

XIII. Honvédelmi Minisztérium



.....
Dr. Benkő Tibor
honvédelmi miniszter



A.) ÁLTALÁNOS INDOKLÁS

A XIII. Honvédelmi Minisztérium fejezet társadalmi-gazdasági küldetése, főbb célok, prioritások és azok megvalósulása a 2018. évi költségvetés végrehajtása során

A Honvédelmi Minisztérium (a továbbiakban: HM) fejezet – ideértve a Magyar Honvédség (a továbbiakban: MH) katonai szervezeteit is – feladatai egyrészt a Magyarország függetlenségének, területi épségének, nemzetközi szerződésekben rögzített határainak, lakosságának és anyagi javainak védelme, a szövetségi és nemzetközi szerződésekből eredő egyéb katonai kötelezettségek teljesítése, valamint a Szent Korona és a hozzá tartozó egyes jelvények őrzése és védelme. Másrészt fegyverhasználati jog nélkül látja el a katasztrófavédelemmel kapcsolatos feladatokat, valamint fegyverhasználati joggal a talált robbanótestek tűzszerészeti mentesítéssel, egyéb tűzszerészeti tevékenységgel összefüggő feladatokat. Részt vesz az állami protokolláris feladatok teljesítésében, valamint végzi a hadisírok, katonai és hősi emlékművek fenntartását és a kapcsolódó kegyeleti tevékenységet. További feladatot jelent a rendkívüli tömeges bevándorlással szembeni fellépésben, valamint a terror fenyegetettség elleni küzdelemben való részvétel.

E küldetésnek megfelelően, a költségvetési lehetőségekkel összhangban, a 2018. évben a fejezet költségvetésében elsődleges prioritásként a **haderő működőképességének fenntartása, professzionális jellegének erősítése**, egyúttal a megkezdett **Zrínyi 2026 Honvédelmi és Haderőfejlesztési Program** (a továbbiakban: Zrínyi 2026 HHP) **intenzív folytatása**, valamint Magyarország **nemzetközi szerepvállalásaiból** és **szövetségi kötelezettségeiből** adódó, a HM tárcára háruló feladatok teljesítése jelentkezett. Célként került megfogalmazásra többek között a **stabilizált haderőstruktúra** kialakítása és az **irányítási-vezetési rendszer hatékonyságának** növelése, az **MH megtartó-képességének** javítása, valamint a **közfoglalkoztatási programban** történő részvétel. Fontos szerep hárul az MH szervezeteire a **tömeges bevándorlás hatékony kezelése**, a **terrorfenyegetettség csökkentése** kapcsán, ezzel hozzájárulva Magyarország határai védelmének biztosításához, a magyar emberek biztonságának megteremtéséhez.

1. Feladatkör, tevékenység

1.1. A honvédelemről és a Magyar Honvédségről, valamint a különleges jogrendben bevezethető intézkedésekről szóló 2011. évi CXIII. törvény alapján a Honvédelmi Minisztérium (törzskönyvi azonosító száma: 701059), mint a honvédelemért felelős miniszter által irányított szerv végzi az ország katonai védelemre való felkészítésének tervezését, szervezését, katonadiplomáciai tevékenységet, vezeti és irányítja az MH-t. (A fejezet központi honlapjának címe: www.kormany.hu/hu/honvedelmi-miniszterium).

1.2. A minisztérium és az irányítása alatt álló intézmények, valamint az **MH tevékenységi struktúrája** a költségvetési év során nem változott.

Magyarország Kormánya elfogadta a Zrínyi 2026 HHP-t, melynek megvalósítása már a 2017. évben elkezdődött, és tovább folytatódott 2018. évben. A program (pl.: Helikopter képesség fejlesztése, Földi telepítésű légvédelmi rakétaképesség fejlesztése, Gépesített lövész képesség fejlesztése, Katona egyéni harcászati felszerelés fejlesztése keretében megvalósuló kézfegyver program) célja egy korszerű eszközökkel felszerelt, a kor biztonsági kihívásaira adekvát válaszokat adó honvédség létrehozása úgy, hogy biztosítva legyen a társadalomból építkező háttér is, amely önként, de tudatosan gondolkodik és tesz az ország biztonságáért.

A program fókuszában az ember, a katona áll. Kiemelt cél az egyéni harcászati felszerelés korszerűsítése, a katonák megbecsülésének növelése, az illetmények emelése, a kiszámítható életpálya megteremtése, a biztos, valós erőt jelentő tartalék biztosítása. A katonák komoly és

szerteágazó feladatrendszeréhez szükséges technikai eszközök megújítása a haderőfejlesztési program részeként valósul meg, amely átfogóan érinti az MH valamennyi képességét és fegyverrendszerét.

Ennek részeként már 2017. évben előkészítésre került, majd 2018. évben elkezdődött az állomány új, a kor kihívásainak megfelelő gyakorló ruházattal történő ellátása. A „Katona egyéni harcászati felszerelés fejlesztése, kézfegyver” programon belül a különféle lövészfegyverek beszerzése, a hozzá tartozó kiegészítő elemekkel, optikai irányzékokkal feladat vonatkozásában szerződés került megkötésre, míg a forgószárnyas képesség erősítése érdekében megkezdődött a meglévő technikai eszközök felújítása. Tovább folytatódott a föld-levegő rakéták, illetve a hozzá kapcsolódó radarberendezések modernizálása a HM gazdasági társaságainak aktív részvételével. Megkezdődött az MH légi szállító képességének kialakítása, amely tovább növeli a honvédség alkalmazhatóságát, megteremti a katasztrófavédelmi és humanitárius feladatokban történő aktív részvételt. A forgószárnyas képesség növelése érdekében két új szerződés került megkötésre könnyű és közepes szállító helikopterek beszerzése érdekében. A „Harcocsi és tüztámogató képesség (tüzérosztály) fejlesztése” feladathoz kapcsolódó szerződés megkötése érdekében 2018. évben források kerültek biztosításra a költségviselő honvédelmi szervezetek részére. Új lendületet vett a korszerű vezetési, irányítási és kommunikációs rendszer fejlesztése, telepítése, valamint a hibrid hadviselés elleni fellépéshez szükséges kibervédelmi rendszer kialakítása.

Az MH mobilitásának növelése érdekében a hazai védelmi ipar felélesztésének részeként a HM CURRUS Gödöllői Harcjárműtechnikai Zrt-vel és az Ikarus Járműtechnika Kft-vel együttműködésben megkezdődött a többfunkciós moduláris autóbusz-gyártás. Folytatódott a Rába Járműipari Holding Nyrt-vel a Gépjármű Beszerzési Program, illetve a feladatok ellátása érdekében terepjáró-, személy-, és speciális gépjárművek beszerzése valósult meg, illetve került előkészítésre. A közúti gépjárművek cseréje folytatásaként beszerzésre kerültek több kategóriában személy és kisáruszállító gépjárművek (Suzuki Vitara, Skoda Octavia, VW T6). A hazai hadiipar fejlesztése fontos elemeként a HM Arzenál Elektromechanikai Zrt-n keresztül megteremtettük a hazai fegyvergyártás alapjait. 2018-ban már folyt az összeszerelés, és az MH részére átadásra kerültek az első hazai fegyverek.

Folytatódott az MH Pápa Bázisrepülőtér fejlesztése, a 8. számú épületének átvonuló szállássá történő átalakítása, felújítása sikeresen lezárult, illetve a pápai személyforgalmi terminál (PAX) kivitelezésének befejezése, átadása megtörtént. A Modern Városok Programja részeként tovább folytatódik a kecskeméti MH 59. Szentgyörgyi Dezső Repülőbázis fejlesztése, melynek célja egy kettős (katonai-polgári) hasznosítású repülőtér kialakítása. Mindkettő repülőteret érintően a reptéri futópályák hosszabbításának, továbbá a kecskeméti repülőbázis futópálya felújításának tervezési feladatai, illetve a két repülőtér elavult meteorológiai radarjainak kiváltása megkezdődött. A Zrínyi 2026 HHP keretében 2018-ban a Laktanya Fejlesztési Koncepció megvalósítása mérsékelt ütemben zajlott, melynek célja a mai követelményeknek megfelelő munka- és elhelyezési körülmények kialakítása, energiatakarékos megoldások alkalmazása az ingatlanállomány üzemeltetése során. Kiemelt programként elindult a hódmezővásárhelyi Zrínyi Miklós laktanya fejlesztése. Az Egészséges Budapest Program részeként megkezdődtek az MH Egészségügyi Központ egészségügyi centrum kialakítása érdekében a Róbert Károly körüli telephely orvosi eszköz-, és műszerpark korszerűsítését magába foglaló fejlesztések, illetve a járóbeteg-szakellátás hatékonyabb és magasabb minőségű működését szolgáló informatikai fejlesztések.

A 2018. évben is kiemelt feladatot jelentett a tömeges bevándorlás okozta migrációs nyomás kezelésében való részvétel, amelyben az MH és HM szervezetek jelentős létszámmal és technikai biztosítással vettek részt a magyar-szerb és a magyar-horvát közös határszakaszon lévő határzár technikai megerősítésében, illetve a kiépített határvédelem élőerős őrzésvédelmében. A határvédelemben résztvevő katonák és rendőrök elhelyezési körülményeinek javításában fontos szerep hárult a 2017-ben kialakított Határvédelmi Bázisokra.

A megtartó képesség fokozása érdekében az életpálya modell részeként 2018. évben is megvalósult az illetmény bruttó 5%-os mértékű fejlesztése, végrehajtásra került az egészségügyi, oktatói és kulturális munkakörökben foglalkoztatottak ágazati bérfejlesztése. A Kormány döntése értelmében a HM az MH személyi állományának veszteséget szenvedett tagjai – és bizonyos feltételek fennállása esetén volt tagjai – részére kártalanításként a Honvéd Egészségpénztár tagjaként elszenvedett veszteség teljes összegét megfizeti. A kártalanítás iránti kérelmeket 2017. február 01-vel kezdődően lehetett előterjeszteni (3 éves elévülési időn belül). Az érintett állomány túlnyomó többsége már 2017-ben élt a lehetőséggel, 2018-ban már jóval csekélyebb mértékben felmerült kártalanítási igények kifizetését a tárca folyamatosan teljesítette.

A terrorizmus ellen folytatott nemzetközi szerepvállalás részeként, a nemzetközi feladatok között továbbra is kiemelt jelentőséggel bírt az Iszlám Állam elleni katonai szerepvállalás, e mellett Magyarország jelentős szerepet vállalt az afganisztáni és a balkáni katonai missziókban.

2018-ban folytatta munkáját a Honvédelmi Sportszövetség, amelynek alapvető célja az állampolgárok önkéntes vállaláson alapuló honvédelmi felkészítésének biztosítása, a társadalom és a honvédelem kapcsolatának elmélyítése, a fiatalok sportokon keresztül történő megszólítása, az egészséges életmód és a hazafias szemlélet terjesztése. A szervezet egyfajta összekötő kapocs a köznevelési és a felsőoktatási intézmények, a szakági sportszövetségek, a honvédelem ügyét támogató más mozgalmak, valamint az MH között.

A honvédség a társadalmi kapcsolatok folyamatos fenntartása és elmélyítése mellett kiemelten kezelte 2018-ban is a honvédelem érdekében tevékenykedő civil szervezetekkel együttműködve a honvédelmi hagyományok ápolására, megőrzésére, a hősi halottakra történő méltó megemlékezésre fordított, illetve a hadisírgondozási és hadisírkutatási feladatokat.

2018. évben az Önkéntes Tartalékos Rendszer (a továbbiakban: ÖTR) fejlesztésének főbb irányvonalai az önkéntes területvédelmi tartalékos kategória működési feltételei megteremtésének folytatása, a korábban rendszeresített önkéntes műveleti és védelmi tartalékos kategóriák finomhangolása, rendszerszerű működésük biztosítása voltak. Kiemelt területként kezelve az állampolgárok önkéntes tartalékos szolgálatvállalásának ösztönzését – elősegítve a megtartó erő növelését a honvédelmi tárca stratégiai tervezésében és terveiben – folytatódott az ÖTR juttatási rendszerének kidolgozása, az ÖTR ösztönző rendszer, a tartalékos kiképzési rendszer, az ÖTR támogatási képesség fejlesztése.

A Zrínyi 2026 Program egyik elemeként valósult meg az új, területi alapon szervezett önkéntes tartalékerő létrehozása, annak érdekében, hogy hatékonyan hozzájáruljon az ország integrált védelmi rendszerének szükséges és fenntartható működéséhez békében és különleges jogrendi időszakban egyaránt.

1.3. Az év folyamán végrehajtott szervezeti, szervezési és egyszerűsítési, takarékosági intézkedések

A Magyar Honvédség új stratégiai és műveleti szintű vezetés-irányítási rendszere kialakításával összefüggő egyes feladatokról szóló 40/2018. (XI. 15.) HM utasítás, valamint a 11568-65/2018, a 11568-66/2018. HM alapító okiratok alapján az MH védelmi innovációs képességének fejlesztése, a haditechnikai kutatás-fejlesztéssel kapcsolatos feladatok centralizálása, továbbá a védelmi ipari fejlesztéssel összefüggő hadfelszerelés-fejlesztési feladatok ellátása hatékonyságának növelése érdekében – a Katonai Nemzetbiztonsági Szolgálat (a továbbiakban: KNBSZ) és az MH Logisztikai Központ (a továbbiakban: MH LK) egyes szervezeti elemeinek tervezhető kiválásával a Magyar Honvédség Parancsnoksága (a továbbiakban: MHP) szolgálati alárendeltségébe tartozó új költségvetési szerv került létrehozásra MH Modernizációs Intézet (a továbbiakban: MH MI) megnevezéssel. Ezzel egyidejűleg az MH új stratégiai és műveleti szintű

vezetés-irányítási rendszerének kialakítása érdekében – a HM szervezetéből történő kiválással – az MH tervezendő új hadrendjének részeként Székesfehérvár székhellyel az MHP, mint új költségvetési szerv került létrehozásra. Az MHP alapításával egyidejűleg annak szervezetébe beolvadásra, és mint költségvetési szerv jogutódlással 2018. december 31-vel megszüntetésre került az MH Összhaderőnemi Parancsnokság (a továbbiakban: MH ÖHP).

Az önkéntes területvédelmi feladatokat ellátó új területvédelmi szervezetekkel összefüggő szervezési feladatokról, valamint a szolgálati beosztások rendszeresítésével kapcsolatos szabályokról szóló 28/2015. (VI. 22.) HM utasítás módosításáról szóló 29/2018. (IX. 5.) HM utasítás, továbbá a 11568-19/2018., valamint 11568-20/2018. HM alapító okiratok alapján az MH Hadkiegészítő, Felkészítő és Kiképző Parancsnokság (a továbbiakban: MH HFKP) szervezete és feladatrendszere átalakításra került. Az MH HFKP telephelyeként működő, az önkéntes tartalékosok területvédelmi feladatokra történő felkészítését végző Előkészítő Részlegek és Kiképző Századok feladatrendszerének átadásával 2018. október 1-jével megalakult az MH 6. Sipos Gyula Területvédelmi Ezred, valamint az MH 2. vitéz Vattay Antal Területvédelmi Ezred.

A Magyar Honvédség katonai egységes felderítő rendszer átalakításával kapcsolatos egyes feladatokról szóló 57/2017. (XI. 6.) HM utasítás alapján 2018. január 1-jével újonnan megalakult, önálló honvédelmi szervezetként Debrecenben megkezdte működését az MH 24. Bornemissza Gergely Felderítő Ezred.

A szervezeti korszerűsítés és a nemzetközi kötelezettségek teljesítése mellett, a fejezet költségvetési gazdálkodására **jelentős hatást gyakoroltak a következőkben felsorolt, kormányzati és egyéb döntések:**

- a terrorizmus elleni fellépés hatékonyságának növelése, a felmerülő feladatok hatékony megvalósítása érdekében 2018. évben a HM és a Belügyminisztérium (a továbbiakban: BM) között létrejött támogatási szerződés alapján támogatási előleg formájában 30.000,0 MFt kerül biztosításra a HM tárca részére;

- a 2018. évi kompenzációra jogosultak köréről, a megállapítás szabályairól, valamint a finanszírozás módjáról a költségvetési szervek és az egyházi jogi személyek foglalkoztatottjainak 2018. évi kompenzációjáról szóló 462/2017. (XII. 28.) Kormányrendeletben, míg a finanszírozásáról szóló, a központi költségvetési szerveknél foglalkoztatottak 2018. évi kompenzációjához szükséges előirányzat-átcsoportosításról szóló 1254/2018. (V. 31.) Kormányhatározatban 464,8 MFt összegről született döntés, mely összeg a november havi elszámolást követően 447,9 MFt-ban realizálódott;

- a Központi Maradványszámolási Alapból történő átcsoportosításról, a 2017. évi költségvetési maradványok egy részének felhasználásáról, a IX. Helyi önkormányzatok támogatásai fejezeten belüli előirányzat-átcsoportosításról, a Szociális célú nem állami humánszolgáltatások támogatása fejezeti kezelésű előirányzat túllépésének jóváhagyásáról és egyes kormányhatározatok módosításáról szóló 1403/2018. (VIII. 31.) Kormányhatározat szerint a HM fejezet javára – XLII. A költségvetés közvetlen bevételei és kiadásai fejezet, 43. Központi Maradványszámolási Alap cím terhére – többletforrások kerültek jóváhagyásra, így az MH Egészségügyi Központ javára 498,8 MFt, míg a Hozzájárulás a NATO Biztonsági Beruházási Programjához jogcímcsoport javára 659,7 MFt összegben;

- a Modern Városok Program keretében a kecskeméti állami repülések céljára szolgáló repülőtér közös felhasználású (katonai-polgári) fejlesztéseinek támogatásához 2018. évben szükséges forrás előirányzat-átcsoportosításáról szóló 1479/2018. (X. 2.) Kormányhatározat alapján 1.812,6 MFt került biztosításra;

- a Modern Városok Program keretében a hódmezővásárhelyi honvéd középiskola és kollégium létrehozásával kapcsolatos intézkedésekről szóló 1052/2018. (II. 20.) Kormányhatározatban a XI. Miniszterelnökség fejezet, 30. Fejezeti kezelésű előirányzatok cím, 1. Célelőirányzatok alcím, 78. Modern Városok Program jogcímcsoport terhére 150,0 MFt

előirányzat átcsoportosítása történt meg a HM tárca részére;

- a 2018. évi honvédelmi igazgatási feladatok végrehajtásához szükséges költségvetési források átcsoportosításáról szóló 1263/2018. (VI. 11.) Kormányhatározat értelmében, a XLII. A költségvetés közvetlen bevételei és kiadásai fejezet, 32. cím, 1. alcím, 7. Védelmi felkészítés előirányzatai jogcímcsoport, 1. Honvédelmi- és gazdasági felkészülés központi kiadásai jogcím terhére 129,5 MFt, míg a 2. Honvédelmi Tanács és a Kormány speciális működési feltételeinek biztosítása jogcím terhére 875,0 MFt, összességében a HM tárca részére 1.004,5 MFt költségvetési támogatás biztosítására került sor;

- a rendkívüli kormányzati intézkedésekre szolgáló tartalékból és a Központi Maradványelszámolási Alapból történő átcsoportosításról, a 2017. évi költségvetési maradványok egy részének felhasználásáról, fejezetek közötti és fejezeten belüli átcsoportosításról, a Honvédelmi Minisztérium fejezet szociális hozzájárulási adó felhasználásáról és egyes kormányhatározatok módosításáról szóló 1347/2018.(VII. 26.) Kormányhatározat alapján a Kormány 548,2 MFt előirányzat átadását rendelte el a XIII. Honvédelmi Minisztérium fejezet 1/1 alcím terhére, egyúttal a XXI. Miniszterelnöki Kabinetiroda fejezet 20/01/12. Turisztikai célelőirányzat jogcímcsoport javára;

- a nemzetgazdasági miniszter (államháztartásért felelős miniszter) saját hatáskörében, az Ágazati életpályák és bérintézkedések céltartalék átcsoportosítása a tárgyévi költségvetési törvényben kapott felhatalmazás alapján 257,3 MFt összegben került végrehajtásra;

- Magyarország 2018. évi központi költségvetéséről szóló 2017. évi C. törvényben a XIII. Honvédelmi Minisztérium fejezetben jóváhagyott előirányzatokból 53,8 MFt a 8/2/1 „NATO és EU felajánlás alapján kialakításra kerülő készenléti alegységek alkalmazásának kiadásai (NRF, Battle Group, DCM és NFIU)” terhére, 20,0 MFt a 8/2/3/6 „Honvédelem érdekében tevékenykedő civil szervezetek pályázati támogatása” terhére, valamint 25.000,0 MFt a 8/2/43 „Tömeges bevándorlás kezeléséhez kapcsolódó kiadások” megnevezésű fejezeti kezelésű előirányzatok terhére (a kapcsolódó szakmai feladatok ellátása érdekében), az államháztartásért felelős miniszter engedélyével összesen 25.073,8 MFt került átcsoportosításra a fejezeten belüli intézményi kör javára.

2. A fejezet 2018. évi előirányzatai és teljesítésük alakulása

2.1. A költségvetési feltételek változása, kiadási megtakarítások, főbb feladatok teljesítése

Magyarország 2018. évi központi költségvetéséről szóló 2017. évi C. törvény (a továbbiakban: költségvetési törvény) 1. melléklete alapján a XIII. Honvédelmi Minisztérium fejezet kiadási fő összege 427.334,8 MFt-ban került elfogadásra, melyből a Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelőtől (a továbbiakban: NEAK) befolyó bevétel 23.614,3 MFt, a működési és felhalmozási bevétel 9.544,8 MFt, a működési és felhalmozási célú átvett pénzeszköz 1.351,7 MFt, ezáltal a támogatási előirányzat 392.824,0 MFt.

Az évközi – egyenlegét tekintve mindösszesen 142.603,9 MFt-ot kitevő – előirányzat-módosítások eredményeként a kiadási előirányzat főösszege 569.938,7 MFt-ra emelkedett. A költségvetési támogatás módosított előirányzatának összege 398.054,8 MFt, a módosított bevételi előirányzat összege 77.710,5 MFt, valamint az előző évi költségvetési maradvány előirányzatainak összege 94.173,4 MFt volt.

A kiadási előirányzat 431.682,0 MFt összegben teljesült, míg a bevételi előirányzat – beleértve a bevételt, a költségvetési támogatást és az előző évek jóváhagyott maradványának igénybevételét is – 576.879,8 MFt-ban realizálódott. A fejezet 2018. évi költségvetési maradványa - az előző évek fel nem használt összegével együtt - 145.197,8 MFt, mely teljes egészében kötelezettségvállalással terhelt. Ennek értelmében a fejezetet befizetési kötelezettség nem terheli.

Az előirányzat módosítások egyenlegeként 2018. évben a módosított kiadási előirányzat főösszege 569.938,7 MFt-ra változott a következők szerint:

millió forintban egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás/ Finanszírozás
A 2017. évi C. törvény szerinti eredeti előirányzat	427 334,8	34 510,8	392 824,0
Módosítások kedvezményezettenként			
- saját intézménynek	143 261,1	43 199,7	100 061,4
- működésre, ebből:	43 199,7	43 199,7	0,0
<i>intézményi működési bevételi többlet</i>	788,7	788,7	0,0
<i>működési célú pü. e. átvételek, bevételek</i>	7 565,0	7 565,0	0,0
<i>felhalmozási célú pü. e. átvételek, bevételek</i>	34 846,0	34 846,0	0,0
- meghatározott feladatra, ebből:	5 888,0		5 888,0
<i>céltartalék terhére</i>	705,2		705,2
<i>rendkívüli kormányzati intézkedések terhére</i>			0,0
<i>A 2018. évi honvédelmi igazgatási feladatok végrehajtásához szükséges költségvetési források átcsoportosításáról szóló 1263/2018. (VI. 11.) Kormányhatározat értelmében, a XLII. A költségvetés közvetlen bevételei és kiadásai fejezet, 32. cím, 1. alcím, 7. Védelmi felkészítés előirányzatai jogcímcsoport, 1. Honvédelmi- és gazdasági felkészülés központi kiadásai jogcím terhére 129,5 MFt, míg a 2. Honvédelmi Tanács és a Kormány speciális működési feltételeinek biztosítása jogcím terhére 875,0 MFt, összességében a HM tárca részére 1.004,5 MFt költségvetési támogatás biztosítására került sor.</i>	1 004,5		1 004,5
<i>A Modern Városok Program keretében a hódmezővásárhelyi honvéd középiskola és kollégium létrehozásával kapcsolatos intézkedésekről szóló 1052/2018. (II. 20.) Kormányhatározatban a XI. Miniszterelnökség fejezet, 30. Fejezeti kezelésű előirányzatok cím, 1. Célelőirányzatok alcím, 78. Modern Városok Program jogcímcsoport terhére 150,0 MFt előirányzat átcsoportosítása történt meg a HM tárca részére.</i>	150,0		150,0

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás/ Finanszírozás
<p><i>A Központi Maradványelszámolási Alapból történő átcsoportosításról, a 2017. évi költségvetési maradványok egy részének felhasználásáról, a IX. Helyi önkormányzatok támogatásai fejezetben belüli előirányzat-átcsoportosításról, a Szociális célú nem állami humán szolgáltatások támogatása fejezeti kezelésű előirányzat túllépésének jóváhagyásáról és egyes kormányhatározatok módosításáról szóló 1403/2018. (VIII. 31.) Kormányhatározat szerint a HM fejezet javára – XLII. A költségvetés közvetlen bevételei és kiadásai fejezet, 43. Központi Maradványelszámolási Alap cím terhére – többletforrások kerültek jóváhagyásra, így az MH Egészségügyi Központ javára 498,8 MFt, míg a Hozzájárulás a NATO Biztonsági Beruházási Programjához jogcímcsoport javára 659,7 MFt összegben.</i></p>	1 158,5		1 158,5
<p><i>A Modern Városok Program keretében a kecskeméti állami repülések céljára szolgáló repülőtér közös felhasználású (katonai-polgári) fejlesztéseinek támogatásához 2018. évben szükséges forrás előirányzat átcsoportosításáról szóló 1479/2018. (X. 2.) Kormányhatározatban foglaltak szerint a HM fejezet részére 1.812,6 MFt került biztosításra.</i></p>	1 812,6		1 812,6
<p><i>A HM és az Innovációs és Technológiai Minisztérium (ITM) között létrejött 14373-10/2018. sz. megállapodás alapján a kesznyéteni Sajó-híd felújításának időszakában történő átkelés ideiglenes biztosítására történő átcsoportosítás.</i></p>	114,4		114,4
<p><i>A HM és BM közötti BM/5191-22/2018. nyt. számú megállapodás alapján a honvédelmi egészségkárosodási kereset-kiegészítés és járadék kapcsán 2018. január 1. és 2018. december 31. közötti időszakban felmerült költségek finanszírozására 25,5 MFt összegű forrás kerül biztosításra a HM fejezet javára.</i></p>	25,5		25,5

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás/ Finanszírozás
<i>A Miniszterelnöki Kormányiroda (MKI), a HM, valamint a KNBSZ között az MKI_PF/128/4/2018. iktatószámú előirányzat-átcsoportosításról szóló megállapodás alapján, a Nemzeti Információs Államtitkár, a Kormánybiztos és az irányításuk alá tartozó szervezeti egységek, személyek, HM vagyonkezelésében és a KNBSZ üzemeltetésében lévő Schweidel utcai objektumban való elhelyezésével összefüggésben, a KNBSZ kiadásainak (vezényelt személyek munkabére, járuléka, egyéb juttatásai, elhelyezési irodák kialakítása, technikai eszközök telepítése, üzemeltetési és működési kiadások) fedezetére 629,2 MFt előirányzat került átcsoportosításra.</i>	629,2		629,2
<i>A HM által üzemeltetett katonai szállítóeszközzel – repülőgéppel - történő utazások megrendeléséről, forrásbiztosításáról szóló, a Köztársasági Elnöki Hivatal és a HM tárca között létrejött KEH/041671/2018. nyt. számú keretmegállapodás értelmében az eddig felmerült költségek fedezetéül szolgáló előirányzat átcsoportosítás a HM fejezet részére.</i>	40,0		40,0
<i>Az 51296/2018/EHUMAP számú ügyirat, valamint a 75/2011., 140/2012. és 28/2016. számú ügyiratok alapján, az EMMI és a HM között létrejött, a foglalkoztatott rezidensek után járó támogatásokról szóló megállapodások alapján biztosított előirányzatok.</i>	248,1		248,1
- tovább finanszírozásra	94 173,4	0,0	94 173,4
előző évi maradvány jóváhagyása	94 173,4		94 173,4
- más fejezet intézményének	-657,2	0,0	-657,2
- működésre			
- meghatározott feladatra	-657,2		-657,2

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás/ Finanszírozás
<i>A rendkívüli kormányzati intézkedésekre szolgáló tartalékból és a Központi Maradványelszámolási Alapból történő átcsoportosításról, a 2017. évi költségvetési maradványok egy részének felhasználásáról, fejezetek közötti és fejezeten belüli átcsoportosításról, a Honvédelmi Minisztérium fejezet szociális hozzájárulási adó felhasználásáról és egyes kormányhatározatok módosításáról szóló 1347/2018. (VII. 26.) Kormányhatározat alapján a Kormány 548,2 MFt előirányzat átadását rendelte el a XIII. Honvédelmi Minisztérium fejezet 1/1 alcím terhére, egyúttal a XXI. Miniszterelnöki Kabinetiroda fejezet 20/010/12. Turisztikai célelőirányzat jogcímcsoport javára.</i>	-548,2		-548,2
<i>A 14373-1/2018. számú megállapodás alapján a HM és az Agrárminisztérium között, az Országos Meteorológiai Szolgálat javára, az általa nyújtott repülésmeteorológiai szolgáltatás, repülőtéri megfigyelő és mérőrendszerek üzemeltetési költségeire, fejezetek közötti előirányzat átcsoportosítás.</i>	-75,0		-75,0
<i>A HM és KKM közötti (2296-28/2018. HM GTSZF, 14373-12/2018.) megállapodások alapján a jordán hallgatók utazási költségeire, valamint a new york-i ENSZ Állandó Képviselőre vezényelt 1 fő irodahasználati átalánya és Magyarország washingtoni nagykövetség épületében a Véderőrtásé Hivatal berendezése céljából, a HM tárca részéről átadott előirányzat átcsoportosítás.</i>	-34,0		-34,0
= tovább finanszírozásra			
- más fejezet fejezeti kezelésű előirányzatának	0,0	0,0	0,0
- egyéb előirányzat-változások jogcímenként	0,0	0,0	0,0
- fejezetek közötti megállapodások alapján	0,0	0,0	0,0
2018. évi módosított előirányzat	569 938,7	77 710,5	492 228,2

A HM fejezet saját intézményeit érintő, 143.261,1 MFt nagyságrendű előirányzat változását főként a bevételi-, illetve finanszírozási többletek okozták. A bevételi többletek 43.199,7 MFt összegben kerültek jóváhagyásra, többek között a terrorveszély megelőzési és elhárítási képességének kialakítása, valamint az Egészséges Budapest Programra vonatkozó feladatok ellátása céljából. A HM részére e két fajsúlyos feladatrendszerre átutalt pénzeszközöket a BM-el és az Emberi Erőforrások Minisztériummal (a továbbiakban: EMMI) megkötött támogatási szerződések biztosították. A NEAK által utalt támogatási többlet szintén jelentős részét képezi a bevétel módosításának.

A fejezet részére a központi költségvetés céltartalékából 705,2 MFt került biztosításra. A Rendkívüli Kormányzati Intézkedések (a továbbiakban: RKI) terhére támogatásban a HM nem részesült. A további költségvetési támogatást érintő változások 4.525,6 MFt előirányzat növekedést eredményeztek, melynek részét képezik több jogcímen megvalósult előirányzat-változások (kormányhatározatok, megállapodások), valamint a fejezeti stabilitási tartalék előirányzat fejezeten belüli átcsoportosítása is. Támogatási előirányzat növekedése összesen 5.230,8 MFt.

Az előző évi költségvetési maradvány 94.173,4 MFt összegben került jóváhagyásra tovább finanszírozás céljára. A 94.173,4 MFt 2017-ben és az azt megelőző években képződő maradványok felhasználására vonatkozó, 2018. június 30-ai fordulónappal végrehajtott felülvizsgálat során a HM fejezet meghíusult kötelezettségvállalás miatti elvonásra nem tett javaslatot a Pénzügyminisztérium (a továbbiakban: PM) felé.

Más fejezet intézményeinek, meghatározott feladatra 657,2 MFt került átcsoportosításra.

A részletezett változásokon belül, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 33. § (3) bekezdése alapján az államháztartásért felelős miniszter előzetes egyetértését igénylő, fejezeten belüli átcsoportosítások a 2018. év folyamán 25.073,8 MFt összegben kerültek jóváhagyásra. Az Ágazati életpályák és bérintézkedések céltartalék átcsoportosítása a tárgyévi költségvetési törvényben kapott felhatalmazása, (költségvetési törvény 4. § (3) bek., 20. § (1) bek. alapján) az államháztartásért felelős miniszter hatáskörében 257,3 MFt került biztosításra.

A tárca 2018. évi tevékenységének a középpontjában az előzőekben már említettek szerint az alaptevékenység ellátása és a szövetségi kötelezettségei maradéktalan teljesítése állt, melyek kapcsán megtörtént a jogviszonyban álló állomány részére a vonatkozó jogállási törvényekben és más jogszabályokban meghatározott **illetmények**, valamint egyéb **személyi járandóságok maradéktalan folyósítása, valamint az ehhez kapcsolódó járulékok befizetése.**

Az **infrastrukturális kiadások** döntően a honvédelmi szervezetek részére központilag, természetben biztosított ingatlanüzemeltetési és őrzésvédelmi szolgáltatásokhoz kapcsolódnak. E feladatokra a fejezet a HM Védelemgazdasági Hivatal (a továbbiakban: HM VGH) központi költségvetéséből összesen 43.850,6 MFt-ot fordított.

A Kormány a harcászati repülő erők fejlesztéséről szóló 102/2001. (XII. 21.) OGY határozat alapján több határozatában [2341/2001. (XI. 22.), 2376/2001. (XII. 18.), 2266/2003. (X. 31.) Kormányhatározatok] is intézkedett a **Gripen típusú repülőgépek bérletével** kapcsolatban megvalósuló feladatok végrehajtásáról. A program kiadásaira 2018-ban az Egyéb HM szervezetek, valamint a HVK közvetlen szervezetei alcímenen mindösszesen 262,1 MFt-ot használt fel a fejezet, mivel a 2018. évi bérleti díjból a 2017. évben az előteljesítés keretében már kifizetésre került 23.645,7 MFt, amelyből a Gripen pilóták pótlólagos képzése 10,4 MFt összegben teljesült.

Az MH 2018-ban is részt vett a tömeges bevándorlás okozta válsághelyzet kezelésében, mely feladatra a biztosított többletforrásokból – a 2017-ről áthúzódó BM támogatási forrásokkal együtt – mindösszesen 26.736,6 MFt-ot költött a tárca.

A terrorcselekmények megelőzésére a 2017. évi BM támogatások áthúzódó forrásaival együtt 62.599,7 MFt-ot fordított a fejezet 2018-ban, amelyből előlegként került kifizetésre 38.587,7 MFt. Ezen kiadások az MH és a KNBSZ képességfejlesztését szolgálták.

A determinált katonai fejlesztési programokkal, továbbá a megkezdett **Zrínyi 2026**

HHP-vel összefüggő beszerzések a költségvetési lehetőségek függvényében folytatódtak. A soron következő táblázat részét képezik a **terrorellenes intézkedések**. Meg kell említeni, hogy az alábbi kimutatásban szerepeltetésre kerültek olyan beszerzések, melyek kiadásainak tényleges elszámolása 2018-ban teljes körűen még nem valósult meg, azonban jelentős nagyságrendű előleg kifizetésére már sor került. A főbb kiadások / előlegek a következő területeken kerültek elszámolásra / kifizetésre:

Megnevezés	Elszámolt (MFt-ban)	Előleg (MFt-ban)
K+F program	136,2	0,0
Műszaki technikai fejlesztési program	635,6	0,0
"Lövész 2020" program	5 352,3	0,0
Fizikai biztonság és elektronikus információvédelemmel kapcsolatos feladatok	256,2	0,0
Híradó, informatikai és Elektronikai Hadviselés fejlesztési program	5 094,6	0,0
Gépjármű Beszerzési Program	3 956,7	0,0
Vegyivédelmi program	556,4	0,0
Többfunkciós moduláris buszok fejlesztése	8 305,2	1 893,6
Egyéb gépjármű program	742,2	0,0
Egyéb fegyverzet program (kézifegyver)	4 327,5	0,0
Híradó, informatikai komplexumok hazai rendszerintegráló és beépítő program	0,0	0,0
MANS Program	0,6	0,0
Modern Városok Program	103,2	0,0
Önkéntes tartalékos rendszer feladatai	518,0	0,0
MCP modernizáció és Mistral rakéták beszerzése	1 921,8	3 896,7
Különleges műveleti képesség kialakítása	16,1	1 386,5
Katonai egységes felderítő rendszer kialakítása	0,0	1 066,1
Laktanyai fejlesztési koncepció kialakítása	889,0	0,0
Képzés és kiképzés fejlesztése	176,0	0,0
Terrorellenes feladatok	24 012,0	38 587,7
Forgószárnyú eszközök felújítása, nagyjavítása	1 452,8	3 521,5
Összesen:	58 452,4	50 352,1
Mindösszesen:	108 804,5	

A kormányzati elvárásoknak megfelelően, bővülő költségvetési források biztosítása mellett folytatódtak a **Zrínyi 2026 HHP keretében megvalósítandó nagy értékű haderőfejlesztési és honvédelmi fejlesztési beszerzések**. Ezek végrehajtása érdekében a jóváhagyott 2018. évi központi költségvetési törvény, valamint egyedi kormányhatározatok alapján biztosított forrásokból a következőkben bemutatott főbb fejlesztési beszerzések elindítására, szerződéskötésére és részben vagy egészben történő teljesítésére került sor. A beszerzésekhez kapcsolódóan fontos figyelembe venni az általános eljárásoknál hosszabb időszükségletet, illetve azt, hogy ezen beszerzéseknél esetenként az Országgyűlés Honvédelmi és Rendészeti Bizottsága általi mentesítések megadására, továbbá az 5 milliárd forintot elérő vagy meghaladó kötelezettségvállalások megtételéhez az Áht. 36. § (4b) pontja szerint a Kormány előzetes engedélyre szükség volt.

A haderő képességfejlesztése szerteágazó, komplex tevékenység, melyen belül a fejlesztési irányok között kell megemlíteni a Szárazföldi és Légierő képességek fejlesztését, Katonai logisztika fejlesztését, valamint a Katonai egységes felderítő rendszer fejlesztését.

A Harckocsi és tüztámogató képesség (tüzérosztály) fejlesztése kapcsán a szerződéskötés 2018-ban megtörtént, azonban kifizetésre és teljesítésre ebben az évben még nem került sor. A szerződés hatálya 2028-ig tart.

A Könnyű, többcélú katonai helikopterek (Airbus H145M) szállítása és kapcsolódó szolgáltatások biztosítása feladat vonatkozásában a szerződés 2018-ban megkötésre került, a szerződés hatálya 2021-ig tart, előlegfizetésre sor került, viszont teljesítés 2018-ban még nem történt. A könnyű helikopterek vonatkozásában a 3008/2018. Kormányhatározatban foglaltak alapján, a BM-el megkötött támogatási szerződéssel a feladatra 30 milliárd forint támogatásban részesült a HM fejezet. A haderő forgószárnyas képességének további fejlesztése magába foglalta a **Közepes katonai többcélú helikopter (Airbus H225M) beszerzésekről** szóló szerződést, amely 2018. év végén került aláírásra, a szerződéskötés mellett pénzforgalmi rendezésre már nem került sor, a teljesítések előkészítése megkezdődött. A **Földi telepítésű légvédelmi rakétaképesség (SAMOC) fejlesztése** feladat szerződése 2018-ban megkötésre került, a szerződés hatálya 2022-ig tart, pénzforgalmi kifizetésre nem került sor. A megkötött szerződés keretében a **Szállítórepülőgép képesség kialakítása (3017/2017. Kormányhatározat)** keretében a repülőgépek leszállítása

2018-ban megtörtént. A **Gripen harcászati repülőgép képesség program kapcsolódóan a Telepíthető mobil hangár (DAM - Deployable Aircraft Maintenance Facility), az Elektronikus hadviselő rendszer tesztberendezés (EWS - Electronic Warfare System) és a GPS kártya beszerzéseket** magába foglaló szerződés 2018. decemberében került megkötésre, hozzá kapcsolódó pénzforgalom 2018. évben nem volt. A **Mistral rakéták beszerzése** a szerződés szerint megvalósult, a számviteli elszámolása áthúzódik 2019-re, a 2014. évben kötött szerződése ezzel lezárásra kerül. A **rakéták üzemeltetéséhez kapcsolódó MCP modernizáció** 2018. évi része a megkötött szerződése alapján teljesítésre került, az előleg elszámolása 2019. évben kerül végrehajtásra. A **MI-24 típusú helikopterek komplex ipari nagyjavítása** tekintetében a 2017-ben aláírt szerződés alapján a helikopterek 2018. év végén és 2019. év elején kerültek vissza Magyarországra. 2018-ban a 2017. évi előleg részbeni elszámolására, valamint tárgyévi számlakifizetésre került sor. A **Vállról indítható, hátrasiklás nélküli, többcélú páncéltörő fegyverrendszer** beszerzésének 2024-ig tartó szerződése 2018. év végén megkötésre került, a leszállítások várhatóan a következő évben megkezdődnek.

A **Gépjármű Beszerzési Programhoz (GBP)** kapcsolódóan a program (GBP 2003-2018) folytatásaként 2018-ban megkötésre került a GBP 2018-2026 keretszerződés. A 2018. évről áthúzódó forrás terhére a teljesítések várhatóan 2019. első félévében teljesülnek. A **Közúti személygépjárművek cseréje** keretében a Központi Ellátási Főigazgatóság (KEF) által megkötött szerződés terhére 2018. évben a gépjárművek egy része leszállításra került. A további járművek megrendelése megtörtént, a szállító részéről történő teljesítésük 2019. első félévében valósult meg. A **Közúti tehergépjárművek cseréjének** beszerzési eljárása uniós eljárás keretében került lefolytatásra, melyből a gépjárműfajták szerint 5 részajánlati kör eredményesen zárult. A **Katona egyéni harcászati felszerelés fejlesztése - Kézifegyverek beszerzése** fejlesztés vonatkozásában szerződéskötésre és a fegyverek leszállítására is sor került 2018-ban. A **Többfunkciós autóbuszok beszerzése** program kapcsán az első ütemben történt megrendeléshez további leszállítások céljából szerződéskötésre került sor 2018-ban, a korábbi kontraktusból eredő teljesítések 2018-ban megvalósultak.

A Hadműveleti-harcászati rádiós és rádióelektronikai hírszerzés és elektronikai hadviselés (SIGINT és EW) képesség fejlesztése (JISR I. ütem) feladattal kapcsolatban előlegfizetés történt 2018-ban a megkötött szerződés terhére.

2018-ban további kiemelt fejlesztési területként említeni szükséges a Vezetési és irányítási képességek és rendszerek fejlesztését és a Katonai infrastruktúra fejlesztését, melyek ugyancsak

fontos elemét képezik a Zrínyi 2026 programnak.

Az **MH tábori (háborús) vezetési rendszerének kialakítása (C4ISR)** fejlesztés 2017. évi keretszerződése 2018. évre vonatkozó feladatainak teljesítése megtörtént, az áthúzódó kifizetések rendezésére 2019-ben került sor. A **Harcászati URH rádiók** megrendelése az MH tábori vezetés-irányítási (C2) képesség kialakítási program részeként megkötött szerződés szerint került végrehajtásra. A rádiók leszállítása 2018 év végén és 2019 év elején valósult meg, a 2019-re áthúzódó kifizetések teljesítése az első félévben várható.

Az **Objektumok épület, építmény állomány fejlesztése** a haderő struktúrára és az egyes objektumok ingatlan szerkezetére tekintettel, az ingatlanfejlesztésre felhasználható költségvetési források szem előtt tartásával összeállításra és honvédelmi miniszter által 2017-ben jóváhagyásra került a Laktanya Fejlesztési Koncepció (LFK). A 2018. évben biztosított források terhére a munka- és életkörülmények javítása érdekében ingatlanfejlesztési kiadások kerültek elszámolásra, kiemelten az ország déli határvédelmében érintett hódmezővásárhelyi Zrínyi Miklós laktanyával, a székesfehérvári Alba Regia laktanyával, valamint katonai alakulatok (Hódmezővásárhely, Győr, Kaposvár, Szentes) létesítményei tervezésével kapcsolatban.

A haderő humán erőforrásainak fejlesztése keretében a **Kiképzés és oktatás korszerűsítésére** (Tiszt-, altisztképzés rendszerének fejlesztése; Át- és továbbképzések rendszerének kialakítása, és nyelvképzés fejlesztése), valamint az **Önkéntes Tartalékos Rendszer fejlesztése** keretében megvalósuló programokra a költségvetési források biztosításra kerültek. Ezen programokhoz kapcsolódó beszerzések többségükben teljesültek, a keletkezett maradványok terhére az áthúzódó kifizetések 2019. év elején megtörténtek. A Zrínyi 2026 HHP kiadott keretből megkezdődött a **Honvédelem és a társadalom kapcsolatának fejlesztése keretében a Hazafias, honvédelmi nevelés fejlesztése** alá sorolt alprogramok többségének megvalósítása. Ezen alprogramokhoz kapcsolódó kifizetések zöme már 2018-ban teljesült, illetve egyes részfeladatok befejezésére 2019-ben kerül sor.

A **NATO Biztonsági Beruházási Program (NSIP program)** keretében a költségvetési hozzájárulásra, a különböző képességcsomagjaira a fejlesztési források biztosításra kerültek. Az NSIP képességcsomagok kötelezettségvállalásaira sor került, a teljesítések, valamint a kifizetések ennek megfelelően 2018-ban és 2019-ben is folyamatosan kerültek, kerülnek végrehajtásra. A programok közül ki kell emelni, a több helyszínt (Pápa, Újdörögd, Várpalota) érintő, a NATO erők fogadása, állomásoztatása és a célterületre történő továbbmozgatása várható igénybevételének megfelelő infrastrukturális feltételek kialakítása (RSOM) program megvalósítását. Az NSIP fejlesztésekhez kapcsolódóan a pápai Bázisrepülőtér épületének átvonuló szállássá történő átalakításának, felújításának sikeres lezárása, a pápai személyforgalmi terminál (PAX) kivitelezésének befejezése, átadása történt meg, továbbá megkötésre került a pápai Bázisrepülőtér futópálya hosszabbításának, valamint a kecskeméti Repülőbázis futópálya felújításának tervezési feladatait magában foglaló szerződés, illetve folyamatban van a kivitelezési beszerzési eljárás. A két repülőteret illetően a fejlesztéseket össze kellett hangolni a kecskeméti repülőtér kettős (katonai-polgári) hasznosítási feladataival.

A fejezet gazdálkodási rendszeréből adódóan az infrastrukturális központi természetbeni ellátáson kívül **az intézmények logisztikai, katonai- és egyéb szakanyagokkal történő ellátása is meghatározó mértékben központilag valósul meg.** A honvédelmi szervezetek az egyes eszközöket és szolgáltatásokat természetben, térítés nélkül kapják. Ennek megfelelően a működés feltételeinek biztosítására a logisztikai jellegű szakanyagok és szolgáltatások központi ellátására az évközi módosítások figyelembevételével – beleértve a nemzeti és katonai fejlesztési programok kiadásait is – **127.949,9 MFt** állt rendelkezésre az 1/2 Egyéb HM szervezetek alcím, a 2/1 HVK közvetlen szervezetei alcím, valamint a 6 MH Egészségügyi Központ cím központi költségvetéseiben. Ebből az összegből, a fejlesztési feladatokhoz kapcsolódó előleg kifizetéseket leszámítva, 75.152,0 MFt került felhasználásra az év végéig. Ez az előirányzat biztosította az egyes szakszolgálati ágak (fegyverzet, elektronika, állandó híradás, informatika, tábori-híradás, repülő műszaki, páncélos és gépjármű-technikai, ruházati, élelmezési, üzemanyag, stb.) ellátási

hatáskörébe tartozó anyagok, eszközök, javító-, fogyó-, és karbantartó anyagok beszerzését, a szükséges javítások elvégzését.

A nemzetközi békemissziós és válságkezelő tevékenységek közül a már hosszú évek óta tartó UNFICYP (Ciprus) Magyar Kontingens állománya 2018. augusztus 31-i dátummal kivonásra került, ezáltal az MH befejezte az operatív katonai szerepvállalását ezen misszióban. Az MH KFOR (Balkán - Koszovó), az MH EUFOR (Bosznia-Hercegovina) kontingenseket, az Iszlám Állam elleni katonai szerepvállalást, a Katonai Megfigyelőket (Nyugat-Szahara, Kongó, Grúzia), az ENSZ libanoni békefenntartó misszióját (UNIFIL), az afganisztáni, valamint afrikai (Mali, Szomália) szerepvállalásokat kell megemlíteni az MH külföldi katonai szerepvállalásai között.

A haderőképeség szinten tartása, fejlesztése és a nemzetközi katonai együttműködés zavartalan biztosítása érdekében a fejezet 2018. évi költségvetésében is kiemelt figyelmet kaptak a **kiképzési feladatok**. E feladatkörben a fejezet a hazai gyakorlatok és kiképzési feladatokra közvetlenül 3.191,3 MFt-ot fordított, melynek meghatározó része a **központi logisztikai költségvetésen belül** került felhasználásra. E kiadások keretében valósultak meg a kiképzés-technikai eszközök beszerzései és karbantartásai, valamint az eszközök üzemeltetési kiadásai. A kiképzési feladatok szempontjából meghatározó szerepet töltenek be az **egyes kiképző központok** is (pl. a szentendrei MH Altishti Akadémia, a szolnoki MH Béketámogató Kiképző Központ, a várpalotai MH Bakony Harckiképző Központ, az MH Hadkiegészítő, Felkészítő és Kiképző Parancsnokság, valamint a MH Ludovika Zászlóalj). A fent említett intézmények működtetésére – beleértve a személyi juttatások, valamint a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó kiadásokat is – összességében 8.115,6 MFt-ot fordított a fejezet. Az említetteken felül a nemzetközi költségvetések részeként a pilótaképzésre 1.908,8 MFt (Gripen pótlólagos képzés, Légi szállító képességekhez kapcsolódó nemzetközi képzés, kanadai repülőgép-vezető képzés), az egyéb nemzetközi gyakorlatokra és képzésekre 3.556,7 MFt, az egyéb nemzetközi tanfolyamokra

604,4 MFt került kifizetésre. **Mindezeket összegezve közvetlen és közvetett kiadásként a hazai gyakorlatok és kiképzési feladatokra a fejezet 2018. évben mintegy 17.376,8 MFt-ot fordított.** Ezen összegen felül jelentkeznek a központi ellátás keretében biztosított, infrastrukturális üzemeltetés, elhelyezési szakanyag, valamint a logisztikai katonai szakanyag ellátás kiadásai.

2.2. A fejezet kiadási-, bevételi- és létszám-előirányzatainak alakulása (összehasonlítva az előző év teljesítési adataival), valamint azok módosulásának főbb összetevői:

Előirányzatok teljesítésének levezetése

Fejezet összesen

Megnevezés	2017. évi tény	2018. évi eredeti előirányzat	2018. évi törvényi módosított előirányzat	2018. évi módosított előirányzat	2018. évi tény	5/1.	5/4.
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
	millió forintban, egy tizedessel					% -ban	
Kiadás	459 159,1	427 334,8	427 334,8	569 938,7	431 682,0	94,0%	75,7%
ebből: személyi juttatás	140 898,2	141 186,9	141 186,9	156 511,8	156 065,6	110,8%	99,7%
Bevétel	190 934,4	34 510,8	34 510,8	77 710,5	77 663,1	40,7%	99,9%
Támogatás	317 672,9	392 824,0	392 824,0	398 054,8	405 043,3	127,5%	101,8%
Előirányzat-maradvány	18 116,5	0,0	0,0	94 173,4	94 173,4	519,8%	100,0%
Létszám (fő)	*	26 753,0	26 753,0	26 753,0	*	*	*

* A honvédelemről és a Magyar Honvédségről, valamint a különleges jogrendben bevezethető intézkedésekről szóló 2011. évi CXIII. törvény (a továbbiakban: Hvt.) 40. § (8) bekezdése szerint „nem nyilvános” adat.

Előirányzat-módosítások levezetése

Fejezet összesen

millió forintban egy tizedessel

Fejezet összesen	Kiadás	Bevétel	Támogatás/ Finanszírozási bevétel	Kiadásból személyi juttatás	Létszám
2017. évi C. törvény szerinti előirányzat	427 334,8	34 510,8	392 824,0	141 186,9	26 753
A Modern Városok Program keretében a hódmezővásárhelyi honvéd középiskola és kollégium létrehozásával kapcsolatos intézkedésekről szóló 1052/2018. (II. 20.) Kormányhatározatban a XI. Miniszterelnökség fejezet, 30. Fejezeti kezelésű előirányzatok cím, 1. Célelőirányzatok alcím, 78. Modern Városok Program jogcímcsoport terhére 150,0 MFt előirányzat átcsoportosítása valósult meg a HM tárca részére.	150,0		150,0		
A 2018. évi kompenzációra jogosultak köréről, a megállapítás szabályairól, valamint a finanszírozás módjáról a Kormány a költségvetési szervek és az egyházi jogi személyek foglalkoztatottjainak 2018. évi kompenzációjáról szóló 462/2017. (XII. 28.) Kormányrendelet kapcsán a finanszírozás témában hozott 1254/2018. (V. 31.) Kormányhatározat alapján a céltartalék terhére a HM tárca 464,8 MFt költségvetési támogatásban részesült, mely a novemberi elszámolást követően 447,9 MFt-ra csökkent.	447,9		447,9	374,9	
A 2018. évi honvédelmi igazgatási feladatok végrehajtásához szükséges költségvetési források átcsoportosításáról szóló 1263/2018. (VI. 11.) Kormányhatározat értelmében, a XLII. A költségvetés közvetlen bevételei és kiadásai fejezet, 32. cím, 1. alcím, 7. Védelmi felkészítés előirányzatai jogcímcsoport, 1. Honvédelmi- és gazdasági felkészülés központi kiadásai jogcím terhére 129,5 MFt, míg a 2. Honvédelmi Tanács és a Kormány speciális működési feltételeinek biztosítása jogcím terhére 875,0 MFt, összességében a HM tárca részére 1.004,5 MFt költségvetési támogatás biztosítására került sor.	1 004,5		1 004,5		

Fejezet összesen	Kiadás	Bevétel	Támogatás/ Finanszírozási bevétel	Kiadásból személyi juttatás	Létszám
A rendkívüli kormányzati intézkedésekre szolgáló tartalékból és a Központi Maradványelszámolási Alapból történő átcsoportosításról, a 2017. évi költségvetési maradványok egy részének felhasználásáról, fejezetek közötti és fejezeten belüli átcsoportosításról, a Honvédelmi Minisztérium fejezet szociális hozzájárulási adó felhasználásáról és egyes kormányhatározatok módosításáról szóló 1347/2018.(VII. 26.) Kormányhatározat alapján a Kormány 548,2 MFt előirányzat átadását rendelte el a XIII. Honvédelmi Minisztérium fejezet 1/1 alcím terhére, egyúttal a XXI. Miniszter-elnöki Kabinetiroda fejezet 20/010/12. Turisztikai célú előirányzat jogcímcsoport javára.	-548,2		-548,2		
A Központi Maradványelszámolási Alapból történő átcsoportosításról, a 2017. évi költségvetési maradványok egy részének felhasználásáról, a IX. Helyi önkormányzatok támogatásai fejezeten belüli előirányzat-átcsoportosításról, a Szociális célú nem állami humánszolgáltatások támogatása fejezeti kezelésű előirányzat túllépésének jóváhagyásáról és egyes kormányhatározatok módosításáról szóló 1403/2018. (VIII. 31.) Kormányhatározat szerint a HM fejezet javára – XLII. A költségvetés közvetlen bevételei és kiadásai fejezet, 43. Központi Maradványelszámolási Alap cím terhére – többletforrások kerültek jóváhagyásra, így az MH Egészségügyi Központ javára 498,8 MFt, míg a Hozzájárulás a NATO Biztonsági Beruházási Programjához jogcímcsoport javára 659,7 MFt összegben.	1 158,5		1 158,5		
A Modern Városok Program keretében a kecskeméti állami repülések céljára szolgáló repülőtér közös felhasználású (katonai-polgári) fejlesztéseinek támogatásához 2018. évben szükséges forrás előirányzat átcsoportosításáról szóló 1479/2018. (X. 2.) Kormányhatározatban foglaltak szerint a HM fejezet részére 1.812,6 MFt került biztosításra.	1 812,6		1 812,6		

Fejezet összesen	Kiadás	Bevétel	Támogatás/ Finanszírozási bevétel	Kiadásból személyi juttatás	Létszám
<u>A nemzetgazdasági miniszter</u> (államháztartásért felelős miniszter) saját hatáskörében, az Ágazati életpályák és bérintézkedések céltartalék átcsoportosítása a tárgyévi költségvetési törvényben kapott felhatalmazás alapján 257,3 MFt összegben került végrehajtásra;	257,3		257,3	215,3	
<u>A nemzetgazdasági miniszter</u> (államháztartásért felelős miniszter) engedélyével Magyarország 2018. évi központi költségvetéséről szóló 2017. évi C. törvényben a XIII. Honvédelmi Minisztérium fejezetben jóváhagyott előirányzatokból 53,8 MFt a 8/2/1 „NATO és EU felajánlás alapján kialakításra kerülő készenléti alegységek alkalmazásának kiadásai (NRF, Battle Group, DCM és NFIU)” terhére, 20,0 MFt a 8/2/3/6 ”Honvédelem érdekében tevékenykedő civil szervezetek pályázati támogatása” terhére, valamint 25 000,0 MFt a 8/2/43 „Tömeges bevándorlás kezeléséhez kapcsolódó kiadások” megnevezésű fejezeti kezelésű előirányzatok terhére (a kapcsolódó szakmai feladatok ellátása érdekében), az államháztartásért felelős miniszter engedélyével összesen 25.073,8 MFt került átcsoportosításra a fejezeten belüli intézményi kör javára.				10 102,2	
<u>Fejezetek közötti megállapodások alapján</u> - az államháztartásért felelős miniszter engedélyével - biztosított előirányzat változások: HM és KKM közötti megállapodások alapján jordán hallgatók utazási költségére, valamint new york-i ENSZ Állandó Képviselőre vezényelt 1 fő irodahasználati átalánya és Magyarország washingtoni Nagykövetség épületében a Véderóattasé Hivatal berendezése címen átadott előirányzatok (-34,0 MFt); HM és Agrárminisztérium között az Országos Meteorológiai Szolgálat által	948,2		948,2	309,9	

Fejezet összesen	Kiadás	Bevétel	Támogatás/ Finanszírozási bevétel	Kiadásból személyi juttatás	Létszám
nyújtott repülésmeteorológiai szolgáltatás, repülőtéri megfigyelő és mérőrendszerek üzemeltetés költségeire átadott előirányzatok (-75,0 MFt); HM és a Köztársasági Elnöki Hivatal (KEH) között rögzített Keretmegállapodás alapján, a HM által üzemeltetett katonai szállítóeszközök (repülőgépek) igénybevételének eddig felmerült költségeire átvett előirányzatok (40,0 MFt); A HM és az Innovációs és Technológiai Minisztérium közötti megállapodás alapján a kesznyéteni Sajó-híd felújításának időszakában biztosított ideiglenes átkelési lehetőség költségeire átvett előirányzatok (114,4 MFt); A HM és BM között megkötött megállapodás alapján az egészségkárosodási kereset-kiegészítés és járadék 2018. évben felmerülő költségeinek finanszírozására átvett előirányzatok (25,5 MFt); HM és MKI közötti megállapodás alapján a KNBSZ működési kiadásainak fedezetére átvett előirányzatok (629,2 MFt); HM és EMMI között létrejött megállapodások alapján a foglalkoztatott rezidensek után járó, átvett támogatás (248,1 MFt).					
Intézményi működési bevétel	788,7	788,7		294,8	
Működési célú átvett pénzeszközök	18,1	18,1			
Működési célú támogatás államháztartáson belülről (NEAK bevétellel együtt)	7 546,9	7 546,9		2 220,5	
Felhalmozási bevételek	-543,9	-543,9			
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	519,8	519,8			
Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	34 870,1	34 870,1			
Jóváhagyott 2017. évi költségvetési maradvány	94 173,4		94 173,4	323,9	
Fejezeten belüli átcsoportosítás	0,0		0,0	1 483,4	
Kiadási előirányzatok változása	142 603,9	43 199,7	99 404,2	15 324,9	0
2018. évi módosított előirányzat	569 938,7	77 710,5	492 228,2	156 511,8	26 753

A fejezet módosított előirányzatának alakulását befolyásoló bevételi előirányzatok, valamint a hozzá kapcsolódó feladatok részleteiben:

- Az intézményi működési bevételi többlet 788,7 MFt, amely többek között a befolyt készletértékesítési-, inkurrencia bevételek, terven felül befolyt központosított bevételek

(519,1 MFt), üdültetéssel kapcsolatos többletbevételek (269,5 MFt), valamint a 8/2/15 Nemzetközi kártérítés fejezeti kezelésű előirányzaton befolyt kártérítési bevétel (0,1 MFt) jelentették.

- A működési célú átvett pénzeszközök előirányzata 18,1 MFt **növekedést** mutat, amely többek között tartalmazza az Észak-atlanti Szerződés Szervezete Biztonsági Beruházási Program (a továbbiakban: NATO NSIP) programirodai tevékenységének ellátáshoz szükséges, NATO részéről biztosított idegen pénzeszköz, az **MH** ciprusi ENSZ misszióval (UNFICYP) **kapcsolatos** bevétel, illetve hátrányos helyzetű gyereküdültetés biztosításához kapott pénzeszközöket.

- **A működési célú támogatás államháztartáson belülről összességében 7.546,9 MFt növekedést mutat.**

A NEAK által, betegellátás függvényében és a 2018. évi konszolidációra vonatkozó MH Egészségügyi Központ (a továbbiakban: MH EK) adatszolgáltatás értelmében biztosított **támogatást, mely 2018. évben az eredeti előirányzathoz képest 6.652,7 MFt-tal növekedett. Ebből a konszolidáció összege a szállítói tartozásállomány rendezése érdekében 1.869,2 MFt összegben valósult meg.**

Ezen a bevételi jogcímen más fejezetektől kapott, elszámolás-köteles támogatások összege 894,2 MFt. A befolyt összeg az Országos Közfoglalkoztatási Programban a 2018. költségvetési évre vonatkozóan, a feladattal kapcsolatosan felmerült költségek forrásbiztosítása; KEHOP projektek működési támogatásai; az előző évi költségvetési maradványt érintő előirányzat rendezések, valamint a biztosított szakképzési támogatások, ösztöndíjak összege, továbbá itt került elszámolásra a NAV részéről kiutalt SZJA 1% összege is.

- A felhalmozási bevételek 543,9 MFt csökkenést mutatnak. A KNBSZ költségvetésében előzetesen nem került tervezésre felhalmozási bevétel, tárgyévi teljesítés miatt azonban 11,1 MFt értékben előirányzat növelésre került sor. A HM VGH központi költségvetésében előírt lakáselidegenítési bevételi kötelezettséggel szemben a bevétel teljesülése elmaradt, így a nem teljesült bevétel erejéig, 555,0 MFt-tal szükséges volt a jóváhagyott előirányzatokat csökkenteni.
- A felhalmozási célú átvett pénzeszközök 519,8 MFt növekedést mutatnak. Itt kerültek elszámolásra a lakhatási támogatás címen nyújtott visszatérítendő támogatások, munkáltatói kölcsönök megtérülő összegei, valamint az NATO NSIP nemzeti feladatainak végrehajtásáról szóló 3/2013. (I. 14.) HM utasítás alapján – a 367941. „Nemzetközi támogatási programok pénzeszközei” főkönyvi számláról – a NATO tagállamok hozzájárulásából finanszírozott beszerzések tényleges jogcímeknek megfelelő pénzforgalom nélküli kiadási és bevételi elszámolhatósága érdekében a NATO NSIP 2018. évi költségtervének módosításai.

- A felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről 34.870,1 MFt többletet mutat, ide tartoznak az alábbi bevételek:

A terrorellenes intézkedésekkel kapcsolatos BM-HM közötti, BM/982-79/2018. számú megállapodás alapján a HM fejezetnek utalt 30.000,0 MFt, a „Könnyű, többcélú katonai helikopterek beszerzése” (a továbbiakban: helikopter beszerzés) feladathoz kapcsolódóan; Az Egészséges Budapest Program végrehajtásával kapcsolatos 2017. évi forrásigény biztosításáról szóló 1425/2017. (VI. 29.) Kormányhatározat alapján az MH EK részére 3.716,0 MFt került biztosításra orvos-technológiai fejlesztésekre. Ezzel összefüggésben elkészült a fejezetek közötti előirányzat-átcsoportosításról szóló – 67604/2017/EKIF iktatószámú – megállapodás, amely alapján az MH EK a fejlesztési célú felhasználást megtervezte - orvosi műszerellátottság javítása, informatikai fejlesztések – a 2018-ban

befolyt bevétel terhére;

A KEHOP 1.6.0 – a Magyar Honvédség katasztrófavédelemmel összefüggő beavatkozási képességének fejlesztése elnevezésű projekt keretében a támogatási szerződés alapján 757,6 MFt bevétel képződött a tárcánál;

A Környezeti és Energiahatékonysági Operatív Program (a továbbiakban: KEHOP) keretében 30,0 MFt támogatási előleg került kiutalásra a HM fejezet részére;

A HM VGH részére KEHOP-3.3.1-16-2016, KEHOP-5.2.11-16-2017, KEHOP-5.2.10-16-2017. pályázatok támogatási előlege, illetve részleges elszámolás címén további 365,7 MFt került átutalásra;

A Csongrád Megyei Kormányhivataltól a közmunkával kapcsolatos felhalmozási pénzeszköz átadás 0,8 MFt összegben valósult meg.

2.3. A főbb kiadási tételek – feladatteljesítéssel összefüggő – alakulása

A kiadások kiemelt előirányzatok szerinti teljesítése

millió forintban egy tizedessel

Megnevezés	2017. évi teljesítés	2018. évi				
		Törvényi módosított előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Maradvány	Teljesítés %-a
	1	2	4	5	6=4-5	7=5/4%
I. INTÉZMÉNYI						
<i>1.) Működési kiadások</i>						
Személyi juttatások	140 898,2	141 186,9	156 511,8	156 065,6	446,2	99,71%
Munkaadókat terhelő járulékok	31 460,9	28 144,1	30 195,3	30 049,2	146,1	99,52%
Dologi kiadások	175 377,3	141 668,6	162 119,6	141 006,4	21 113,2	86,98%
Ellátottak pü. juttatásai	1 904,9	1 181,5	1 136,8	1 104,0	32,8	97,11%
Egyéb műk. célú támogatások	453,9	0,0	510,5	509,4	1,1	99,78%
Összesen:	350 095,2	312 181,1	350 474,0	328 734,6	21 739,4	93,80%
<i>2.) Felhalmozási kiadások</i>						
Beruházások	45 015,6	46 391,3	154 928,7	52 587,6	102 341,1	33,94%
Felújítások	12 716,4	18 218,6	35 479,6	19 291,8	16 187,8	54,37%
Egyéb felhalm. c. kiadások*	1 037,7	1 729,4	2 429,6	1 595,2	834,4	65,66%
Összesen:	58 769,7	66 339,3	192 837,9	73 474,6	119 363,3	38,10%
1+2 Összesen:	408 864,9	378 520,4	543 311,9	402 209,2	141 102,7	74,03%

II. FEJEZETI KEZELÉSŰ ELŐIRÁNYZATOK						
Ágazati célelőirányzatok	23 685,5	46 152,5	26 626,8	29 472,8	-2 846,0	110,69%
Fejezeti stabilitási tartalék	0,0	2 661,9	0,0	0,0	0,0	-
Tulajdonosi joggyakorlással kapcs. bev. és kiad.	26 608,7	0,0	0,0	0,0	0,0	-
Összesen:	50 294,2	48 814,4	26 626,8	29 472,8	-2 846,0	110,69%
KIADÁS MINDÖSSZESEN:	459 159,1	427 334,8	569 938,7	431 682,0	138 256,7	75,74%

* Tartalmazza a kölcsönnyújtás összegét is.

A személyi-működési-fejlesztési hozzájárulás kiadások megoszlása a 2018. évi teljesítések alapján 43,1% - 39,1% - 17,8%.

2.3.1. A költségvetési törvény a **személyi juttatások** eredeti előirányzatát 141.186,9 MFt-ban, a **munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó** eredeti előirányzatát pedig 28.144,1 MFt-ban állapította meg. A Kormány és fejezeti hatáskörben végrehajtott évközi előirányzat-módosítások eredményeképpen a személyi juttatások 2018. évi előirányzata

15.324,9 MFt-tal, azaz 156.511,8 MFt-ra emelkedett, a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzata további 2.051,2 MFt-tal, ezáltal 30.195,3 MFt-ra nőtt.

A két kiemelt előirányzat kiadásai - az előzőekben feltüntetett sorrendet követve – 156.065,6 MFt-ban (99,7%-ban), illetve 30.049,2 MFt-ban (99,5%-ban) teljesültek.

A létszám-előirányzatok, a személyi juttatások, továbbá a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó kiemelt előirányzatok alakulása és teljesítési adatai részletesen a 2.7. pontban kerülnek bemutatásra.

2.3.2. A dologi kiadások eredeti előirányzata 141.768,8 MFt volt, amely az év során 162.449,8 MFt-ra növekedett. Az összességében 20.681,0 MFt növekedést elsősorban az évközi előirányzat-módosítások, a bevételekkel kapcsolatos változások (ide sorolva a más fejezettől átvett bevételi-forrásokat is), valamint az előző évi, a fejezetnél képződő előirányzat-maradvány felhasználásával összefüggő előirányzat-módosítások eredményezték. A módosított előirányzat 141.319,7 MFt összegben (99,7 %-ban) teljesült.

**Intézményeknél, a dologi kiadási előirányzatok terhére 2018. évben
a következő főbb feladatok valósultak meg:**

Kiadás megnevezése	Teljesített kiadás MFt-ban	Felelős katonai szervezet
Hazai gyakorlatok és kiképzések	2 786,3	HM VGH, HVK közv. szerv., MH ÖHP
Ideiglenes Biztonsági Határzár fenntartása, őrzése	13 144,3	HM VGH, HVK közv.szerv., MH ÖHP, KNBSZ, ME EK
MH KFOR Kontingens	2 714,1	HM VGH, HVK közv. szerv., MH ÖHP, KNBSZ, MH EK
Afganisztáni szerepvállalás	757,1	HM VGH, HVK közv. szerv., MH ÖHP, KNBSZ, MH EK
Iszlám Állam elleni katonai szerepvállalás	1 698,2	HM VGH, HVK közv. szerv., MH ÖHP, KNBSZ, MH EK
Ország-mozgósítás, gazdasági felkészülés lebonyolítása	719,0	HM VGH, HVK közv. szerv., MH ÖHP, MH EK
AN-26-os pilóták kiadásai	146,5	HM VGH, HVK közv. szerv., MH ÖHP
Nemzetközi gyakorlatok és kiképzések	1 161,9	HM VGH, HVK közv. szerv., MH ÖHP
UNFICYP Magyar Kontingens	61,0	HM VGH, MH ÖHP, MH EK

Kiadás megnevezése	Teljesített kiadás M Ft-ban	Felelős katonai szervezet
MH EUFOR Kontingens	73,3	HM VGH, HVK közv. szerv., MH ÖHP, MH EK
Gripen bérleti díj és egyéb kiadások	226,0	HM VGH
Őrzésvédelmi feladatok	14 935,8	HM VGH
KGIR fenntartás	3 889,3	HM VGH, MH EK
Önkéntes tartalékos rendszer feladatai	666,3	HM VGH, HVK közv. szerv., MH ÖHP, KNBSZ, MH EK
Híradó, informatikai és Elektronikai Hadviselés fejlesztési program	1 834,8	HVK közv. szerv.
Nukleáris balesetelhárítási feladatok végrehajtásában való közreműködés	56,6	HVK közv. szerv., MH ÖHP, MH EK
Szennyező források, szennyezett területek kármentesítése	72,2	HM VGH
Európai Unió projektjei	23,8	HM VGH, HVK közv. szerv., MH EK
Kanadai repülőhajózó képzés	1 466,0	HM VGH, HVK közv. szerv.
Egyéb nemzetközi feladatok	15,4	HVK közv. szerv., MH EK
Honvédelmi szervezetek általános csapattagozat szintű tevékenysége	60,0	HVK közv. szerv.
"Lövész 2020" program	4 924,3	HVK közv. szerv., MH EK
Nemzeti támogatás kiadásai	461,0	HM VGH, HVK közv. szerv.
Elhelyezési Szolgáltatás megvásárlása	28 914,8	HM VGH
Honvédelmi szervezetek általános központi tagozat szintű tevékenysége	21 448,8	HM VGH, HVK közv. szerv., MH EK
Technikai őrzésvédelmi feladatok	450,7	HM VGH
Infrastrukturális felújítási feladatok	7,6	HM VGH
Laktanya Fejlesztési Konceptió kialakítása	163,2	HM VGH
Vegyivédelmi program	13,4	HVK közv. szerv.
V4 EU Harccsoport	80,6	HVK közv. szerv.
Terrorellenes intézkedések megvalósítása	5 523,9	HVK közv. szerv., KNBSZ
Mistral rakéták beszerzése	316,6	HVK közv. szerv.
K+F program	77,60	HVK közv. szerv.
Gripen kiegészítő felkészítés	25,7	HM VGH, HVK közv. szerv.
Egyéb gépjármű program	4,0	HVK közv. szerv.
Schweidel Objektum karbafelújítási feladatai	542,8	KNBSZ
Képzés és kiképzés fejlesztése	76,0	HVK közv. szerv.

Kiadás megnevezése	Teljesített kiadás M Ft-ban	Felelős katonai szervezet
Honvédelmi szervezet egyéb központi tagozat szintű tevékenysége	58,5	HM VGH, HVK közv. szerv., MH ÖHP
Összesen:	109 597,4	
Csapatköltségvetések (központi ellátáson felül)		Címhez tartozó honvédelmi szervezet
1. Honvédelmi Minisztérium cím	3 334,0	
2. Magyar Honvédség cím	6 991,7	
3. Katonai Nemzetbiztonsági Szolgálat cím	7 909,2	
6. MH Egészségügyi Központ cím	13 173,6	
7. Kratochvil Károly Honvéd Középiskola és Kollégium cím	0,5	
Összesen:	31 409,0	
Mindösszesen:	141 006,4	

A dologi kiadások kiemelt előirányzaton belül a központi természetbeni ellátás biztosítása és különböző szolgáltatások központi kifizetése érdekében az összes dologi kiadás 77,71%-a a központi költségvetési gazdálkodást folytató szervezeteknél teljesült.

2.3.3. Az ellátottak pénzbeli juttatásai előirányzaton eredeti előirányzatként 1.181,5 M Ft került tervezésre. Az év során végrehajtott módosítások eredményeként a kiemelt előirányzat összege 1.136,8 M Ft-ra csökkent. A felhasználás 1.104,0 M Ft-ban valósult meg, amelyből az állománynak nyújtott különböző segélyek, illetve a nevelési támogatások, tanérvindítási hozzájárulási kiadások kerültek kifizetésre.

2.3.4. Az egyéb működési célú kiadások, támogatások előirányzatának módosított összege 19.749,9 M Ft volt. Az előirányzatban jelentek meg az előző évben képződött költségvetési maradványok fejezeti hatáskörben végrehajtott, alcímek közötti rendezései, illetve az államháztartáson kívülre irányuló egyéb támogatási szerződések fizetési kötelezettségei, melyek összesen 26.335,3 M Ft összegben teljesültek.

2.3.5. Felhalmozási kiadásokra a fejezet költségvetésében a törvényi összeg 70.431,3 M Ft volt, ezen belül a beruházások 46.391,3 M Ft-ot, a felújítások törvényi előirányzata 18.218,6 M Ft-ot, az egyéb felhalmozási célú kiadások 5.821,4 M Ft-ot tettek ki. A módosított előirányzat 199.895,1 M Ft-ra növekedett, amely 76.808,2 M Ft-ban, 38,4%-ban teljesült. Az előirányzat emelkedése döntően az előző évi kötelezettségvállalásokhoz kapcsolódó költségvetési maradványok jóváhagyásához, a rendkívüli migrációs nyomás kezeléséhez szükséges, a fejezet költségvetésén belüli átcsoportosításokhoz, a terrorveszély elleni megelőzési és elhárítási képességek kialakítására, valamint a többfunkciós moduláris autóbusz beszerzésére biztosított kormányzati forráshoz kapcsolódik.

A beruházások módosított előirányzatának teljesítése 53.194,5 M Ft, a felújítások esetében a teljesítés 20.021,7 M Ft, míg az egyéb felhalmozási célú kiadások módosított előirányzata 3.592,0 M Ft-ban teljesült.

A beruházások, valamint a felújítások kiemelt előirányzatok terhére 2018-ban végrehajtott főbb feladatok és programok a következők szerint valósultak meg:

Kiadás megnevezése	Teljesítés MFT-ban		Megvalósításban résztvevő alcímcsoport/szervezet
	Beruházások	Felújítások	
Afganisztáni szerepvállalás	6,2	0,0	MH ÖHP
Gépjármű Beszerzési Program	3 956,7	0,0	HVK közv. szerv.
Hazai gyakorlatok és kiképzések	10,8	0,0	HVK közv. szerv., MH ÖHP
Híradó, informatikai és Elektronikai Hadviselés fejlesztési program	3 259,8	0,0	HVK közv.szerv.
Ideiglenes Biztonsági Határzár fenntartása, őrzése	1 723,7	2 380,5	HM VGH, HVK közv. szerv., MH ÖHP, MH EK
Infrastrukturális felújítási feladatok	303,4	501,0	HM VGH
Iszlám Állam elleni katonai szerepvállalás	59,8	0,0	HVK közv. szerv., MH ÖHP
MH KFOR Kontingens	42,7	0,0	MH EK
Nukleáris balesetelhárítási feladatok végrehajtásában való közreműködés	17,1	63,7	HVK közv. szerv., MH EK
Ország-mozgósítás, gazdasági felkészülés bonyolítása	19,2	0,0	HVK közv. szerv. MH ÖHP, MH EK
Önkéntes tartalékos rendszer feladatai	166,7	0,0	HM Igazgatás HVK közv. szerv.
Terrorellenes intézkedések megvalósítása	17 243,1	1 074,7	HVK közv. szerv., KNBSZ
KNBSZ központi objektumainak kialakításával kapcsolatos feladatok	65,4	2 407,3	KNBSZ
Szennyező források, szennyezett területek kármentesítése	4,1	0,0	HM VGH
Európai Uniós Projektek	564,1	1 380,3	HM VGH, HVK közv. szerv. KNBSZ, MH EK
Egyéb nemzetközi feladatok	14,8	0,0	HVK közv. szerv.
Honvédelmi szervezetek általános központi tagozat szintű tevékenysége	5 131,4	9 484,3	HM VGH, HVK közv. szerv., MH EK
Laktanya Fejlesztési Konceptió kialakítása	145,4	580,3	HM VGH
Fizikai biztonság és elektronikus információvédelemmel kapcsolatos feladatok	0,0	256,2	HM VGH
Vegyivédelmi program	543,0	0,0	HVK közv. szerv.
V4 EU Harccsoport	7,5	453,4	HVK közv. szerv.
Mistral rakéták beszerzése	896,3	708,9	HVK közv. szerv.
Kutatás és Fejlesztés (K+F) program	58,5	0,0	HVK közv. szerv.
Egyéb gépjármű program	742,2	0,0	HVK közv. szerv.
Moduláris többfunkciós autóbusz	8 305,2	0,0	HVK közv. szerv.

Kiadás megnevezése	Teljesítés MFT-ban		Megvalósításban résztvevő alcímcsoport/szervezet
	Beruházások	Felújítások	
Egyéb fegyverzet program	4 327,5	0,0	HVK közv. szerv.
Schweidel Objektum karbahelyezési feladatai	145,4	1,2	HVK közv. szerv.
"Lövész 2020" program	428,0	0,0	HVK közv. szerv.
Műszaki technikai fejlesztési program	635,6	0,0	HVK közv. szerv.
Képzés és kiképzés fejlesztése	71,2	0,0	HVK közv. szerv.
MH EUFOR Kontingens	2,7	0,0	MH ÖHP
MH KFOR Kontingens	311,3	0,0	MH ÖHP
Nemzetközi gyakorlatok és kiképzések	2,5	0,0	MH ÖHP
UNFICYP Magyar Kontingens	0,5	0,0	MH ÖHP
Honvédelmi szervezetek általános csapattagozat szintű tevékenysége	2 080,2	0,0	HM VGH, HVK közv. szerv., MH ÖHP, KNBSZ, MH EK
Nemzeti támogatás kiadásai	45,3	0,0	HVK közv. szerv.
Rekreáció pihenés	100,6	0,0	HVK közv. szerv., MH ÖHP
Képzés és kiképzés fejlesztése	2,9	0,0	HVK közv.szerv., MH ÖHP
NATO NSIP	18,4	0,0	HM VGH
170 éves a Magyar Honvédség rendezvénysorozat	29,2	0,0	HM VGH, HVK közv. szerv., MH ÖHP
Képzések, tanfolyamok	110,5	0,0	HM Igazgatás
Egészséges Budapest Program	988,8	0,0	MH EK
Összesen	52 587,6	19 291,8	

A tárca 2018. évi **nemzetközi feladatok** végrehajtására – beleértve a fejezeti kezelésű előirányzatokat, a feladatellátáshoz kapcsolódó logisztikai és infrastrukturális kiadásokat, a devizajuttatásokat, valamint az azokhoz kapcsolódó járulékokat – eredetileg **31.412,9 MFt** került megtervezésre és jóváhagyásra az alábbi kiemelt előirányzatonkénti bontásban:

- K1 - Személyi juttatásokra 11.924,4 MFt
- K2 - Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adóra 1.624,4 MFt
- K3 - Dologi kiadásokra 12.412,8 MFt
- K5 - Egyéb működési célú kiadásokra 5.179,8 MFt
- K6 - Beruházásokra 91,5 MFt
- K7 - Felújításokra 30,0 MFt
- K8 - Egyéb felhalmozási célú kiadásokra 150,0 MFt.

Az eredeti, jóváhagyott keretösszeghez képest az évközben végrehajtásra került előirányzat-módosítások figyelembevételével a **módosított előirányzat** összege **29.175,8 MFt-ra csökkent**, melyből **28.058,4 MFt** (96,2%) **került felhasználásra**.

Feladat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Nemzetközi képzések	2 323,8	2 166,4
Nemzetközi gyakorlatok	1 464,2	1 390,3
Béketámogató és válságkezelő missziók	13 437,8	12 789,0
Külképviseletek	5 609,8	5 534,3
NATO-EU együttműködési feladatok	375,9	349,7
Egyéb nemzetközi feladatok (nemzetközi ellenőrzés, üdültetés, beszerzési programokhoz és nemzetközi szervezetekhez kapcsolódó kiutazások és rendezvényi keretek)	737,5	604,4
Fejezeti kezelésű előirányzatok	5 226,8	5 224,3
Nemzetközi feladatok mindösszesen:	29 175,8	28 058,4

A nemzetközi feladatok közül 2018. évben a következők bírtak kiemelkedő jelentőséggel (a fejezeti kezelésű előirányzatok kivételével):

Kanadai repülőgép-vezető képzés (NFTC):

A Honvéd Vezérkar főnök 2002. március 25-én írta alá a magyar repülőgép-vezetők Kanadában történő képzése tárgyában készült Megállapodást, melynek értelmében a magyar pilóták szakmai kiképzése a Kanadában települő NFTC (NATO Flying Training in Canada) szervezetnél kerül megvalósításra.

Az NFTC programban 2018. évben mindösszesen 13 fő vett részt. Ebből 6 fő hallgató és 7 fő oktató, utóbbi 7 fő oktatói kötelezettség mellett teljesített szolgálatot.

Válságkezelő- és béketámogató műveletek:

A 2018. év során, a 12 hónap adatainak átlaga alapján a válságkezelő- és békeműveletekben szolgálatot teljesítők **átlagos statisztikai létszáma 915,28 fő** volt. A tényleges létszám az év folyamán változott, attól függően, hogy a kontingensek váltása mely időszakban került végrehajtásra. Ennek alapvető oka, hogy az átadás-átvételek időszakában a beosztásokat – eltérő időtartamig – kettő fő töltötte be.

Művelet megnevezése	Átlagos statisztikai létszáma (fő)
MH KFOR Kontingens és egyéni beosztású személyek	406,04
MH EUFOR Kontingens és egyéni beosztású személyek	139,04
Afganisztáni szerepvállalás	128,39
UNFICYP	42,16
EUTM Mali	6,36
EUTM Szomália	4,20

Művelet megnevezése	Átlagos statisztikai létszáma (fő)
Iraki szerepvállalás	174,09
UNIFIL	4,00
Katonai megfigyelők	11,00
Összesen:	915,28

- A NATO irányítású balkáni katonai békefenntartó műveletekben részt vevő nemzetközi erőkben történő magyar katonai részvételről szóló 2076/2008. (VI. 30.) Kormányhatározat alapján hajtja végre feladatait az **MH KFOR Kontingens**. A kontingens és egyéni beosztású személyek 2018. évben **406 fő** átlagos létszámmal teljesítettek szolgálatot.

- Az Európai Unió irányítása alatt végrehajtott balkáni katonai békefenntartó (ALTHEA) művelethez történő magyar hozzájárulásról szóló 128/2004. (XI. 23.) OGY határozatban foglaltakban az Országgyűlés – figyelemmel hazánknak az Egyesült Nemzetek Alapokmányából fakadó kötelezettségeire, az ENSZ Biztonsági Tanácsának határozataira, valamint hazánknak az Európai Unióban viselt tagságára – az EU közös kül- és biztonságpolitikája hatékonyságának fokozása érdekében hozzájárulását adta, hogy a Magyar Honvédség az EU ALTHEA műveletben részt vegyen. A műveletben részt vevő **MH EUFOR Kontingens** és egyéni beosztású személyek 2018. évi átlagos létszáma **139 fő** volt.

- A Kormány hazánk szövetségi kötelezettségeinek teljesítése és a NATO katonai képességének fokozása, valamint az **afganisztáni Nemzetközi Biztonsági Közreműködő Erők (ISAF)** műveletei végrehajtásának érdekében, az Észak-atlanti Tanácsnak az ISAF misszió átvételére vonatkozó 2003. augusztus 11-ei döntése alapján, az afganisztáni Nemzetközi Biztonsági Közreműködő Erők (ISAF) műveleteiben történő magyar katonai részvétel engedélyezéséről szóló 2113/2008. (VIII. 27.) Kormányhatározatban, valamint az afganisztáni Eltökélt Támogatás Műveletben (RSM) történő magyar katonai szerepvállalásról szóló 1730/2014. (XII. 12.) Kormányhatározatban hozzájárult a műveletben való részvételhez. 2018-ban **Afganisztánban** átlagosan **128 fő** teljesített szolgálatot.

- Az **ENSZ ciprusi békefenntartó erők (UNFICYP)** misszióban a magyar fél maximum 150 fős részvételét a Magyar Honvédség az ENSZ ciprusi békefenntartó misszióban való részvételéről szóló, a 2213/1997. (VII. 24.) Kormányhatározattal módosított 2156/1995. (V. 29.) Kormányhatározat rögzítette. A kontingens 2018. évi átlagos létszáma **42 fő** volt. Az MH ÖHP parancsnokának 353/2018. számú parancsa alapján 2018. augusztus 31-ei dátummal az UNFICYP Magyar Kontingens állománya kivonásra került. Ez alól kivételt képez 5 fő felszámolásra kijelölt állomány, akik 2018. szeptember 30-ig tartózkodtak műveleti területen, illetve 3 fő katonai rendész beosztást ellátó személyt, akik átkerültek az UNFICYP Nemzetközi Kontingensének állománytáblájába. Részükre továbbra is külszolgálati ellátmány került folyósításra.

- Az **Európai Unió Mali Kiképző Műveletében (EUTM Mali)** történő további magyar katonai szerepvállalásról szóló 1276/2018. (VI. 15.) Kormányhatározat alapján, Magyarország európai uniós tagságából folyó kötelezettségeinek teljesítése érdekében, az Európai Unió közös biztonság- és védelempolitikája megerősítéséhez való nemzeti hozzájárulásként a Magyar Honvédség állományából legfeljebb 25 fő (váltási időszakban legfeljebb 50 fő) a művelet mandátumában meghatározott ideig, de legfeljebb 2020. május 18-ig vehet részt az Európai Unió Mali Kiképző Műveletében. Az ambíciószint növelés kettő ütemben történik, amely 2018. novemberétől 1 fő bővítést jelentett, a bővítés további része 2019-ben várható. 2018-ban a szolgálatot teljesítők átlagos létszáma **6 fő** volt.

- Az Európai Uniónak a szomáliai biztonsági erők kiképzésére irányuló missziójához

(EUTM Somalia) történő további magyar katonai hozzájárulásról szóló 1755/2016. (XII. 14.) Kormányhatározat alapján az EUTM Somalia keretében működő kiképző erők kötelékébe a Magyar Honvédség állományából legfeljebb 10 fő (váltási időszakban legfeljebb 20 fő) kerülhetett kitelepítésre Ugandába, Szomáliába és Kenyába, és ott a misszió feladatrendszerébe tartozó feladatokat látott el 2018. december 31-ig. A mandátumok nem kerültek meghosszabbításra. Hazánk 2018-ban átlagosan **4 fő**vel vett részt a műveletben.

- A Magyar Honvédségnek az Iszlám Állam elnevezésű terrorszervezet elleni nemzetközi fellépésben való részvételéről szóló 12/2017. (IV. 17.) OGY határozatban foglaltak szerint az Országgyűlés hozzájárulását adta ahhoz, hogy a Magyar Honvédség az Iszlám Állam elnevezésű terrorszervezet elleni nemzetközi koalíciós műveletek elősegítése érdekében, partnerképesség-építési, őrzésvédelmi és csapatkísérő feladatoknak az **Iraki Köztársaság** területén történő ellátására egy, legfeljebb 200 – váltási időszakban 400 – fős, a szükséges technikai eszközökkel, fegyverzettel, felszereléssel ellátott katonai kontingenst állomásoztasson. Az **Iszlám Állam elleni katonai szerepvállalással** kapcsolatos műveletben 2018-ban átlagosan **174 fő** teljesített szolgálatot.

- Az **ENSZ libanoni békefenntartó missziójában (UNIFIL)** való magyar részvételről szóló 44/2006. (X. 10.) OGY határozat értelmében az ENSZ libanoni békefenntartó missziójában legfeljebb 10 - a Magyar Honvédség állományába tartozó - katona a békefenntartó misszió mandátumának lejártáig vesz részt. 2018-ban a szolgálatot teljesítők átlagos létszáma **4 fő** volt.

- **Katonai megfigyelőként** hazánk a nyugat-szaharai MINURSO (United Nations Mission for the Referendum in Western Sahara), az EUMM Grúzia (EU Monitoring Mission in Georgia), valamint az EUSEC RD Kongó (European Union Security Sector Reform Mission in the Democratic Republic of the Congo) békeműveletekben vett részt. A katonai megfigyelőként szolgálatot teljesítők átlagos létszáma 2018-ban **11 fő** volt.

- Külképviseltek:

A 2018. évben az MH Katonai Képviselő Hivatal, az MH Nemzeti Katonai Képviselő, az MH Nemzeti Összekötő Képviselő, az MK ÁNK Védelempolitikai Részleg, az EBESZ misszió Katonai Képviselő, az önálló NATO, EU, nemzeti beosztást betöltők és a speciális, missziós beosztást betöltők összesített létszáma **210 fő** volt.

2.3.6. A fejezeti kezelésű előirányzatok

A **fejezeti kezelésű előirányzatok** 2018. évi eredeti előirányzata összesen 48.814,4 MFt volt, a módosított előirányzat 26.626,8 MFt, mellyel szemben a teljesített kiadások összege 29.472,8 MFt-ot tett ki. A biztosított előirányzathoz képest túllépés a Hozzájárulás a hadigondozásról szóló törvényt végrehajtó közalapítványhoz megnevezésű, felülről nyitott fejezeti kezelésű jogcímen keletkezett, mely fejezeti kezelésű előirányzatra az év során – az ellátotti létszám növekedése miatt - két részletben összesen 6.988,5 MFt támogatás került lenyitásra.

A fejezeti kezelésű előirányzatok között kerültek támogatásra a honvédelem érdekében tevékenykedő civil szervezetek, a nonprofit korlátolt felelősségű társaságok, az MH Szociálpolitikai Közalapítvány, a Hadigondozottak Közalapítványa, valamint az I. világháborús hadisírok és emlékművek felújításában pályázati úton résztvevő önkormányzatok és egyházak, továbbá a nemzetközi szerződéseken alapuló kötelezettségek végrehajtása is az ágazati célelőirányzatokon került megvalósításra. A támogatottak köréhez tartozott, a Honvédelmi Sportszövetségről szóló 2016. évi CXXXII. törvény alapján 2017. évben kormányzati döntés értelmében köztestületként megalakult a Honvédelmi Sportszövetség, mely 2018. évben is fejezeti kezelésű előirányzati soron került támogatásra.

A fejezeti kezelésű előirányzatokon 2018. évben összesen **4.142,5 MFt költségvetési maradvány** keletkezett. Ez teljes egészében kötelezettségvállalással terhelt költségvetési maradványokból tevődött össze, részleteiben a nemzetközi kártérítés (89,9 MFt) jogcímcsoporton, az I. világháborús hadisírok és emlékművek felújításának pályázati támogatása (309,8 MFt), a hozzájárulás a NATO költségvetéséhez (0,4 MFt), a hozzájárulás az EU védelmi célú közös finanszírozású védelmi alapjaihoz (2,1 MFt), valamint a hozzájárulás a NATO Biztonsági Beruházási Programjához (3.740,3 MFt) jogcímeiken keletkezett.

2.4. A támogatások alakulását befolyásoló tényezők

A HM fejezet költségvetési törvény szerinti eredeti támogatási előirányzatának módosítása a következő feladatokkal kapcsolatban merült fel:

Támogatások alakulása 2018. évben

Fejezet összesen	Támogatás
2017. évi C. törvény szerinti előirányzat	392 824,0
A Modern Városok Program keretében a hódmezővásárhelyi honvéd középiskola és kollégium létrehozásával kapcsolatos intézkedésekről szóló 1052/2018. (II. 20.) Kormányhatározatban a XI. Miniszterelnökség fejezet, 30. Fejezeti kezelésű előirányzatok cím, 1. Célelőirányzatok alcím, 78. Modern Városok Program jogcímcsoport terhére 150,0 MFt előirányzat átcsoportosítása történt meg a HM tárca részére.	150,0
A 2018. évi kompenzációra jogosultak köréről, a megállapítás szabályairól, valamint a finanszírozás módjáról a Kormány a költségvetési szervek és az egyházi jogi személyek foglalkoztatottjainak 2018. évi kompenzációjáról szóló 462/2017. (XII. 28.) Kormányrendelet kapcsán a finanszírozás témában hozott 1254/2018. (V. 31.) Kormányhatározat alapján a céltartalék terhére a HM tárca 464,8 MFt költségvetési támogatást kapott, mely a novemberi elszámolást követően 447,9 MFt-ra csökkent.	447,9
A 2018. évi honvédelmi igazgatási feladatok végrehajtásához szükséges költségvetési források átcsoportosításáról szóló 1263/2018. (VI. 11.) Kormányhatározat értelmében, a XLII. A költségvetés közvetlen bevételei és kiadásai fejezet, 32. cím, 1. alcím, 7. Védelmi felkészítés előirányzatai jogcímcsoport, 1. Honvédelmi- és gazdasági felkészülés központi kiadásai jogcím terhére 129,5 MFt, míg a 2. Honvédelmi Tanács és a Kormány speciális működési feltételeinek biztosítása jogcím terhére 875,0 MFt, összességében a HM tárca részére 1.004,5 MFt költségvetési támogatás biztosítására került sor.	1 004,5

Fejezet összesen	Támogatás
<p>A rendkívüli kormányzati intézkedésekre szolgáló tartalékból és a Központi Maradványelszámolási Alapból történő átcsoportosításról, a 2017. évi költségvetési maradványok egy részének felhasználásáról, fejezetek közötti és fejezeten belüli átcsoportosításról, a Honvédelmi Minisztérium fejezet szociális hozzájárulási adó felhasználásáról és egyes kormányhatározatok módosításáról szóló 1347/2018.(VII. 26.) Kormányhatározat alapján a Kormány 548,2 MFt előirányzat átadását rendelte el a XIII. Honvédelmi Minisztérium fejezet 1/1 alcím terhére, egyúttal a XXI. Miniszterelnöki Kabinetiroda fejezet 20/010/12. Turisztikai célelőirányzat jogcímcsoport javára.</p>	-548,2
<p>A Központi Maradványelszámolási Alapból történő átcsoportosításról, a 2017. évi költségvetési maradványok egy részének felhasználásáról, a IX. Helyi önkormányzatok támogatásai fejezeten belüli előirányzat-átcsoportosításról, a Szociális célú nem állami humánszolgáltatások támogatása fejezeti kezelésű előirányzat túllépésének jóváhagyásáról és egyes kormányhatározatok módosításáról szóló 1403/2018. (VIII. 31.) Kormányhatározat szerint a HM fejezet javára – XLII. A költségvetés közvetlen bevételei és kiadásai fejezet, 43. Központi Maradványelszámolási Alap cím terhére – többletforrások kerültek jóváhagyásra, így az MH Egészségügyi Központ javára 498,8 MFt, míg a Hozzájárulás a NATO Biztonsági Beruházási Programjához jogcímcsoport javára 659,7 MFt összegben.</p>	1 158,5
<p>A Modern Városok Program keretében a kecskeméti állami repülések céljára szolgáló repülőtér közös felhasználású (katonai-polgári) fejlesztéseinek támogatásához 2018. évben szükséges forrás előirányzat átcsoportosításáról szóló 1479/2018. (X. 2.) Kormányhatározatban foglaltak szerint a HM fejezet részére 1.812,6 MFt került biztosításra.</p>	1 812,6
<p>A nemzetgazdasági miniszter (államháztartásért felelős miniszter) saját hatáskörében, az Ágazati életpályák és bérintézkedések céltartalék átcsoportosítása a tárgyévi költségvetési törvényben kapott felhatalmazás alapján 257,3 MFt összegben került végrehajtásra.</p>	257,3
<p>A HM és az Innovációs és Technológiai Minisztérium (ITM) között létrejött megállapodás alapján a kesznyéteni Sajó-híd felújításának időszakában történő átkelés ideiglenes biztosítására történt átcsoportosítás a HM fejezet részére.</p>	114,4
<p>A HM és a BM közötti megállapodás alapján a honvédelmi egészségkárosodási kereset-kiegészítés és járadék kapcsán 2018. január 1. és 2018. december 31. közötti időszakban felmerült költségek finanszírozására 25,5 MFt összegű forrás kerül biztosításra a HM fejezet javára.</p>	25,5
<p>A Miniszterelnöki Kormányiroda (MKI), a HM, valamint a KNBSZ közötti megállapodás alapján a Nemzeti Információs Államtitkár, a Kormánybiztos és az irányításuk alá tartozó szervezeti egységek, személyek a HM vagyonkezelésében és a KNBSZ üzemeltetésében lévő Schweidel utcai objektumban való elhelyezésével összefüggésben a KNBSZ kiadásainak (vezényelt személyek munkabére, járuléka, egyéb juttatásai, elhelyezési irodák kialakítása, technikai eszközök telepítése, üzemeltetési és működési kiadások) fedezetére 629,2 MFt előirányzat került átcsoportosításra a HM fejezet javára.</p>	629,2

Fejezet összesen	Támogatás
A HM által üzemeltetett katonai szállítóeszközzel – repülőgéppel - történő utazások megrendeléséről, forrásbiztosításáról szóló, a Köztársasági Elnöki Hivatal és a HM tárca között létrejött keretmegállapodás értelmében az eddig felmerült költségek fedezetéül szolgáló előirányzatok átcsoportosítása a HM fejezet részére.	40,0
Az EMMI és a HM között létrejött, a foglalkoztatott rezidensek után járó támogatásokról szóló megállapodások alapján előirányzatok biztosítására került sor a HM fejezet részére.	248,1
A HM és Agrárminisztérium között az Országos Meteorológiai Szolgálat által nyújtott repülésmeteorológiai szolgáltatás, repülőtéri megfigyelő és mérőrendszerek üzemeltetés költségeire 75,0 MFt előirányzatot adott át a HM fejezet.	-75,0
A HM és KKM közötti megállapodások alapján a jordán hallgatók utazási költségére, valamint new york-i ENSZ Állandó Képviseletre vezényelt 1 fő irodahasználati átalányra és a Magyarország washingtoni nagykövetség épületében a Véderőrtásé Hivatal berendezéseire 34,0 MFt átadására került sor a HM fejezet részéről.	-34,0
Támogatási előirányzatok változása	5 230,8
2018. évi módosított előirányzat	398 054,8

2.5. A rendkívüli kormányzati intézkedések előirányzatból és a céltartalékból történő felhasználás:

A központi költségvetés céltartalékából 705,2 MFt került biztosításra a tárca részére, az alábbi feladatokra:

- A nemzetgazdasági miniszter (államháztartásért felelős miniszter) saját hatáskörében, az Ágazati életpályák és bérintézkedések céltartalék átcsoportosítása a tárgyévi költségvetési törvényben kapott felhatalmazás alapján 257,3 MFt került biztosításra a HM fejezet részére.
- A 2018. évi kompenzációra jogosultak köréről, a megállapítás szabályairól, valamint a finanszírozás módjáról a Kormány a költségvetési szervek és az egyházi jogi személyek foglalkoztatottjainak 2018. évi kompenzációjáról szóló 462/2017. (XII. 28.) Kormányrendeletben, míg a finanszírozásáról a központi költségvetési szerveknél foglalkoztatottak 2017. évi kompenzációjához szükséges előirányzat-átcsoportosításról szóló 1254/2018. (V. 31.) Kormányhatározat alapján 447,9 MFt került biztosításra a HM tárca részére, amely a kompenzációhoz nyújtott támogatás elszámolása alapján a visszarendezést is tartalmazza.

2.6. A 2018. évi bevételi előirányzatok teljesítése

2.6.1. Főbb bevételi tételek alakulása, többletbevételek keletkezésének okai és felhasználása

A bevételi előirányzatok alakulása

MFt

Megnevezés	2017. évi teljesítés	2018. évi				
		Törvényi módosított előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Maradvány	Teljesítés %-a
	<i>1</i>	<i>2</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6=5-4</i>	<i>7=5/4%</i>
I. INTÉZMÉNYI						
1.Költségvetési bevételek	159 690,2	10 896,5	47 410,5	47 363,1	-47,4	99,90%
2.Eü. műk. átvett pe.	29 861,0	23 614,3	30 267,0	30 267,0	0,0	100,00%
3.Bevételek összesen (1+2):	189 551,2	34 510,8	77 677,5	77 630,1	-47,4	99,94%
4.Előző évi ei. maradvány	17 529,0	0,0	92 089,4	92 089,4	0,0	100,00%
5.Vállalkozás tev. tartalék felh.						
6.költségvetési bevétel összesen(3+4+5):	207 080,2	34 510,8	169 766,9	169 719,5	-47,4	99,97%
7.Költségvetési támogatás	293 874,1	344 009,6	373 545,0	373 545,0	0,0	100,00%
8.INTÉZMÉNYI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (6+7):	500 954,3	378 520,4	543 311,9	543 264,5	-47,4	99,99%
II. FEJEZETI KEZELÉSŰ ELŐIRÁNYZATOK						
Költségvetési bevételek	1 383,2	0,0	33,0	33,0	0,0	100,00%
Költségvetési támogatás	23 798,8	46 152,5	24 509,8	31 498,3	6 988,5	128,51%
Fejezeti stabilitási tartalék	0,0	2 661,9	0,0	0,0	0,0	-
Tulajdonosi joggyakorlással kapcs. bev. és kiad.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-
Előző évi maradvány	587,5	0,0	2 084,0	2 084,0	0,0	100,00%
ÖSSZESEN:	25 769,5	48 814,4	26 626,8	33 615,3	6 988,5	126,25%
BEVÉTEL MINDÖSSZESEN:	526 723,8	427 334,8	569 938,7	576 879,8	6 941,1	101,22%

A 2018. év során a céltartalék terhére 705,2 MFt támogatást kapott a fejezet, valamint a Kormány határozatait, illetve a fejezetek közötti megállapodások átcsoportosításainak évközi változásaként a költségvetési támogatás egyenlegében 4.525,6 MFt összegű további növekedés realizálódott a HM tárcánál, melyet meghatározott feladatok finanszírozására kapott (5.182,8 MFt), illetve adott (657,2 MFt) a tárca. A költségvetési támogatás összesen 5.230,8 MFt előirányzat növekedéssel zárult az év végén. A bevételi előirányzatok 43.199,7 MFt összegű növekedést mutatnak, az előző évi maradvány igénybevétele 94.173,4 MFt összegben valósult meg.

A bevételi előirányzatok emelkedésének jelentős részét a terrorizmus elleni fellépés hatékonyságának növelése érdekében felmerülő feladatok megvalósítására, valamint az Egészséges Budapest Program megvalósítására biztosított források képezték, mely feladatokra a HM a társmínisztériumokkal (BM, EMMI) támogatási szerződéseket kötött. A Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelő által az év végéig folyósított finanszírozási (államháztartáson belüli) bevételek előirányzat növelő hatása 6.652,7 MFt összegben realizálódott. Az év során csekély összegű változás jellemezte az intézményi működési- és felhalmozási bevételeket, valamint az államháztartáson kívüli működési- és felhalmozási pénzeszköz átvételeket.

2.6.2. A követelések változása a nyitó állományhoz viszonyítva

A fejezet összes követelése a 2018. év végén 77.599,8 MFt, mely az előző évhez képest 22.487,2 MFt-tal nőtt. A költségvetési évben esedékes követelések 262,2 MFt-os növekedést, a költségvetési évet követő évben esedékes követelések 1.145,1 MFt-os csökkenést mutatnak. A követelés jellegű sajátos elszámolások 23.370,1 MFt-os növekedést mutatnak, mely elsősorban az

adott előlegek (ezen belül is a beruházásokra, felújításokra adott előlegek) jelentős növekedéséből adódik.

2018. év folyamán a fejezetnél összességében 135,2 Mft behajthatatlan követelés került kivezetésre. Ez elsősorban előző évi hátralék, kártérítési követelés volt. A behajthatatlanná történő minősítésre elévülés miatt, vagy felszámolási eljárás keretében, illetve jogerős bírósági határozatot követően került sor, melyet általában fizetési meghagyás, fizetési felszólítás, illetve végrehajtási eljárás előzött meg.

2.7. A személyi juttatások, valamint a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó kiemelt előirányzatokkal, továbbá az engedélyezett létszámkeretekkel való gazdálkodás helyzete

2.7.1. A 2018. évi előirányzat-gazdálkodást befolyásoló főbb tényezők

A személyi juttatásokhoz kapcsolódó előirányzat-gazdálkodásnál figyelembe vételre kerültek a következők:

- A hivatásos, szerződéses tiszt, altiszt, legénység, honvéd tisztjelölt, honvéd altisztjelölt, illetve állami vezetők, kormánytisztviselő, közalkalmazott és munkavállaló állomány részére a vonatkozó jogállási törvényekben és más jogszabályokban meghatározott illetmények, valamint egyéb személyi járandóságok maradéktalan folyósítása, azok fedezetének biztosítása;

- A nemzetközi szerepvállalással összefüggésben tartósan, vagy ideiglenesen külföldön szolgálatot teljesítő állomány devizában felmerülő szükségleteinek biztosítása;

- A honvédek jogállásáról szóló 2012. évi CCV. törvény módosításával 2015. július 1-jén bevezetésre került honvédelmi életpálya, mely jelentős illetmény- és keresetnövekedést okozott, 2015. július 1-jei hatállyal átlagosan 30%-os mértékű illetményfejlesztés került végrehajtásra, melyet követően minden évben, a 2015. július 1-jét megelőző illetményhez képest átlagosan évente 5%-os emelés követ 2019. január 1-jével bezárólag, melyre így 2018. január 1-jei hatállyal is sor került;

- A speciális, kiemelt feladatokra bevezetett munkaerő-piaci pótlék mellett tartalmazza – a honvédek jogállásáról szóló 2012. évi CCV. törvény (Hjt.) 128. § (5) bekezdése, valamint a honvédek illetményéről és illetményjellegű juttatásairól szóló 7/2015. (VI. 22.) HM rendelet 6. §-a alapján – miniszteri határozattal őrnagyi rendfokozatig bevezetett katonai munkaerő-piaci pótléket;

- A kötelező legkisebb munkabér (minimálbér) és a garantált bérminimum megállapításáról szóló 430/2016. (XII. 15.) Kormányrendelet értelmében 2018. január 1-től a teljes munkaidőben foglalkoztatott munkavállaló részére megállapított alaphér kötelező legkisebb összege (minimálbér) 138.000 Ft-ra, míg a legalább középfokú iskolai végzettséget, illetve középfokú szakképzettséget igénylő munkakörben foglalkoztatott munkavállaló garantált bérminimuma 180.500 Ft-ra emelkedett;

- Az életpályához kapcsolódóan a honvédelmi szervezeteknél foglalkoztatott közalkalmazottak részére a honvédelmi ágazatban foglalkoztatottak közalkalmazotti jogviszonyával összefüggő egyes kérdések rendezéséről szóló 27/2008. (XII. 31.) HM rendelet módosításával bevezetésre került a honvédelmi ágazati pótlék, mely kifizetése 2018-ban 16.900 Ft/fő/hó összegben folyamatosan megtörtént;

- A rendkívüli migrációs nyomás kezeléséhez szükséges források – a **8/2/43 „Tömeges bevándorlás kezeléséhez kapcsolódó kiadások”** megnevezésű **fejezeti kezelésű előirányzatról** a Nemzetgazdasági Minisztérium Államháztartásért Felelős Államtitkára engedélyével a **költségviselő honvédelmi szervezetek részére történő – átcsoportosítása** valósult meg a tömeges bevándorlás okozta válsághelyzet kezeléséhez szükséges személyi kiadások finanszírozása érdekében;

- A 2018. évi kompenzációra jogosultak köréről, a megállapítás szabályairól, valamint a finanszírozás módjáról a Kormány a költségvetési szerveknél és az egyházak közcélú tevékenységet folytató intézményeinél foglalkoztatottak 2018. évi kompenzációjáról szóló 462/2017. (XII. 28.) Kormányrendelet kapcsán a finanszírozás érdekében hozott 1254/2018. (V. 31.) Kormányhatározat alapján a személyi kiadások finanszírozása, valamint annak az 1712/2018. (XII. 17.) Kormányhatározat szerinti elszámolása.

2.7.2. A létszámok alakulása

A HM fejezet 2018. évi költségvetési létszáma **26.753 főben** került jóváhagyásra.

A fejezet 2018. évi tervezési létszáma a fejezet létszámát meghatározó jogszabályok és rendelkezések, valamint felsővezetői döntések alapján került meghatározásra.

A 2018. évi költségvetési létszám meghatározásának alapja a fejezet tervezési időszakban meglévő létszáma, kiegészítve a tiszt-, illetve altisztavatás és a bevonulásra tervezett szerződéses legénységi állomány várható létszámával, valamint csökkentve a közsférában alkalmazandó nyugdíjpolitikai elvekről szóló 1700/2012. (XII. 29.) Kormányhatározat rendelkezései alapján kiváló állománnyal.

Az előirányzat teljesítési adatait elemezve megállapítható, hogy a XIII. Honvédelmi Minisztérium fejezetnél a létszám 2017. évhez viszonyítva – kormánytisztviselői létszámon kívül – valamennyi állománykategóriában emelkedett. A fejezet létszáma a 2017. évihez viszonyítva 1.000 fővel, ebből a katonák létszáma 939 fővel emelkedett, mely a honvédelmi életpálya bevezetése következtében megvalósuló dinamikus beáramlásnak köszönhető.

2.7.3. A személyi juttatások és a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (közteher) kiemelt előirányzatok teljesítése

A költségvetési törvény alapján a **személyi juttatások** eredeti előirányzata 141.186,9 MFt-ban, a **munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó** eredeti előirányzata 28.144,1 MFt-ban került elfogadásra. A törvényi-, Kormány- és fejezeti hatáskörben végrehajtott évközi előirányzat-módosítások eredményeképpen a személyi juttatások 2018. évi előirányzata 15.324,9 MFt-tal, **156.511,8 MFt-ra** nőtt, a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzata 2.051,2 MFt-tal, **30.195,3 MFt-ra** emelkedett.

A személyi juttatások eredeti előirányzata a költségvetési év folyamán a következő főbb okok miatt módosult:

2018. évi személyi juttatások - járulékok nélküli - előirányzat-módosítások levezetése:

	MFt
Fejezet összesen	Kiadásból személyi juttatás
2017. évi C. törvény szerinti előirányzat	141 186,9

Fejezet összesen	Kiadásból személyi juttatás
A 2018. évi kompenzációra jogosultak köréről, a megállapítás szabályairól, valamint a finanszírozás módjáról a Kormány a költségvetési szervek és az egyházi jogi személyek foglalkoztatottjainak 2018. évi kompenzációjáról szóló 462/2017. (XII. 28.) Kormányrendelet kapcsán a finanszírozás témában hozott 1254/2018. (V. 31.) Kormányhatározat alapján a céltartalék terhére a HM tárca 464,8 MFt költségvetési támogatást kapott, mely a novemberi elszámolást követően 447,9 MFt-ra csökkent.	374,9
A nemzetgazdasági miniszter (államháztartásért felelős miniszter) saját hatáskörében, az Ágazati életpályák és bérintézkedések céltartalék átcsoportosítása a tárgyévi költségvetési törvényben kapott felhatalmazás alapján 257,3 MFt került biztosításra.	215,3
Magyarország 2018. évi központi költségvetéséről szóló 2017. évi C. törvényben a XIII. Honvédelmi Minisztérium fejezetben 25.000,0 MFt összegű költségvetési előirányzat került jóváhagyásra a 8/2/43 „Tömeges bevándorlás kezeléséhez kapcsolódó kiadások” megnevezésű fejezeti kezelésű előirányzaton. A felhasználhatóság érdekében az államháztartásért felelős miniszter engedélyével ezen összeg a fejezeten belüli intézmények javára került átcsoportosításra.	10 102,2
A HM által üzemeltetett katonai szállítóeszközzel – repülőgéppel - történő utazások megrendeléséről, forrásbiztosításáról szóló, a Köztársasági Elnöki Hivatal és a HM tárca között létrejött keretmegállapodás értelmében az eddig felmerült költségek fedezetéül szolgáló előirányzat átcsoportosítása a HM fejezet részére.	2,3
A HM és az Innovációs és Technológiai Minisztérium (ITM) között létrejött megállapodás alapján a kesznyéteni Sajó-híd felújításának időszakában történő átkelés ideiglenes biztosítása céljából a HM fejezet részére végrehajtott átcsoportosítás.	48,7
A HM és BM közötti megállapodás alapján a honvédelmi egészségkárosodási kereset-kiegészítés és járadék kapcsán 2018. január 1. és 2018. december 31. közötti időszakban felmerült költségek finanszírozására 25,5 MFt összegű forrás kerül biztosításra a HM fejezet javára.	21,3
A Miniszterelnöki Kormányiroda (MKI), a HM, valamint a KNBSZ közötti megállapodás alapján a Nemzeti Információs Államtitkár, a Kormánybiztos és az irányításuk alá tartozó szervezeti egységek, személyek a HM vagyonkezelésében és a KNBSZ üzemeltetésében lévő Schweidel utcai objektumban való elhelyezésével összefüggésben a KNBSZ kiadásainak (vezényelt személyek munkabére, járuléka, egyéb juttatásai, elhelyezési irodák kialakítása, technikai eszközök telepítése, üzemeltetési és működési kiadások) fedezetére 629,2 MFt előirányzat került átcsoportosításra a HM fejezet részére.	47,9
Az EMMI és a HM között létrejött, a foglalkoztatott rezidensek után járó támogatásokról szóló megállapodások alapján előirányzatok biztosítása a HM fejezet javára.	189,7
Intézményi működési bevétel	294,8
Működési célú támogatás államháztartáson belülről (NEAK bevétellel együtt)	2 220,5

Fejezet összesen	Kiadásból személyi juttatás
Jóváhagyott 2017. évi költségvetési maradvány	323,9
Fejezeten belüli átcsoportosítás	1 483,4
Kiadási előirányzatok változása	15 324,9
2018. évi módosított előirányzat	156 511,8

A személyi juttatások előirányzata **156.065,6 MFt**-ban (99,7%-ban), a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzata pedig **30.049,2 MFt**-ban (99,5%-ban) teljesült. A 2018. évben keletkezett maradvány teljes összege kötelezettségvállalással terhelt.

2.7.4. A személyi juttatások előirányzatai 2018. évi felhasználásának főbb területei

2.7.4.1. A ténylegesen felmerült személyi kiadások belső összetétele az alábbiak szerint alakult a tárgyév során:

- keresetbe tartozó juttatások (rendszeres és a munkavégzéshez kapcsolódó juttatások 122.785,8 MFt)	78,7%
- egyéb nem rendszeres juttatások (biztosítási díjak, devizajuttatások, költségtérítések 31.284,6 MFt)	20,0%
- külső személyi juttatások (1.995,2 MFt)	1,3%
	Összesen: 100,0%

2.7.4.2. A törvény szerinti illetmények, munkabérek és az átlagos keresetek alakulása

A Kormány döntése értelmében az új katonai életpályával kapcsolatosan 2018. évben is további 5%-os illetményemelés valósult meg.

Az előző évhez viszonyítva a tárgyévben a köztisztviselői illetményalap, a közalkalmazotti illetménytábla és pótlékalap nem emelkedett. Ugyanakkor a kötelező legkisebb munkabér (minimálbér) és a garantált bérminimum jelentősen emelkedett.

A keresetek teljesítési adatait elemezve megállapítható, hogy a keresetbe tartozó, a rendkívüli bevándorlás okozta nyomás kezelése kapcsán felmerült személyi kiadásokra kifizetett összeg 2017. évhez képest 4.234,0 MFt-tal csökkent, a különböző illetményfejlesztések keresetekre gyakorolt növelő hatása 14.989,9 MFt, így mindösszesen a keresetekre kifizetett összeg a 2017. évihez viszonyítva 10.755,9 MFt-tal nőtt 2018-ban.

A törvény szerinti illetmények, munkabérek változását a következő főbb tényezők eredményezték:

- A honvédek jogállásáról szóló 2012. évi CCV. törvény módosításával 2015. július 1-jén bevezetésre került honvédelmi életpálya 2018. évre gyakorolt hatása;
- A honvédek jogállásáról szóló 2012. évi CCV. törvény (Hjt.) 128. § (5) bekezdése, valamint a honvédek illetményéről és illetményjellegű juttatásairól szóló 7/2015.

- (VI. 22.) HM rendelet 6. §-a alapján miniszteri határozattal őrnagyi rendfokozatig bevezetett katonai munkaerő-piaci pótlék;
- A NEAK és nem NEAK által finanszírozott egészségügyi dolgozók részére bevezetett kiegészítő illetmény;
 - A kötelező legkisebb munkabér (minimálbér) és a garantált bérminimum jelentős emelkedése;
 - Az életpályához kapcsolódóan a honvédelmi szervezeteknél foglalkoztatott közalkalmazottak részére kifizetett honvédelmi ágazati pótlék;
 - A közalkalmazottak tekintetében a pedagógusok előmeneteli rendszerének ütemezett és minősítés miatti növekedése.

Az átlagkereset – a szerződéses legénységi állomány kivételével - valamennyi állománykategória esetében nőtt, a HM fejezet átlagában 2,85%-kal. Az átlagkeresetek növekményét alapvetően a honvédelmi életpályára 2018. évi illetményfejlesztése-, valamint a 2018. júliusában jelentősen megváltozott határmenti feladatok kapcsán kifizetett keresetbe tartozó személyi kiadások egyenlege adja.

Jogállási törvények	Állománykategória	Átlagkereset (Ft/fő/év)		Változás %
		2017.	2018.	
1.	2.	3.	4.	5=4/3
Hjt.	Hivatásos és szerződéses tiszt	6 743 911	7 150 266	106,03%
	Hivatásos és szerződéses altiszt	4 747 732	4 954 722	104,36%
	Szerződéses legénységi állomány	3 906 115	3 845 261	98,44%
Kotv.	Állami vezető/Kormánytisztviselő	4 810 981	4 976 714	103,44%
Kjt.	Közalkalmazott	3 115 093	3 502 843	112,45%
Mt.	Munkavállaló	2 006 928	2 268 391	113,03%
HM fejezet		4 677 966	4 811 167	102,85%

2.7.4.3. Nem rendszeres személyi juttatások előirányzatainak teljesítése

A keresetbe nem tartozó nem rendszeres személyi juttatások tárgyévi összege 3.975,4 MFt növekedést mutat a 2017. év teljesítés adataihoz képest. A növekményből túlnyomórészt a tartós külszolgálatot teljesítők ellátási rendszerének átalakulásához kapcsolódó kiadás növekedése 1.564,8 MFt, míg a hazai nem rendszeres személyi juttatások 2.410,6 MFt-os növekedést mutatnak, melyek egyrészt az illetményfüggő juttatások okán, másrészt az 1.000 fős létszámnövekmény béren kívüli juttatásainak és költségterítéseinek kapcsán merültek fel.

Bérmegállapodás alapján biztosításra került:

- A 2017. évi aránnyal megegyezően a hivatásos és szerződéses katonák, valamint a közalkalmazottak munkába járását szolgáló helyi közlekedési bérlethez való hozzájárulás (bérlet árának 50%-a);
- A hivatásos és szerződéses katonák, a honvéd tisztjelöltek, a honvéd altiszt-jelöltek, a kormánytisztviselők és kormányzati ügykezelők, valamint a közalkalmazottak részére 2018. évben havi 1.000 Ft-os összegű bankszámla-hozzájárulás;
- A hivatásos és szerződéses katonák, valamint a közalkalmazottak részére a tanévindítási hozzájárulás gyermekeként nettó 30.000 Ft, a nevelési támogatás gyermekeként nettó 20.000 Ft összegben;

- A hivatásos és szerződéses katonák, valamint a közalkalmazottak részére SZÉP-kártya juttatás keretében a vendéglátás alszámlára havi 4.000 Ft összegben;
- A térítésmentes természetbeni ételmezési ellátásra nem jogosult hivatásos és szerződéses katonák, valamint a közalkalmazottak részére havi 8.000 Ft pénzüsszeg;
- A közalkalmazottak és a kormánytisztviselők részére egyszeri nettó 94.000 Ft/fő összegű ruházati költségtérítés;
- A kormánytisztviselők részére 5.000 Ft/fő/hó összegben ajándék Erzsébet-utalvány;
- A hivatásos és szerződéses tisztek és altisztek ruházati illetményének normaösszege felüli készpénz kifizetés mértéke 15.000 Ft, továbbá a teljes katona állomány normaösszege terhére részére további 24 000 Ft számlával történő elszámolással;
- A hivatásos és szerződéses katonák, a közalkalmazottak, valamint a munkavállalók önkéntes nyugdíjpénztári munkáltatói hozzájárulása 4.700 Ft/hó/fő mértékben;

A hivatásos és szerződéses katonák, valamint a közalkalmazottak béren kívüli juttatásainak biztosítása során figyelembevételre került a költségvetési törvény 59. § (4) bekezdése szerinti bruttó 200.000 Ft összegű értékhatár.

A kormánytisztviselők és kormányzati ügykezelők illetményen kívüli juttatásai vonatkozásában a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvényben, a közszolgálati tisztviselők részére adható juttatásokról és egyes illetménypótlékokról szóló 249/2012. (VIII. 31.) Kormányrendeletben, valamint a kormányzati szolgálati jogviszonyban állók cafetéria-juttatásáról szóló 10/2014. (II. 14.) HM utasításban szereplő szabályokat figyelembe véve járt el a fejezet.

Miniszteri döntés értelmében a 2018. évi teljesítmény elismerésére 23.000 Ft/fő, valamint 2018. évi külön juttatásra 23.000 Ft/fő összeg került kiosztásra Erzsébet utalvány formájában a teljes személyi állomány részére. Ezen túlmenően a kormánytisztviselők részére 2018 októberében és novemberében további 100.000-100.000 Ft (mindösszesen 200.000 Ft/kormánytisztviselő) értékű ajándék Erzsébet-utalvány került kifizetésre.

2.7.4.4. Külső személyi juttatások alakulása

A tiszt/altisztjelöltek, valamint az állományba nem tartozók (megbízási szerződéssel foglalkoztatottak, önkéntes tartalékos állomány) juttatásainak összege 1.995,3 MFt, mely 436,1 MFt-tal magasabb az előző évben kifizetett külső személyi juttatások összegénél. A növekményt alapvetően az önkéntes tartalékos állomány, elsősorban a területvédelmi tartalékos állomány létszámnövekménye és ezáltal a részükre kifizetett járandóságok, másrészt az altiszt- és tisztjelölt hallgatók ösztöndíjai kapcsán jelentkező kiadások növekménye okozta.

2.7.5. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó alakulása

Az egyes adótörvények és azzal összefüggő egyéb törvények módosításáról szóló 2011. évi CLVI. törvény alapján a kifizetőt a természetes személlyel fennálló egyes jogviszonyaira a társadalmi közös szükségletek fedezetéhez való hozzájárulás kötelezettségének megfelelően szociális hozzájárulási adó fizetése terheli. A szociális hozzájárulási adó mértéke a 2017. december hónapra járó személyi kiadások után az adóalap 22%-a volt, mely 2018. január 1-től tervezetten 20%-ra, ténylegesen 19,5%-ra csökkent. A rovaton kell elszámolni továbbá a munkáltatót (kifizetőt) terhelő személyi jövedelemadót is.

Az 1013/2018. (II. 2.) Korm. határozat értelmében tervezetten felüli 0,5 százalékpontos csökkentéséből származó megtakarítások a Kormány további intézkedéséig nem voltak felhasználhatók, illetve nem kerülhettek átcsoportosításra.

Tekintettel ugyanakkor a honvédelmi kiadások és a hosszú távú tervezés feltételeinek megteremtését szolgáló költségvetési források biztosításáról szóló 1273/2016. (VI. 7.) Kormányhatározatban foglaltakra, a megtakarítások a tárcánál visszahagyásra kerültek.

A munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó rovaton a 2017. évhez viszonyítva, jellemzően az életpálya bevezetése, a migráció és az év közben hatályba lépő személyi kiadásokat növelő szabályzókhoz kapcsolódó kiadásnövekedés és szociális hozzájárulási adókulcs-csökkenéséből fakadó kiadáscsökkenés egyenlegeként 1.411,7 MFt-os kiadáscsökkenés jelentkezett, így az 30.049,2 MFt-ban teljesült.

Összességében megállapítható, hogy a 2018. év folyamán a személyi állomány hazai forint és nemzetközi feladatokhoz kapcsolódó devizajuttatásai kifizetésre, a jogszabályokban meghatározott közterhek elszámolásra kerültek. Ezen belül a HM fejezet kifizette a katonai életpálya bevezetésével kapcsolatos juttatásokat, a honvédelmi ágazati pótlékot, a bérkompenzáció címén meghatározott összegeket, a rendkívüli migrációs nyomás kezelésével kapcsolatos többletjuttatásokat, továbbá a bérmegállapodásban rögzített járandóságokat.

2.8. Költségvetési maradvány

2.8.1. A költségvetési maradványok alakulása, keletkezésének okai és összetétele

A fejezet 2017. évi költségvetési maradványa az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet (a továbbiakban: Ávr.) 149. §-nak megfelelően került megállapításra, alkalmazva az Ávr. 150. § (1) – (4) pontok előírásait, különös tekintettel a 152. § (4)- (5) bekezdések szabályaira.

A 2017. évi maradványok felhasználására vonatkozó, 2018. június 30-ai fordulónappal végrehajtott felülvizsgálat során meghiúsult kötelezettség a fejezetnél nem volt. A PM részére megküldött kimutatás kapcsán kiegészítő adatszolgáltatás került bekérésre. Ebben, a PM útmutatása alapján bemutatásra került a Ávr. 152. § (4) bekezdésben felsorolt esetek európai uniós maradványa, melyek ugyan nem teljesültek 2018. június 30-ig, de finanszírozásuk a Kormány döntésétől függetlenül tovább él.

A 2017. évben képződött maradványok 2018. évi igénybevétele az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Kormányrendelet (Áhsz.) szabályozásának megfelelően került könyvelésre.

2017. évi költségvetési maradványok jóváhagyása, 2018. évi igénybevétele

MFt				
Cím/ alcím	Megnevezés	Előirányzat	Igénybe- vétel könyvelése	2018. évben fel nem használt összeg
1/1	Honvédelmi Minisztérium igazgatása	65,3	65,3	0,0
1/2	Egyéb HM szervezetek	15 094,9	15 094,9	10 354,0
2/1	Honvéd Vezérkar közvetlen szervezetei	68 051,7	68 051,7	27 388,1
2/2	MH ÖHP és szervezetei	1 590,9	1 590,9	0,0

Cím/ alcím	Megnevezés	Előirányzat	Igénybe- vétel könyvelése	2018. évben fel nem használt összeg
3/0	Katonai Nemzetbiztonsági Szolgálat	5 829,4	5 829,4	616,9
6/0	MH Egészségügyi Központ	1 452,7	1 452,7	224,5
7/0	Kratochvil Károly Honvéd Középiskola	4,5	4,5	0,0
	1051 szektor összesen:	92 089,4	92 089,4	38 583,5
8/2/4/1	I. világháborús hadisírok és emlékművek felújításának pályázati támogatása	543,9	543,9	309,8
8/2/15	Nemzetközi kártérítés	90,0	90,0	89,8
8/2/25	Hozzájárulás a NATO Biztonsági Beruházási Programjához	1 449,5	1 449,5	628,5
8/2/40/01	Hozzájárulás a NATO költségvetéséhez	0,3	0,3	0,0
8/2/40/02	Hozzájárulás a EU védelmi célú közös finanszírozású alapjaihoz	0,3	0,3	0,0
	1051 szektor összesen:	2 084,0	2 084,0	1 028,1
	Fejezet összesen:	94 173,4	94 173,4	39 611,6

A fejezet 2018. évi költségvetési maradványa 145.197,8 MFt (fejezeti kezelésű előirányzatok maradványával együtt) összegben képződött, mely teljes egészében kötelezettségvállalással terhelt. Döntően a haderőfejlesztési feladatok, a KEHOP, GINOP, a terrorizmus elleni fellépés és a rendkívüli migrációs nyomás kezeléséhez kapott kormányzati forrás 2019. évre áthúzódó felhasználása miatt keletkezett. A fejezet részéről kötelezettségvállalással nem terhelt maradvány nem képződött.

2018. évi kötelezettségvállalással terhelt költségvetési maradvány

Jogcím, feladat megnevezése	Maradvány (MFt)
Ávr. 150. § 1/f. pontja értelmében EU forrásból finanszírozott programok maradványa (KEHOP): K1-K8 rovatcsoportok	10 636,3
Ávr. 150. § 1/f. pontja értelmében EU forrásból finanszírozott programok maradványa (GINOP): K1-K8 rovatcsoportok	133,1
Egyéb fegyverzeti program (A fejezetek közötti és fejezeten belüli előirányzat-átcsoportosításokról, a 2017. évi költségvetési maradványok egy részének felhasználásáról, valamint egyes kormányhatározatok módosításáról szóló 1806/2018. (XII. 23.) Kormány határozat alapján, a harckocsi és tűztámogató képesség fejlesztése feladatra kapott támogatás is)	16 919,0
MI-24 típusú helikopter ipari javítása	6 912,3
Honvédelmi szervezet általános központi tagozat szintű tevékenysége	6 624,6
Híradó, informatikai és EHV fejlesztési program (harcászati URH rádiók, AN/PRC-150 harcászati rádiók és harcászati RH rádiók beszerzése, helikopter fedélzeti EDR berendezések beszerzése, légvédelmi rakéta ezred/dandár műveleti központ -SAMOC - beszerzése, az MH híradó-informatikai rendszer komplex biztonsági fejlesztése és kibervédelmi alapképességének megteremtése, valamint tábori C2 szoftver beszerzése)	6 857,8

Jogcím, feladat megnevezése	Maradvány (MFt)
<p>A rendkívüli migrációs nyomás kezeléséhez szükséges források biztosításáról szóló 1314/2017. (VI. 8.) és 1863/2017. (XI. 29.) Kormányhatározatokkal a Kormány Magyarország 2017. évi központi költségvetéséről szóló 2016. évi XC. törvény 4. melléklet 2. pontja alapján a rendkívüli migrációs nyomás kezeléséhez kapcsolódó feladatok hatékony megvalósításához jóváhagyta a XIV. Belügyminisztérium (BM) fejezet, 20. Fejezeti kezelésű előirányzatok cím, 21. „Tömeges bevándorlás kezeléséhez kapcsolódó kiadások” alcím túllépését, hogy biztosítsa a szükséges további forrásokat a meghatározott feladatok ellátásához.</p> <p>A Kormányhatározatok alapján a BM és HM között megkötött BM/296-89/2017., a BM/296-227/2017., valamint a BM/544-182/2018. számú Támogatási Szerződéseknek megfelelően a BM a támogatásokat 2017. és 2018. években átutalta. A rendkívüli migrációs nyomás kezelése több éven át tartó feladat, a forrásul biztosítottak folyamatos elszámolása mellett.</p>	4 794,8
<p>A terrorizmus elleni fellépés hatékonyságának növelése érdekében, a felmerülő feladatok, a terrorellenes intézkedések hatékony megvalósításához szükséges források biztosítása a 3017/2017. Kormány határozat szerint történik. A terrorellenes intézkedésekkel kapcsolatos feladatok teljesítésére, a terrorellenes intézkedések megvalósításához szükséges költségvetési többletforrások biztosításáról szóló 1598/2017. (VIII. 29.) Kormány határozatban rögzítetteknek megfelelően (a felülről nyitott BM fejezeti kezelésű előirányzat terhére) a BM és HM között megkötött BM/11154-27/2016. (12.374,4 MFt) és BM/263-17/2017. (86.437,0 MFt) számú Támogatási Szerződések alapján a HM tárca javára összesen 98.811,4 MFt átutalása valósult meg 2017-ben. 2018. évben a Honvédelmi Minisztérium – mint „Kedvezményezett”, és a Belügyminisztérium – mint „Támogató” között létrejött BM/982-79/2018. számú támogatási szerződésben foglaltak alapján 30.000,0 MFt, került biztosításra támogatási előleg formájában, a terrorellenes intézkedések megvalósításával kapcsolatban felmerült költségek fedezetére, különösen a 3008/2018. Korm. határozatban nevesített „Támogatott Tevékenységek”, a „Könnyű, többcélú katonai helikopterek beszerzése” feladat finanszírozására.</p> <p>A szállítói (várható) teljesítések miatt, a biztosított támogatások szerződésekben rögzített elszámolási határidejének módosítását a fejezet kezdeményezte.</p>	57 010,7
Áthúzódó fizetési kötelezettségek, melyek a kifizetett előlegeket is magukban foglalják:	
Gépjármű Beszerzési Program	4 232,4
Mistral rakéták beszerzése, Térképészeti térinformatikai szoftverek frissítése (MCP modernizáció 2015-2018); MBDA France	4 133,2
Egyéb gépjármű program (a Központi Maradványelszámolási Alapból és a rendkívüli kormányzati intézkedésekre szolgáló tartalékból történő átcsoportosításról, a fejezeti stabilitási tartalék előirányzatok felhasználásáról, a 2017. évi költségvetési maradványok egy részének felhasználásáról és egyes kormányhatározatok módosításáról szóló 1511/2018. (X. 17.) Kormányhatározat alapján, több funkciós, moduláris autóbusz beszerzésére kapott támogatás is)	2 576,3
A Modern Városok Program keretében a hódmezővásárhelyi honvéd középiskola és kollégium létrehozásával kapcsolatos intézkedésekről szóló 1052/2018. (II. 20.) Kormányhatározatban a XI. Miniszterelnökség fejezet, 30. Fejezeti kezelésű előirányzatok cím, 1. Célelőirányzatok alcím, 78. Modern Városok Program jogcímcsoport terhére 150,0 MFt előirányzat átcsoportosítása történt meg a HM tárca részére.	150,0

Jogcím, feladat megnevezése	Maradvány (Mft)
A Modern Városok Programmal kapcsolatos előirányzat-átcsoportosításokról szóló 1930/2017. (XII. 8.) Kormányhatározat alapján (kaposvári nőtlenszálló átköltöztetése).	645,0
Katonai szervezetek egyéb központi feladatokon keletkezett maradványa (Egyéb ruházat; egyedi szoftverek; 5 személyes duplakabinos platós haszongépjármű; repülőgép fenntartások; Belföldi katonai vasúti szállítások; Mi-17 szimulátorok áttelepítése; Brit gyakorló ruházat beszerzés - G2g keretében (2017); Lövész2020 fegyverzettechnikai szakanyagok beszerzése (B&T csatoló gyűrűk beszerzése; Ruházati hadfelszerelés beszerzése 2017; Alsóruházat beszerzése 2017)	8 885,7
Katonai szervezetek alaptevékenységén és egyéb feladatain keletkezett maradványa	5 317,4
Lakhatási támogatás	828,0
V4 EU Harccsoport Litening III FLIR/LDP típusú konténerek kiegészítése ROVER képesség elérését szolgáló lesugárzó modulokkal; LDP és OT javítás; JTAC egyéni felszerelés beszerzése	643,4
Személyi juttatások és járulékaik (önrevízió keretében visszafizetésre ajánlott részekkel együtt, azonban KEHOP és GINOP nélkül)	406,9
K+F program (MH telepíthető katonai radarrendszerének korszerűsítése; Ballisztikai védelmi képességek fejlesztése; Korszerű harctéri energetikai megoldások; Földfelszíni jelforrásokon és digitális műsorszóráson alapuló, alacsony magasságú célok felderítésére és réskitöltő feladatokra alkalmas technológia és képesség fejlesztése "ALPOK 3")	255,7
MANS program (Légiforgalmi szolgálatok szakirányú képzése)	43,7
KFOR kontingens	49,9
Egyéb nemzetközi feladatok	1 078,7
Nemzetközi feladatokból (multilaterális kapcsolatok, kétoldalú kapcsolatok, tanfolyamok, Katonai Képviseltek működése)	77,7
Nemzetközi gyakorlatok	46,8
Üdülők működtetése (Balatonkenese, Mátraháza, Badacsonylábdihegy, Csopak, Mályi, Buják)	74,6
KNBSZ költségvetési maradványa	1 721,3
Intézmények maradványa (1051 szektor):	141 055,3
Nemzetközi Kártérítés	89,9
Hozzájárulás a NATO költségvetéséhez	0,4
Hozzájárulás az EU védelmi célú közös finanszírozású védelmi alapjaihoz	2,1
I. világháborús hadisírok és emlékművek felújításának pályázati támogatása	309,8
Hozzájárulás a NATO Biztonsági Beruházási Programjához (1403/2018. (VIII. 31.) Kormányhatározatban, valamint az 1479/2018. (X. 2.) Kormányhatározatban biztosított források maradványaival)	3 740,3
Ágazati célelőirányzatok maradványa (1091 szektor):	4 142,5
Fejezet mindösszesen:	145 197,8

3 Egyéb

3.1 A gazdálkodás és a vagyonváltozás összefüggései

A fejezet vagyona 773.316,2 MFt, mely az előző évhez képest 96.224,7 MFt-os (14,2%-os) növekedést jelent. A nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök értéke 545.466,6 MFt, ez 35.171,9 MFt-os (6,9%-os) növekedés, melynek oka az immateriális javak, tárgyi eszközök beruházása, a térítésmentes átadás-átvétel, valamint a költségvetési szerv, társulás alapításkori átadás-átvétel, vagyonkezelésbe adás miatti átadás-átvétel, vagyonkezelői jog visszavétele miatti növekedés volt, illetve a tartós részesedések értéke nőtt 9,6 MFt-tal. A nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök értéke 60.644,5 MFt, ez az előző évhez képest 4.093,7 MFt-tal, azaz 7,2%-kal több, melynek oka a készletállomány növekedése. A pénzeszközök 32.799,5 MFt-os (több mint másfélszeres), a követelések 22.487,2 MFt-os (40,8%-os) növekedést mutatnak. Az egyéb sajátos elszámolások értéke 58,0 MFt-ról 1.730,5 MFt-ra nőtt, mely 1.672,4 MFt-os növekedést jelent.

A fejezet „0”-ra leírt eszközeinek állománya az előző évi 340.864,6 MFt-ról 350.658,8 MFt-ra növekedett, mely 9.794,2 MFt-os növekedésnek felel meg. A bruttó értékhez képest a nullára leírt eszközök aránya 32,4%.

A tárca részvénytársasági, nonprofit kft-beli részesedésének összértéke 4.558,2 MFt, amely az előző évhez képest 9,6 MFt-tal nőtt. A növekedés oka, hogy a Katonai Emlékpark Közhasznú Nonprofit Kft a HM tulajdonosi joggyakorlása alá került.

A kötelezettségek összege 4.787,3 MFt, mely 3.074,0 MFt-tal nőtt az előző évhez képest. Ez az összeg az év végi kifizetetlen számlák nagyságát mutatja, melyből a tárgyévben esedékes kötelezettség 1.483,5 MFt.

3.2 Az állami vagyon hasznosítása, elidegenítése

3.2.1. Ingatlangazdálkodás-felügyeleti szakterület által 2018-ban végrehajtott főbb feladatok

Az ingatlangazdálkodás területén folyamatosan felülvizsgálat tárgyát képezte a tárca vagyonkezelésében lévő ingatlanok katonai és honvédelmi célú szükségességének kérdése. Azon ingatlanelemek, amelyek honvédelmi célra feleslegesnek minősültek, a tulajdonosi joggyakorló Magyar Nemzeti Vagyonkezelő Zrt. (a továbbiakban: MNV Zrt.) és Nemzeti Földalapkezelő Szervezet részére bejelentésre kerültek, annak érdekében, hogy azokat a honvédelmi tárca átadhassa, azaz vagyoni körén kívüli hasznosításukra sor kerülhessen. Ennek keretében a honvédelmi tárca számára folyamatos feladatot jelent az ingatlanportfóliójának felülvizsgálata, ez a 2019. évi feladatrendszernek is a részét képezi, ugyanakkor a honvédelmi tárca bővülő, illetve megváltozó feladatai szükségessé teszik azt is, hogy a HM vonjon a vagyonkezelésébe a feladatellátást biztosító és arra alkalmas ingatlant. Kiemelt feladatot képez e tekintetben az ÖTT működésének biztosítása. Az ingatlangazdálkodási feladatok során a tulajdonosi joggyakorlókkal való együttműködés folyamatos, ennek keretében az MNV Zrt-vel közös munkacsoport is alakult a felesleges ingatlanok koordinált rendezésére.

3.2.1.1. Ingatlanátadások

A honvédelmi tárca – csökkentve a fenntartási költségeket – összesen 32, feladatainak ellátására felesleges ingatlan vonatkozásában kötötte meg a vagyonkezelői jog megszüntetésére irányuló szerződést, kezdeményezve az ingatlanok tulajdonosi joggyakorló részére vagy az ő útján állami feladatot ellátó szerv részére. A megváltozott, bővülő feladatokkal összefüggésben került kiadásra a Modern Városok Program keretében a hódmezővásárhelyi honvéd középiskola és kollégium létrehozásával kapcsolatos intézkedésekről szóló 1052/2018. (II. 20.) Korm. határozat,

melyben jelzett 2 önálló helyrajzi számú ingatlan vagyonezelői jogát 2019-ben szerezte meg a HM.

Számos ingatlan esetében a honvédelmi tárca által megkezdett feladat realizálódik.

HM által átadott ingatlanok:

Település	Hrsz.
SZENTES	26/2
PÁPA	3906/10
NYÍREGYHÁZA	6019/1/A/2
NYÍREGYHÁZA	6019/1/B
NYÍREGYHÁZA	6019/1/C/1
NYÍREGYHÁZA	6019/1/C/2
NYÍREGYHÁZA	6019/1/C/3
TÁPIÓSZECŐ	0189/15
BICSKE	0262
OLTÁRC	0188/3
BÉKÉSSZENTANDRÁS	2542
SZENTES	01231/56
KISGYŐR	036/2
KISKUNFÉLEGYHÁZA	4730/5
TARNASZENTMÁRIA	090
ÖREGCSERTŐ	026/1
CEGLÉD	2758/8/A/38
KALOCSA	1434/6/B/4
KALOCSA	1538/A/4
KALOCSA	1538/A/35
KALOCSA	3506/5/B/10
KALOCSA	3506/5/B/11
KISKŐRÖS	2591/2/A/11
SÁRBOGÁRD	509/6/B/12
SÁRBOGÁRD	509/6/C/8
SÁRBOGÁRD	509/6/C/39
SÁRBOGÁRD	509/6/C/46
SÁRBOGÁRD	509/6/C/50
TASZÁR	128/6/A/1
TASZÁR	128/10/A/1
NYERGESÚJFALU	0156/5
SZEKSZÁRD	1772

3.2.2. Ingó vagyonelemek és az inkurrencia kezelésének feladatai

Az állami vagyonelekről szóló 2007. évi CVI. törvény, valamint az állami vagyonelekkal való gazdálkodásról szóló 254/2007. (X.4.) Korm. rendelet alapján a HM számára felesleges ingóságok ingyenes tulajdonba adására valamint az ingóságok vagyonezelői jogának átruházására, illetőleg az éves költségvetési törvényben meghatározott értékhatár feletti ingóságok értékesítésére

vonatkozó döntés – értékhatártól, illetve az ügylet jellegétől függően – vagy HM saját hatáskörbe, vagy részben a Kormány, részben az MNV Zrt. hatáskörébe tartozik. 2018 év folyamán a döntés előkészítő szervezethez, az MNV Zrt.-hez 5 önkormányzat és 4 közhasznú szervezet kérelme érkezett be, melyhez a HM a szükséges értékbecsléseket és nyilatkozatokat megküldte. A 2018 évben térítésmentes átadásról szóló megállapodás nem jött létre. A HM Vagyonfelügyeleti Főosztály (a továbbiakban: HM VFF) ezen kívül két alkalommal vizsgált nemzetközi átadásra vonatkozó kérelmeket, de ezek nem kerültek teljesítésre, egy alkalommal a jogalap hiánya, másik alkalommal pedig a kérelmezett ingóságok hiánya miatt.

A honvédelmi célra feleslegesnek minősítő felterjesztések alapján 14 db határozat született 2018 évben.

A honvédelmi célra feleslegesnek minősített ingóságokra vonatkozóan 2018-ban 3 adásvételi szerződés jött létre, versenyeztetés mellőzésével, a HM tulajdonosi joggyakorlásába tartozó gazdasági társasággal. A 3 szerződést a HM VFF kötötte meg eladóként, összesen nettó 61,8 MFt értékben.

Az értékesítési eljárások bevételeiből 3,4 MFt összeget tett ki a szakértői értékbecslések beszerzése. A szakértői értékbecslések beszerzése kettő vállalkozási szerződéssel történt.

Honvédelmi érdekből és közfeladat ellátása céljából 3 használatba adási szerződés, 7 ajándékozási szerződés jött létre. (Az ajándékozási szerződésekben a HM tárca, mint megajándékozott szerepel.)

2018 év során a HM és más vagyonkezelők (központi költségvetési szervek) között különféle ingóságok vagyonkezelői jogának átruházásával kapcsolatosan 1 megállapodás jött létre.

3.3. A MNV Zrt.-től tulajdonosi joggyakorlásra átvett, illetőleg jogszabályi kijelöléssel keletkezett tulajdonosi joggyakorlással érintett társasági részesedések köre, a gazdasági társaságokban való részvétel indokai (a részvétel mértékének feltüntetésével), a tulajdonosi forrásjuttatások és tulajdonosi bevételek (így különösen osztaléklevonás) bemutatása.

A Honvédelmi Minisztérium tulajdonosi joggyakorlása alatt álló Zrt.-k a 2011. évi CXCVI. törvény rendelkezései alapján 100%-os állami tulajdonban álló, nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű nemzeti vagyonnak minősülnek.

A Zrt.-k 2018 évben az ország védelmének, a Magyar Honvédség harckészültségének és hadrafoghatóságának biztosítása érdekében végezték tevékenységüket, míg a nonprofit kft. a 021020 védelmi képességek fenntartása kormányzati funkcióba sorolt meghatározott tevékenységeket hajtotta végre.

2018-ban a társaságok vonatkozásában tulajdonosi forrásjuttatás nem történt.

2018-ban a HM tulajdonosi joggyakorlása alatt álló gazdasági társaságoknál osztalék kifizetés tulajdonosi döntés alapján nem volt, az adózott eredményt az eredménytartalékba kell helyezni.

2018 évben az ország védelmének, a Magyar Honvédség harckészültségének és hadrafoghatóságának biztosítása érdekében 100% állami tulajdonban, a honvédelmi miniszter tulajdonosi joggyakorlása, közvetlen irányítása alatt az alábbi Zrt.-k (továbbiakban: Társaságok) álltak:

1. HM ARZENÁL Elektromechanikai Zrt. (a továbbiakban: HM ARZENÁL Zrt.)
2. HM ARMCOM Kommunikációtechnikai Zrt. (a továbbiakban: HM ARMCOM Zrt.)
3. HM CURRUS Gödöllői Harcjárműtechnikai Zrt. (a továbbiakban: HM CURRUS Zrt.)
4. HM Elektronikai, Logisztikai és Vagyonkezelő Zrt. (a továbbiakban: HM EI Zrt.)

A felsorolt Társaságokban 2018. december 31-én az állami részesedés 100%-os. A részesedés összértéke 4 032,5 MFt.

A Társaságok a HM/MH szervezetek felé végzett szolgáltatásaik megfelelően szakosodtak. Ennek következtében tevékenységük együttesen, a honvédségi szervezetekkel szoros együttműködésben teljes a HM/MH igényeinek kielégítése, kiszolgálása során. Működésük a törvényi kötelezettségek teljesítése, és a különféle haditechnikai eszközök üzemben tartása miatt nélkülözhetetlen.

A Társaságok, így a HM Ei Zrt., a HM ARMCOM Zrt., a HM CURRUS Zrt., a HM ARZENÁL Zrt. tevékenysége szervesen illeszkedik a HM technikai kiszolgálási rendszerébe. Ezen felül a HM EI Zrt. a honvédségi objektumok üzemeltetését és élőerős őrzésvédelmét is ellátja.

A hadiipari társaságok tulajdoni részesedései 2018. évben

adatok millió Ft-ban

Gazdálkodó szervezet megnevezése	Saját tőke értéke	Állami tulajdoni részesedés				Költségvetési támogatás összege
		aránya (%)	összege	Jegyzett tőkéből pénzbeli hozzájárulás	Jegyzett tőkéből nem pénzbeli hozzájárulás	
HM ARMCOM Zrt.	1 334	100	221,5	60,0	161,5	-
HM ARZENÁL Zrt.	27 133	100	1 000,0	758,4	241,6	-
HM CURRUS Zrt.	2 004	100	863,0	263,0	600,0	-
HM EI Zrt.	12 224	100	1 948,0	252,5	1 695,5	-

3.4. A nonprofit gazdasági társaságoknak, az (köz-)alapítványoknak, a társadalmi szervezeteknek, a köztisztviselőknek adott nem normatív támogatások meghatározott közhasznú tevékenységek szerinti részletezésben

3.4.1. Nonprofit társaságok

2018. évben 100%-os állami tulajdonban, a honvédelmi miniszter tulajdonosi joggyakorlása alatt az alábbi nonprofit társaságok álltak:

3.4.1.1. HM Zrínyi Térképészeti és Kommunikációs Szolgáltató Közhasznú Nonprofit Kft. (a továbbiakban: HM Zrínyi NKft.)

A HM Zrínyi NKft. vonatkozásában a társasági részesedések értéke 2018. december 31-én 516,2 MFt.

3.4.1.2. Katonai Emlékpark Közhasznú Nonprofit Kft. (a továbbiakban: KEMPP NKft.)

A Magyar Állam 53%-os részesedéssel rendelkezik a társaságban, mely felett a tulajdonosi jogokat 2018. június 26-tól a Honvédelmi Minisztérium gyakorolja az 1/2019. Nvtm. rendelet alapján.

A társasági részesedés értéke 2018. december 31-én 9,6 MFt.

Az egyesülési jogról, a közhasznú jogállásról, valamint a civil szervezetek működéséről és támogatásáról szóló 2011. évi CLXXV. törvény 34. § (1) bekezdése alapján a szervezet létesítő okiratának tartalmaznia kell, hogy a szervezet milyen közhasznú tevékenység(ek)et folytat, e közhasznú tevékenység(ek)et mely közfeladat(ok)hoz kapcsolódóan végzi, továbbá hogy e közfeladat(ok) teljesítését mely jogszabályhely(ek) írja / írják elő.

3.4.1.3. (Köz)alapítványok, civil szervezetek, érdekképviselői szervek, köztestületek

A HM fejezet a 8/2 Ágazati célelőirányzatok alcímen belül a **honvédelem érdekében tevékenykedő civil szervezetek részére 803,4 MFt támogatást nyújtott**, elsősorban sport, kulturális, hadisírgondozó, részben katonai hagyományőrző célokra, továbbá tudományos tevékenységre, valamint érdekképviselői szervek, civil szervezetek és úgynevezett ernyőszervezetek működési- és programtámogatására. A civil szervezetekkel kapcsolatos információk és adatok részletesen megtalálhatóak a fejezeti kezelésű előirányzatokról szóló fejezetben.

Az **I. világháborús hadisírok és emlékművek felújítására** 2018. évben a fejezet mindösszesen **234,1 MFt támogatást nyújtott önkormányzatok és egyházak részére**, ennek részletesebb kifejtését a fejezeti kezelésű előirányzatok törvényi sorokra lebontott része tartalmazza.

A tárca 2018-ban a fejezeti kezelésű előirányzatok között támogatta a **Magyar Football Akadémia Alapítványt**, az **MH Szociálpolitikai Közalapítványt** és a **Hadigondozottak Közalapítványát**, továbbá a **Honvédelmi Sportszövetséget**. Az alapítványok és a sportszövetség támogatását érintő részletes adatok, információk megtalálhatóak a fejezeti kezelésű előirányzatokról szóló részben.

3.5. A fejezethez tartozó intézmény felügyelete alá tartozó tulajdonosi joggyakorlása alá tartozó gazdasági társaságok (ideértve a nonprofit társaságokat is) tekintetében

A honvédelmi miniszter tulajdonosi joggyakorlása alatt álló, többségi állami tulajdonban lévő társaságok működésének finanszírozása érdekében nyújtott támogatási összeg 2018-ban az alábbiak szerint módosult:

8/2/5 Nonprofit Kft-k támogatása

MFt

Gazdálkodó szervezet megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Költségvetési támogatás célja
HM Zrínyi NKft.	1 471,0	2 582,2	állami feladatok ellátása érdekében a működés finanszírozása
KEMPP NKft.	40,0	102,8	állami feladatok ellátása érdekében a működés finanszírozása

A nonprofit társaságok támogatása esetében a 2018. évi előirányzat-módosításra a

feladatbővülés miatt, valamint az állami többletfeladatok ellátásának érdekében került sor

A nonprofit társaságok tulajdoni részesedései, támogatása 2018. évben

MFt

Gazdálkodó szervezet megnevezése	Saját tőke értéke (M Ft)	Állami tulajdoni részesedés aránya (%)	Költségvetési támogatás összege (MFt)	Költségvetési támogatás felhasználási területei az alap- és működési feladatokra nyújtott támogatáson felül*
HM Zrínyi NKft.	1 414	100	2 582,2	1;2;3;4;5;6;7;8;9;10;11
KEMPP NKft.	18	53	102,8	7;8;9;

*az adott szám az alábbiakban felsorolt feladat számát jelenti.

Az egyes, nonprofit társaságok részére nyújtott nem normatív támogatások felhasználási köre -létesítő okirataik alapján -a következő lehet:

1. tudományos tevékenység, kutatás;
2. közrend és közlekedésbiztonság védelme, önkéntes tűzoltás, mentés, katasztrófa elhárítás;
3. euroatlanti integráció elősegítése;
4. ár- és belvízvédelem ellátásához kapcsolódó tevékenység;
5. a közforgalom számára megnyitott út, híd, alagút fejlesztéséhez, fenntartásához és üzemeltetéséhez kapcsolódó tevékenység;
6. egészségmegőrzés, betegség megelőzés, gyógyító, egészségügyi rehabilitációs tevékenység;
7. nevelés és oktatás, képességfejlesztés, ismeretterjesztés;
8. kulturális tevékenység;
9. kulturális örökség megóvása;
10. környezetvédelem;
11. sport (a munkaviszonyban és a polgári jogi viszony keretében megbízás alapján folytatott sporttevékenység kivételével).

3.5.1. A tárca által alapított, illetve támogatott nonprofit kft-k főbb feladatai

3.5.1.1. HM Zrínyi NKft.

A **HM Zrínyi NKft.** a részére meghatározott közhasznú feladatokat a követelményeknek megfelelően végrehajtotta. A szakterületért felelős szerv mellett, a felügyelő bizottság is folyamatosan figyelemmel kísérte, ellenőrizte a társaság működését, tevékenységét. A 2018. évben meghatározott éves támogatási alap **(1 471 MFt) jóval alulmaradt a tárca által megadott tervfeladatok finanszírozási igényétől, de a rendelkezésre álló tartalékai felhasználásával, a vállalkozási bevételeknek és a vezetői beavatkozásnak köszönhetően előre láthatóan pozitív eredménnyel zárta az évet.**

A HM Zrínyi NKft. és a HM között megkötött közhasznúsági keretszerződésben a 2018. üzleti évre meghatározott feladatokat a társaság végrehajtotta.

Főbb tevékenységei:

- állami földmérési és térképészeti alapfeladatok;
- védelmi célú térképészeti biztosítás;
- térképészeti interoperabilitás;
- nyomdai és egyéb sokszorosítási tevékenységgel összefüggő feladatok;
- a Magyar Honvédség feladataival összefüggő, és egyéb lapkiadási feladatok (Magyar Honvéd, stb.);
- a tárca és a honvédség életében történő események dokumentálása;
- a tárcát érintő PR- és reklámtevékenységek;
- nemzetközi NFTC kommunikáció;
- az Euro-atlanti integráció, a honvédelem, a biztonságpolitikai, az ifjúság nevelése, valamint az egyéb egészségügyi-felvilágosítási munkákkal összefüggő kiadványszerkesztési feladatok.

2018. évben előirányzat módosítás a társaság támogatása esetében, feladatbővülés miatt, az állami többletfeladatok ellátásának érdekében került biztosításra.

3.5.1.2. KEMPP NKft.

2014. január 23-án a Magyar Állam 53%-os többségi tulajdont szerzett a társaságban, mely felett az 1/2019. Nvtm. rendelet alapján a tulajdonosi jogokat 2018. június 26-tól a Honvédelmi Minisztérium gyakorolja.

Főbb tevékenységei a következőkben foglalhatók össze:

- katonai hagyományápolás és
- múzeumi tevékenység végrehajtása.

A KEMPP Nkft. a tulajdonosok által meghatározott közhasznú feladatokat a követelményeknek megfelelő színvonalon hajtotta végre. A többségi állami tulajdonba kerüléssel többletfeladatok jelentkeztek (megnövekedett időtartamú nyitva tartás, 1848-as kiállító terem üzemeltetéséhez kapcsolódó költségek emelkedése, kötelező könyvvizsgálat, stb.), melynek következtében a működési költségek jelentősen emelkedtek. A többletfeladathoz kapcsolódó költségek fedezetére póttámogatásban részesült.

A megemelkedett támogatási összegnek köszönhetően a társaság stabil és fizetőképes.

3.6. A lakásépítés munkáltatói támogatására fordított kiadások alakulása, a kölcsönben részesítettek száma

A tárca 2018. végén a garzonegységekkel együtt 5.046 darab HM rendelkezésű lakással, továbbá 4.732 darab szállóférőhellyel gazdálkodott. A honvédelmi tárca 2018-ben 218 db lakást, illetve garzonlakás juttatott, adott bérbe az arra jogosultak részére. A szállóférőhelyek juttatása folyamatos volt.

A lakástulajdon-szerzés önerős megoldásának támogatása során a honvédelmi tárca 99 munkáltatói kölcsön, illetve 9 vissza nem térítendő juttatás iránti igénylést teljesített. Az igényjogosultak letelepedésének támogatására a tárca mindösszesen 509,4 MFt-ot fordított, megoldást, támogatást nyújtva egyben 4 hősi halott özvegyének, élettársának.

A lakáspénz és az egyszeri pénzbeli támogatás bevezetéséről szóló 10/2014. (VII. 25.) HM rendelet által intézményesített támogatási formát, a lakáspénzt 2018. decemberében 2.538 fő vette

igénybe, 42%-os arányban (1.067 fő) lakáslízinghez használták fel. 1.471 fő (58%) részesült kereskedelmi szálláshely, lakás (állami tulajdonú, HM rendelkezésű kivételével) bérletének, illetve önkormányzati lakás bérletének támogatásában. Az egy főre eső támogatás mértéke havonta 82,3 ezer forint volt.

2018. december 31-én albérleti díj hozzájárulással 4 fő kormánytisztviselő lakhatását támogatta a honvédelmi tárca, az egy főre eső havi támogatás 84,5 ezer forintnak felelt meg.

Lakásvásárlási és építési célú pénzügyi kölcsönök terheinek enyhítésére vissza nem térítendő munkáltatói támogatást is biztosított a tárca, melynek kifejezett célközönsége az altiszti és a legénységi állomány volt. A 2017. évi „pályázati időszakban” benyújtott igények teljesítésére 2018-ban került sor. Összesen 1.562 fő, részleteiben 326 fő tiszti, 635 fő altiszti, 367 fő legénységi állományú katona, továbbá 230 fő közalkalmazott és 4 fő kormánytisztviselő részére került kifizetésre a támogatás. A HM egységesen az 500 ezer forintot biztosított a sikeres pályázó igénylőknek, az átlagos felhasználás személyenként 494 ezer forint volt. Összességben hiteltámogatási célra a HM több, mint 772 MFt-ot fordított. 2018-ban az adószabályok változása okán újabb pályázat kiírására nem került sor, az – a szükséges átalakításokat követően – a 2019. év feladata lesz.

A honvédelmi tárca intézményes kötelezettségének megfelelően folyamatosan felülvizsgálta, fejlesztette és fejleszti az általa működtetett lakhatás-támogatási rendszert. Ennek keretében 2018-ban:

- Megszületett a Zrínyi 2026 Honvédelmi és Haderőfejlesztési Program kiemelt humánpolitikai célkitűzéseinek megvalósítását szolgáló egyes intézkedésekről szóló 1689/2018. (XII. 17.) Kormányhatározat, amely a katonacsapadatok biztonságos otthonderemtéséhez nyújt segítséget, a Kormányhatározat végrehajtása a 2019. év feladata;
- 2018-ban kihirdetésre került az egyes juttatási tárgyú honvédelmi miniszteri rendeletek módosításáról szóló 22/2018. (XII. 28.) HM rendelet, amely számos pontban fejlesztette a meglévő támogatási rendszert, így a módosító rendelet révén bővültek a szerződéses tisztek, altisztek támogatási lehetőségei, a lízingtámogatás mind szélesebb körben vált elérhetővé.

A lakhatás-támogatási rendszer működtetése, modernizálása 2018-ban is prioritást jelentő tárcafeladat volt, annak továbbfejlesztése a Zrínyi 2026 HHP szerves részét képezi.

3.7. A humánszolgáltatások ellátására biztosított támogatások felhasználása

A fejezet 2018. évben humánszolgáltatások ellátására normatív állami hozzájárulásban nem részesült.

3.8. A kincstári finanszírozás továbbfejlesztése, az előirányzat-gazdálkodási rendszer, a kincstári információ-szolgáltatás tapasztalatai

A törzskönyvi nyilvántartás lekérdező rendszer működésének fejlesztési irányával kapcsolatban merültek fel észrevételek a tárca részéről, Azon javaslat került megfogalmazásra, hogy a lekérdezőkor a törzskönyvi alanyok számlaszámairól, és azok típusairól is lehessen adatot lekérdezeni, amely a beazonosításnál fontos információt és további ellenőrzési lehetőséget jelentene a költségvetési szervek közötti pénzforgalom végrehajtásánál.

A tárca részéről további javaslatként merült fel, hogy a Magyar Államkincstár (a továbbiakban: Kincstár) részére benyújtandó „intézmény- és számla törzsadatok bejelentése” megnevezésű nyomtatványon szereplő módosítások elektronikus ügyintézés keretében kerülhessenek végrehajtásra.

A Kincstár honlapján - jogosultsághoz kötötten - a „Kincstári rendszeres adatszolgáltatások” menüpont alatt többféle információs tábla legyen elérhető az előirányzatok, támogatás összegek, teljesített kiadások és bevételek vonatkozásában.

3.9. A Kincstári Egységes Számlán (KESZ) kívül lebonyolított pénzforgalom és ügyletek alakulása

Jogsabályi felhatalmazások alapján a fejezet a következő költségvetési körön kívüli számlákkal rendelkezik 2018-ban:

- a dolgozók lakásépítésének munkáltatói támogatásával kapcsolatos pénzforgalom lebonyolítására az OTP Bank Nyrt. által vezetett „Lakásépítés és vásárlás munkáltatói támogatása” elnevezésű számlával;
- a HM kezelésében lévő lakások elidegenítésével kapcsolatos pénzforgalom lebonyolítására az OTP Bank Nyrt. által vezetett „HM ingatlanok elidegenítése” számlával;
- nemzetközi feladatok ellátásához külföldön működő kereskedelmi banknál vezetett devizaszámlákkal (4 db).

3.10. A szakpolitikai célú nemzetpolitikai/határon túli feladatokra fordított források bemutatása

A szakpolitikai célú nemzetpolitikai/határon túli feladatokra fordított források a tárca 2018. évi költségvetésében

millió Ft-ban, egy tizedessel

Fejezeti kezelésű előirányzat/ intézmény címrendi besorolása	Fejezeti kezelésű előirányzat/ intézmény megnevezése	Finanszírozott feladat megnevezése	2018. évi módosított előirányzat	2018. évi teljesítés
8/2/4/3	Civil szervezetek hadisír gondozással, hadisír kutatással kapcsolatos tevékenységének támogatása	Erdélyben az Úzvölgye telep és Aklos térségében katonai kegyeletápolási feladatok végrehajtása (Meritum Kulturális és Művelődési Közhasznú Egyesület)	0,9	0,9
8/2/4/3	Civil szervezetek hadisír gondozással, hadisír kutatással kapcsolatos tevékenységének támogatása	Szerbiában, Kevevéra, Pancsova, Versec, Nagybecskerek, Nagyikinda településeken katonai kegyeletápolási feladatok végrehajtása (Nagy Háború Kutatásáért Közhasznú Alapítvány)	1,5	1,5

Fejezeti kezelésű előirányzat/ intézmény címrendi besorolása	Fejezeti kezelésű előirányzat/ intézmény megnevezése	Finanszírozott feladat megnevezése	2018. évi módosított előirányzat	2018. évi teljesítés
8/2/4/3	Civil szervezetek hadisír gondozással, hadisír kutatással kapcsolatos tevékenységének támogatása	Felvidéken, Bart, Breznóbánya, Koháryháza, Déménvölgy, Rozsnyó, Klenóc, valamint Krivány településen katonai kegyeletápolási feladatok végrehajtása (Limes-Anavum Regionális Honismereti Társulás)	5,6	5,6
8/2/4/3	Civil szervezetek hadisír gondozással, hadisír kutatással kapcsolatos tevékenységének támogatása	Zenta, Bart és Köbölkút településen, továbbá Ukrajna, azon belül Kárpátontúli, Lemberg és Ivano-Frankivszk megye területén, valamint Szerbiában Fehértemplom településen katonai kegyeletápolási feladatok végrehajtása (Vigyzók Had- és Kultúrtörténeti Egyesület)	3,3	3,3

A 2018. évben a 8/2/4/3 Civil szervezetek hadisír gondozással, hadisír kutatással kapcsolatos tevékenységének támogatása jogcím módosított előirányzata 12,0 MFt volt. A teljesített kiadások összege megegyezik a módosított előirányzat összegével. Ebből a határon túli feladatokra fordított előirányzat összege 11,3 MFt, mely a Meritum Kulturális és Művelődési Közhasznú Egyesület (0,9 MFt), a Nagy Háború Kutatásáért Közhasznú Alapítvány (1,5 MFt), a LIMES ANAVUM Regionális Honismereti Társulás (5,6 MFt) és a Vigyzók Had- és Kultúrtörténeti Egyesület (3,3 MFt) részére került kiutalásra.

B) Intézmények

1/1 alcím: Honvédelmi Minisztérium Igazgatása

Az alcímhez tartozó intézmény törzskönyvi azonosító száma: 701059

Honlapjának címe: www.kormany.hu/hu/honvedelmi-miniszterium

Előirányzatok teljesítésének levezetése

Megnevezés	2017. évi tény	2018. évi eredeti előirányzat	2018. évi törvényi módosított előirányzat	2018. évi módosított előirányzat	2018. évi tény	5/1.	5/4.
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
	millió forintban, egy tizedessel					% -ban	
Kiadás	6 323,4	7 361,5	7 361,5	6 967,3	6 885,1	108,9%	98,8%
ebből: személyi juttatás	4 734,7	5 141,0	5 141,0	5 357,9	5 343,3	112,9%	99,7%
Bevétel	30,7	5,0	5,0	5,4	5,4	17,6%	100,0%
Támogatás	6 299,7	7 356,5	7 356,5	6 896,6	6 896,6	109,5%	100,0%
Előirányzat-maradvány	58,3	-	-	65,3	65,3	112,0%	100,0%
Létszám (fő)	645	730	730	730	670	103,9%	91,8%

Előirányzat-módosítások levezetése

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás	Kiadásból személyi juttatás	Létszám
	millió forintban egy tizedessel				fő
A 2017. évi C. törvény szerinti előirányzat	7 361,5	5,0	7 356,5	5 141,0	730
A 2018. évi kompenzációra jogosultak köréről, a megállapítás szabályairól, valamint a finanszírozás módjáról a Kormány a költségvetési szervek és az egyházi jogi személyek foglalkoztatottjainak 2018. évi kompenzációjáról szóló 462/2017. (XII. 28.) Kormányrendelet kapcsán a finanszírozás témában hozott 1254/2018. (V. 31.) Kormányhatározat alapján a céltartalék terhére a HM tárca 464,8 MFt költségvetési támogatásban részesült, mely a novemberi elszámolást követően 447,9 MFt-ra csökkent.	0,1		0,1	0,1	
A rendkívüli kormányzati intézkedésekre szolgáló tartalékból és a Központi Maradványelszámolási Alapból történő átcsoportosításról, a 2017. évi költségvetési maradványok egy részének felhasználásáról, fejezetek közötti és fejezeten belüli átcsoportosításról, a Honvédelmi Minisztérium fejezet szociális hozzájárulási adó felhasználásáról és egyes kormányhatározatok módosításáról szóló 1347/2018.(VII. 26.) Kormányhatározat alapján a Kormány 548,2 MFt előirányzat átadását rendelte el a XIII. Honvédelmi Minisztérium fejezet 01/01 alcím terhére, egyúttal a XXI. Miniszterelnöki Kabinetiroda fejezet 20/010/12. Turisztikai célelőirányzat jogcímcsoport javára.	-548,2		-548,2		
Intézményi működési bevétel előirányzatosítása	0,4	0,4			

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás	Kiadásból személyi juttatás	Létszám
Jóváhagyott 2017. évi költségvetési maradvány	65,3		65,3	1,6	
Fejezetten belüli átcsoportosítás	88,2		88,2	215,2	
Kiadási előirányzatok változása	-394,2	0,4	-394,6	216,9	
2018. évi módosított előirányzat	6 967,3	5,4	6 961,9	5 357,9	730

A szervezet jogszabályban meghatározott közfeladata:

- A honvédelemről és a Magyar Honvédségről, valamint a különleges jogrendben bevezethető intézkedésekről szóló 2011. évi CXIII. törvény 46. § (1) bekezdése alapján az Alaptörvény 45. cikk (1) bekezdésében, valamint a Hvt. 36. §-ában meghatározott feladatok végrehajtásával, az ország katonai védelmére történő felkészítésének tervezésével és szervezésével kapcsolatos központi közigazgatási, valamint az MH irányításával és felsőszintű vezetésével kapcsolatos feladatok ellátása.
- A nemzetbiztonsági szolgálatokról szóló 1995. évi CXXV. törvény 10. § (1) bekezdése alapján a Katonai Nemzetbiztonsági Szolgálat miniszteri irányításával kapcsolatos tevékenység végzése.

A fentiekén túlmenően kiemelt feladatként jelentkeztek az alábbiak:

- a HM-MH szintű központi beiskolázások (iskolarendszerű képzés) a személyi állomány részére előírt magasabb szintű végzettség elérésére, valamint az iskolarendszeren kívüli képzések megvalósítására, mely biztosítja egy-egy szakterület ismereteinek magasabb fokon történő elsajátítását;
- a központi kulturális, média, PR feladatok, valamint a KatonaSuli és az esélyegyenlőségi program keretében végrehajtott feladatok;
- a Honvédelmi Minisztérium személyi állományának, az Ideiglenes Biztonsági Határárral, a KÖZÖS AKARAT feladattal, valamint a tömeges migráció okozta válsághelyzet kezelésével és az arra történő felkészüléssel összefüggő feladatokban való részvétele.

2018. évben a HM Igazgatás vonatkozásában a szervezeti változásokkal összefüggő évközi feladatok és feladatátcsoportosítások, a megszüntetett, valamint megalakított új szervezeti elemek és azok feladatai az alábbi szabályozók rendelkezései alapján történtek:

- A Honvédelmi Minisztérium vezetési rendszerének módosulásával összefüggő egyes szervezési feladatokról szóló 16/2018. (VI.8.) HM utasítás 2.-6. §.
- A Magyar Honvédség új stratégiai és műveleti szintű vezetés-irányítási rendszere kialakításával összefüggő egyes feladatokról szóló 40/2018. (XI.15.) HM utasítás 2.-4. §.

Az alcím 2018. évi **költségvetési engedélyezett létszámkerete 730 főben** került meghatározásra. A 2018. évi tényleges átlagos létszám 670 főben realizálódott, melynek állománykategóriánkénti megoszlása a következők szerint alakult: 3 fő állami vezető, 505 fő tiszt, 2 fő altiszt, 158 fő kormánytisztviselő, valamint 2 fő munkavállaló.

A feladatok végrehajtásához eredetileg 7.361,5 MFt kiadási előirányzat került jóváhagyásra, amely az év során 6.967,3 MFt-ra módosult, amely 5,4%-os csökkenést jelent.

A 6.967,3 MFt összegű módosított kiadási előirányzathoz a működési költségvetés 6.813,4

MFt-ot (97,8%), a felhalmozási kiadás 153,9 MFt-ot (2,2%) tett ki.

A **személyi juttatások** 5.141,0 MFt összegű eredeti előirányzata az év folyamán 5.357,9 MFt-ra, a **munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó** (közterhek) 1.041,3 MFt összegű előirányzata 1.062,2 MFt-ra módosult. A két kiemelt előirányzat módosított előirányzata 5.343,3 MFt-ban (99,7%-ban), illetve 1.055,9 MFt-ban (99,4%-ban) teljesült. A 2018. év folyamán a hazai forint juttatások kifizetésre, a hozzájuk tartozó közterhek elszámolásra kerültek. A személyi juttatások és a járulékok kiadási előirányzatának teljesítése az alcím kiadási főösszegének a 92,9%-át tette ki.

A **dologi kiadások** 1.134,1 MFt összegű eredeti előirányzata az év során 326,7 MFt-ra módosult, melynek részesedése az alcím módosított kiadási előirányzatának 4,7%-a volt. A teljesítés 298,9 MFt-ban realizálódott, ami 91,5%-os felhasználást jelent. Az előirányzatok jelentős része más alcímekre került átcsoportosításra és felhasználásra (nyelvképzés, tanfolyamok). Az alcímen teljesült dologi kiadások többek között a HM I. Objektum ingatlan üzemeltetésével, a központi kulturális, PR és média feladatokkal, valamint a működéshez kapcsolódó szolgáltatásokkal és beszerzésekkel összefüggésben merült fel.

A fel nem használt összeg kötelezettség-vállalással terhelt költségvetési maradvány.

Az **egyéb működési célú kiadások** kiemelt előirányzat 40,9 MFt-os módosított előirányzata teljes összegben felhasználásra került.

Az **ellátottak pénzbeli juttatásai** kiemelt előirányzat 23,2 MFt összegű eredeti előirányzata az év során 25,7 MFt-ra nőtt és 25,7 MFt-ban (100,0%) realizálódott (segélyekre, kártérítésekre).

A **beruházások** kiemelt előirányzaton 20,9 MFt összegű eredeti előirányzat került jóváhagyásra, mely az év során 153,9 MFt-ra módosult és 120,4 MFt-ban, azaz 78,2%-ban realizálódott. A felhasznált összeg kísértékű tárgyi eszközök beszerzését biztosította.

Az **egyéb felhalmozási célú kiadások** kiemelt előirányzatra 1,0 MFt összegű eredeti előirányzat került jóváhagyásra, mely az év során teljes egészében lemondásra került.

Összességében a módosított (6.967,3 MFt) kiadási előirányzat 6.885,1 MFt összegben, 98,8%-ban került felhasználásra.

A költségvetés módosított bevételi oldalát az 6.896,6 MFt-os költségvetési támogatáson túl 5,4 MFt egyéb működési bevétel, valamint 65,3 MFt előző évi költségvetési maradvány képezte.

A **jóváhagyott 2017. évi költségvetési maradvány** 65,3 MFt, amely teljes egészében igénybevételekre került. A jóváhagyott maradvány az alcím alapfeladatain túlmenően a HM I. Objektum ingatlan üzemeltetésére, központi kulturális, PR, média feladatokra, eljárási díjakra, végrehajtási költségekre biztosított fedezetet.

Az alcím **2018. évről áthúzódó költségvetési maradványának** összege **82,2 MFt**, mely az alábbi feladatokkal kapcsolatban merült fel:

- a HM Igazgatás alaptevékenységéhez kapcsolódó szolgáltatások és készletbeszerzések, céljuttatás, projektprémiumra (43,8 MFt);
- a HM I. Objektum ingatlan üzemeltetésére (35,1 MFt);
- controlling, kommunikációs feladatok (3,3 MFt).

Az intézmény a rábízott vagyonnal a takarékoság, ésszerűség, gazdaságosság és hatékonyság követelményeit szem előtt tartva gazdálkodott. A gazdálkodási tevékenység az

érvényben lévő jogi normák és gazdálkodási szabályzók figyelembevételével kialakított, mely biztosította a szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működés feltételeit.

Vállalkozási tevékenység

Az alcím vállalkozási tevékenységet 2018-ban nem folytatott.

Vagyon alakulása

Az alcím **vagyona** 494,2 MFt, mely az előző évhez képest (406,5 MFt) 87,7 MFt-tal (21,6%-kal) nőtt.

A nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök értéke 121,4 MFt, amely 28,7 MFt-os (31,0%-os) növekedést mutat, mely az immateriális javak 0,8 MFt-os csökkenéséből és a tárgyi eszközök 29,5 MFt-os növekedéséből tevődik össze. A növekedés egy részét a pótlólagos beruházások, felújítások teszik ki. A növekedés további oka, hogy a beruházás, a térítés nélküli átvétel, az alapításkori átvétel, vagyonkezelésbe vétel miatti átvétel, vagyonkezelői jog visszavétele, illetve az egyéb növekedések meghaladják a hiány, selejtezés, a költségvetési szerv, társulás alapításkori átadás, vagyonkezelésbe adás miatti átadás, vagyonkezelői jog visszaadása, terv szerinti értékcsökkenések, egyéb csökkenések miatti vagyonváltozásokat.

A „0”-ra leírt eszközök bruttó értékhez viszonyított aránya az előző évi 83,8%-ról 80,8%-ra csökkent.

A nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök az előző évhez képest 30,5 MFt-tal, azaz 19,5%-kal nőttek, ennek oka a készletállomány növekedése.

A pénzeszközök 27,6 MFt-os (38,1%-os), a követelések 1,3 MFt-os (1,6%-os) növekedést, az egyéb sajátos elszámolások 0,4 MFt (42,6%-os) csökkenést mutatnak.

Szállítói állomány nem szerepel a mérlegben.

A 0101 alcímen a 2018. év folyamán behajthatatlan követelés nem került kivezetésre.

1/2. alcím: Egyéb HM szervezetek

Az 1/2 Egyéb HM szervezetek költségvetési alcímen a következő katonai szervezetek (rövidítve és törzskönyvi azonosító számmal jelezve) költségvetési előirányzatai kerültek megtervezésre:

- HM Védelemgazdasági Hivatal (HM VGH, 714019),
- HM Hadtörténeti Intézet és Múzeum (HM HIM, 701202),
- HM Tábori Lelkészi Szolgálat [HM TLSZ (katolikus szolgálati ág, 772936), (protestáns szolgálati ág, 772947), (zsidó szolgálati ág, 772958)],
- MK Állandó NATO Képviselő Védelempolitikai Részleg (Brüsszel) hazai illetménye (714217),
- MK Állandó EBESZ Képviselő, Katonai Képviselő (Bécs) hazai illetménye (714206),

Előirányzatok teljesítésének levezetése

Megnevezés	2017. évi tény	2018. évi eredeti előirányzat	2018. évi törvényi módosított előirányzat	2018. évi módosított előirányzat	2018. évi tény	5/1.	5/4.
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
	millió forintban, egy tizedessel					% -ban	
Kiadás	107 365,3	111 493,8	111 493,8	93 238,7	80 566,9	75,0%	86,4%
ebből: személyi juttatás	5 073,7	5 882,0	5 882,0	5 614,8	5 517,1	108,7%	98,3%
Bevétel	19 526,5	3 711,0	3 711,0	3 638,3	3 606,8	18,5%	99,1%
Támogatás	96 971,7	107 782,8	107 782,8	74 505,5	74 505,5	76,8%	100,0%
Előirányzat maradvány	5 962,0	-	-	15 094,9	15 094,9	253,2%	100,0%
Létszám (fő)	*	749	749	749	*	*	*

* A Hvt. 40. § (8) bekezdése szerint „nem nyilvános” adat.

Előirányzat-módosítások levezetése

millió forintban egy tizedessel, fő

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás	Kiadásból személyi juttatás	Létszám
2017. évi C. törvény szerinti előirányzat	111 493,8	3 711,0	107 782,8	5 882,0	749
A Modern Városok Program keretében a hódmezővásárhelyi honvéd középiskola és kollégium létrehozásával kapcsolatos intézkedésekről szóló 1052/2018. (II. 20.) Kormányhatározatban a XI. Miniszterelnökség fejezet, 30. Fejezeti kezelésű előirányzatok cím, 1. Célelőirányzatok alcím, 78. Modern Városok Program jogcímcsoport terhére 150,0 MFt előirányzat átcsoportosítása történt meg a HM tárca részére.	150,0		150,0		
A 2018. évi kompenzációra jogosultak köréről, a megállapítás szabályairól, valamint a finanszírozás módjáról a Kormány a költségvetési szervek és az egyházi jogi személyek foglalkoztatottjainak 2018. évi kompenzációjáról szóló 462/2017. (XII. 28.) Kormányrendelet kapcsán a finanszírozás témában hozott 1254/2018. (V. 31.) Kormányhatározat alapján a céltartalék terhére a HM tárca 464,8 MFt költségvetési támogatásban részesült, mely a novemberi elszámolást követően 447,9 MFt-ra csökkent.	6,3		6,3	5,3	

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás	Kiadásból személyi juttatás	Létszám
A 2018. évi honvédelmi igazgatási feladatok végrehajtásához szükséges költségvetési források átcsoportosításáról szóló 1263/2018. (VI. 11.) Kormányhatározat értelmében, a XLII. A költségvetés közvetlen bevételei és kiadásai fejezet, 32. cím, 1. alcím, 7. Védelmi felkészítés előirányzatai jogcímcsoport, 1. Honvédelmi- és gazdasági felkészülés központi kiadásai jogcím terhére 129,5 MFt, míg a 2. Honvédelmi Tanács és a Kormány speciális működési feltételeinek biztosítása jogcím terhére 875,0 MFt, összességében a HM tárca részére 1.004,5 MFt költségvetési támogatás biztosítására került sor.	943,5		943,5		
A Modern Városok Program keretében a kecskeméti állami repülések céljára szolgáló repülőtér közös felhasználás (katonai-polgári) fejlesztéseinek támogatásához 2018. évben szükséges forrás előirányzat átcsoportosításáról szóló 1479/2018. (X. 2.) Kormányhatározatban foglaltak szerint a HM fejezet részére 1.812,6 MFt került biztosításra.	151,9		151,9		
Magyarország 2018. évi központi költségvetéséről szóló 2017. évi C. törvényben a XIII. Honvédelmi Minisztérium fejezetben jóváhagyott előirányzatokból 53,8 MFt a 8/2/1 „NATO és EU felajánlás alapján kialakításra kerülő készenléti alegységek alkalmazásának kiadásai (NRF, Battle Group, DCM és NFIU)” terhére, 20,0 MFt a 8/2/3/6 ”Honvédelem érdekében tevékenykedő civil szervezetek pályázati támogatása” terhére, valamint 25.000,0 MFt a 8/2/43 „Tömeges bevándorlás kezeléséhez kapcsolódó kiadások” megnevezésű fejezeti kezelésű előirányzatok terhére (a kapcsolódó szakmai feladatok ellátása érdekében), az államháztartásért felelős miniszter engedélyével összesen 25.073,8 MFt került átcsoportosításra a fejezeten belüli intézményi kör javára.	3 339,3		3 339,3		
<u>Fejezetek közötti megállapodások alapján - az államháztartásért felelős miniszter engedélyével - biztosított előirányzat változás:</u> HM és KKM közötti megállapodás alapján jordán hallgatók utazási költségére átadott -3,0 MFt; a HM és BM között megkötött megállapodás alapján az egészségkárosodási kereset-kiegészítés és járadék 2018. évben felmerülő költségeinek finanszírozására 25,5 MFt került biztosításra a HM javára.	22,5		22,5	21,3	
Intézményi működési bevétel előirányzatosítása	-503,0	-503,0		21,1	
Működési célú átvett pénzeszközök	-1,9	-1,9			
Működési célú támogatás államháztartáson belülről (NEAK bevétellel együtt)	142,9	142,9		34,7	
Felhalmozási bevételek	-555,0	-555,0			
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	478,6	478,6			
Felhalmozási célú támogatás államháztartáson	365,7	365,7			

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás	Kiadásból személyi juttatás	Létszám
belülről					
2017. évi maradvány jóváhagyás	15 094,9		15 094,9	80,0	
Fejezeten belüli átcsoportosítás	-37 890,8		-37 890,8	-429,6	
Kiadási előirányzatok változása	-18 255,1	-72,7	-18 182,4	-267,2	
2018. évi módosított előirányzat	93 238,7	3 638,3	89 600,4	5 614,8	749

A **HM HIM** egyik fő feladata a magyar és a magyar vonatkozású egyetemes hadtörténelem tárgyi és írásos emlékeinek gyűjtése, őrzése, feltárása és kutatása, a magyar és a magyar vonatkozású egyetemes hadtörténelem eseményeinek tudományos igénnyel történő feldolgozása és publikálása, valamint a gyűjtemények és az elért eredmények közzététele a tudományos közélet és a nagyközönség számára. Másik fő feladata a hagyományőrzés, magyar és a kapcsolódó egyetemes hadtörténelem területén alap kutatás folytatása, valamint a katonai és polgári tanintézetekkel, továbbá más hazai és külföldi tudományos intézményekkel való együttműködés, hazai és a nemzetközi tudományos kapcsolatok szervezése, hozzájárulás a kutatási eredmények hazai és nemzetközi megismertetéséhez.

Az intézmény végzi továbbá a hatósági igazolások kiadását a törvényi felhatalmazások alapján, valamint szakmai támogatást nyújt más intézmények és kutatóhelyek munkájához, közreműködik a katonai és polgári tanintézetek tanárai szakirányú felkészítésében.

A **HM TLSZ 3** szolgálati ágának közös fő feladata a katonai szervezeten belüli csoportos és egyéni vallásgyakorlás, istentisztelet, biblia- és imaórák megtartása, lelki gondozás biztosítása, erkölcsi oktatás, nevelés, hazai és nemzetközi zarándoklatok támogatása, katonák és családtagjaik részére egyházi szolgálat nyújtása, katonák ellátása a vallásgyakorláshoz szükséges eszközökkel, tárgyakkal, irodalommal (biblia, imakönyv, énekeskönyv, vallásos irodalom), valamint szociális, karitatív tevékenység végzése a katonai egészségügyi és szociális intézményekben.

A **HM VGH** egyik fő feladata az állomány illetménnyel és egyéb pénzbeli járandósággal történő ellátása (központosított illetmény és egyéb járandóság számfejtése és kifizetése), központi adó- és társadalombiztosítási elszámolások elkészítése, bevállása és befizetése, a hivatásos állomány nyugdíj-megállapítása, valamint a Költségvetési Gazdálkodási Információs Rendszer (KGIR) üzemeltetése. Másik fő feladata a honvédelmi szervezetek költségvetési tervezésének támogatása, gazdálkodásuk koordinálása, finanszírozása és elszámolása, a költségvetési pénzeszköz-felhasználás preventív ellenőrzési feltételeinek megteremtése, az ellenjegyzési tevékenység ellátása a közbeszerzésekhez kapcsolódóan, jogszabályban meghatározott felügyeleti tevékenység végzése a pénzügyi és számviteli területen.

Az intézmény végzi a jogszabályok és a honvédelmi miniszter követelményei alapján a fejezet költségvetési gazdálkodásából a Hivatalra háruló feladatok koordinálását, az államháztartási előírásoknak megfelelő fejezeti szintű költségvetési terv és beszámoló elkészítésének megszervezését, összeállítását és jóváhagyásra történő előkészítését. Kiemelt feladata továbbá a HM fejezet költségvetési tervjavaslatának jóváhagyásra történő előkészítése, majd elfogadás után a fejezethez tartozó szervek és szervezetek összevont intézményi és fejezeti kezelésű előirányzatok (elemi) költségvetési terveinek, azok módosításainak, a költségvetési maradványnak jóváhagyásra történő előkészítése, a jóváhagyást követő visszaigazolása, a jóváhagyott költségvetések évközi előirányzati és kincstári kezelése, a tartalékok kezelése, a finanszírozási feladatok végzése, a tárca évközi és éves beszámolójának összeállítása és jóváhagyásra történő felterjesztése, a nemzetközi feladatokkal kapcsolatos pénzügyi tevékenység ellátása.

A Hivatal végzi továbbá, a tárca infrastrukturális tevékenységének koordinálását, az azzal összefüggésben felmerülő üzemeltetési, fenntartási feladatok végrehajtását, a tárcaszintű közbeszerzési eljárások lebonyolítását, a NATO Biztonsági Beruházási Program hazai feladatainak végrehajtását.

A Hivatal végzi a honvédelmi szervezetek megbízása alapján a szükséges áruk beszerzését, a szolgáltatások megrendelését, az építési beruházások lebonyolítását a közbeszerzési szabályzatban foglaltak szerint.

Az alcímen a feladatok végrehajtására eredetileg 111.493,8 MFt kiadási előirányzat került jóváhagyásra, amely az év során 93.238,7 MFt-ra csökkent.

A **személyi juttatások** eredeti előirányzata 5.882,0 MFt, mely az év folyamán 5.614,8 MFt-ra, a **munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó** eredeti előirányzata 1.147,7 MFt, mely az év folyamán 1.033,4 MFt-ra csökkent. A módosított előirányzatok 5.517,1 MFt-ban (98,3%-ban), illetve 1.000,7 MFt-ban (96,8%-ban) teljesültek.

A **dologi kiadások** eredeti előirányzata 82.368,4 MFt-ban került meghatározásra, amely az év folyamán 69.528,7 MFt-ra módosult. A módosított előirányzat 68.382,0 MFt összegben, 98,4%-ban teljesült. A felhasznált összegből a működési, elhelyezési és infrastrukturális kiadásokon túlmenően, az év során az élőerős őrzésvédelmi kiadások kerültek finanszírozásra.

Az **ellátottak pénzbeli juttatásai** (segélyek, kártérítés) eredeti előirányzata 346,2 MFt-ban került meghatározásra, amely az év folyamán 333,3 MFt-ra módosult. A módosított előirányzat 331,6 MFt összegben, 99,5%-ban teljesült. Itt kerülnek elszámolásra a személyi állomány részére kifizetett segélyek, valamint a kártérítések, kártalanítások, illetve az azokhoz kapcsolódó perköltségek, orvosszakértői- és szakközreműködői díjak.

Az **egyéb működési célú kiadások** tekintetében az alcím eredeti előirányzattal nem rendelkezett, de az év során 56,9 MFt pótelőirányzat lett biztosítva. A módosított előirányzat 56,9 MFt összegben, 100,0%-ban teljesült. Itt jelentkezik kiadásként az önrevíziós befizetés, valamint a fejezeten belüli előző évi költségvetési maradvány átadás.

A **beruházások** kiemelt előirányzaton az eredeti 11.802,1 MFt összegű előirányzat 4.005,9 MFt-ra csökkent a fejezeten belüli átcsoportosítások következtében és 732,4 MFt-ban (18,3%) teljesült.

A **felújítások** összege 8.369,0 MFt-ról 10.435,8 MFt-ra növekedett és 3.150,7 MFt-ban (30,2%) teljesült. A felújítási munkálatok végrehajtása hosszabb időt vesz igénybe, ezért egyes munkafolyamatok áthúzódnak a következő évre, melyek hatással vannak az adott évi teljesítésre.

Az **egyéb felhalmozási célú kiadások** 1.578,4 MFt összegű eredeti előirányzata 2.229,9 MFt-ra változott, amely 1395,5 MFt összegben, 62,6%-ban teljesült.

A módosított kiadási előirányzat (93.238,7 MFt) 80.566,9 MFt összegben, 86,4%-ban került felhasználásra. A felhasznált összeg 6,9%-a személyi jellegű kiadás, 1,2%-a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó, 84,9%-a dologi jellegű kiadás, 6,6%-a beruházások, felújítások, és egyéb felhalmozási célú kiadás, míg 0,4%-a ellátottak pénzbeli juttatásai és egyéb működési célú kiadás.

A költségvetés **bevételi** oldala a módosított előirányzathoz (93.238,7 MFt) képest 93.207,2 MFt majdnem teljes összegben, 100%-ban teljesült, kiemelt előirányzatonként az alábbiak szerint:

- **központi irányítószervi támogatás** 74.505,5 MFt összegű módosított előirányzata teljes összegben,
- **működési célú támogatások államháztartáson belülről** 158,9 MFt összegű módosított előirányzata 160,1 MFt-ban (100,8%),

- **felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről** 365,7 MFt összegű teljes összegben,
- **működési bevételek** 1.507,9 MFt összegű módosított előirányzata 1.568,3 MFt-ban (104,0%),
- **felhalmozási bevételek** 172,4 MFt összegű módosított előirányzata 100,0% ban
- **működési célú átvett pénzeszközök** 73,8 MFt összegű módosított előirányzata 66,7 MFt-ban (90,4%),
- **felhalmozási célú átvett pénzeszközök** 1.359,6 MFt összegű módosított előirányzata 1.273,6 MFt-ban (93,7%),
- **előző évi költségvetési maradvány igénybevétele** 15.094,9 MFt összegű módosított előirányzata teljes összegben teljesült.

Az alcím **2017. évi jóváhagyott költségvetési maradványa 15.094,9 MFt** volt és az alábbi feladatokra nyújtott fedezetet:

- nemzetközi feladatok költségeire (415,2 MFt),
- áthúzódó szolgáltatási díjak költségeire (4.259,0 MFt), mely többek között tartalmazza az Ideiglenes Biztonsági Határozat kiépítésével kapcsolatos költségeket,
- 2017. évi bérkompenzáció önrevíziójára (1,2 MFt),
- KEHOP projekt áthúzódó kiadásaira (10.419,5 MFt).

A 2018. évi gazdálkodás során képződött 12.640,3 MFt összegű **költségvetési maradvány** elsősorban a következő feladatokra nyújt fedezetet:

- nemzetközi feladatok költségeire (359,1 MFt),
- áthúzódó szolgáltatási díjak költségeire (2.293,9MFt),
- KEHOP projekt áthúzódó kiadásaira (9.987,3 MFt).

Az alcím 93.238,7 MFt összegű módosított kiadási előirányzatából 8.151,2 MFt-ot tesz ki az intézményi (csapat) gazdálkodási terület előirányzata, 80.199,8 MFt a tárcaszintű feladatok előirányzata, 4.887,7 MFt pedig a nemzetközi feladatok szükséglete. Fő jellemzőik és felhasználási területük a következőkben összegezhető:

Intézményi (csapat) gazdálkodási terület

A 2018. évi eredeti előirányzat 8.508,7 MFt összege az év során 357,5 MFt-tal csökkent. **Az intézmények feladatainak végrehajtásához így 8 151,2 MFt módosított kiadási előirányzat állt rendelkezésre, mely 7.680,1 MFt összegben (94,2%) került felhasználásra.**

A módosított kiadási előirányzatból a személyi juttatások, a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó együttes részesedési aránya 63,7% (teljesítésük: 5.152,7 MFt). A dologi kiadások 26,7%-ot, a beruházások, egyéb működési célú kiadások és az egyéb felhalmozási célú kiadások 5,6%-ot valamint az ellátottak pénzbeli juttatása 4,0%-ot tettek ki a módosított előirányzatból.

A kiadások forrása – a 7.717,6 MFt költségvetési támogatáson túl – 69,0 MFt összegű működési bevétel, 25,0 MFt működési célú átvett pénzeszközök, 3,4 MFt összegű működési célú támogatások, 142,3 MFt felhalmozási célú átvett pénzeszközök, valamint 193,9 MFt előző évi költségvetési maradvány volt.

A hazai csapatgazdálkodás keretében került elszámolásra az intézmény működési, valamint kiemelt csapatszintű és tárcaszintű feladatainak kívül az NSIP programiroda nemzeti tevékenysége.

Az általános csapatszintű feladatok között került elszámolásra a személyi állomány illetményének, költségtérítéseinek, valamint azok járulékaiknak kifizetése, az intézményi

működéssel kapcsolatos kincstári számlavezetési díj, reprezentációs kiadások, munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó fizetési kötelezettség, valamint a személyi állomány egyes pénzbeli juttatásainak költsége. Továbbá csapatszintű feladatok között került elszámolásra a tárcaszintű feladatokkal kapcsolatos tranzakciós illeték, orvos felelősségbiztosítás, kincstári számlavezetési díj, kártérítés és kapcsolódó perköltség, rehabilitációs hozzájárulás, valamint cégautó adó kiadások.

Központi gazdálkodási terület

A **2018. évi eredeti előirányzat 98.770,3 MFt volt**, amely év közben 18.570,5 MFt-tal **80.199,8 MFt-ra csökkent**. A módosított előirányzat 68.363,3MFt-ban (85,2%) realizálódott, kiemelt kiadási előirányzatonként az alábbiak szerint:

A **dologi kiadások** 63.811,3 MFt összegű módosított előirányzata 63.181,4 MFt-ban (99,0%), **az egyéb működési célú támogatások** 42,7 MFt összegű módosított előirányzata 100%-ban teljesült.

A **beruházások** 3.677,1 MFt összegű módosított előirányzata 630,2 MFt-ban (17,1%), a **felújítások** 10.435,8 MFt összegű módosított előirányzata 3.150,7 MFt-ban (30,2%), az **egyéb felhalmozási kiadások** 2.116,8 MFt-os módosított előirányzata 1.329,2 MFt-ban (62,8%) teljesült.

A **személyi juttatások** 92,8 MFt-os módosított előirányzata 24,4 MFt-ban (26,3%), a **munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó** 23,3 MFt-os módosított előirányzata 4,7 MFt-ban (20,2%) realizálódott.

A jóváhagyott 80.199,8 MFt összegű módosított bevételi előirányzat összetétele a következő: 62.485,9 MFt (77,9%) **költségvetési támogatás**, 1.348,2 MFt (1,7%) **működési bevétel**, 172,4 MFt (0,2%) **felhalmozási bevétel**, valamint 369,1 MFt (0,5%) **működési és felhalmozási célú támogatások bevételei**, 1.232,0 MFt (1,5%) **működési és felhalmozási célú átvett pénzeszközök**, továbbá 14.592,2 MFt (18,2%) **előző évi költségvetési maradvány igénybevétel**.

A központi tagozat kiadásai között elszámolt **jelentősebb feladatok** az alábbiak voltak:

- **Katonai szervezet általános központi feladatai:** a 6.367,1 MFt módosított előirányzat 6.347,0 MFt-ban (99,7%) teljesült. Az elszámolt legfontosabb feladatok a következők voltak:
 - a) Hódmezővásárhely, Zrínyi Miklós laktanya konyha épület tetőszigetelés felújítása;
 - b) Meleg-hegyi adótorony építése
 - c) ingatlan állagmegőrzése, javítása érdekében végzett ingatlan karbantartási feladatok;
 - d) ÁFA befizetése;
 - e) nőtlen szálló bérleti díj;
 - f) ingatlan elidegenítéssel és ingatlanrendezéssel kapcsolatos feladatok (földhivatali eljárási díjak, helyszínrajz);
 - g) bérelt ingatlanok közüzemi díja;
 - h) távhő helytállási kötelezettség;
 - i) azonnali és halasztható hibaelhárítás;
 - j) kazánok hatósági felülvizsgálati díja;
 - k) rendezvénybiztosítás;
 - l) parlagrafü-mentesítés;
 - m) vízkészlet járulék;

- n) társasházak közös költsége;
- o) katonai ingatlan bérleti díj;
- p) veszélymegfigyelő szolgáltatások biztosítása.

- **Katonai szervezet kiemelt központi feladatai:** a kincstári számlavezetéshez kapcsolódó különböző költségek kifizetése, úgymint kincstári számlavezetési díj, tranzakciós illeték, rendelkezésre állási díj. A 254,6 MFt módosított előirányzat 100,0%-ban teljesült.
- **Hiteltámogatás:** 1.086,7 MFt módosított előirányzathból 798,1 MFt (73,4%) került felhasználásra a munkáltatói hiteltámogatási programmal kapcsolatban.
- **Munkáltatói kölcsön nyújtása:** a kölcsöntörlesztésekből befolyt bevételek munkáltatói kölcsön és vissza nem térítendő juttatás kifizetésre kerültek felhasználásra. A 958,3 MFt módosított előirányzat 60,0%-ban került felhasználásra 574,1 MFt összegben.
- **Országmozgósítás, gazdasági felkészülés lebonyolítása:** a 2018. évi honvédelmi igazgatási feladatok végrehajtásához szükséges költségvetési források átcsoportosításáról szóló 1263/2018. (VI. 11.) Kormányhatározat alapján az országmozgósítási feladatokra biztosított 678,9 MFt előirányzat 100,0%-ban felhasználásra került.
- **Hazai gyakorlatok:** 621,6 MFt módosított előirányzathból 99,8%-os felhasználás mellett 620,5 MFt került kifizetésre hazai gyakorlatok elhelyezési biztosítására.
- **Szennyező források, szennyezett területek kármentesítése:** ezen feladatokra biztosított 76,6 MFt módosított előirányzat felhasználása 76,3 MFt-ban (99,6%) realizálódott.
- **Infrastrukturális felújítási feladatok:** 1.605,7 MFt módosított előirányzathból 812,0 MFt (50,6%) kifizetés történt, mely az MH és HM különböző objektumaiban végrehajtott felújításhoz szükséges tervezési, illetve kivitelezési felújítási munkáinak kiadásait fedezte.
- **Elhelyezési szolgáltatás megvásárlása:** a 29.118,8 MFt összegű módosított előirányzat 28.914,8 MFt-ban (99,3%) teljesült, melyből a szolgáltatási szerződésben szereplő feladatok kiadásai és a közüzemi díjak (víz, villany, csatorna, gáz, távhő, szemétszállítás) kerültek kifizetésre.
- **Gripen bérleti díj:** ezen feladatra biztosított 160,8 MFt módosított előirányzat 100,0%-on teljesült.
- **Fizikai biztonság és elektronikus információvédelemmel kapcsolatos feladatok:** a rendelkezésre álló 256,2 MFt módosított előirányzat szintén 100,0%-ban felhasználásra került a minősített adatok kezelésére, tárolására meghatározott előírások teljesítése érdekében végrehajtott feladatokra.
- **Gripen repülőgépek bérléséhez kapcsolódó hazai kiadások:** a 71,5 MFt módosított előirányzathból 65,1 MFt. került felhasználásra (91,0%).
- **Őrzésvédelmi feladatok:** ezen feladatokra 14.936,5 MFt módosított előirányzat került biztosításra, a felhasználás 14.935,8 MFt (100,0%) volt, mellyel biztosított és folyamatos volt az élőerős őrzésvédelmi szolgáltatás.

- **KGIR fenntartás:** ezen feladatra 3.889,3 MFt módosított előirányzat került biztosításra, a felhasználás 100,0%-os volt. A KGIR fenntartás a HM EI Zrt.-vel megkötött műszaki üzemeltetési és támogatási szerződés keretei között történik.
- **EU támogatás Táborfalva LIFE+ feladat:** a feladatra jóváhagyott 26,1 MFt módosított előirányzat felhasználása 100,0% volt, az alábbi főbb kiadásokra:
 - a) terepjáró üzemeltetése,
 - b) üzemanyagkártya,
 - c) hivatalos közbeszerzési tanácsadó foglalkoztatása,
 - d) projekt munkatárs foglalkoztatása,
 - e) irodabútor beszerzés.
- **Lakhatási támogatási feladatok:** a feladatra 172,4 MFt módosított előirányzat került biztosításra, amely 17,3 MFt-ban teljesült (10,0%).
- **Ideiglenes Biztonsági Határzár fenntartása, őrzése:** ezen a feladaton a 7.774,2 MFt módosított előirányzat 7.774,2 MFt összegben került felhasználásra. A tömeges migrációval összefüggésben létesített határőrizeti célú Ideiglenes Biztonsági Határzár elhelyezési-infrastrukturális jellegű fenntartása, üzemeltetése, valamint őrzésvédelmi feladatainak végrehajtása a Szolgáltatási Szerződés hatálya és keretei között történt.
- **KEHOP projektek:** a módosított előirányzat 10.804,9 MFt 822,6 MFt összegben került felhasználásra (7,6%).
- **Technikai őrzésvédelmi feladatok:** a módosított előirányzat 450,7 MFt, mely teljes összegben (100,0%) teljesült. A Magyar Állam tulajdonában és a HM vagyonkezelésében lévő ingatlanok fizikai védelmét – az előerős őrzésvédelem mellett – technikai őrzésvédelmi eszközök biztosítják. A hibaelhárítás a technikai őrzésvédelmi rendszerek működőképességének alapfeltétele, továbbá a hibaelhárítás feladatain túlmenően a minősített adat kezelésének rendjéről szóló 90/2010. (III. 26.) Kormányrendelet alapján, az érintett helyiségek akkreditálásához elengedhetetlen a karbantartási feladatok elvégzése is. A rendelkezésre álló keret felhasználásával biztosított volt a hibaelhárítási szolgáltatás, és végrehajtásra kerültek a szükséges karbantartási feladatok.
- **Laktanya fejlesztési koncepció:** a Zrínyi 2026 Honvédelmi és Haderőfejlesztési Program részeként jóváhagyott 888,9 MFt összeg 100,0%-ban felhasználásra került.

Nemzetközi gazdálkodási terület

Pénzügyi előirányzatok:

Feladat	Módosított előirányzat	Teljesítés
MFT-ban		
CSAPAT		
MH KFOR Kontingens	16,1	16,0
Nemzetközi tanfolyamok	545,6	397,8
Afrikai szerepvállalás	9,5	8,2
Kanadai repülőhajózó képzés	1 693,8	1 690,6
HM BEF nemzetközi ellenőrzés	0,2	0,2
Nemzetközi gyakorlatok és kiképzések	862,7	817,2
MH ÖHP nemzetközi ellenőrzés	3,9	3,9
UNFICYP	1,6	1,6

Feladat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Katonai megfigyelők	0,5	0,5
Multilaterális rendezvények	267,7	249,0
HM VGH nemzetközi ellenőrzés	1,4	1,2
Gripen pótlólagos képzés	12,3	10,4
Nemzeti támogatás	143,6	137,1
MO Állandó NATO Képviselő Védelempolitikai Részleg	343,4	342,5
MO Állandó EBESZ Képviselő Katonai Képviselő	62,3	62,2
Kétoldalú kapcsolatok	108,2	100,7
MH Katonai Képviselő Hivatal	10,1	10,1
NSIP Programiroda tevékenysége	29,1	28,9
MH Nemzeti Katonai Képviselő	43,7	41,8
Nemzetközi feladatok kiszolgáltatásának nem felosztható költségei	91,1	69,2
MH Nemzeti Összekötő Képviselő	17,6	16,9
C-17-es program	5,8	5,8
Szállító repülőgépek és személyzetének külf-i kiküldetésével kapcs. kiadások	22,4	15,1
Fegyverzet-ellenőrzési keret	62,2	55,9
Afganisztáni szerepvállalás	9,8	9,0
UNIFIL	0,6	0,4
HAW (Heavy Airlift Wing) állomány hivatalos kiutazásai	4,0	4,0
Beszerzési programokhoz kapcsolódó utazások, fogadások	58,6	53,8
MH EUFOR Kontingens	7,1	6,8
Egyéni missziós beosztást betöltők speciális ellátása	137,3	137,3
DCM feladatok	37,7	34,5
DCM-E hivatalos kiutazásai	34,6	26,5
MILMED COE hivatalos kiutazásai	19,6	16,1
Iszlám Állam elleni katonai szerepvállalás	39,7	38,7
Oktatói csereprogram	2,2	2,2
NFIU hivatalos kiutazásai és protokolláris feladatai	19,5	18,0
Légi szállító képességekhez kapcsolódó nemzetközi képzés	134,5	73,9
2018. évi jubileumi programok nemzetközi feladatai	26,9	18,7
HQ MND-C hivatalos utazásai és rendezvényei	0,8	0,8
Összesen:	4 887,7	4 523,5

Az 1/2 alcímen a nemzetközi feladatok végrehajtására biztosított 4.887,7 MFt módosított előirányzat teljesítése 92,5%-os volt (4.523,5 MFt).

A módosított költségvetési kiadási előirányzatból a **személyi juttatások** kiemelt előirányzat részesedése 24,8%-ot tett ki, mely összege 1.209,9 MFt volt. A **munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó** kiemelt előirányzat részesedése 2,7% (133,1 MFt) volt, így a személyi juttatásokkal együtt a **személyi jellegű kiemelt előirányzatok részesedési aránya együttesen 27,5%** volt. A személyi juttatások, valamint a munkaadókat terhelő járulékok és

szociális hozzájárulási adó együttesen 1.336,0 MFt-al (99,5%) teljesültek.

A **dologi kiadások** kiemelt előirányzat részesedése 72,4%-ot tett ki, összege 3.538,4 MFt volt, amely 3.182,7 MFt-al (89,9%) teljesült.

Az **ellátottak pénzbeli juttatásai** kiemelt előirányzat módosított előirányzatának összege 1,1 MFt volt, ami 0,7 MFt összegben (63,6%) teljesült.

A **beruházások** kiemelt előirányzatra jóváhagyott 1,1 MFt összegű módosított előirányzat nem került felhasználásra.

Az **egyéb felhalmozási célú kiadások** kiemelt előirányzatra jóváhagyott 4,1 MFt összegű módosított előirányzat (0,1%-os részesedés) 100,0%-ban teljesült.

A költségvetés **bevételi** oldala a módosított előirányzathoz (4.887,7 MFt) képest 4.919,7 MFt összegben, 100,7%-ban teljesült, kiemelt előirányzatonként az alábbiak szerint:

- **költségvetési támogatás előirányzata** 4.302,0 MFt, amely 100,0%-ban teljesült,
- **működési bevételek előirányzata** 90,7 MFt, amely 125,4 MFt összegben 138,3%-ban teljesült,
- **működési célú támogatások államháztartáson belülről előirányzata** 152,1 MFt, amely 149,8 MFt összegben, 98,5%-ban teljesült,
- **a működési célú átvett pénzeszközök előirányzata** 30,0 MFt, amely 23,2 MFt összegben 77,3%-ban teljesült,
- **a felhalmozási célú átvett pénzeszközök előirányzata** 4,1 MFt, amely 10,5 MFt összegben 256,1%-ban teljesült,
- **előző évi költségvetési maradvány igénybevétele** 308,8 MFt összegben került felhasználásra.

A légi szállító képességekhez kapcsolódó nemzetközi képzések többlet forrás igényét – összesen 116,0 MFt-ot – az MH ARB biztosította, melynek jelentős része (53,8 MFt) kötelezettségvállalással terhelt maradványként áthúzódott a 2019. évre. A Modern Városok Program keretében 2018. évre biztosított összesen 188,4 MFt jelentős része (141,7 MFt) szintén csak 2019-2020. években kerül felhasználásra.

Az alcímen bevétel előirányzatok csak a nemzetközi feladatok kiszolgáltatásának nem felosztható költségei feladaton kerültek tervezésre, melyek az év során a bevételek teljesülése alapján átcsoportosításra kerültek, a tervezettet meghaladó bevételek a hatályos szabályzók alapján előirányzatosításra és felhasználásra kerültek. A C-17-es program keretében összesen 5,1 MFt, a nemzetközi tanfolyamok keretében összesen 4,4 MFt központosított bevétel került felhasználásra.

Vállalkozási tevékenység

Az alcím vállalkozási tevékenységet 2018-ben nem folytatott.

Vagyon alakulása

Az alcím **vagyona** 440.341,2 MFt, mely az előző évhez (444.659,3 MFt) képest 4.318,1 MFt-tal (1,0%-kal) csökkent.

A nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök értéke 414.755,2 MFt, amely 2.019,2 MFt-os (0,5%-os) csökkenést mutat, melynek oka a hiány, selejtezés, megsemmisülés, a

tértítségmentes átadás, valamint a költségvetési szerv, társulás alapításkori átadás, vagyonkezelésbe adás miatti átadás, vagyonkezelői jog visszaadása miatti csökkenés volt. Ez az immateriális javak 0,4 MFt-os, a tárgyi eszközök 1.502,6 MFt-os és a befektetett pénzügyi eszközök 516,2 MFt-os csökkenéséből tevődik össze. A befektetett pénzügyi eszközök csökkenésének oka, hogy a korábban itt kimutatott HM Zrínyi Térképészeti és Kommunikációs Szolgáltató Közhasznú Nonprofit Kft-ben lévő részesedéseink átkerültek a Tulajdonosi Joggyakorló Szervezetek beszámolójába, így valamennyi részesedés ott kerül kimutatásra.

A „0”-ra leírt eszközök bruttó értékhez viszonyított aránya 11,4%-ról 11,6%-ra nőtt.

A nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök értéke 86,1 MFt, mely az előző évhez képest 4,5 MFt-tal, azaz 5,5%-kal nőtt, ennek oka a készletállomány növekedése.

A pénzeszközök 1.513,8 MFt-os (9,7%-os) , a követelések 813,2 MFt-os (6,7%-os) csökkenést mutatnak. Az egyéb sajátos elszámolások értéke, mely a fizetendő általános forgalmi adót tartalmazza -12,3 MFt-ról +11,2 MFt-ra változott.

A szállítók állománya az előző évi 0,3 MFt-ról 0,0 MFt-ra csökkent, vagyis év végén kifizetetlen szállítói számla nem szerepel a mérlegben.

A 0102 alcímen 2018. év folyamán 1,7 MFt behajthatatlan követelés került kivezetésre.

Egyéb HM szervezetek Tulajdonosi Joggyakorló Szervezetek:

HM ARZENÁL Elektromechanikai Zrt.

HM ARMCOM Kommunikációtechnikai Zrt.

HM CURRUS Gödöllői Harcjárműtechnikai Zrt.

HM Elektronikai, Logisztikai és Vagyonkezelő Zrt.

HM Zrínyi Térképészeti és Kommunikációs Szolgáltató Közhasznú Nonprofit Kft.

Katonai Emlékpark Közhasznú Nonprofit Kft.

A befektetett pénzügyi eszközök (tartós részesedések) értéke 4.032,5 MFtról 4.558,2 MFt-ra nőtt, mely egyrészt a korábban a 130102 beszámolóban kimutatott, 516,2 MFt értékű HM Zrínyi Térképészeti és Kommunikációs Szolgáltató Közhasznú Nonprofit Kft-ben lévő részesedések átkerüléséből, másrészt a Katonai Emlékpark Közhasznú Nonprofit Kft-ben szerzett 9,6 MFt-os részesedés értékéből tevődik össze.

2/1. alcím: Honvéd Vezérkar (HVK) közvetlen szervezetei

A 2/1 HVK Közvetlen szervezetei költségvetési alcímen a következő katonai szervezetek (törzskönyvi azonosító számokkal) költségvetési előirányzatai kerültek megtervezésre (intézmény törzskönyvi azonosító száma 130201):

- MH vitéz Szurmay Sándor Budapest Helyőrség Dandár (714064),
- MH Anyagellátó Raktárbázis (714130).
- MH Rekreációs, Kiképzési és Konferencia Központ (340540),
- MH Geoinformációs Szolgálat (708014),
- MH Altiszti Akadémia (714174),
- MH Ludovika Zászlóalj (790136),
- MH Hadkiegészítő és Központi Nyilvántartó Parancsnokság (708289),
- MH Logisztikai Központ (341606),
- MH Rendelkezési Állomány (714064),
- MH Légijármű Javítóüzem (701312),
- MH Bakony Harckiképző Központ (703855),
- MH Békétámogató Kiképző Központ (713759),
- MH Katonai Rendészeti Központ (833932),
- MH Katonai Közlekedési Központ (705815),
- MH 2. vitéz Vattai Antal Területvédelmi Ezred (839527),
- MH 6. Sipos Gyula Területvédelmi Ezred (839538),
- MH Katonai Képviselő Hivatala hazai illetménye (714239),
- MH Nemzeti Katonai Képviselő hazai illetménye (714240),
- MH Nemzeti Összekötő Képviselő hazai illetménye (714251),
- MH Önálló NATO beosztásúak hazai illetménye (714240).

Előirányzatok teljesítésének levezetése

Megnevezés	2017. évi tény	2018. évi eredeti előirányzat	2018. évi törvényi módosított előirányzat	2018. évi módosított előirányzat	2018. évi tény	5/1.	5/4.
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
	millió forintban, egy tizedessel					%-ban	
Kiadás	129 708,6	121 786,5	121 786,5	266 491,4	146 812,5	113,2%	55,1%
ebből: személyi juttatás	32 519,2	35 208,8	35 208,8	38 061,5	37 985,5	116,8%	99,8%
Bevétel	102 132,4	5 369,2	5 369,2	36 885,3	36 761,8	36,0%	99,7%
Támogatás	86 823,1	116 417,3	116 417,3	161 554,4	161 554,4	186,1%	100,0%
Előirányzat-maradvány	8 804,8	-	-	68 051,7	68 051,7	772,9%	100,0%
Létszám (fő)	*	7 204	7 204	7 204	*	*	*

* A Hvt. 40. § (8) bekezdése szerint „nem nyilvános” adat.

Előirányzat-módosítások levezetése

millió forintban egy tizedessel, fő

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás	Kiadásból személyi juttatás	Létszám
2017. évi C. törvény szerinti előirányzat	121 786,5	5 369,2	116 417,3	35 208,8	7 204,0

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás	Kiadásból személyi juttatás	Létszám
A 2018. évi kompenzációra jogosultak köréről, a megállapítás szabályairól, valamint a finanszírozás módjáról a Kormány a költségvetési szervek és az egyházi jogi személyek foglalkoztatottjainak 2018. évi kompenzációjáról szóló 462/2017. (XII. 28.) Kormányrendelet kapcsán a finanszírozás témában hozott 1254/2018. (V. 31.) Kormányhatározat alapján a céltartalék terhére a HM tárca 464,8 MFt költségvetési támogatásban részesült, mely a novemberi elszámolást követően 447,9 MFt-ra csökkent.	113,9		113,9	95,3	
A 2018. évi honvédelmi igazgatási feladatok végrehajtásához szükséges költségvetési források átcsoportosításáról szóló 1263/2018. (VI. 11.) Kormányhatározat értelmében, a XLII. A költségvetés közvetlen bevételei és kiadásai fejezet, 32. cím, 1. alcím, 7. Védelmi felkészítés előirányzatai jogcímcsoport, 1. Honvédelmi- és gazdasági felkészülés központi kiadásai jogcím terhére 129,5 MFt, míg a 2. Honvédelmi Tanács és a Kormány speciális működési feltételeinek biztosítása jogcím terhére 875,0 MFt, összességében a HM tárca részére 1.004,5 MFt költségvetési támogatás biztosítására került sor.	44,0		44,0		
A Központi Maradványelszámolási Alapból és a rendkívüli kormányzati intézkedésekre szolgáló tartalékból történő átcsoportosításról, a fejezeti stabilitási tartalék előirányzatok felhasználásáról, a 2017. évi költségvetési maradványok egy részének felhasználásáról és egyes kormányhatározatok módosításáról szóló 1511/2018. (X. 17.) Kormányhatározat alapján fejezeten belül került jóváhagyásra	1 599,5		1 599,5		
A fejezetek közötti és fejezeten belüli előirányzat-átcsoportosításokról, a 2017. évi költségvetési maradványok egy részének felhasználásáról, valamint egyes kormányhatározatok módosításáról szóló 1806/2018. (XII. 23.) Kormányhatározat alapján a fejezeti stabilitási tartalék előirányzata fejezeten belül került átcsoportosításra	1 062,4		1 062,4		
A nemzetgazdasági miniszter (államháztartásért felelős miniszter) sajátos hatáskörében, az Ágazati életpályák és bérintézkedések céltartalék átcsoportosítása a tárgyévi költségvetési törvényben kapott felhatalmazás alapján 257,3 MFt került biztosításra.	194,3		194,3	162,6	
Magyarország 2018. évi központi költségvetéséről szóló 2017. évi C. törvényben a XIII. Honvédelmi Minisztérium fejezetben jóváhagyott előirányzatokból 53,8 MFt a 8/2/1 „NATO és EU felajánlás alapján kialakításra kerülő készenléti alegységek alkalmazásának kiadásai (NRF, Battle Group, DCM és NFIU)” terhére, 20,0 MFt a 8/2/3/6 „Honvédelem érdekében	8 295,3		8 295,3		

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás	Kiadásból személyi juttatás	Létszám
tevékenykedő civil szervezetek pályázati támogatása” terhére, valamint 25 000,0 MFt a 8/2/43 „Tömeges bevándorlás kezeléséhez kapcsolódó kiadások” megnevezésű fejezeti kezelésű előirányzatok terhére (a kapcsolódó szakmai feladatok ellátása érdekében), az államháztartásért felelős miniszter engedélyével összesen 25.073,8 MFt került átcsoportosításra a fejezeten belüli intézményi kör javára.					
<u>Fejezetek közötti megállapodások alapján - az államháztartásért felelős miniszter engedélyével - biztosított előirányzat változás:</u> HM és KKM közötti megállapodás alapján new york-i ENSZ Állandó Képviselőre vezényelt 1 fő irodahasználati átalánya -0,5 MFt; HM és Agrárminisztérium között megállapodás alapján az Országos Meteorológiai Szolgálat által nyújtott repülésmeteorológiai szolgáltatás, repülőtéri megfigyelő és mérőrendszerek üzemeltetés költségeire -75,0 MFt; HM és a KEH között rögzített keretmegállapodás alapján, a HM által üzemeltetett katonai szállítóeszközök igénybevételenek eddig felmerült költségeire nyújtott 40,0 MFt összegű előirányzat átcsoportosítás; HM és Innovációs és Technológiai Minisztérium közötti megállapodás alapján a kesznyéteni Sajó-híd felújításának időszakában biztosított ideiglenes átkelési lehetőség költségeire 42,3 MFt.	6,8		6,8	2,3	
Intézményi működési bevétel	528,7	528,7		54,9	
Működési célú átvett pénzeszközök	35,7	35,7			
Működési célú támogatás államháztartáson belülről	168,3	168,3		51,8	
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	-4,2	-4,2			
Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	30 787,6	30 787,6			
Jóváhagyott 2017. évi költségvetési maradvány	68 051,7		68 051,7	12,7	
Fejezeten belüli átcsoportosítás	33 820,9		33 820,9	2 473,1	
Kiadási előirányzatok változása	144 704,9	31 516,1	113 188,8	2 852,7	0
2018. évi módosított előirányzat	266 491,4	36 885,3	229 606,1	38 061,5	7 204,0

Az önkéntes területvédelmi feladatokat ellátó új területvédelmi szervezetekkel összefüggő szervezési feladatokról, valamint a szolgálati beosztások rendszeresítésével kapcsolatos szabályokról szóló 28/2015. (VI. 22.) HM utasítás módosításáról 29/2018. (IX. 5.) HM utasítás alapján, 2018. október 1-jén megalakításra került az MH 2. vitéz Vattai Antal Területvédelmi Ezred és az MH 6. Sipos Gyula Területvédelmi Ezred.

Az alcímen a feladatok végrehajtására eredetileg 121.786,5 MFt kiadási előirányzat került jóváhagyásra, amely az év során 266.491,4 MFt-ra változott. Az előirányzatok 118,8%-os

növekedésének fő okai:

- A központi költségvetési szerveknél foglalkoztatottak 2018. évi kompenzációjához szükséges előirányzat-átcsoportosításról szóló 1254/2018. (V. 31.) Kormányhatározat (113,9 MFt).
- A 2018. évi honvédelmi igazgatási feladatok végrehajtásához szükséges költségvetési források átcsoportosításáról szóló 1263/2018. (VI. 11.) Kormányhatározatban biztosított 44,0 MFt pótelőirányzat.
- A Központi Maradványelszámolási Alapból és a rendkívüli kormányzati intézkedésekre szolgáló tartalékból történő átcsoportosításról, a fejezeti stabilitási tartalék előirányzatok felhasználásáról, a 2017. évi költségvetési maradványok egy részének felhasználásáról és egyes kormányhatározatok módosításáról szóló 1511/2018. (X. 17.) Kormányhatározatban biztosított pótelőirányzat (1.599,5 MFt).
- A fejezetek közötti és fejezeten belüli előirányzat-átcsoportosításokról, a 2017. évi költségvetési maradványok egy részének felhasználásáról, valamint egyes kormányhatározatok módosításáról szóló 1806/2018. (XII. 23.) Kormányhatározat alapján biztosított pótelőirányzat (1.062,4 MFt).
- a 8/2/43 „Tömeges bevándorlás kezeléséhez kapcsolódó kiadások” megnevezésű fejezeti kezelésű előirányzaton rendelkezésre álló összegből történt átcsoportosítás (8.489,6 MFt).
- Fejezetek közötti megállapodások alapján – az államháztartásért felelős miniszter engedélyével – végrehajtott előirányzat-átcsoportosítások egyenlege (6,8 MFt).
- 2017. évi maradvány jóváhagyása (68.051,7 MFt).
- Átvett pénzeszközök, támogatások államháztartáson belülről, valamint működési bevételi többlet miatti előirányzat-változás összesen (31.516,1 MFt). A bevételi többletnek szerves része a terrorellenes intézkedésekkel kapcsolatos BM-HM közötti megállapodás alapján a HM fejezetnek utalt 30.000,0 MFt, a „Könnyű, többcélú katonai helikopterek beszerzése” feladathoz kapcsolódóan. A teljes összeg a szállító felé előlegként megfizetésre került.
- Fejezeten belüli átcsoportosítás 33.820,9 MFt összegben. Az alcímen a hadsereg modernizációjával kapcsolatban felmerült gépjármű, katonai felszerelés, fegyverzet, valamint egyéb technikai eszköz került beszerzésre. A gazdálkodás keretében az esetlegesen más alcímek/címek felszabaduló forrásainak átcsoportosítása az alcím javára valósultak meg.

Az alcím módosított előirányzatából 38.061,5 MFt személyi jellegű kiadásokra (14,3%), 7.228,3 MFt munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adóra (2,7%), 57.681,2 MFt dologi kiadásokra (21,6%), 196,0 MFt ellátottak pénzbeli juttatásaira (0,1%), 272,8 MFt egyéb működési célú kiadásokra (0,1%), 142.731,1 MFt beruházásokra (53,5%), 20.168,1 MFt felújításokra (7,6%), 152,4 MFt pedig egyéb felhalmozási célú kiadásokra (0,1%) került biztosításra.

A **személyi juttatások** 35.208,8 MFt-os eredeti előirányzata az év folyamán 38.061,5 MFt-ra nőtt. A **munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó** 6.983,5 MFt eredeti előirányzata az évközi előirányzat-módosítások után 7.228,3 MFt-ra emelkedett.

A személyi juttatások, valamint a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó kiemelt előirányzatok 37.985,5 MFt (99,8%), illetve 7.216,4 MFt összegben (99,8%) teljesültek. A teljesített személyi juttatások és azok közterhe elérte az alcím összes kiadásainak

30,8%-át.

A **dologi kiadások** teljesítése 40.409,4 MFt (70,1%), az **ellátottak pénzbeli juttatásai** és az **egyéb működési kiadások** kiemelt előirányzatok felhasználása 196,0 MFt (100,0%), illetve 271,7 MFt (99,6%) volt. A felhalmozási kiadások vonatkozásában a **beruházások** 47.976,3 MFt-ban (33,6%), a **felújítások** 12.604,8 MFt összegben (62,5%), az **egyéb felhalmozási célú kiadások** kiemelt előirányzat pedig 152,4 MFt-ban (100,0%) teljesültek.

A módosított kiadási előirányzat 146.812,5 MFt összegben, 55,1%-ban került felhasználásra.

A költségvetés **bevételi** előirányzati oldalát a költségvetési támogatáson (161.554,4 MFt) felül a működési bevétel (5.747,9 MFt), a működési célú támogatás államháztartáson belülről (168,3 MFt), a működési célú átvett pénzeszköz (35,7 MFt), a felhalmozási célú támogatások (30.787,6 MFt), felhalmozási célú átvett pénzeszköz (145,8 MFt), valamint előző évi maradvány igénybevétele (68.051,7 MFt) képezte.

A **2018. évre jóváhagyott 68.051,7 MFt összegű előző évi maradvány teljes egészében igénybe vételre került.** A végrehajtott főbb feladatok az alábbiak voltak:

- Gépjármű Beszerzési Programmal összefüggő beruházások (1.212,0 MFt);
- „V4 EU harccsoport” eszközbeszerzései (453,4 MFt);
- egyéb gépjármű programok, aggregátor, konténer beszerzés (2.721,6 MFt);
- híradó, informatikai és EHV fejlesztési program (2.776,4 MFt);
- katonai szervezetek nemzetközi szerepvállalással kapcsolatos feladatai (160,8 MFt);
- terrorellenes intézkedésekkel kapcsolatos feladatok (16.816,0 MFt);
- katonai szervezetek alaprendeltetésű csapatszintű feladatai (276,1 MFt);
- Ideiglenes Biztonsági Határozattal kapcsolatos kiadások (5.833,0 MFt);
- katonai szervezetek alaprendeltetésű központi feladatai (7.761,7 MFt).

Az alcím 266.491,4 MFt összegű módosított kiadási előirányzatából 46.650,6 MFt-ot tesz ki a csapattagozat hazai kiadásainak előirányzata, 211.447,9 MFt-ot a központi gazdálkodási terület, 8.392,9 MFt-ot pedig a nemzetközi feladatok előirányzatai. Az egyes gazdálkodási területek előirányzatai és azok felhasználása a következők szerint alakult:

Intézményi (csapat) gazdálkodási terület

Az alcímen a 2018. évre eredetileg jóváhagyott 36.672,3 MFt-os kiadási előirányzat az év folyamán 46.650,6 MFt-ra nőtt, és 45.584,6 MFt összegben, 97,7%-ban teljesült. Ezen előirányzatok biztosították az alcímhez tartozó katonai szervezetek intézményi működési kiadásainak fedezetét, beleértve a személyi juttatások, illetve a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó kiadásainak teljesítését is. Az előirányzat-növekedés többek között az illetmény- és bérfelállításra biztosított többletforrásokból, az Ideiglenes Biztonsági Határozathoz kapcsolódó feladatok és a rendkívüli migrációs nyomás kezeléséhez szükséges további források biztosításából, a központi költségvetési szerveknél foglalkoztatottak bérkompenzációjából, a 2018. év folyamán több ütemben bevonultatott Önkéntes Művelési Tartalékos állomány kiadásaira fejezetben belüli átcsoportosítással biztosított előirányzatokból, valamint a közfoglalkoztatottakkal kapcsolatos kiadásokra rendelkezésre álló összegből adódott.

A teljesítési adatoknak az előirányzatokhoz képest mutatott csekély elmaradása elsősorban a dologi kiadások és a beruházások kiemelt előirányzat-csoportokon, az elindított beszerzési eljárások következő évre történő áthúzódásának következménye.

A módosított kiadási előirányzatokból a **személyi juttatások** kiemelt előirányzat 34.307,4 MFt-ot (73,5%), a **munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó** 6.792,4 MFt-ot (14,6%), együttesen a csapat költségvetési előirányzatok 88,1%-át tették ki. Ezen két kiemelt előirányzat 34.299,9 MFt, illetve 6.792,4 MFt összegben teljesült. 2018. év folyamán mind az állományba tartozók, mind pedig az állományba nem tartozók személyi jellegű juttatásai kifizetésre, a hozzájuk tartozó közterhek elszámolásra kerültek.

A **dologi kiadások** 4.123,4 MFt összegű módosított előirányzatának teljesítése 3.494,9 MFt összegben (84,8%) realizálódott. A felhasznált összeg az alapvető működési kiadásokon túlmenően az alábbi jelentősebb feladatokra került elszámolásra:

- élelmezési szakterületen elsősorban üzemeltetési anyagokra és vásárolt élelmezésre;
- páncélos- és gépjárműtechnikai területen üzemeltetési anyagokra és karbantartási-, kisjavítási szolgáltatásokra;
- elhelyezési szakterületen többségében üzemeltetési anyagokra és karbantartási-, kisjavítási szolgáltatásokra;
- katasztrófavédelmi feladatokkal kapcsolatos kiadásokra;
- ruházati szakterületen üzemeltetési anyagbeszerzésre és egyéb szolgáltatásokra.

Az **ellátottak pénzbeli juttatásai** 189,7 MFt összegű módosított előirányzata 100,0%-ban teljesült. A felhasznált összeg nevelési segély, tanérvindítási hozzájárulás, születési támogatás, temetési segély és avatási segély kifizetését biztosította.

Az **egyéb működési célú kiadások** 77,2 MFt módosított előirányzata teljes összegben teljesült, nemzetközi tagdíjfizetésre, maradvány átadásra és önrevíziós befizetésre került felhasználásra.

A csapatköltségvetésekben a **beruházások** 1.160,5 MFt előirányzata 730,5 MFt összegben (62,9%) teljesült. A felhasznált összeg egyéb tárgyi eszközök beszerzését biztosította.

A költségvetés bevételi oldala a módosított előirányzathoz (46.650,6 MFt) képest 46.597,7 MFt összegben, 99,9%-ban teljesült, kiemelt előirányzatonként az alábbiak szerint:

- **központi irányítószervi támogatás** módosított előirányzata 45.025,5 MFt, a teljesülés 100,0%-os;
- **működési bevételek** 1.248,5 MFt összegű módosított előirányzata 1.195,6 MFt-ban (95,8%) teljesült;
- **előző évi költségvetési maradvány igénybevétele** 338,7 MFt (100,0%);
- **működési célú átvett pénzeszközök** 10,4 MFt módosított előirányzatának teljesítése 10,5 MFt (101,0%);
- **működési célú támogatások államháztartáson belülről** 27,5 MFt összegű módosított előirányzata 27,4 MFt-ban (99,6%) teljesült.

Az intézményi működési bevételeket döntően az alkalmazottak élelmezési térítési díjai, a vendégétkeztetés bevételei, az üdülési térítési díjak, büfék értékesítési bevételei képezték.

Az alcím katonai szervezeteinek alaprendeltetési feladatain túlmenően az alábbi, jelentősebb feladatok végrehajtására került sor:

- Az Ideiglenes Biztonsági Határozáshoz kapcsolódó feladatok, valamint a migráció okozta válsághelyzet kezelése feladatra a csapat költségvetésben 570,5 MFt összegben került biztosításra. A biztosított pótelőirányzat döntő többségében a személyi juttatások, illetve azok közterhei fedezetére, 532,4 MFt összegben (93,3%) felhasználásra került.

- Az Önkéntes Tartalékos Rendszer működtetése, valamint az alaprendeltetésből adódó új feladatok végrehajtása jelentős többletfeladatot és így többletköltséget jelentett az alcím részére is.

Az év folyamán több ütemben bevonultatott Önkéntes Művelési Tartalékos állomány 12 alakulat költségvetését érintette. A feladat végrehajtására az alcímen 1.265,9 MFt került biztosításra, amit a katonai szervezetek 1.237,1 MFt (97,7%) összegben használtak fel.

- A K+F programokra csapatköltségvetésben biztosított 45,2 MFt előirányzatból 40,9 MFt (90,5%) került a tárgyévben felhasználásra.

- A Honvéd Kulturális Központ, valamint a Kiképzési, Oktatási és Regeneráló Központok üzemeltetési feladataira biztosított 602,4 MFt módosított előirányzat 492,6 MFt összegben (81,8%) került felhasználásra.

- Nukleáris balesetelhárítási, valamint országmozgósítási feladatokra történő felkészülésre 2018. évben 51,3 MFt előirányzat kerül biztosításra, amelynek felhasználása 48,4 MFt-ban realizálódott (94,3%).

- Az Országos Közfoglalkoztatási Program megvalósítása céljából 2018. évben az MH Anyagellátó Raktárbázis és az MH Bakony Harckiképző Központ nyilvántartott álláskeresőket, valamint foglalkoztatást helyettesítő támogatásra jogosult, illetve a megváltozott munkaképességű személyek ellátásairól szóló törvény szerinti rehabilitációs ellátásban részesülő személyeket foglalkoztatott. A feladat ellátására 11,9 MFt előirányzat került céltámogatásként jóváhagyásra, amely 2018. évben teljes összegben teljesült.

- A hazai gyakorlatok, kiképzések és rendezvények, valamint a „170 éves a Magyar Honvédség” jubileumi programokra biztosított 83,2 MFt összegű előirányzat 77,0 MFt összegben (92,5%) került felhasználásra.

Központi gazdálkodási terület

Az **intézmények logisztikai ellátása** katonai- és egyéb szakanyagok vonatkozásában továbbra is nagyrészt központilag, az alcímhez tartozó **MH vitéz Szurmay Sándor Budapest Helyőrség Dandár** (MH BHD), az **MH Katonai Közlekedési Központ** (MH KKK) és az **MH Anyagellátó Raktárbázis** (MH ARB) központi előirányzatai terhére valósult meg. Ezen szervezetek végzik, illetve koordinálják a központi ellátásba bevont honvédelmi szervezetek központi nyilvántartási, tárolási, állagmegóvási, elosztási, beüzemelési, ellenőrzési és egyéb, részükre meghatározott tevékenységet.

Az alcím központi logisztikai költségvetésében a **2018. évre eredetileg 71.216,9 MFt** kiadási előirányzat került jóváhagyásra, mely az év közbeni előirányzat-módosításokkal 196,9%-kal nőtt. A 140.231,0 MFt-os növekedés fő okai a rendkívüli migrációs nyomás kezeléséhez kapcsolódó feladatokra, forgószárnyas képesség fejlesztéséhez kapcsolódó feladatokra, többfunkciós autóbuszok beszerzésére a tárca részére biztosított pótelőirányzatok voltak. A **211.447,9 MFt** módosított előirányzatból az MH ARB részére 208.323,8 MFt, az MH BHD részére 1.783,8 MFt, míg az MH KKK részére 1.340,3 MFt került biztosításra.

A **módosított előirányzat 93.227,5 MFt összegben, 44,1%-ban teljesült.** A módosított kiadási előirányzatokból a személyi juttatások (81,0 MFt), 12,5 MFt-ban (15,4%), a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (14,0 MFt) módosított előirányzata 2,1 MFt összegben, 15,0%-ban került felhasználásra. A dologi kiadások előirányzata 49.556,3 MFt, amely 67,2%-ban, 33.298,3 MFt-ban teljesült. Az egyéb működési célú kiadások 170,3 MFt-os előirányzata teljes mértékben felhasználásra került. A felhalmozási előirányzatok közül a beruházások 141.458,2 MFt-os előirányzata 47.139,5 MFt-ban (33,3%) teljesült, míg a felújítások 20.168,1 MFt-os előirányzata 12.604,8 MFt-ban került felhasználására, mely 62,5%-os teljesítésnek felel meg.

Az alcím bevételi oldala a módosított előirányzathoz (211.447,9 MFt) képest 211.405,5 MFt összegben teljesült az alábbiak szerint:

- **központi irányítószervi támogatás** 108.495,1 MFt előirányzata teljes összegben teljesült;

- **működési bevételek** előirányzata 4.482,7 MFt, amely 4.571,0 MFt-ban (102,0%) teljesült;
- **működési célú támogatások államháztartáson belülről** előirányzata 130,7 MFt nem teljesült;
- **felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről** előirányzata 30.787,6 MFt, amelynek teljesítése 100,0%-os;
- **előző évi költségvetési előirányzat-maradvány igénybevétele** 67.551,8 MFt, amely 100,0%-ban realizálódott.

Az MH BHD központi gazdálkodási (a MH központi híradó és informatikai feltételeinek biztosítása) területe részére biztosított 2.129,5 MFt eredeti kiadási előirányzata az év során 1.783,8 MFt-ra csökkent, melyet a katonai szervezet 1.563,3 MFt összegben használt fel (87,6%).

Az MH ARB központi költségvetési előirányzatai a fegyverzeti, az elektronikai, informatikai, közlekedési, páncélos és gépjármű, kiképzési, humán, műszaki, vegyivédelmi, mérésügyi, térképészeti feladatokkal összefüggő eszköz- és anyagbeszerzéshez, illetve szolgáltatáshoz, ivóvízminőség javításához, az EU V4 Harccsoport feladatai teljesítéséhez, a terrorellenes intézkedésekkel, valamint a migrációs nyomás kezeléséhez kapcsolódó kiadásokat tartalmazzák.

Ugyancsak itt került elszámolásra a Zrínyi 2026 HHP keretén belül megindított képességfejlesztésekhez kapcsolódó haditechnikai eszközök beszerzései, úgymint a többfunkciós autóbusz gyártásával, a terrorellenes intézkedések keretében a merevszárnyú szállítóképesség és forgószárnyú képesség fejlesztésével, a katonák egyéni felszereléseinek beszerzésével, valamint az Önkéntes tartalékos rendszer fejlesztésével kapcsolatos kiadások.

A 2018. évben rendelkezésre álló 208.323,8 MFt összegű előirányzatból 90.773,2 MFt (43,6%) került felhasználásra az alábbi főbb feladatokra:

Feladat megnevezése	Összeg M Ft
"Lövész 2020" program	5 139,4
Moduláris többfunkciós autóbusz	8 305,2
Kézifegyver beszerzés	4 327,5
Gépjármű Beszerzési Program	3 956,7
Egyéb gépjármű program	742,2
Hazai gyakorlatok és kiképzések	2 097,7
Híradó, informatikai és EHV fejlesztési program	5 094,6
Honvédelmi táborok megszervezése működtetése	10,0
Migrációs nyomás kezelésével kapcsolatos feladatok	7 410,7
Ivóvízminőség javításával kapcsolatos kiadások	71,8
K+F programok	95,3
Katonai szervezet központi feladatai	26 957,6
Környezeti és Energiahatékonysági Operatív Programok	818,9
Különleges műveleti képesség megteremtése	16,1
MANS program	0,6
Mistral rakéták beszerzése	1 921,8
Műszaki technikai fejlesztési program kiadásai	635,6
Katasztrófavédelmi feladatok	111,2
Önkéntes Tartalékos Rendszer központi feladatai	518,0
Terrorellenes intézkedésekkel kapcsolatos feladatok	21 297,0
V4 EU harccsoport felállításával kapcsolatos kiadások	541,5
Vegyivédelmi fejlesztési program kiadásai	556,4
Képzés és oktatás korszerűsítése	82,9

Feladat megnevezése	Összeg M Ft
Honvédelmi nevelés fejlesztése HM népszerűsítése	64,7
Összesen:	90 773,2

Az elszámolt kiadásokon felül a haditechnikai eszközök beszerzési piacának sajátosságai mellett a gyártásához kapcsolódóan jelentős összegű előlegek (41.812,3 MFt) kerültek a szállítók részére kifizetésre. Ennek részeként - a terrorellenes intézkedések keretében - jelentős nagyságrendet képvisel a végleges kiadásként még el nem számolt előlegfizetés a merevszárnyú szállítórepülőgépekre, illetve a forgószárnyú légieszközökre, az előbbire 7.526,6 MFt, míg az utóbbira 30.965,5 MFt összegben.

Az MH KKK központi költségvetési gazdálkodása keretében az MH közlekedési és szállítási feladatai, az ezekkel kapcsolatos szolgáltatások, eszközök beszerzése kerül végrehajtásra. A 2018. évre biztosított 1.340,3 MFt összegű módosított kiadási előirányzat 891,0 MFt-ban (66,5%) teljesült.

Nemzetközi gazdálkodási terület

Nemzetközi feladatokkal összefüggő kiadásokra az alcímen **8.392,9 MFt** módosított kiadási előirányzat került biztosításra, mely az alábbi nemzetközi feladatok kiadásaira nyújtott fedezetet:

- válságkezelő és béketámogató műveletek (MH KFOR Kontingens, afrikai szerepvállalás, UNFICYP, katonai megfigyelők, afganisztáni szerepvállalás, MH EUFOR Kontingens, Iszlám Állam elleni katonai szerepvállalás);
- képviseltek (MK ÁNK VPR, EBESZ misszió KK, MH KKH, MH NKK, MH NÖK, nemzeti támogatás);
- ellenőrzési keretek (fegyverzet-ellenőrzés);
- tanfolyamok, képzések (nemzetközi tanfolyamok, kanadai repülőhajózó képzés, Gripen pótlólagos képzés);
- gyakorlatok (nemzetközi gyakorlatok és kiképzések, 2018. évi nemzetközi gyakorlatok során külföldi fegyveres erők, utólagos térítés ellenében történő üzemanyag kiszolgáltatása);
- egyéb nemzetközi feladatok (multilaterális rendezvények, kétoldalú kapcsolatok).

A 2/1 alcímen a nemzetközi feladatok végrehajtására biztosított 8.392,9 MFt módosított előirányzat teljesítése 95,4%-os volt (8.006,5 MFt).

A módosított költségvetési kiadási előirányzatból a **személyi juttatások** kiemelt előirányzat részesedése 43,8%-ot tett ki, összességében ez 3.673,1 MFt-ot jelentett. A **munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó** kiemelt előirányzat részesedése 5,0% (421,9 MFt) volt, így a személyi juttatásokkal együtt a **személyi jellegű kiemelt előirányzatok részesedési aránya együttesen 48,8%** volt. A személyi juttatások, valamint a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó együttesen 4.095,0 MFt-al (100,0%) teljesültek.

A **dologi kiadások** kiemelt előirányzat részesedése 47,7%-ot tett ki, összességében ez 4.001,5 MFt volt, amely 3.616,2 MFt-al (90,4%) teljesült.

Az ellátottak pénzbeli juttatási kiemelt előirányzatra jóváhagyott 6,3 MFt összegű módosított előirányzat (0,1%-os részesedés) 100,0%-ban teljesült.

Az **egyéb működési célú kiadások** kiemelt előirányzat módosított kiadási előirányzata 25,3 MFt volt (ez 0,3%-os részesedést jelentett), ami 95,7%-osan teljesült (24,2 MFt).

A **beruházások** kiemelt előirányzat módosított előirányzatának részesedése 1,3% volt (112,4 MFt), ami 106,3 MFt összegben (94,6%) teljesült.

Az **egyéb felhalmozási célú kiadások** kiemelt előirányzat módosított kiadási előirányzata 152,4 MFt volt (ez 1,8%-os részesedést tett ki), amely 100,0%-osan teljesült.

A költségvetési **bevételek** a módosított előirányzathoz (8.392,9 MFt) képest 8.364,7 MFt összegben, 99,7%-ban teljesültek az alábbiak szerint:

- **költségvetési támogatás előirányzata** 8.033,8 MFt, amely 100,0%-ban teljesült,
- **működési bevételek előirányzata** 16,7 MFt, amely 19,1 MFt összegben 114,4%-ban teljesült,
- **működési célú támogatások államháztartáson belülről előirányzata** 10,1 MFt, amely 100,0%-ban teljesült,
- **a működési célú átvett pénzeszközök előirányzata** 25,3 MFt, amely 30,7 MFt összegben 121,3%-ban teljesült,
- **a felhalmozási célú átvett pénzeszközök előirányzata** 145,8 MFt, amely 109,8 MFt összegben 75,3%-ban teljesült,
- **előző évi költségvetési előirányzat-maradvány igénybevétele 161,2 MFt összegben került felhasználásra.**

A tartós külszolgálatot teljesítők egyes járandóságairól szóló 8/2018. (VI. 22.) HM rendelet (a továbbiakban: HM rendelet) hatályba lépésével a tartós külszolgálatot teljesítők ellátási rendszere átalakult. A HM rendelet hatályba lépést megelőzően, a lakhatási és egyéb költségekhez történő hozzájárulást az MH Anyagellátó Raktárbázis biztosította a kiküldöttek részére, azonban ez a feladatkör 2018. július 01-től átkerült a HM VGH Nemzetközi Igazgatóság feladatrendszerébe. A gazdálkodási feladatok átadás-átvétele során az MH ARB a lakhatási és egyéb költségekkel összefüggésben fel nem használt előirányzatai átcsoportosításra kerültek a HM VGH részére, mint személyi jellegű, pénzforgalom nélküli költségvetési előirányzat.

Az alcímen bevétel előirányzatok, csak a nemzeti támogatás feladaton kerültek tervezésre, a felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről számlára.

A katonai missziók központi költségvetésből többek között a missziók hajtóanyag, ruházati, vegyivédelmi felszerelésekkel történő ellátása, fegyverzettechnikai eszközök, lőszerkeszerzése, valamint híradó, informatikai támogatása, műholdas telefon távszolgáltatás és szállítási feladatok biztosítása valósul meg.

A nemzetközi gyakorlatok és kiképzések feladaton a 2018. évben 18 rendezvény költségei kerültek elszámolásra.

Vállalkozási tevékenység

Az alcím vállalkozási tevékenységet 2018-ban nem folytatott.

Vagyon alakulása

Az alcím **vagyona** 220.419,1 MFt, mely az előző évhez (160.407,1 MFt) képest 60.011,9 MFt-tal (37,4%-kal) növekedett.

A nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök állománya 61.757,2 MFt, amely

5.558,0 MFt-os (9,9%-os) növekedést mutat, mely az immateriális javak 2.181,5 MFt-os és a tárgyi eszközök 3.376,5 MFt-os növekedéséből tevődik össze, mely nagy részét a beruházások, felújítások növekedése teszi ki. A növekedés további oka, hogy a beruházás, alapításkori átvétel, vagyonkezelésbe adás miatti átvétel, vagyonkezelői jog visszavétele, egyéb növekedések meghaladták a hiány, selejtezés, megsemmisülés, a térítésmentes átadás, valamint a költségvetési szerv, társulás alapításkori átadás, vagyonkezelésbe adás miatti átadás, vagyonkezelői jog visszaadása, terv szerinti értékcsökkenések, egyéb csökkenések miatti vagyonváltozásokat.

Az alcímnél a „0”-ra leírt eszközök a bruttó értékhez viszonyított aránya az előző évi 49,9%-ról 47,4%-ra csökkent, a tárgyévi beruházásoknak köszönhetően.

A nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök az előző évhez képest 2.357,5 MFt-tal, azaz 6,7%-kal nőttek, melynek oka a készletállomány növekedése.

A pénzeszközök 28.308,1 MFt-os (csaknem kétszeres), a követelések 22.169,1 MFt-os (57,8%-os) növekedést mutatnak. Az egyéb sajátos elszámolások értéke az előző évi 43,3 MFt-ról 1.662,6 MFt-ra (több mint harmincnyolcszorosára) nőtt, mely elsősorban az adott előlegekhez kapcsolódó előzetesen felszámított nem levonható áfa növekedéséből adódik.

A szállítók év végi állománya 317,8 MFt-ról 297,4 MFt-ra (6,4%-kal) csökkent az előző évhez képest.

A 0201 alcímen a 2018. év folyamán 5,1 MFt behajthatatlan követelés került kivezetésre.

2/2. alcím: MH ÖHP és alárendelt szervezetei

A 2/2 MH ÖHP és alárendelt szervezetei költségvetési alcímen a következő katonai szervezetek (törzskönyvi azonosító számmal jelezve) költségvetési előirányzatai kerültek megtervezésre (intézmény törzskönyvi azonosító száma: 130202):

- MH Összhaderőnemi Parancsnokság (714020),
- MH 25. Klapka György Lövészdandár (702638),
- MH 5. Bocskai István Lövészdandár (702935),
- MH 64. Boconádi Szabó József Logisztikai Ezred (702506),
- MH 43. Nagysándor József Híradó és Vezetéstámogató Ezred (703657),
- MH vitéz Bertalan Árpád 2. Különleges Rendeltetésű Dandár (703668),
- MH 37. II. Rákóczi Ferenc Műszaki Ezred (707259),
- MH 93. Petőfi Sándor Vegyivédelmi Zászlóalj (703624),
- MH Görgei Artúr Vegyivédelmi Információs Központ (713429),
- MH 59. Szentgyörgyi Dezső Repülőbázis (704841),
- MH 86. Szolnok Helikopter Bázis (713803),
- MH 54. Veszprém Radar Ezred (704522),
- MH 12. Arrabona Légvédelmi Rakétaezred (702605),
- MH Pápa Bázisrepülőtér (711557),
- MH 1. Honvéd Tűzszerész és Hadihajós Ezred (706768),
- MH Civil-Katonai Együttműködési és Lélektani Műveleti Központ (714262),
- MH Légi Vezetési és Irányítási Központ (790125),
- MH 24. Bornemissza Gergely Felderítő Ezred (838443)*.

*Az MH 24. Bornemissza Gergely Felderítő Ezred 2018. január 1-jén jött létre a Magyar Honvédség egységes felderítő rendszer átalakításával kapcsolatos egyes feladatokról szóló 57/2017. (XI. 6.) HM utasítás alapján.

Előirányzatok teljesítésének levezetése

Megnevezés	2017. évi tény	2018. évi eredeti előirányzat	2018. évi törvényi módosított előirányzat	2018. évi módosított előirányzat	2018. évi tény	5/1.	5/4.
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
	millió forintban, egy tizedessel					%-ban	
Kiadás	95 059,8	87 300,5	87 300,5	100 746,8	99 339,2	104,5%	98,6%
ebből: személyi juttatás	71 182,8	65 698,8	65 698,8	75 572,8	75 513,2	106,1%	99,9%
Bevétel	20 877,4	477,3	477,3	1 013,2	1 044,3	5,0%	103,1%
Támogatás	74 920,7	86 823,2	86 823,2	98 142,7	98 142,7	131,0%	100,0%
Előirányzat-maradvány	852,6	-	-	1 590,9	1 590,9	186,6%	100,0%
Létszám (fő)	*	13 439	13 439	13 439	*	*	*

* A Hvt. 40. § (8) bekezdése szerint „nem nyilvános” adat.

Előirányzat-módosítások levezetése

millió forintban egy tizedessel, fő

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás	Kiadásból személyi juttatás	Létszám
2017. évi C. törvény szerinti előirányzat	87 300,5	477,3	86 823,2	65 698,8	13 439,0

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás	Kiadásból személyi juttatás	Létszám
A 2018. évi kompenzációra jogosultak köréről, a megállapítás szabályairól, valamint a finanszírozás módjáról a Kormány a költségvetési szervek és az egyházi jogi személyek foglalkoztatottjainak 2018. évi kompenzációjáról szóló 462/2017. (XII. 28.) Kormányrendelet kapcsán a finanszírozás témában hozott 1254/2018. (V. 31.) Kormányhatározat alapján a céltartalék terhére a HM tárca 464,8 M Ft költségvetési támogatásban részesült, mely a novemberi elszámolást követően 447,9 M Ft-ra csökkent.	97,4		97,4	81,5	
A 2018. évi honvédelmi igazgatási feladatok végrehajtásához szükséges költségvetési források átcsoportosításáról szóló 1263/2018. (VI. 11.) Kormányhatározat értelmében, a XLII. A költségvetés közvetlen bevételei és kiadásai fejezet, 32. cím, 1. alcím, 7. Védelmi felkészítés előirányzatai jogcímcsoport, 1. Honvédelmi- és gazdasági felkészülés központi kiadásai jogcím terhére 129,5 M Ft, míg a 2. Honvédelmi Tanács és a Kormány speciális működési feltételeinek biztosítása jogcím terhére 875,0 M Ft, összességében a HM tárca részére 1.004,5 M Ft költségvetési támogatás biztosítására került sor.	2,0		2,0		
A Modern Városok Program keretében a kecskeméti állami repülések céljára szolgáló repülőtér közös felhasználású (katonai-polgári) fejlesztéseinek támogatásához 2018. évben szükséges forrás előirányzat átcsoportosításáról szóló 1479/2018. (X. 2.) Kormányhatározatban foglaltak szerint a HM fejezet részére 1.812,6 M Ft került biztosításra.	109,1		109,1		
A nemzetgazdasági miniszter (államháztartásért felelős miniszter) saját hatáskörében, az Ágazati életpályák és bérintézkedések céltartalék átcsoportosítása a tárgyévi költségvetési törvényben kapott felhatalmazás alapján 257,3 M Ft került biztosításra.	21,6		21,6	18,1	
Magyarország 2018. évi központi költségvetéséről szóló 2017. évi C. törvényben a XIII. Honvédelmi Minisztérium fejezetben jóváhagyott előirányzatokból 53,8 M Ft a 8/2/1 „NATO és EU felajánlás alapján kialakításra kerülő készenléti alegységek alkalmazásának kiadásai (NRF, Battle Group, DCM és NFIU)” terhére, 20,0 M Ft a 8/2/3/6 „Honvédelem érdekében tevékenykedő civil szervezetek pályázati támogatása” terhére, valamint 25.000,0 M Ft a 8/2/43 „Tömeges bevándorlás kezeléséhez kapcsolódó kiadások” megnevezésű fejezeti kezelésű előirányzatok terhére (a kapcsolódó szakmai feladatok ellátása érdekében), az államháztartásért felelős miniszter engedélyével összesen 25.073,8 M Ft került átcsoportosításra a fejezeten belüli intézményi kör javára.	13 193,1		13 193,1	10 102,2	

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás	Kiadásból személyi juttatás	Létszám
Fejezetek közötti megállapodás alapján - az államháztartásért felelős miniszter engedélyével - biztosított előirányzat változás: a HM és Innovációs és Technológiai Minisztérium közötti megállapodás alapján a kesznyéni Sajó-híd felújításának időszakában biztosított ideiglenes átkelési lehetőség költségeire 72,1 MFt.	72,1		72,1	48,7	
Intézményi működési bevétel	229,7	229,7		141,3	
Működési célú átvett pénzeszközök	-17,1	-17,1			
Működési célú támogatás államháztartáson belülről (NEAK bevétellel együtt)	322,5	322,5		1,5	
Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	0,8	0,8			
Jóváhagyott 2017. évi költségvetési maradvány	1 590,9		1 590,9	94,5	
Fejezeten belüli átcsoportosítás	-2 175,8		-2 175,8	-613,8	
Kiadási előirányzatok változása	13 446,3	535,9	12 910,4	9 874,0	0
2018. évi módosított előirányzat	100 746,8	1 013,2	99 733,6	75 572,8	13 439

Az alcímen a feladatok végrehajtására 87.300,5 MFt eredeti kiadási előirányzat került jóváhagyásra, mely az év folyamán 13.446,3 MFt-tal, 100.746,8 MFt-ra nőtt.

Az előirányzatok 15,4%-os növekedésének fő okai:

- a központi költségvetési szerveknél foglalkoztatottak 2018. évi kompenzációjának biztosítása érdekében céltartalék terhére 97,4 MFt-tal került megemelésre az eredeti előirányzat;
- a 2018. évi honvédelmi igazgatási feladatok végrehajtásához szükséges költségvetési források átcsoportosításáról szóló 1263/2018. (VI.11.) Kormányhatározatban foglaltak szerint ország-mozgósítás, gazdasági felkészülés bonyolítása érdekében 2,0 MFt került jóváhagyásra az alcímre;
- a Modern Városok Program keretében a kecskeméti állami repülések céljára szolgáló repülőtér közös (katonai-polgári) felhasználású fejlesztéseinek támogatásához 2018. évben szükséges forrás biztosításáról az 1479/2018. (X. 2.) Kormányhatározat alapján 109,1 MFt-tal került megemelésre az eredeti előirányzat;
- a nemzetgazdasági miniszter engedélyével összesen 13.214,7 MFt került átcsoportosításra, egyrészt a kötelező legkisebb munkabér és a garantált bérminimum 2018. évi emelése miatti többlet finanszírozás érdekében céltartalék terhére, másrészt a tömeges bevándorlás kezeléséhez kapcsolódó kiadásokra;
- fejezetek közötti, 14373-10/2018. számú megállapodás alapján a kesznyéni Sajó-híd felújításának időszakában biztosított ideiglenes átkelési lehetőség költségeire 72,1 MFt-ot biztosított az Innovációs és Technológiai Minisztérium;
- az intézményi saját bevételeken 229,7 MFt többlet előirányzat keletkezett (elsősorban a Badacsonyládbi és Csupaki Csapatpihenők üzemeltetése, a Red Bull Air Race rendezvény biztosítási feladatai, valamint a honvédelmi táborok szervezésével összefüggő egyes feladatok miatt);
- az államháztartáson belüli működési és felhalmozási célú támogatásként 322,5 MFt, illetve 0,8 MFt került jóváhagyásra az alcímre, főként nemzetközi tevékenység, a közmunka program elszámolása és a szállító repülőgépekhez kapcsolódó hazai képzések végrehajtására;
- az előző évi maradvány felhasználása érdekében 1.590,9 MFt többlet került jóváhagyásra;

- a fejezeten belüli, alcímet érintő átcsoportosítás összege -2.175,8 MFt volt.

A **személyi juttatások** 65.698,8 MFt-os eredeti előirányzata 75.572,8 MFt-ra, a **munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó** 12.906,1 MFt-os eredeti előirányzata 14.427,4 MFt-ra módosult év közben többek között az alábbiak miatt:

- az Ideiglenes Biztonsági Határozat, valamint a tömeges bevándorlás okozta válsághelyzet kezeléséhez szükséges személyi kiadások finanszírozása;
- A központi költségvetési szerveknél foglalkoztatottak 2018. évi kompenzációjához szükséges előirányzat-átcsoportosításról szóló 1254/2018. (V.31.) Kormányhatározat alapján kapott pótelőirányzat;
- az 1347/2018. (VII.26.) Kormányhatározat értelmében a szociális hozzájárulási adóhoz kapcsolódó 2018. évi megtakarítások kezeléséről szóló 1013/2018. (II. 2.) Kormányhatározat 1. pont l) alpontjában meghatározott, adókulcs-csökkentésből származó megtakarítás minimálbér és a garantált bérminimum emelkedésével kapcsolatos kiadásokra.

A két kiemelt előirányzat **99,9%-ban (75.513,2 MFt), illetve 99,8%-ban (14.397,3 MFt-ban) teljesült**, melyek együtt az alcím kiadási főösszegének 89,3%-át tették ki.

A **dologi kiadások 8.054,9 MFt-os** eredeti előirányzata **8.604,0 MFt-ra** módosult év közben. A **módosított előirányzat teljesítése 7.571,9 MFt (88,0%)** volt, melyből legnagyobb arányban:

- **élelmezési szakterületen** főként az alaptevékenységhez, az Ideiglenes Biztonsági Határozat feladatra, nemzetközi feladatokra és a hazai gyakorlatokhoz, elsősorban üzemeltetési anyagok (pl. élelmiszer, egyéb berendezés, felszerelés, tisztítószer) beszerzésére és vásárolt élelmezésre (norma szerint ellátottak és alkalmazottak vásárolt élelmezése);
- **elhelyezési szakterületen** elsősorban nemzetközi feladatok érdekében üzemeltetési szolgáltatásokra (pl. KFOR tábor üzemeltetés), valamint hazai feladatok tekintetében az alaptevékenységre (pl. ingatlanok, gépek hazai karbantartása, kijavítása), az Ideiglenes Biztonsági Határozat feladat és a kiképzési oktatási és rekreációs központok üzemeltetése érdekében üzemeltetési anyagokra és karbantartási kijavítási szolgáltatásokra;
- **páncélos- és gépjárműtechnikai területen** főként az alaptevékenység, az Ideiglenes Biztonsági Határozat feladat és a katasztrófavédelmi feladatok (országos nukleáris balesetelhárítási feladatokban való részvétel, az MH sugárfigyelő rendszerének – Automata Mérő- és Adatgyűjtő Rendszer, AMAR – üzemeltetése) érdekében üzemeltetési anyagokra, karbantartási, kijavítási szolgáltatásokra, valamint a nemzetközi feladatok területén bérleti és lízing díjakra (pl. helyszíni gépjármű bérleti díjak);
- **ruházati szakterületen** üzemeltetési anyagokra (pl. munkaruha, védőruha, formaruha, ruházati kiegészítő felszerelés, írószerszám, irodaszerszám) és egyéb szolgáltatásokra (pl. mosatás) az alaptevékenységen kívül főként az Ideiglenes Biztonsági Határozat, a nemzetközi feladatok és a hazai gyakorlatok és kiképzések érdekében

kerültek felhasználásra az előirányzatok.

Az **ellátottak pénzbeli juttatásainak** (nevelési segély, tanérvindítási hozzájárulás, temetési segély, születési támogatás) eredeti előirányzata 459,4 MFt-ról **427,3 MFt-ra** csökkent a benyújtott támogatási igényeknek megfelelően. A kiemelt előirányzat **teljesítése 415,3 MFt (97,2%)** volt.

Az **egyéb működési célú kiadásokra** nem került jóváhagyásra eredeti előirányzat. Az

1,1 MFt módosított előirányzatának **teljesítése 1,1 MFt (100,0%)** volt, amely fejezetten belül, más alcímkre került átadásra, alapvetően a Gépjármű Beszerzési Program érdekében.

A **beruházások eredeti előirányzata 181,3 MFt-ról 1.714,2 MFt-ra emelkedett**, elsősorban az alaptevékenységre év közben jóváhagyott bútor beszerzés, továbbá az Ideiglenes Biztonsági Határozat feladatra biztosított források miatt. A kiemelt előirányzat **1.440,4 MFt-ban teljesült (84,0%)**. Elsősorban az alaptevékenység, az Ideiglenes Biztonsági Határozat feladat és egyes nemzetközi feladatok (pl. balkáni szerepvállalás) érdekében került felhasználásra, főként a munkahelyi körülmények javítását szolgáló kisértékű tárgyi eszközök és egyéb gépek, berendezések (pl. mosógép, kávéfőző, teafőző, hűtőszekrény, mikrohullámú sütő, televízió, futópad, kerékpár, kéziszerszámok, kerti kisgépek stb.) beszerzésére.

A **felújításokra** nem került jóváhagyásra eredeti előirányzat az alcímen.

A **100.746,8 MFt összegű módosított kiadási előirányzat 99.339,2 MFt összegben, 98,6%-ban került felhasználásra.**

Az alcím módosított előirányzatainak **forrásait** – a **98.142,7 MFt** összegű költségvetési támogatáson felül – **462,0 MFt** működési bevétel, **322,5 MFt** működési célú támogatás államháztartáson belülről, **227,9 MFt** működési célú átvett pénzeszköz, **0,8 MFt** felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről, valamint az előző évi **1.590,9 MFt** költségvetési maradvány képezte.

A **2018. évre** jóváhagyott 1.590,9 MFt összegű előző évi **költségvetési maradvány** 1.590,9 MFt összegben (100,0%-ban) felhasználásra került, a következő feladatokra:

- alaptevékenységhez kötődő személyi juttatások és járulékai, üzemeltetési anyag, szakanyag- és készletbeszerzések, szolgáltatások kiadásai, valamint beruházási kiadások (175,2 MFt);
- nemzetközi feladatokkal (pl. KFOR, EUFOR, afganisztáni, iraki szerepvállalás, stb.) összefüggő kötelezettségek kiadásai (560,2 MFt);
- az Ideiglenes Biztonsági Határozat feladat, valamint a kapcsolódó dologi kiadások (719,3 MFt);
- a Modern Városok Program keretében a kecskeméti repülőtér fejlesztésével kapcsolatos kiadások (103,2 MFt);
- a badacsonylábdai hegyi csapatpihenő üzemeltetési kiadásai (19,7 MFt);
- egyéb hazai feladatok: pl. országmozgósítás, hazai gyakorlatok, kiképzések, nukleáris balesetelhárítási feladatokban való közreműködés, nyelvképzés, honvédelmi táborok, stb. (13,3 MFt).

Az alcím gazdálkodása két területre tagozódik: a **hazai intézményi (csapat) gazdálkodásra** és a **nemzetközi gazdálkodási területre**.

Intézményi (csapat) gazdálkodási terület (hazai)

A **2018. évre** jóváhagyott **90.631,3 MFt módosított előirányzat 89.450,6 MFt** összegben, **98,7%-ban teljesült**. Ezen előirányzatok biztosították az alcímhez tartozó katonai szervezetek intézményi működési kiadásainak fedezetét, beleértve a személyi juttatások, valamint a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó kiadásainak teljesítését is. A biztosított előirányzatok az alábbi főbb feladatokra kerültek felhasználásra:

- alaptevékenység (78.027,5 MFt),
- ország mozgósítással kapcsolatos feladatok (3,3 MFt),
- hazai gyakorlatok, kiképzések (4,6 MFt),

- nukleáris balesetelhárítási feladatokban való részvétel (12,5 MFt),
- képzés és oktatás korszerűsítése (0,6 MFt),
- katonasuli program (0,6 MFt),
- honvédelmi nevelés, fejlesztés, HM népszerűsítése (23,5 MFt),
- nyelvképzés (44,8 MFt),
- Ideiglenes Biztonsági Határzárhoz kapcsolódó feladatok (10.372,1 MFt),
- légiirányítási szolgáltatás igénybevétele díja (326,5 MFt),
- Önkéntes Tartalékos Rendszer kiadásai (208,6 MFt),
- közfoglalkoztatottakkal kapcsolatos kiadások (26,1 MFt),
- Badacsonylábdihegy, Csopak csapatpihenők üzemeltetése (122,9 MFt),
- MH sportbajnokságok (1,5 MFt),
- Red Bull Air Race feladatban való részvétel (51,1 MFt),
- NFIU működtetése, fenntartása (9,1 MFt),
- honvédelmi táborok megszervezése, működtetése (29,6 MFt),
- 2018. évi jubileumi programok (54,4 MFt),
- Modern Városok Program keretében a kecskeméti repülőtér fejlesztése (103,2 MFt),
- szállító repülőgépekkel kapcsolatos hazai képzések (28,1 MFt).

A módosított kiadási előirányzatokból a személyi juttatások kiemelt előirányzat 69.251,5 MFt-ot (76,4%), a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 13.854,8 MFt-ot (15,3%), együttesen a csapat-költségvetési előirányzatok 91,7%-át tették ki. Ezen két kiemelt előirányzat együttesen 83.018,2 MFt összegben, összességében 99,9%-ban teljesült.

A dologi kiadások 5.717,3 MFt összegű módosított előirányzata a csapat-költségvetési előirányzatok 6,3%-át tette ki. Ez a kiemelt előirányzat 4.901,6 MFt összegben, **85,7%-ban teljesült**, legnagyobb arányban az alábbiakra került felhasználásra:

- üzemeltetési anyagok beszerzésére;
- légi irányítási szolgálat igénybevétele;
- az Önkéntes tartalékosok részére járó kompenzáció kifizetésére;
- szakmai anyagok beszerzésére;
- az alkalmazottak és a norma szerint ellátottak vásárolt ételmezésére;
- karbantartási és kisjavítási szolgáltatásokra;
- egyéb szolgáltatásokra (pl. mosatás, szállítás, bankköltség, stb.);
- kiküldetések kiadásaira.

Az **ellátottak pénzbeli juttatásai** (segélyek) 427,3 MFt összegű módosított előirányzata 415,3 MFt-ban, **97,2%-ban teljesült**. Az alcímhez tartozó katonai szervezetek állományában szolgálatot teljesítők a felterjesztett igényeiknek megfelelően részesültek nevelési és temetési segélyben, tanérvindítási és születési támogatásban.

Az **egyéb működési célú kiadások 1,1 MFt-os** előirányzata az alaptevékenységhez kapcsolódó költségvetési maradványt terhelő befizetési kötelezettség érdekében került felhasználásra teljes összegben.

A csapatköltségvetésekben biztosított **beruházások 1.379,3 MFt** összegű előirányzata **1.114,4 MFt-ban** (80,8%-ban) került felhasználásra főként kisértékű tárgyi eszközök, informatikai gép, berendezés, felszerelés beszerzésére, kisértékű informatikai és egyéb kiképzési eszközök beszerzésére.

A hazai feladatok tekintetében a költségvetés **forrásait** – a 89.053,9 MFt összegű költségvetési támogatáson felül – 462 MFt működési bevétel, 83,9 MFt működési célú támogatás államháztartáson belülről, 0,8 MFt felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről, valamint az előző évi 1.030,7 MFt költségvetési maradvány képezte.

A 2/2 alcímen a nemzetközi feladatokra biztosított 10.115,5 MFt módosított előirányzat teljesítése 97,8%-os volt (9.888,6 MFt).

A módosított költségvetési kiadási előirányzathoz a **személyi juttatások** kiemelt előirányzat részesedése 62,5%-ot tett ki, összességében ez 6.321,3 MFt-ot jelentett. A **munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó** kiemelt előirányzat részesedése 5,7% (572,6 MFt) volt, így a személyi juttatásokkal együtt a **személyi jellegű kiemelt előirányzatok részesedési aránya együttesen 68,2%** volt. A személyi juttatások, valamint a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó együttesen 6.892,3 MFt-al teljesültek.

A **dologi kiadások** kiemelt előirányzat részesedése 28,5%-ot tett ki, összességében ez 2.886,7 MFt volt, amely 2.670,3 MFt-al (92,5%) teljesült.

A **beruházások** kiemelt előirányzat módosított előirányzatának részesedése 3,3% volt (334,9 MFt), ami 326,0 MFt összegben (97,3%) teljesült.

A költségvetési **bevételek** a módosított előirányzathoz (10.115,5 MFt) képest 10.116,3 MFt összegben teljesültek az alábbiak szerint:

- **költségvetési támogatás előirányzata** 9.088,8 MFt, amely 100,0%-ban teljesült,
- **működési bevételek előirányzata** vonatkozásában módosított bevételi előirányzat nem került jóváhagyásra, azonban 0,8 MFt teljesítés került könyvelésre,
- **működési célú támogatások államháztartáson belülről előirányzata** 238,6 MFt, amely 100,0%-ban teljesült,
- **a működési célú átvett pénzeszközök előirányzata** 227,9 MFt, amely 100,0%-ban realizálódott,
- **előző évi költségvetési előirányzat-maradvány igénybevétele** 560,2 MFt összegben került felhasználásra.

A missziók esetében a személyi jellegű kifizetésekre vonatkozó előirányzat módosítások az új – a tervezés időpontjában még nem ismert – beosztások külszolgálati ellátmánnyal történő ellátása érdekében, illetve az év közben ismerté vált ciprusi szerepvállalás megszüntetése következtében történtek.

A missziók részére összességében jóváhagyott költségvetési előirányzatok teljes körűen biztosították az alaprendeltetésből adódó feladatok végrehajtását.

A maradvány összege kötelezettségvállalással terhelt maradványként került kimutatásra a beszámolóban. Ennek egyik jelentős befolyásoló tényezője, hogy az iraki, az afganisztáni és a koszovói feladatokban résztvevők logisztikai ellátása (kiemelten a legnagyobb költségtényezőt jelentő elhelyezés, valamint élelmezés) szinte kizárólag Technikai Megállapodások alapján valósul meg, melyekhez kapcsolódó számlák kiállítását/megküldését az érintett nemzetek jelentős késéssel hajtják végre, így a teljesítések is csak később valósulhatnak meg. A 2017. évi kötelezettségvállalással terhelt maradvány felhasználása teljes mértékben megtörtént.

A nemzetközi gyakorlatok és kiképzések feladaton a 2018. évben 26 rendezvény költségei kerültek elszámolásra.

Vállalkozási tevékenység

Az alcím vállalkozási tevékenységet 2018-ban nem folytatott.

Vagyon alakulása

Az alcím **vagyona** 83.370,5 MFt, mely az előző évhez (52.546,8 MFt) képest 30.823,7 MFt-tal (több mint másfélszeresére) nőtt. A nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök állománya összesen 29.501,2 MFt-os, azaz csaknem kétszeres növekedést mutat, mely az immateriális javak 1,7 MFt-os és a tárgyi eszközök 29.499,5 MFt-os növekedéséből tevődik össze, mely nagy részét a beruházások, felújítások növekedése teszi ki. A növekedés további oka, hogy a beruházás, alapításkori átvétel, vagyonkezelésbe adás miatti átvétel, vagyonkezelői jog visszavétele, egyéb növekedések meghaladták a hiány, selejtezés, megsemmisülés, a térítésmentes átadás, valamint a költségvetési szerv, társulás alapításkori átadás, vagyonkezelésbe adás miatti átadás, vagyonkezelői jog visszaadása, terv szerinti értékcsökkenések, egyéb csökkenések miatti vagyonváltozásokat.

Az alcímnél a „0”-ra leírt eszközök bruttó értékhez viszonyított aránya az előző évi 75,2%-ról 67,2%-ra csökkent a tárgyévi beruházásoknak köszönhetően.

A nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök értéke az előző évhez képest 1.412,5 MFt-tal, azaz 7,1%-kal nőtt, melynek oka a készletállomány növekedése.

A pénzeszközök 688,2 MFt-os (45,3%-os) csökkenést, a követelések 568,4 MFt-os (62,9%-os), az egyéb sajátos elszámolások 29,9 MFt (több mint kétszeres) növekedést mutatnak.

A szállítók év végi állománya 6,2 MFt.

A 0202 alcímen 2018. év folyamán 0,4 MFt behajthatatlan követelés került kivezetésre. Ez elsősorban előző évi hátralék, kártérítési követelés volt. A behajthatatlanná történő minősítésre elévülés miatt, vagy felszámolási eljárás keretében, illetve jogerős bírósági határozatot követően került sor.

3. cím: Katonai Nemzetbiztonsági Szolgálat

A címhez tartozó intézmény törzskönyvi azonosító száma: 709594

Honlapjának címe: www.knbsz.gov.hu

Előirányzatok teljesítésének levezetése

Megnevezés	2017. évi tény	2018. évi eredeti előirányzat	2018. évi törvényi módosított előirányzat	2018. évi módosított előirányzat	2018. évi tény	5/1.	5/4.
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
	millió forintban, egy tizedessel					%-ban	
Kiadás	28 807,1	17 213,9	17 213,9	28 157,9	25 907,5	89,9%	92,0%
ebből: személyi juttatás	7 879,8	9 324,6	9 324,6	9 320,2	9 319,0	118,3%	100,0%
Bevétel	15 132,9	150,0	150,0	390,9	390,9	2,6%	100,0%
Támogatás	18 967,1	17 063,9	17 063,9	21 937,6	21 937,6	115,7%	100,0%
Előirányzat-maradvány	536,5	-	-	5 829,4	5 829,4	1086,6%	100,0%
Létszám (fő)	*	1 000	1 000	1 000	*	*	*

* A Hvt. 40. § (8) bekezdése szerint „nem nyilvános” adat.

Előirányzat-módosítások levezetése

millió forintban egy tizedessel, fő

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás	Kiadásból személyi juttatás	Létszám
A 2017. évi C. törvény szerinti előirányzat	17 213,9	150,0	17 063,9	9 324,6	1 000,0
A 2018. évi kompenzációra jogosultak köréről, a megállapítás szabályairól, valamint a finanszírozás módjáról a Kormány a költségvetési szervek és az egyházi jogi személyek foglalkoztatottjainak 2018. évi kompenzációjáról szóló 462/2017. (XII. 28.) Kormányrendelet kapcsán a finanszírozás témában hozott 1254/2018. (V. 31.) Kormányhatározat alapján a céltartalék terhére a HM tárca 464,8 MFt költségvetési támogatásban részesült, mely a novemberi elszámolást követően 447,9 MFt-ra csökkent.	2,1		2,1	1,8	
A nemzetgazdasági miniszter (államháztartásért felelős miniszter) saját hatáskörében, az Ágazati életpályák és bérintézkedések céltartalék átcsoportosítása a tárgyévi költségvetési törvényben kapott felhatalmazás alapján 257,3 MFt került biztosításra.	4,3		4,3	3,6	
Magyarország 2018. évi központi költségvetéséről szóló 2017. évi C. törvényben a XIII. Honvédelmi Minisztérium fejezetben 25.000,0 MFt összegű költségvetési előirányzat került jóváhagyásra a 8/2/43 „Tömeges bevándorlás kezeléséhez kapcsolódó kiadások” megnevezésű fejezeti kezelésű előirányzaton. Felhasználhatóság érdekében az államháztartásért felelős miniszter engedélyével intézmények javára került átcsoportosításra.	207,5		207,5		

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás	Kiadásból személyi juttatás	Létszám
<u>Fejezetek közötti megállapodások alapján - az államháztartásért felelős miniszter engedélyével - biztosított előirányzat változás:</u> HM és KKM közötti megállapodás költségátalányok és a Magyarország washingtoni Nagykövetség épületében a Véderőttasé Hivatal berendezése címen átadott -30,5 MFt; HM és MKI közötti megállapodás alapján a Schweidel utcai objektum kiadásainak fedezetére 629,2 MFt támogatás került átcsoportosításra.	598,7		598,7	47,9	
Intézményi működési bevétel	215,2	215,2		5,7	
Működési célú támogatás államháztartáson belülről	0,7	0,7			
Felhalmozási bevételek	11,1	11,1			
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	13,9	13,9			
Jóváhagyott 2017. évi költségvetési maradvány	5 829,4		5 829,4	63,4	
Fejezeten belüli átcsoportosítás	4 061,1		4 061,1	-126,8	
Kiadási előirányzatok változása	10 944,0	240,9	10 703,1	-4,4	0
2018. évi módosított előirányzat	28 157,9	390,9	27 767,0	9 320,2	1 000

A Katonai Nemzetbiztonsági Szolgálat (továbbiakban: KNBSZ) a nemzetbiztonsági szolgálatokról szóló 1995. évi CXXV. törvényben (Nbt.) meghatározott – hírszerző, elhárító, védelmi és ellenőrzési – feladatok elvégzésével, a nyílt és a titkos információgyűjtés eszközrendszerével működési területén elősegíti Magyarország nemzetbiztonsági érdekeinek érvényesítését, ezáltal közreműködik az ország függetlenségének és törvényes rendjének védelmében. A gazdálkodás fő célja, az Nbt. 6. §-ban meghatározott alaptevékenység logisztikai, költségvetési, pénzügyi és számviteli szakfeladatainak egységes elvek alapján történő hatékony és központosított végrehajtása volt.

A KNBSZ 2018-ben 25 attasé hivatalt, 14 egyéni NATO/EU beosztást és 4 biztonság védelmi főtiszt képviseletet t működtetett, katonadiplomáciai területen mintegy 40 országban képviselte Magyarország érdekeit. A KNBSZ-t a 2018. év során jelentős szervezeti átalakítás nem érintette. A szervezeti egységek szakterületüknek és alaprendeltetésüknek megfelelően szervezték, koordinálták és végezték a technikai eszközök műszaki fejlesztését, üzemeltetését, továbbá a költségvetési és pénzgazdálkodást, illetmény- és bér gazdálkodást, a szervezeti működtetés logisztikai és műszaki biztosítását, valamint működtették a számviteli információs rendszereket.

A címen a feladatok végrehajtására eredetileg 17.213,9 MFt kiadási előirányzat állt rendelkezésre, amely az év során 63,0%-kal nőtt, így 28.157,9 MFt-ra módosult. Ebből a működési költségvetés részaránya 80,4% (22.645,2 MFt), a felhalmozási kiadásoké pedig 19,6% (5.512,7 MFt) volt.

Az eredeti előirányzat jelentős mértékű emelkedése a 2017. évi maradvány (5.829,4 MFt), a felhalmozási célú átvett pénzeszköz és felhalmozási célú támogatás (13,9 MFt), működési célú támogatás (0,7 MFt), működési és felhalmozási bevételek (226,3 MFt), valamint költségvetési támogatás növekedése (4.873,7 MFt) miatt következett be.

A **személyi juttatások** 9.324,6 MFt eredeti előirányzat az év folyamán 9.320,2 MFt-ra, a **munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó** 1.869,6 MFt eredeti előirányzat év közben 1.844,9 MFt-ra csökkent. A két kiemelt előirányzat 9.319,0 MFt-ban (100%-ban), illetve 1.815,0 MFt-ban (98,4%-ban) teljesült.

A módosított kiadási előirányzathból a **dologi kiadások** 40,2%-ot tettek ki. A dologi kiadások kiemelt előirányzat eredeti 4.301,9 MFt-os összege az év folyamán – előirányzatok biztosításával, átcsoportosításokkal – 11.331,1 MFt-ra módosult és 10.589,9 MFt-ban (93,5%) teljesült. Ezen kiemelt előirányzaton elszámolt fontosabb kiadások a szervezet működéséből fakadó speciális működési kiadás, előerős őrzésvédelmi feladat kiadásai, a migrációs nyomás kezelésével és Ideiglenes Biztonsági Határzár kiépítésével kapcsolatosan felmerült, illetve a terrorellenes intézkedések megvalósításával kapcsolatos működési költségek voltak.

Az **ellátottak pénzbeli juttatásai** eredeti előirányzata 38,8 MFt év közben 36,2 MFt-ra módosult, mely a módosított kiadási előirányzathból 0,1%-ot képviselt és születési támogatás, nevelési segély, temetési segély jogcímenen 100,0%-ban teljesült.

Az **egyéb működési célú kiadások** 112,8 MFt-os módosított előirányzata 100,0%-ban felhasználásra került. A felmerült befizetési kötelezettség, önrevízió teljesítése történt meg ezen kiemelt előirányzaton.

A **beruházások** eredeti előirányzata (1.679,0 MFt) volt, amely év közben ingatlan felújításra átcsoportosításra került. Így az eredeti előirányzat, 642,8 MFt-ra csökkent, amely a kiadási előirányzatok között 0,2%-os részarányt képviselt. A felhasználás 504,1 MFt (78,4%) volt, a fel nem használt összeg kötelezettségvállalással terhelt maradványként került nyilvántartásba vételre.

A módosított kiadási előirányzathból a **felújítások** 17,1%-ot tettek ki. Eredeti előirányzattal a cím nem rendelkezett, amely év közben 4.822,6 MFt-ra módosult a KNBSZ központi objektumainak kialakításával, felújításával kapcsolatos feladatok végrehajtása érdekében, mely felhasználása 72,2%-ban teljesült.

Az **egyéb felhalmozási kiadások** 47,3 MFt módosított előirányzatából – dolgozóknak nyújtott egyéb kölcsönként – 47,3 MFt került felhasználásra (100,0%).

A 28.157,9 MFt-os módosított kiadási előirányzat összességében 25.907,5 MFt összegben, 92,0%-ban került felhasználásra.

A költségvetés **bevételei** oldalát a költségvetési támogatáson (21.937,6 MFt) túl a működési bevételek (365,2 MFt), a felhalmozási bevételek (11,1 MFt), a működési célú támogatások (0,7 MFt), a felhalmozási célú átvett pénzeszköz – kölcsönök visszatérülése – (13,9 MFt), valamint az előző évi maradvány igénybevétele (5.829,4 MFt) képezte.

A címen jelentkező 5.829,4 MFt összegű **2017. évi előirányzat-maradvány** a következő feladatokra nyújtott fedezetet: KEHOP program (604,8 MFt), terrorellenes intézkedések megvalósításával kapcsolatos kiadások (2.821,0 MFt), központi objektum kialakításával kapcsolatos kiadások (1.631,2 MFt), alaptevékenység feladatai (147,3 MFt), GINOP program (231,2 MFt), Schweidel utcai objektum karbahelyezési feladati (393,9 MFt).

A cím **2018. évről áthúzódó maradványának** összege 2.250,4 MFt, az alábbi főbb feladatokkal kapcsolatban merült fel:

- KEHOP program maradványa (366,7 MFt),
- terrorellenes intézkedések megvalósításával kapcsolatos kiadások (0,3 MFt),
- központi objektum kialakításával kapcsolatos kiadások (118,6 MFt),
- alaptevékenység feladatai (1.631,7 MFt),
- GINOP program maradványa (133,1 MFt).

A címen az alábbi nemzetközi feladatok kerültek végrehajtásra:

Pénzügyi előirányzatok:

M Ft-ban

Feladat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Maradvány
CSAPAT			
Afganisztáni szerepvállalás	40,6	40,6	0,0
Iszlám Állam elleni katonai szerepvállalás	138,5	138,5	0,0
Összesen:	179,1	179,1	0,0

A 3-as címen, nemzetközi feladatokra, a dologi kiadások kiemelt előirányzaton biztosított 179,1 M Ft módosított előirányzat teljesítése 100,0%-os volt.

A kiadások forrását **költségvetési támogatás** biztosította, mely szintén 100,0%-ban teljesült.

Vállalkozási tevékenység

A KNBSZ vállalkozási tevékenységet nem végzett, abból bevétele nem keletkezett.

6. cím: MH Egészségügyi Központ

A címhez tartozó intézmény törzskönyvi azonosító száma: 714163

Honlapjának címe: www.honvedkorhaz.hu

Előirányzatok teljesítésének levezetése

Megnevezés	2017. évi tény	2018. évi eredeti előirányzat	2018. évi törvényi módosított előirányzat	2018. évi módosított előirányzat	2018. évi tény	5/1.	5/4.
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
	millió forintban, egy tizedessel					% -ban	
Kiadás	41 327,1	33 062,9	33 062,9	47 420,8	42 412,1	102,6%	89,4%
ebből: személyi juttatás	19 292,6	19 685,6	19 685,6	22 350,5	22 154,7	114,8%	99,1%
Bevétel	31 851,3	24 798,3	24 798,3	35 734,7	35 811,3	112,4%	100,2%
Támogatás	9 617,4	8 264,6	8 264,6	10 233,4	10 233,4	106,4%	100,0%
Előirányzat-maradvány	1 311,1	-	-	1 452,7	1 452,7	110,8%	100,0%
Létszám (fő)	*	3 577	3 577	3 577	*	*	*

* A Hvt. 40. § (8) bekezdése szerint „nem nyilvános” adat.

Előirányzat-módosítások levezetése

millió forintban egy tizedessel, fő

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás	Kiadásból személyi juttatás	Létszám
A 2017. évi C. törvény szerinti előirányzat	33 062,9	24 798,3	8 264,6	19 685,6	3 577,0
A 2018. évi kompenzációra jogosultak köréről, a megállapítás szabályairól, valamint a finanszírozás módjáról a Kormány a költségvetési szervek és az egyházi jogi személyek foglalkoztatottjainak 2018. évi kompenzációjáról szóló 462/2017. (XII. 28.) Kormányrendelet kapcsán a finanszírozás témában hozott 1254/2018. (V. 31.) Kormányhatározat alapján a céltartalék terhére a HM tárca 464,8 MFt költségvetési támogatásban részesült, mely a novemberi elszámolást követően 447,9 MFt-ra csökkent.	227,9		227,9	190,7	
A 2018. évi honvédelmi igazgatási feladatok végrehajtásához szükséges költségvetési források átcsoportosításáról szóló 1263/2018. (VI. 11.) Kormányhatározat értelmében, a XLII. A költségvetés közvetlen bevételei és kiadásai fejezet, 32. cím, 1. alcím, 7. Védelmi felkészítés előirányzatai jogcímcsoport, 1. Honvédelmi- és gazdasági felkészülés központi kiadásai jogcím terhére 129,5 MFt, míg a 2. Honvédelmi Tanács és a Kormány speciális működési feltételeinek biztosítása jogcím terhére 875,0 MFt, összességében a HM tárca részére 1.004,5 MFt költségvetési támogatás biztosítására került sor.	15,0		15,0		
A Központi Maradványelszámolási Alapból történő átcsoportosításról, a 2017. évi költségvetési maradványok egy részének felhasználásáról, a IX. Helyi önkormányzatok támogatásai fejezeten belüli előirányzat-átcsoportosításról, a Szociális célú nem állami	498,8		498,8		

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás	Kiadásból személyi juttatás	Létszám
humánszolgáltatások támogatása fejezeti kezelésű előirányzat túllépésének jóváhagyásáról és egyes kormányhatározatok módosításáról szóló” 1403/2018. (VIII. 31.) Kormányhatározat szerint a HM fejezet javára – XLII. A költségvetés közvetlen bevételei és kiadásai fejezet, 43. Központi Maradvány-elszámolási Alap cím terhére – többletforrások kerültek jóváhagyásra, így az MH Egészségügyi Központ javára 498,8 MFt, míg a Hozzájárulás a NATO Biztonsági Beruházási Programjához jogcímcsoport javára 659,7 MFt összegben.					
A nemzetgazdasági miniszter (államháztartásért felelős miniszter) saját hatáskörében, az Ágazati életpályák és bérintézkedések céltartalék átcsoportosítása a tárgyévi költségvetési törvényben kapott felhatalmazás alapján 257,3 MFt került biztosításra.	36,7		36,7	30,7	
Magyarország 2018. évi központi költségvetéséről szóló 2017. évi C. törvényben a XIII. Honvédelmi Minisztérium fejezetben 25.000,0 MFt összegű költségvetési előirányzat került jóváhagyásra a 8/2/43 „Tömeges bevándorlás kezeléséhez kapcsolódó kiadások” megnevezésű fejezeti kezelésű előirányzaton. Felhasználhatóság érdekében az államháztartásért felelős miniszter engedélyével intézmények javára került átcsoportosításra.	38,6		38,6		
<u>Fejezetek közötti megállapodások alapján - az államháztartásért felelős miniszter engedélyével - biztosított előirányzat változás:</u> HM és az EMMI között létrejött megállapodások alapján a foglalkoztatott rezidensek után járó támogatás összege 2018. évben 248,1 MFt.	248,1		248,1	189,7	
Intézményi működési bevétel	317,6	317,6		71,8	
Működési célú támogatás államháztartáson belülről (NEAK bevétellel együtt)	6 902,8	6 902,8		2 122,8	
Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	3 716,0	3 716,0			
Jóváhagyott 2017. évi költségvetési maradvány	1 452,7		1 452,7	71,6	
Fejezeten belüli átcsoportosítás	903,7		903,7	-12,4	
Kiadási előirányzatok változása	14 357,9	10 936,4	3 421,5	2 664,9	0
2018. évi módosított előirányzat	47 420,8	35 734,7	11 686,1	22 350,5	3 577

A Magyar Honvédség Egészségügyi Központ (a továbbiakban: MH EK) jogelőd szervezete az Állami Egészségügyi Központ 2007. július 01-én alakult meg a központi egészségügyi szolgáltató szervezetek létrehozásáról szóló 2044/2007. (III. 13.) Kormányhatározattal módosított 2009/2007. (I. 30.) Kormányhatározatban szereplő szervezetek átszervezésének eredményeként.

A MH EK jelenlegi szervezeti formája 2012. szeptember 1-i hatállyal lett létrehozva. A megalakított MH EK hadrendi elemként szerves részét képezi az MH-nak a Honvéd Vezérkar

Főnökének közvetlen alárendeltségében. Az MH EK alaprendeltetéséből adódóan az ország egészségügyi ellátási rendszerének részeként járóbeteg, aktív fekvőbeteg, krónikus, rehabilitációs és speciális egészségügyi ellátást végez, valamint részt vesz kutatási feladatokban. Továbbá az MH védelem egészségügyi feladatain belül végrehajtja a preventív egészségügyi, a katonai és repülő-orvosi alkalmasság vizsgálatokat, valamint a tudományos kutatás-fejlesztési feladatokat és az MH egészségügyi állományának szak és cél felkészítéseit.

Az intézmény célja – az alaprendeltetési feladatok maradéktalan ellátása mellett – az MH egészségügyi képességének további fejlesztése, a minőségi paraméterek növelése, a betegelégedettség folyamatos javítása, az ehhez szükséges személyi és tárgyi feltételek lehető legoptimálisabb szinten tartása, lehetőség szerinti fejlesztése.

Az intézmény és a fenntartó továbbra is elkötelezett a Semmelweis Tervben az MH EK-ra kirótt nagy szakmai kihívást jelentő feladatok végrehajtásával kapcsolatban. A területi ellátási kötelezettség és progresszivitás mentén az intézményre kiszabott feladatok ellátásán túl kiemelt prioritás a speciális ellátotti kör (hon- és rendvédelmi dolgozók, vasutasok és családtagjaik, nyugdíjasaik) magas szakmai színvonalú ellátása. Az MH EK kiemelt feladata az előzőeken túlmenően az MH különböző nemzetközi kötelezettségeiből származó feladatainak végrehajtása, a kiképzések, gyakorlatok egészségügyi támogatása, az MH állományának egészségügyi biztosításával kapcsolatos feladatok teljesítése, valamint a katasztrófavédelem, mely biztosításához az MH EK részt vesz a KEHOP 1.6.0 uniós projektben.

Magyarország Kormányának döntése érdekében az MH EK az Egészséges Budapestért Program (a továbbiakban: EBP) egyik vezető kórházává válik, melynek feladatai 2017-ben kezdődtek el. Első lépésként 67604/2017/EKIF nyilvántartási számon létrejött fejezetek közötti előirányzat átcsoportosításnak köszönhetően (3.716,0 M Ft), nagy értékű orvostechnikai eszközök kerülnek beszerzésre.

Kiemelt feladatot jelentett 2018. évben is az Ideiglenes Biztonsági Határozat és a „KÖZÖS AKARAT” feladatok egészségügyi és közegészségügyi-járványügyi biztosítása. Az MH Közegészségügyi Járványügyi Szolgálat egészségügyi hatósági felügyeleti tevékenysége a műveletek során folyamatos és naprakész volt. A hatósági tevékenység mellett szakemberei tanácsadóként is segítették a feladatok végrehajtását.

Az **aktív fekvőbeteg ellátás** tekintetében az intézmény 2018. évi teljesítmény volumen korlát (a továbbiakban: TVK) kerete 69.868,96 súlyszám volt, 5.650 súlyszám átcsoportosításra került 494,48 súlyszám az Egnapos ellátás TVK-jához a veszteség csökkentésének érdekében, illetve a NEAK átcsoportosított 58,7 súlyszámot intézményünk számára a 15/2018. (VI. 28.) EMMI rendelete alapján. A teljesített éves súlyszám 67.735,69. Ennek teljes összege 13.411,7 M Ft volt. Az aktív fekvőbeteg ellátásból származó teljesítmény 100,0%-a került finanszírozásra a NEAK által.

Az intézmény 2018. évi átlagos case-mix indexe (CMI) 1,41, mely az előző évhez képest minimális emelkedést mutat. Ez a finanszírozási esetek összetételét költségigényesség szempontjából jellemzi, és meghaladja az országos átlagot (CMI 1,19). A költségigényesebb, súlyosabb esetek ellátása azt mutatja, hogy az Intézmény a progresszivitás csúcsán, egyetemi klinikai színvonalon végzi a legsúlyosabb, legösszetettebb kezelést igénylő betegek ellátását.

A címen a feladatok végrehajtására 33.062,9 M Ft eredeti kiadási előirányzat került jóváhagyásra, mely az év folyamán 14.357,9 M Ft-tal (43,4%), 47.420,8 M Ft-ra módosult és 42.412,1 M Ft-ban (89,4%) teljesült.

2018. év végén a MH EK-nak a beszállítók felé 1.405,0 M Ft lejárt tartozása volt. A

Kormány az egészségügyi szektor támogatása céljából az adósság-konzolidációra mindösszesen 1.869,2 MFt, a NEAK év végén további 36,7 MFt, a HM fejezet pedig 333,5 MFt működési céltámogatásban részesítette a Kórházat.

A módosított kiadási előirányzat (47.420,8 MFt) összetétele az alábbiak szerint alakult: személyi juttatások és járulékok 26.902,0 MFt (56,7%), dologi kiadások 14.647,2 MFt (30,9%), ellátottak pénzbeli juttatásai 116,1 MFt (0,2%), egyéb működési célú kiadások 21,6 MFt (0,1%), beruházások 5.680,8 MFt (12%), felújítás 53,1 MFt (0,1%).

A **személyi juttatások** 19.685,6 MFt eredeti előirányzata 22.350,5 MFt-ra, a **munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó** 4.142,9 MFt eredeti előirányzata 4.551,5 MFt-ra módosult az év folyamán a tényleges kifizetéseknek megfelelően. 2018. évben fokozatosan jelentkező többlet működési bevétel, jellemzően NEAK bevételek előirányzatosítása a személyi juttatások eredeti előirányzatát 2.664,9 MFt-tal növelte, melyek túlnyomórészt az egészségügyi bérfejlesztés, valamint a személyi állomány önként vállalt többletmunkáira kifizetett juttatások fedezetét biztosították. A személyi juttatások módosított előirányzata 99,1%-ban (22.154,7 MFt), a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzata 99,3%-ban (4.517,8 MFt) teljesült. A két kiemelt előirányzat felhasználása a cím összes kiadásainak 62,9%-át tette ki. A 2018. év folyamán hazai forint juttatások kifizetésre, a hozzájuk tartozó közterhek elszámolásra kerültek.

A **dologi kiadások** előirányzata az eredeti (8.832,6 MFt) előirányzathoz képest 5.814,6 MFt-tal 14.647,2 MFt-ra emelkedett, és 93,9%-ban, 13.753,8 MFt összegben teljesült. Az előirányzat növekedés alapvetően az alábbiaknak köszönhető:

- a Kormány az egészségügyi szakellátást nyújtó közfinanszírozott szolgáltatók gazdálkodását segítő intézkedése, a 241/2018. (XII.13.) Kormányrendelet alapján a 2018. szeptember 30-án 30 napon túl lejárt szállítói és egyéb, továbbá a 2018. december 31-ig lejárató szállítói és egyéb tartozások konszolidációjára biztosított 1.869,2 MFt támogatásnak;
- a NEAK részéről biztosított további 36,7 MFt pótelőirányzatnak;
- a HM tárcától kapott 333,5 MFt pótelőirányzatnak;
- 1946/2017. (XII. 12.) Kormányhatározatban a járóbeteg-szakellátás hatékonyabb és magasabb minőségű működését szolgáló folyamatszervezési és informatikai fejlesztések finanszírozása érdekében biztosított 498,8 MFt pótelőirányzatnak.

Az **ellátottak pénzbeli juttatásai** kiemelt előirányzat 116,1 MFt összegű eredeti előirányzata az év során nem változott és 97,1 MFt-ban (83,6%) teljesült, amely segélyekre tanévindítási és nevelési támogatásokra került felhasználásra.

Az **egyéb működési célú kiadásokra** évközben 21,6 MFt módosított előirányzat került jóváhagyásra, mely 100,0%-ban teljesült.

Beruházásokra 285,7 MFt eredeti előirányzat került jóváhagyásra, mely év közben 5.680,8 MFt-ra emelkedett, és 31,9%-ban, 1.814,0 MFt összegben teljesült. Az előirányzat növekedést túlnyomó részét az alábbiak eredményezték:

- a „KEHOP-1.6.0/15-2018-00026 „ A Magyar Honvédség katasztrófa egészségügyi beavatkozó képességét támogató mobil laboratóriumi képesség fejlesztése és a kapcsolódó stacioner képességek kialakítását célzó pótelőirányzat (38,0 MFt);
- az Egészséges Budapest Program” keretén belül 3.716,0 MFt értékben megvalósuló, a szakmai tevékenységet támogató orvosi eszköz,-és műszerpark korszerűsítésére fordítható előirányzat biztosítása;
- központi és csapat feladatok között az alaptevékenységen felül meghatározott célfeladatok,- programok megvalósításának költségei előirányzat (563,8 MFt) biztosítása;

- az intézmény szakmai, gazdasági és strukturális intézkedései támogatása céljából előző évi maradvány előirányzat (695,0 MFt) biztosítása.

Felújítások kiemelt előirányzaton eredeti előirányzattal a cím nem rendelkezett, amely év közben 53,1 MFt-ra módosult és 53,1 MFt összegben (100,0%) teljesült.

A **működési költségvetés bevételekre** 1.200,0 MFt eredeti előirányzat került jóváhagyásra, mely év közben 1.517,6 MFt-ra változott, és 105,0%-ban, 1.593,2 MFt összegben teljesült. A teljesítés emelkedése nagymértékben az alábbiaknak volt köszönhető:

- az intézmény területén lévő Szent Sebestyén Közforgalmi Patika, valamint
- a Podmaniczky úti telephelyen a Szent Katalin Közforgalmú Patika üzemeltetésének
- az előző évi lejárt követelések megtérülésének,
- a saját hatáskörben kezelt bevételi lehetőségek közül az értékesített egészségügyi szolgáltatások után realizált bevételeknek.

A **felhalmozási célú támogatások államháztartáson belül** kiemelt előirányzaton évközben 3.716,0 MFt módosított előirányzat került biztosításra a KEHOP-1.6.0/15-2018-00026 európai uniós pályázat keretében, mely az év során 100,0%-ban felhasználásra került.

A **működési célú támogatások államháztartáson belülről** kiemelt előirányzaton a 2018. évben 23.598,3 MFt eredeti előirányzat került jóváhagyásra, mely 30.501,1 MFt-ra módosult és 100,0%-ban teljesült. A NEAK bevételek ebből 30.267,0 MFt.

Ezen kiemelt előirányzaton belül a **NEAK bevételek** 2018. évi eredeti előirányzata 23.598,3 MFt volt, mely évközben 6.668,7 MFt-tal nőtt, így 30.267,0 MFt-ra változott és 30.267,0 MFt összegben, azaz 100,0%-ban teljesült. Az előirányzat emelkedése alapvetően az MH Egészségügyi Központ működőképességének fenntartásával összefüggő többlet NEAK bevétel, az adósság konszolidáció a 241/2018. (XII. 13.) Kormányrendelet alapján 1.869,2 MFt, illetve az év végi többlet NEAK bevétel 36,7 MFt teljesítése indokolta. Év közben a teljesítési adatokat figyelembe véve három alkalommal NEAK bevételi előirányzat emelésre került sor.

A **költségvetési támogatásra** 8.264,6 MFt eredeti előirányzat került jóváhagyásra, mely év közben 1.868,8 MFt-tal, 10.233,4 MFt-ra emelkedett, és 100,0%-ban, 10.233,4 MFt összegben teljesült. Az előirányzat növekedés nagymértékben a személyi juttatásokkal összefüggésben a 462/2017. (XII. 28.) Kormányrendelet alapján személyi juttatás kompenzációra biztosított többlet előirányzatnak köszönhető.

A dologi kiadásokkal összefüggésben a HM tárcától a szállítói tartozásállomány rendezésére 333,6 MFt további költségvetési támogatás került biztosításra. A 1946/2017. (XII. 12.) Kormányhatározat alapján a járóbeteg-szakellátás hatékonyabb és magasabb minőségű működését szolgáló folyamatszervezési és informatikai fejlesztések finanszírozására 498,8 MFt került biztosításra.

Az MH EK előirányzatai tartalmazzák a katonai egészségügyi feladatok végrehajtását biztosító fejezet szintű **központi logisztikai előirányzatokat** is. A központi előirányzat és teljesítés alakulásában a katonai szervezetek ellátása érdekében végzett tevékenységek, illetve a nemzetközi missziók egészségügyi ellátásának kiadásai és bevételei szerepelnek. A cím központi logisztikai kiadásainak eredeti előirányzata összességében 479,3 MFt volt, mely év közben az Ideiglenes Biztonsági Határozat és Honvédelmi Szakpolitikai Program feladatokra kapott működési és felhalmozási célú támogatás következtében 1.324,0 MFt-ra emelkedett és 579,5 MFt összegben (43,9%) teljesült. Az előirányzatok egészségügyi szakanyagokra, valamint egészségügyi tárgyi eszközök beszerzésére, felhalmozási és dologi előirányzatokon kerültek biztosításra.

A **2017. évi költségvetési maradvány jóváhagyott összege** 1.452,7 MFt volt, amely az alábbi főbb területeken került felhasználásra:

- általános csapat tagozat szintű tevékenység érdekében (476,2 MFt);
- általános központi tagozat szintű tevékenység keretében gyógyszerkészítmények, vegyszerek, drogprevenációs mintavételi egységdobozok, valamint mentőautók beszerzése, illetve veszélyes hulladékszállítással kapcsolatos feladatokra (125,6 MFt);
- MH EK védelem-egészségügyi felszerelés biztosítása (21,4 MFt);
- Ideiglenes Biztonsági Határzár kiépítése (94,8 MFt);
- Lövész 2020 program (63,4 MFt);
- Nukleáris balesetek (7,8 MFt);
- nemzetközi feladatok (77,2 MFt);
- KEHOP feladathoz kapcsolódóan (107,2 MFt).

A címen a 2018. évben 5.085,3 MFt kötelezettségvállalással terhelt **költségvetési maradvány** keletkezett, amelyből 105,6 MFt személyi juttatás és járulékai, 646,2 MFt dologi kiadások, 123,9 MFt egyéb működési célú kiadások valamint 4.209,6 MFt beruházások kiemelt előirányzatban kerül a 2019. évben felhasználásra, mely az alábbi feladatokkal kapcsolatban merült fel:

- általános csapat tagozat szintű tevékenység érdekében (442,9 MFt);
- általános központi tagozat szintű tevékenység felhasználása keretében gyógyszerkészítmények, vegyszerek, drogprevenációs mintavételi egységdobozok, valamint mentőautók beszerzése, illetve veszélyes hulladékszállítással kapcsolatos feladatokra (124,8 MFt);
- MH EK védelem-egészségügyi felszerelés biztosítása (245,7 MFt);
- drogprevenációs program központi feladata (40,0 MFt);
- Ideiglenes Biztonsági Határzár kiépítése (44,9 MFt);
- Lövész 2020 program (183,5 MFt);
- Nukleáris balesetek (1,3 MFt);
- MH EK Szent Sebestyén patika részére (5,9 MFt);
- MH EK Szent Katalin patika részére (0,5 MFt);
- nemzetközi feladatok (117,4 MFt);
- V4 EU harccsoport (158,7 MFt);
- KEHOP feladathoz kapcsolódóan (54,5 MFt);
- egészségügyi szakági programok (198,8 MFt);
- terrorellenes intézkedések (500,0 MFt);
- EBP program (2.966,4 MFt).

A 6-os címen nemzetközi feladatokra biztosított 373,8 MFt módosított előirányzat teljesítése 64,9%-os (242,5 MFt) volt.

A módosított költségvetési kiadási előirányzatból a **dologi kiadások** kiemelt előirányzat részesedése 87,1%-ot tett ki, összességében ez 325,4 MFt volt, mely 199,8 MFt-os összegben teljesült (61,4%).

A **beruházások** kiemelt előirányzat módosított kiadási előirányzata 48,4 MFt volt (12,9%), ami 42,7 MFt-al teljesült (88,2%).

A kiadások forrását részben **előző évi költségvetési maradvány** (98,3 MFt), részben **költségvetési támogatás** (275,5 MFt) biztosította, mely 100,0%-al teljesült.

Az MH EK nemzetközi költségvetése biztosítja a nemzetközi missziók egészségügyi ellátásának biztosítását, gyógyszer, vegyszer, fertőtlenítőszer, egészségügyi szakanyagok beszerzését.

Vállalkozási tevékenység

A cím vállalkozási tevékenységet 2018-ben nem folytatott.

Vagyon alakulása

A cím **vagyona** 14.864,4 MFt, mely az előző évhez képest 5.703,7 MFt-tal (több mint másfélszeresére) nőtt.

A nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök állománya 1.577,2 MFt-tal (több mint másfélszeresére) nőtt. Ez az immateriális javak 0,2 MFt-os (nullára történő) csökkenéséből és a tárgyi eszközök 1.577,4 MFt-os növekedéséből tevődik össze.

A címnél a „0”-ra leírt eszközök bruttó értékhez viszonyított aránya az előző évi 77,7%-ról 71,2%-ra csökkent.

A nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök értéke az előző évhez képest 288,8 MFt-tal, azaz 21,1%-kal nőtt, melynek oka a készletállomány növekedése.

A pénzeszközök záró állománya 4.483,9 MFt, mely 3.276,1 MFt-os (3,7-szeres) növekedést jelent. A követelések 561,4 MFt-tal (15,5%-kal), az egyéb sajátos elszámolások 0,2 MFt-tal növekedtek.

A szállítók év végi állománya 4.483,6 MFt, mely az előző évihez képest 1.684,8 MFt-tal (2,3-szorosára) nőtt.

A 6/0 címen a 2018. év folyamán 128,0 MFt behajthatatlan követelés került kivezetésre. Ez elsősorban magánszemélyek előző év(ek)i hátraléka, kártérítési követelés volt. A behajthatatlanná történő minősítésre elévülés miatt, illetve jogerős bírósági határozatot követően került sor.

7. cím: Kratochvil Károly Honvéd Középiskola és Kollégium

Az alcímhez tartozó intézmény törzskönyvi azonosító száma: 816014

Honlapjának címe: www.kratochvil.hu

Előirányzatok teljesítésének levezetése

Megnevezés	2017. évi tény	2018. évi eredeti előirányzat	2018. évi törvényi módosított előirányzat	2018. évi módosított előirányzat	2018. évi tény	5/1.	5/4.
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
	millió forintban, egy tizedessel					% -ban	
Kiadás	273,6	301,3	301,3	289,0	285,9	104,5%	98,9%
ebből: személyi juttatás	215,4	246,1	246,1	234,1	232,8	108,1%	99,4%
Bevétel	0,0	0,0	0,0	9,7	9,6	-	99,0%
Támogatás	274,4	301,3	301,3	274,8	274,8	100,1%	100,0%
Előirányzat-maradvány	3,7	-	-	4,5	4,5	121,6%	100,0%
Létszám (fő)	*	54	54	54	*	*	*

* A Hvt. 40. § (8) bekezdése szerint „nem nyilvános” adat.

Előirányzat-módosítások levezetése

millió forintban egy tizedessel, fő

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás	Kiadásból személyi juttatás	Létszám
2017. évi C. törvény szerinti előirányzat	301,3	0,0	301,3	246,1	54,0
A 2018. évi kompenzációra jogosultak köréről, a megállapítás szabályairól, valamint a finanszírozás módjáról a Kormány a költségvetési szervek és az egyházi jogi személyek foglalkoztatottjainak 2018. évi kompenzációjáról szóló 462/2017. (XII. 28.) Kormányrendelet kapcsán a finanszírozás témában hozott 1254/2018. (V. 31.) Kormányhatározat alapján a céltartalék terhére a HM tárca 464,8 MFt költségvetési támogatásban részesült, mely a novemberi elszámolást követően 447,9 MFt-ra csökkent.	0,2		0,2	0,2	
A nemzetgazdasági miniszter (államháztartásért felelős miniszter) saját hatáskörében, az Ágazati életpályák és bérintézkedések céltartalék átcsoportosítása a tárgyévi költségvetési törvényben kapott felhatalmazás alapján 257,3 MFt került biztosításra.	0,4		0,4	0,3	
Működési célú támogatás államháztartáson belülről (NEAK bevétellel együtt)	9,7	9,7		9,7	
Jóváhagyott 2017. évi költségvetési maradvány	4,5		4,5	0,1	
Fejezeten belüli átcsoportosítás	-27,1		-27,1	-22,3	
Kiadási előirányzatok változása	-12,3	9,7	-22,0	-12,0	0
2018. évi módosított előirányzat	289,0	9,7	279,3	234,1	54

A 2018. évben a Kratochvil Károly Honvéd Középiskola és Kollégium a 2013. augusztus 1-jei fenntartóváltást követően az ötödik teljes költségvetési évét kezdte meg. Az iskolában az érettségire és a szakmai vizsgára felkészítő oktatás és kollégiumi nevelés az Emberi Erőforrások Miniszterének 2017/2018-as és 2018/2019-es tanévre vonatkozó rendeletei, az intézményi munkaterv és a nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXCV. törvény, illetve annak végrehajtási

rendeletei alapján történt. Az intézményben folyó speciális honvédelmi nevelést, a katonai alapismeretek tantárgy oktatását az intézményi pedagógiai program és házirend szabályozta.

Az intézmény szakmai felügyeletét a Honvédelmi Minisztérium Társadalmi Kapcsolatok Koordináló Főosztály látta el.

2017. szeptember 1-jétől a középiskola ellátja a Derecskei I. Rákóczi György Szakközépiskolában a katonai alapismeretek oktatását és Debrecen Megyei Jogú Városban a honvédelmi szakköri foglalkozásokat.

Az iskola részt vett a 2018. évi pedagógusok előmeneteli és minősítési rendszerében. A közalkalmazottak és a pedagógus életpályába tartozó munkavállalók személyügyi munkája megfelelően működött. Az intézmény oktató-nevelő munkája, honvédelmi pályára irányítása nemcsak Debrecen városában és környékén, de országosan is kimagasló eredményeket és hírnevet ért el.

Az intézménynél alapvetően közalkalmazottak dolgoznak, de 14 fő rendszersített katona beosztás is feltöltésre került az MH Rendelkezési Állományából. A katonaoktatók szolgálati előljárója a honvédelmi miniszter utasítása alapján az iskola igazgatója.

A címen a feladatok végrehajtására 301,3 MFt eredeti kiadási előirányzat került jóváhagyásra, mely az év folyamán 289,0 MFt-ra változott. Az előirányzatok változásának fő okai:

- a központi költségvetési szerveknél foglalkoztatottak 2018. évi kompenzációjának biztosítása érdekében céltartalék terhére 0,2 MFt-tal került megemelésre az eredeti előirányzat;
- a nemzetgazdasági miniszter (államháztartásért felelős miniszter) sajátos hatáskörében 0,4 MFt került átcsoportosításra, az ágazati életpálya, és bérintézkedések többlet finanszírozása érdekében;
- a Nemzeti Szakképzési és Felnőttképzési Hivatallal megkötött támogatási szerződés értelmében, a hiány-szakképesítésként meghatározott elektronikai technikus szakképzésben résztvevő tanulók ösztöndíjának fedezete érdekében 9,7 MFt működési célú támogatás került biztosításra államháztartáson belülről;
- az előző évi maradvány felhasználása érdekében 4,5 MFt többlet került jóváhagyásra;
- a fejezeten belüli, alcímet érintő átcsoportosítás -27,1 MFt volt.

A módosított kiadási előirányzat (289,0 MFt) összetétele az alábbiak szerint alakult: személyi juttatások és járulécai 281,7 MFt (97,5%), dologi kiadások 0,7 MFt (0,2%), egyéb működési célú kiadások 4,4 MFt (1,5%), ellátottak pénzbeli juttatásai 2,2 MFt (0,8%). Beruházásokra, egyéb felhalmozási célú kiadásokra és felújításokra nem került jóváhagyásra előirányzat, tekintettel arra, hogy ezen feladatok érdekében biztosításra kerülő előirányzatok az ellátó MH 5. Bocskai István Lövészdandár részére kerültek biztosításra.

A személyi juttatások eredeti előirányzata 246,1 MFt, mely az év folyamán 234,1 MFt-ra, **a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó** eredeti előirányzata 53,0 MFt, mely az év folyamán 47,6 MFt-ra módosult a tényleges kifizetéseknek megfelelően. Az előirányzatok személyi juttatások esetében 99,4%-ban (232,8 MFt-ban), munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó kiemelt előirányzaton 96,8%-ban (46,1 MFt-ban) teljesültek.

A két kiemelt előirányzat felhasználása a cím összes kiadásainak 97,6%-át tette ki.

A dologi kiadások eredeti előirányzata 0,5 MFt, mely év közben 0,7 MFt-ra növekedett, a kapcsolódó teljesítés 0,5 MFt (71,4%) volt, melyet az intézmény kizárólag alaptevékenysége ellátására (pénzügyi dologi kiadásokra: pl. bankköltség, tranzakciós illeték, belföldi kiküldetési költségek, stb.) fordított. A dologi kiadások kiemelt előirányzat felhasználása a cím összes

kiadásainak 0,2%-át tette ki.

Az intézményt az MH logisztikai ellátási, utaltsági rendjének megfelelően az **MH 5. Bocskai István Lövészdandár látja el**, így az intézmény részére a dologi kiadások kiemelt előirányzaton főként a belföldi kiküldetési és a kincstári számlavezetési kiadások, illetve az egyéb más jellegű szolgáltatások (külső megbízási díjak) kerültek elszámolásra. A 96/2013. HM KÁT-HVKF együttes intézkedés kiadásával szabályozásra kerültek a logisztikai, egészségügyi és ingatlan üzemeltetési, híradó, informatikai és információvédelmi feladatok. Az intézmény üzemeltetését a parkgondozás, takarítás, portai szolgálat, gondnoki feladatok és asztalos karbantartás kivételével a HM EI Zrt. látja el. A megtartott és üzemeltetésbe bevont feladatokkal az intézmény működtetése biztonságos és gazdaságos.

Az **ellátottak pénzbeli juttatásai** (nevelési segély, tanévindítási hozzájárulás, születési támogatás) eredeti előirányzata 1,7 MFt volt, mely az év folyamán 2,2 MFt-ra módosult. A teljesítés **2,1 MFt** (95,5%) volt, mely a cím összes kiadásainak 0,7%-a.

Az **egyéb működési célú kiadások** esetében eredeti előirányzat nem volt tervezve, a 4,4 MFt-os módosított előirányzatának teljesülése 100,0%-ban megvalósult, amely a cím összes kiadásainak 1,5%-át tette ki.

A módosított kiadási előirányzat 285,9 MFt-os összegben, 98,9%-ban került felhasználásra.

A cím módosított előirányzatainak **forrásait** a 274,8 MFt összegű költségvetési támogatáson felül 9,7 MFt működési célú átvett pénzeszköz, valamint 4,5 MFt előző évi költségvetési maradvány képezte, az összes bevételi teljesítés 288,9 MFt.

A **2018. évre** jóváhagyott 4,5 MFt összegű előző évi **költségvetési maradvány** teljes mértékben felhasználásra került.

Nemzetközi gazdálkodási terület

Az alcím nemzetközi feladatok végrehajtásában nem volt érintett a 2018. évben.

Vállalkozási tevékenység

Az alcím vállalkozási tevékenységet a 2018. évben nem folytatott.

Vagyon alakulása

A cím **vagyona** 3,2 MFt, mely az előző évhez képest 1,3 MFt-tal (29,4%-kal) csökkent.

A 0700 címen a nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök (immateriális javak, tárgyi eszközök és befektetett pénzügyi eszközök) és forgóeszközök (készletek) nem szerepelnek a mérlegben, így a vagyon csökkenését a pénzeszközök 1,5 MFt-os csökkenése és a követelések 0,2 MFt-os növekedése okozza.

Szállítói állomány nem szerepel a mérlegben.

A 7/0 címen a 2018 év folyamán behajthatatlan követelés nem került kivezetésre.

C) Fejezeti kezelésű előirányzatok

8. cím: Fejezeti kezelésű előirányzatok

8/2 alcím: Ágazati cél előirányzatok

Előirányzatok teljesítésének levezetése

Megnevezés	2017. évi tény	2018. évi eredeti előirányzat	2018. évi törvényi módosított előirányzat	2018. évi módosított előirányzat	2018. évi tény	5/1.	5/4.
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
	millió forintban, egy tizedessel					% -ban	
Kiadás	23 685,5	46 152,5	46 152,5	26 626,8	29 472,8	124,4%	110,7%
Bevétel	1 383,2	0,0	0,0	33,0	33,0	2,4%	100,0%
Támogatás	23 798,8	46 152,5	46 152,5	24 509,8	31 498,3	132,4%	128,5%
Költségvetési maradvány	587,5	0,0	0,0	2 084,0	2 084,0	354,7%	100,0%

Előirányzat-módosítások levezetése

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás	Kiadásból személyi juttatás
2017. évi C. törvény szerinti előirányzat	46 152,5		46 152,5	0,0
Módosítások jogcímenként				
– a Központi Maradványelszámolási Alapból történő átcsoportosításról, a 2017. évi költségvetési maradványok egy részének felhasználásáról, a IX. Helyi önkormányzatok támogatásai fejezeten belüli előirányzat-átcsoportosításról, a Szociális célú nem állami humánszolgáltatások támogatása fejezeti kezelésű előirányzat túllépésének jóváhagyásáról és egyes kormányhatározatok módosításáról szóló 1403/2018. (VIII. 31.) Kormányhatározat értelmében biztosított kormányzati forrás	659,7		659,7	
– A Modern Városok Program keretében a kecskeméti állami repülések céljára szolgáló repülőtér közös felhasználású (katonai-polgári) fejlesztéseinek támogatásához 2018. évben szükséges forrás előirányzat-átcsoportosításáról 1479/2018. (X. 2.) Kormányhatározat szerinti átcsoportosítás	1 551,6		1 551,6	
– 2017. évi költségvetési maradvány igénybevétele	2 084,0	2 084,0		
– felhalmozási célú átvett pénzeszköz	31,5	31,5		
– működési célú átvett pénzeszközök	1,4	1,4		
– fejezeti kezelésű előirányzat bevétele	0,1	0,1		
– fejezeten belüli átcsoportosítás	-23 854,0		-23 854,0	
2018. évi módosított előirányzat	26 626,8	2 117,0	24 509,8	0,0

Előirányzat-módosítások levezetése kedvezményezettenként

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2017. évi C. törvény szerinti eredeti előirányzat	46 152,5	0,0	46 152,5
Módosítások kedvezményezettenként			
– saját intézménynek	-19 525,7	2 117,0	-21 642,7
= működésre, ebből:	-23 821,0	33,0	-23 854,0
átcsoportosítással adott/kapott forrással	-23 854,0	0,0	-23 854,0
működési bevételi többlet	0,1	0,1	
működési célú átvett pénzeszköz	1,4	1,4	
felhalmozási célú átvett pénzeszköz	31,5	31,5	0,0

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
= meghatározott feladatra, ebből:	2 211,3		2 211,3
a Központi Maradványelszámolási Alapból történő átcsoportosításról, a 2017. évi költségvetési maradványok egy részének felhasználásáról, a IX. Helyi önkormányzatok támogatásai fejezeten belüli előirányzat-átcsoportosításról, a Szociális célú nem állami humánszolgáltatások támogatása fejezeti kezelésű előirányzat túllépésének jóváhagyásáról és egyes kormányhatározatok módosításáról szóló 1403/2018. (VIII. 31.) Kormányhatározat szerint	659,7		659,7
A Modern Városok Program keretében a kecskeméti állami repülések céljára szolgáló repülőtér közös felhasználású (katonai-polgári) fejlesztéseinek támogatásához 2018. évben szükséges forrás előirányzat-átcsoportosításáról 1479/2018. (X. 2.) Kormányhatározat szerint	1 551,6		1 551,6
= tovább finanszírozásra	2 084,0	2 084,0	0,0
előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	2 084,0	2 084,0	0,0
2018. évi módosított előirányzat	26 626,8	2 117,0	24 509,8

NATO és EU felajánlás alapján kialakításra kerülő készenléti alegységek alkalmazásának kiadásai (NRF, Battle Group, DCM és NFIU)

A feladatra jóváhagyott eredeti előirányzat összege 100,0 MFt volt, mely előirányzat a NATO és EU felajánlás alapján kialakításra kerülő készenléti alegységek alkalmazásának kiadásainak (NRF, Battle Group, DCM és NFIU) biztosítása érdekében került megtervezésre.

A 100 MFt módosított előirányzataból 46,2 MFt teljesült (46,17%). A keletkezett 53,8 MFt összegű előirányzat maradvány a HM tárca javára a 2018. évi költségvetésében megvalósuló más feladatok rendezése érdekében átcsoportosításra került.

A DCM-E NATO Support to Turkey feladat keretében külföldi szolgálatot teljesítő állomány ellátásával kapcsolatban tárcán belül 46,2 MFt összeg átutalására került sor a fejezeti kezelésű előirányzatról az 1/2 Egyéb HM szervezetek, valamint a 2/1 Honvéd Vezérkar közvetlen szervezetei alcímek nemzetközi feladatára. A fennmaradó előirányzati összeg – 53,8 MFt – átcsoportosításra került más költségvetési alcímek javára, kiemelt szállítási feladatok megvalósítására. A módosított előirányzat összege (46,2 MFt) megegyezik a teljesített kiadások összegével.

Előirányzatok teljesítésének levezetése

Megnevezés	2017. évi tény	2018. évi eredeti előirányzat	2018. évi törvényi módosított előirányzat	2018. évi módosított előirányzat	2018. évi tény	5/1.	5/4.
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
	millió forintban, egy tizedessel					% -ban	
Kiadás	0,0	100,0	100,0	46,2	46,2	-	100,0%
Támogatás	0,0	100,0	100,0	46,2	46,2	-	100,0%

Előirányzat-módosítások levezetése*millió forintban, egy tizedessel*

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás	Kiadásból személyi juttatás
2017. évi C. törvény szerinti előirányzat	100,0		100,0	0,0
Módosítások jogcímenként				
– Előirányzat-átcsoportosítás az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 33. § (5) bekezdése alapján	-53,8		-53,8	
2018. évi módosított előirányzat	46,2		46,2	0,0

Előirányzat-módosítások levezetése kedvezményezettenként*millió forintban, egy tizedessel*

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2017. évi C. törvény szerinti előirányzat	100,0	0,0	100,0
Módosítások kedvezményezettenként			
- saját intézménynek			
= működésre, ebből:			
átcsoportosítással adott/kapott forrással	-53,8	0,0	-53,8
2018. évi módosított előirányzat	46,2	0,0	46,2

Előirányzatok teljesítésének levezetése kedvezményezettenként*millió forintban, egy tizedessel*

Megnevezés	Kiadás	Kiadásból	
		Működésre	Meghatározott feladatra
Kedvezményezettek köre és száma			
– saját intézmény (2 db)	46,2	0,0	46,2
Összes kifizetés	46,2	0,0	46,2

Honvédelem érdekében tevékenykedő civil szervezetek támogatása

A Honvédelem érdekében tevékenykedő civil szervezetek támogatása jogcímcsoport a Honvédelem érdekében tevékenykedő civil szervezetek pályázati támogatása és a Honvédelem érdekében tevékenykedő civil szervezetek támogatása jogcímekeket foglalja magában.

A HM fejezet a civil szervezetek részére a fejezeti kezelésű előirányzatok kezelésének és felhasználásának szabályairól szóló 5/2018. (III. 8.) HM rendeletben foglaltak szerint 791,4 MFt támogatást nyújtott, elsősorban sport, kulturális, részben katonai hagyományörző célokra, továbbá tudományos tevékenységre, valamint érdekképviseleti szervek, civil szervezetek és ún. ernyőszervezetek működési és programtámogatására.

Honvédelem érdekében tevékenykedő civil szervezetek pályázati támogatása

A jogcím eredeti előirányzata 55,0 MFt tett ki. Év közben 20,0 MFt összegű előirányzat átcsoportosításra került a tárcán belül kiemelt szállítási feladatok ellátása céljából. A módosított előirányzat terhére a civil szervezetek részére kiírt kulturális pályázatok fedezetére 15,0 MFt, a hagyományörző pályázat keretében 20,0 MFt került biztosításra. A módosított előirányzat összege teljes mértékben felhasználásra került.

Előirányzatok teljesítésének levezetése

Megnevezés	2017. évi tény	2018. évi eredeti előirányzat	2018. évi törvényi módosított előirányzat	2018. évi módosított előirányzat	2018. évi tény	5/1.	5/4.
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
	millió forintban, egy tizedessel					% -ban	
Kiadás	37,4	55,0	55,0	35,0	35,0	93,6%	100,0%
Támogatás	35,0	55,0	55,0	35,0	35,0	100%	100,0%
Költségvetési maradvány	2,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0%	-

Előirányzat-módosítások levezetése

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás	Kiadásból személyi juttatás
2017. évi C. törvény szerinti előirányzat	55,0		55,0	0,0
Módosítások jogcímenként				
– Előirányzat-átcsoportosítás az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 33. § (5) bekezdése alapján.	-20,0		-20,0	
2018. évi módosított előirányzat	35,0	0,0	35,0	0,0

Előirányzat-módosítások levezetése kedvezményezettenként

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2017. évi C. törvény szerinti előirányzat	55,0	0,0	55,0
Módosítások kedvezményezettenként			
– saját intézménynek = működésre, ebből: átcsoportosítással adott/kapott forrással	-20,0		-20,0
2018. évi módosított előirányzat	35,0	0,0	35,0

Előirányzatok teljesítésének levezetése kedvezményezettenként

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Kiadásból	
		Működésre	Meghatározott feladatra
Kedvezményezettek köre és száma			
– egyéb (civil szervezetek 32 db)	35,0	0,0	35,0
Összes kifizetés	35,0	0,0	35,0

Honvédelem érdekében tevékenykedő civil szervezetek támogatása

A Honvédelem érdekében tevékenykedő civil szervezetek támogatása jogcím előirányzatai terhére az alábbi szervezetek részesültek támogatásban:

- A **Budapesti Honvéd Sportegyesület** részére 2018. évben **432,0 M Ft** került biztosításra, mellyel a sportegyesület a HM igényének megfelelően hatékonyan segíti elő a hivatásos és szerződéses állomány fizikai felkészítését, hozzájárul az igényjogosult állomány egészséges életmódjának fenntartásához, továbbá sportolói részt vesznek a HM és az MH toborzói tevékenységében is. A kiegészítő támogatás keretében a „CISM 46. Katonai Öttusa Világbajnokság” előkészítése és szervezése során felmerülő sportszakmai feladatokat látta el.
- A **Magyar Hadtudományi Társaság** részére tudományos programok, konferenciák szervezésére, hadtudományi kiadványok elkészítésére, hadtudományi pályázat végrehajtására és a NATO megalakulásának 70., illetve Magyarország NATO tagságának 20. évfordulójára szervezett tudományos tevékenységek végrehajtására **11,5 M Ft** került

átutalásra.

- A **Honvéd Kulturális Egyesület** részére **24,2 MFt** került biztosításra, melyet az egyesület a katonakultúra terjesztésére, ápolására és a civil közönség irányába történő bemutatására használt fel. A katonaművészek kiállításainak szervezésével, honvédelmi-ifjúsági hagyományőrző programok rendezésével, a holokauszt munkaszolgálatos áldozatainak lakóhelyét megjelölő emlékjelek (botlatókövek) elhelyezésével, valamint a Magyar Honvédségben alakulatainál kulturális rendezvények biztosításával járult hozzá az MH alkalmazottainak művelődéséhez.
- Támogatási szerződés keretében a **Honvédszakszervezet**, a **Honvédségi Dolgozók Szakszervezete**, a **Csapatok Érdekvédelmi Szövetsége** és a **Bajtársi Egyesületek Országos Szövetsége** részére összességében **72,4 MFt** támogatást nyújtott a tárca az **érdekképviselési munkájuk** végzéséhez.
- Az úgynevezett **civil ernyőszervezetek** (Honvédség és Társadalom Baráti Kör Országos Közhasznú Szövetsége, Honvédségi Nyugdíjas Klubok Országos Szövetsége, Magyar Tartalékosok Szövetsége, Magyar Huszár és Katonai Hagyományőrző Szövetség,) támogatására **85,9 MFt** került felhasználásra. A támogatás a szervezetek programjainak és működési költségeinek, valamint a tárcával közösen megrendezett programok megvalósításának forrásául szolgált.
- A **Honvéd Sportegyesületek Országos Szövetsége** támogatására **76,9 MFt** került felhasználásra. A támogatás az Egyesület programjainak és működési költségeinek, valamint a tárcával közösen megrendezett programok megvalósításának – úgy, mint a „170 éves a Magyar Honvédség” alkalmából rendezett sportesemények, nemzetközi és országos szintű sportversenyek, a Magyar Honvédség 2018. évi amatőr sportbajnokságainak szervezésének illetve a „CISM 46. Katonai Öttusa Világbajnokság” teljes körű személyi és rendezési feltételeinek – forrásául szolgált.
- A **Magyar Atlanti Tanács** részére **10,0 MFt** került folyósításra, amelyet a Tanács a transzatlanti működés erősítése, fejlesztése, az atlanti eszmeiség terjesztése, az európai-atlanti elvei integrálása, valamint az atlanti és a nemzetközi gondolatok összehangolása érdekében és a NATO megalakulására, továbbá a „170 éves Magyar Honvédség” évfordulós rendezvényeire használt fel.
- A **Hadirokkantak, Hadiözvegyek és Hadiárvák Országos Nemzeti Szövetsége** támogatására **5,0 MFt** került átutalásra a szerződésben foglalt feladatok végrehajtására. A Szövetség az újkori magyar hadtörténelem hadirokkantjait, hadiözvegyeit, hadiárvaít és családtagjaikat tömörítő egyesületek összefogása érdekében végez feladatokat, jogsegélyszolgálatot működtet. A **Vak Hadirokkantak Országos Egyesülete** számára **0,5 MFt** került kiutalásra a támogatási szerződésben foglaltaknak megfelelően.
- A **Doni Bajtársi és Kegyeleti Szövetség** és a **Honvéd Hagyományőrző Egyesület** a második világháborúban harcoló katonákat tömöríti, programjaik kegyeleti jellegűek, de programjaikkal, rendezvényeikkel egyéb társadalmi rétegeket (pl.: ifjúság, képzőművészek) is bevonnak. A 2018. évben összesen **12,5 MFt** támogatásban részesültek.
- A **Magyar Katonai Jogi és Hadijogi Társaság** **3,5 MFt** támogatásban részesült, konferencia, pályázat és hadijogi területen végzett munkásság elismerése céljából.

- A **Halhatatlan Magyar Sportolók Egyesülete** részére fiatal generáció egészséges életmódra nevelését és a sport értékeinek népszerűsítését célzó rendezvénysorozat létrehozása céljából **10,0 MFt** támogatást nyújtott a tárca.
- A **Magyar Cserkészszövetség 2,0 MFt** támogatásban részesült, amelyet a honvédelemmel összefüggő nemzeti ünnepek és cserkészrendezvények végrehajtására használnak fel.
- **Középfokú Elektronikai Szakképzésért és Honvédelmi Oktatásért Alapítvány 3,0 MFt** támogatásban részesült. Az alapítvány a Kratochvil Károly Honvéd Középiskola és Kollégium diákjai részére szervez oktatáson kívüli honvédelmi, szakmai és szabadidős tevékenységeket.
- **Honvéd Kerékpáros és Hagyományőrző Egyesület 2,0 MFt** támogatásban részesült. Az egyesület a magyar kerékpáros katonai alakulatok emlékéért megőrző rendezvényeken való katonai hagyományőrző megjelenés érdekében kapott támogatást
- **Centenárium Hadtörténelmi Egyesület 5,0 MFt** támogatásban részesült. Az egyesület az I. világháború 100. évfordulója alkalmából felfokozott társadalmi érdeklődés jelentős eseményein hagyományőrző jelenlétet biztosított.

A jogcím eredeti előirányzata **747,0 MFt** volt. Év közben fejezeti hatáskörben, fejezeten belül 9,4 MFt került átcsoportosításra a törvényi sorra. A módosított előirányzat összege (756,4 MFt) megegyezik a teljesített kiadások összegével.

Előirányzatok teljesítésének levezetése

Megnevezés	2017. évi tény	2018. évi eredeti előirányzat	2018. évi törvényi módosított előirányzat	2018. évi módosított előirányzat	2018. évi tény	5/1.	5/4.
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
	millió forintban, egy tizedessel					% -ban	
Kiadás	540,1	747,0	747,0	756,4	756,4	140,0%	100,0%
Támogatás	540,1	747,0	747,0	756,4	756,4	140,0%	100,0%

Előirányzat-módosítások levezetése

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás	Kiadásból személyi juttatás
2017. évi C. törvény szerinti előirányzat	747,0		747,0	0,0
Módosítások jogcímenként				
– Előirányzat-módosítás fejezeti hatáskörben	9,4		9,4	
2018. évi módosított előirányzat	756,4	0,0	756,4	0,0

Előirányzat-módosítások levezetése kedvezményezettenként

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2017. évi C. törvény szerinti előirányzat	747,0	0,0	747,0
Módosítások kedvezményezettenként			
– saját intézménynek			
= működésre, ebből:			
átcsoportosítással adott/kapott forrással	9,4		9,4
2018. évi módosított előirányzat	756,4	0,0	756,4

Előirányzatok teljesítésének levezetése kedvezményezettenként *millió forintban, egy tizedessel*

Megnevezés	Kiadás	Kiadásból	
		Működésre	Meghatározott feladatra
Kedvezményezettek köre és száma			
– egyéb (civil szervezetek 23 db)	756,4	147,0	609,4
Összes kifizetés	756,4	147,0	609,4

Hadisírgondozás támogatása

A Hadisírgondozás támogatása jogcímcsoport a I. világháborús hadisírok és emlékművek felújításának pályázati támogatása, a Civil szervezetek hadisírgondozással kapcsolatos tevékenységének pályázati támogatása, valamint a Civil szervezetek hadisírgondozással, hadisírkutatással kapcsolatos tevékenységének támogatása jogcímetek foglalja magába.

A 2018. évben a Civil szervezetek hadisírgondozással kapcsolatos tevékenységének pályázati támogatása jogcím vonatkozásában előirányzat nem került biztosítására, és ebből kifolyólag kifizetés sem realizálódott.

I. világháborús hadisírok és emlékművek felújításának pályázati támogatása

A Magyarországon fellelhető I. világháborús hadisírok rendbehozatalához szükséges eszközök biztosításáról szóló 1551/2016. (X. 13.) Kormányhatározatban rendelkezett a Kormány arról, hogy az I. világháborús hadisírok és emlékművek felújításának pályázati támogatása jogcímre a Magyarország 2017. évi központi költségvetéséről szóló 2016. évi XC. törvényben a fejezet részére jóváhagyott előirányzatokon felül legfeljebb 2.000,0 MFt költségvetési forrás kerüljön biztosításra. Továbbá elrendelte a tárca részére, hogy a települési önkormányzatok és egyéb, hadisírokkal érintett ingatlanokat (temetőket) fenntartó egyházak részére pályázatot írjon ki.

A jogcím eredeti előirányzattal 2018. évben nem rendelkezett, azonban a rendkívüli kormányzati intézkedésekre szolgáló tartalékból történő előirányzat-átcsoportosításról és a központi költségvetés címrendjének a kormányzati szerkezetátalakítással összefüggő módosításáról szóló 1156/2017. (III. 20.) Kormányhatározattal 2017. évben biztosított 1.375,5 MFt összegű előirányzat nem került teljes egészében felhasználásra, így 2018. évben a fejezeti kezelésű jogcímre 543,9 MFt összegű kötelezettségvállalással terhelt költségvetési maradvány került előirányzatosításra.

A módosított előirányzatból (543,9 MFt) 234,1 MFt teljesült (43,04%). A keletkezett maradvány (309,8 MFt) kötelezettségvállalással terhelt a hivatkozott kormányhatározat értelmében.

Az I. világháborús hadisírok és emlékművek felújítására kiírt pályázatok (HF-16. és HF-17.) alapján 2018. évben összesen 54 önkormányzattal 179,3 MFt, valamint 14 egyházi jogi személlyel 54,8 MFt összegben kerültek támogatási szerződések megkötésre. A szerződések alapján 1.317 darab hadisír, 24 darab emlékmű, 4 darab művészeti alkotás, 8 darab kripta került felújításra.

Előirányzatok teljesítésének levezetése

Megnevezés	2017. évi tény	2018. évi eredeti előirányzat	2018. évi törvényi módosított előirányzat	2018. évi módosított előirányzat	2018. évi tény	5/1.	5/4.
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
	millió forintban, egy tizedessel					% -ban	
Kiadás	1 456,1	0,0	0,0	543,9	234,1	16,1%	43,0%
Támogatás	2 000,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0%	-
Költségvetési maradvány	0,0	0,0	0,0	543,9	543,9	-	100,0%

Előirányzat-módosítások levezetése

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás	Kiadásból személyi juttatás
2017. évi C. törvény szerinti előirányzat	0,0		0,0	0,0
Módosítások jogcímenként				
– 2017. évi költségvetési maradvány igénybevétele	543,9	543,9	0,0	
2018. évi módosított előirányzat	543,9	543,9	0,0	0,0

Előirányzat-módosítások levezetése kedvezményezettenként

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2017. évi C. törvény szerinti előirányzat	0,0	0,0	0,0
Módosítások kedvezményezettenként			
– saját intézménynek			
= tovább finanszírozásra			
előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	543,9	543,9	
2018. évi módosított előirányzat	543,9	543,9	0,0

Előirányzatok teljesítésének levezetése kedvezményezettenként

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Kiadásból	
		Működésre	Meghatározott feladatra
Kedvezményezettek köre és száma			
– önkormányzat (54 db)	179,3	-	179,3
– egyéb (egyház 14 db)	54,8	-	54,8
Összes kifizetés	234,1	-	234,1

Civil szervezetek hadisírgondozással, hadisírkutatással kapcsolatos tevékenységének támogatása

A 2018. évben a jogcím eredeti előirányzata 12,0 MFt-ot tett ki.

A megkötött támogatási szerződések keretében a nevesített civil szervezetek az alábbi feladatokat végezték el:

- Ukrajna területén végzett hadisírkutatás és temetői munka, a szerbiai Fehértemplom településen található katonatemető helyszínbejárása, dokumentálása feladatra 3,3 MFt került átutalásra a Vigyázók Had- és Kultúrtörténeti Egyesület részére.
- A szlovákiai Barton kegyeleti katonai emlékhely kialakítása (kültéri terminál elhelyezése, útépités, emléktáblák állítása), valamint katonatemetők felkutatása, állapotfelmérése, dokumentálása feladatra a LIMES ANAVUM Regionális Honismereti Társulás részére 5,6 MFt került biztosításra.
- Az Úzvölgye telep és Aklos térségében található katonatemetők feltérképezése, georadarral történő bemérése, dokumentálása céljából a Meritum Kulturális és Művelődési Közhasznú Egyesület részére 0,9 MFt került átutalásra.

- A sátoraljaúj helyi köztemetőben található Miklósy Lajos tábornok síremlékének cseréjére az Eötvös József Börtönügyi Egyesület részére 0,7 MFt került biztosításra.
- Szerbiai katonatemetők felkutatása, állapotfelmérése, dokumentálása, valamint a temetőket bemutató szakmai összefoglaló összeállítása feladatra Nagy Háború Kutatásáért Közhasznú Alapítvány támogatása 1,5 MFt került biztosításra.

A módosított előirányzat összege megegyezik a teljesített kiadások összegével.

Előirányzatok teljesítésének levezetése

Megnevezés	2017. évi tény	2018. évi eredeti előirányzat	2018. évi törvényi módosított előirányzat	2018. évi módosított előirányzat	2018. évi tény	5/1.	5/4.
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
	millió forintban, egy tizedessel					% -ban	
Kiadás	12,0	12,0	12,0	12,0	12,0	100,0%	100,0%
Támogatás	12,0	12,0	12,0	12,0	12,0	100,0%	100,0%

Előirányzatok teljesítésének levezetése kedvezményezettenként *millió forintban, egy tizedessel*

Megnevezés	Kiadás	Kiadásból	
		Működésre	Meghatározott feladatra
Kedvezményezettek köre és száma			
– egyéb (civil szervezetek 5 db)	12,0	?	?
Összes kifizetés	12,0	?	?

Nonprofit korlátolt felelősségű társaságok támogatása

A jogcímcsoport eredeti előirányzata 1.511,0 MFt-ot tett ki. Fejezeti hatáskörű átcsoportosítás eredményeként az előirányzat 1.173,9 MFt összeggel megemelésre került állami többletfeladatok ellátása (honvédelmi táborok rendezése, MH-t népszerűsítő könyv és folyóirat megjelenítése, különböző rendezvényeken (sport, kultúra) való megjelenéshez szükséges népszerűsítő, promóciós tárgyakkal történő ellátás) érdekében.

A módosított előirányzat összege (2.684,9 MFt) megegyezik a teljesített kiadások összegével.

A nonprofit korlátolt felelősségű társaságokkal kapcsolatos információk és adatok részletesen megtalálhatóak az A.) Általános Indoklás rész 3.4. és a 3.5. pontjaiban.

Előirányzatok teljesítésének levezetése

Megnevezés	2017. évi tény	2018. évi eredeti előirányzat	2018. évi törvényi módosított előirányzat	2018. évi módosított előirányzat	2018. évi tény	5/1.	5/4.
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
	millió forintban, egy tizedessel					% -ban	
Kiadás	2 228,0	1 511,0	1 511,0	2 684,9	2 684,9	120,5%	100,0%
Támogatás	2 228,0	1 511,0	1 511,0	2 684,9	2 684,9	120,5%	100,0%

Előirányzat-módosítások levezetése*millió forintban, egy tizedessel*

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás	Kiadásból személyi juttatás
2017. évi C. törvény szerinti előirányzat	1 511,0		1 511,0	0,0
Módosítások jogcímenként				
– Előirányzat-módosítás fejezeti hatáskörben	1 173,9		1 173,9	
2018. évi módosított előirányzat	2 684,9	0,0	2 684,9	0,0

Előirányzat-módosítások levezetése kedvezményezettenként*millió forintban, egy tizedessel*

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2017. évi C. törvény szerinti előirányzat	1 511,0	0,0	1 511,0
Módosítások kedvezményezettenként			
– saját intézménynek			
= működésre, ebből:			
átcsoportosítással adott/kapott forrással	1 173,9		1 173,9
2018. évi módosított előirányzat	2 684,9	0,0	2 684,9

Előirányzatok teljesítésének levezetése kedvezményezettenként*millió forintban, egy tizedessel*

Megnevezés	Kiadás	Kiadásból	
		Működésre	Meghatározott feladatra
Kedvezményezettek köre és száma			
– nonprofit korlátolt felelősségű társaságok (2 db)	2 684,9	2 684,9	0,0
Összes kifizetés	2 684,9	2 684,9	0,0

Honvédelmi Sportszövetség támogatása

A jogcímcsoport a Honvédelmi Sportszövetség működésének támogatása jogcímet foglalja magába.

Honvédelmi Sportszövetség működésének támogatása

A költségvetési törvényben 1.100,0 MFt került biztosításra a jogcímrre. 2018-ban fejezeti hatáskörben 11,5 MFt került átcsoportosításra a jogcímrre. A fejezeti kezelésű előirányzatra biztosított forrás felhasználása támogatási szerződések keretében, a sportszövetség részére történő átutalással valósult meg.

A Honvédelmi Sportszövetségről szóló 2016. évi CXXXII. törvény alapján 2017. évben kormányzati döntés következtében alakult meg a Honvédelmi Sportszövetség. 2018. évben a törvényben meghatározott feladatai ellátására és működési költségekre 1.111,5 MFt előirányzat került biztosításra a sportszövetség részére. Ebből 376,0 MFt működési kiadásokra és 735,5 MFt a törvényben meghatározott feladatok végrehajtására került biztosításra.

A módosított előirányzat megegyezik a teljesített kiadások összegével.

Előirányzatok teljesítésének levezetése

Megnevezés	2017. évi tény	2018. évi eredeti előirányzat	2018. évi törvényi módosított előirányzat	2018. évi módosított előirányzat	2018. évi tény	5/1.	5/4.
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
	millió forintban, egy tizedessel					% -ban	
Kiadás	416,3	1 100,0	0,0	1 111,5	1 111,5	267,0%	100,0%
Támogatás	416,3	1 100,0	0,0	1 111,5	1 111,5	267,0%	100,0%

Előirányzat-módosítások levezetése

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás	Kiadásból személyi juttatás
2017. évi C. törvény szerinti előirányzat	1 100,0		1 100,0	0,0
Módosítások jogcímenként				
– Előirányzat-módosítás fejezeti hatáskörben	11,5		11,5	
2018. évi módosított előirányzat	1 111,5	0,0	1 111,5	0,0

Előirányzat-módosítások levezetése kedvezményezettenként

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2017. évi C. törvény szerinti előirányzat	1 100,0	0,0	1 100,0
Módosítások kedvezményezettenként			
– saját intézménynek = működésre, ebből:			
átcsoportosítással adott/kapott forrással	11,5		11,5
2018. évi módosított előirányzat	1 111,5	0,0	1 111,5

Előirányzatok teljesítésének levezetése kedvezményezettenként

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Kiadásból	
		Működésre	Meghatározott feladatra
Kedvezményezettek köre és száma			
– egyéb (sportszövetség)	1 111,5	376,0	735,5
Összes kifizetés	1 111,5	376,0	735,5

Nemzetközi kártérítés

A jogcímcsoporton eredeti előirányzatot nem tervezett a tárca. Az évközi módosítások eredményeként 90,0 MFt előző évek költségvetési maradványa és 0,1 MFt összegű működési bevétel került előirányzatosításra. A módosított előirányzat összegéből 0,2 MFt került felhasználásra a károk megtérítésére. A kárigények elbírálása a Magyar Honvédség nemzetközi kártérítési ügyeinek intézésével kapcsolatos feladatokról szóló 23/2010. (II. 19.) HM utasítás, azok pénzügyi rendezése pedig a Magyar Honvédség feladatainak ellátásával összefüggő nemzetközi kártérítési ügyekkel kapcsolatos eljárás részletes szabályairól szóló 276/2008. (XI. 21.) Kormányrendelet előírásainak megfelelően történt / történik.

Az előirányzat 89,9 MFt összegű maradványa kötelezettségvállalással terheltként került nyilvántartásba vételre.

Előirányzatok teljesítésének levezetése

Megnevezés	2017. évi tény	2018. évi eredeti előirányzat	2018. évi törvényi módosított előirányzat	2018. évi módosított előirányzat	2018. évi tény	5/1.	5/4.
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
	millió forintban, egy tizedessel					% -ban	
Kiadás	0,4	0,0	0,0	90,1	0,2	50,0%	0,2%
Bevétel	0,0	0,0	0,0	0,1	0,0	-	100,0%
Költségvetési maradvány	90,4	0,0	0,0	90,0	90,0	99,6%	100,0%

Előirányzat-módosítások levezetése

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás	Kiadásból személyi juttatás
2017. évi C. törvény szerinti előirányzat	0,0	0,0	0,0	0,0
Módosítások jogcímenként				
– előző évek költségvetési maradványának igénybevétele	90,0	90,0		
– bevétel előirányzatosítása	0,1	0,1		
2018. évi módosított előirányzat	90,1	90,1	0,0	0,0

Előirányzat-módosítások levezetése kedvezményezettenként

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2017. évi C. törvény szerinti előirányzat	0,0	0,0	0,0
Módosítások kedvezményezettenként			
- saját intézménynek			
= működésre ebből			
intézményi működési bevételi többlet		0,1	0,1
= tovább finanszírozásra			
előző évi költségvetési maradvány igénybevétele		90,0	90,0
2018. évi módosított előirányzat	90,1	90,1	0,0

Előirányzatok teljesítésének levezetése kedvezményezettenként

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Kiadásból	
		Működésre	Meghatározott feladatra
Kedvezményezettek köre és száma			
– egyéb (nemzetközi művelési területen, magánszemély részére történt kártérítés kifizetése, MH EUFOR Kontingens útján – Bosznia-Hercegovina)	0,2	0,0	0,2
Összes kifizetés	0,2	0,0	0,2

Hozzájárulás a NATO Biztonsági Beruházási Programjához (NSIP)

2018. évben is folytatódott az NSIP (NATO Security Investment Programme) Magyarországot érintő képességsomagjainak megvalósítása. Az összességében 11 képességsomag 122 projektje közül jelenleg 60 projekt van előkészítési, vagy végrehajtási szakaszban. A fennmaradó projektek megvalósultak, NATO általi műszaki és pénzügyi zárásuk részben, vagy teljesen befejeződött.

A programok végrehajtása során a kiemelt jelentőséggel bíró eredmények a következők:

- a pápai repülőbázis 8. számú, 286 fő befogadó képességű épületének átvonuló szállássá történő átalakításának, felújításának sikeres lezárása, illetve a pápai személyforgalmi terminál (PAX) kivitelezésének befejezése, átadása, illetve az üzemeltetéshez szükséges földi kiszolgáló eszközök beszerzése, leszállítása;
- a pápai és kecskeméti repülőtereket érintően megkötésre került a pápai repülőtér futópálya hosszabbításának, valamint a kecskeméti repülőbázis futópálya felújításának tervezési feladatait magában foglaló szerződés, illetve folyamatban van a kivitelezési beszerzési eljárás, valamint a két repülőtér műszakilag elavult meteorológiai radarjainak kiváltására vonatkozó szerződés aláírása;
- a NATO egységes légi-vezetési rendszerének (ACCS) megvalósítását illetően a Zrínyi 2026 Honvédelmi és Haderőfejlesztési Program feladataival történő összhang érdekében megállapodás született az ACCS elemek, illetve a Link 16 harcászati adatkapcsolat megvalósításának felelősségi körét illetően;
- megkezdődött a NATO által kiemelt figyelmet övező, a „NATO Készenléti Akcióterv” (Readiness Action Plan, azaz RAP) részét képező, a NATO erők fogadásának, állomásoztatásának és kiképzésének infrastrukturális feltételeinek megteremtését magában foglaló képességcsomagok közös tervezési feladatainak végrehajtása.

A képességcsomagokban foglalt beruházások nagymértékben hozzájárulnak hazánk szövetségi kötelezettségeinek teljesítéséhez, egyúttal a Magyar Honvédség általános technikai és technológiai képességeit is emelik. Az elért eredmények tényleges hasznosulása azonban nagymértékben függ a haditechnikai rendszerek és infrastruktúra logisztikai biztosításától, valamint a működés-fenntartási (köztük a képzési, kiképzési és személyi) feltételek meglététől.

Az eredeti előirányzat (4.092,0 M Ft) az előző évi költségvetési maradvánnyal, 1.449,5 M Ft-tal megemelésre került, melyből 798,8 M Ft kötelezettségvállalással, 659,7 M Ft pedig kötelezettségvállalással nem terhelt maradvány. A tárgyalt évben a Központi Maradványelszámolási Alapból történő átcsoportosításról, a 2017. évi költségvetési maradványok egy részének felhasználásáról, a IX. Helyi önkormányzatok támogatásai fejezeten belüli előirányzat-átcsoportosításról, a Szociális célú nem állami humánszolgáltatások támogatása fejezeti kezelésű előirányzat túllépésének jóváhagyásáról és egyes kormányhatározatok módosításáról szóló 1403/2018. (VIII. 31.) Kormányhatározattal 659,7 M Ft összegű, valamint a Modern Városok Program keretében a kecskeméti állami repülések céljára szolgáló repülőtér közös felhasználású (katonai-polgári) fejlesztéseinek támogatásához 2018. évben szükséges forrás előirányzat-átcsoportosításáról szóló 1479/2018. (X. 2.) Kormányhatározattal pedig 1.551,6 M Ft összegű előirányzat került biztosításra a törvényi sorra. Továbbá a 2018. év vonatkozásában 32,9 M Ft összegű NATO-tól származó idegen pénzeszköz előirányzatosítására került sor a jogcímcsoporton.

A módosított előirányzat (7.785,7 M Ft) 51,96%-ban került felhasználásra. A keletkezett költségvetési maradvány összege 3.740,3 M Ft, mely teljes egészében kötelezettségvállalással terhelt maradvány.

Az év folyamán költségvetési támogatás terhére a képességcsomagok megvalósítására összesen 2.285,7 M Ft került kifizetésre, valamint a NATO Nemzetközi Törzs Erőforrás Hivatala (IS/NOR) által meghatározottak alapján 1.735,8 M Ft került átutalásra a kedvezményezettek részére. A képességcsomagok megvalósítására a NATO tagállamok éves hozzájárulásából további 1.359,2 M Ft került felhasználásra.

Előirányzatok teljesítésének levezetése

Megnevezés	2017. évi tény	2018. évi eredeti előirányzat	2018. évi törvényi módosított előirányzat	2018. évi módosított előirányzat	2018. évi tény	5/1.	5/4.
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
	millió forintban, egy tizedessel					% -ban	
Kiadás	4 992,6	4 092,0	4 092,0	7 785,7	4 045,4	81,0%	52,0%
Bevétel	1 383,2	0,0	0,0	32,9	32,9	2,4%	100,0%
Támogatás	4 564,8	4 092,0	4 092,0	6 303,3	6 303,3	138,1%	100,0%
Költségvetési maradvány	494,1	0,0	0,0	1 449,5	1 449,5	293,4%	100,0%

Előirányzat-módosítások levezetése

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás	Kiadásból személyi juttatás
2017. évi C. törvény szerinti előirányzat	4 092,0		4 092,0	0,0
Módosítások jogcímenként				
– 2017. évi költségvetési maradvány igénybevétele	1 449,5	1 449,5		
– bevétel előirányzatosítása	32,9	32,9		
– 1403/2018. (VIII. 3.) Kormányhatározat szerinti átcsoportosítás	659,7		659,7	
– 1479/2018. (X. 2.) Kormányhatározat szerinti átcsoportosítás	1 551,6		1 551,6	
2018. évi módosított előirányzat	7 785,7	1 482,4	6 303,3	0,0

Előirányzat-módosítások levezetése kedvezményezettenként

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2017. évi C. törvény szerinti előirányzat	4 092,0	0,0	4 092,0
Módosítások kedvezményezettenként			
- saját intézménynek			
= működésre, ebből:			
felhalmozási célú átvett pénzeszköz	32,9	32,9	
= tovább finanszírozásra			
előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	1 449,5	1 449,5	
- más fejezet előirányzatából:			
1403/2018. (VIII. 3.) Kormányhatározat szerinti átcsoportosítás	659,7		659,7
1479/2018. (X. 2.) Kormányhatározat szerinti átcsoportosítás	1 551,6		1 551,6
2018. évi módosított előirányzat	7 785,7	1 482,4	6 303,3

Előirányzatok teljesítésének levezetése kedvezményezettenként

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Kiadásból	
		Működésre	Meghatározott feladatra
Kedvezményezettek köre és száma			
– nonprofit társaság (2 db)	1 754,3	0	1 754,3
– gazdasági társaság (20 db)	1 631,4	0	1 631,4
– egyéb (Központi Maradványelszámolási Alap)	659,7		659,7
Összes kifizetés	4 045,4		4 045,4

Alapítványok, közalapítványok támogatása

Az Alapítványok, közalapítványok támogatása jogcímesoport a Magyar Futball Akadémia Alapítvány támogatása, az MH Szociálpolitikai Közalapítvány által ellátott feladatok támogatása

és a Hozzájárulás a hadigondozásról szóló törvényt végrehajtó közalapítványhoz jogcímekeket foglalja magában.

Magyar Futball Akadémia Alapítvány támogatása

A jogcím eredeti előirányzata **50,0 MFt** volt. A fejezeti kezelésű előirányzatra év közben fejezeti hatáskörű átcsoportosítás eredményeképp további **25,0 MFt** került biztosításra. A módosított előirányzat összege (75,0 MFt) támogatási szerződések alapján kiutalásra került a **Magyar Futball Akadémia Alapítvány** részére tevékenységének támogatásaként.

Az akadémia a támogatást a magyar sport és ezen belül a labdarúgás magas szintű fejlesztésére, elit futball akadémiai képzés működtetésére, fiatal labdarúgó tehetségek felkutatására, korosztályos válogatottak képzésére, nemzetközi szinten is helytálló labdarúgó generáció képzésére, a gyermekkorúak, valamint a fiatal társadalmi csoportok számára példaképek bemutatására, a futball utánpótlás oktatásához, neveléséhez szükséges szakmai, tárgyi és gazdasági feltételek biztosításában való közreműködésre, valamint a fiatal sportolók részére egészségmegőrzés biztosítására használta fel.

Az eredeti előirányzat módosult, a módosított előirányzat 100%-ban teljesült.

Előirányzatok teljesítésének levezetése

Megnevezés	2017. évi tény	2018. évi eredeti előirányzat	2018. évi törvényi módosított előirányzat	2018. évi módosított előirányzat	2018. évi tény	5/1.	5/4.
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
	millió forintban, egy tizedessel					% -ban	
Kiadás	50,0	50,0	50,0	75,0	75,0	150,0%	100,0%
Támogatás	50,0	50,0	50,0	75,0	75,0	150,0%	100,0%

Előirányzat-módosítások levezetése

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás	Kiadásból személyi juttatás
2017. évi C. törvény szerinti előirányzat	50,0		50,0	0,0
Módosítások jogcímenként				
– Előirányzat-módosítás fejezeti hatáskörben	25,0		25,0	
2018. évi módosított előirányzat	75,0	0,0	75,0	0,0

Előirányzat-módosítások levezetése kedvezményezettenként

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2017. évi C. törvény szerinti előirányzat	50,0	0,0	50,0
Módosítások kedvezményezettenként			
- saját intézménynek			
= működésre, ebből:			
átcsoportosítással adott/kapott forrással	25,0		25,0
2018. évi módosított előirányzat	75,0	0,0	75,0

Előirányzatok teljesítésének levezetése kedvezményezettenként

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Kiadásból	
		Működésre	Meghatározott feladatra
Kedvezményezettek köre és száma			
– egyéb (alapítvány)	75,0	75,0	0,0
Összes kifizetés	75,0	75,0	0,0

MH Szociálpolitikai Közalapítvány által ellátott feladatok támogatása

Az **MH Szociálpolitikai Közalapítvány** által ellátott feladatok támogatására a tárca **63,0 MFt**-ot biztosított, mely összeg a közalapítvánnyal kötött támogatási szerződésben foglaltak szerint két részletben átutalásra került a kedvezményezett részére. A szervezet a céltámogatást alapvetően a HM gondoskodási körébe tartozók szociális segélyezésére (918 fő), hátrányos helyzetű családok gyermekei (205 fő) üdültetésére, rekonverziós feladatok (1 fő) végrehajtására használta fel. A közalapítvány 2018. évben 918 főt, 1035 alkalommal részesített segélyben.

Előirányzatok teljesítésének levezetése

Megnevezés	2017. évi tény	2018. évi eredeti előirányzat	2018. évi törvényi módosított előirányzat	2018. évi módosított előirányzat	2018. évi tény	5/1.	5/4.
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
	millió forintban, egy tizedessel					% -ban	
Kiadás	63,0	63,0	63,0	63,0	63,0	100,0%	100,0%
Támogatás	63,0	63,0	63,0	63,0	63,0	100,0%	100,0%

Előirányzatok teljesítésének levezetése kedvezményezettenként *millió forintban, egy tizedessel*

Magnevezés	Kiadás	Kiadásból	
		Működésre	Meghatározott feladatra
Kedvezményezettek köre és száma			
– közalapítvány	63,0	17,2	45,8
Összes kifizetés	63,0	17,2	45,8

Hozzájárulás a hadigondozásról szóló törvényt végrehajtó közalapítványhoz

A Hadigondozottak Közalapítványát a Kormány hozta létre azzal a céllal, hogy a hadigondozás költségeit kezelje. A közalapítvány számára átadott központi költségvetési forrás a hadigondozásról szóló 1994. évi XLV. törvényben (a továbbiakban: Hdt.) meghatározott juttatások, természetbeni ellátások és kedvezmények, valamint az ezekkel kapcsolatos működési, ügyviteli költségek fedezetére, továbbá az életüktől és a szabadságuktól politikai okból jogtalanul megfosztottak kárpótlásáról szóló 1992. évi XXXII. törvény, valamint a 2006. évi XLVII. törvény alapján a kárpótlási összegek folyósítására szolgál. E keretből történik a hadigondozásra jogosultak számára a Hdt.-ben foglalt hadigondozotti pénzellátások, valamint a térítésmentes gyógyszer és gyógyászati segédeszköz ellátásának és a további kedvezmények költségeinek finanszírozása. A közalapítvány a hadigondozással kapcsolatos költségeket és kiadásokat a folyósító, illetve a szolgáltatást nyújtó szervnek külön megállapodás alapján téríti meg.

Az előirányzat a központi költségvetés előirányzat-módosítási kötelezettség nélkül túlteljesíthető kiadásai közé tartozik. A Hozzájárulás a hadigondozásról szóló törvényt végrehajtó közalapítványhoz jogcímen 8.242,5 MFt eredeti előirányzat került jóváhagyásra, mely fejezeti kezelésű előirányzat túllépése az év folyamán – az ellátotti létszám növekedése, valamint a Hdt. módosításából adódó rendszeres havi járadék mértékének emelkedése miatt – egy esetben, júliusban engedélyezésre került a pénzügyminiszter által 6.988,5 MFt összegben.

A fejezeti kezelésű előirányzatra biztosított forrás felhasználása támogatási szerződés keretében, a közalapítvány részére történő átutalással valósult meg.

Előirányzatok teljesítésének levezetése

Megnevezés	2017. évi tény	2018. évi eredeti előirányzat	2018. évi törvényi módosított előirányzat	2018. évi módosított előirányzat	2018. évi tény	5/1.	5/4.
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
	millió forintban, egy tizedessel					% -ban	
Kiadás	9 038,8	8 242,5	8 242,5	8 242,5	15 231,0	168,5%	184,8%
Támogatás	9 038,8	8 242,5	8 242,5	8 242,5	15 231,0	168,5%	184,8%

Előirányzatok teljesítésének levezetése kedvezményezettenként

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Kiadásból	
		Működésre	Meghatározott feladatra
Kedvezményezettek köre és száma			
– közalapítvány	15 231,0	609,3	14 621,7
Összes kifizetés	15 231,0	609,3	14 621,7

Nemzetközi tagdíjak, tagdíj jellegű befizetések

A Nemzetközi tagdíjak, tagdíj jellegű befizetések jogcímcsoport a Hozzájárulás a NATO költségvetéséhez, valamint a Hozzájárulás az EU védelmi célú közös finanszírozású védelmi alapjaihoz jogcímekeket foglalja magába.

Hozzájárulás a NATO költségvetéséhez

A feladatra jóváhagyott eredeti előirányzat összege 4.500,0 MFt volt, mely 0,3 MFt előző évi kötelezettségvállalással terhelt költségvetési maradvánnyal megemelésre került.

A 4.500,3 MFt módosított előirányzataból 4.499,9 MFt teljesült (99,99%). A keletkezett 0,4 MFt összegű költségvetési maradvány kötelezettségvállalással terhelt és a tárca részéről visszaigénylésre került.

Az előirányzat többek között biztosította a magyar hozzájárulás teljesítését a NATO katonai költségvetéséhez, a NATO katonai nyugdíjrendszeréhez, a Békétámogató Műveletekhez, az NSPA (NATO Támogató és Beszerzési Ügynökség) költségvetéséhez, az NSPA által kezelt SALIS (Stratégiai Légiszállítás Ideiglenes Megoldása) és SEALIFT (Tengeri szállítás) programokhoz, a NAPMA (NATO Repülőgépfedélzeti Korai Előrejelző és Ellenőrző Programkezelő Ügynökség) költségvetéshez, a NAEW&C (NATO Repülőgépfedélzeti Korai Előrejelző és Ellenőrző Rendszer) parancsnokság és az AWACS (Légi Előrejelző és Irányító Rendszer) gépek működési kiadásaihoz, a SAC (Stratégiai Légiszállítási Képesség) programhoz, a SHAPE (Szövetséges Haderők Európai Főparancsnokság) Nemzetközi Iskola fenntartásához, a GRF (Minősített Készenléti Erők) NATO Parancsnokságok, a NATO kiválósági központok, valamint a NATO missziók NBC (Nemzeteket terhelő költségek) költségeihez.

Előirányzatok teljesítésének levezetése

Megnevezés	2017. évi tény	2018. évi eredeti előirányzat	2018. évi törvényi módosított előirányzat	2018. évi módosított előirányzat	2018. évi tény	5/1.	5/4.
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
	millió forintban, egy tizedessel					% -ban	
Kiadás	4 382,7	4 500,0	4 500,0	4 500,3	4 499,9	102,7%	100,0%
Támogatás	4 382,8	4 500,0	4 500,0	4 500,0	4 500,0	102,7%	100,0%
Költségvetési maradvány	0,2	0,0	0,0	0,3	0,3	150,0%	100,0%

Előirányzat-módosítások levezetése

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás	Kiadásból személyi juttatás
2017. évi C. törvény szerinti előirányzat	4 500,0		4 500,0	0,0
Módosítások jogcímenként				
– 2017. évi költségvetési maradvány igénybevétele	0,3	0,3		
2018. évi módosított előirányzat	4 500,3	0,3	4 500,0	0,0

Előirányzat-módosítások levezetése kedvezményezettenként

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2017. évi C. törvény szerinti előirányzat	4 500,0	0,0	4 500,0
Módosítások kedvezményezettenként			
– saját intézménynek			
= tovább finanszírozásra			
előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	0,3	0,3	
2018. évi módosított előirányzat	4 500,3	0,3	4 500,0

Előirányzatok teljesítésének levezetése kedvezményezettenként

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Kiadásból	
		Működésre	Meghatározott feladatra
Kedvezményezettek köre és száma			
– egyéb (NATO)	4 499,9	4 499,9	
Összes kifizetés	4 499,9	4 499,9	

Hozzájárulás az EU védelmi célú közös finanszírozású védelmi alapjaihoz

A feladatra 680,0 MFt eredeti előirányzat került jóváhagyásra, mely 0,3 MFt előző évi kötelezettségvállalással terhelt költségvetési maradvánnyal megemelésre került.

A 680,3 MFt módosított előirányzatból 678,2 MFt teljesült (99,69%). A keletkezett 2,1 MFt összegű költségvetési maradvány kötelezettségvállalással terhelt és a tárca részéről visszaigénylésre került.

Az előirányzat biztosította többek között az EU katonai műveleteinek finanszírozására létrehozott ATHENA pénzügyi mechanizmushoz, valamint az Európai Védelmi Ügynökség (EDA) működési költségvetéséhez történő hozzájárulást.

Előirányzatok teljesítésének levezetése

Megnevezés	2017. évi tény	2018. évi eredeti előirányzat	2018. évi törvényi módosított előirányzat	2018. évi módosított előirányzat	2018. évi tény	5/1.	5/4.
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
	millió forintban, egy tizedessel					% -ban	
Kiadás	468,1	680,0	680,0	680,3	678,2	144,9%	99,7%
Támogatás	468,0	680,0	680,0	680,0	680,0	145,3%	100,0%
Költségvetési maradvány	0,4	0,0	0,0	0,3	0,3	75,0%	100,0%

Előirányzat-módosítások levezetése

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás	Kiadásból személyi juttatás
2017. évi C. törvény szerinti előirányzat	680,0		680,0	0,0
Módosítások jogcímenként				
– 2017. évi költségvetési maradvány igénybevétele	0,3	0,3		
2018. évi módosított előirányzat	680,3	0,3	680,0	0,0

Előirányzat-módosítások levezetése kedvezményezettenként

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2017. évi C. törvény szerinti előirányzat	680,0	0,0	680,0
Módosítások kedvezményezettenként			
– saját intézménynek			
= tovább finanszírozásra			
előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	0,3	0,3	
2018. évi módosított előirányzat	680,3	0,3	680,0

Előirányzatok teljesítésének levezetése kedvezményezettenként

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Kiadásból	
		Működésre	Meghatározott feladatra
Kedvezményezettek köre és száma			
– egyéb (EU)	678,2	678,2	
Összes kifizetés	678,2	678,2	

Tömeges bevándorlás kezeléséhez kapcsolódó kiadások

A költségvetési törvényben 25.000,0 MFT eredeti előirányzat került jóváhagyásra a jogcímcsoportra.

A migrációs feladatok a honvédelmi szervezetek feladatkörében kerültek végrehajtásra, ezért az előirányzatnak a költségviselő szervezetek részére történő átcsoportosítása vált szükségessé. Az év folyamán három alkalommal az államháztartásért felelős miniszter előzetes egyetértését igénylő előirányzat-átcsoportosítással valósult meg a jogcímcsoport előirányzatának felhasználása.

A 8/2/43 „Tömeges bevándorlás kezeléséhez kapcsolódó kiadások” megnevezésű fejezeti kezelésű előirányzaton jóváhagyott 25.000,0 MFT terhére (a kapcsolódó szakmai feladatok ellátása érdekében), az államháztartásért felelős miniszter engedélyével a teljes 25.000,0 MFT több részletben átcsoportosításra került a fejezeten belüli intézményi kör javára.

A tömeges bevándorlás kezeléséhez kapcsolódó I. félévi kiadások fedezetüül

12.761,0 MFt, a II. félévi kiadások biztosítása érdekében 9.239,0 MFt, illetve további 3.000,0 MFt került átcsoportosításra a megfelelő költségvetési alcímekre. Ennek keretében került sor a határvédelmi feladatokat ellátók távollétében az alapfeladatok ellátása érdekében elrendelt túlóra, túlszolgálat ellentételezésére, valamint a határvédelmi feladatokat ellátók munkájának elismerésére (12.090,9 MFt), az ellátási feltételek biztosítására (6.438,7 MFt), a beruházási (5.973,1 MFt) és felújítási (497,3 MFt) feladatok forrásbiztosítására. A PM engedélyével a beruházások között a légvédelmi rakétaképesség, valamint a harckocsi és tüztámogató képesség fejlesztések részbeni forrásrendezése is megvalósult, összesen mintegy 5.623,1 MFt összegben.

Előirányzatok teljesítésének levezetése

Megnevezés	2017. évi tény	2018. évi eredeti előirányzat	2018. évi törvényi módosított előirányzat	2018. évi módosított előirányzat	2018. évi tény	5/1.	5/4.
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
	millió forintban, egy tizedessel					% -ban	
Kiadás	0,0	25 000,0	25 000,0	0,0	0,0	-	-
Támogatás	0,0	25 000,0	25 000,0	0,0	0,0	-	-

Előirányzat-módosítások levezetése

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás	Kiadásból személyi juttatás
2017. évi C. törvény szerinti előirányzat	25 000,0		25 000,0	0,0
Módosítások jogcímenként				
- Előirányzat-átcsoportosítás az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 33. § (5) bekezdése alapján	-25 000,0		-25 000,0	
2018. évi módosított előirányzat	0,0		0,0	0,0

Előirányzat-módosítások levezetése kedvezményezettenként

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2017. évi C. törvény szerinti előirányzat	25 000,0	0,0	25 000,0
Módosítások kedvezményezettenként			
- saját intézménynek			
= működésre, ebből:			
átcsoportosítással adott/kapott forrással	-25 000,0	0,0	-25 000,0
2018. évi módosított előirányzat	0,0	0,0	0,0

8/3 alcím: Fejezeti stabilitási tartalék

A Fejezeti stabilitási tartalék fejezeti kezelésű előirányzaton 2.661,9 MFt összegű eredeti előirányzat került jóváhagyásra.

Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 23/A. § (1) bekezdése értelmében az előirányzatot tárgyév október 1-jét megelőzően nem lehet felhasználni, a (2) bekezdés rendelkezése alapján a Kormány határozatában dönt a tartalék felhasználásának engedélyezéséről, fejezeten belüli és fejezetek közötti átcsoportosításáról.

A Központi Maradványszámolási Alapból és a rendkívüli kormányzati intézkedésekre szolgáló tartalékból történő átcsoportosításról, a fejezeti stabilitási tartalék előirányzatok

felhasználásáról, a 2017. évi költségvetési maradványok egy részének felhasználásáról és egyes kormányhatározatok módosításáról szóló 1511/2018. (X. 17.) Kormányhatározat alapján 1.599,5 MFt összegű előirányzat, továbbá a fejezetek közötti és fejezeten belüli előirányzat-átcsoportosításokról, a 2017. évi költségvetési maradványok egy részének felhasználásáról, valamint egyes kormányhatározatok módosításáról szóló 1806/2018. (XII. 23.) Kormányhatározat értelmében 1.062,4 MFt összegű előirányzat fejezeten belül átcsoportosításra került az 2/1 Honvéd Vezérkar közvetlen szervezeti költségvetési alcím javára.

Előirányzatok teljesítésének levezetése

Megnevezés	2017. évi tény	2018. évi eredeti előirányzat	2018. évi törvényi módosított előirányzat	2018. évi módosított előirányzat	2018. évi tény	5/1.	5/4.
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
	millió forintban, egy tizedessel					% -ban	
Kiadás	0,0	2 661,9	2 661,9	0,0	0,0	-	-
Támogatás	0,0	2 661,9	2 661,9	0,0	0,0	-	-

Előirányzat-módosítások levezetése

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás	Kiadásból személyi juttatás
2017. évi C. törvény szerinti előirányzat	2.661,9	0,0	2.661,9	0,0
Egyéb előirányzat-változások jogcímenként				
- 1511/2018. (X. 17.) Kormányhatározat szerinti átcsoportosítás	-1.599,5	0,0	-1.599,5	0,0
- 1806/2018. (XII. 23.) Kormányhatározat szerinti átcsoportosítás	-1.062,4	0,0	-1.062,4	0,0
Módosított előirányzat	0,0	0,0	0,0	0,0

Előirányzat-módosítások levezetése kedvezményezettenként

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2017. évi C. törvény szerinti előirányzat	2.661,9	0,0	2.661,9
Módosítások kedvezményezettenként			
- 1511/2018. (X. 17.) Kormányhatározat szerinti fejezeten belüli átcsoportosítás	-1.599,5	0,0	-1.599,5
- 1806/2018. (XII. 23.) Kormányhatározat szerinti fejezeten belüli átcsoportosítás	-1.062,4	0,0	-1.062,4
2018. évi módosított előirányzat	0,0	0,0	0,0

X X X

Összefoglalva: a fejezet 2018. évi kiemelt feladatként jelent meg a rendelkezésre álló, egyre bővülő források hatékony felhasználása, a személyi járandóságok teljes körű biztosítása, ütemezett fejlesztése, az MH működőképességének fenntartása, professzionális jellegének erősítése, továbbá a honvédelmi és haderőfejlesztési források adta modernizációs lehetőségek kihasználása.

A Zrínyi 2026 HHP keretén belül folytatódott a honvédség merev- és forgószárnyas légi képességének bővítése, a mai kor követelményeinek megfelelő, hatékony MH irányítási-vezetési rendszer kiépítése, illetve a fejlesztési tevékenységek eredményeként a hazai hadiipar termékeként a többfunkciós buszok gyártása is folytatódott. Ezekon felül megkezdődött a harckocsi és tüzer képességek fejlesztése, és szintén a hazai hadiipart támogatva a kézfegyverek és lőszer

gyártása.

Az MH tevékenyen részt vett a kiemelt nemzetközi gyakorlatok sikeres végrehajtásában, a nemzetközi és NATO vállalatokhoz kapcsolódóan szükséges források biztosításában. Meghatározó szerepet töltött be a nemzetközi terrorizmus elleni szerepvállalásban, a határvédelem részeként az ideiglenes biztonsági határzár fenntartásában, őrzésvédelmében, valamint a migrációs válság kezelésében.

A tárca tevékenységeinek sorában továbbra is hangsúlyos szerepet kapott a különböző civil szervezetek támogatása, kiegészülve az I. világháborús hadisírok és emlékhelyek felújításával, valamint azzal a kitűzött céllal, hogy - a honvédelmi alaprendeltetésű feladatok megvalósítása mellett – továbbra is elősegítse, előmozdítsa a hagyományőrzés, a sport és a kultúra értékeinek érvényesülését a tárcán belül.

A honvédelmi programok tekintetében kiemelten fontos volt a haderő vonzerejének növelése, a személyi állomány megtartása, valamint az önkéntes tartalékos rendszer fejlesztése. A honvédelem és a társadalom kapcsolatának fejlesztésével összefüggésben az alapvető fejlesztési irányok a hazafias nevelés, a katonahősökre történő emlékezés, illetve a honvédség népszerűsítése terén mutatkoztak meg.

Budapest, 2019. augusztus 21.

