

XLIII. Az állami vagyonnal kapcsolatos bevételek és kiadások


Bártfai-Mager Andrea
nemzeti vagyon kezeléséért felelős
tárca nélküli miniszter



P.H.

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

E költségvetési bevételek és költségvetési kiadások közül a Magyar Nemzeti Vagyonkezelő Zrt. (továbbiakban: MNV Zrt.) rábízott vagyonához kötődő tételek az állami vagyon felügyeletéért felelős miniszter irányítása alá tartozó, a XLIII. Az állami vagyonnal kapcsolatos bevételek és kiadások fejezetben jelennek meg a központi költségvetésben.

A fejezetben megjelenő kiadások az állami vagyon felett tulajdonosi jogokat gyakorló MNV Zrt. rendelkezési körébe tartozó tételek, a vagyonhasznosítással kapcsolatos bevételek között azonban helyet kapott olyan bevétel is (távközlési koncessziókból származó díj), amely alakítása és beszedése nem a társaság feladatkörébe tartozik.

1. CÍM: AZ ÁLLAMI VAGYONNAL KAPCSOLATOS BEVÉTELEK

A 2018. évi költségvetési törvény 60 627,6 millió forintban állapította meg az állami vagyonnal kapcsolatos bevételek tervezett összegét. A teljesült bevételek összege 83 963,9 millió forint. A 23 336,3 millió forint túlteljesülés alapvetően az osztalékbevételek többletének (13,3 milliárd forint) eredménye, illetve az ingatlanok és ingóságok értékesítési és hasznosítási bevételei is meghaladták a tervezettet (14,0 milliárd forint), e többleteket az egyéb bevételek hiánya csökkentette (3,9 milliárd forint).

1. ALCÍM: INGATLANOKKAL ÉS INGÓSÁGOKKAL KAPCSOLATOS BEVÉTELEK

Az ingatlan és ingó vagyon értékesítéséből és hasznosításából együttesen befolyt 28 683,9 millió forint összegű bevétel 195,2 %-át teszi ki a tervezett 14 693,1 millió forintnak.

Az MNV Zrt. rábízott vagyonába tartozó ingatlanok értékesítésének 7 475,0 millió forintra tervezett bevétele 4 403,7 millió forinttal magasabb összegben teljesült. A 11 878,7 millió forint értékben realizált bevétel részben annak eredménye, hogy az érdeklődés elsősorban a kisebb értékű, ugyanakkor frekventált helyen található lakóingatlanok (kisebb számban irodaingatlanok), illetve a Balaton mentén fekvő ingatlanok, különösen az üdülőingatlanok iránt nőtt meg.

Az MNV Zrt. 2018. évben összesen 1 919 db ingatlant hirdetett meg az Elektronikus Aukciós Rendszerben (EAR). A 2018. évben az EAR-ban értékesített és birtokba-adott ingatlanok: 179 db lakóingatlan, 18 db kereskedelmi ingatlan, 20 db ipari ingatlan, 24 db iroda, 166 db beépítetlen terület, 90 db egyéb ingatlan. 3 158,8 millió forint értékben EAR rendszeren kívüli értékesítések, illetve ingatlan cserék valósultak meg.

Az 500 millió forint értéket meghaladó értékesítés az alábbi 3 esetben valósult meg:

adatok millió forintban

Ingatlan címe	Megnevezés	Vagyonkezelő	Ingatlan mérete (m²)	Eladási ár
Szeged II. kerület, külterület 01379/12; 01380; 01381; 01383/2; 01383/7; 01384/5; 01385/4; 01386; 01387 hrsz.	kivett beruházási terület és út, kivett saját használatú út, kivett árok	MNV Zrt.	1 004 158	3 270,2

Ingtalan címe	Megnevezés	Vagyonkezelő	Ingtalan mérete (m²)	Eladási ár
1052 Budapest V. ker. Semmelweis utca 13	kivett irodaház	Magyar Államkincstár	622	1 217,7
1031 Budapest, Nánási út 19-23	kivett üdülő, csónaktároló, udvar	MNV Zrt.	22 752	748,0
Összesen				5 235,9

A Nemzeti Eszközkezelő (NET Zrt.) vagyonkezelésében lévő ingatlanok értékesítéséből származó 2018. évi bevétel összege 3 948,5 millió forint volt. Ez a bevétel 858 db ingatlan visszavásárlása révén valósult meg.

A NET Zrt. a 2018. évre vonatkozóan összesen 75 db ingatlan eredeti tulajdonos által történő visszavásárlásával kalkulált, azonban az ügyfelek a tervezetthez képest jóval magasabb számban éltek a visszavásárlás lehetőségével, melynek eredményeként nagyobb összegű bevételt realizálhatott a költségvetés.

Az egyéb eszközök értékesítéséből eredő 3 004,4 millió forint összegű bevétel az eredeti 500,0 millió forintos előirányzatot jelentős mértékben haladta meg. Az elszámolt bevételek 97 %-a a visszanyereményi anyagok (bontott ingóságok/haszonanyagok) értékesítéséből származott, mely értékesítési bevétel 2018. évben 2 914,4 millió forint értékben realizálódott. Ezen bevételek tekintetében kiemelt vagyonkezelők: MÁV Zrt., Magyar Közút Nonprofit Zrt., GYSEV Zrt., Nemzeti Infrastruktúra Fejlesztő Zrt. További 90,0 millió forint bevételt eredményezett a hagyatéki eljárásból származó vagyontárgyak értékesítése (gépjárművek, bútorok, festmények) és a vagyonkezelésből visszavett, értékesített ingatlanokon található ingóságok értékesítése.

A bérleti díjakból származó 2018. évi bevétel összesen 2 524,2 millió forint összegben teljesült, amely több mint 455,0%-kal meghaladja a költségvetési törvényben előirányzott 554,4 millió forintot. A bérleti díjak előirányzaton egyrészt magánszemélyektől, másrészt társadalmi szervezetektől, gazdasági társaságoktól származó, az állami tulajdonban álló ingó- és ingatlan vagyonelemek használatba adásából befolyó bevételek (bérleti díjak, közüzemi díjak továbbszámlázása, mederhasználati díj) kerülnek elszámolásra. Az elszámolt bérleti díjak értéke 2 131,3 millió forint volt. A bérlettel, használattal terhelt ingatlanok esetében a bérleti díjon felül a bérlők/használók felé jellemzően a közüzemi, üzemeltetési és néhány esetben a társasházi kötelezettségekből adódó kiadások továbbszámlázásra kerülnek, melyből a 2018. évben 350,2 millió forint bevétel realizálódott. Fentiekén túl ezen előirányzaton a Balaton és a Duna mederhasználati díjakból 42,6 millió forint bevétel keletkezett.

Az MNV Zrt. és a NET Zrt. között létrejött elszámolási megállapodás alapján a vagyonkezelésben lévő ingatlanok bérleti díjából származó bevétel MNV Zrt. részére történő pénzügyi teljesítése a 2018. évben két ütemben valósult meg összesen 4 392,7 millió forint összegben. A Nemzeti Eszközkezelő Zrt. 2018. évben az ócsai lakópark ingatlanjait is beleértve közel 32 700 db szerződésre számlázott bérleti díjat. A 2018. évben az átlagos bérleti díj összege 11 090 Ft volt. A kiszámlázott bérleti díjat egyáltalán nem fizetők aránya nem érte el az 5%-ot 2018. év végén.

A vagyonkezelői díjak 2018. évi tervezett bevétele 2 463,7 millió forint, melynek tényleges teljesülése 2 935,4 millió forint volt. A ténylegesen befolyt vagyonkezelői díjak jelentős részét a HungaroControl Zrt. által befizetett 2 070,7 millió forint és a Budapest Airport Zrt. által megfizetett 600,2 millió forint teszi ki. Ezen felül a fővárosi sportegyesületek és a kisebb

volumenű vagyonkezelési díjfizetési kötelezettséggel rendelkező vagyonkezelők által befizetett, beszámított vagyonkezelési díjak összege együttesen 264,5 millió forint.

2. ALCÍM: TÁRSASÁGOKKAL KAPCSOLATOS BEVÉTELEK

A fejezet bevételeinek közel 60,0 %-át teszi ki a társaságokkal kapcsolatos bevételek 47 372,8 millió forintos összege. E bevételtípus tényleges összege közel 39,0 %-kal, 13 254,8 millió forinttal haladta meg a tervezett 34 079,0 millió forintot. A többletbevétel alapvetően az osztalékbevételekből származó befizetés kedvezőbb alakulásának eredménye.

Az MNV Zrt. 2018. évi osztalék bevételi terve társaságokra bontva a következők szerint teljesült:

adatok millió forintban

Társaság	2018. évi előirányzat	2018. év tény	Eltérés
Szerencsejáték Zrt.	13 000,0	13 000,0	0,0
MOL Nyrt.	11 000,0	22 623,1	11 623,1
MVM Zrt.	7 500,0	7 500,0	0,0
Richter Nyrt.	1 700,0	3 200,8	1 500,8
Tiszavíz Kft.	739,0	739,0	0,0
Egyéb osztalékbevétel	140,0	270,1	130,1
Összesen	34 079,0	47 333,0	13 254,0

Az osztalékbevételek tervet meghaladó teljesülése első sorban a MOL Nyrt. és Richter Nyrt., részvényekre fizetett osztalékoknak köszönhető, a többi esetben az osztalékbevétel alapvetően terv szerint teljesült.

3. ALCÍM: EGYÉB BEVÉTELEK

Az egyéb bevételek alcímhez a távközlési koncesszióból származó díj, az Európai Unió finanszírozású projektek megelőlegezéseinek visszatérülése, illetve és a vegyes bevétel tartozik. Az egyéb bevételek a 2018. évben 7 907,2 millió forintra teljesültek, az elmaradás a tervezettől 3 933,3 millió forint.

A távközlési koncessziókból származó díjbevétel az egyéb bevételek között jelenik meg értéke 287,3 millió forint volt, amely kismértékben meghaladta a tervezett 280,6 millió forintot. Az egyéb bevételek között önálló jogcímcsoporton jelenik meg a 26 GHz frekvenciasáv meghosszabbítási díja, amely a Magyar Telekom Nyrt. frekvenciahasználati jogosultságának öt év időtartammal való meghosszabbításával kapcsolatos befizetése 321,0 millió forintos összegben.

A 2018. évben az Európai Unió finanszírozású projektek megelőlegezéseinek visszatérülése jogcímen 10 309,9 millió forint a tervszám, amely előirányzaton döntően az állami vagyont gyarapító EU-s pályázatok ingatlanokhoz köthető támogatási bevételek kerültek elszámolásra mindösszesen 806,8 millió forint értékben. Ezek a Népligeti Elek Gyula Kézilabda Aréna energetikai korszerűsítési munkálatainak elvégzése tárgyú KEHOP 5.2.12. Számú Projekttel kapcsolatosan, valamint a 2018. év végén elinduló KEHOP-2.1.1 kódszámú Ivóvízminőség-javító projektek megvalósítása című pályázati felhívás Sellye Térségének Ivóvízminőség-javító Programja miatt keletkeztek.

A KÖFOP projekt esetében a közbeszerzés elhúzódása miatt átütemezett teljesítési határidők következtében támogatási összeg elszámolására nem került sor 2018. évben, amely a tervezett bevétel elmaradásához vezetett. A visszatérülési feltételek 2019. évben teljesültek a projekt első három ütemének lezárásával.

A kerettől való nagymértékű, 9 466,5 millió forint összegű elmaradást jelentős részben a Környezetvédelmi EU projektek okozták, amelyek esetében a 2018. évre vonatkoztatva az MNV Zrt. 6 000,0 millió forint bevétellel számolt, azonban az uniós forrásból tervezett Berhida II. víztisztítás, valamint a Berhida III. iszaptavak projektek megvalósításával kapcsolatos bizonytalanság miatt elszámolás mindössze 36,6 millió forint összegben történt.

Fentiekén túl 3 200,2 millió forint értékű elmaradást okozott, hogy a 2018. évi költségvetés tervezésekor még az IKOP programok előkészítési feladatai zajlottak, ezáltal a 2018. évre tervezésre kerültek az IKOP projektek. Az 1819/2017 (XI. 8.) Korm. határozat az IKOP-3.2.0-15-2017-0023 és IKOP-3.1.0-15-2017-00012 azonosító jelű „A személyszállítási közszolgáltatások hatékonyabb ellátását célzó integrált utas-tájékoztatási, jegyértékesítési és forgalomirányítási rendszerek fejlesztése” kiemelt projektek kapcsán elrendelte a projektjavaslatok visszavonását.

Az egyéb bevételekhez tartozó vegyes bevételek 2018. évre tervezett összege 1 250,0 millió forint volt. A realizálódott bevételek a 2018. évben 6 455,5 millió forintot értek el, így a túlteljesült bevétel értéke 5 205,5 millió forint. A bevételek egy részét a 2018. évet megelőző évben társaságok részére nyújtott támogatások fel nem használt részének visszafizetése teszi ki, a másik részét a tulajdonosi kölcsönök kamatbevételei, hagyatékból származó bevételek, illetve végelszámolásból származó bevételek eredményezik.

2. CÍM: AZ ÁLLAMI VAGYONNAL KAPCSOLATOS KIADÁSOK

Az állami vagyonnal kapcsolatos kiadások eredetileg tervezett összege 176 366,3 millió forint volt, amely a törvényi, a Kormány, illetve miniszteri hatáskörű módosítások nyomán 154 959,7 millió forintra változott. A 2018. év során ténylegesen elszámolt összeg 185 449,7 millió forint volt.

1. ALCÍM: INGATLANOKKAL ÉS INGÓSÁGOKKAL KAPCSOLATOS KIDÁSOK

Az ingatlanokkal és ingóságokkal kapcsolatos kiadások 60 760,9 millió forint összegű elszámolásai adták a fejezet kiadásainak közel harmadát. E kiadástípust érintették leginkább az év közbeni előirányzat-módosítások, amelyek eredményeként az eredetileg előirányzott 58 442,9 millió forintról 62 032,6 millió forintra emelkedett az előirányzaton rendelkezésre álló összeg.

A költségvetési törvény eredetileg 49 732,9 millió forint előirányzatot biztosított ingatlan-beruházások, ingatlanvásárlások megvalósítására, amely magában foglalta a NET Zrt. ingatlanvásárlásait is.

Az MNV Zrt. ingatlanvásárlásai és – beruházásai finanszírozására szolgáló előirányzat 20 023,6 millió forintos tervezett összege az év során 14 398,5 millió forintra csökkent. A módosított előirányzat döntő részét felhasználta az MNV Zrt., az elszámolt kiadások összege 14 148,9 millió forint volt. A vegyes célú előirányzat felhasználása az alábbiak szerint alakult.

Az ingatlanvásárlásokra, költségvetési szervek elhelyezésére 6 705,5 millió forint értékű teljesítés történt. Az alábbi tábla mutatja be az időszakban megvalósított kiemelt (300,0 millió feletti) ingatlanvásárlásokat.

adatok millió forintban

Megvalósított feladat	Vételár
Budapest XI. kerület Dobogó városrész (Budapest XI. kerület 952/17 hrsz.)	2 004,6

Megvalósított feladat	Vételár
Testnevelési Egyetem fejlesztéshez kapcsolódó telekalakítással és kártalanítással egybekötött vegyes adásvétel (XII. kerület Csörsz utca 2-4. szám)	1 605,7
Andrássy Emlékmúzeum létrehozásához kapcsolódó állami tulajdonszerzés	895,1
Debreceni ingatlanok adásvétellel történő vegyes cseréje (Debrecen II. kerület, belterület, 66003/8 helyrajzi számú ingatlan és a magyar állam tulajdonában álló Debrecen II. kerület, külterület, 0182/5 és 0203/1)	665,0
Budapest XI, kerület Budafoki úti ingatlan (4197/2 hrsz.) elővásárlási jog gyakorlása	418,0
Összesen	5 588,4

A vagyongazdálkodók értéknövelő beruházásainak elszámolása és megtérítése tekintetében 4 988,0 millió forint teljesítés történt, a tervezetthez képest fel nem használt összeg 24,9 millió forint. Ezen témacsoport egyrészt a víziközmű beruházások máshonnan meg nem térülő, saját forrásából előfinanszírozott részét tartalmazza, amelyet az MNV Zrt. utólagos megtérítés keretében fizeti meg a víziközmű-szolgáltató társaságok részére. A 2018-as költségvetési évben a beruházások elszámolásának összértéke 4 610,3 millió forint volt a következő víziközmű társaságok (mint vagyongazdálkodók) érintettségében: DRV Zrt., DMRV Zrt., ÉDV Zrt., ÉRV Zrt., TRV Zrt., Nyírségvíz Zrt. A témacsoport másrészt az egyéb beruházások elszámolását tartalmazza, amelyben kiemelt tételt képvisel a HungaroControl Zrt. által állami vagyonon megvalósított, és elszámolt bruttó 318,3 millió forint összegű beruházási értéke, mely összegnek a megtérítése az MNV Zrt. részéről a HungaroControl Zrt. által fizetendő vagyongazdálkodási díjba történő beszámítás útján realizálódott. Ezen tételen felül 59,4 millió forint értékben történt elszámolás egyéb vagyongazdálkodókkal, az általuk megvalósított beruházások tekintetében.

Az ingatlanberuházások, - felújítások témacsoporton 2 455,4 millió forint teljesítés történt. A főbb kiemelt, kormányhatározat szerinti projektek: „Kreatív Város Fenntartható Vidék, azaz „KRAFT” projekt, Állami Opera Erkel Színház új műhelyházához kapcsolódó közmű és közút fejlesztések, M3 Irodaház Budapest Környéki Törvényszék elhelyezéséhez szükséges felújítása, ELTE Bibó István Szakkollégium felújítás, Alapvető Jogok Bizottságának Hivatala Bp., V. Nádor u. 22. felújításával kapcsolatos tervezési feladatok, Országos Széchenyi Könyvtár archiválási raktár tervezése.

Az időszakban megvalósított 200,0 millió forint feletti beruházásokat az alábbi tábla mutatja be.

Megvalósított feladat	2018. évi kiadás
„KRAFT” program	638,5
Kisvárdai - volt zsinagóga, ma Rétköz Múzeum részleges helyreállítása	308,7
Bp., III. Amfiteátrum műemléki felújítása	241,5
Eger Minaret	231,7
Összesen	1 420,4

Az MNV Zrt. további 1 035, millió forint értékben valósított meg 200,0 millió forint alatti ingatlan beruházásokat, felújításokat a közvetlen kezelésében lévő ingatlanokon.

A Nemzeti Eszközkezelő Zrt. által végrehajtott ingatlanvásárlásokra és ingatlan beruházásokra előirányzott 2018. évi költségvetési forrás 5 800,0 millió forint volt, amely 3 660,2 millió forintos szinten teljesült. A Nemzeti Eszközkezelő Zrt. a 2018. évben 1 450 db ingatlan megvásárlásával tervezett 4,0 millió forintos átlagos vételáron. A tervezettől eltérően 1 503 db ingatlan megvásárolása valósult meg, alacsonyabb átlagos vételáron.

A Dagály Strandfürdő felújítása előirányzat 2 184,6 millió forint elszámolása történt meg, a fel nem használt 33,3 millió forint a műszaki ellenőrök garanciális időszakára fizetendő összegből adódik, melyek kifizetése a 2019. évben esedékes. A Dagály Strandfürdő felújítása két lépcsőben történt. A 2017-es világbajnokság ideje alatt a strand terület is a rendezvényt szolgálta. Ennek elbontását követően történt a Strandfürdő végleges állapotának kialakítása.

A Budapesti konferencia-központ megvalósítása előirányzat a Kormány által végrehajtott átcsoportosítás eredményeként a módosított előirányzat 611,5 millió forint volt, melyből 527,4 millió forint került elszámolásra, a fel nem használt összeg 84,2 millió forint. A 2018. évben az MNV Zrt.-nek a kiviteli tervek elkészítésével és a szakértők díjazásával kapcsolatban merült fel kötelezettsége. A Magyar Turisztikai Ügynökség Zrt.-hez került át Budapesten, a Millenniumi Városcsopontban egy új rendezvényközpont létesítésével kapcsolatos tervezési program előkészítése, ezért az eredeti projekt nem valósul meg.

Magyarország és Törökország miniszterelnöke a két állam közötti megállapodást írt alá a Gül Baba Türbéje és környezete teljes körű rekonstrukciójáról. A beruházás költségeit a magyar és a török állam megosztva viseli. A török fél a nettó kivitelezési költség 50 %-ával járult hozzá utófinanszírozás keretében a beruházás megvalósításához, mely hozzájárulást 2018. évben a török fél teljesítette. A műszaki átadás-átvétel 2018. január 15-én, a használatbavételi eljárás lezárása 2018. február 21-én megvalósult. A létesítmény a Külgazdasági és Külügyminisztérium vagyionkezelésébe került, működtetéséért az erre a célra létrehozott Gül Baba Örökségvédő Alapítványa felelős. A Gül Baba türbéje és környezete komplex rekonstrukciójához kapcsolódó beruházások megvalósítása előirányzat 835,4 millió forint került felhasználásra a fel nem használt keret 1,3 millió forint.

A Hungexpo fejlesztés előirányzat a felhasznált összeg a tervezett kerettel megegyező 3 825,0 millió forint volt. Az MNV Zrt. 2018. május 4. napján az Expo Park Kft. részére átutalta tőkeemelésként az összeget. A tőkeemelés a Hungexpo ingatlanának fejlesztését szolgálta, amely a 2021. évi Eucharisztikus Világkongresszus és Vadászati Világkiállítás rendezvényeinek is helyet ad.

A zalaegerszegi Göcseji Falumúzeum fejlesztése előirányzat összege a Kormány hatáskörében végrehajtott átcsoportosítás nyomán 1 393,0 millió forintról 239,0 millió forintra csökkent. A felhasznált összeg 78,9 millió forint volt, amely a projekt előkészítésének finanszírozását szolgálta. A kivitelezési tervdokumentáció 2018. november 21-én elkészült. Az építési engedélyezési és telekalakítási eljárás folyamatban van, de már nem az MNV Zrt. fog eljárni a megvalósítás során, mivel a 2019. január 1. napjával hatályba lépő az állami magasépítési beruházások megvalósításáról szóló 2018. évi CXXXVIII. törvény, valamint az állami magasépítési beruházásokról szóló 299/2018. (XII. 27.) Korm. rendelet alapján a projektek megvalósítása, kivitelezési feladatai a Beruházási Ügynökség feladatkörébe kerültek.

A Modern Városok Program végrehajtását szolgáló ingatlanprojektek előirányzat 8 883,5 millió forint volt a teljesítés, amely megegyezett a tervezettel. Az előirányzat tartalmazza egyrészt az MNV Zrt. 5 246,5 millió forint összegű tőkeemelését a MAVIR Magyar Villamosenergia-ipari Átviteli Rendszerirányító Zrt. részére, másrészt a kifizetés tartalmazza alábbi ingatlanvásárlásokat:

adatok millió forintban

Megvalósított feladat	Vételár
Széchenyi István Egyetem fejlesztéséhez, Győr belterület 8501; 8486/3; 8486/7; 8486/9; 8486/11; 8486/12; 8486/13; 8486/14; 8486/15; 8486/16; 8486/17; 8486/18, 8698 és 8486/5 helyrajzi számú ingatlanok 1/1 arányú tulajdoni hányadának magyar állam részére történő megvásárlása	2 495,2
Kecskemét 481 hrsz-ú ingatlan megvásárlása a Liszt Ferenc Zeneművészeti Egyetem részére	961,8
Honvéd Középiskola elhelyezése érdekében, Hódmezővásárhely 5316/1 helyrajzi számú és a Hódmezővásárhely 5316/3 helyrajzi számú ingatlanok 1/1 arányú tulajdoni hányadának magyar állam részére történő megvásárlására	180,0
Összesen	3 637,0

A Liget Budapest projekt megvalósítása kapcsán felmerülő ingatlanvásárlások és beruházások előirányzat eredeti 1 180,0 millió forintos összege 81,0 millió forintra csökkent. A felhasznált összeg a megvalósíthatósági tanulmányt fedezte. A 2019. január 1. napjával hatályba lépő, Az állami magasépítési beruházások megvalósításáról szóló 2018. évi CXXXVIII. törvény, valamint az állami magasépítési beruházásokról szóló 299/2018. (XII. 27.) Korm. rendelet alapján a projektek megvalósítása, kivitelezési feladatai a Beruházási Ügynökség feladatkörébe kerültek.

Az Iparművészeti Múzeum rekonstrukciója előirányzat vonatkozásában az érintett időszakban kiadás elszámolására nem került sor. A tervezési feladatok, az engedélyezési tervek módosítása és a kiviteli tervek elkészítése is az Emberi Erőforrások Minisztériuma, illetve az irányítása alatt álló Iparművészeti Múzeum feladata lett. Az Iparművészeti Múzeum rekonstrukciója költségvetési előirányzatról elvonásra került a teljes 9 822,8 millió forint forrásösszeg a társasági részesedés megszerzéséhez szükséges forrás biztosításáról szóló 1183/2018. (III. 29.) Korm. határozat alapján. A 2019. január 1. napjával hatályba lépő, Az állami magasépítési beruházások megvalósításáról szóló 2018. évi CXXXVIII. törvény, valamint az állami magasépítési beruházásokról szóló 299/2018. (XII. 27.) Korm. rendelet alapján a projektek megvalósítása, kivitelezési feladatai a Beruházási Ügynökség feladatkörébe kerülnek.

A sportcélú fejlesztésekhez kapcsolódó ingatlanvásárlások és beruházások előirányzat az alábbi tételeket tartalmazza:

adatok millió forintban

Megvalósított feladat	Vételár
Ingatlanvásárlások összesen	4 073,7
Budapest XIII. kerület 26085/1114, 26085/1115, 26085/1116, 26085/1118 helyrajzi számú ingatlanokat terhelő földhasználati jog magyar állam javára történő megváltása	1 798,3
Postás Sporttelep (Budapest XIV. kerület 32112 hrsz.) megvásárlása	1 701,8
UTE ingatlanok (Budapest belterület 74327/1 és 74324 hrsz. számú ingatlanok) megvásárlása	573,6
Beruházások összesen	3 719,6

Megvalósított feladat	Vételár
A FINA Úszó-, Vízilabda-, Múugró, Műúszó és Nyíltvízi Világbajnokság budapesti megrendezésével kapcsolatos befejező kiadások	2 343,0
A Maccabi Európa Játékok Budapesten történő megrendezése érdekében épületbontási és kármentesítési feladatok ellátása	1 376,6
Előirányzat összesen	7 793,3

Az előirányzaton 453,9 millió forint a fel nem használt keret.

Az MNV Zrt. tulajdonosi joggyakorlása alá tartozó ingatlanok fenntartására a költségvetési törvény eredetileg 8 560,0 millió forintot biztosított, ez az összeg év közben 10 230,8 millió forintra módosult. Az üzemeltetési és őrzési költségek kapcsán a tényleges kifizetés ezen a jogcímcsoporton, együttesen 9 977,9 millió forint volt a Nemzeti Eszközkezelő Zrt. által kezelt ingatlanok fenntartásával, karbantartásával együtt.

E jogcímcsoporton belül történik valamennyi, az MNV Zrt. közvetlen kezelésében lévő ingatlannal kapcsolatosan felmerülő üzemeltetési, gondnokolási, fenntartási, karbantartási, javítási költség, továbbá a veszélyelhárítás és károkozás miatt felmerülő beavatkozás elszámolása. Az előirányzat terhére kerültek kifizetésre a közvetlen kezelésben lévő ingatlanvagyon közüzemi díjai, valamint a hatósági előírás (gyommentesítés, építés hatósági kötelezés) alapján elrendelt évi többszöri kaszálás a közterületek vonatkozásában. Az üzemeltetésre, fenntartásra, karbantartásra, javításra az MNV Zrt. által fordított összeg 5 637,4 millió forint volt az eredetileg tervezett 4 000,0 millió forinttal szemben.

Az ingatlanok őrzési kiadásai 2018. évben 2 340,5 millió forintot tettek ki a tervezett 2 560,0 millió forinthez képest. Az előirányzaton került elszámolásra az MNV Zrt. rábízott vagyoni körébe tartozó, illetve a későbbiekben kezelésébe kerülő védendő ingatlanok élőerős őrzése, időszakos ellenőrzése járőrözéssel, illetve vagyonvédelmi távfelügyelete, ellenőrzése kivonuló szolgálattal, valamint a kezelt ingatlanokon biztonsági rendszerek telepítése, karbantartása. Általánosságban elmondható, hogy az MNV Zrt. mintegy 140-190 db ingatlan vagyonvédelmét biztosítja az előirányzatról.

A Nemzeti Eszközkezelő Zrt. által kezelt ingatlanok fenntartására, karbantartására 2 000,0 millió forint összeg állt rendelkezésre, amely teljes mértékben felhasználásra került. E kifizetések az ingatlanok műszaki felülvizsgálatát, állapotfelmérését, ingatlanok javítását, karbantartását, ingatlanok biztosítását, a bérbeadót terhelő hozzájárulásokat, és ingatlanok értékét növelő beruházásokat foglalta magába.

Az egyéb eszközök vásárlása előirányzaton a 2018. évben 3 811,5 millió forint került felhasználásra a fel nem használt keret 0,2 millió forint. Az előirányzatot érintő kiemelt tranzakció a Munkácsy Mihály Golgota című festmény tulajdonjogának a magyar állam javára történő megszerzése volt.

A Kormány az útdíj-rendszerek fejlesztése és 2018. évi működéséhez szükséges forrás biztosításáról szóló 1728/2018 (XII. 18.) Korm. határozatban az UD rendszer fejlesztésére és a beszerzett eszközök szinten tartása érdekében 3 175,8 millió forint egyszeri átcsoportosítását rendelte el, úgy hogy az MNV Zrt. útján kerüljön biztosításra a forrás a Nemzeti Útdíjfizetési Szolgáltató Zrt. részére. A tranzakció 2018. decemberben került lebonyolításra. Az Útdíj-szedési és ellenőrzési rendszer fejlesztése előirányzat a rendelkezésre álló kerettel megegyezően 3 175,8 millió forint összegben került felhasználásra.

2. ALCÍM: TÁRSASÁGOKKAL KAPCSOLATOS KIADÁSOK

A társaságokkal kapcsolatos kiadások eredeti előirányzata 73 404,9 millió forint volt, amely az év során végrehajtott előirányzat módosítások következtében 63 751,7 millió forintra módosult. A 2018. évi tényleges kifizetés 63 194,2 millió forint volt, melyből 14,9%-ot a társaságok tőkeemelésére, részesedésvásárlásra, pótbefizetésére, míg 74,0 %-ot a társaságok támogatására fordított összegek tettek ki.

Az állami tulajdoni részesedések növekedését eredményező kiadásokra a költségvetési törvény eredetileg 12 595,9 millió forint összegű előirányzatot tartalmazott, amelyből 11 595,9 millió forint az MNV Zrt. által megvalósítandó részesedésvásárlás, tőkeemelés, pótbefizetés céljára, 1 000,0 millió forint a NET Zrt. által végrehajtott tőkeemelésre került tervezésre. A 2018. év során a kormányzati és fejezeti hatáskörű előirányzat-módosítások együttesen 10 971,8 millió forintra csökkentették a felhasználható összeget. Az előirányzat terhére 2018. évben 10 418,4 millió forint összegű kifizetés történt az alábbiak szerint:

adatok millió forintban

Társaságok	Társaság alapítása	Részesedésvásárlás	Tőkeemelés	Pótbefizetés	Forrásjuttatás összege
Állami tulajdoni részesedések növekedését eredményező kiadások					10 418,4
<i>Az MNV Zrt. által végrehajtott részesedésvásárlás, tőkeemelés, pótbefizetés</i>					9 418,4
Récei Holdings Ingatlanhasznosító Kft.		3 303,3			3 303,3
Grand Tokaj Zrt.			2 626,8		2 626,8
Pro Populo Carpatico Nkft.	1 756,0				1 756,0
Dél-budai Centrum beruházás megvalósításáért felelős társaság	720,0				720,0
Duna Passage Kft			300,0		300,0
Magyar Divat & Design Ügynökség Nonprofit Zrt.	150,0				150,0
Turisztikai Marketingkommunikációs Ügynökség Nonprofit Zrt.	150,0				150,0
AK Nyomda Kft.			150,0		150,0
Camp Europe Felsőörs Oktatási Közhasznú NKft.		103,0			103,0
Sportszolgáltató Nkft.	53,0				53,0
Központi Adatgyűjtő és Feldolgozó Zrt.			40,0		40,0

Társaságok	Társaság alapítása	Részesedés-vásárlás	Tőkeemelés	Pótbefizetés	Forrásjuttatás összege
NKÖV Nemzeti Kulturális Örökség Védelmi NKft.				37,5	37,5
Mátraérc Zrt.	20,0				20,0
Nemzeti Tehetséggondozó Nkft.	5,0				5,0
Comitatus Üzletviteli és Tanácsadó Kft.			3,8		3,8
NET Zrt. tulajdonosi joggyakorlásával kapcsolatos kifizetések			1 000,0		1 000,0

A Grand Tokaj Zrt. társaság részére 2018-ban 500,0 millió forint összegű tőkeemelés a 2018. évi szőlőfelvásárlást finanszírozta. Egy peren kívüli egyezség teljesítéséhez szükséges 826,8 millió forintot szintén tőkeemeléssel biztosította az állam. A társaság a korábban megkezdett beruházási projektjének - szükséges termelési egységek megépítése, felújítása, korszerű technológiával való felszerelése és beüzemelése - befejezéséhez kapcsolódóan 1 300,0 millió forint összegű tőkeemelést kapott.

A Pro Populo Carpatico Nonprofit Kft. alapítására 2018 márciusában került sor, az alapítást követően a társaság tulajdonosi joggyakorlása átadásra került a Miniszterelnökség részére.

A Dél-budai Centrum beruházás megvalósításáért felelős társaság alapítása 720,0 millió forint összegben 2018 októberében megtörtént. A joggyakorlással kapcsolatos feladatokat a Miniszterelnökség látja el.

A Duna Passage Ingatlanfejlesztő, Kereskedelmi és Szolgáltató Kft. folyamatosan veszteséges üzletmenetet folytatott, valamint tőkeszerkezete sajátosságaira tekintettel tulajdonosi forrásjuttatás vált szükségessé. A 300,0 millió forint összegű tőkeemelés kiutalására 2018 decemberében került sor.

Az AK Nyomda Kft. 150,0 millió forint összegű tőkeemelést kapott likviditási helyzete stabilizálására, illetve a digitális nyomdai üzletág Magyar Közlönykiadó Kft.-vel való közös megvalósításához.

A magyar divat- és designipar fejlesztésével kapcsolatos feladatok, valamint a turisztikai marketing- és kommunikációs feladatok ellátásáról szóló 1022/2018. (II. 6.) Korm. határozat alapján került sor a Magyar Divat & Design Ügynökség Nonprofit Zrt. megalapítására 150,0 millió forint összeggel. A társaság felett az államot megillető tulajdonosi jogok és kötelezettségek összességét a Magyar Turisztikai Ügynök Zrt. gyakorolja.

A magyar divat- és designipar fejlesztésével kapcsolatos feladatok, valamint a turisztikai marketing- és kommunikációs feladatok ellátásáról szóló 1022/2018. (II. 6.) Korm. határozat alapján a Turisztikai Marketingkommunikációs Ügynökség Nonprofit Zrt. 100%-os állami tulajdonában lévő társaságként megalapítására került 150,0 millió forint összeggel. A társaság felett az államot megillető tulajdonosi jogok és kötelezettségek összességét a Magyar Turisztikai Ügynök Zrt. gyakorolja.

Az Emberi Erőforrások Minisztériuma (EMMI) kezdeményezte a Camp Europe Felsőörs Oktatási Közhasznú NKft. állam javára történő megvásárlását. Az üzletrész adás-vételi szerződés alapján az állam 103,0 millió forint összegű vételárat fizetett. A társaság felett az államot megillető tulajdonosi jogok és kötelezettségek összességét az EMMI gyakorolja.

A Nemzeti Eszközkezelő Zrt. által végrehajtott tőkeemelés előirányzat tartalmazza a NET Zrt. tulajdonosi joggyakorlása alá tartozó NET Életjáradék Zrt. tőkeemelési forrásigényét. A tőkeemelést a NET Zrt. hajtja végre, az MNV Zrt. döntése alapján. A NET Életjáradék Zrt. forrásszerkezete veszteséges gazdálkodást eredményez, a 10 500,0 millió forint összegű hosszú lejáratú Magyar Fejlesztési Banki kölcsön kamatterhe és a működési költségek a saját tőke folyamatos csökkenéséhez vezetett, ezért szükséges a rendszeres, évi 1 000,0 millió forint tőkejuttatás. A tőkeemelés összegének átutalása 2018. december 20-án, a cégbírósági bejegyzés 2019. január 15-én megtörtént.

Az MNV Zrt. működési támogatása a költségvetési törvényben, valamint a minimálbér-emelésnek és a garantált bérminimum-emelésnek a Nemzeti Fejlesztési Minisztérium közvetlen vagy közvetett tulajdonosi joggyakorlása alá tartozó egyes többségi állami tulajdonú gazdasági társaságokra gyakorolt hatásairól, valamint a bérfejlesztéshez szükséges forrás biztosításáról szóló 1160/2017 (III. 22.) Korm. határozattal biztosított forrással együtt 2018. évben 7 600,0 millió forint volt, ami teljes egészében felhasználásra került. A tervsoron szereplő összeg biztosítja a rábízott vagyon körébe tartozó feladatok ellátásához szükséges működési költségek fedezetét.

A 2018. évben Az MNV Zrt. tulajdonosi joggyakorlásába tartozó társaságok támogatása jogcímen 20 287,2 millió forint állt rendelkezésre, melynek terhére 20 283,1 millió forint kifizetés történt a következők szerint:

adatok millió forintban

Társaságok	Összeg
Az MNV Zrt. tulajdonosi joggyakorlásával kapcsolatos kifizetések	20 283,1
Tiszamenti Regionális Vízművek Zrt.	3 327,8
Északmagyarországi Regionális Vízművek Zrt.	3 021,8
Északdunántúli Vízmű Zrt.	1 065,7
Duna Menti Regionális Vízmű Zrt.	274,1
Forum Hungaricum Nonprofit Kft.	542,6
Kincsem Nemzeti Lóverseny és Lovas Stratégiai Kft.	500,0
Magyar Lóversenyfogadást - szervező Korlátolt Felelősségű Társaság	370,0
Egyéb, és de minimis támogatások	177,7
Béremelésekhez kapcsolódó támogatások	11 003,2

A regionális víziközmű társaságok (TRV Zrt., ÉRV Zrt., ÉDV Zrt., DMRV Zrt.) együttesen 7 689,4 millió forint támogatást kaptak 2018. évben feladataik és működésük finanszírozására.

Az MNV Zrt. a Forum Hungaricum Nonprofit Kft. részére az alaptevékenysége az egyes központi hivatalok és költségvetési szervi formában működő minisztériumi háttérintézmények felülvizsgálatával összefüggő jogutódlásáról, valamint egyes közfeladatok átvételéről szóló 378/2016. (XII. 2.) Korm. rendeletben meghatározottak alapján, a megszűnő Magyar Nemzeti Digitális Archívum és Filmintézet közfeladatainak átvételére és ellátására kapott 542,6 millió forint kulturális célú vissza nem térítendő működési támogatást.

Az MNV Zrt. a Kincsem Nemzeti Lóverseny és Lovas Stratégiai Kft. részére 500,0 millió forint összegben nyújtott támogatást a működési kiadások fedezetére a felszámolási helyzet elkerülése érdekében.

Az MNV Zrt. a Magyar Lóversenyfogadást szervező Kft. részére 370 millió forint támogatást nyújtott a működési kiadások fedezetére a felszámolási helyzet elkerülése érdekében.

Az alábbi tábla mutatja be a 2018. évben bérfejlesztésekhez kapcsolódó kifizetéseket:

adatok millió forintban

Társaságok	Összeg
Dunántúli Regionális Vízmű Zrt.	2 261,1
Tiszamenti Regionális Vízművek Zrt.	2 197,4
ÉRV. Északmagyarországi Regionális Vízművek Zrt.	1 668,6
DMRV Duna Menti Regionális Vízmű Zrt.	1 440,3
Északdunántúli Vízmű Zrt.	920,0
ÉNYKK Északnyugat-magyarországi Közlekedési Központ Zrt.	671,7
KMKK Középkélet-magyarországi Közlekedési Központ Zrt.	478,5
DAKK Dél-alföldi Közlekedési Központ Zrt.	345,8
Észak-Magyarországi Közlekedési Központ Zrt.	196,0
KNYKK Középnnyugat-magyarországi Közlekedési Központ Zrt.	182,3
Radioaktív Hulladékokat Kezelő Közhasznú Nonprofit Kft.	176,1
Dél-dunántúli Közlekedési Központ Zrt.	87,6
CORDATE Gazdaságfejlesztő Zrt.	66,7
VOLÁNBUSZ Közlekedési Zrt.	49,7
KIVING Ingatlanguzgdálkudó és Beruházásszervező Kft.	45,9
Forum Hungaricum Nonprofit Kft.	39,2
Hortobágyi Halgazdaság Zrt.	37,1
Grand Tokaj Zrt.	32,8
CONCORDIA KÖZRAKTÁR Kereskedelmi Zrt.	27,8
Hollóházi Porcelángyár Kft.	27,1
FILANTROP Környezetvédelmi Nonprofit Kft.	15,6
NHSZ Nemzeti Hulladékguzgdálkudási és Szolguáltató Kft.	15,3
AGROSTER Besugárzó Zrt.	10,0
AK Nyomda Kft.	10,0
Hollóházi Hungarikum Nonprofit Kft.	0,6
Összesen	11 003,2

Az 1/2018. (VI. 25.) NVTNM rendelet alapján több, bérfejlesztési támogatással érintett társaság esetében módosult a tulajdonosi jogok gyakorlójának személye. Erre tekintettel ezen társaságoknál a támogatások csak részben (pl. regionális közlekedési központok) kerültek biztosításra az MNV Zrt. által, illetve nem az MNV Zrt. finanszírozásában valósultak meg (megváltozott munkaképességű munkavállalókat foglalkoztató társaságok).

A Magyar Nemzeti Filmalap Közhasznú NZrt. részére a Filmarchívumi feladatok ellátásának támogatására 806,6 millió forint került biztosításra.

A Nemzeti Eszközkezelő Zrt. működésének támogatása és tevékenységével kapcsolatos egyéb kiadások előirányzaton a teljes 3 000,0 millió forint összegű keret felhasználásra került.

Az Nemzeti Hulladékguzgdálkudási Koordináló és Vagyonkezelő Zrt. támogatása előirányzaton a teljes 4 200,0 millió forint összegű keret felhasználásra került a társaság

támogatási szerződésben rögzített szakmai feladataira és közfeladat ellátással kapcsolatos működési költségekre.

A Magyar Nemzeti Filmarchívum épületének felújítása céljából a Magyar Nemzeti Filmalap Közhasznú Nonprofit Zrt. részére nyújtott támogatás előirányzaton a teljes 886,1 millió forint összegű keret felhasználásra került.

A tulajdonosi kölcsön elszámolása előirányzaton a Grand Tokaj Kereskedőház Zrt. 4 500,0 millió forint összegű kölcsön rendezése, és a Kincsem Nemzeti Lóverseny és Lovas Stratégiai Kft. 1 500,0 millió forint tulajdonosi kölcsönből eredő nem pénzbeli vagyoni hozzájárulásként történő apportálásának elszámolása történt meg.

3. ALCÍM: AZ ÁLLAMOT KORÁBBI TULAJDONOSI DÖNTÉSEIHEZ KAPCSOLÓDÓAN TERHELŐ KIADÁSOK

A korábbi tulajdonosi döntésekhez kapcsolódó kiadások szerződéses, illetve jogszabályi rendelkezésekből eredő kötelezettségek alapján terhelik az államot. Az ezeken a sorokon tervezett előirányzatok – a költségvetési törvény rendelkezése szerint – külön szabályozás nélkül is eltérhetnek a tervezettől a környezetvédelmi feladatok finanszírozásának kivételével.

A korábbi tulajdonosi döntésekhez kapcsolódó kiadások alcímen összességében 20 940,5 millió forint került felhasználásra, amely a keretet 9 768,0 millió forinttal meghaladta.

A helytállási típusú kiadásokra összesen 1 172,5 millió forint kiadási előirányzatot tartalmazott a 2018. évi költségvetés. A 2018. évben a kifizetés 10 946,4 millió forint volt. E kifizetések legjelentősebb eleme az egyéb szerződéses kötelezettségekből eredő kifizetések, amely 2018. évben 9 259,8 millió forint értékben történt meg. Az éves keretet jelentősen meghaladó tényfelhasználást döntően egy korábbi tulajdonosi ügylet kapcsán vállalt, előre nem tervezett helytállási kötelezettség eredményezte.

A helytállási típusú kiadások fontos elemét képezik az egyéb bírósági döntésből eredő kiadások, amely előirányzaton az államot terhelő jogszabályi rendelkezésekből, bírósági döntésekből eredő kiadások kerülnek elszámolásra. Ez utóbbi esetében az MNV Zrt. éves szinten több száz (a magyar állam vagy az MNV Zrt. érintettségével) folyamatban lévő peres eljárásban érintett, különösen kiemelve az állami örökléssel kapcsolatos ügyeket, amelyekhez kapcsolódóan a bírósági döntésekből fakadó kiadások (elsősorban megítélt perköltség, eljárási költségek) felmerülése az év során folyamatos. Ezen kiadások tekintetében a 2018. évi előirányzat felhasználás 924,2 millió forint volt.

A korábbi tulajdonosi döntésekhez kapcsolódó egyéb helytállási típusú kiadások közül további jelentős értéket a kárpótlási jegyek életjáradékra váltása képvisel, amely esetében 2018. évben 762,4 millió forint értékben történt kifizetés, az erről rendelkező törvénynek megfelelően.

Az előirányzatot kerülnek továbbá elszámolásra a jótállással, szavatossággal, kezesi felelősségből eredő, konszernfelelősség alapján történő, egyéb szerződéses kötelezettséggel kapcsolatos helytállási típusú kiadások, amelyek tekintetében 2018. évben nem történt kifizetés.

A 2018. évi központi költségvetésben 2018. évre az MNV Zrt. környezetvédelmi feladatainak finanszírozására 10 000,0 millió forint forrás került jóváhagyásra. A rendelkezésre álló éves keret 99,9%-a, azaz 9 994,1 millió forint felhasználásra került.

A jogcím felhasználása a következők szerint alakult:

adatok millió forintban

Megnevezés	2018. évi tény
Bányabezárás, rekultiváció (Gyöngyösorosi, Recsk I, Lahóca)	5 311,5
Nitrokémia Zrt. környezeti kárelhárítási munkái (Séd-Nádor)	3 183,2
Ingatlanok környezetvédelmi kiadásai	233,9
Egyéb környezetvédelmi kiadás	880,5
Peremarton 2 vízkezelő üzemeltetés	143,0
Simontornya kárelhárítás	182,0
Tiszavasvári rekultiváció	60,0
Összesen:	9 994,1

A környezetvédelmi feladatok finanszírozására fordított kiadásokból a Nitrokémia Zrt. által támogatási és megbízási szerződések alapján bonyolított kármentesítési projektek 2018. évben teljesített feladatainak összértéke 9 760,2 millió forint. Ezen felül az „Ingatlanok környezetvédelmi kiadásai” soron kerültek elszámolásra az egyéb projekt előkészítési feladatok, kivitelezési feladatok, monitoring és üzemeltetési feladatok, a műszaki ellenőrök és szakértők költségei, amelyek összértéke 2018. évben 233,9 millió forint. Az 5,9 millió forint értékű fel nem használt keret döntően az Ingatlanok kármentesítése kapcsán megmaradt összegből adódik.

4. ALCÍM: A VAGYONGAZDÁLKODÁS EGYÉB KIADÁSAI

A vagyongazdálkodás egyéb kiadásai alapvetően a feladatot ellátó szervezetek költségeit, illetve a feladatellátást támogató járulékos kiadásokat, továbbá az MNV Zrt. útján kibocsátott, részvényre átcserélhető államkötvény kamatát foglalja magában. E kiadások 27 512,0 millió forint összegű eredeti előirányzata a módosítások egyenlegének eredményeként 17 963,1 millió forintra csökkent az év során. A teljesített kifizetések összértéke 40 554,2 millió forint volt, amely az előirányzatot 22 591,1 millió forinttal haladta meg. Az előirányzat túllépése az átcserélhető kötvény kamatkiadásának speciális szabályozása miatt lehetséges, ez a kifizetés külön módosítás nélkül eltérhet a tervezettől.

A vagyongazdálkodási tevékenységhez igénybe venni tervezett tanácsadók, értékbecslők és jogi képviselők díjának módosított előirányzata 3 246,0 millió forint, a tényleges kifizetés 3 172,6 millió forint volt, a fel nem használt keret 73,4 millió forint.

Az előirányzatot meghatározó, legnagyobb összegű felhasználás, a jogi képviselet soron történt, amely 1 483,5 millió forint összegben alapvetően három főbb témacsoportban valósult meg. Az egyik a hatósági eljárásokban a magyar állam képviseletének biztosítása, amelynek keretében az MNV Zrt. nagyszámú (esetenként nemzetközi kompetenciákat is igénylő) peres és egyéb nem peres (különösen a közjegyző előtti hagyatéki) eljárásban vesz részt. A MNV Zrt. országos szinten 2018. évben átlagosan 780-800 db folyamatban lévő peres eljárásban, és közel 2 800 db közjegyző előtt folyamatban lévő hagyatéki eljárásban gondoskodik a magyar állam nevében a jogi képviseletről. A második, az MNV Zrt. által üzemeltetett elektronikus aukciós rendszerrel (EAR) érintett ingó- és ingatlan tranzakciók képezik azon ügycsoportot, amely vonatkozásában jogi tanácsadói feladatok (szerződés ellenőrzése, ügyvédi ellenjegyzése, teljes körű földhivatali ügyintézés stb.) iránt merül fel igény. A harmadik csoport az egyéb, kiemelt prioritást élvező eseti (akár több milliárd forint értékű) tranzakciók, projektek vonatkozásában határozott idejű megbízási jogviszonyok kerülnek létesítésre az adott tranzakció/projekt megfelelő jogi támogatásának biztosítása érdekében.

Az MNV Zrt. társasági portfólióhoz kapcsolódó tanácsadói díjak kifizetésére (hatástanulmányok készítésére, cégátvilágításokra és egyéb átvilágításokra) 2018. év során 690,1 millió forintot számolt el.

A restitúciós kiadások összege 310,4 millió forint volt, amely túlnyomó részben az USA-ban a magyar állam ellen indított kártérítési perrel (ún. Herzog-perrel) kapcsolatban merült fel.

Az MNV Zrt. ingatlan portfólióhoz kapcsolódó szakértői kiadások 189,6 millió forintot tettek ki, amely a 2018. év során felmerült ingatlan nyilvántartási rendezéssel kapcsolatos feladatokat, épületfelméréseket, épületfeltüntetéseket, telekalakítási vázrajzok elkészítését, geodéziai munkák és talajvédelmi tervek elkészítésével járó költségeket tartalmazta.

A közjegyzői díjakra 118,4 millió forint kifizetés történt éves szinten 3-4 000 db hagyatéki ügy kapcsán. 2018. évben az ingatlan értékbecslések esetében 95,3 millió forint, az ingóságokkal összefüggésben 12,2 millió forint értékben merült fel kifizetés.

Az előirányzatról 273,2 millió forint összegben olyan technikai és tanácsadási jellegű kifizetés történt, amelyek az MNV Zrt. rábízott vagyonának egészét érintették (pl. részvénykezelés, közbeszerzési tanácsadás, kontrolling tanácsadás stb.).

Az eljárási költségek 2018. évi keretösszege 120,0 millió forint volt, amelyből 2018. évben 81,9 millió forint került elszámolásra. Az előirányzaton az MNV Zrt. által indított hatósági (közbeszerzési, végrehajtási, törvényszéki) eljárások díjainak kifizetése történik, döntően az MNV Zrt., mint szükségképpen örökös ellen indított végrehajtási eljárásokhoz kapcsolódóan.

Az állami ingatlanvagyon felmérése előirányzat kerete 765,0 millió forint volt, amely az Országleltárral kapcsolatos feladatok biztosítására került felhasználásra 718,3 millió forint összegben. Ez a korábbi években megvalósított Országleltár fejlesztések fenntartására és működtetésére, felhasználói licenz díjakra biztosított fedezetet a hatályos szerződéseknek megfelelően.

Az Áfa-kötelezettség teljesítésére szolgáló előirányzat összege 1 000,0 millió forint volt, a tényleges kiadások azonban előirányzat módosítási kötelezettség nélkül túlléphetik a tervezett összeget. Az előirányzat terhére 2018. évben – az ingatlanprojektek tervezettnél nagyobb volumene következtében, a jelentős mennyiségű fordított adózási tétel hatására – 5 295,7 millió forint összegű kifizetés történt.

Az átváltoztatható kötvény kamatfizetése előirányzaton a 27 968,4 millió forint összegű kifizetés történt a tervezett 9 437,7 millió forint összeggel szemben, amely 18 530,7 millió forinttal meghaladta a keretet. A kerettúllépést a Richter kötvény lejárat (2019. év) előtti visszavásárlásával kapcsolatos – a visszavásárlás napjáig járó – kamat, a kamatfelár, illetve az ügyleten realizált árfolyamveszteség elszámolása eredményezte.

Az Európai Unió pályázatok forrás biztosítása előirányzatnak a 2018. évi költségvetési törvényben meghatározott keretösszege eredetileg 11 924,3 millió forint volt, amely az év során – a kormány döntésével megvalósult átcsoportosítások hatására – 1 299,8 millió forintra csökkent. A tényleges felhasználás 1 260,4 millió forint volt. A csökkenés okai, hogy az ingatlanokhoz köthető uniós pályázatok esetében a tervezett források nem váltak szükségessé teljes egészében, az integrált állami vagyonyilvántartás fejlesztéséhez kapcsolódó (KÖFOP) közbeszerzési eljárás elhúzódott 2018. évben, így mindössze 751,4 millió forint került elszámolásra. A 2018. évben az Ingatlanokhoz köthető uniós pályázatok vonatkozásában 471,7 millió forint előirányzat felhasználás került elszámolásra, amely 396,2 millió forint értékben a Népligeti Elek Gyula Kézilabda Aréna energetikai korszerűsítési munkálatainak elvégzése tárgyú KEHOP 5.2.12. számú Projekt kivitelezésével kapcsolatosan merült fel. További elszámolás történt a 2018. év végén elindult Sellye Térségének Ivóvízminőség-javító Programmal kapcsolatban. Az uniós finanszírozásból megvalósuló Környezetvédelmi EU

projektek esetében a Berhida II. víztisztítás, valamint a Berhida III. iszaptavak projektek támogatási szerződésének megvalósításával kapcsolatos bizonytalanság miatt 2018-ban ezen a tervsoron forrásfelhasználás csak a projektek előkészítésének tekintetében volt lehetséges 36,6 millió forint kiadási értékben. Az egyéb projektekkel összefüggésben 0,5 millió forint adó- és járulékfizetés került elszámolásra.

Egyéb vagyongazdálkodási kiadások előirányzat 2 093,5 millió forint összegű keret terhére 2 056,8 millió forint elszámolás történt. Az előirányzat három kiadás-típust foglal magába. A legjelentősebb tétel-típus a földvédelmi járulékokból, hatósági díjakból, bírságokból, bankköltségekből, késedelmi kamatokból álló különféle vagyongazdálkodási költségek köre, amelynek együttes összege 1 047,5 millió forint volt. A fizetett bérleti díjak összege 548,5 millió forint, míg az állami örökléssel kapcsolatos kiadások összege 460,8 millió forint volt.

5. ALCÍM: FEJEZETI TARTALÉK

A fejezeti tartalék költségvetési törvényben meghatározott értéke 5 500,0 millió forint volt, amely az előre nem, vagy nem pontosan tervezhető kiadások, kockázatok kezelésére szolgált. Felhasználását (az előirányzat terhére történő átcsoportosítást) a költségvetési törvény az állami vagyon felügyeletéért felelős miniszter és az államháztartásért felelős miniszter közös engedélyéhez kötötte. A fel nem használt keret 40,0 millió forint volt. Az átcsoportosítás 3 861,2 millió forint értékben tulajdonosi kölcsönök elszámolása előirányzatára, 996,0 millió forint értékben Tanácsadók, értékbecslők és jogi képviselők díja előirányzatára, 362,2 millió forint az MNV által kezelt ingatlanok üzemeltetése, fenntartása, karbantartása, javítása előirányzatára, 170,6 millió forint az MNV Zrt. által végrehajtott részesedésvásárlás, tőkeemelés, pótbefizetés előirányzatára, 70,0 millió forint értékben az eljárási költségek előirányzatára történt.

Budapest, 2019. augusztus 19.