



**Az Országgyűlés
Költségvetési Bizottsága**

Iromány száma: **T/8435.**

Benyújtás dátuma: **2024-05-13 13:50**

Parlex azonosító: **1AUDK9QK0010**

Címzett: Kövér László, az Országgyűlés elnöke

Tárgy: Törvényjavaslat benyújtása

Benyújtó: Vajda Zoltán elnök

Törvényjavaslat címe: A Nemzeti Média- és Hírközlési Hatóság 2023. évi egységes költségvetésének végrehajtásáról

Az Alaptörvény 6. cikk (1) bekezdése alapján „**a Nemzeti Média- és Hírközlési Hatóság 2023. évi egységes költségvetésének végrehajtásáról**” címmel a mellékelt törvényjavaslatot kívánom benyújtani.

2024. évi törvény

a Nemzeti Média- és Hírközlési Hatóság 2023. évi egységes költségvetésének végrehajtásáról

Az Országgyűlés a Nemzeti Média- és Hírközlési Hatóság 2023. évi egységes költségvetéséről szóló 2022. évi LXXXI. törvényben meghatározott költségvetések végrehajtásáról a következő törvényt alkotja.

1. A Nemzeti Média- és Hírközlési Hatóság költségvetési főösszegeinek teljesülése

1. §

(1) Az Országgyűlés a Nemzeti Média- és Hírközlési Hatóság (a továbbiakban: Hatóság) 2023. évi költségvetésének végrehajtását 55 890,2 millió Ft, azaz ötvenötmilliárd-nyolcszázkilencvenmillió-kettőszázezer forint költségvetési kiadással és 58 462,1 millió Ft, azaz ötvennyolcmilliárd-négyszázhatvankettőmillió-egyszázezer forint költségvetési bevétellel hagyja jóvá.

(2) A Hatóság 2023. évi költségvetése végrehajtásának mérlegét az 1. melléklet tartalmazza.

2. A Hatóság kiadásainak részletezése

2. §

(1) A személyi juttatások összege 12 793,3 millió Ft, azaz tizenkettőmilliárd-hétszázkilencvenhárommillió-háromszázezer forint.

(2) A munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó kiadásainak összege 1 831,0 millió Ft, azaz egymilliárd-nyolcszázharmincegymillió forint.

(3) A dologi kiadások összege 21 910,3 millió Ft, azaz huszonegymilliárd-kilencszáztízmillió-háromszázezer forint.

(4) Az egyéb működési célú kiadások összege 10 654,2 millió Ft, azaz tízmilliárd-hatszázötvennégymillió-kettőszázezer forint.

(5) A beruházások összege 8 513,5 millió Ft, azaz nyolcmilliárd-ötszázötvenhárommillió-ötszázézer forint.

(6) A felújítások összege 158,5 millió Ft, azaz egyszázötvennyolcmillió-ötszázézer forint.

(7) Az egyéb felhalmozási célú kiadások összege 29,4 millió Ft, azaz huszonkilencmillió-négyszázezer forint.

3. A Hatóság bevételeinek részletezése

3. §

(1) A működési célú támogatások összege államháztartáson belülről 12 506,3 millió Ft, azaz tizenkettőmilliárd-ötszázhatmillió-háromszázezer forint.

és a tudatos fogyasztói döntéshozatal kultúrájának fejlesztésére,
d) 71,4 millió Ft-ot, azaz hetvenegymillió-négyszázezer forintot a 2023. évi kötelezettségek 2024. évre áthúzódó pénzügyi teljesítésének fedezetére használ fel.

(5) A 2023. évi költségvetési évben a médiaszolgáltatásokról és a tömegkommunikációról szóló 2010. évi CLXXXV. törvény (a továbbiakban: Mttv.) 134. § (10) bekezdése szerinti tényleges maradvány nem keletkezett.

5. A Nemzeti Média- és Hírközlési Hatóság Médiatanácsa 2023. évi működési költségvetésének, valamint a Nemzeti Média- és Hírközlési Hatóság Médiatanácsa kezelésében lévő, 2023. évi kiadási és bevételi előirányzatok teljesülése

5. §

(1) Az Országgyűlés a Nemzeti Média- és Hírközlési Hatóság Médiatanácsa (a továbbiakban: Médiatanács) 2023. évi költségvetésének végrehajtását 243,8 millió Ft, azaz kettőszáznegyvenhárommillió-nyolcszázezer forint költségvetési kiadással és 276,0 millió Ft, azaz kettőszázhetvenhatmillió forint költségvetési bevétellel hagyja jóvá.

(2) A finanszírozási bevételek összege 131,7 millió Ft, azaz egyszázharmincegymillió-hétszázezer forint.

(3) A Médiatanács tartalékainak és kötelezettségvállalással lekötött maradványainak összege 163,9 millió Ft, azaz egyszázhatvanhárommillió-kilencszázezer forint.

(4) A Médiatanács kezelésében lévő, 2023. évi kiadási előirányzatok teljesítése 10,1 millió Ft, azaz tízmillió-egyszázezer forint, a bevételi előirányzatok teljesítése 10,1 millió Ft, azaz tízmillió-egyszázezer forint.

(5) Az (1) bekezdésben megállapított kiadások és bevételek részletezését a 2. melléklet, a (4) bekezdésben megállapított kiadások és bevételek részletezését a 3. melléklet tartalmazza.

(6) Az Országgyűlés a Médiatanács működési költségvetésének 2023. évi kötelezettségvállalással terhelt maradványát 163,9 millió Ft, azaz egyszázhatvanhárommillió-kilencszázezer forint összegben fogadja el. A Médiatanácsnak szabad maradványa nem keletkezett.

6. A Médiaszolgáltatás-támogató és Vagyonkezelő Alap költségvetésének végrehajtása

6. §

(1) Az Országgyűlés az Mttv. 134. § (10) bekezdésében foglaltaknak megfelelően jóváhagyja a Médiaszolgáltatás-támogató és Vagyonkezelő Alap (a továbbiakban: Alap) 2023. évi költségvetésének végrehajtását, amelynek részletezését a 4. melléklet tartalmazza.

(2) Az Országgyűlés az Alap számára a 2023. évre vonatkozóan nyújtott források fel nem használt része terhére képzett, az Mttv. 136. § (3b) bekezdése szerinti közszolgálati tartalékot 967,6 millió Ft, azaz kilencszázhatvanhétmillió-hatszázézer forint összegben fogadja el. A tartalék a Magyar Rádió Művészeti Együttese Nonprofit Kft. elhelyezése érdekében az Alap tulajdonában lévő ingatlanok felújítására használható fel.

7. Záró rendelkezések

7. §

Ez a törvény a kihirdetését követő nyolcadik napon lép hatályba.

1. A Hatóság 2023. évi költségvetésének kiadási teljesítései (adatok millió Ft-ban)

	A		B	C	D
1	Előirányzat száma	Előirányzat neve	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
2	1.	Személyi juttatások	13 470,0	14 189,8	12 793,3
3	2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 980,0	2 038,3	1 831,0
4	3.	Dologi kiadások	27 750,0	38 761,2	21 910,3
5	4.	Egyéb működési célú kiadások	10 520,0	41 624,2	10 654,2
6	5.	Beruházások	4 860,0	10 053,4	8 513,5
7	6.	Felújítások	20,0	158,5	158,5
8	7.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0,0	29,4	29,4
9	Költségvetési kiadások összesen		58 600,0	106 854,8	55 890,2

2. A Hatóság 2023. évi költségvetésének bevételi teljesítései (adatok millió Ft-ban)

	A		B	C	D
1	Előirányzat száma	Előirányzat neve	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
2	1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	12 855,0	12 506,3	12 506,3
3	2.	Közhatalmi bevételek	36 460,0	36 687,0	36 687,0
4	2.1.	Igazgatási szolgáltatási díjak	260,2	217,1	217,1
5	2.2.	Frekvenciadíjak	30 870,0	30 985,0	30 985,0
6	2.3.	Azonosítók díja	2 550,0	2 622,2	2 622,2
7	2.4.	Felügyeleti díj	2 400,0	2 670,1	2 670,1
8	2.5.	Üzemeltetési díj	7,0	7,0	7,0
9	2.6.	Egyéb bírság bevételei	372,5	181,2	181,2
10	2.7.	Késedelmi pótlék	0,3	4,4	4,4
11	3.	Működési bevételek	9 139,0	9 261,0	9 261,0
12	4.	Felhalmozási bevételek	140,0	6,5	6,5
13	5.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	6,0	1,3	1,3
14	Költségvetési bevételek összesen		58 600,0	58 462,1	58 462,1
15	6.	Finanszírozási bevételek	0,0	48 392,7	48 392,7
16	Bevételek összesen		58 600,0	106 854,8	106 854,8

1. A Médiatanács 2023. évi működési költségvetésének kiadási teljesítései (adatok millió Ft-ban)

	A		B	C	D
1	Előirányzat száma	Előirányzat neve	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
2	1.	Személyi juttatások	135,0	147,3	147,3
3	2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	18,0	19,1	19,1
4	3.	Dologi kiadások	422,0	64,0	43,4
5	4.	Egyéb működési célú kiadások	28,0	164,0	32,3
6	5.	Beruházások	18,0	13,3	1,7
7	Költségvetési kiadások összesen		621,0	407,7	243,8

2. A Médiatanács 2023. évi működési költségvetésének bevételi teljesítései (adatok millió Ft-ban)

	A		B	C	D
1	Előirányzat száma	Előirányzat neve	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
2	1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	274,0	274,0	274,0
3	2.	Működési bevételek	347,0	1,2	1,2
4	3.	Felhalmozási bevételek	0,0	0,8	0,8
5	Költségvetési bevételek összesen		621,0	276,0	276,0
6	4.	Finanszírozási bevételek	0,0	131,7	131,7
7	Bevételek összesen		621,0	407,7	407,7

3. melléklet a 2024. évi törvényhez

1. A Médiatek kezelésében lévő 2023. évi kiadási előirányzatok teljesítései (adatok millió Ft-ban)

A		B	C	D	
1	Előirányzat száma	Előirányzat neve	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
2	1.	Médiaszolgáltatási díj	1 275,0	0,9	0,9
3	2.	Frekvenciapályázati díj	5,0	5,0	-1,9
4	3.	Kötbér és bírság	40,0	30,7	30,7
5	4.	Óvadék	10,0	10,0	-19,6
6	Kiadások összesen		1 330,0	46,6	10,1

2. A Médiatek kezelésében lévő 2023. évi bevételi előirányzatok teljesítései (adatok millió Ft-ban)

A		B	C	D	
1	Előirányzat száma	Előirányzat neve	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
2	1.	Médiaszolgáltatási díj	1 275,0	0,9	0,9
3	2.	Frekvenciapályázati díj	5,0	5,0	-2,4
4	3.	Kötbér és bírság	40,0	30,7	30,7
5	4.	Óvadék	10,0	10,0	-19,1
6	Bevételek összesen		1 330,0	46,6	10,1

1. Az Alap 2023. évi költségvetésének kiadási teljesítései (adatok millió Ft-ban)

A		B	C	D	
1	Előirányzat száma	Előirányzat neve	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
2	1.	Továbbutalandó közszolgálati hozzájárulás	3 361,4	3 361,4	3 361,4
3	1.1.	Médiatanács	274,0	274,0	274,0
4	1.2.	Médiatanács hivatali szervezete	2 855,0	2 855,0	2 855,0
5	1.3.	Közszolgálati Közalapítvány	232,4	232,4	232,4
6	2.	Médiatanács Támogatási Program	1 440,0	1 458,7	1 458,7
7	3.	Duna Médiaszolgáltató Nonprofit Zrt.	2 100,0	2 085,8	2 085,8
8	4.	Az Alap médiaszolgáltatás-támogatási és vagyonkezelési tevékenységének kiadásai	106 667,1	107 345,1	107 345,1
9	4.1.	Személyi juttatások és járulékok	24 698,4	21 853,7	21 853,7
10	4.2.	Dologi kiadások	68 219,4	72 665,6	72 665,6
11	4.3.	Beruházások, felújítások	13 749,3	12 825,8	12 825,8
12	5.	Magyar Rádió Művészeti Együtteseinek Nonprofit Kft. támogatása	1 268,6	1 268,3	1 268,3
13	6.	MTVA Digitalizációs Műhely Kft.	381,6	375,4	375,4
14	7.	Közszolgálati Médiaakadémia Alapítvány	193,3	53,3	53,3
15	8.	A Médiatanácsot terhelő, a médiaszolgáltatók által be nem fizetett általános forgalmi adó	8,0	0,1	0,1
16	9.	Szerzői jogdíj (must carry)	266,1	266,1	266,1
17	10.	Az Mttv. 134. § (5) bekezdése szerinti befizetések felhasználása	10 000,0	10 000,0	10 000,0
18	11.	Az Alap kamatfizetési kötelezettsége, egyéb pénzügyi ráfordítások	195,0	988,2	988,2
19	12.	Egyéb céltámogatások felhasználása	696,2	375,9	375,9
20	13.	Átadott pénzeszközök, támogatások	0,0	51,2	51,2
21	Költségvetési kiadások összesen		126 577,3	127 629,5	127 629,5
22	14.	Költségvetésen kívüli tételek (hiteltörlesztés)	0,0	0,2	0,2
23	Kiadások összesen		126 577,3	127 629,7	127 629,7

2. Az Alap 2023. évi költségvetésének bevételi teljesítései (adatok millió Ft-ban)

A		B	C	D	
1	Előirányzat száma	Előirányzat neve	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
2	1.	Közszolgálati hozzájárulás	109 748,5	109 763,5	109 763,5
3	2.	Médiaszolgáltatási díj	1 275,0	0,9	0,9

	A		B	C	D
4	3.	Pályázati díjak (támogatási, frekvencia)	21,5	27,3	27,3
5	4.	Médiaszolgáltatási szerződészegési kötbér, bírság, óvadék	50,0	30,3	30,3
6	5.	Az Mttv. 134. § (5) bekezdése szerinti befizetések	10 000,0	10 000,0	10 000,0
7	6.	Finanszírozott általános forgalmi adó visszatérítése	0,0	0,2	0,2
8	7.	Visszakövetelt támogatások	0,0	37,2	37,2
9	Költségvetési bevételek összesen		121 095,0	119 859,4	119 859,4
10	8.	Kereskedelmi, vagyongazdálkodási és egyéb bevételek	5 482,3	7 674,1	7 674,1
11	9.	Költségvetésen kívüli tételek (hitelfelvétel)	0,0	0,2	0,2
12	10.	Előző évi közszolgálati tartalék felhasználása	0,0	1 063,6	1 063,6
13	Bevételek összesen		126 577,3	128 597,3	128 597,3

Általános indokolás

A Nemzeti Média- és Hírközlési Hatóság (a továbbiakban: Hatóság) elnöke a médiaszolgáltatásokról és a tömegkommunikációról szóló 2010. évi CLXXXV. törvény (a továbbiakban: Mttv.) 134. § (3) bekezdésében foglalt határidőig benyújtotta a 2023. évi – a Nemzeti Média- és Hírközlési Hatóság Médiatanácsának (a továbbiakban: Médiatanács) költségvetését is magába foglaló – egységes költségvetéséről szóló törvényjavaslat-tervezetét az Országgyűlés költségvetési ügyekben illetékes bizottságához.

A Költségvetési Bizottság döntött a Hatóság 2023. évi egységes költségvetéséről szóló törvényjavaslat benyújtásáról, majd azt az Országgyűlés elé terjesztette. Az Országgyűlés a megtárgyalást követően a 2022. évi LXXXI. törvénnyel fogadta el a költségvetést.

A Hatóság kiadási és bevételi főösszege 58 600,0 millió Ft-ban került jóváhagyásra, a Médiatanács működési költségvetését pedig 621,0 millió Ft összeggel hagyta jóvá az Országgyűlés.

A Médiatanács kezelésében lévő kiadások és bevételek 2023. évi főösszege 1 330,0 millió Ft, a jóváhagyott előirányzatok szerint.

Az Mttv. 136. § (15) bekezdése alapján, a Hatóság egységes költségvetésének mellékleteként a Médiaszolgáltatás-támogató és Vagyonkezelő Alap (a továbbiakban: Alap) 2023. évi költségvetését 126 577,3 millió Ft összeggel hagyta jóvá a törvényhozó testület.

Az Mttv. 134. § (3) bekezdésében és a (10) bekezdésében foglaltaknak megfelelően a Hatóság elnöke elkészítette az egységes költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadási törvényjavaslatot, melyet a jogszabályi rendelkezéseknek megfelelően határidőben benyújtott az Országgyűléshez, annak Költségvetési Bizottságán keresztül.

Részletes indokolás

1. §

A Hatóság 2023. évi költségvetési főösszegeinek teljesülése.

2. §

A HATÓSÁG 2023. ÉVI KIADÁSAINAK TELJESÜLÉSE

A Hatóságnak a 2022. évi LXXXI. törvény szerinti költségvetési kiadási előirányzata 2023-ban 58 600,0 millió Ft volt, amely 95,4%-kal, 55 890,2 millió Ft-tal teljesült. A kiadási előirányzatok alakulása az alábbi táblázatban látható. A kiadási előirányzatok teljesítésének indokolása a következő táblázat elemzése során kerül bemutatásra.

Sorszám	Kiadások	Eredeti előirányzat	Teljesítés	Eltérés millió Ft	Eltérés %
				(=4-3)	(=4/3)
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
1.	Személyi juttatások	13 470,0	12 793,3	-676,7	95,0%
1.1.	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	13 220,4	12 289,8	-930,6	93,0%
1.2.	Külső személyi juttatások	249,6	503,5	253,9	201,7%
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 980,0	1 831,0	-149,0	92,5%
3.	Dologi kiadások	27 750,0	21 910,3	-5 839,7	79,0%
3.1.	Készletbeszerzés	466,4	649,2	182,8	139,2%
3.2.	Kommunikációs szolgáltatások	3 145,0	3 239,7	94,7	103,0%
3.3.	Szolgáltatási kiadások	12 628,7	8 195,5	-4 433,2	64,9%
3.4.	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	430,0	264,1	-165,9	61,4%
3.5.	Különbféle befizetések és egyéb dologi kiadások	11 079,9	9 561,8	-1 518,1	86,3%
4.	Egyéb működési célú kiadások	10 520,0	10 654,2	134,2	101,3%
5.	Beruházások	4 860,0	8 513,5	3 653,5	175,2%
5.1.	Immateriális javak beszerzése, létesítése	560,0	1 343,6	783,6	239,9%
5.2.	Ingtatlanok beszerzése, létesítése	0,0	1 187,2	1 187,2	-
5.3.	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	900,0	1 307,1	407,1	145,2%
5.4.	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	2 495,0	3 520,0	1 025,0	141,1%
5.5.	Beruházási célú előzetesen felszámított áfa	905,0	1 155,6	250,6	127,7%
6.	Felújítások	20,0	158,5	138,5	792,5%

6.1.	Ingatlanok felújítása	15,7	124,8	109,1	794,9%
6.2.	Felújítási célú előzetesen felszámított áfa	4,3	33,7	29,4	783,7%
7.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0,0	29,4	29,4	-
Költségvetési kiadások összesen		58 600,0	55 890,2	-2 709,8	95,4%

1. SZEMÉLYI JUTTATÁSOK

A személyi juttatások teljesítése 2023. évben 12 793,3 millió Ft volt, ami 5,0%-kal alacsonyabb a tervezettnél (13 470,0 millió Ft).

1.1. Foglalkoztatottak személyi juttatásai

A foglalkoztatottak személyi juttatásai előirányzatának teljesítése 12 289,8 millió Ft volt. Az eredeti előirányzathoz képest kialakult 930,6 millió Ft-os megtakarítás fő oka a tervezettnél alacsonyabb tényleges létszám volt. Míg az eredeti előirányzat tervezése 750 fővel történt, addig a teljes évet figyelembe véve, átlagosan 730 fővel működött a Hatóság.

1.2. Külső személyi juttatások

A külső személyi juttatások soron 253,9 millió Ft túlteljesítés keletkezett az előirányzott 249,6 millió Ft-hoz képest, összesen 503,5 millió Ft kifizetés valósult meg (201,7%). A túlteljesítés magyarázata egyrészt a reprezentációs kiadások összegének növekedése, amely a 2023-ban megjelenő fogyasztói árindex változás – azon belül is kiemelkedő élelmiszerekre vonatkozó – kiemelkedően magas értékével magyarázható, másrészt a Hatóság megjelenése a kapcsolódó szakmai rendezvényeken szintén jelentős mértékben megnőtt. Bővült a Hatóság stratégiájának megvalósításával kapcsolatos tudományos, kutatási megbízásoknak a köre is.

2. MUNKAADÓKAT TERHELŐ JÁRULÉKOK ÉS SZOCIÁLIS HOZZÁJÁRULÁSI ADÓ

A munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó teljesítése az eredeti előirányzathoz viszonyítva 149,0 millió Ft összegű, 7,5%-os megtakarítást mutat. Az előirányzat tartalmazza a szociális hozzájárulási adót, a rehabilitációs- és a táppénz hozzájárulást, valamint a munkáltatót terhelő személyi jövedelemadót is. Az előirányzatban belül a legjelentősebb tétel a szociális hozzájárulási adó 1 633,5 millió Ft-os teljesítéssel. A megtakarítás magyarázata a foglalkoztatottak személyi juttatásai előirányzatának tervezettnél alacsonyabb összeggel megvalósuló teljesülése.

3. DOLOGI KIADÁSOK

A dologi kiadások teljesítése 2023. évben 21 910,3 millió Ft volt, ami 21,0%-kal elmarad a tervezettől (27 750,0 millió Ft).

Az 5 839,7 millió Ft összegű elmaradás legfőbb magyarázata, hogy míg az eredeti előirányzat az „Adattörlő alkalmazás” kiadásaira 10 000,0 millió Ft-ot tartalmazott (7 707,5 millió Ft üzemeltetés, 166,5 millió Ft címke beszerzés, 2 126,0 millió Ft általános forgalmi adó megbontásban), a teljesítés ennél jóval alacsonyabb összeget (3 940,0 millió Ft-ot) ért el a 2023-as évben. A tervtől való elmaradás fő oka, hogy a pénzügyi elszámolás (kifizetés) csak az október 31-ig fogyasztóknak átadott címkék, elektronikus adattörlő kódok esetében történt meg. Ennek magyarázata, hogy az adatszolgáltatás, teljesítésigazolás, számlázás, valamint a tényleges kifizetés szűk 2 hónap időtartamot vesz igénybe, így minden egyes elszámolás ezzel az időtartammal később realizálódik. A 2024-re – előzőekben ismertetett okok miatt – áthúzódott kifizetések összege 4,1 milliárd Ft volt, ami még a 2023-as évet érintette.

Ellenkező előjelű változást jelentett, hogy a Hatóságnál számos, nagy költségvetésű projekt zajlik, amelyek finanszírozása a tárgyévi költségvetési bevételek helyett, a korábbi évek tartalékaiból történik (korábbi évek tárgyévi maradványaiból képzett és felhasználásokkal csökkentett forrás). Így ezen kiadások teljesítései, „többletkiadásként” jelennek meg az eredeti előirányzathoz képest, mivel a hatályos költségvetési számviteli előírások szerint, a tárgyévi költségvetés elfogadott előirányzatai sem bevételi, sem pedig kiadási oldalon nem tartalmazhatták a tartalékokból finanszírozott tételeket. 2023. évben a korábbi évek tartalékaiból finanszírozott dologi kiadási tételek összesen 1 915,2 millió Ft-ot tettek ki.

3.1. Készletbeszerzés

A készletbeszerzés kiadásai (szakmai anyagok-, üzemeltetési anyagok-, valamint árubeszerzés) a tervet 39,2%-kal lépték túl az év végére. Külön kiemelendő az üzemeltetési anyagok beszerzése soron jelentkező 141,5 millió Ft-os többletkiadás, ugyanis e jogcímen jelentek meg az EMC épület kivitelezési szerződés keretein belül beszerzésre került akkumulátortelepek és egyéb üzemeltetési anyagok, összesen 308,0 millió Ft értékben, melyek a korábbi évek tartalékaiból finanszírozott kiadási tételek. Csökkentőleg hatott a teljesítés értékére, hogy jogszabályváltozás miatt 2023-ban az

„Adattörlő alkalmazással” kapcsolatban nem került sor további címke beszerzésére (az eredeti előirányzat 166,5 millió Ft értékben tartalmazta).

3.2. Kommunikációs szolgáltatások

A kommunikációs szolgáltatások kiadása tartalmazza az informatikai szolgáltatások (számítógépes rendszerek, szoftverek tervezése, üzemeltetése, informatikai eszközök bérlése) igénybevételét, valamint az adatátviteli célú távközlési díjak, szolgáltatások költségeit. Az informatikai szolgáltatások igénybevétele során 3 203,1 millió Ft kiadás merült fel. Az egyéb kommunikációs szolgáltatások (távközlési díjak) során 36,6 millió Ft volt a teljesítés.

Az előirányzaton az eredeti előirányzathoz képest 94,7 millió Ft összegű többletkiadás jelentkezett 2023-ban. A többlet legfőbb összetevője a korábbi évek tartalékaiból finanszírozott kiadási tételek megjelenése, amely összesen 356,6 millió Ft értékű volt. E témában jelentősebb kiadási tételek az „Elektronikus Ügyintézés” projekt informatikai rendszerének megvalósítására kiadott 82,9 millió Ft, továbbá az EMC mérőkamra és szerverközpont projekt (a továbbiakban: „EMC” projekt) központi hálózati eszközök licence és support tételeinek beszerzéséhez kapcsolódóan kifizetett 67,9 millió Ft. A többlet mellett, a tárgyévi forrásból finanszírozott kiadásoknál 261,9 millió Ft összegű megtakarítás keletkezett.

3.3. Szolgáltatási kiadások

A szolgáltatási kiadások során a tervezett 12 628,7 millió Ft-tól tárgyév végére 4 433,2 millió Ft-tal elmaradó teljesítés történt.

Az eredeti előirányzat azzal számolt, hogy az „Adattörlő alkalmazás” kiadásai elérik a 7,7 milliárd Ft-ot, a teljesítés viszont ettől elmaradva, 3,1 milliárd Ft-on realizálódott. Az „Adattörlő alkalmazással” kapcsolatban 2023-ban 1 547 369 db elszámolással érintett címke, adattörlő kód után 3 079,3 millió Ft rendszerüzemeltetési díj került kifizetésre, a rendszerfejlesztés 20,0 millió Ft-ba, az ügyfélszolgálat üzemeltetése további 3,1 millió Ft-ba került. A kifizetések az előző évi maradványból kerültek finanszírozásra. A kiadási tételek a szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások jogcímen jelentek meg.

A korábbi évek tartalékaiból finanszírozott kiadási tételek összesen 987,1 millió Ft-ot tesznek ki. Az „EMC” projekt vonatkozásában a mérőlabor-építés nem aktiválható kiadásai 663,8 millió Ft-tal, a bírság tartalékból finanszírozott kiadások 214,4 millió Ft-tal, a „Hír-Közmű” projekt szakmai tevékenységet segítő és egyéb szolgáltatásai 70,3 millió Ft-tal, az „Elektronikus Ügyintézés” projekt további 38,6 millió Ft-tal járult hozzá a kiadások eredeti előirányzathoz mért növekedéséhez.

A Hatóság ezen a jogcímen 931,5 millió Ft-ot költött ingatlanüzemeltetési és őrzési

szolgáltatásokra, 278,5 millió Ft-ot villamosenergia beszerzésre, további 256,4 millió Ft-ot rádiós közönségmérésre.

3.4. Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások

A kiküldetések, reklám- és propagandakiadások előirányzat teljesítése 165,9 millió Ft-tal maradt el az eredeti előirányzattól.

A reklám- és propagandakiadások jogcímen jelentős, 222,1 millió Ft megtakarítás keletkezett, ugyanakkor 56,2 millió Ft többlet keletkezett a kiküldetések kiadásai jogcímen, ahol a tervezett 135,0 millió Ft-hoz képest 191,2 millió Ft teljesítés történt.

3.5. Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások

A különféle befizetések és egyéb dologi kiadások előirányzat teljesítése 13,7%-kal maradt el az eredeti előirányzattól. A jogcím teljesítésének 98,6%-át az általános forgalmi adóval kapcsolatos tételek teszik ki.

A működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó 2 873,0 millió Ft összegben teljesült, amely az eredeti előirányzat 71,2%-a és a dologi kiadások után felszámított, hatályos áfakulcs szerint került kiszámításra. Az elmaradás az „Adattörlő alkalmazás” alacsonyabb kiadásainak következménye.

A fizetendő általános forgalmi adó 6 552,2 millió Ft összeget tett ki (94,1%-os teljesítés).

4. EGYÉB MŰKÖDÉSI CÉLÚ KIADÁSOK

A jogcímen a 10 654,2 millió Ft-os pénzügyi teljesítésből a legjelentősebb tétel az Alap részére Elnöki Rendelkezés alapján átadott összesen 10 000,0 millió Ft támogatás volt. Az Mttv. 134. § (5) bekezdése szerint, a Hatóság a saját bevételek azon részét, amelyet a működésére nem használ fel, illetve amelyekből nem képez működési tartalékot – az elnök rendelkezése szerint – átadhatja az Alap részére. Ennek alapján 2023 májusában és szeptemberében 5 000,0-5 000,0 millió Ft került átutalásra az Alap részére, az összeget a műsorszórási költségeinek finanszírozása közérdekű célra használhatta fel.

5. BERUHÁZÁSOK

A beruházások előirányzatán 8 513,5 millió Ft összegű teljesítés történt, amely 3 653,5 millió Ft-tal haladta meg a tervértéket (175,2%-os teljesítés).

A beruházásoknál is hangsúlyosan jelennek meg a projektekhez kapcsolódó, korábbi évek tartalékaiból finanszírozott kiadások. 2023. évben a korábbi évek tartalékaiból finanszírozott kiadási tételek összesen 3 708,2 millió Ft (áfahatás további 336,4 millió Ft) többletet generáltak. Mindemellett a tárgyévi forrásból finanszírozott kiadásoknál 391,1 millió Ft összegű megtakarítás keletkezett.

5.1. Immateriális javak beszerzése, létesítése

Az immateriális javak beszerzése, létesítése jogcím a tárgyév során 1 343,6 millió Ft-os teljesítéssel, 783,6 millió Ft többletet mutat. A kiadások közül kiemelendő az „Elektronikus Ügyintézés” projekt informatikai rendszerének megvalósításához kapcsolódó beszerzés (209,0 millió Ft) valamint az AutoCAD MAP3D tervezői segédprogram és a „Hír-Közmű” rendszer kifejlesztése és üzembe helyezése kapcsán ezen jogcímen megjelenő tétele (203,8 millió Ft). További nagyobb összegű kiadási tétel az EMC épület kivitelezéséhez kapcsolódó BIM modell beszerzése.

5.2. Ingatlanok beszerzése, létesítése

A jogcímen látható 1 187,2 millió Ft-os teljesítésből 1 186,3 millió Ft az „EMC” projekthez kapcsolódik, melynek finanszírozása a korábbi évek tartalékaiból történt. Az EMC mérőlabor és szerverközpont építésére ezen a jogcímen a Hatóság 1 045,1 millió Ft-ot számolt el a kivitelezővel, továbbá 103,4 millió Ft-ot a lebonyolítási feladatok ellátásáért, valamint összesen 37,8 millió Ft-ot a tervezői művezetés és szakértői feladatok elvégzéséért fizetett ki.

5.3. Informatikai eszközök beszerzése, létesítése

Az informatikai eszközök beszerzése, létesítése jogcím 1 307,1 millió Ft-os összeggel, az eredeti előirányzathoz képest 145,2%-on teljesült.

A túlteljesítésből 297,1 millió Ft az „EMC” projekthez kapcsolódik, melynek finanszírozása a korábbi évek tartalékaiból történik. 2023. évben sor került központi és felhasználói hálózati eszközök, továbbá biztonságtechnikai eszközök beszerzésére, valamint WiFi access pointok beszerzésére és felszerelésére. A Hatóság ezen a jogcímen régi HPE C7000 blade-ek cseréjére 152,3 millió Ft-ot, vezetői és munkavállalói notebookok és monitorok beszerzésére 161,9 millió Ft-ot és SAN switchek cseréjére további 88,8 millió Ft-ot költött.

5.4. Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése

A beruházási kiadások legnagyobb összegét az egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése adja, mely 141,1%-os teljesülést mutat. A legjelentősebb tétel az EMC épület kivitelezője által szállított gépekhez, berendezésekhez, bútorokhoz köthető (1 225,3 millió Ft), melyek a 2023-ban átadott EMC épületben kerültek elhelyezésre. A Hatóság 414,2, millió Ft értékben vásárolt mérőműszereket és 231,9 millió Ft összegben költött mobilszolgáltatás mérő rendszer fejlesztésre. További jelentős kiadási tétel a TEMPEST mérőrendszer beszerzése 158,4 millió Ft értékben. Az év folyamán beszerzésre került 62 db személygépjármű (747,3 millió Ft) és 11 db mérőautó (257,8 millió Ft).

5.5. Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó

A beruházási célú előzetesen felszámított áfa összege a hatályos előírásoknak megfelelő áfakulccsal számolva teljesült, ami 250,6 millió Ft többletet eredményezett az eredeti előírányzathoz képest. A többlet a beruházásokon jelentkező felülteljesüléssel magyarázható.

6. FELÚJÍTÁSOK

A felújítások jogcímen 158,5 millió Ft kiadás teljesült.

6.1. Ingatlanok felújítása

Az ingatlanok felújítása jogcímen 124,8 millió Ft kiadás teljesült a Visegrádi utcai irodaépület felújítására vonatkozó kiviteli tervdokumentáció és a Reviczky utcai irodaépület felújítására irányuló döntéselőkészítő tanulmány elkészítésével kapcsolatban, továbbá kazáncserék valósultak meg a szegedi, valamint a veszprémi hatósági irodák épületében.

6.2. Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó

A felújítási célú előzetesen felszámított áfa összege a hatályos előírásoknak megfelelő áfakulccsal számolva 33,7 millió Ft-tal teljesült.

7. EGYÉB FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK

A jogcímen központi költségvetési szervnek egyéb felhalmozási célú támogatás és dolgozóknak nyújtott lakáscélú visszatérítendő munkáltatói támogatás került elszámolásra, együttesen 29,4 millió Ft értékben.

KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN

A Hatóság 2023. évi költségvetési kiadások teljesítése összességében 55 890,2 millió Ft volt, amely a tervezett összeghez (58 600,0 millió Ft) viszonyítva 95,4%-os teljesítést mutat.

3. §

A HATÓSÁG 2023. ÉVI BEVÉTELEINEK TELJESÜLÉSE

A Hatóság teljes, törvény szerinti költségvetési bevételi előirányzata 58 600,0 millió Ft volt, amely 2023-ban 99,8%-kal, 58 462,1 millió Ft-tal teljesült. A bevételi előirányzatok, valamint azok 2023. évi teljesítéseinek bemutatása a következő táblázatban kerültek összefoglalásra. Az előirányzatok részletes magyarázatai a szöveges indokolásban találhatóak.

adatok millió Ft-ban

Sorszám	Bevételek	Eredeti előirányzat	Teljesítés	Eltérés	Eltérés %
				(=4-3)	(=4/3)
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	12 855,0	12 506,3	-348,7	97,3%
2.	Közhatalmi bevételek	36 460,0	36 687,0	227,0	100,6%
2.1.	Igazgatási szolgáltatási díjak	260,2	217,1	-43,1	83,4%
2.2.	Frekvenciadíjak	30 870,0	30 985,0	115,0	100,4%
2.3.	Azonosítók díja	2 550,0	2 622,2	72,2	102,8%
2.4.	Felügyeleti díj	2 400,0	2 670,1	270,1	111,3%
2.5.	Üzemeltetési díj	7,0	7,0	0,0	100,0%
2.6.	Egyéb bírság bevételei	372,5	181,2	-191,3	48,6%
2.7.	Késedelmi pótlék	0,3	4,4	4,1	1 466,7%

3.	Működési bevételek	9 139,0	9 261,0	122,0	101,3%
3.1.	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	0,0	6,0	6,0	-
3.2.	Tulajdonosi bevételek	2,8	4,2	1,4	150,0%
3.3.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	9 113,8	9 157,9	44,1	100,5%
3.4.	Biztosító által fizetett kártérítés	2,0	7,9	5,9	395,0%
3.5.	Egyéb működési bevételek	20,4	85,0	64,6	416,7%
4.	Felhalmozási bevételek	140,0	6,5	-133,5	4,6%
5.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	6,0	1,3	-4,7	21,7%
Költségvetési bevételek összesen		58 600,0	58 462,1	-137,9	99,8%
6.	Finanszírozási bevételek	0,0	48 392,7	48 392,7	-
Bevételek összesen		58 600,0	106 854,8	48 254,8	182,3%

1. MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRŐL

Az Mttv. 184. § (2) bekezdés d) pontja, valamint az adatok végleges hozzáférhetetlenné tételét lehetővé tevő alkalmazás biztosításával kapcsolatos eljárási szabályok meghatározásáról szóló 726/2020. (XII. 31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: R1) alapján a Hatóság 2021-ben egy új, nem hatósági hatáskörében végzendő közfeladatot készített elő és kezdte meg annak ellátását az „Adattörlő alkalmazás” fogyasztók részére történő térítésmentes szolgáltatásának nyújtásával. Az „Adattörlő alkalmazás” a tartós adathordozó eszközök széles körénél teszi ingyenesen lehetővé az eszközön tárolt adatok biztonságos és visszavonhatatlan törlését.

A szükséges forrás központi költségvetésből történő biztosítására a Hatóság közszolgáltatási szerződést kötött az Mttv. 134. § (18) bekezdésében, valamint az R1 5. § (3) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján Budapest Főváros Kormányhivatalával (a továbbiakban: BFKH). A hatósági feladatellátás feltétele, hogy a központi költségvetésben a feladat ellátásához a fedezet a BFKH költségvetésében biztosított legyen, és azt a Hatóság részére átadja. Az eredeti tervet megváltoztatta, hogy 2023. január 1. napján hatályba lépett a Magyarország 2023. évi központi költségvetésének a veszélyhelyzettel összefüggő eltérő szabályairól szóló 613/2022. (XII. 29.) Korm. rendelet (a továbbiakban: R2), melynek értelmében a költségvetési szervi formában működő háttérintézményeket a központi költségvetés felé megtakarítási és befizetési kötelezettség terheli. A Miniszterelnökség az R2 szerinti Intézkedési tervében foglaltak alapján a befizetéshez szükséges megtakarítást részben az „Adattörlő alkalmazás” 2023. évi keretösszegének csökkentésével kívánta elérni. A megtakarítási intézkedések eredményeként 2023. évben az „Adattörlő alkalmazásra” eredetileg tervezett 10 000,0 millió Ft helyett a BFKH 8 700,0 millió forintot biztosított a Hatóság részére.

Az előirányzatban szerepel még a Médiatanács hivatali szervének működését biztosító forrás 2 855,0 millió Ft összegben. Az Alaptól származó támogatás fedezi a teljes Médiaigazgatási terület, valamint a Médiatanács Titkárság Főosztály kiadásait, amely magában foglalja a Médiatudományi Intézet kiadásait is.

Az előirányzat tartalmazza továbbá a Netre fel! program keretéből a program végéig fel nem használt összeget. A Hatóság 2021-ben együttműködési megállapodás keretében az Innovációs és Technológiai Minisztériumnak (a továbbiakban: ITM) 5 500,0 millió Ft támogatást nyújtott. A két szervezet között megkötött megállapodásnak megfelelően a Támogatási Program lezárásakor az ITM visszautalta a Hatóságnak a fel nem használt támogatási összeget, 936,4 millió Ft értékben.

Az előirányzatban szerepel még 14,8 millió Ft, amely a Nemzeti Közszolgálati Egyetem 2022. évi támogatásának fel nem használt része.

2. KÖZHATALMI BEVÉTELEK

A közhatalmi bevételek előirányzata a 36 460,0 millió Ft eredeti előirányzathoz képest, 227,0 millió Ft-tal magasabb összeggel, 36 687,0 millió Ft-ban realizálódott, mely 100,6%-os teljesülést jelent.

2.1. Igazgatási szolgáltatási díjak

Az igazgatási szolgáltatási díjak a teljes bevételi struktúrában kisebb nagyságrendet képviselnek. Az eredetileg tervezett 260,2 millió Ft-tal szemben 217,1 millió Ft összeg teljesült 2023-ban, ami 16,6%-os bevétel elmaradást jelent. Az igazgatási szolgáltatási díjak teljesítése az elektronikus hírközlési igazgatási eljárási díjakból állnak. Az alacsonyabb teljesítés (43,1 millió Ft) döntő mértékben az építményengedélyezési eljárási díjbevétel elmaradásával magyarázható.

2.2. Frekvenciadíjak

A 2023. évi bevételek legnagyobb részét a széles vagy szélesebb sávú (sávszélesség > 25 kHz) rendszerek után fizetendő díjak határozták meg. Ide tartoznak az országos lefedettséget elérő mobiltelefon rendszerek, és az e hálózathoz kapcsolódó mikrohullámú kiszolgáló összeköttetések. A legnagyobb díjfizetők (Magyar Telekom Nyrt., Yettel Magyarország Zrt., Vodafone Magyarország Zrt., DIGI Távközlési és Szolgáltató Kft.) ugyancsak ebbe a csoportba tartoznak.

A bevételek nagyságrendjét és pénzforgalmi ütemezését meghatározzák a korábban aláírt hatósági szerződések, amelyek a számlázások és fizetések rendjét is rögzítik. A frekvenciadíjak összességében az eredeti előirányzathoz (30 870,0 millió Ft) képest 100,4%-ban, azaz 30 985,0

millió Ft összegben teljesültek.

A következő táblázat részletesen bemutatja a frekvenciadíjak jogcímenkénti 2023. évi eredeti előirányzatát és azok teljesülését.

adatok millió Ft-ban

	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Teljesítés	Eltérés
1.	Mobil koncessziós díjak	1 240,8	1 240,8	0,0
2.	UMTS sávdíj	2 025,0	2 025,0	0,0
3.	Műsorszóró frekvenciadíj	681,6	681,1	-0,5
4.	URH frekvenciadíj	538,5	545,8	7,3
5.	Mikrohullámú frekvenciadíj	2 290,0	2 425,6	135,6
6.	Egyéb frekvenciák használati díja	46,0	46,4	0,4
7.	2012. évi pályázat frekvenciadíjai	492,3	492,3	0,0
7.1.	E-GSM 900 MHz sávdíj	300,8	300,8	0,0
7.2.	26 GHz sávdíj	191,5	191,5	0,0
8.	2014. évi pályázat frekvenciadíjai	9 018,2	9 018,2	0,0
8.1.	450 MHz sávdíj	265,7	265,7	0,0
8.2.	800 MHz sávdíj	5 400,0	5 400,0	0,0
8.3.	900 MHz sávdíj	450,0	450,0	0,0
8.4.	1800 MHz sávdíj	675,0	675,0	0,0
8.5.	2600 MHz sávdíj	2 227,5	2 227,5	0,0
9.	2016. évi pályázat frekvenciadíja (3400-3800 MHz sávdíj)	540,0	540,0	0,0
10.	2019. évi pályázat frekvenciadíjai	4 570,8	4 570,8	0,0
10.1.	700 MHz sávdíj	1 950,0	1 950,0	0,0
10.2.	2100 MHz sávdíj	1 170,0	1 170,0	0,0
10.3.	3600 MHz sávdíj	1 450,8	1 450,8	0,0
11.	2020. évi pályázat frekvenciadíjai	9 360,0	9 360,0	0,0
11.1.	900 MHz sávdíj	4 680,0	4 680,0	0,0

11.2.	1800 MHz sávdíj	4 680,0	4 680,0	0,0
12.	2022. évi pályázat frekvenciadíja	66,8	39,0	-27,8
	Frekvenciadíjak bevételei összesen	30 870,0	30 985,0	115,0

Mobil koncessziós díjak

A három nagy mobilszolgáltató (Magyar Telekom Nyrt., Yettel Magyarország Zrt., Vodafone Magyarország Zrt.) hatósági szerződések alapján, frekvenciahasználati jogosultsággal rendelkeztek a 900 MHz-es és 1800 MHz-es frekvenciasávokban Magyarország teljes területén, a földfelszín tekintetében, beleértve a metróalagutakat is. A szolgáltatók a szerződésben meghatározott frekvenciasávokban az elektronikus hírközlésről szóló 2003. évi C. törvény 188. § 87. pontjában foglalt meghatározás szerinti mobil rádiótelefon-szolgáltatás nyújtására jogosultak. A vonatkozó hatósági szerződések a frekvenciasávok használatának szempontjából 2022. április hónapban lejártak, de a csúsztatott számlázás miatt 2023. évben még történt pénzügyi teljesítés e sávdíj vonatkozásában. A pénzforgalmi teljesítés 2023-ban 1 240,8 millió Ft volt.

UMTS sávdíj

A frekvencialekötés és -használat díjáról szóló 1/2011. (III. 31.) NMHH rendelet e sávra vonatkozó díjszámítási eljárása és együtthatói 2014. január óta nem változtak, ezáltal ezen a jogcímen a korábbi évek bevételeivel azonos nagyságrendű teljesülést lehetett tervezni. Ennek összege a tavalyi évhez hasonlóan 2 025,0 millió Ft volt, amely összeg terv szerint teljesült.

Műszaki szempontból ugyan volt olyan szolgáltató, amely a 3G technológia alkalmazását befejezte az érintett sávban, de magát a sávot korszerűbb technológiával továbbra is használja a hatósági szerződése szerint.

Műsorszóró frekvenciadíj

A műsorszóró frekvenciadíj esetében 0,5 millió Ft-tal kevesebb realizálódott a tervhez képest.

URH frekvenciadíj

Az URH sávban évek óta stagnál a rendszerek száma, és inkább a hálózatok korszerűsítésével lehet számolni, mint azok számának növekedésével. A soron 7,3 millió Ft összegben keletkezett többlet.

Mikrohullámú frekvenciadíj

A mikrohullámú frekvenciasávok legnagyobb felhasználói a mobilszolgáltatók és a nagy sebességű adathálózatok. 2023. évben folytatódott a bekötő jellegű PP hálózatok dinamikus fejlesztése a szolgáltatók részéről a 26 GHz-es sávokon kívül. Ennek következtében, a soron magasabb bevétel realizálódott, mint ahogy azt a tervezés feltételezte. A pénzforgalmi teljesítés a tervezett 2 290,0 millió Ft helyett 135,6 millió Ft-tal magasabb összeggel, 2 425,6 millió Ft-tal valósult meg.

Egyéb frekvenciák használati díja

A kategóriába azon rendszerek tartoznak, amelyek a főbb frekvenciasávok kategóriáiba nem illenek. Tekintettel az ilyen típusú rendszerekben üzemeltetett alacsony állomásszámra és díjtételre, ez nem szignifikáns összeg a frekvenciadíj bevételek között. A teljesítés 0,4 millió Ft-tal haladta meg az eredeti előirányzatot, a tervezés bázis alapon történt.

2012. évi pályázat frekvenciadíjai

A Hatóság a 2012-ben lezárult pályázati eljárás során értékesített frekvenciasávok használatából összesen 492,3 millió Ft bevételt prognosztizált, a teljesülés ezzel megegyező összegben történt.

E-GSM 900 MHz sávdíj

Hatósági szerződések biztosítják a három nagy szolgáltató 2012. évben elnyert E-GSM 900 MHz frekvenciasáv blokkjainak használatát, valamint ezek határozzák meg a sávdíjak értékét. A sáv sorsa a mobil koncessziós 900 MHz-es blokkhoz hasonló, a vonatkozó szerződés 2022. áprilisban megszűnt, ellenben a csúsztatott számlázás miatt 300,8 millió Ft bevétel még 2023. évben is realizálódott.

26 GHz sávdíj

A 2012. évi pályázat szerint, a 26 GHz-es mikrohullámú sávban a fix sávdíjas bevételek 2014 óta gyakorlatilag konstans értéken vannak és a jövőben sem várható ennek módosulása. A sávokat használó szolgáltatók továbbra is aktívan üzemeltetnek eszközöket ebben a spektrumban, viszont műszaki fejlesztések nem lesznek az európai sávrendezés miatt.

2014. évi pályázat frekvenciadíjai

A Hatóság a 2014-ben lezárult pályázati eljárás során értékesített frekvenciasávok használatából összesen 9 018,2 millió Ft bevételt tervezett, amely 100,0%-ban teljesült.

450 MHz sávdíj

A sávot 2014. évben az MVM Net Zrt. (későbbi megvásárlása után: AH NET Zrt.) nyerte meg. A cég alapvetően a kormányzat részére kívánt távközlési szolgáltatást nyújtani a hálózat kiépítése után, melynek ütemezését és főbb jellemzőit a hatósági szerződés rögzíti. A 2023. évi teljesítés a terv szerint alakult.

800 MHz sávdíj

A 800 MHz-es sávban minden blokk elkelt, így a három nyertes szolgáltató összesen havi 450,0 millió Ft-os fizetési kötelezettséggel bír, amely a számlaegységesítési megállapodásnak megfelelően, a negyedév első hónapjának közepén kerül kiszámlázásra, 30 napos fizetési határidővel. A tervezett 5 400,0 millió Ft bevétel 100,0%-ban teljesült.

900 MHz sávdíj

A 900 MHz-es sávban szintén minden blokk elkelt, így a három nyertes szolgáltató összesen havi 37,5 millió Ft-os fizetési kötelezettséggel rendelkezik. Az előirányzat 100,0%-os teljesülést mutat.

1800 MHz sávdíj

A pályázatban korábban meghirdetett sávot a Magyar Telekom Nyrt. és a DIGI Távközlési és Szolgáltató Kft. nyerte meg. A díjakat és azok fizetési ütemezését hatósági szerződés határozza meg. A tervezett összeg mindkét szolgáltató részéről teljes összegben megfizetésre került.

2600 MHz sávdíj

A 2600 MHz-es sávban négy blokk kelt el. A nyertes szolgáltatóknak összesen 2 227,5 millió Ft díjfizetési kötelezettségük keletkezett. A szolgáltatók a díjakat befizették, így a tervösszeg 100,0%-ban teljesült.

2016. évi pályázat frekvenciadíja (3400-3800 MHz sávdíj)

A Hatóság a 3400-3800 MHz frekvenciasáv értékesítése során 80 MHz frekvenciamennyiséget értékesített sikeresen. Frekvenciahasználati jogosultságot nyert 2034. június 15-ig a DIGI Távközlési és Szolgáltató Kft. és a Vodafone Magyarország Zrt. Az előirányzat 100,0%-os teljesülést mutat.

2019. évi pályázat frekvenciadíjai

Összesen négy frekvenciablokkban került kiírásra pályázat, amelynek alapvető célja az 5G hálózatok terjedésének segítése volt. Az előirányzat 100,0%-ban teljesült.

700 MHz sávdíj

A sávot a három nagy mobil szolgáltató használja az árverést lezáró döntésnek megfelelően. A nyertes szolgáltatóknak összesen 1 950,0 millió Ft díjfizetési kötelezettségük keletkezett. A szolgáltatók a díjakat 100,0%-ban befizették, a tervösszeg teljesült.

2100 MHz sávdíj

A meghirdetett három blokkot a Magyar Telekom Nyrt. és a Vodafone Magyarország Zrt. használja, összesen 2*15 MHz spektrum terjedelemben. A nyertes szolgáltatóknak összesen 1 170,0 millió Ft díjfizetési kötelezettsége keletkezett. A szolgáltatók a díjakat 100,0%-ban befizették.

3600 MHz sávdíj

A meghirdetett teljes frekvenciakészlet elkelt, mindegyik pályázó nyert valamekkora sávot az 5G rendszerek részére. A nyertes szolgáltatóknak összesen 1 450,8 millió Ft díjfizetési kötelezettsége keletkezett. A szolgáltatók a díjakat 100,0%-ban befizették, így a tervösszeg teljesült.

2020. évi pályázat frekvenciadíjai

A mobil koncessziós és az E-GSM sávdíjak hatósági szerződéseit 2022. április hónapban lejártak, ezért a felszabaduló frekvenciablokkok újbóli értékesítésére került sor 2020-2021-ben. A 900 MHz-es és az 1800 MHz-es sávok frekvenciahasználati jogosultságainak licitálása 2021 januárjában történt meg. A résztvevő három nagy szolgáltató, a Magyar Telekom Nyrt., a Yettel Magyarország Zrt. és a Vodafone Magyarország Zrt. 15 évre szóló használati jogosultságot szerzett. A pályázatok határozatai szerint, az új blokkok után havonta fizetnek a szolgáltatók. A fizetés 2022. április 9. után kezdődött.

900 MHz sávdíj

A Magyar Telekom Nyrt. 1 248,0 millió Ft-ot, a Yettel Magyarország Zrt. 2 028,0 millió Ft-ot, a Vodafone Magyarország Zrt. 1 404,0 millió Ft-ot fizetett be. Az előirányzat 100,0%-ban teljesült.

1800 MHz sávdíj

A szolgáltatók a díjakat 100,0%-ban befizették, a Magyar Telekom Nyrt., a Yettel Magyarország Zrt., valamint a Vodafone Magyarország Zrt. is egyaránt 1 560,0 millió Ft-ot teljesített.

2022. évi pályázat frekvenciadíja

A 32 GHz-es sáv pályáztatása lezárult, a nyertesek 2023. II. félévétől használhatják a sávokat és megkezdődött a sáv számlázása. A hatályos szabályozás szerint a felhasználók a sávdíjra 50%-os díjkedvezményt kaptak. A terv azzal számolt, hogy a rendelkezésre álló 1 344 MHz értékesítésre kerül, azonban a három jelentkező összesen 1 008 MHz rádióspektrum-használati jogosultság megszerzésére pályázott, így az előirányzat 58,4%-os teljesülést mutat.

2.3. Azonosítók díja

Az azonosítók díja esetében az eredeti előirányzat 2 550,0 millió Ft, míg a teljesülés 2 622,2 millió Ft volt. Az előirányzat 102,8%-ban teljesült. A 2023-ban kiszámlázott azonosítóhasználati díj az előző évihez képest növekedést mutatott. A korábbinál magasabb díjbevétel a kijelölt azonosítók számának emelkedésével magyarázható. A Netfone Telecom Kft. 2023. évben összesen 45 db új ezres mobil számmező kijelölését kérte, míg az év végén a Vodafone Magyarország Zrt. 100 db új ezres mobil számmezőt jelöltetett ki.

A tárgyévben nem voltak olyan jogszabályi változások és azonosítóhasználati díjtétel változások, amelyek az elektronikus hírközlési szolgáltatók azonosítógazdálkodását befolyásoló, ügyszámot generáló tényezők lehettek volna. Az összes 2023. évi eljárás eredményeként 125 db véglegesített határozat vagy végzés került kiadásra. A Hatóság 2023-ban 5 esetben indított azonosítóhasználati díj fizetési kötelezettség elmaradása miatt visszavonási-, illetve számmezőátadási eljárást. Az év folyamán számottevő azonosítóhasználati díjbevétel változást eredményező cégváltozás nem történt.

2.4. Felügyeleti díj

A felügyeleti díj vonatkozásában a 2023. évi eredeti előirányzatot (2 400,0 millió Ft) és a teljesítést (2 670,1 millió Ft) összevetve, a tervezettnél 270,1 millió Ft-tal több díjbevétel realizálódott, a teljesítés az előirányzathoz viszonyítva 111,3%-os. A bevétel növekedését eredményezte, hogy kidolgozásra került egy eljárási folyamat, mely szerint a felügyeleti díj megállapításához és számlázáshoz szükséges adatbázis lehetőleg az összes érintett szolgáltató vonatkozásában rendelkezésre álljon, és minden szolgáltató teljesítse ezirányú kötelezettségét.

Az év során a felügyeleti díj fizetésére kötelezett szolgáltatók adatszolgáltatási fegyelme javult, ami a Hatóság számára is megkönnyítette a díjfizetési kötelezettség nyomon követését és a kintlévőségek behajtásához szükséges lépések megtételét.

A felügyeleti díjbevétel növekedésének további oka, hogy néhány szolgáltató a 2022 decemberében esedékes számláját nem fizette meg határidőben. Ezen 2023-ra áthúzódó tételek összesen 80,8 millió Ft-tal növelték meg terven felül a 2023. évi bevételt.

2.5. Üzemeltetési díj

A műsorterjesztés és a digitális átállítás szabályairól szóló 2007. évi LXXIV. törvény 43/N. § (6) bekezdése alapján, a helyi és körzeti vételkörzetű földfelszíni műsorterjesztési szolgáltatások nyújtását lehetővé tevő digitális televízió-műsorszóró adó üzemeltetési jogosultságának gyakorlására feljogosító hatósági szerződésben a felek által meghatározott üzemeltetési jogosultságért fizetendő díj 7,0 millió Ft összegben realizálódott.

2.6. Egyéb bírság bevételei

Ezen a jogcímen a 372,5 millió Ft eredeti előirányzattal szemben 181,2 millió Ft bevételt realizált a Hatóság. A bírság nagyságrendje a tervezéskor nehezen becsülhető, mivel a kirótt bírságok nagymértékben függenek a szolgáltatói jogkövetés szintjétől, amit nem lehet pontosan tervezni. Éves szinten összesítve a legtöbb bírságot (29,1 M Ft) a DIGI Távközlési és Szolgáltató Kft. teljesítette. A 2023. évben kiszabott legnagyobb bírság 10,5 millió Ft volt, mely a Duna Médiaszolgáltató Nonprofit Zrt.-vel szemben került kiszabásra a fogyatékkal élő személyek számára hozzáférhető műsorszámokra vonatkozó törvényi rendelkezések (Mttv. 39. § (2), (5) és (6) bekezdések) megsértése miatt.

2.7. Késedelmi pótlék

Az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Áhsz.) értelmében a díjak, valamint az adók módjára behajtható bevételekhez kapcsolódó késedelmi pótlékot a közhatalmi bevételek között kell kimutatni. Ezen a jogcímen a 0,3 millió Ft tervvel szemben 4,4 millió Ft volt a teljesítés.

3. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK

3.1. Közvetített szolgáltatások ellenértéke

Ezen a jogcímen a Hatóságnál 6,0 millió Ft teljesítés történt, mely az EMC mérőkamra és szerverközpont építése közben felmerült közműfogyasztás ellentételezéséből származott.

3.2. Tulajdonosi bevételek

A jogcímen az Interszputnyik Nemzetközi Úrtávközlési Szervezet befizetése került tervezésre, mely szervezetnek Magyarország az egyik alapító tagja. A nemzetközi szerződés alapján, a Hatóság képviseli hazánkat, így a szervezet a Hatóság részére utalja át adott évben a Magyarországot

megillető osztalékot.

3.3. Kiszámlázott általános forgalmi adó

A kiszámlázott általános forgalmi adó bevételek az adóköteles bevételek után befolyt áfa összegét tartalmazzák, a 2023. évre érvényes 27,0%-os kulccsal. Adóköteles bevételek a frekvenciadíjak, az azonosítók díja, az üzemeltetési díj, a felhalmozási bevételek és a működési bevételek meghatározott áfaköteles része (pl. pályázati dokumentáció díja, pályázati részvételi díj). A kiszámlázott díjak általános forgalmi adója az eredeti előirányzat 9 113,8 millió Ft-os összegével szemben 9 157,9 millió Ft-ban teljesült (100,5%).

3.4. Biztosító által fizetett kártérítés

Az Áhsz. értelmében ezt a jogcímet külön soron kell nyilvántartani. A Hatóság bázis alapon tervezve 2,0 millió Ft bevételt irányzott elő, mellyel szemben a teljesülés 7,9 millió Ft volt, mely főként a gépjárművek visszatérített biztosításából eredt.

3.5. Egyéb működési bevételek

Ezen a soron a kötbérből, egyéb költség-visszatérítésekből, valamint a frekvencia tenderek pályázati részvételi díjából származó bevételek szerepelnek. A teljesítés a 20,4 millió Ft-os eredeti előirányzattal szemben 85,0 millió Ft összegben valósult meg.

4. FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK

Ezen a jogcímen jelenik meg az ingatlanok értékesítéséből, a felesleges és az elhasználódott eszközök selejtezését követő értékesítésből, továbbá a lecserélt gépjárművek eladásából származó bevétel. A 140,0 millió Ft eredeti előirányzathoz viszonyítva, a teljesítés 6,5 millió Ft volt. A jelentős elmaradás oka, hogy a 2023. évben közzétett gépjármű értékesítési pályázatok érvényes jelentkezés hiányában eredménytelennek bizonyultak.

5. FELHALMOZÁSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK

A dolgozóknak nyújtott lakáskölcsön visszatérülése a 6,0 millió Ft előirányzattal szemben 1,3 millió Ft összegben realizálódott.

KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN

A Hatóság 2023. évi költségvetési bevétele összességében 58 462,1 millió Ft volt, amely az eredeti előirányzat összegéhez (58 600,0 millió Ft) viszonyítva 99,8%-os teljesítést mutat. A keletkezett elmaradás 137,9 millió Ft.

6. FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK

A Hatóság a széleskörű feladatainak maradéktalan végrehajtása érdekében, a tárgyévi költségvetésében keletkező megtakarításaiból tartalékokat képez, melyek felhasználását az év végén kiadott Elnöki Rendelkezésben szabályozza, majd a zárszámadási törvény elfogadásával az Országgyűlés hagyja jóvá.

A hatályos számviteli rend szerint, a pénzügyi beszámolóban az előző években képzett maradványokat bevételként kell szerepeltetni. Így az előző évek Elnöki Rendelkezései, valamint a jóváhagyott zárszámadási törvényekből a fel nem használt tartalékok összegét az előirányzatok között finanszírozási bevételként kell figyelembe venni.

Fentieknek megfelelően, a bevételek között összességében 48 392,7 millió Ft-tal szerepel – pénzforgalom nélkül – az előző évi tartalékok állománya, finanszírozási bevételek megnevezéssel.

BEVÉTELEK ÖSSZESEN

A Hatóság bevételei, amely a költségvetési és finanszírozási bevételek összege, mindösszesen 106 854,8 millió Ft összegben teljesültek 2023-ban.

7. BEVÉTELELMARADÁS

Összességében a Hatóság 2023. évi költségvetési bevétele 58 462,1 millió Ft volt, amely az eredeti előirányzat összegéhez (58 600,0 millió Ft) viszonyítva 0,2%-os elmaradást mutat.

A bevétel elmaradás összegéből (137,9 millió Ft) az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Ávr.) szerint 1 256,2 millió Ft többletbevételként keletkezett.

adatok millió Ft-ban

Sor- szá m	Előirányzat neve	Túteljesítés		Bevételek teljesítésének elmaradása		Összesen
		Koncesszió s áfa	Többlet- bevétel	„Adattörlő alkalmazás” forrása	Bevétel- elmaradás	
1.	Működési célú támogatások	0,0	951,3	-1 300,0	0,0	-348,7

	államháztartáson belülről					
2.	Közhatalmi bevételek	0,0	227,0	0,0	0,0	227,0
3.	Működési bevételek	82,6	77,9	0,0	-38,5	122,0
4.	Felhalmozási bevételek	0,0	0,0	0,0	-133,5	-133,5
5.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0,0	0,0	0,0	-4,7	-4,7
	Összesen	82,6	1 256,2	-1 300,0	-176,7	-137,9

Az Ávr. 35. § (1) bekezdése szerint a közhatalmi bevételek, működési bevételek és felhalmozási bevételek előirányzatain keletkezett többletbevétel az irányító szerv hatáskörében végrehajtott előirányzat-módosítást követően használható fel.

A Hatóság a központi államigazgatási szervekről, valamint a Kormány tagjai és az államtitkárok jogállásáról szóló 2010. évi XLIII. törvény 1. § (3) bekezdés a) pontja alapján, valamint az Mttv. 109. § (1) bekezdésben meghatározottak szerint önálló szabályozó szerv, amely kizárólag a törvénynek van alárendelve. A Hatóság elnöke az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 9/A. § (1) bekezdése alapján gyakorolja az irányító szerv feladatkörének gyakorlásához szükséges hatásköröket.

A 2023. évben megképződött 1 256,2 millió Ft összegű többletbevételből a 4/2023. sz. Elnöki Rendelet II. fejezet 1. pontjában meghatározottaknak megfelelően a Hatóság működési tartalékot képez.

4. §

A HATÓSÁG TÁRGYÉVI MARADVÁNYA ÉS TARTALÉKA

1. TÁRGYÉVI MARADVÁNY

A maradványfelhasználással korigált bevételi és kiadási teljesítés 12 944,2 millió Ft tárgyévi pénzmaradványt mutat, melynek felhasználására vonatkozóan az alábbiakban összefoglalt javaslat került előterjesztésre, a 2023. évi működési tartalékról, valamint a 2023. évi maradvány terhére szóló kötelezettségvállalásról és az MTVA részére történő befizetésről szóló 4/2023. számú Elnöki Rendelettel egyezően.

A Hatóság a 2023. évi 181,2 millió Ft összegű bírságból származó bevétele az Mttv. vonatkozó előírásai alapján a médiatudatosság fejlesztésére fordítható.

A 2023. évben a Hatóság 3 991,6 millió Ft összegű működési tartalékot képzett. A megképzett tartalék a következő években a Hatóság működésének, feladatai ellátásának fedezetére és az Alap részére történő befizetésre használhatja fel, más célra nem elvonható.

Az „Adattörölő alkalmazás” 2023. évi teljes forrása, 8 700,0 millió Ft összegben maradványként átvitelre kerül a 2024-es évre. A tárgyidőszakban 3 940,0 millió Ft kiadás merült fel, amely teljes egészében a 2022. évi 9 740,7 millió Ft maradvány terhére lett elszámolva. A szolgáltatás indulása óta 14 500,7 millió Ft göngyöltett maradvány keletkezett. A göngyöltett maradvány a 2026. évi teljesítések fedezetét fogja biztosítani, mivel az utolsó évben – terv szerint – már nem fog finanszírozási forrás érkezni a Hatósághoz.

A pénzmaradványból finanszírozható a 2023. évi kötelezettségvállalással terhelt 71,4 millió Ft értékű szállítói kötelezettség 2024. évi kiadásai.

adatok millió Ft-ban

Megnevezés		Összeg
1.	Előző évek tartalékainak nyitó értéke	48 392,7
2.	Előző évek tartalékainak évközi változása (felhasználása/átcsoportosítása)	-10 372,3
	Felhasználások	
	E-közmű felhasználás („Hír-Közmű” projekt)	-754,3
	Bírságból médiatudatosság fejlesztésére felhasználás	-644,0
	EMC mérőlabor forrás felhasználás	-4 447,7
	Digitális földfelszíni technológia váltás kiadásai („Netre fel!”)	-21,9
	„Adattörölő alkalmazás”	-3 940,0
	„Elektronikus Ügyintézés”	-564,4
	Átcsoportosítások	
	Bírság pénzforrás túllépés miatti átcsoportosítás	369,5
	Működési tartalékból pénzforrás átcsoportosítás	-369,5
3.	Előző évek fel nem használt maradványai (1.+2.)	38 020,4
4.	Tárgyévi működési pénzmaradvány	12 944,2
	Adatok végleges hozzáférhetetlenné tételéhez kapcsolódó	8 700,0

	feladatok maradványa („Adattörölő alkalmazás”)	
	2023. évi befolyt bírság felhasználása a médiatudatosság fejlesztés forrásra	181,2
	Kötelezettségvállalással terhelt maradvány	71,4
	Maradványképzés működési tartalékra	3 991,6
Pénzmaradvány záró értéke összesen (3.+4.)		50 964,6

A 2023. évben keletkezett pénzmaradvány teljes összege kötelezettségvállalással lekötött maradványnak minősül, így a Hatóságnak az Országgyűlés döntési hatáskörébe tartozó szabad maradványa nincs.

2. A HATÓSÁG TARTALÉKAINAK RÉSZLETES BEMUTATÁSA

2.1. Következő évek működési tartaléka

(29 850,9 millió Ft)

A következő évek működési tartaléka az Mttv. 134. § (1) bekezdésében adott felhatalmazás alapján jött létre Elnöki Rendelkezések alapján a korábbi években. A Hatóság ugyanezen § (4) bekezdése szerinti saját bevételéből – a bírság kivételével – évente legfeljebb a tényleges adott évi bevétele huszonöt százalékanak megfelelő mértékig tartalékokat képezhet. Az így képzett tartalék a következő években a Hatóság működésének, feladatai ellátásának fedezetére használható fel. A Hatóság ellátja mind a média, mind a hírközlés szabályozási és felügyeleti feladatait. Ennek célja a fejlődés és a piaci verseny kibontakoztatása és a fogyasztók érdekeinek hatékony képviselete. A Hatóság 2023. évben 3 991,6 millió Ft további tartalék képzéséről döntött.

2.2. Forrás 12 tartalék („Hír-Közmű”)

(3 507,9 millió Ft)

A Hatóság a „Hír-Közmű” rendszer létrehozásával a teljes magyarországi hírközlési rendszer átláthatósága szempontjából kiemelkedő – a földhivatali nyilvántartási kataszterhez hasonló – jelentőségű rendszert hoz létre, mely hosszabb távon képes lesz kiszolgálni a hatósági, közigazgatási és a hírközlési piaci szereplők (szolgáltatók, üzemeltetők, tervezők) felhasználási és információs igényein túl az állami szervek, a lakosság és az EU részéről felmerülő, egyre növekvő adatszolgáltatási igényeket.

A „Hír-Közmű” rendszer több lépcsőben kerül kialakításra, melynek első ütemében a hírközlés hálózati nyilvántartás adatbázis struktúráját, valamint az építésügyi hatósági és építésfelügyeleti eljárások elektronikus támogatását megvalósító rendszerkomponensek kerültek kialakításra és bevezetésre „Hír-Közmű 1.0” néven. A „Hír-Közmű 1.0” rendszer 2022. decembertől működésbe lépett, ezáltal 2023. január 2-án megnyílt a lehetőség a „Hír-Közmű 1.0” rendszer használatára,

egyúttal az elektronikus hírközlési építmények elhelyezéséről és az elektronikus hírközlési építményekkel kapcsolatos hatósági eljárásokról szóló 20/2020. (XII. 18.) NMHH rendelet szerinti elektronikus engedélyeztetésre. A 2023. április 2-ig tartó időszakban még nem kötelező, csak önként választható jelleggel történt a tervdokumentációk Egységes Hírközlési Objektummodell (a továbbiakban: EHO) szerinti benyújtása, majd 2023. június 1-től – a bontási engedélykérelem kivételével – minden engedélykérelmet EHO követelmények szerint kell benyújtani a Hatósághoz. 2023. évben sor került az Egységes Szakági Tervezéstámogató Rendszer (ESZTER) továbbfejlesztésének előkészítésére is, mely a szoftver használatának első éve során bejelentett felhasználói igények, változtatások, valamint a Hírközlés Hálózati Nyilvántartásról szóló 21/2020. (XII. 18.) NMHH rendelet szerinti adatszolgáltatás megvalósítását támogató funkciók fejlesztését foglalja magában.

2.3. Forrás 13 tartalék („Netre fel!”)

(213,4 millió Ft)

A hazai mobilszolgáltatók, 2021 folyamán egyértelművé tették, hogy a nemzetközi trendekkel összhangban 2022-2023-ban tervezik a 3G hálózataik lekapcsolását a rendelkezésükre álló rádióspektrum hatékonyabb használata, az üzemeltetési költségek csökkentése, és a 4G valamint 5G fejlesztések felgyorsítása céljából. A jelenleg üzemelő technológiák közül a 3G kivezetése a leginkább megoldható, tekintettel arra, hogy ma már alig van adatforgalom 3G-n, annak több mint 95,0%-a 4G-n megy és a 3G kivezetésével a 2G le tudja kezelni a hanghívásokat.

Az uniós szabályozási környezetre, különösen a technológia semlegesség elvére tekintettel, a Hatóságnak nincs szabályozói beavatkozási lehetősége a mobilszolgáltatók által használt technológiák közötti választásra vonatkozó döntésekbe, de mint a rádióspektrumgazdálkodásért felelős szervezetnek, a Hatóságnak is stratégiai célja a korlátos erőforrást jelentő frekvenciák hatékonyabb használata, valamint fontos cél az elektronikus hírközlési szolgáltatások fogyasztóinak védelme. A Hatóság ezért 2021 folyamán kidolgozta és 2022 elején elindította a 3G kivezetéssel kapcsolatos programját, a „Netre Fel!” programot.

A „Netre Fel!” program keretében indult a Hatóság szponzorálása mellett a Mobilkészülék-csere támogatási program (a továbbiakban: Támogatási Program). A Támogatási Program célja a lakosság hozzásegítése korszerű 4G vagy 5G képes mobil készülékhez. Ezen cél megvalósítására, a Hatóság 5,0 milliárd forintos keretösszeget biztosított, melyet még 2021-ben utalt át. A „Netre Fel!” program jelentősen hozzájárult ahhoz, hogy a három vezető mobilszolgáltató közül, 2022 folyamán a Magyar Telekom Nyrt. teljesen, a Yettel Magyarország Zrt. és a Vodafone Magyarország Zrt. pedig részlegesen úgy kapcsolhatta le 3G hálózatát, hogy egyáltalán nem voltak a 3G szolgáltatás kiesésével kapcsolatos fogyasztói panaszok. A Támogatási Program sikerét mutatja, hogy 117 589 darab készülékcserre történt, ami 4 203,8 millió Ft kifizetését jelentette a támogatási keretösszegeből.

2.4. EMC mérőkamra és szerverközpont tartalék

(1 881,9 millió Ft)

A Hatóság a több éves előkészítő munkálatokat követően, a 2020-as évben megkezdte az uniós közbeszerzési értékhatárt meghaladó nyílt közbeszerzési eljárás keretében kiválasztott kivitelezővel az új, modern, többfunkciós műszaki épület létrehozásának fizikai megvalósítását a Visegrádi utcai telephelyén. A forrás ennek megvalósítása során használható fel. Az épület két legjelentősebb eleme egy új EMC mérőkamra több kisebb méretű mérőlaboratóriummal, valamint egy biztonságos adat- és szerverközpont.

Az egyre nagyobb adatigényű és gyorsabb forgalmú digitalizálódó gazdaságban, a felügyelt szolgáltatásokkal szintén lépést tartva az új épületben egy TIER3-as minőségű korszerű adatközpontot is kialakított a Hatóság. Az épületen belül helyet kaptak parkolók, tárgyalók, irodák és egy konferencia központ is a nemzetközi és belföldi koordinációs értekezletek, workshopok és konferenciák számára. Az épület műszaki átadása és használatbavétele 2023-ban megtörtént.

2.5. „Adattörlő alkalmazás” tartalék

(14 500,7 millió Ft)

A Hatóság az R1 2. § (1) bekezdése szerinti adattörlő alkalmazás biztosításával kapcsolatos közfeladatot 2021. december 1-jétől látja el, mely közfeladat ellátását a 2023. évben is zökkenőmentesen biztosította, azaz térítésmentes szolgáltatást nyújtott a fogyasztók részére a hivatalos honlapjáról (nmhh.hu/veglegestorles oldal) elérhető adattörlő portálon (veglegestorles.hu webcímen) keresztül. Az adattörlő alkalmazás használatához szükséges adattörlő kódot tartalmazó címkét, illetve az R1 2023. január 1. napjától hatályos 1. § 9. pontja szerinti elektronikus adattörlő kódot a fogyasztók a tartós adathordozók vagy az azokat tartalmazó eszközök vásárlásakor kapják meg a kereskedőtől, melynek átvételével a fogyasztók jogosultságot szereznek az adattörlő alkalmazás aktiválására és egyetlen meghatározott tartós adathordozó eszköz adatainak egyszeri, végleges, visszavonhatatlan és biztonságos törlésére az állam által garantált módon.

A címkék 2023. december 31. napját követően kivezetésre kerültek, mely nem érinti a 2023. december 31. napjáig kiadott címkéken lévő adattörlő kódok felhasználhatóságát. 2024. január 1. napjától kizárólag elektronikus adattörlő kód adható át a fogyasztók számára. Az R1 5. §-a alapján az adattörlő kódok generálásáról és kereskedők részére történő kiadásáról a Nemzeti Adó- és Vámhivatal gondoskodik.

A 2023. év végén rendelkezésre álló forrás értéke 14 500,7 millió Ft, amely összeg maradványként átvitelre kerül a következő évre és várhatóan a 2026. évi teljesítések fedezetét fogja biztosítani, mivel az utolsó évben – terv szerint – már nem fog finanszírozási forrás érkezni a Hatósághoz.

2.6. „Elektronikus Ügyintézés” tartalék

(757,2 millió Ft)

Az elektronikus ügyintézés és a bizalmi szolgáltatások általános szabályairól szóló 2015. évi

CCXXII. törvény hatálybalépésével a Hatóság 2018. január 1-jétől köteles biztosítani az elektronikus ügyintézés lehetőségét a feladatkörébe tartozó szolgáltatások és közigazgatási hatósági ügyek esetében. A Hatóság eljárásainak egy részében ma is lehetőség van az ügyfél által választható elektronikus ügyintézési módra, azonban az elektronikus közigazgatás kialakításához kapcsolódó jogszabályi elvárások, az ennek hatására folyamatosan fejlesztett központi kormányzati szolgáltatások, valamint a Hatóság saját céljai is szükségessé teszik az e-ügyintézés átfogó megvalósítását. Az elektronikus ügyintézés teljes körű kiterjesztése a jogszabályi megfelelésen túl, egyrészt javítja a Hatóság ügyfelei számára nyújtott szolgáltatásait, másrészt lehetővé teszi a belső munkafolyamatok fokozott digitalizálását, hatékonyságának további javítását. Az elektronikus ügyintézési feladatok összetettsége, számos függősége indokolja, hogy a megvalósítás ne egyetlen projekt, hanem egy annál összetettebb irányítást és felügyeletet biztosító program keretében történjen meg.

Az „Elektronikus Ügyintézési Program” magját képező „Elektronikus Ügyintézés” projekt során a fejlesztési feladat alapjául szolgáló műszaki követelmények kidolgozását követően 2022-ben megkötésre került a 3 éves fejlesztési keretszerződés, melynek keretében az első munkacsomag lefejlesztésre és lezárásra került 2023-ban, ezzel párhuzamosan a második munkacsomag pedig megrendelésre került. Mindemellett kisebb fejlesztési csomagok keretében az e-aláírás vizualizáció fejlesztés lezárult, az élesítésének előkészítése megkezdődött.

Az „Elektronikus Ügyintézési Program”-ba tartozó kapcsolódó feladatok, projektek esetében a Központi Törzsadatkezelő Rendszer (KTR) projekt fejlesztési feladatainak és a Médiaigazgatási Informatikai Rendszer (MIR) fejlesztési feladatainak megvalósítása zajlott 2023-ban. A szintén a Program alá tartozó hatósági eljárási díjak elektronikus kezelésére irányuló informatikai rendszer létrehozása kapcsán a fejlesztés lezárult.

2.7. Bíróság tartalék

(181,2 millió Ft)

Az Mttv. 134. § (9) bekezdése szerinti forrás: a Hatóság a hírközlés és a média területén a tudatos fogyasztói döntéshozatal kultúrájának fejlesztésére jogosult felhasználni az előző évben a hírközlési és médiapiac szereplőitől befolyt bírságok teljes összegét. Így különösen:

- a hírközlési és médiajog, a verseny- és fogyasztóvédelmi politika körébe tartozó tudományos- oktatási programok támogatására;
- hírközlési és a médiajoggal, a mozgóképszakma tudományával, médiatudománnyal, a hírközléssel kapcsolatos tudományokkal, illetve a fogyasztóvédelmi politikával foglalkozó tudományos és oktatási programok támogatására, szakemberek képzésére;
- a hírközlési és médiapolitikával, valamint a fogyasztói döntéshozatallal kapcsolatos tájékozottság növelése érdekében végzett tájékoztatásra.

Legjelentősebb felhasználási célja a Búvösvölgy médiaértés-oktató központok üzemeltetési kiadásainak biztosítása. A tárgyévben e célból rendelkezésre álló, de fel nem használt összeg a

következő évre átvihető.

2.8. Kötelezettségvállalással terhelt maradvány

(71,4 millió Ft)

A 2023. évi kötelezettségek (2023. évben teljesített, de az év végéig még ki nem fizetett szállítóállomány) 2024. évre áthúzódó pénzügyi teljesítésének fedezetére szolgáló összeg.

5. §

A MÉDIATANÁCS 2023. ÉVI MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK VÉGREHAJTÁSA

Az Országgyűlés a Hatóság egységes költségvetésének részeként hagyta jóvá a Médiatanács működési költségvetésének kiadási és bevételi főösszegeit. A bevételi előirányzat fedezetét az Országgyűlés az Mttv. 135. § (2) bekezdésében meghatározott, Alap által kezelt pénzügyi források terhére biztosította.

A működési költségvetésben a hatályos államháztartási számviteli szabályozásnak megfelelően, megjelenik a Médiatanács kezelésében lévő előirányzatok részeként tervezett, az Alap részére továbbutalandó bevételekhez és kiadásokhoz kapcsolódó általános forgalmi adó fizetési kötelezettség.

Az előírásoknak megfelelően, a költségvetési maradvány kimutatás nemcsak a tárgyévben képződött maradványt, hanem az előző évek maradványát is tartalmazza. A beszámoló alapján, a teljeskörűséget biztosítva, külön előirányzatként szerepel a finanszírozási bevételek előirányzata. A maradvány felhasználási céljáról külön rendelkezési javaslatot tartalmaz az előterjesztés.

A működési költségvetés végrehajtásának elemzése az eredeti előirányzatok és azok év végi teljesülése alapján történt.

A MÉDIATANÁCS 2023. ÉVI KIADÁSAINAK TELJESÜLÉSE

1. SZEMÉLYI JUTTATÁSOK

A Médiatanács létszáma 5 fő, mely a Médiatanács elnökéből és annak tagjaiból áll. A személyi juttatások előirányzata tartalmazza a Médiatanács elnökének és tagjainak a tiszteletdíját, valamint a Médiatanács munkájának szakértői támogatására biztosított megbízási díj forrását is.

Az Mttv. 130. § szerint „(1) A Médiatanács elnöke az Elnök havi illetménye 10%-ának megfelelő mértékű tiszteletdíjban részesül, illetve költségtérítésre jogosult. (2) A Médiatanács tagja az Elnök havi illetménye 40%-ának megfelelő mértékű tiszteletdíjban részesül, illetve költségtérítésre jogosult.”

Az Mttv. 112. § (3) bekezdése szerint „Az Elnök havi illetménye a Magyar Nemzeti Bankról szóló

2013. évi CXXXIX. törvény (a továbbiakban: Mnbtv.) 149. § (1) bekezdése szerinti havi bér 80%-a.” E számított összeg a tervezés időszakában 4,0 millió Ft volt.

Az Mnbtv. a fenti bekezdés tekintetében 2022. december 22-i hatállyal megváltozott, így a jegybank elnökének illetménye a korábbi fix alapbér helyett az Állami Számvevőszék elnökének keresetéhez lett igazítva, amely a Központi Statisztikai Hivatal által hivatalosan közzétett, a tárgyévet megelőző évre vonatkozó nemzetgazdasági havi átlagos bruttó kereset tizenkétszerese. E változás miatt, mind a Médiatanács elnökének, mind a tagoknak a tiszteletdíja megemelkedett és dinamikus, évről-évre változó mértékű lett, ami a tervezés időpontjában még nem volt ismert.

A személyi juttatások előirányzat teljesítése 147,3 millió Ft volt, ami az eredeti előirányzat 109,1%-a.

2. MUNKAADÓKAT TERHELŐ JÁRULÉKOK ÉS SZOCIÁLIS HOZZÁJÁRULÁSI ADÓ

A tiszteletdíjak és a megbízási díjak után számított szociális hozzájárulási adó mértéke 2023. évben 13,0% volt. A személyi juttatásokhoz kapcsolódó munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzat 19,1 millió Ft összegben, 106,1%-on teljesült.

3. DOLOGI KIADÁSOK

A dologi kiadások teljesítése 43,4 millió Ft volt, ami az eredeti előirányzathoz viszonyítva 10,3%-os teljesítést jelent. Az előirányzat tartalmazza a szolgáltatási kiadásokat (35,0 millió Ft), valamint a különféle befizetések és egyéb dologi kiadások teljesítését is (8,4 millió Ft).

Ez utóbbi rovat része a működési célú előzetesen felszámított áfa (7,1 millió Ft), a médiapiaci bevételek után fizetendő áfa (0,8 millió Ft), valamint az egyéb dologi kiadások teljesítése (0,5 millió Ft).

A tényleges, a Médiatanács működéséhez kapcsolódó nettó dologi kiadások összege 35,5 millió Ft volt.

A teljes dologi kiadások előirányzat jelentős alulteljesítésének magyarázata a mediaszolgáltatási díjak bevételi előirányzatánál szerepel részletesen.

4. EGYÉB MŰKÖDÉSI CÉLÚ KIADÁSOK

Az egyéb működési célú kiadások 32,3 millió Ft-os teljesítésébe a Médiatanács társzabályozói szervezetekkel megkötött együttműködési megállapodásainak teljesítése tartozik. A négy társzabályozó szervezet, valamint a részükre juttatott támogatás összege a következő: Magyar Elektronikus Műsorszolgáltatók Egyesülete (11,5 millió Ft), Önszabályozó Reklám Testület (11,0 millió Ft), Magyar Lapkiadók Egyesülete (6,8 millió Ft), Magyarországi Tartalomszolgáltatók Egyesülete (3,0 millió Ft).

Az egyéb működési célú kiadások módosított előirányzatában jelenik meg – a vonatkozó számviteli szabályoknak megfelelően – a korábbi évek működési tartaléka 131,7 millió Ft összegben.

5. BERUHÁZÁSOK

Az előirányzat teljesítése egy új monitor, valamint irodabútor (tárgyalószék) beszerzését tartalmazza a Médiatanács részére.

KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN

A költségvetési kiadások 243,8 millió Ft-os összege az eredeti előirányzat 39,3%-os teljesítését mutatja.

A MÉDIATANÁCS 2023. ÉVI BEVÉTELEINEK TELJESÜLÉSE

1. MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRŐL

A Médiatanács működését biztosító támogatás (Mttv. 135. § (2) bekezdés) az Alaptól 274,0 millió Ft-ban teljesült, ami az eredeti előirányzat 100,0%-a.

2. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK

A működési bevételek között került elszámolásra az áfa visszatérítések összege, amely 0,8 millió Ft összegben teljesült. Az egyéb működési bevételek rovat teljesítése 0,4 millió Ft volt.

A működési bevételek teljesítésének az eredeti előirányzathoz viszonyított jelentős elmaradása (0,3%) a médiaszolgáltatási díjak bevételi előirányzatán mutatkozó jelentős alulteljesítéssel magyarázható (a médiaszolgáltatási és egyéb díjak fizetendő áfája a hatályos számviteli rendnek megfelelően, ezen az előirányzaton belül jelenik meg).

3. FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK

A felhalmozási bevételek összege 0,8 millió Ft volt.

KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN

A költségvetési bevételek 276,0 millió Ft összegben teljesültek, ami 44,4%-os teljesítést jelent az eredeti előirányzat összegéhez képest.

4. FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK

A finanszírozási bevételek előirányzat a Hatóság 2022. évi egységes költségvetésének végrehajtásáról szóló törvényben jóváhagyott maradványt tartalmazza, 131,7 millió Ft összegben.

BEVÉTELEK ÖSSZESEN

A bevételek mindösszesen 407,7 millió Ft értékben teljesültek 2023-ban.

MARADVÁNY

Az éves költségvetési beszámoló „Maradványkimutatás” űrlapja szerint, az alaptevékenység

kötelezettségvállalással terhelt pénzmaradványának összege 163,9 millió Ft, ebből 131,7 millió Ft előző években keletkezett, 32,2 millió Ft pedig a 2023. évben keletkezett maradvány.

Az előterjesztés azt a javaslatot teszi, hogy a tárgyévi 32,3 millió Ft összegű maradvány kerüljön a Médiatek működési tartalékába. A teljes működési tartalék összege így 163,9 millió Ft.

A MÉDIATANÁCS KEZELÉSÉBEN LÉVŐ 2023. ÉVI ELŐIRÁNYZATOK VÉGREHAJTÁSA

A Médiatek kezelésében lévő előirányzatok költségvetése magában foglalja a Médiatek nevében kiszámlázott médiaszolgáltatási díjak, pályázati díjak, bírságok, kötbérek, valamint az óvadékok teljesítéseit.

A bevételi előirányzatok a médiapiaci szereplőkkel történő elszámolásokat, azaz döntően a médiaszolgáltatók által befizetett különböző díjakat és befizetéseket, valamint a partnerek részére történő visszafizetések teljesítéseit tartalmazza. Ezzel szemben a kiadási előirányzatok az Alappal történő elszámolásokat, így a beérkezett díjak Alapot illető továbbutalásait tartalmazzák.

Az előirányzatok elemzése az eredeti előirányzatok és azok év végi teljesülése alapján történt.

A KIADÁSOK ALAKULÁSA

1. MÉDIASZOLGÁLTATÁSI DÍJ

A médiaszolgáltatási díjak kiadási előirányzatának teljesítése 2023-ban 0,9 millió Ft volt.

2. FREKVENCIAPÁLYÁZATI DÍJ

A frekvenciapályázati díj kiadási előirányzata -1,9 millió Ft összegben teljesült.

3. KÖTBÉR ÉS BÍRSÁG

A kötbér és bírság kiadási előirányzat 30,7 millió Ft-tal teljesült.

4. ÓVADÉK

Az óvadék kiadási előirányzatának teljesítése -19,6 millió Ft volt 2023-ban.

KIADÁSOK ÖSSZESEN

A Médiatek kezelésében lévő költségvetési kiadási előirányzatok teljesítése 2023-ban összességében 10,1 millió Ft volt. A fenti előirányzatok alul-, vagy túlteljesítésének magyarázata a bevételi előirányzatok elemzéseinél kerülnek bemutatásra.

A BEVÉTELEK ALAKULÁSA

1. MÉDIASZOLGÁLTATÁSI DÍJ

A Médiatanács által kiszámlázott, véglegesen az Alapot illető médiaszolgáltatási díjbevétel 2023-ban 0,9 millió Ft összegben teljesült.

A jelentős elmaradás magyarázata, hogy a Kormány a médiaszolgáltatásokról és a tömegkommunikációról szóló 2010. évi CLXXXV. törvény médiaszolgáltatási díjfizetési kötelezettségre vonatkozó szabályainak a veszélyhelyzet során történő eltérő alkalmazásáról szóló 544/2022. (XII. 22.) Korm. rendelet (a továbbiakban: R3), mentesítette a médiaszolgáltatókat a 2023. évi médiaszolgáltatási díjak befizetési alól. A soron megjelenő 0,9 millió Ft teljesítés döntően ideiglenes médiaszolgáltatási szerződés alapján kerültek befizetésre.

2. FREKVENCIAPÁLYÁZATI DÍJ

A frekvenciapályázati díj előirányzat teljesítése -2,4 millió Ft volt, amely két részből tevődik össze. Egyrészt az év folyamán benyújtott rádiós médiaszolgáltatási jogosultságok használatára vonatkozó pályázatokra befizetett kisebb összegű pályázati díjakból, másrészt, a szolgáltatók részére visszautalt pályázati díjakból áll az összeg. Kiemelkedik ezekből a Klubrádió Zrt. által a Budapest 92,9 MHz körzeti vételkörzetű rádiós médiaszolgáltatási lehetőség használatára 2021. december 23-án kiírt pályázati eljárásban befizetett pályázati díja 80%-nak a visszautalása 2,4 millió Ft összegben.

3. KÖTBÉR ÉS BÍRSÁG

A kötbér és bírság jogcímen mutatkozó alulteljesítés (76,8%) magyarázata, hogy ezen jogcím, természetéből fakadóan, nehezen tervezhető. A médiaszolgáltatókat számos esetben bírságolták meg 2023-ban, a jogkövetkezményeket tartalmazó határozatok rendelkező részeiben a Médiatanács a legnagyobb számban a hatósági szerződésben vállalt műsorstruktúrájának megfelelő műsor sugárzására vonatkozó kötelezettség, a burkolt kereskedelmi közleményre és a kiskorúak védelmére vonatkozó rendelkezések megsértését, valamint a hatósági határozatban vállalt kötelezettségek megszegését állapította meg.

2023-ban összesen 59 médiaszolgáltató fizetett bírságot 101 esettel összefüggésben, a többség 100 ezer Ft alatt. A TV2 Zrt. összesen 3 alkalommal fizetett bírságot 2023-ban, 14,8 millió Ft értékben, a Radio Plus Kft. 9,4 millió Ft bírságot volt köteles befizetni.

4. ÓVADÉK

Az óvadék előirányzat teljesítése -19,1 millió Ft volt, amely új hatósági szerződések óvadékának kisebb összegű befizetési, valamint szerződésmódosítások miatti óvadékcsökkenések, visszautalások egyenlege.

A visszautalások közül 2023-ban kiemelkedő tételként jelentkezett a Katolikus Rádió Zrt. részére 15,5 millió Ft óvadéki összeg visszautalása a médiaszolgáltatási szerződésének módosítása miatt. Ugyancsak visszautalásra került a Gong Rádió Kft. részére 5,4 millió Ft óvadék, miután 2023. december 13. napjával megszűnt a Kecskemét 96,5 MHz, a Nagykovács 93,6 MHz, a Gyömrő 97,2 MHz, valamint a Csongrád 87,6 MHz médiaszolgáltatási jogosultsága.

BEVÉTELEK ÖSSZESEN

A 2023. évi költségvetési bevételi teljesítés 10,1 millió Ft volt, ami az eredeti előirányzat 0,8%-a.

6. §

A MÉDIASZOLGÁLTATÁS-TÁMOGATÓ ÉS VAGYONKEZELŐ ALAP 2023. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK VÉGREHAJTÁSA

Az Alap 2023-as költségvetését a Nemzeti Média- és Hírközlési Hatóság költségvetésének részeként az Országgyűlés a Nemzeti Média- és Hírközlési Hatóság 2023. évi egységes költségvetéséről szóló 2022. évi LXXXI. törvénnyel fogadta el.

Az Alap a könyveit a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény, valamint a számviteli törvény szerinti egyes egyéb szervezetek beszámoló készítési és könyvvezetési kötelezettségének sajátosságairól szóló 479/2016. (XII. 28.) Korm. rendeletnek megfelelően vezeti. A számviteli szabályokból és a főkönyvet alátámasztó analitikus nyilvántartásokból jelen beszámoló adatai leképezhetők. A zárszámadás adatainak megbízhatóságát az Alap könyvvizsgálója által elvégzett ellenőrzés is alátámasztotta.

A költségvetés az év közben ismertté vált adatok és tények, az előre nem kalkulálható, bekövetkezett események miatt módosult. A költségvetés teljesülését nagymértékben befolyásolta a háborús helyzet, a Kormány által kihirdetett veszélyhelyzettel összefüggésben meghozott központi intézkedések hatása, valamint a világpiacon kialakult bizonytalan gazdasági helyzet.

KIADÁSOK

1. TOVÁBBUTALANDÓ KÖZSZOLGÁLATI HOZZÁJÁRULÁS

1.1 Médiatanács

Az Országgyűlés a Hatóság költségvetésével együtt fogadta el a Médiatanács költségvetését. A kiadás az előirányzatnak megfelelően teljesült.

1.2 Médiatanács hivatali szervezete

A kiadás az előirányzatnak megfelelően teljesült.

1.3 Közzolgálati Közalapítvány

A kiadás az előirányzatnak megfelelően teljesült.

2. MÉDIATANÁCS TÁMOGATÁSI PROGRAM

Az Mttv. az Alap feladataként határozza meg a közszolgálati célú műsorszámok támogatását. Az Mttv. 137. § (1) bekezdése alapján e támogatásokat nyilvános pályázat útján kell biztosítani. Az Alapon belül a Támogatási Iroda látja el ezt a feladatot.

A 2023-as évben 1 440,0 millió Ft összegben kerültek pályázati felhívások elfogadásra. Ez az összeg tovább bővült a keretemelésekkel 38,2 millió Ft értékben. Az előirányzathoz 1 458,7 millió Ft teljesült, így a módosított előirányzat is erre az összegre változott. A 2023-ban kiutalt támogatások összege 1 423,5 millió Ft, ebből a 2023-ban megkötött szerződések alapján folyósított összeg 710,2 millió Ft, a korábbi években kötött szerződések alapján utalt összeg 713,3 millió Ft. A kiadási sor tartalmazza a bírálati költségeket is, ezek 34,0 millió Ft-ot tesznek ki. A visszautalt médiaszolgáltatási díj 1,2 millió Ft volt.

3. DUNA MÉDIASZOLGÁLTATÓ NONPROFIT ZRT.

A teljesülés az előirányzatnál 14,2 millió Ft-tal alacsonyabb lett. Hatósági bírságokkal kapcsolatban 32,8 millió Ft került átutalásra, amit csökkentett a csoportos áfa elszámolás miatti 47,0 millió Ft kompenzálás.

4. AZ ALAP MÉDIASZOLGÁLTATÁS-TÁMOGATÁSI ÉS VAGYONKEZELÉSI TEVÉKENYSÉGÉNEK KIADÁSAI

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

A személyi juttatások és járulékok teljesülése összességében elmaradt az előirányzattól. A kifizetői EKHO-t két lépcsőben érintő jogszabályi változás jelentős megtakarítást eredményezett a személyi jellegű ráfordításokban. 2022. szeptember 1-től a kifizetőnek nem kellett 13,0% EKHO-t fizetnie az EKHO alap után az egyes egyszerűsített közteherviselést lehetővé tévő rendelkezések alkalmazásáról szóló 297/2022. (VIII. 9.) Korm. rendelet 1. § (2) bekezdése alapján, a légitársaságok hozzájárulásáról és egyes adótörvények módosításáról szóló 2023. évi LIX. törvény 34. § a) pontja pedig 2023. augusztus 1. napjától hatályon kívül helyezte az egyszerűsített közteherviselési hozzájárulásról szóló 2005. évi CXX. törvény 4. § (3) bekezdését. Ezek a változások a 2023. évben összességében 1,0 milliárd Ft megtakarítást eredményeztek.

A 2022. évi év végi pénzeszköz állomány lehetőséget biztosított a munkáltatónak, hogy a szakszervezetek kérésének megfelelően, a decemberi munkabért azoknak a munkavállalóknak, akik erről eltérően nem nyilatkoztak, a Kollektív Szerződésben és munkaszerződésekben rögzített időponthoz képest korábban, 2022. december 29-én előlegként átutalja. A 2023. év végi likviditás ezt már nem tette lehetővé, ezért pénzforgalmilag 2023-ban egy havi nettó munkabérrel kevesebb került kifizetésre, mely a 2023. évet tekintve jelentős csökkenést eredményezett. Az eltérést fentiekén túl a 2023-as üzleti tervben tervezett és be nem töltött státuszoknak köszönhető bérköltség megtakarítás is okozta, az időszak alatti átlagos létszám a tervezetthez képest alacsonyabb volt. Ez a

járulék oldalon is megtakarítást eredményezett.

A dologi kiadások között a műsorgyártási költség alacsonyabb lett a tervezettnél, mert 2023-ban a Duna Televízióra tervezett új műsorok egy része nem indult el a terveknek megfelelően. Ugyanakkor a műsorterjesztési költségek esetében 2023-ban jelentős költségtöbblet realizálódott. A költségnövekedés egyik oka, hogy a szolgáltató a műsorterjesztési díjakba beépítette az inflációkövető indexálást: a 2022-es éves fogyasztói árindex 14,5%-os szintet ért el, amely az országos földfelszíni rádiós műsorterjesztést érintette 2023 januárjától, az éves ipari termelői árindex pedig 33,7% lett, amely a vonatkozó szerződés alapján szeptember hónaptól lépett hatályba a digitális földfelszíni műsorterjesztést illetően. A műsorterjesztési költségek emelkedésének másik fő oka a 2023. május 1-től hatályba lépő országos földfelszíni analóg rádió műsorszórás szolgáltatás hatósági díjnövekedése ultrarövidhullámú és középhullámú műsorszórás esetén egyaránt.

A beruházások, felújítások elmaradtak a tervezettől. 2023-ban több, előzetesen nem tervezett beruházás is megvalósult, ugyanakkor az egyik legnagyobb összegű beruházás, a televíziós adáslebonnyolító rendszer cseréjét a szállító a szerződésben szereplő 2023. december 31-i időpontra nem teljesítette, így az áthúzódott a 2024. évre.

Az egyes vagyongazdálkodási kérdésekről, illetve egyes törvényeknek a jogrendszer koherenciájának erősítése érdekében történő módosításáról szóló 2021. évi CI. törvény (a továbbiakban: Tv1) 4. § (1) és (3) bekezdései értelmében a Tv1 2. mellékletében szereplő, állami tulajdonban álló Budapest VI. kerület, belterület, 29038/3/A/5 és 29038/2/A/4 helyrajzi számú ingatlanok a Magyar Rádió Művészeti Együttese Nonprofit Kft. elhelyezése érdekében ingyenesen az Alap tulajdonába kerültek. Az ingatlanokon csak 2022. július 14-én került bejegyzésre az Alap tulajdonjoga, ezután kerülhetett sor a beruházáshoz szükséges engedélyek beszerzésére, így a kivitelezési munkálatok 2023. évben kezdődhettek el és áthúzódnak 2024. évre is.

5. MAGYAR RÁDIÓ MŰVÉSZETI EGYÜTTESEI NONPROFIT KFT. TÁMOGATÁSA

A teljesülés az előirányzatnál alacsonyabb lett 0,3 millió Ft-tal. Az eltérést áfa visszatérítési kötelezettség okozta.

6. MTVA DIGITALIZÁCIÓS MŰHELY KFT.

Az MTVA Digitalizációs Műhely Kft. támogatása az előirányzathoz képest 6,2 millió Ft-tal csökkent. Az eltérést a csoportos áfa elszámolás miatti áfa tartozás rendezése okozta.

7. KÖZSZOLGÁLATI MÉDIAAKADÉMIA ALAPÍTVÁNY

A teljesülés az előirányzatnál 140,0 millió Ft-tal lett alacsonyabb. A csökkenés oka, hogy a 2023. évi működés fedezetére az előző évek működése során felhalmozott eredménytartalék került felhasználásra, így az Alap részéről a tervezettnél alacsonyabb mértékű alapítói támogatásra volt

szükség.

A 2020-2022. években a vírushelyzet jelentős mértékben hátráltatta a tehetséggondozási programok működtetését, több képzés elmaradt, illetve csak online formában kerülhetett lebonyolításra, így a költségekben jelentős megtakarítások képződtek. Az ezekben az években felhalmozódott eredménytartalék a 2023. évi oktatási tevékenység céljaira került felhasználásra.

8. A MÉDIATANÁCSOT TERHELŐ, A MÉDIASZOLGÁLTATÓK ÁLTAL BE NEM FIZETETT ÁLTALÁNOS FORGALMI ADÓ

A tárgyévben az Alap 0,1 millió Ft-ot utalt a médiaszolgáltatók által be nem fizetett általános forgalmi adó fedezetére a Médiatek részére. A térülésként visszautalt összegek a bevételek között kerülnek bemutatásra.

9. SZERZŐI JOGDÍJAK (MUST CARRY)

A szerzői jogról szóló 1999. évi LXXVI. törvény 28. § (6) bekezdése alapján fizetendő ún. „must carry” díjakat az Alap köteles megfizetni.

A teljesítés az előirányzatnak megfelelően valósult meg. Az Alap ezen kívül a bemutatott műsorok tekintetében számla alapján fizet jogkezelők részére szerzői jogdíjat, ezek a jogdíjak az Alap kiadásai között a 4.2. előirányzat számon szerepelnek.

10. AZ MTTV. 134. § (5) BEKEZDÉSE SZERINTI BEFIZETÉSEK FELHASZNÁLÁSA

A kapott forrás teljes egészében felhasználásra került 2023-ban.

11. AZ ALAP KAMATFIZETÉSI KÖTELEZETTSÉGE, EGYÉB PÉNZÜGYI RÁFORDÍTÁSOK

Az Alap kamatfizetési kötelezettsége, egyéb pénzügyi ráfordítások előirányzatban szerepel a bankköltség, a számlavezetési díj, a tranzakciós díjak, a hitel- és bankgaranciakeret rendelkezési tartási díja, a bankgaranciák kibocsátási díja, valamint a bankkártyák éves díjai. A teljesülés az előirányzatnál magasabb lett 793,2 millió Ft-tal. A bankköltségek a tervezettnél magasabbak lettek, valamint a határidős ügyleteken 657,8 millió Ft árfolyamvesztés realizálódott. A tervezettnél magasabb pénzügyi ráfordításokat ellensúlyozta a tervezettet jelentősen meghaladó 1 271,9 millió Ft kamatbevétel.

12. EGYÉB CÉLTÁMOGATÁSOK FELHASZNÁLÁSA

Az előirányzat teljesülése 320,3 millió Ft-tal alacsonyabb lett.

A kultúrstratégiai, valamint egyes kulturális intézmények működéséhez szükséges források hosszú távú biztosításáról, továbbá az Eszterháza Turisztikai Beruházással kapcsolatos egyes intézkedésekről szóló 1501/2021. (VII. 26.) Korm. határozat 3. pontja alapján, a Magyar Rádió Művészeti Együtteseinek a Budapest belterület 29038/3/A/5 helyrajzi számú (Budapest VI. kerület, Jókai utca 4. szám) ingatlanban történő elhelyezésével kapcsolatban az Alap 1 500,0 millió Ft támogatásban részesült. Mivel a Tv1 4. § (1) és (3) bekezdései értelmében a törvény 2. mellékletében szereplő, állami tulajdonban álló Budapest VI. kerület, belterületi ingatlanokon csak 2022. július 14-én került bejegyzésre az Alap tulajdonjoga, a beruházás az év folyamán nem kezdődhetett el. 2023-ban a tervezettnél alacsonyabb összegű beruházás valósult meg, a kivitelezési munkálatok jelentős része áthúzódik 2024. évre. A támogatási döntés és a forrás tényleges felhasználásának megkezdése között eltelt idő miatt a támogatási összeg nem nyújt majd fedezetet a teljes kiadásra.

13. ÁTADOTT PÉNZESZKÖZÖK, TÁMOGATÁSOK

Az Alap a következő szervezeteknek nyújtott támogatást: szakszervezetek támogatása 19,2 millió Ft, A Dal 2023 nyeremény 29,0 millió Ft, Petőfi Zenei Díj 2023 3,0 millió Ft.

BEVÉTELEK

1. KÖZSZOLGÁLATI HOZZÁJÁRULÁS

A bevétel az eredeti előirányzatnál 15,0 millió Ft-tal magasabban teljesült. A Kormány a 2023. évi honvédelmi igazgatási feladatok végrehajtásához szükséges költségvetési források átcsoportosításáról szóló 1259/2023. (VI. 29.) számú Korm. határozatában (a továbbiakban: Korm. határozat) döntött a Védelmi felkészítés előirányzatai jogcímcsoport 2023. évi előirányzatainak felosztásáról. A Korm. határozat értelmében, az Országgyűlés Közszolgálati médiaszolgáltatás támogatása kiadási előirányzata 15,0 millió Ft-tal megemelésre került.

2. MÉDIASZOLGÁLTATÁSI DÍJ

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

Az R3 alapján 2023. január 1-től június 30-ig a mediaszolgáltatók mentesültek a mediaszolgáltatási díjfizetési kötelezettség alól. Az R3 módosításáról szóló 313/2023. (VII. 14.) Korm. rendelet módosította az R3 időbeli hatályát, így a mediaszolgáltatók a 2023. július 1. és december 31. közötti időszakban is mentesültek a negyedéves mediaszolgáltatási díjfizetési kötelezettség alól. 2023-ban ez összesen 1 274,1 millió Ft bevétel kiesést jelentett.

3. PÁLYÁZATI DÍJAK (TÁMOGATÁSI, FREKVENCIA)

Az Alap pályázati díj bevétele két tételből tevődik össze, a támogatási pályázati díjból és a frekvencia pályázati díjból. A pályázati díj bevételek esetében a bevételként elszámolt összeg nem a pénzforgalmi teljesülés, hanem az adott évben lezárult pályázati eljárások, fordulók pályázati díjbevétele. Év végén az Alapnál maradó támogatási és frekvencia pályázati díjak függő tételek, amik a költségvetésen kívüli tételek között kerülnek kimutatásra. A támogatási pályázati díjak adminisztrációját és számlázását az Alap végzi, a frekvencia pályázati díjakat a Médiatanács utalja tovább az Alap részére.

4. MÉDIASZOLGÁLTATÁSI SZERZŐDÉSSZEGÉSI KÖTBÉR, BÍRSÁG, ÓVADÉK

Ezen a jogcímen az Mttv. megsértése, valamint a médiaszolgáltatási szerződés megszegése miatt a Médiatanács által kirótt bírságokat, kötbéreket tartja nyilván az Alap. Emellett az Alap bevételét képezik a médiaszolgáltatási díjak késedelmes megfizetéséből eredő késedelmi kamatok is.

5. AZ MTTV. 134. § (5) BEKEZDÉSE SZERINTI BEFIZETÉSEK

Az Mttv.-nek a Hatóság és a Médiatanács gazdálkodására vonatkozó szabályai, különösen az Mttv. 134. § (5) bekezdése megfelelő alkalmazásával, a közfeladat ellátásának folyamatos magas szintű biztosítása érdekében a Hatóság elnöke úgy határozott, hogy 10 000,0 millió Ft összeget átad az Alap részére, melyet az Alap a műsorszórási költségeinek finanszírozása közérdekű célra használt fel. A teljesülés az előirányzatnak megfelelően alakult.

6. FINANSZÍROZOTT ÁLTALÁNOS FORGALMI ADÓ VISSZATÉRÍTÉSE

Az Mttv. 136. § (3) bekezdése alapján a médiaszolgáltatási díj az Alap bevétele, azt a Médiatanács szedi be és utalja át az Alap részére. A médiaszolgáltatási díj áfa köteles bevétel. A kiszámlázott, azonban pénzügyileg nem rendezett díjak után az áfa fizetési kötelezettség a Médiatanácsot terheli. Mivel az általa beszédett díj az Alap bevétele, így a meg nem fizetett díjak után keletkező áfa összegét az Alap finanszírozza meg a Médiatanács részére. A tárgyévben, valamint az előző években finanszírozott áfa összegéből a Médiatanács 0,2 millió Ft-ot térített meg.

7. VISSZAKÖVETELT TÁMOGATÁSOK

Az önkéntesen visszafizetett és a visszakövetelt céltámogatásokból 37,2 millió Ft bevétel folyt be.

8. KERESKEDELMI, VAGYONGAZDÁLKODÁSI ÉS EGYÉB BEVÉTELEK

Az Alap az Mttv. keretein belül kereskedelmi tevékenységet (pl. hirdetési felületek értékesítése,

tartalomértékesítés) végez, és bevétele származik a kezelésében lévő ingatlanvagyon hasznosításából és egyéb tevékenységekből is (pl. kamatbevétel, kártérítések). Ezeken a jogcímenek 7 674,1 millió Ft bruttó bevételt realizált az Alap. Az év során a rendelkezésre álló átmenetileg szabad pénzeszközöket az Alap lekötötte, melyekből a magas év eleji infláció és kamatszint miatt a tervezett jelentősen meghaladó kamatbevételt ért el. A tartalomértékesítési és ingatlanhasznosítási bevételek szintén magasabbak lettek a tervezettnél.

9. KÖLTSÉGVETÉSEN KÍVÜLI TÉTELEK (HITELFELVÉTEL)

Az Alap és az OTP Bank Nyrt., MKB Bank Nyrt. és KDB Bank Európa Zrt. bankok által alkotott konzorcium között 2017. október 31-én létrejött, majd 2020. szeptember 24-én módosított hitel- és garancia keretszerződés („Klub-hitelszerződés”) 26,0 millió EUR rulírozó bankgaranciakeretet, 12,0 millió EUR rulírozó hitelkeretet, 4,0 milliárd Ft folyószámla-hitel valamint ún. ancillary típusú, treasury keretet tartalmaz. A rulírozó bankgarancia keret terhére 2023 januárjában nemzetközi sportjog szerződésekhez 3,75 millió EUR összegben kerültek egyedi garanciák kibocsátásra. Így 2023. december 31-én összesen 7,25 millió EUR szabad keret állt rendelkezésre.

Az Alapnak 2023. március 31-én egy munkanapig 201 ezer Ft folyószámlahitele állt fenn a KDB banknál vezetett folyószámláján, mivel ezen a napon a banknál az előzetesen kalkuláltnál magasabb bankköltség került terhelésre. A folyószámlahitel április 3-án rendezésre került.

A 2023. év során a rulírozó hitelkeret igénybevételére nem volt szükség.

10. ELŐZŐ ÉVI KÖZSZOLGÁLATI TARTALÉK FELHASZNÁLÁSA

A 2022. évben fel nem használt források összege 1 063,6 millió Ft volt, mely összeg kötelezettségvállalással terhelt, így az Mttv. 136. § (3a) bekezdése alapján az Alapnak a központi költségvetésbe befizetési kötelezettsége nem keletkezett. A Médiatanács a 2022. évben fel nem használt források összegére közszolgálati tartalékot képzett. 2023. évben a rendelkezésre álló közszolgálati tartalékból a Magyar Rádió Művészeti Együttese Nonprofit Kft. elhelyezése érdekében 375,9 millió Ft került felhasználásra az alábbiak szerint:

adatok millió Ft-ban

Megnevezés	Összeg
Dokumentáció készítése	16,4
Előkészítő munkálatok szervezése	3,0
Kivitelezés	356,5

KÖZSZOLGÁLATI TARTALÉK KÉPZÉSE

Az Mttv. 136. § (3b) bekezdése szerint a Médiatanács az Alap vezérigazgatójának a zárszámadási törvényjavaslat benyújtásáig előterjesztett indokolt kérelmére a közszolgálati kötelezettségek

jövőbeni teljesítése, a hatékony gazdálkodás elősegítése érdekében az Alap számára a tárgyévre vonatkozóan nyújtott források fel nem használt részéből közszolgálati tartalékot képezhet. A közszolgálati tartalék kizárólag a közszolgálati feladatellátás költségeinek fedezésére használható fel.

A Médiatanács a 2023. évben fel nem használt források összegére közszolgálati tartalékot képzett.

A 2023. évben fel nem használt források összege 967,6 millió Ft, mely a Magyar Rádió Művészeti Együttese Nonprofit Kft. elhelyezése érdekében az Alap tulajdonában lévő ingatlanok felújítására használható fel.

A ZÁRÓ PÉNZÁLLOMÁNY MEGOSZTLÁSÁNAK BEMUTATÁSA

adatok millió Ft-ban

Záró pénzállomány 2023.12.31.	Összeg	Kötelezettség- vállalással terhelt	Kötelezettség- vállalással nem terhelt
Alap pénzforgalmi számlák*	1 213,1	1 213,1	0,0
Egyéb tételek	1 142,0	1 142,0	0,0
Költségvetésen kívüli tételek	71,1	71,1	0,0
Támogatási alszámla	711,1	1 472,7	-761,6
Céltámogatások	2 649,5	820,6	1 828,9
Költségvetésen kívüli tételek	652,1	652,1	0,0
Visszafizetett támogatások	37,2	0,0	37,2
Alszámla hiánya	-2 627,7	0,0	-2 627,7
Összesen	1 924,2	2 685,8	-761,6

* Az Alap működési számlái.

A KÖLTSÉGVETÉSEN KÍVÜLI TÉTELEK RÉSZLETES BEMUTATÁSA

adatok millió Ft-ban

	Nyitó 2023.01.01.	Növekedés	Csökkenés	Záró 2023.12.31.
HITELEK	0,0	0,2	0,2	0,0

Rulírozó hitel	0,0	0,0	0,0	0,0
Folyószámlahitel	0,0	0,2	0,2	0,0
Összhatás	0,0	0,2	0,2	0,0

AZ ÓVADÉKOK, FÜGGŐ BEVÉTELEK RÉSZLETES BEMUTATÁSA

adatok millió Ft-ban

	Nyitó 2023.01.01.	Növekedés	Csökkenés	Záró 2023.12.31.
Támogatási alszámla	675,3	27,8	51,0	652,1
Nem országos műsorszolgáltatók óvadéka	663,2	7,0	26,0	644,2
Függő pályázati díj	12,1	20,8	25,0	7,9
További tételek	61,1	190,4	180,4	71,1
Egyéb óvadék	61,1	190,4	180,4	71,1
Összhatás	736,4	218,2	231,4	723,2

7. §

Hatályba léptető rendelkezés.