

**Tájékoztató**  
**a fejezet vagyoni és pénzügyi helyzetéről**  
**az államháztartásról szóló törvény 50/A. § (2) bekezdés b) pontjában előírtak szerint**

Az államháztartásról szóló törvény 50/A. § (2) bekezdés b) pontja értelmében az országgyűlési képviselők általános választása első fordulójára magyarországi szavazásának napját 15 nappal megelőzően a miniszterek, illetve a nem miniszter irányítása alá tartozó szervek vezetői által saját feladatkörük tekintetében részletes jelentést tesznek közzé az államháztartás vagyoni és pénzügyi helyzetéről és az Országgyűlés megalakulását követő időszakban keletkezett, a későbbi éveket terhelő pénzügyi kötelezettségekről.

**1. 2010. évi eredeti és aktuális előirányzatok, valamint teljesítések alakulása**

	Eredeti előirányzat mFt	Aktuális előirányzat mFt	2010. évet terhelő kötelezettség-vállalások összege mFt *	2010. évet terhelő kötelezettség-vállalások aránya az aktuális előirányzathoz %	Teljesítés február 28-áig mFt	Teljesítés %-a
<b>Intézmények</b>						
Kiadás	456.698,1	478.653,5	30.384,1	6,4%	82.024,9	17,1%
Bevétel	243.731,1	245.817,7	3.687,4	1,5%	42.014,3	17,1%
Támogatás	212.967,0	227.094,8	26.696,7	11,8%	48.679,4	21,4%
<b>Fejezeti kezelésű előirányzatok</b>						
Kiadás	177.737,2	177.069,7	15.455,2	8,8%	31.761,0	18,0%
Bevétel	200,0	8.392,3	6.311,2	75,2%	2.107,3	23,9%
Támogatás	177.537,2	168.877,4	9.144,0	5,5%	29.653,7	17,6%
<b>Összesen</b>						
Kiadás	634.435,3	655.723,2	45.839,3	7,0%	113.785,9	17,4%
Bevétel	243.931,1	254.210,0	9.998,6	4,0%	44.121,6	17,3%
Támogatás	390.504,2	395.972,2	35.840,7	9,1%	78.333,1	19,8%

\* A 2010. évet terhelő kötelezettségvállalások adata az intézményi szektornál az Ámr. 72 § (1) és (2) bekezdése szerinti, bejelentési kötelezettség alá eső kötelezettség-vállalások összege, amelyek pénzügyi teljesítése nem történt meg 2010. február 28-áig.

A támogatás időarányostól való eltéréseinek okai:

- 11/31/04 - Hozzájárulás a Művészetek Palotájának működtetéséhez fejezeti kezelésű előirányzatról egy összegben 8 667,1 millió Ft (mely az Országgyűlés döntése szerinti előirányzat) került átadásra januárban az OKM Igazgatása részére, amelyet az intézmény a finanszírozás szabályai szerint csak havi leosztásban kap meg.
- 11/39/05 - Egyházi alapintézmény-működés, Szja rendelkezése és kiegészítése fejezeti kezelésű előirányzatról az éves előirányzat 99,5%-a, 8 174,0 millió Ft került kifizetésre a 2009. évi CIX. törvénnyel módosított 1997. évi CXXIV. törvény 4. § (3) bekezdése alapján január 31-éig.
- 11/39/06 - Átadásra nem került ingatlanok utáni járadék fejezeti kezelésű előirányzatról 2 520,2 millió Ft kifizetése történt meg 2010. január 31-éig az 1997. évi CXXIV. törvény 3. §-a alapján.

A következő éveket terhelő kötelezettségvállalások alakulása:

A tárca intézményeinél a 2011. évtől 98 193,2 millió Ft az éven túli kötelezettségvállalás összege.

A fejezeti kezelésű előirányzatokra vállalt éven túli kötelezettségek összege 369 901,3 millió Ft. 2011. évre 31 107,6 millió Ft, 2012. évre 33 012,8 millió Ft, 2013. évre 32 559,0 millió Ft, a 2013. évet követő évekre 273 221,9 millió Ft összegben történt kötelezettségvállalás. A kötelezettségvállalás több mint 90%-át a felsőoktatási PPP és a MüPa rendelkezésre állási díja, valamint a Máttyás templom felújítása teszi ki.

## **2. Költségvetési létszám adatok**

A fejezet irányítása és fenntartói irányítása alá tartozó intézmények költségvetési engedélyezett létszáma összesen 59 222 fő. Ebből az üres állások aránya 2,6 %, melynek legnagyobb része, 1 368 fő (2,3%) a felsőoktatási intézményeknél jelentkezik.

### **Személyi juttatások és járulécai előirányzatok alakulása**

Adatok: millió Ft-ban

	Eredeti előirányzat	Aktuális előirányzat
Intézmények személyi juttatásai és járulécai	238 633,1	243 687,9
Fejezeti kezelésű előirányzatok személyi juttatásai és járulécai	4 023,2	3 403,5
Összesen:	242 656,3	247 091,4

## **3. Pénzügyi kihatással járó jogalkotási feladatok**

- A nemzetiségi nevelési, oktatási feladatokhoz nyújtott kiegészítő támogatás igénylésének, döntési rendszerének, folyósításának, elszámolásának és ellenőrzésének részletes szabályairól szóló OKM rendelet.
- A sajátos nevelési igényű gyermekekkel, tanulókkal foglalkozó gyógypedagógiai pótléokra jogosultak támogatása és az osztályfőnöki pótléokra jogosultak támogatása igénylésének, döntési rendszerének, folyósításának, elszámolásának és ellenőrzésének részletes szabályairól szóló OKM rendelet.
- Egyes sajátos közoktatási feladatok támogatása igénylésének, döntési rendszerének, folyósításának, elszámolásának és ellenőrzésének részletes szabályairól szóló OKM rendelet.
- Az alapfokú művészetoktatási intézmények támogatása igénylésének, döntési rendszerének, folyósításának, elszámolásának és ellenőrzésének részletes szabályairól szóló OKM rendelet.
- Az érettségi és a szakmai vizsgák lebonyolítására nyújtott támogatás igénylésének, folyósításának és elszámolásának rendjéről szóló OKM rendelet.
- A helyi önkormányzatok által fenntartott múzeumok szakmai támogatásáról szóló OKM rendelet.
- Az I. kategóriába sorolt zenekar és énekkar 2010. évi központi költségvetési támogatása igénybevételek rendjéről szóló OKM rendelet.
- A közoktatási informatikai fejlesztési feladatok támogatása igénylésének, döntési rendszerének, folyósításának, elszámolásának és ellenőrzésének részletes szabályairól szóló OKM rendelet.

## **4. 2009. évi előirányzat-maradványok**

A fejezet 2009. évi összes előirányzat maradványa 70 452,6 millió Ft. Ebből a kötelezettségvállalással terhelt maradvány 68 878,3 millió Ft, a szabad maradvány összege 4,0 millió Ft.

A tárca fenntartói irányítása alá tartozó felsőoktatási intézmények forgatási célú értékpapír állománya 26 928,6 millió Ft volt.

## **5. Lejárt tartozásállomány**

A fejezet intézményeinek összesített tartozásállománya a 2010. február 25-ei állapot szerint 4 321 millió Ft. Ebből a 30-60 nap közötti tartozás 2 399 millió Ft, a 60 napon túli tartozás összege 1 426 millió Ft, az átütemezett tartozásé 496 millió Ft.

Az összes tartozás 97,6%-a a felsőoktatási intézményeknél jelentkezik. A 30-60 nap közötti tartozás a felsőoktatásnál 2 322 millió Ft (96,7%), a 60 napon túli tartozás összege 1 409 millió Ft (98,8%), az átütemezett tartozás összege 490 millió Ft (98,7%).

Az intézményi körön belül legjelentősebb a tartozásállomány a Pécsi Tudományegyetemen (összesen 2 570 millió Ft) és a Szegedi Tudományegyetemen (1 293 millió Ft), amelynek oka az, hogy az OEP az egyetemi klinikák betegellátási tevékenységét alulfinanszírozza.

Átütemezett tartozása a Szegedi Tudományegyetemnek és a Magyar Állami Operaház Budapest intézményeknek van.

Jelenleg a Pécsi Tudományegyetemen tevékenykedik kincstári biztos.

## **6. A minisztérium kezelésébe adott, fejezeti támogatásban részesülő társaságok**

Adatok millió Ft-ban

Megnevezés	Nettó árbevétel	Fejezeti támogatás	Összes bevétel	Személyi ráfordítás	Összes ráfordítás	Üzleti eredmény	Munkavállalók átl. létszáma (fő)
Educatio Nonprofit Kft.	1640,2	634,8	13 933,1	3 508,9	14 096,7	-163,6	493
Az üzleti terv átdolgozás alatt.							
Honvéd Együttes Nonprofit Kft.	44,3	435,0	564,3	419,5	558,4	4,8	141
Hungarofest Nonprofit Kft.	70,1	291,0	3569,3	363,0	3561,4	0,3	39
MACIVA Nonprofit Kft.	438,8	255,4	783,8	291,0	783,8	0,0	105
Magyar Nemzeti Filharmonikus Zenekar Nonprofit Kft.	146,1	1432,0	1728,1	1510,3	1711,6	16,4	212
Művészetek Palotája Kft.	1116,7	2040,0	3166,7	1399,2	3501,1	-334,4	183
A veszteséget a saját tőke rész fedezi.							
NKÖV Nonprofit Kft.	156,6	667,5	828,1	780,9	828,1	-4,0	336
Nemzeti Színház Zrt.	302,1	1450,0	2638,4	1039,4	2604,1	-148,1	152
Nemzeti Táncszínház Nonprofit Kft.	120,0	398,0	608,0	206,7	608,0	0,0	53
Nemzeti Filharmonia Ingatlanfejlesztési Kft.	7 164,6	0	10 614,5	0,5	5 997,8	4 616,7	1

## **7. A 1003/2010 (1.19.) Korm. határozat hatálya alá tartozó, felmentés alapján elindított közbeszerzések**

A 2010. február hó végéig kezdeményezett közbeszerzési eljárásokból 12 esetben kaptuk meg a felmentést.