

Okiratszám: NGM/25557-3/2014.

ALAPÍTÓ OKIRAT (a módosításokkal egységes szerkezetben)

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 8. § (6) bekezdése, az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 5. §-a alapján a

Magyar Államkincstár

alapító okiratát a következők szerint adom ki:

1. A költségvetési szerv elnevezése:

Magyar Államkincstár

Rövidített neve: Kincstár

Idegen nyelvű elnevezése:

- angol: Hungarian State Treasury

- német: Ungarisches Schatzamt

- francia: Trésor Public de la Hongrie

2. A költségvetési szerv székhelye, telephelyei:

2.1. A költségvetési szerv székhelye: 1054 Budapest, Hold u. 4.

2.2. Magyar Államkincstár területi szervei (törzskönyvi nyilvántartásba telephelyként felveendőek):

Magyar Államkincstár Budapesti és Pest Megyei Igazgatóság
1139 Budapest, Váci út 71.

Magyar Államkincstár Baranya Megyei Igazgatóság
7621 Pécs, Apáca utca 6.

Magyar Államkincstár Bács-Kiskun Megyei Igazgatóság
6000 Kecskemét, Szabadság tér 1.

Magyar Államkincstár Békés Megyei Igazgatóság
5600 Békéscsaba, Szabadság tér 7-9.

Magyar Államkincstár Borsod-Abaúj-Zemplén Megyei Igazgatóság
3525 Miskolc, Hősök tere 3.

Magyar Államkincstár Csongrád Megyei Igazgatóság
6720 Szeged, Széchenyi tér 9.

Magyar Államkincstár Fejér Megyei Igazgatóság
8000 Székesfehérvár, Ősz utca 11-13.

Magyar Államkincstár Győr-Moson-Sopron Megyei Igazgatóság
9024 Győr, Hunyadi utca 6/a.

Magyar Államkincstár Hajdú-Bihar Megyei Igazgatóság
4025 Debrecen, Hatvan utca 15.

Magyar Államkincstár Heves Megyei Igazgatóság
3300 Eger, Eszterházy tér 5.

Magyar Államkincstár Jász-Nagykun-Szolnok Megyei Igazgatóság
5000 Szolnok, Liget utca 6.

Magyar Államkincstár Komárom-Esztergom Megyei Igazgatóság
2800 Tatabánya, Komáromi utca 6.

Magyar Államkincstár Nógrád Megyei Igazgatóság
3100 Salgótarján, Rákóczi út 36.

Magyar Államkincstár Somogy Megyei Igazgatóság
7400 Kaposvár, Rákóczi tér 7-8.

Magyar Államkincstár Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Igazgatóság
4400 Nyíregyháza, Mártírok tere 8.

Magyar Államkincstár Tolna Megyei Igazgatóság
7100 Szekszárd, August Imre utca 7.

Magyar Államkincstár Vas Megyei Igazgatóság
9700 Szombathely, Hefele Menyhért utca 3-5.

Magyar Államkincstár Veszprém Megyei Igazgatóság
8200 Veszprém, Budapest út 4.

Magyar Államkincstár Zala Megyei Igazgatóság
8900 Zalaegerszeg, Virág Benedek utca 5/b.

3. A költségvetési szerv létrehozásáról rendelkező jogszabály megnevezése:

Létrehozásáról szóló jogszabály:

a Magyar Köztársaság 2003. évi költségvetéséről szóló 2002. évi LXII. törvény 117. § (1) bekezdése

Működéséről szóló jogszabály:

a Magyar Államkincstárról szóló 311/2006. (XII. 23.) Korm. rendelet

4. A költségvetési szerv alapítói joggyakorló és irányító szerve:

Alapítói joggyakorló szerve: Kormány
1055 Budapest, Kossuth Lajos tér 1-3.

Irányító szerve: Nemzetgazdasági Minisztérium
1051 Budapest, József Nádor tér 2-4.

5. A költségvetési szerv vezetője és kinevezési rendje:

Az elnököt az államháztartásért felelős miniszter nevezi ki, menti fel és gyakorolja felette a munkáltatói jogokat.

6. A költségvetési szerv illetékessége:

Országos.

7. A költségvetési szerv közfeladata:

A Magyar Államkincstár ellátja az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvényben meghatározott, a központi költségvetés végrehajtásával összefüggő, valamint az egyéb jogszabályokban a Magyar Államkincstár számára meghatározott további feladatokat.

8. A költségvetési szerv szakmai alaptevékenysége:

- nyilvántartja a költségvetési előirányzatokat, azok változását és teljesülését, a jogszabályi körben meghatározott kötelezettségvállalásokat, ellátja a költségvetési előirányzatok felhasználásához, a folyamatok végrehajtásához kapcsolódó pénzforgalmi műveletek előkészítését, a zárszámadás előkészítésével kapcsolatos ügyviteli, nyilvántartási, információgyűjtési és szolgáltatási feladatokat, továbbá az előirányzati fedezetvizsgálatot, valamint jogszabályban meghatározott ellenőrzési feladatokat végez;
- beszámolóra és könyvvezetésre kötelezett a jogszabályban meghatározott központi kezelésű előirányzatokkal kapcsolatban, beleértve az állam megbízásából, annak nevében eljáró nem államháztartási szervezetek által végzett adósság- és kövelelkeskezelési feladatok elszámolásait is;
- gondoskodik az állam által vállalt kezességek, garanciák, viszontgaranciák és nyújtott hitelek, az állam nemzetközi pénzügyi elszámolásainak, a többéves kihatással járó pénzügyi kötelezettségvállalásainak, az állam követeléseinek nyilvántartása, a kötelezettségek teljesítése, követelések kezelése, visszerthes támogatások visszafizetése jogszabályban meghatározott feladatainak ellátásáról, valamint külföldi követeléseinek nyilvántartásáról, dokumentálásáról, a

követelések államánál rögzítő számlák vezetéséről és az ezekről szóló, havi összegző kimutatás elkészítéséről;

- a kincstári egységes számla terhére, annak forrásaiból – jogszabályban meghatározott feltételekkel – megelőlegezési, likviditási hitelt nyújthat az Egészségbiztosítási Alapnak, a Nyugdíjbiztosítási Alapnak, az elkuionított állami pénzalapoknak, a Magyar Nemzeti Vagyongazdálkodási Zrt.-nek, a helyi önkormányzatoknak, a területfejlesztési és a területrendezésről szóló 1996. évi XXI. törvény hatálya alá tartozó térségi fejlesztési tanácsoknak és munkaszervezeteknek, a Fővárosi Önkormányzatnak a budapesti 4-es metróvonal megépítésével kapcsolatos általános forgalmi adó megfizetésére, valamint az évvárás keretében, a következő év január 5-éig esedékes járandóságok fedezetére;
- ellátja a központosított illetményszámfejtés, valamint az ehhez kapcsolódó adó- és járulékeltszámlolás jogszabályban meghatározott feladatait;
- végzi a központi költségvetésből finanszírozott családtámogatási és foglalkoztatási ellátások megállapítását és finanszírozását, valamint ellátja a kifizetőhelyek szakmai felügyeletét, továbbá az európai uniós családi ellátással kapcsolatos ügyintézési feladatokat;
- ellátja a nem állami és nem önkormányzati intézmények fenntartói részére folyósított humánszolgáltatások normatív támogatási előírányaival kapcsolatos adatszolgáltatási, folyósítási és ellenőrzési feladatokat;
- közreműködik az európai uniós pénzeszközökkel kapcsolatosan jogszabályban, kormányhatározatban megszabott költségvetési, végrehajlási, ellenőrzési és pénzforgalmi feladatok ellátásában;
- jogszabályok által meghatározott keretek között működteti a kincstári monitoring rendszert;
- ellátja az államháztartás információs rendszerének működtetésével, fejlesztésével kapcsolatos, jogszabályban meghatározott feladatokat, valamint az információgyűjtési, adatfeldolgozó és adatszolgáltatási feladatokat;
- végzi a központi költségvetés és a helyi önkormányzatok pénzügyi kapcsolatából adódó feladatokat;
- nyilvános és közhiteles törzkönyvi nyilvántartást vezet a költségvetési szervekről, a helyi önkormányzatokról, a nemzeti önkormányzatokról, a társulásokról, a térségi fejlesztési tanácsokról, valamint jogszabály alapján a költségvetési szervek gazdálkodására vonatkozó szabályokat alkalmazó egyéb jogi személyekről;
- nyilvántartja a kincstári körbe tartozó költségvetési szervek tartozásállománját;
- vezet a kincstári kör és a kincstári körön kívüli számlatulajdonosok, köztestületek, bevett egyházak jogszabályban meghatározott számláit, a jogszabály vagy a Kormány által meghatározott feladatok pénzügyi lebonyolítására szolgáló számlákat, valamint a helyi önkormányzat megbízása alapján a helyi önkormányzat és költségvetési szervei, a települési, területi nemzeti önkormányzat és költségvetési szervei, továbbá a társulás megbízása alapján a társulás és költségvetési szervei fizetési számláját;
- számlát vezet a központi kezelésű előirányzatokról, a központi költségvetés közvetlen bevételeiről és kiadásairól;
- az államháztartásért felelős miniszter által előírt módon, az Államadósság Kezelő Központ Zrt.-vel együttműködve előtejelzi a kincstári kör, valamint a Kincstár által vezetett egyéb számlák kiadásai és bevételei összesített egyenlegének alakulását;
- végrehajlja a kiadások teljesítésére, a bevételek beszedésére irányuló – jogszabályoknak megfelelően kezdeményezett – pénzügyi lebonyolítási feladatokat, ennek keretében a

kiadásokhoz kötődően likviditási fedezetvizsgálatot, valamint alaki, formai és pénzügyi ellenőrzést végez;

- biztosítja a számlatulajdonosok és a Kincstárnál értékpapírszámlával rendelkező ügyfelek készpénzellátását a vonatkozó jogszabályokban és a hirdetményben meghatározott feltételekkel;

- az Áht. felhatalmazása alapján befektetési és kiegészítő befektetési szolgáltatási tevékenységet nyújt az állam által kibocsátott, hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok körében;

- részt vesz a magyar állam nemzetközi pénzügyi és fejlesztési intézetekkel való együttműködésével, tagságával összetűgő feladatok lebonyolításában, így különösen gondoskodik az időszakonként fizetendő összegek megfelelő forrásokból történő kifizetéséről, át nem ruházható, kamatfizetési kötelezettséget nem tartalmazó kötelezvények kiállításáról, a végrehajtandó műveletek és ügyletek létrehozásáról és lebonyolításáról, valamint a magyar állam javára árutalt vagy fizetett bármilyen összeg tekintetében jogosultként eljár;

- ellátja a jogszabályokban megjelölt hatósági letétekkel kapcsolatos kezelői feladatokat;

- közreműködik a támogatási előirányzatok pályázati rendszerében a pénzügyi lebonyolítási, ellenőrzési és követeléskezelési feladatok ellátásában;

- gondoskodik az Európai Unió közös költségvetéséhez való hozzájárulásokkal kapcsolatos, jogszabályban meghatározott feladatok ellátásáról;

- a kincstári egységes számla terhére, annak forrásaiból – jogszabályban meghatározott feltételekkel – kamatmentes megelőlegezési, likviditási hitelt nyújthat az Európai Mezőgazdasági Garancia Alaptól érkező – jogszabályban meghatározott – egységes területalapú és más közvetlen kifizetések, valamint piaci támogatások, intervenciók intézkedésekből eredő kifizetések, továbbá az Európai Mezőgazdasági Vidékfejlesztési Alap által finanszírozott vidékfejlesztési támogatások – ide nem értve az Agrár- és Vidékfejlesztési Operatív Programot – céljaira történő kifizetések teljesítéséhez a támogatások kezelésére létrehozott és akkreditált szervnek (kifizető ügynökség);

- a kincstári egységes számla terhére, annak forrásaiból kamatmentes megelőlegezési, likviditási hitelt nyújthat az Európai Unió részére történő cukorágazati hozzájárulás-fizetési kötelezettség teljesítésére a mezőgazdasági és vidékfejlesztési támogatási szervnek;

- felülvizsgálja, illetve a helyszínen ellenőrzi a helyi önkormányzatokat megillető, a központi költségvetésből származó források igénybevételének és elszámolásának szabályszerűségét;

- működött az államháztartáson kívülre nyújtott költségvetési támogatások köztartozás levonási rendszerét;

- ellátja a jogszabályban meghatározott, európai uniós forrásból származó és egyéb nemzetközi támogatásokkal kapcsolatosan a támogatások fogadásáért felelős kifizető hatósági és igazoló hatósági feladatokat, valamint a Nemzeti Alap számára előírt feladatokat;

- ellátja a költségvetési ügyeleti rendszer működtetésével kapcsolatos kincstári feladatokat;

- a kincstári körbe tartozók esetén díjazás ellenében ellátja a kárpótlási jegyek őrzésével és kezelésével kapcsolatos feladatokat;

- az általa folyósított családtámogatási és fogyasztóssági ellátásokkal, valamint a lakástámogatásokkal kapcsolatos feladatai során az ellátások, támogatások jogszabályban megállapított feltételeinek ellenőrzése céljából egységes szociális nyilvántartást vezet;

- fővárosi és megyei kormányhivatalonként egy családtámogatási számlát vezet a természetben nyújtott családi pótlék összegének kezeléséce;

- ellátja a Wesselényi Miklós Ár- és Bélyízüvelélni Kártalanítási Alap kezelői feladatait;

- ellátja a jogszabályokban meghatározott információsztolgáltatási feladatokat a honlapon történő közzététellel, valamint kérelemre vagy igényre történő adatszolgáltatás útján;

- az államháztartásért felelős miniszter mint kezes meghatalmazása alapján egyes hitelkonstrukciókban kiadja a hitelszerződés módosításához szükséges nyilatkozatokat;
- ellátja a fiatalok életkezdési támogatásával kapcsolatos jogszabályban előírt feladatokat;
- ellátja a hallgatói hitelrendszerrel és a Diákhitel Központtól szóló jogszabályban előírtaknak megfelelően a célzott kamattámogatás megállapításával kapcsolatos feladatokat;
- ellátja jogszabályokban meghatározott járadékok és támogatások központi költségvetésből történő kifizetésével kapcsolatos feladatokat;
- az állami vagyomról szóló 2007. évi CVI. törvény 66. § (1) bekezdése alapján - jogszabály elértő rendelkezése hiányában - jogosult a más személy tulajdonában lévő ingatlanon a magyar állam javára bejegyzett jelzálogjog, továbbá elidegenítési és terhelési tilalom érvényesítésével, törlesztével, az azzal való rendelkezéssel kapcsolatos jognyilatkozatok megtételére;
- ellátja a lakáscélú állami támogatással kapcsolatos jogszabályban előírt feladatokat;
- ellátja a Nemzeti Stratégiai Referenciakerettel kapcsolatban a jogszabályban meghatározott, az intézményrendszer európai uniós támogatások lebonyolításával összefüggő feladataihoz kötődő számviteli nyilvántartási kötelezettséggel, a lebonyolító szervezetek lebonyolítói tevékenységével és a kedvezményezettek helyszíni ellenőrzésével kapcsolatos feladatokat;
- ellátja a lakossági vezetékesség-fogyasztás és távhőfelhasználás szociális támogatásával kapcsolatos jogszabályban előírt feladatokat;
- cégelfárásokhoz és más cégingyvekhez kapcsolódva megfizetett illetékekről, valamint költségértéktételekről külön-külön elektronikus igazolást küld;
- az építőipari kivitelezési tevékenységről szóló 191/2009. (IX. 15.) Korm. rendelet alapján ellátja az építetők fedezetkezelői feladatokat;
- ellátja a megváltozott munkaképességű munkavállalók foglalkoztatásához nyújtható költségvetési támogatások pénzügyi ellenőrzését;
- ellátja az országgyűlési képviselők választása kampányköltségeinek átláthatóvá tételéről szóló jogszabályban előírt feladatokat;
- végzi a nem családtámogatási kifizetőhely munkáltatók apákat megillető pótszabadság elszámolással kapcsolatos folyóirati, könyvelési, ellenőrzési feladatokat;
- ellátja az autópályák, autóutak és főutak használatáért fizetendő megített úttal arányos díj fizetését szolgáló programhoz kapcsolódó állami kezességvállalással és kamattámogatással kapcsolatos feladatokat;
- ellátja a Kárrendezési célelőirányzat szakmai kezelői feladatait;
- az alaptevékenységéhez kapcsolódó egyéb tevékenységek keretében
- ellátja a támogatási, illetve egyéb előirányzatok pályázati vagy egyéb rendszereihez kapcsolódó kezelési költség ellenében végzett pénzügyi lebonyolítási feladatokat;
- a kormányzati szervek részére külön megbízásból adatszolgáltatást, adatfelmérést, elemzéseket végez;
- telepíti és működteti az alaptevékenység körében előállított saját fejlesztésű alkalmazói rendszereket;
- az alaptevékenységéhez kapcsolódó oktatásokat, szakmai rendezvényeket szervez;
- honlapján közlésezi az államháztartási adatszolgáltatások teljesítéséhez szükséges segédleteket;
- közreműködik az állam által kibocsátott értékpapírok forgalmazásában.

A költségvetési szerv alaptevékenységének kormányzati funkció szerinti besorolása:
011210 Az államháztartás igazgatása, ellenőrzése
013330 Pályázat- és támogatáskézelés, ellenőrzés

A költségvetési szerv államháztartási szakágazati besorolása:
841112 Pénzügyi, költségvetési igazgatás

9. A költségvetési szervnél foglalkoztatottak foglalkoztatási jogviszonya:

- vezetők: a központi államigazgatási szervekről, valamint a Kormány tagjai és az államtitkárok jogállásáról szóló 2010. évi XLIII. törvény alapján;
- kormánytisztviselők, kormányzati ügykezelők: a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény alapján;
- munkavállalók: a munka törvénykönyvéről szóló 2012. évi I. törvény alapján;
- megbízási szerződéssel foglalkoztatottak: a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény alapján.

10. A költségvetési szerv jogelődjei:

10.1. A Magyar Államkincstár jogutódja a 2003. június 30-án beolvadással megszűnt, alábbiakban felsorolt területi államháztartási hivataloknak:

- Bács-Kiskun Megyei Területi Államháztartási Hivatal (6001 Kecskemét, Katona József tér 3.)
- Baranya Megyei Területi Államháztartási Hivatal (7633 Pécs, Szigeti utca 33/A.)
- Békés Megyei Területi Államháztartási Hivatal (5600 Békéscsaba, Szabadtság tér 7-9.)
- Borsod-Abaúj-Zemplén Megyei Területi Államháztartási Hivatal (3525 Miskolc, Palóczy utca 5.)
- Csongrád Megyei Területi Államháztartási Hivatal 6721 Szeged, Széchenyi tér 9.
- Fejér Megyei Területi Államháztartási Hivatal (8000 Székesfehérvár, Petőfi Sándor utca 5.)
- Fővárosi Területi Államháztartási Hivatal (1052 Budapest, Gerlóczy utca 4.)
- Győr-Moson-Sopron Megyei Területi Államháztartási Hivatal (9024 Győr, Hunyadi utca 6/A.)
- Hajdú-Bihar Megyei Területi Államháztartási Hivatal (4024 Debrecen, Vármegyeháza utca 1/B.)
- Heves Megyei Területi Államháztartási Hivatal (3300 Eger, Kossuth Lajos utca 28.)
- Jász-Nagykun-Szolnok Megyei Területi Államháztartási Hivatal (5002 Szolnok, Liget utca 6.)
- Komárom-Esztergom Megyei Területi Államháztartási Hivatal (2811 Tatabánya, Komáromi út 6.)
- Nógrád Megyei Területi Államháztartási Hivatal (3100 Salgótarján, Rákóczi utca 36.)

- Pest Megyei Területi Államháztartási Hivatal (1052 Budapest, Semmelweis utca 13.)
- Somogy Megyei Területi Államháztartási Hivatal (7401 Kaposvár, Rákóczi tér 7-8.)
- Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Területi Államháztartási Hivatal (4400 Nyíregyháza, Mártírok tere 8.)
- Tolna Megyei Területi Államháztartási Hivatal (7101 Szekszárd, Széchenyi utca 48-52.)
- Vas Megyei Területi Államháztartási Hivatal (9700 Szombathely, Hefele Menyhért utca 3-5.)
- Veszprém Megyei Területi Államháztartási Hivatal (8200 Veszprém, Egyetem út 17.)
- Zala Megyei Területi Államháztartási Hivatal (8900 Zalaegerszeg, Virág Benedek utca 5/B.)

10.2. A Magyar Államkincstár további, beolvadással megszűnt jogelődjei:

- Támogatásokat és Járadékokat Kezelő Szervezet (1054 Budapest, Szabadság tér 11.) – megszűnt: 2007. április 1.
- Nemzetgazdasági Minisztérium Nemzeti Programengedélyező Iroda (1051 Budapest, József Nádor tér 2-4.) – megszűnt: 2010. december 31.

10.3. A Magyar Köztársaság 2003. évi költségvetéséről szóló 2002. évi LXII. törvény 117. § (1) bekezdés rendelkezéseinek megfelelően a 2003. június 30. napjával megszűnt Magyar Államkincstár Rt. (1027 Budapest, Csalogány utca 9-11.) jogszabályokban foglalt feladatait a Magyar Államkincstár látja el, egyúttal gyakorolja annak jogait és kötelezettségeit.

10.4. A Magyar Államkincstár elnevezése 2003. június 30-ig Államháztartási Hivatal volt.

11. Záró rendelkezések:

11.1. Az Alapító Okiratban nem szabályozott kérdéseket a Magyar Államkincstár Szervezeti és Működési Szabályzata tartalmazza.

11.2. Jelen Alapító Okirat a törzkönyvi nyilvántartásba történő bejegyzés napján lép hatályba, hatálybalépésével egyidejűleg a Magyar Államkincstár 2010. december 8-án kelt, 15.406/3/2010. számú egységes szerkezetű Alapító Okirata hatályát veszti.

Budapest, 2014. december „8”.

