arra, hogy a pályázati felhívások sajátosságai miatt az Alaphoz beérkező pályázati díjak jóváírásának időpontjában még nem ismert, hogy az adott befizetésből mennyi képezi az Alap bevételét és milyen összeget kell a befizetőnek visszautalni (pl. forráshiány, méltányosság, túlfizetés), így az óvatosság elve alapján ezen a soron nem a pénzügyileg ténylegesen jóváírt, hanem a véglegesen bevételnek tekinthető összeg, 117 M Ft kerül bemutatásra.

A költségvetési évet 37 M Ft függő pályázati díj állomány nyitotta, melyhez 158 M Ft összegű díj került jóváírásra és 70 M Ft összegű díj került visszautalásra. Az évet 8 M Ft összegű függő pályázati díjállomány zárta.

A PÁLYÁZATI DÍJAK ELSZÁMOLÁSÁNAK ALAKULÁSA

2005. évi nyitó pályázati díjállomány:	37 M Ft
2005. évben jóváírt pályázati díj összeg:	+ 158 M Ft
2005. évben visszautalt pályázati díj összeg:	- 70 M Ft
2005. évben bevételként elszámolt összeg:	- 117 M Ft
2005. évi záró pályázati díjállomány:	= 8 M Ft

4. Kötér, kártérítés, bírság

Eredeti előirányzat:	45 M Ft
Módosított előirányzat:	376 M Ft
Teljesítés:	665 M Ft

A kötbért, kártérítést, bírságot és késedelmi kamatot tartalmazó előirányzat első ízben a Testület 927/2005. (V. 19.) számú határozatával 145 M Ft-tal, másodszer az 1465/2005. (VII. 19.) számú határozattal² 180 M Ft-tal, végül a 2116/2005. (X. 19.) számú határozattal³ további 6 M Ft-tal került megemelésre. A módosításokra az egyes kiadási sorok (egyedi támogatás, bevételek beszédésével és egyéb átvállalt jogi költségekkel összefüggő díjak) előirányzatainak emelése miatt volt szükség.

A műsorszolgáltatási díjak késedelmes befizetése miatt 3 M Ft késedelmi kamat érkezett az Alap bankszámlájára. Kötér és bírság jogcímen 662 M Ft került az Alap számláján jóváírásra. Az előirányzathoz képesti eltérő teljesítés oka, hogy számos peres eljárás került lezárásra az adott költségvetési évben.

5. Önkéntes befizetés

Eredeti előirányzat:	0 M Ft
Módosított előirányzat:	-
Teljesítés:	0 M Ft

Az előirányzat az óvatosság elve alapján 0 értékkel került beállításra. Önkéntes befizetések között került feltüntetésre a pályázati díjak túlfizetéseinek azon része, amelyek a pályázati felhívás szerint a pályázónak nem járnak vissza (összegük nem érte el az 500 ezer Ft-ot).

6. Egyéb bevételek

Eredeti előirányzat:	284 M Ft
Módosított előirányzat:	-
Teljesítés:	327 M Ft

Az egyéb bevételek teljesítése 97 M Ft értékben visszakövetelt és visszafizetett támogatás, 230 M Ft értékben pénzügyi műveletek realizált eredménye jogcímen történt.

Az előirányzatot meghaladó teljesítés oka, hogy a támogatásokkal történő elszámolások kapcsán a támogatottak által visszafizetett támogatások a tervezett összegem felül teljesültek. Az átmenetileg szabad pénzeszközök a tervezetthez képest nagyobb lehetőséget engedtek a befektetéseknek.

7. Az ORTT-t terhelő, műsorszolgáltatók által be nem fizetett áfa térülése

Eredeti előirányzat:	-
Módosított előirányzat:	-
Teljesítés:	16 M Ft

² 1465/2005. (VII. 19.) számú ORTT határozat a Műsorszolgáltatási Alap 2005. évre vonatkozó költségvetésének módosításáról (MA-263/I/2005.) I. Az Országos Rádió és Televízió Testület elfogadja a Műsorszolgáltatási Alap 2005. évre vonatkozó módosított költségvetését

³ 2116/2005. (X. 19.) számú ORTT határozat a Műsorszolgáltatási Alap 2005. évre vonatkozó költségvetésének módosításáról (MA-263/III/2005.) Az Országos Rádió és Televízió Testület elfogadja, hogy a Műsorszolgáltatási Alap 2005. évre vonatkozó költségvetése az alábbiak alapján módosuljon: Bevételi oldalon: a kötbér, kártérítés, bírság soron az előirányzat 6 millió forinttal kerüljön megemelésre.

Előirányzatként az Iroda közlése alapján a megfinanszírozott áfa a kiadások között került tervezésre, azonban 2005-ben a finanszírozás egyenlege pozitív, mivel az áfa térülése meghaladta a finanszírozást (Ld. Kiadások 8. *Az ORTT-t terhelő, műsorszolgáltatók által be nem fizetett áfa* című fejezet).

8. Pénzmaradvány felhasználása

Eredeti előirányzat:	1 056 M Ft
Módosított előirányzat:	1 177 M Ft
Teljesítés:	1 749 M Ft

Az eredeti előirányzat a 2005. évi évközi bevételek és kiadások különbségeként került meghatározásra.

Az évközi módosítások során ez a sor egyenlegező sorként működött.

Az előirányzat teljesülése 1.749 M Ft kiadási többletként teljesült, amely az előző évek pénzmaradványának felhasználását jelenti a következő szerkezeti megoszlásban (az eredményt nem érintő jóváírások és terhelések az Alap olyan bevételeit tartalmazzák, melyeket továbbutalási kötelezettség terheli, ezen összegek jóváírására és terhelésére két különböző költségvetési évben került sor):

A KIADÁSI TÖBBLET SZERKEZETI MEGOSZLÁSA

Adatok millió forintban

A kiadások és bevételek közötti eltérés magyarázata		befolyt összegek	eszközölt kiadások	átcsoportosítás	egyenleg
I.	78. § (2) törvényhely bevételek és kiadások	495	-610	293	178
II.	84. § (2) törvényhely bevételek és kiadások	1.506	-2.244	298	-440
III.	131. § (3) törvényhely bevételek és kiadások	1.424	-1.202	-1.096	-874
IV.	Szabad keret	1 820	2 954	505	-629
	Sláger Rádió műsorszolgáltatási díj	200			
	nem országos műsorszolgáltatási díj	495			
	pályázati díjak egyenlege	117			
	kötbérek, bírságok, késedelmi kamatok	665			
	pénzügyi műveletek realizált eredménye	230			
	visszafizetett támogatások	97			
	megfinanszírozott áfa térülés	16			
	műsorszolgáltatási díjjal összefüggő költségek kiegészítő támogatások (ORTT, közalapítványok)		-56		
	MA költségei (MA, SKEP, AKTI)		-1.167		
	szerzői jogdíj		-842		
	pályáztatás költségei		-190		
	egyedi támogatások		-116		
	nem-nyereségérdekelt és közműsor- szolgáltatók támogatása		-224		
	Eredményt nem érintő jóváírások Danubius Rádió Műsorszolgáltató Rt. által befizetett műsorszolgáltatási díj		-359		
V.	Egyenleg				17
					-1.749

KIADÁSI OLDAL

1. Továbbutalandó üzembentartási díj

1.1. Továbbutalandó üzembentartási díj – Magyar Televízió Rt.

Eredeti előirányzat:	10 312 M Ft
Módosított előirányzat:	10 038 M Ft
Teljesítés:	10 038 M Ft

1.2. Továbbutalandó üzembentartási díj – Magyar Rádió Rt.

Eredeti előirányzat:	7 218 M Ft
Módosított előirányzat:	7 027 M Ft
Teljesítés:	7 027 M Ft

1.3. Továbbutalandó üzembentartási díj – Duna Televízió Rt.

Eredeti előirányzat:	6 187 M Ft
Módosított előirányzat:	6 023 M Ft
Teljesítés:	6 023 M Ft

1.4. Továbbutalandó üzembentartási díj – Országos Rádió és Televízió Testület

Eredeti előirányzat:	258 M Ft
Módosított előirányzat:	251 M Ft
Teljesítés:	251 M Ft

1.5. Továbbutalandó üzembentartási díj – közalapítványok

Eredeti előirányzat:	258 M Ft
Módosított előirányzat:	251 M Ft
Teljesítés:	251 M Ft

ad 1.1.-1.5. Az eredeti előirányzatok a Magyar Köztársaság 2005. évi költségvetésének törvényjavaslatában szereplő üzembentartási díjbevételek Rttv. 84. §-ának (2) bekezdése alapján számított hányadát tartalmazta.

A Magyar Köztársaság 2005. évi költségvetéséről szóló 2004. évi CXXXV. törvényben a tervezettől alacsonyabb összeg került elfogadásra, így ez a továbbutalt üzembentartási díj előirányzatok csökkenését vonta maga után. (Ld. Bevételek 1. *Üzembentartási díj pótlása* című fejezet) Az üzembentartási díj változásának hatását a következő táblázat mutatja be:

AZ ÜZEMBENTARTÁSI DÍJ VÁLTOZÁSÁNAK HATÁSA

adatok millió Ft-ban

	Törvényjavaslatban	Elfogadott törvényben	Változás hatása
üzembentartási díj összege	25 780	25 095	-685
Továbbutalási kötelezettséggel terhelt üzembentartási díj	25 780	25 095	685
Magyar Televízió Rt.	10 312	10 038	274
Magyar Rádió Rt.	7 218	7 027	192
Duna Televízió Rt.	6 187	6 023	164
ORTT	258	251	7
közalapítványok összesen	258	251	7
közszolgálati műsorok támogatása	1 547	1 506	41
Továbbutalási kötelezettséggel terhelt díj együttes hatása			0
nem nyereségérdekelt műsorszolgáltatók támogatása	277	273	4
közműsor-szolgáltatók támogatása	277	273	4
kiegészítő támogatások	981	954	27
ORTT	773	753	21
közalapítványok összesen	207	201	6
rendkívüli finanszírozás az ORTT részére	158	186	-28
üzembentartási díj változásának hatása a szabad keretre			6

A táblázatból látható, hogy az üzembentartási díj bevételi előirányzatának csökkenése a szabad kereten 6 M Ft megtakarítást jelent, azonban az Rttv. 84. §-ának (2) bekezdése által meghatározott törvényhelyről megpályáztatható összeg jelentősen, 41 M Ft-tal csökken. Az üzembentartási díj csökkenés tehát összességében 35 millió forráskivonást jelent az Alapból.

A teljesítés a módosított előirányzat alapján történt.

2. Céltámogatások

2.1. Céltámogatások – közszolgálati műsorszámok támogatása

Eredeti előirányzat:	656 M Ft
Módosított előirányzat:	642 M Ft
Teljesítés:	610 M Ft

2.2. Céltámogatások – közszolgálati műsorok támogatása

Eredeti előirányzat:	1 354 M Ft
Módosított előirányzat:	1 288 M Ft
Teljesítés:	2 244 M Ft

2.3. Céltámogatások – műsorszórás és –elosztás fejlesztése

Eredeti előirányzat:	1 252 M Ft
Módosított előirányzat:	1 224 M Ft
Teljesítés:	1 202 M Ft

2.4. Céltámogatások – nem nyereségérdekelt műsorszolgáltatók támogatása

Eredeti előirányzat:	277 M Ft
Módosított előirányzat:	273 M Ft
Teljesítés:	174 M Ft

2.5. Céltámogatások – közműsor-műsorszolgáltatók támogatása

Eredeti előirányzat:	277 M Ft
Módosított előirányzat:	273 M Ft
Teljesítés:	185 M Ft

Az eredeti előirányzatok az Rttv. 78. §-ának (1)-(2), 84. §-ának (2) és 131. §-ának (3) bekezdései, továbbá az átcsoportosítási szükséglet alapján kerültek meghatározásra.

A bevételi előirányzatok módosításával párhuzamosan a céltámogatások kiadási előirányzatai is változtak. Az üzemeltetési díj pótlása bevételi előirányzat csökkenése (ld. Bevételek 1. *Továbbutalandó üzemeltetési díj* című fejezet), a kötbér, bírság, késedelmi kamat bevételi előirányzat növekedése (ld. Bevételek 4. *Kötbér, bírság, késedelmi kamat* című fejezet) befolyásolta a céltámogatások szabad keret javára történő átcsoportosításának összegeit. A bevételek összességének változása a nem nyereségérdekelt és közműsor-szolgáltatók támogatási keretösszegének változását eredményezte (ld. Rttv. 78. § (1)).

A teljesülések előirányzathoz viszonyított eltérését az okozza, hogy az egyes pályázati eljárások nem illeszkednek a költségvetési évhez, azaz legtöbb esetben több éven át is elhúzódhat a támogatási cél megvalósulása és a megvalósítással kapcsolatos beszámolás, mely feltétele a támogatás kifizetésének (pl. ütemezett előfinanszírozás).

3. Továbbutalandó műsorszolgáltatási díj

3.1. Továbbutalandó műsorszolgáltatási díjak – Magyar Televízió Rt.

Eredeti előirányzat:	1 103 M Ft
Módosított előirányzat:	-
Teljesítés:	1 098 M Ft

3.2. Továbbutalandó műsorszolgáltatási díjak – Duna Televízió Rt.

Eredeti előirányzat:	472 M Ft
Módosított előirányzat:	-
Teljesítés:	470 M Ft

3.3. Továbbutalandó műsorszolgáltatási díjak – Magyar Rádió Rt.

Eredeti előirányzat:	200 M Ft
Módosított előirányzat:	-
Teljesítés:	200 M Ft

A továbbutalandó műsorszolgáltatási díj az országos jogosultsággal rendelkező MTM-SBS Televízió Rt., továbbá a Danubius Rádió Műsorszolgáltató Rt. műsorszolgáltatók által befizetett díjak Rttv. 131. §-ának (2) bekezdése alapján továbbutalásából tevődik össze. Előirányzatuk az érintett bevételi előirányzatok (Ld. Bevételek 2.1. *Műsorszolgáltatási díj - MTM-SBS Televízió Rt.* és Bevételek 2.3. *Műsorszolgáltatási díj - Danubius Rádió Műsorszolgáltató Rt.* című fejezetek) összegének megfelelően került meghatározásra.

A televíziós jogosultság ellenértéke 30-70 %-ban oszlik meg a Duna Televízió Rt. és a Magyar Televízió Rt. között, míg a rádiós jogosultság díja a Magyar Rádió Rt-t illeti. A Danubius Rádió Műsorszolgáltató Rt. által befizetett díj 17 M Ft-tal több, mint a Magyar Rádió Rt. felé továbbutalt összeg, mivel a jóváírásra és a terhelésre különböző költségvetési években került sor (a 2005. évi 12. részletet az Alap 2006-ban utalta tovább a közszolgálati műsorszolgáltatónak, azonban a 2005. év elején befolyt, 2004. évi 12. részlet továbbutalásával az előirányzatnak megfelelően történt a teljesítés).

4. Kiegészítő támogatások

4.1. Kiegészítő támogatások – Országos Rádió és Televízió Testület

Eredeti előirányzat:	773 M Ft
Módosított előirányzat:	966 M Ft
Teljesítés:	966 M Ft

Az előirányzat az Rttv. 84. §-ának (3) bekezdése által meghatározott, az ORTT finanszírozásának az üzemeltetési díj 4 %-ára történő kiegészítését tartalmazta.

Az előirányzat módosult az üzemeltetési díj változása kapcsán (ld. Bevételek 1. *Üzemeltetési díj pótlása* című fejezetnél leírtakat).

A Testület 927/2005. (V. 19.) számú határozata értelmében a *Rendkívüli finanszírozás az ORTT részére* jogcímen előirányzott összeg átcsoportosításra került az ORTT kiegészítő támogatásai közé (Ld. Kiadások 9. *Rendkívüli finanszírozás az ORTT részére* című fejezet).

Az ORTT költségvetésének főösszegét a befolyó üzemeltetési díj 1 %-a és az Alap szabad kerete terhére kell finanszírozni. Abban az esetben, ha az üzemeltetési díj által fedezett rész csökken, úgy az Alap szabad kerete terhére szükséges finanszírozás értékének növekednie kell az elfogadott főösszeg biztosítása érdekében, így a kiegészítő támogatás közé átcsoportosított rendkívüli támogatás összege az üzemeltetési díj által nem pótolttal, 27 M Ft-tal megnövekedett.

A Testület 905/2005. (V. 18.) számú határozata⁴ értelmében az ORTT kiegészítő támogatása 15 M Ft-tal emelkedett a földfelszíni digitális televízió műsorszórásra való átállás ORTT stratégiáját előkészítő munkacsoport működéséhez szükséges forrás biztosítására. További 13 M Ft-tal nőtt a kiegészítő támogatások összege az ORTT 1458/2005. (VII. 13.) számú határozat értelmében⁵, amely összeget az Iroda a magyarországi műsorszolgáltatási díjrendszer átfogó felülvizsgálatára vonatkozó tanulmány készítésére volt köteles felhasználni.

⁴ 905/2005. (V. 18.) számú ORTT határozat a földfelszíni digitális televízió műsorszórásra való átállás ORTT stratégiáját előkészítő munkacsoport működéséhez szükséges forrás biztosítása (426/2/2005.) Az Országos Rádió és Televízió Testület 2005. évi költségvetéséről szóló 2004. évi CXVII. törvény 5. §-ban rögzített jogkörében eljárva a földfelszíni digitális televízió műsorszórásra való átállás ORTT stratégiáját előkészítő munkacsoport feladatának ellátásához szükséges 15 M Ft-ot – 12 M Ft nem anyagi jellegű szolgáltatás, 3 M Ft ÁFA – a Műsorszolgáltatási Alap 2004. évi maradványa terhére átcsoportosítja.

⁵ 1458/2005. (VII. 13.) számú ORTT határozat a magyarországi műsorszolgáltatási díjrendszer átfogó felülvizsgálatára vonatkozó tanulmány tárgyában. (489/2005., 489/2/2005., 489/3/2005.) A Testület a magyarországi műsorszolgáltatási díjak rendszerének átfogó vizsgálata tárgyban tanulmányelkészítéséhez szükséges 10M Ft + áfa (12,5M Ft) összeget átcsoportosítja a Stratégiai Kutatások és Elemzések programjának 2005. évi maradványa terhére.

AZ ORTT FINANSZÍROZÁSÁNAK ALAKULÁSA

	eredeti előirányzat:	módosított előirányzat:
az üzemeltetési díj által fedezett 1 %	258 M Ft	251 M Ft
az üzemeltetési díj 3 %-ának megfelelő kiegészítő támogatás	773 M Ft	753 M Ft
az üzemeltetési díj 4 %-án felüli rendkívüli támogatás	158 M Ft	185 M Ft
a földfelszíni digitális televízió műsorszórásra való átállás ORTT stratégiáját előkészítő munkacsoport működéséhez szükséges forrás	-	15 M Ft
a magyarországi műsorszolgáltatási díjrendszer átfogó felülvizsgálatára vonatkozó tanulmány	-	13 M Ft
ORTT összes finanszírozása az Alapból	1 189 M Ft	1 217 M Ft

A teljesülés az előirányzatnak megfelelően történt.

4.2. Kiegészítő támogatások – közalapítványok

Eredeti előirányzat:	207 M Ft
Módosított előirányzat:	201 M Ft
Teljesítés:	201 M Ft

Az előirányzat az Rttv. 84. §-ának (3) bekezdése és a Magyar Televízió, a Magyar Rádió és a Hungária Televízió Közalapítványok kiegészítő támogatásáról szóló 108/1999. (XII. 22.) OGY határozat által meghatározott, a közalapítványok finanszírozásának az üzemeltetési díj 1,8 %-ára történő kiegészítését tartalmazta.

Az előirányzat módosult az üzemeltetési díj változása kapcsán (ld. Bevételek 1. *Üzemeltetési díj pótlása* című fejezetnél leírtakat).

A teljesülés az előirányzatnak megfelelően történt.

5. Igazgatóság

5.1 Személyi juttatások

5.1.1 Műsorszolgáltatási Alap Igazgatósága

Eredeti előirányzat:	328 M Ft
Módosított előirányzat:	354 M Ft
Teljesítés:	293 M Ft

Az eredeti előirányzat a kötelezettségvállalással terhelt maradvánnyal, 21,1 M Ft-tal került megemelésre. A kötelezettségvállalással terhelt maradványok olyan kiadások, amelyek a 2004. évre kerültek tervezésre, a teljesítés a 2004. évben meg is történt vagy megkezdődött, azonban a pénzügyi kiegyenlítés a 2005. évre húzódott át. Mivel a 2005. évi előirányzatok között e célra előirányzat nem volt elkülönítve, így szükséges volt a pénzügyi fedezet megteremtése (áthozás a 2004. évről). A költségvetés módosítására a Testület 927/2005. (V. 19.) számú határozatának III. pontja⁶ alapján került sor.

⁶ 927/2005. (V. 19.) számú ORTT határozat beszámoló a Műsorszolgáltatási Alap 2004. évi költségvetésének teljesüléséről és tájékoztató az Alap pénzügyi helyzetéről (MA-165/2005.) III. Az Országos Rádió és Televízió Testület a kötelezettségvállalással terhelt maradványok összegével a 2005. évi költségvetés vonatkozó kiadási előirányzatait megemeli.

Az előirányzat az előző évi maradvány terhére digitális archiválásra előirányzott összeggel, 4,4 M Ft-tal nőtt. Az elkülönítést indokolta a digitalizálási folyamat felgyorsítására alkalmazandó további munkaerő bevonása. Két fő külső megbízott egy éves megbízási díjának megfelelő összeg, 4,4 M Ft került elkülönítésre. A költségvetés módosítására a Testület 927/2005. (V. 19.) számú határozatának IV. pontja⁷ alapján került sor. Az előirányzat továbbá a Szakértői tanács adminisztrációs személyi kiadásaival 0,5 M Ft-tal is nőtt. A Tanács működésének beindulásával tisztázódott, hogy az adminisztrátor megbízási díja is az Alap költségvetése terhére kerül kifizetésre, mivel arra a 2005. évi költségvetés összeállítása során nem került összeg elkülönítésre, ezért az előirányzat módosításra került. A költségvetés módosítására a Testület 927/2005. (V. 19.) számú határozatának IV. pontja alapján került sor.

5.1.2 Stratégiai Kutatások és Elemzések Programja

Eredeti előirányzat:	35 M Ft
Módosított előirányzat:	25 M Ft
Teljesítés:	24 M Ft

⁷ 927/2005. (V. 19.) számú ORTT határozat beszámoló a Műsorszolgáltatási Alap 2004. évi költségvetésének teljesüléséről és tájékoztató az Alap pénzügyi helyzetéről (MA-165/2005.)

IV. Az Országos Rádió és Televízió Testület a 2004. évi költségvetés kiadási előirányzatai maradványainak összegével a 2005. évi költségvetés vonatkozó kiadási előirányzatait megemeli:

Maradványok
Személyi kiadások:
Digitális archiválás: 4,4 M Ft
Szakértői Tanács adminisztrátora 513 e Ft
Munkaadót terhelő járulékok:
Digitális archiválás: 1,5 M Ft
Szakértői Tanács adminisztrátora: 195 e Ft
Dologi kiadások:
Tanulmány a „Pályázati rendszer kialakítása az EU támogatások társfinanszírozására biztosítására az audiovizuális szektorban: 4,375 M Ft
Az Alap irodaházi elhelyezése: 11,75 M Ft
Szakértői Kollégium 2004. évi maradványa: 4,78 M Ft
Vezetői információs rendszer - adatrögzítés: 1 M Ft
A médiarendszer fejlődésének alakulásáról és a szabályozás lehetőségeiről szóló tanulmányok elkészítésére: 20 M Ft
Stratégiai Kutatások és Elemzések Programja maradványa terhére:
Hívósvölgyi úti ingatlan előadóterem kialakítása: 3 M Ft (Alap felhalmozási kiadási előirányzata nő)
Műsorszolgáltatási díjjal és egyéb átvállalt jogi költségekkel összefüggő kiadásokra: 40 M Ft
Bevételek beszédésével és egyéb átvállalt jogi költségekkel összefüggő kiadásokra: 6 M Ft

A Testület felkéri a Műsorszolgáltatási Alap Igazgatóját, hogy a 2005. évi kiadási előirányzatokat az elfogadott maradványokkal emelje meg.

Az 1191/2005. (VI. 16.) számú határozat⁸ tételesen felsorolta, hogy melyek azok a korábbi kötelezettségvállalások, amelyek a Program keretében továbbvihetők. Ennek megfelelően az Alap személyi jellegű kiadásainak előirányzata megváltozott, a Program előirányzatai a határozatnak megfelelően módosultak. A módosított előirányzat a Program lezárásáig kifizetett összegek és a fennálló (a Testület által engedélyezett) kötelezettségek alapján kerültek meghatározásra.

⁸ 1191/2005. (VI. 16.) számú ORTT határozat a Stratégiai kutatások és Elemzések Programja számára meghatározott 2004. II. félévi illetve 2005. évi tematika szerinti forrásfelhasználások. (488/2005., 488/2/2005., 488/3/2005.)

1. Az Országos Rádió és Televízió Testület az alábbi táblázatban felsorolt szerződések vonatkozásában hozzájárul a módosított határidőre történő teljesítéshez azzal a feltétellel, hogy ha a módosított határnapig sem kerül sor szerződésszerű teljesítésre, akkor a szerződés automatikusan megszűnik:

Szerződés el- törzsmunkája	Szerződés tárgya	teljesítés módosított határideje
Bátori Zsolt, Szüclz Dóra, Hamp Gábor, Domschitz Mátyás, Horányi Özséb, Szabó Levente, Milován Andrea	A Kommunikáció participációra alapított felfogása című könyv fejzeeteinek megírása, egységes nyelvészeti áttekintése és egységesítése	2005. augusztus 15. (végleges szöveg)
Kardos Lajos	A médiatörvény részletes hatáselemzése az alkalmazás tapasztalatai alapján, a médiarendszer jövőbeni alakulásának várható iránya vagy lehetséges irányai, valamint a médiatörvény módosításának kívánatos irányai és tartalma	2005. június 30. (elfogadásra javasolt tervezet)
Media Lex Bt.	A digitális műsorterjesztés magyar állami támogatásának jogi lehetőségei	2005. június 30. (elfogadásra javasolt tervezet)
Media Lex Bt.	Az európai bíróság és bizottság gyakorlata a médiajog területén	2005. június 30. (végleges szöveg)
Nóbis Tanácsadó Bt.	A duális médiarendszer létrejöttének vázlata	2005. szeptember 30. (elfogadásra javasolt tervezet)

A Testület a teljesítés alapján járó első részlet (800.000 Ft + ÁFA) folyósítása mellett hozzájárulását adja a dr. K. Soós Gábor és a Műsorszolgáltatói Alap között kötött szerződés (MA-3259/2004.) megszüntetéséhez.

3. A Testület a teljesítés alapján járó második részlet (300.000 Ft + ÁFA) folyósítása mellett hozzájárulását adja Nóbis Tanácsadó Bt. és a Műsorszolgáltatói Alap között kötött szerződés (MA-1663/2004.) megszüntetéséhez.

4. A Testület a digitális televízió szolgáltatásai. Bevezetési modellek, külföldi tapasztalatok című kiadvány aktualizálásából következő 495.350 + ÁFA forint nyomdai többletköltség fedezetét a stratégiai kutatások és elemzések programjának költségvetési keretéből az MA-3259/2004. és az MA-1663/2004. számú szerződésének megszüntetésével felszabaduló összeg terhére biztosítja

5. Az Országos Rádió és Televízió Testület úgy dönt, hogy a Walter Fischer: Digital Television illetve A digitális televízió szolgáltatásai. Bevezetési modellek, külföldi tapasztalatok kiadványok esetében kiadóként az ORTT Alkalmazott Kommunikációtudományi Intézete, felelős kiadóként pedig az intézet igazgatója kerüljön megjelölésre.

6. Az Országos Rádió és Televízió Testület hozzájárul a Tartel Bt.-vel (Terestyéni Tamás) megkötött szerződés (MA-1453/2004.) módosításához a következők szerint:

- A kommunikáció integrált megközelítése című kiadvány kiadásra teljesen alkalmas kéziratát a szerzőnek 2005. augusztus 31-éig kell leadnia;
- a leadáskor a szerző jogosulttá válik a számára elkülönített összegből fennmaradó 400.000 forint + ÁFA összeg felvételére;
- a kiadás jogát a Testület a leadási határnaptól számítva tartja fenn egy éves időtartamra.

7. A Testület úgy dönt, hogy a stratégiai kutatások és elemzések programjának keretében az Atlantisz Kft.-nek leadott megrendelés kizárólag az elkülönített összeg erejéig terhelje a program keretét, azzal, hogy ha az előirányzott összeg elégtelennek bizonyul, akkor az Alkalmazott Kommunikációtudományi Intézet igazgatója döntsön arról, hogy vállalja-e a többlet megfinanszírozását vagy visszavonja a megrendelést.

8. A Testület úgy dönt, hogy ha az Atlantisz Kft. tényleges teljesítéseinek ellenértéke alatta marad a leadott megrendelések összegének, illetve Kovács András szakértői szerződésének közterhekkel növelt díja alatta marad az e célra elkülönített összegnek, akkor az így keletkező többletek a Műsorszolgáltatói Alap szabad keretét gyarapítják.

9. A Testület úgy dönt, hogy a stratégiai kutatások és elemzések programjának keretében létrejött, de le nem zárult szerződéses jogviszonyokban a felhasználó Műsorszolgáltatói Alapot a stratégiai kutatások és elemzések programirányítója helyett az Alkalmazott Kommunikációtudományi Intézet igazgatója képviselje.

10. A Testület úgy dönt, hogy a 713/2005 (IV. 21.) számú határozatának XIV. pontjában meghatározott határidőt 2005. június 30-ára módosítja.

5.1.3 Alkalmazott Kommunikációtudományi Intézet

Eredeti előirányzat:	-
Módosított előirányzat:	50 M Ft
Teljesítés:	44 M Ft

A 2005. évi költségvetés nem tartalmazott előirányzatot az Intézet költségeire. Az Intézetet a Testület a 713/2005. (IV. 21.) számú határozat⁹ I. pontjában hozta létre.

Az Intézet funkcionális és közgazdasági előirányzatait az 1464/2005. (VII. 19.) számú határozat¹⁰ 3. pontja határozta meg.

5.2 Munkaadót terhelő járulékok

5.2.1 Műsorszolgáltatási Alap Igazgatósága

Eredeti előirányzat:	108 M Ft
Módosított előirányzat:	123 M Ft
Teljesítés:	92 M Ft

Az előirányzat a kötelezettségvállalással terhelt maradvánnyal, 13 M Ft-tal került megemelésre a Testület 927/2005. (V. 19.) számú határozatának III. pontja alapján.

Az előirányzat a 2004. évi maradvány terhére a Testület 927/2005. (V. 19.) számú határozatának IV. pontja alapján a digitális archiválásra előirányzott összeg járulékvonzatával, 1,5 M Ft-tal nőtt, továbbá a Szakértői Tanács adminisztrációs személyi kiadásai, 0,195 M Ft-tal nőtt.

5.2.2 Stratégiai Kutatások és Elemzések Programja

Eredeti előirányzat:	6 M Ft
Módosított előirányzat:	7 M Ft
Teljesítés:	7 M Ft

Az 1191/2005. (VI. 16.) számú határozat tételesen felsorolta, hogy melyek azok a korábbi kötelezettségvállalások, amelyek a Program keretében továbbvihetők. Ennek megfelelően az Alap járulékok kiadásainak előirányzata megváltozott, a Program előirányzatai a határozatnak megfelelően módosultak. Az előirányzatok a Program lezárásáig kifizetett összegek és a fennálló (a Testület által engedélyezett) kötelezettségek alapján kerültek meghatározásra.

⁹ 713/2005. (IV. 21.) számú ORTT határozat a Stratégiai Kutatások és Elemzések Programja kapcsán kialakult helyzet megoldásának lehetséges módjai (E-1-335/2005.) I. Az Országos Rádió és Televízió Testület a Műsorszolgáltatási Alap jogi személy keretében megalapítja az Alkalmazott Kommunikációtudományi Intézetet (a továbbiakban: Intézet).

¹⁰ 1464/2005. (VII. 19.) számú ORTT határozat az Alkalmazott Kommunikációtudományi Intézet 2006. évi költségvetése (egyidejű tárgyalásra a Műsorszolgáltatási Alap 2006. évi költségvetéséről szóló előterjesztéssel) (656/2005.)

3. A Testület 2005-ben az Alkalmazott Kommunikációtudományi Intézet intézményi költségeire illetve a Törvényelőkészítő Szakértői Bizottság költségeire biztosított keretek felhasználására vonatkozóan az alábbi funkcionális előirányzatokat határozza meg:

	Intézményi költségek	Törvényelőkészítő Szakértői Bizottság	Összesen
Személyi juttatások	31 694 335	18 491 575	50 185 910
Munkaadót terhelő juttatások	12 697 825	3 003 400	15 701 226
Dologi költségek	21 033 632	45 805 025	66 838 657
Felhalmozási kiadások	4 439 216	2 700 000	7 139 216
Összesen	69 865 009	70 000 000	139 865 009

5.2.3 Alkalmazott Kommunikációtudományi Intézet

Eredeti előirányzat:	-
Módosított előirányzat:	16 M Ft
Teljesítés:	11 M Ft

A 2005. évi költségvetés nem tartalmazott előirányzatot az Intézet költségeire.

Az Intézet költségvetésének funkcionális és közgazdasági előirányzatait az 1464/2005. (VII. 19.) számú határozat 3. pontja határozta meg.

5.3 Dologi kiadások

5.3.1 Műsorszolgáltatási Alap Igazgatósága

Eredeti előirányzat:	254 M Ft
Módosított előirányzat:	327 M Ft
Teljesítés:	230 M Ft

Az előirányzat a kötelezettségvállalással terhelt maradvánnyal, 31,3 M Ft-tal került megemelésre. Az előirányzat emelésére a Testület 927/2005. (V. 19.) számú határozatának III. pontja alapján került sor. Az előirányzat a 2004. évi maradvány terhére a Testület 927/2005. (V. 19.) számú határozatának IV. pontja alapján a következő összegekkel került megemelésre.

- 4,375 M Ft-tal „a pályázati rendszer kialakítása az EU támogatások társfinanszírozására biztosítására az audiovizuális szektorban” című tanulmány elkészítésére, az előirányzat emelésére azért volt szükség, mert a 2005. év során ennek a témának a kidolgozása új igényként merült fel, erre a 2005. évi költségvetés során nem került keretösszeg meghatározásra,
- 11,75 M Ft-tal irodaházi elhelyezés, költözés miatt, az előirányzat megemelését az indokolta, hogy az Alap bérleti szerződése 2005. december 31-ével lejárt, az új ingatlan beszerzésére közbeszerzési eljárás lefolytatására volt szükség,
- a Testület 695/2004. (V. 20.) határozatával¹¹ létrehozta a Szakértői Kollégiumot, e keretből 2005. december 31-ig 4,78 M Ft nem került felhasználásra (szerződéssel nem került lekötésre), mivel a Testület 114/2005. (I. 19.) határozatában¹² arról döntött, hogy ez a maradvány a 2005. évben felhasználható, ezért annak maradványkénti elkülönítése volt szükséges,
- az Alap vezetői információs rendszerének fejlesztése során előre nem kalkulált feladatként adatrögzítési munkálatok merültek fel, melyre 1 M Ft elkülönítése történt,
- a Testület a 2003. évi maradványok elfogadásakor a médiarendszer fejlődésének alakulásáról és a szabályozás lehetőségeiről szóló tanulmányok elkészítésére 30 M Ft-ot maradványként elkülönített (a 2004. évi zárszámadás során az előirányzat 20 M Ft értékben került maradványként elkülönítésre a 2005. évre).

¹¹ 695/2004. (V. 20.) számú ORTT határozat szakértői kollégium megválasztása, összetétele és díjazása (MA-127/2004.) Az Országos Rádió és Televízió Testület úgy dönt, hogy a testületi tevékenység segítése érdekében a Műsorszolgáltatási Alap 2004. évi költségvetésének terhére testületi tagonként 4.000.000 forint nettó összeget különít el. A megbízási díjhoz kapcsolódó adók és járulékok a fenti összegben kívül a Műsorszolgáltatási Alap költségvetését terhelik (dologi megbízás esetén az általános forgalmi adó, míg személyi jellegű megbízás esetén a társadalombiztosítási járulék és a tételes egészségügyi hozzájárulás). A megbízások teljesítésének igazolását a megbízást kiadó testületi tag végzi.

¹² 114/2005. (I. 19.) számú ORTT határozat a Testület tagjainak 2005. évi szakértői megbízásáról (MA-16/2005.) I. Az Országos Rádió és Televízió Testület a testületi tevékenység segítése érdekében a Műsorszolgáltatási Alap 2005. évi költségvetésének terhére testületi tagonként 4.000.000 forint nettó összeget különít el. A megbízási díjak elszámolása a 2004. évihez hasonló módon történik. II. Az Országos Rádió és Televízió Testület az egyes testületi tagok 2004. évi szakértői keretéből 2004. december 31-éig le nem kötött maradvány (3 tagra összesen: 4.780.000 Ft) a 2004. évihez hasonló elszámolással a 2005. évben felhasználható.

5.3.2 Stratégiai Kutatások és Elemzések Programja

Eredeti előirányzat:	126 M Ft
Módosított előirányzat:	56 M Ft
Teljesítés:	59 M Ft

Az 1191/2005. (VI. 16.) számú határozat tételesen felsorolta, hogy melyek azok a korábbi kötelezettségvállalások, amelyek a Program keretében továbbvihetők. Ennek megfelelően az Alap költségvetésének dologi előirányzata megváltozott, a Program előirányzatai a határozatnak megfelelően módosultak. Az előirányzatok a Program lezárásáig kifizetett összegek és a fennálló (a Testület által engedélyezett) kötelezettségek alapján kerültek meghatározásra.

5.3.3 Alkalmazott Kommunikációtudományi Intézet

Eredeti előirányzat:	-
Módosított előirányzat:	67 M Ft
Teljesítés:	56 M Ft

A 2005. évi költségvetés nem tartalmazott előirányzatot az Intézet költségeire.

Az Intézetet a Testület a 713/2005. (IV. 21.) számú határozat I. pontjában hozta létre. Az Intézet funkcionális és közgazdasági előirányzatait az 1464/2005. (VII. 19.) számú határozat 3. pontja határozta meg.

5.4 Felhalmozási kiadások

5.4.1 Műsorszolgáltatási Alap Igazgatósága

Eredeti előirányzat:	22 M Ft
Módosított előirányzat:	37 M Ft
Teljesítés:	22 M Ft

Az előirányzat a kötelezettségvállalással terhelt maradvánnyal, 11,6 M Ft-tal került megemelésre a Testület 927/2005. (V. 19.) számú határozatának III. pontja alapján.

A Testület 713/2005. (VI. 21.) számú határozatának¹³ IV. pontja értelmében az Alapnak gondoskodnia kellett a Hűvösvölgyi úti ingatlan alagsorában elhelyezkedő előadóterem legfeljebb 3 M Ft értékben történő kialakításáról és bebútorozásáról. Mivel az Alap költségvetésében erre nem volt fedezet, ez az összeg a Program maradványából került elkülönítésre, azonban a feladat Alaphoz rendelése miatt az Alap felhalmozási kiadása került vele megemelésre.

5.4.2 Stratégiai Kutatások és Elemzések Programja

Eredeti előirányzat:	13 M Ft
Módosított előirányzat:	2 M Ft
Teljesítés:	1 M Ft

¹³ 713/2005. (IV. 21.) számú ORTT határozat a Stratégiai Kutatások és Elemzések Programja kapcsán kialakult helyzet megoldásának lehetséges módjai (E-1-335/2005.)

IV. Az Országos Rádió és Televízió Testület az Intézetet a 1021 Budapest, Hűvösvölgyi út 95. szám alatti ingatlanban helyezi el. A Testület felkéri a Műsorszolgáltatási Alap igazgatóját, hogy gondoskodjon az ingatlan alagsorában elhelyezkedő előadóterem legfeljebb 3 millió forint értékben történő kialakításáról és bebútorozásáról.

Az 1191/2005. (VI. 16.) számú határozat tételesen felsorolta, hogy melyek azok a korábbi kötelezettségvállalások, amelyek a Program keretében továbbvihetők. Ennek megfelelően az Alap költségvetésének felhalmozási kiadási előirányzata megváltozott, a Program előirányzatai a határozatnak megfelelően módosultak. Az előirányzatok a Program lezárásáig kifizetett összegek és a fennálló (a Testület által engedélyezett) kötelezettségek alapján kerültek meghatározásra.

5.4.3 Alkalmazott Kommunikációtudományi Intézet

Eredeti előirányzat:	-
Módosított előirányzat:	7 M Ft
Teljesítés:	3 M Ft

A 2005. évi költségvetés nem tartalmazott előirányzatot az Intézet költségeire.

Az Intézetet a Testület a 713/2005. (IV. 21.) számú határozat I. pontjában hozta létre. Az Intézet funkcionális és közgazdasági előirányzatait az 1464/2005. (VII. 19.) számú határozat 3. pontja határozta meg.

6. Szerzői jogdíj

Eredeti előirányzat:	190 M Ft
Módosított előirányzat:	-
Teljesítés:	190 M Ft

A szerzői jogdíj az Artisjus Magyar Szerzői Jogvédő Iroda Egyesülettel a Testület 761/2005. (IV. 28.) számú határozata¹⁴ alapján kötött megállapodás alapján az előirányzatnak megfelelően került teljesítésre.

7. Pályázatok bírálatának költsége

Eredeti előirányzat:	77 M Ft
Módosított előirányzat:	74 M Ft
Teljesítés:	116 M Ft

A pályázatok bírálatának költségei között a pályázatás során felmerült, egyértelműen elkülöníthető költségek szerepelnek. A pályázatási költségek előirányzata a Kezelési Szabályzatban meghatározott maximum alapján került meghatározásra. Az előirányzat módosítást a bevételi oldalon történt előirányzat-módosítások miatt megváltozott pályázatási összeg módosulása indokolta.

Az előirányzat túlteljesítésének oka, hogy a pályázati eljárások és a pályázati kifizetések több költségvetési év között is elhúzódhatnak.

8. Az ORTT-t terhelő, műsorszolgáltatók által be nem fizetett áfa

Eredeti előirányzat:	27 M Ft
Módosított előirányzat:	-
Teljesítés:	-

A Testület 188/2001. (II. 2.) számú határozata¹⁵ szerint az Iroda közlése alapján a megfinanszírozandó áfa került tervezésre.

¹⁴ 761/2005. (IV. 28.) számú ORTT határozat az Artisjus Szerzői Jogvédő Iroda Egyesülettel a 2005. évre vonatkozó megállapodás (MA-142/2005.) Az Országos Rádió és Televízió Testület elfogadja az Artisjus Szerzői Jogvédő Iroda Egyesület által megküldött 2005. évi megállapodás tervezetét és felhatalmazza a Testület elnökét és az Alap igazgatóját a megállapodás aláírására.

Az Alap a 2005. évben 37 M Ft összegű általános forgalmi adót finanszírozott meg a műsorszolgáltatók által meg nem fizetett műsorszolgáltatási díjakra, míg az áfa térüléseként 53 M Ft került az Alap részére visszautalásra. Mindezek alapján 16 M Ft összegben térült az Alap részére a korábban finanszírozott áfa, amely a bevételek között került feltüntetésre (Ld. Bevételek 7. *Az ORTT-t terhelő, műsorszolgáltatók által be nem fizetett áfa térülése* című fejezet).

Az előirányzattól való eltérés oka a javuló műsorszolgáltatási díj fizetési morál, illetve a korábban kiállított számlák stornózása.

9. Rendkívüli finanszírozás az ORTT részére

Eredeti előirányzat:	158 M Ft
Módosított előirányzat:	185 M Ft
Teljesítés:	-

Az eredeti előirányzat az ORTT Alapból történő finanszírozási igényének az üzemeltetési díjbevételek 4 %-án felüli részét tartalmazta.

Az előirányzat módosítását indokolta, hogy az üzemeltetési díjbevételek összege csökkent (Ld. Bevételek 1. *Üzemeltetési díj pótlása* című fejezet).

A Testület 927/2005. (V. 19.) számú határozata értelmében a rendkívüli finanszírozás az ORTT részére jogcímen előirányzott összeg átcsoportosításra került az ORTT kiegészítő támogatásai közé (Ld. Kiadások 4. *Kiegészítő támogatások* című fejezet).

10. Egyedi támogatások

Eredeti előirányzat:	-
Módosított előirányzat:	256 M Ft
Teljesítés:	224 M Ft

Az Rttv. 77. §-ának (1) bekezdése alapján nyújtott egyedi támogatás jogcímen eredeti előirányzat nem került elkülönítésre.

Az előirányzat módosítását a 927/2005. (V. 19.) számú határozat alapján a 2004. december 31-én fennálló kötelezettségvállalásokkal 101 M Ft értékben, a Testület által év közben megállapított 100 M Ft-os keretemelést, majd e keret további 20 M Ft-tal (pályázati eljárás az Rttv. 77. §-ának (1) bekezdése által meghatározott keretből), illetve a Testület 1465/2005. (VII. 19.) számú határozat I. pontja alapján 35 M Ft-tal történő bővítése eredményezte.

11. Műsorszolgáltatási díjjal és egyéb átvállalt jogi költségekkel összefüggő díjak

Eredeti előirányzat:	-
Módosított előirányzat:	62 M Ft
Teljesítés:	55 M Ft

A költségvetés tervezésekor előirányzat nem került elkülönítésre e jogcímen.

Az előirányzat a Testület 927/2005. (V. 19.) számú határozatának III. pontja alapján a kötelezettségvállalással terhelt maradvány összegére, 10,5 M Ft-ra változott.

A Testület 927/2005. (V. 19.) számú határozata IV. pontjának megfelelően a 2004. évi maradvány terhére a Magyar RTL Televízió Rt. által indított választottbírói per eljárási díjával és ügyvédi munkadíjával kapcsolatban 39,3 M Ft, továbbá a 2004. évi zárszámadás során ezen a kereten maradványként 6,3 M Ft összegű emelés történt.

¹⁵ 188/2001. (II. 2.) számú ORTT határozat a módosított számlázási feladatok előkészítése tárgyában (91/2001) 5. A 2001. január 1-től be nem érkező műsorszolgáltatási díjak ÁFA-ja az – esetleges halasztási lehetőségek kimerítése utáni esedékesség időpontjában – az Alap szabad keretét terheli.

A 2005. évtől a Magyar Államkincstár bevezetette az utalásokat terhelő bankköltséget. A Testület 2116/2005. (X. 19.) számú döntésének megfelelően a ORTT Irodáját terhelő, azonban a műsorszolgáltatási díjakkal összefüggő bankköltség ezt az előirányzatot emelte meg 6 M Ft-tal.

A 2005. ÉVI EREDETI ELŐIRÁNYZATOK ÉS TELJESÜLÉSEK ELTÉRÉSÉT BEMUTATÓ TÁBLÁZAT

kiemelt előirányzat	kiemelt előirányzat	2005. év eltérés eredeti előirányzathoz képest	megjegyzés
BEVÉTELEK			
1.	üzembentartási díj pótlása	-685	bevételecsökkenés
2.	műsorszolgáltatási díj	-508	bevételecsökkenés
3.	pályázati díjak	40	bevételenövekedés
4.	kötbér, kártérítés, bírság	620	bevételenövekedés
5.	önkéntes befizetések	0	
6.	egyéb bevételek	43	bevételenövekedés
7.	az ORTT-t terhelő, műsorszolgáltatók által be nem fizetett áfa térülése	16	bevételenövekedés
	költségvetési bevételek	-474	bevétele csökkenés
	ÖSSZES BEVÉTEL	-	
KIDÁSOK			
1.	továbbutalandó üzembentartási díj	-644	kiadáscsökkenés
2.	céltámogatások	599	kiadásnövekedés
3.	továbbutalandó műsorszolgáltatási díj	-7	kiadáscsökkenés
4.	kiegészítő támogatások	187	kiadásnövekedés
5.	Igazgatóság	-50	kiadáscsökkenés
6.	szerzői jogdíjak	0	
7.	pályázatok bírálatainak költségei	39	kiadásnövekedés
8.	az ORTT-t terhelő, műsorszolgáltatók által be nem fizetett áfa	-27	kiadáscsökkenés
9.	rendkívüli finanszírozás az ORTT részére	-158	kiadáscsökkenés
10.	egyedi támogatások	224	kiadásnövekedés
11.	Bevételekkel és egyéb átvállalt jogi költségekkel összefüggő díjak	56	kiadásnövekedés
	költségvetési kiadások	219	
	ÖSSZES KIADÁS	219	kiadásnövekedés
	költségvetési bevételek	-474	bevételecsökkenés összesen
	költségvetési kiadások	219	kiadásnövekedés összesen
	Egyenleg	-692	együttes hatás

Budapest, 2006. október 4.



 Varga Mihály
 a bizottság elnöke