

A.) ÁLTALÁNOS INDOKLÁS

A XIII. Honvédelmi Minisztérium fejezet társadalmi-gazdasági küldetése, főbb célok, prioritások és azok megvalósulása a 2004. évi költségvetés végrehajtása során

A Honvédelmi Minisztérium fejezet, beleértve a Magyar Honvédség katonai szervezeteit is, küldetése egyrészt idegen hatalom fegyveres támadása ellen a Magyar Köztársaság függetlensége, területi sérthetlensége, a lakosság és az anyagi javak katonai erővel való megvédése, másrészt az ország NATO tagságából eredően részvétel a szövetségi védelemben és a nemzetközi katonai szerepvállalásokban.

E küldetésnek megfelelően, az ország teherbíró képességével összhangban, 2004-ben a fejezet költségvetésében elsődleges célokként a 2003. évben lezárt Védelmi Felülvizsgálat eredményeképpen kialakított perspektivikus szervezeti struktúra időarányos létrehozása, az önkéntes haderőre történő áttérés befejezése, működési alapjainak a megerősítése, továbbá a NATO tagságból, valamint a nemzetközi kötelezettségekből adódó feladatok végrehajtása kerültek meghatározásra.

A haderőátalakítás keretében 2004-ben megkezdődött a megcélzott állománycsoport-arányok kialakítása, melyen belül lényegében beállt a szerződéses sorállomány középtávon előirányzott 8000-9000 fős létszáma, illetőleg az év során a hadköteles sorállomány folyamatosan csökkent, majd november hónapban leszerelt az utolsó sorkatona is. Ezzel összefüggésben nagy hangsúlyt kaptak a szerződéses állomány megfelelő elhelyezésével kapcsolatos infrastrukturális beruházások és az előerős őrzésvédelmi feladatok biztosítása. A nemzetközi katonai szerepvállalások területét érintően kiemelkedő jelentőségű volt az Iraki válság rendezése érdekében a magyar katonai szállító kontingens szerepvállalása.

Az említett célok megvalósítása, az átalakítás hatékony végrehajtása, valamint a nemzetközi kötelezettségek dinamikus és operatív teljesítése érdekében a Magyar Köztársaság 2004. évi költségvetéséről és az államháztartás hároméves kereteiről szóló 2003. évi CXVI. törvény számos helyen rendelkezett a fejezet költségvetési gazdálkodásáról. Ennek keretén belül – a költségvetési támogatások kiegészítése és a felesleges eszköz állomány kezelése költségeinek mérséklése érdekében - 2004. évben lehetőség nyílt a kincstári vagyon értékesítéséből befolyó bevételnek a köztartozások és az elidegenítés költségeinek kiegyenlítését követően a védelmi felülvizsgálatból eredő laktanya-korszerűsítési, lakásépítési, lakásvásárlási kiadásokra történő fordítására.

A nemzetközi kötelezettségek teljesítése érdekében – kiemelt figyelemmel a NATO haderő-fejlesztési javaslatokra és nemzetközi feladatokra – a honvédelmi miniszter törvényi felhatalmazást kapott az előirányzatok általános szabályoktól eltérő átcsoportosítására (a pénzügyminiszter előzetes egyetértése alapján).

1. Feladatkör, tevékenység

1.1. A honvédelemről és a Magyar Honvédségről szóló 2004. évi CV. törvény alapján a Honvédelmi Minisztérium az ország katonai védelemre való felkészítése tervezésének, szervezésének központi közigazgatási szerve, mely tevékenységén belül közvetlenül vezeti és irányítja a Magyar Honvédséget. E mellett az 1949. évi Washingtoni Észak-atlanti szerződés tagállamaként, különösen a szerződés 5., és 6. cikkében foglaltak alapján, a Magyar Köztársaság szerves része a szövetség tagállamai kollektív védelmi rendszerének. (A fejezet központi honlapjának címe: www.honvedelem.hu)

1.2. A fejezet és irányítása alatt álló intézmények, valamint a Magyar Honvédség tevékenységi struktúrája a költségvetési év során alapvetően nem változott, költségvetési feladatait a fejezet a Magyar Köztársaság 2004. évi költségvetéséről és az államháztartás hároméves kereteiről szóló 2003. évi CXVI. törvényben meghatározottak szerint, az évközi feladatváltozások, illetőleg az azoknak megfelelő előirányzat-módosítások adta lehetőségek keretei között látta el.

2004-ben a fejezet költségvetésében **elsődleges prioritásként** szerepelt a **haderő-átalakításból és az önkéntes haderőre** történő végleges áttérés befejezéséből, valamint a **NATO tagságból és a kapcsolódó nemzetközi kötelezettségekből** eredő feladatok végrehajtása. A fő prioritások érvényesítése érdekében a fejezet költségvetési gazdálkodása során az elemi költségvetési tervek összeállítása, azok feladatváltozásoknak megfelelő módosításai és végrehajtásuk a következő fontosabb határozatokon alapultak:

- A Védelmi Felülvizsgálat lezárásául a haderő-átalakítás ütemezése, a kialakításra kerülő struktúra fő elemei, valamint az átalakítást finanszírozó források prognosztizált mértéke „a Magyar Honvédség 2004-2013. közötti időszakra vonatkozó átalakításának és új szervezeti struktúrájának kialakításáról” szóló 2236/2003. (X. 1.) Korm. határozatban kerültek rögzítésre, mely alapját képezte a honvédelmi szervezetek 2004. évi költségvetési javaslatának.

- A kormányhatározat elfogadását követően az Országgyűlés a „Magyar Honvédség hosszú távú fejlesztési irányairól” szóló 14/2004. (III. 24.) határozatában fogadta el az átalakítás főbb irányait, határozta meg a haderő jövőbeni struktúráját és az átalakítás főbb ütemezését 2004-2013. között, ezzel egyidejűleg pedig a 15/2004. (III. 23.) számú határozatával a Magyar Honvédség részletes bontású létszáma (maximum 40.000 fő) is meghatározásra került.

- Az átalakítás és szervezeti racionalizálás részletes 10 éves tervét (melynek összeállítását az OGY a 14/2004. számú határozatának 10.

pontjában rendelte el) a 2004-2013. közötti időszakra a Kormány a Magyar Honvédség 2004-2013. közötti időszakra vonatkozó fejlesztésének és új szervezeti struktúrája kialakításának 10 éves tervéről és az abban foglaltak végrehajtása megkezdéséről szóló 2113/2004. (V. 7.) számú határozatával fogadta el.¹

- A HM fejezet költségvetési gazdálkodását alapvetően befolyásolták a államháztartás egyensúlyi helyzetének javításához szükséges rövid és hosszabb távú intézkedésekről szóló 2050/2004. (III. 11.) Korm. határozatban foglaltak, melyek következményeképpen egyfelől jelentékeny mértékű források kerültek zárolásra, később pedig megvonásra 17,1 MrdFt összegben, másfelől pedig intézkedések születtek ezen megtakarításoknak a hosszabb távon történő érvényesítése céljából is.

- A nemzetközi kötelezettségek teljesítését illetően kiemelkedő jelentőséggel bírt az iraki válság rendezése érdekében tett erőfeszítésekhez történő magyar katonai hozzájárulásról szóló 65/2003. (VI. 3.) számú OGY határozat, mely szerint 2004. december 31-én lejáró mandátummal egy 300 fős szállítási feladatokkal megbízott kontingens került kitelepítésre.

Ugyancsak e területet érintette az afganisztáni Nemzetközi Biztonsági Közreműködő Erők (ISAF) műveleteiben történő magyar katonai részvételről szóló 2191/2004. (VII. 29.) Korm. határozat is, mely alapján egy századnyi erő került kitelepítésre. Ez utóbbi terven felüli feladat költségeinek részbeni finanszírozására a fejezet a 2004. évi központi költségvetés általános tartalékából összesen 808,3 Mft pótelőirányzatot kapott, míg az iraki misszió kiadásait a tárca teljes egészében saját forrásai belső átrendezésével biztosította.

1.3. A Honvédelmi Minisztérium fejezet alaprendeltetési feladatai ellátása középpontjában 2004. évben egyrészt a haderő-átalakítás időarányos feladatainak a költségvetési források adta lehetőségei közötti végrehajtása (különös tekintettel a **hivatásos** haderőre történő áttérés utolsó ütemének befejezésére), a **szövetségi kötelezettségek biztosítása és a Kormány 2050/2004. (III. 11.) számú határozatában meghatározott takarékosági intézkedések végrehajtása** állt, melyek biztosítása érdekében a fejezet a következő szervezési intézkedéseket foganatosította:

- a 2236/2003. (X. 1.) Korm. határozatban foglaltak végrehajtására a honvédelmi miniszter a Magyar Honvédség 2004-2013. közötti időszakra vonatkozó átalakításával, új struktúrájának kialakításával kapcsolatos feladatok végrehajtásáról szóló 01/2004. számú utasításával módosított 01/2003 számú utasításában intézkedett. Ennek megfelelően 2004. évben az átalakítással kapcsolatos feladatok 5 szervezési ciklusban kerültek

¹ E terv aktualizált (gördített) változatát - figyelemmel az átalakításra rendelkezésre álló források lényeges csökkenésére - a Kormány a „Magyar Honvédség 2005-2014. közötti időszakra vonatkozó 10 éves fejlesztési tervéről, valamint a NATO Védelmi Tervezési Kérdőívére (DPQ-2004) kialakított nemzeti válaszok korrekciójáról” szóló 2329/2004. (XII. 21.) számú határozatával vette tudomásul azzal, hogy egyetértett egyrészt az előírányzott - alapvetően a közigazgatási blokkot érintő - jelentős strukturális változtatásokkal és létszámcsökkentéssel, másrészt pedig azzal is, hogy 2006. év végéig a tárca létszáma mintegy 29.000 fő, míg 2008. év végéig mintegy 27.000 fő legyen. Egyidejűleg a Kormány éves jelentési kötelezettséget határozott meg a terv végrehajtásáról is.

végrehajtásra, a következők szerint:

- az MK Katonai Felderítő Hivatal eredeti költségvetése 2004-ben a 2003. év bázisán 30%-kal, az MK Katonai Biztonsági Hivatal költségvetése pedig 2004-ben 10%-kal csökkent;
- a Zrínyi Miklós Nemzetvédelmi Egyetem költségvetése 2004. szeptember 01.-ével 25 %-os mértékben került csökkentésre;
- 2003. évben a Védelmi Felülvizsgálat lezárásával döntés született arról is, hogy a közhasznú társaságok átszervezésével a támogatási előirányzatokat jelentősen csökkenteni kell, melynek eredményeképpen a 2003. évi eredeti, 7.311,9 MFt-os előirányzat 2004. évben 4.304,3 MFt-ra csökkent. Ennek végrehajtása érdekében 2004. évben jelentős strukturális átalakításokat hajtott végre a fejezet². Így a kulturális szolgáltatásokat ellátó kht-k 2004. őszén összevonásra kerültek, a helyőrségi klubok és a csapatpihenőhelyek egy része pedig megszűnt, illetőleg a társaságoknál létszámleépítések kerültek végrehajtásra;
- a Magyar Honvédség szervezeti elemeit tekintve kezdetét vette a több évet felölelő szervezeti struktúra kialakításának végrehajtása, melynek keretében egyrészt a középirányító szintű (haderőnemi, stb.) Parancsnokságok létszáma differenciáltan 5-15-20 %-os mértékben került csökkentésre, másrészt pedig számos katonai szervezet (és helyőrség) került felszámolásra, átalakításra, illetőleg új szervezeti elemek (pl. önálló zászlóalj) megalakítása vette kezdetét.

Az említett szervezési intézkedéseken és létszámleépítéseken túlmenően a 01/2004. számú HM utasításban több egyéb, hosszabbtávon is megtakarításokat eredményező intézkedés is történt, melyek közül a fontosabbak a következők:

- felülvizsgálatra került az állományon kívüli foglalkoztatás és az arra korábban tervezett források 30%-kal csökkentek;
- a külföldön szolgálatot teljesítő állomány létszáma és ellátási normái csökkentek;
- a külső megbízási díjak, tiszteletdíjak, előadói díjak csökkentése valósult meg;
- megkezdődött a kötelező idegen nyelvi ismeretek és a külföldi-nyelvképzési rendszer felülvizsgálata;
- a szolgálati személygépjárművek számának csökkentésére került sor.

² A HM Kulturális és Szabadidő Kht. feladatrendszere átadásra került a HM Honvéd Kulturális Szolgáltató Kht. részére, az általa működtetett helyőrségi klub-hálózat radikálisan csökkentésre került. A HM ReCreatív Kht.-tól a protokoll feladatok és egyes objektumok üzemeltetésének áttelepítése költségvetési intézményhez, illetve a Zrínyi Kht. átalakítása, feladatrendszerének jelentős csökkentése valósult meg

2. Az előirányzatok alakulása

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

A Magyar Köztársaság 2004. évi költségvetéséről és az államháztartás hároméves kereteiről szóló 2003. évi CXVI. törvényben a XIII. Honvédelmi Minisztérium fejezet 2004. évi eredeti kiadási előirányzatának főösszege 346.956,1 M Ft, mely főösszegét tekintve 32.476,9 M Ft-tal (10,3%-kal) haladta meg a 2003. évi eredeti kiadási előirányzatot. A jóváhagyott eredeti kiadási előirányzat – beleértve az Országos Egészségbiztosítási Pénztártól átvételre kerülő előirányzatokat is - a GDP tervezéskor prognosztizált összegének 1,7 %-a, amely alig maradt el „a Magyar Honvédség 2004-2013 közötti időszakra vonatkozó átalakításának és új szervezeti struktúrájának kialakításáról” szóló 2236/2003. (X.1.) Korm. határozatban foglaltaktól, mely szerint a HM tárca a védelmi kiadásokra 2004-re a GDP 1,71%-át fordíthatja költségvetési támogatásként.

A 2004. évi eredeti támogatási előirányzat 342.008,5 M Ft-ban, míg az MH Egészségügyi intézetek működésének részbeni finanszírozására az Országos Egészségbiztosítási Pénztártól átvett működési célú pénzeszköz 4.947,6 M Ft összegben került jóváhagyásra.

Az évközi - egyenlegét tekintve mindösszesen 2.661,0 M Ft-ot kitevő - előirányzat-módosítások eredményeként a kiadási előirányzat főösszege 349.617,1 M Ft-ra emelkedett, a költségvetési támogatás módosított előirányzatának összege 326 035,2 M Ft, a saját bevételi előirányzat összege 9 096,2 M Ft, az előző évi előirányzat-maradvány és a vállalkozási tevékenység eredményének az igénybevétele pedig 14.485,7 M Ft volt.

A kiadási előirányzat 311.677,1 M Ft összegben teljesült, míg a bevételi előirányzat - beleértve a költségvetési támogatást és az előző évek jóváhagyott előirányzat-maradványának igénybevételeit is – 349.836,3 M Ft-ban realizálódott. A 2004. évi előirányzat-maradvány összege 38.159,2 M Ft. A fejezet teljes előirányzat maradványa 38 255,9 M Ft, melyből 96,7 M Ft a tárca nemzetközi kártérítésekhez kapcsolódó - forgóalapként működő - igénybe nem vett előző évek előirányzat maradványa.

Az év során végrehajtott **előirányzat-módosítások** egyenlegeként a kiadási előirányzatok főösszege 2.661,0 M Ft-tal növekedett a következők szerint:

Feladat megnevezése	Összeg (MFt-ban)
2351/2004. (XII. 28.) Korm. határozat a 2004. évi előirányzat-zárólatások előirányzat-csökkentésre történő módosításáról /az államháztartás egyensúlyi helyzetének javításához szükséges rövid és hosszabb távú intézkedésekről szóló – módosított – 2050/2004. (III. 11.) Korm. határozatban, illetve a módosított 2083/2004. (IV. 15.) Korm. határozatban elrendelt zárólat végrehajtásáról szóló 2162/2004. (VII. 5.) Korm. határozatban megjelölt előirányzat-zárólatok helyett azok csökkentése/:	-17.136,9
Oktatási Minisztériummal kötött megállapodás alapján a Pécsi Tudományegyetem feladataira átadott előirányzat.	-56,2
3015/2004. sz. Kormányhatározattal a védelmi felkészítés 2004. évi feladataira biztosított pótelőirányzat	242,0
2164/2004. (VII. 5.) számú Kormányhatározattal az Oroszországi Föderáció területén a magyar hadisírokkal kapcsolatos pénzügyi elszámolásra biztosított pótelőirányzat	58,5
2191/2004. (VII. 29.) Kormányhatározattal a központi költségvetés általános tartalékából az afganisztáni Nemzetközi Biztonsági Közreműködő Erők (ISAF) műveleteiben történő magyar katonai részvételre biztosított pótelőirányzat	808,3
2227/2004. (IX. 7.) Kormányhatározattal a központi költségvetés általános tartalékából a Terrorizmus Elleni Nemzeti Akcióterv végrehajtásának finanszírozására biztosított pótelőirányzat.	54,0
A Magyar Köztársaság 2004. évi költségvetéséről és az államháztartás három éves kereteiről szóló 2003. évi CXVI. törvény 8. §-ának (1) bekezdése értelmében a 2004. évre vonatkozó főtisztviselői és központi tiszti kar illetménykülönbözetének fedezetére biztosított pótelőirányzat	4,9
Megállapodások, pályázatok alapján biztosított pótelőirányzat	52,1
Tárgyévi saját bevétel felhasználása	4.148,6
Ebből:	
- személyi juttatásokra és járulékra	1.097,0
- dologi kiadások növelésére, visszapótlására	1.368,5
- egyéb működési célú kiadásokra	1,5
- intézményi beruházási kiadásokra	870,7
- felújítási kiadásokra	208,0
- egyéb intézményi felhalmozási kiadásokra	79,0
- éven túli kölcsönök folyósítására	384,8
- fejezeti kezelésű előirányzatok bev.	139,1
KHT-k támogatása	127,9
Nemzetközi kártérítések forgóalapja	0,2
Egyéb uniós befizetések	11,0
2003. évi előirányzat-maradvány felhasználása	14.463,0
Vállalkozási tevékenység eredményének igénybevétele	22,7
Összesen:	2.661,0

A **kiadási előirányzat módosítását** tekintve az előző évi előirányzat-maradvány igénybevételén felül leglényegesebb a tárca kiadási és támogatási előirányzatainak **17,1 MrdFt-tal történő zárolása**, majd annak későbbi megvonása. Ez a támogatásmegvonás a Honvédelmi Minisztérium fejezet költségvetésében a következő, eredetileg jóváhagyott intézmények működési költségvetéseit és felhalmozási kiadásait, illetőleg a központi feladatokat érintette:

Feladat (szervezet) megnevezése	Zárolás összege MFt-ban
Miniszteri és honvéd-vezérkar főnöki tartalék előirányzata	1 269,9
Nemzeti fejlesztési programok előirányzata (MH ÖLTP)	1 400
Nemzetközi feladatok előirányzatai	1 233
Laktanya Rekonstrukciós Program (HM IKH)	2 500
Lakástámogatás (HM IF)	450
Lakásépítés (HM BI)	550
Inkurrencia kezelésére elkülönített összeg (MH ÖLTP)	1 044
2/1 HVK közvetlenek csapatköltségvetései, előirányzat tartalék (MH ÖLTP)	512,5
Élelmezési szolgáltatás kísérleti jelleggel történő vállalkozásba adása 07.01-ről módosítva 2005. 01.01-re (központi kv.) MH ÖLTP	386,7
KFOR KRK részére komplettírozott élelmiszer beszerzés elhagyása (központi készletből pótolható) MH ÖLTP	33
45 db üzemanyagtöltő gk. korszerűsítésének, javításának elhagyása (közp. Kv.) MH ÖLTP	200
Gyakorló ruha beszerzés lassítása (2004-ben nem volt biztosítható mindenki részére a 2. Gyakorló ruha (ruházati program)) MH ÖLTP	882
Lövészfegyver alkatrész, IGLA rakéta, GPS vevő beszerzés részbeni elmaradása (FP-feladat) MH ÖLTP	286,8
Digitális központok telepítése és hálózatépítés tender áthúzódása 2004-ről 2005-re (közp. Kv.) MH ÖLTP	950
ASOC áttelepítés, légierő igények csökkentése (FP feladat) MH ÖLTP	225
Software beszerzés átütemezés 2005-re (FP feladat) MH ÖLTP	180
Híradó program (kifizetés 2005-ben) MH ÖLTP	1 000
Térképészeti Program (MH ÖLTP, illetve HM KVF) lassítása	330
HM I. objektum ingatlan-karbantartási, beruházási feladatai a HM IF terve szerint	121,2
HM IF szennyező források, szennyezett területek kármentesítése	343,7
Iskolarendszeren kívüli továbbképzések (HM OTF és HM HVK SzCsF-ség)	29,6
Sport- és kulturális egyesületek támogatása (HM OTF, HM HPF)	26,2
Fizikai biztonság és elektronikus információvédelem (HM IDVF)	58,4
Személyi juttatások és munkaadókat terhelő járulékok	2 511,8
NSIP feladatok költségvetése	613,1
Összesen:	17 136,9

A Kormány határozatával zárolt, illetőleg később a 2351/2004. (XII. 28.) Korm. határozattal megvont előirányzatokon felül a Kormány **jegyzőkönyvi határozatban** döntött arról is, hogy:

„a Magyar Honvédség átalakításának jelenlegi helyzetére, valamint a 2236/2003. (X.1.) Korm. határozatban meghatározottakra tekintettel nem kívánja felhasználásra átcsoportosítani a „védelmi felülvizsgálat célkitűzéseinek megvalósítása” jogcímen biztosított 20 milliárd forint előirányzatot”

Ez a kiadáskorlátozás a következő fejezeti kezelésű feladatok végrehajtását érintette:

Fejezeti kezelésű előirányzatok	Kiadás MFT-ban
GRIPEN repülőgépek bérletével összefüggő infrastrukturális beruházások előkészítése	300
Gripen fegyverzet	2 000
Laktanya Rekonstrukciós Program	2 000
Őrzésvédelmi feladatok	2 000
Szerződéses állomány létszámnövekedés hatása	5 000
Önkéntes haderőre történő átállás infrastrukturális kiadásai	5 000
Haderő-fejlesztési kiadások	2 700
MH ÖLTP központi logisztikai költségvetései	1 000
Összesen:	20 000

Az előzőekben részletezett előirányzat-zárolásokon és kiadáskorlátozásokon túlmenően a Kormány 2004. szeptemberében döntött arról is, hogy az államháztartási hiány mérséklése érdekében a fejezeteknek 2004. évben legalább a 2003. évi előirányzat-maradvány összegével megegyező megtakarítást kell elérniük, ami a HM fejezet esetében 14.463 MFT-ot jelentett.

Összességében a HM fejezet kiadási előirányzat megtakarítása 37.940,0 MFT, mely alapvetően a Kormány döntéseinek, illetve elvárásainak megfelelően alakult (ezen túlmenően 312,2 MFT bevételi maradvány is képződött).

2004. év során a tárca költségvetésében a következő feladatok bírtak kiemelt jelentőséggel:

- A hivatásos hadseregre történő végleges átállás érdekében a szerződéses állomány létszáma csaknem ezer fővel növekedett, melynek közvetlen kiadásaként a személyi juttatások és munkaadókat terhelő járulékokat tekintve 2004. évben 2.212,3 MFT került felhasználásra. Az áttérés elhelyezési feltételei biztosítására 995,1 MFT került felhasználásra, melynek keretében több ingatlan-felújítási és karbahelyezési feladat került végrehajtásra. E mellett a sorállomány teljes megszűnésével az élőerős őrzésvédelmi szolgáltatások megvásárlására a fejezet 2.846,8 MFT-ot használt fel.

- A fejezet költségvetési lehetőségei keretében – az önkéntes haderő működési feltételei javításához is kapcsolódóan - tovább folytatta a Kormány által is preferált³ Laktanya Rekonstrukciós Programot, melyre az eredetileg tervezett 3.500 MFT-tal szemben – az intézményi előirányzatok között - mindösszesen 5.064,3 MFT került felhasználásra. A program keretében többek között két új objektum létesítésére került sor (282,9 MFT összegben), másrészt pedig 20 egyéb felújítási feladat került végrehajtásra (4.781,4 MFT összegben). Ez utóbbi kiadás keretében

³ 2315/2003. (XII. 10.) Korm. határozat a Magyar Köztársaság honvédelmének egészét érintő stratégiai felülvizsgálat koncepciójához kapcsolódó laktanya-rekonstrukciós feladatok, valamint a lakás- és szállóvásárlási, illetve építési program indításáról szóló 2056/2001. (IV. 2.) Korm. határozat módosításáról

legénységi épületek, nőtlenzállók, irodaépületek, sportlétesítmények, közmű és út hálózat, valamint egyéb ingatlan-felújítások valósultak meg.

- Az infrastrukturális szolgáltatásokat a fejezet központilag, természetben biztosítja a honvédelmi szervezetek részére. Ennek keretében valósult meg a tárca ingatlanállománya döntő hányadának polgári szolgáltató által történő fenntartása, üzemeltetése és a közüzemi díjak áthárított szolgáltatásként való megvásárlása is. A feladatra a fejezet a HM Ingatlankezelési Hivatal (a továbbiakban: HM IKH) központi költségvetésében összesen 24.973,9 MFt-ot használt fel. A szolgáltatási szerződés 377 db működő katonai objektumra, továbbá 4018 db állami tulajdonú, HM kezelésű és 1859 db önkormányzati tulajdonú, HM bérlőkijelölésű lakásra terjedt ki.

- 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.) Korm. határozatok/ is intézkedett a Gripen vadászrepülőgép bérlet végrehajtásáról. A 2004. évet érintően bérleti díj jogcímen 14.708,5 MFt került felhasználásra a fejezet költségvetésében. Ezen túlmenően a program részeként a fejlesztés infrastrukturális feltételei biztosítása érdekében a katonai védelmi beruházások között 100 MFt, míg a HM Térképészeti Kht-nál topográfiai alapadatok előállítására 180 MFt került felhasználásra.

- A NATO-interoperabilitás növelését célzó, a **haderő-fejlesztési célkitűzések megvalósítására** a módosított előirányzat szerint 18.883,8 MFt állt a fejezet rendelkezésére, melyből a felhasználás 13.696,1 MFt volt.

A megvalósult haderő-fejlesztési feladatok között szerepelnek többek között a következő fontosabb programok:

- Légi műveletek és kiképzés feladat: 3 020,7 MFt
- A telepíthető légierő egységek tűzoltó és mentő részei feladat: 800MFt
- Telepíthető légierő egységek túlélőképessége feladat: 445,2 MFt
- ABV védelemre: 399,9 MFt
- ABV védőeszközökre: 3.765,3 MFt
- ABV mentesítés és felderítés: 319,9 MFt
- A biológiailag és vegyileg szennyezett pontok felderítésére és azonosítására: 416,0 MFt
- Magaskészenlétű erők feladatra: 959,6 MFt
- Szállítványkezelés és szállítás feladatra: 400,8 MFt

- A fejezet költségvetési lehetőségeihez mérten tovább folytatta a haderő-fejlesztési programok mellett, azok kiegészítéséül a korábbi években megkezdett **Nemzeti fejlesztési programokat** is, a következők szerint:

Megnevezés	Felhasználás (MFt-ban)
Ruházati program	427,9
Gépjármű program	6 159,7
Vegyivédelmi fejlesztési program	1 098,0

A Kormány kiemelt jelentőséget tulajdonít a Gépjármű programnak, melynek keretén belül összesen 226 db különféle típusú személy, tehergépjármű és egyéb gépjármű-technikai eszköz beszerzése valósult meg.

- Az infrastrukturális központi természetbeni ellátás mellett a fejezet gazdálkodási rendszeréből adódóan az **intézmények logisztikai ellátása katonai- és egyéb szakanyagokkal meghatározó mértékben központilag valósul meg,** a honvédelmi szervezetek az anyagokat és szolgáltatásokat természetben, térítés nélkül kapják. Ennek megfelelően a működés feltételeinek biztosítására a logisztikai jellegű szakanyagok és szolgáltatások központi ellátására az évközi módosítások figyelembevételével 32.744,0 MFt állt rendelkezésre a 2/1 Honvéd Vezérkar közvetlen szervezetei alcím központi költségvetésében, melyből 27.805,0 MFt felhasználása történt meg az év végéig. Ez az előirányzat biztosította a különböző eszközök, javító-, fogyó-, karbantartó anyagok beszerzését, a szükséges javítások elvégzését, valamint a személyi állományhoz közvetlenül kapcsolódó normák költségvetési lehetőségek biztosította növelését.

- **Nemzetközi feladatokra a fejezet eredetileg** - beleértve a fejezeti kezelésű előirányzatokat, a feladatellátáshoz kapcsolódó logisztikai és infrastrukturális kiadásokat, a devizajuttatásokat, valamint az azokhoz kapcsolódó járulékokat - 25.453,9 MFt-ot tervezett, ami az év során 27.054,3 MFt-ra növekedett. A nemzetközi feladatokhoz kapcsolódó teljesítés 25.615,3 MFt, amely a módosított előirányzat 94,7%-a.

A nemzetközi költségvetések a következő főbb feladatok végrehajtására nyújtottak fedezetet:

Feladat megnevezése	MFt-ban	
	Módosított kiadási előirányzat	
Nemzetközi képzés	1 219,2	
Légierő központi képzés	2 802,9	
Nemzetközi gyakorlatok és kiképzések	546,3	
Nemzetközi békemissziós tevékenység	10 257,4	
NATO együttműködési feladatok	1 195,3	
Képviseltek működtetése	4 192,5	
Egyéb nemzetközi feladatok	1 176,7	
NATO működéséhez történő hozzájárulás	5 664,0	
Összesen	27 054,3	

A nemzetközi békemissziós tevékenységek között az évek óta tartó MFO (Sínai félsziget), UNFICYP (Ciprus) és SFOR, KFOR (Balkán) magyar szerepvállalás mellett az elmúlt évben költségvetési szempontból új feladatként jelentkezett a Nemzetközi Biztonsági Erők (ISAF Afganisztán) műveleteiben való

részvétel, illetve az MH Szállító Zászlóalj (Irak) működési mandátumának év végéig történő meghosszabbítása.

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

1. számú táblázat

Megnevezés	2003. évi tény	2004. évi eredeti előirányzat	2004. évi módosított előirányzat	2004. évi tény	4/1.	4/3.
	1.	2.	3.	4.	5.	6.
	millió forintban, egy tizedessel				% -ban	
Kiadás	313 137,4	346 956,1	349 617,1	311 677,1	99,5%	89,1%
ebből: személyi juttatás	98 967,7	104 365,4	105 669,5	102 159,5	103,2%	96,7%
központi beruházás	9 200,0	12 670,0	10 770,0	10 770,0	117,1%	100,0%
Folyó bevétel	9 421,0	4 947,6	9 096,2	9 408,4	99,9%	103,4%
Támogatás	302 624,3	342 008,5	326 035,2	326 035,2	107,7%	100,0%
Előirányzat-maradvány	15 454,1	-	14 485,7	14 392,7	93,1%	99,4%
Létszám (fő)	41 526,0	37 521,0	37 521,0	37 254,0	89,7%	99,3%

2. számú táblázat
millió forintban egy tizedessel

2004. évi előirányzat-módosítások levezetése	Kiadás	Bevétel	Támogatás	Kiadásból személyi juttatás
2003. évi CXVI. törvény szerinti előirányzat	346 956,1	4 947,6	342 008,5	104 365,4
Módosítások jogcímenként:				
2351/2004. (XII.28.) Korm. határozat a 2004. évi előirányzat-zárószámok előirányzat-csökkentésre történő módosításáról (2083/2004. (IV.15.), 2162/2004. (VII.5.) Korm. határozatban zárolt előirányzat.)	-17 136,9	0,0	-17 136,9	-2 246,7
A központi költségvetés általános tartalékból pótelőirányzat (2191/2004., 2227/2004.)	862,3	0,0	862,3	282,5
Főosztályok kar illetményének finanszírozása	4,9	0,0	4,9	3,7
Támogatási előirányzat módosítás (2164/2004., 3015/2004)	300,5	0,0	300,5	23,5
Fejezetek közötti megállapodások, pályázatok alapján biztosított pótelőirányzat*	-4,1	0,0	-4,1	40,3
A Védelmi Felülvizsgálat miatti feladatköri átrendezések és az új feladatok érdekében végrehajtott tárcán belüli átcsoportosítások**	0,0	0,0	0,0	1 217,1
Intézményi bevételi előirányzat felhasználása	3 599,9	3 599,9	0,0	722,0
Átvett pénzeszköz felhasználás módosítás (OEP, ENSZ térítések, stb), fejezeti kezelésű előirányzatok bevétele	548,7	548,7	0,0	120,9
2003. évi előirányzat-maradvány és vállalkozási tevékenység igénybevétele	14 485,7	14 485,7	0,0	1 140,8
Módosított előirányzat:	349 617,1	23 581,9	326 035,2	105 669,5

Megjegyzés: * Fejezetek közötti előirányzat-átadások egyenlege

** Kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítás

2.3. A főbb kiadási tételek – feladatteljesítéssel összefüggő – alakulása

A kiadások kiemelt előirányzatok szerinti teljesítése

MFT-ban

Megnevezés	2003. évi teljesítés	2004. évi				
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Maradvány	Teljesítés %-a
	1	2	3	4	5=3-4	6=4/3%
I. INTÉZMÉNYI						
1.) Működési kiadások						
Személyi juttatások	98 967,7	100 577,9	101 882,0	102 159,5	-277,5	100,27%
Munkaadókat terhelő járulékok	28 897,6	29 474,0	31 450,2	31 354,1	96,1	99,69%
Dologi kiadások	102 857,8	111 561,7	113 483,1	106 201,7	7 281,4	93,58%
Egyéb műk. célú támogatások	1 241,7	695,6	1 300,6	1 256,6	44,0	96,62%
Összesen:	231 964,8	242 309,2	248 115,9	240 971,9	7 144,0	97,12%
2.) Felhalmozási kiadások						
Intézményi beruh. kiadások	26 393,9	32 108,3	30 869,8	23 776,8	7 093,0	77,02%
Felújítás	16 147,6	13 518,9	14 040,1	10 362,3	3 677,8	73,81%
Egyéb int. felhal. kiadások*	921,6	323,1	740,5	835,2	-94,7	112,79%
Összesen:	43 463,1	45 950,3	45 650,4	34 974,3	10 676,1	76,61%
1+2 Összesen:	275 427,9	288 259,5	293 766,3	275 946,2	17 820,1	93,93%
II. FEJEZETI KEZELÉSŰ ELŐIRÁNYZATOK						
MH Központi Honvédkórház	400,0	670,0	670,0	670,0	0,0	100,00%
Lakástámogatás	1 100,0	2 500,0	1 050,0	1 050,0	0,0	100,00%
Lakásépítés	3 700,0	4 200,0	3 650,0	3 650,0	0,0	100,00%
Katonai védelmi beruházások	4 000,0	5 300,0	5 400,0	5 400,0	0,0	100,00%
Ágazati célelőirányzatok	28 509,5	46 026,6	45 080,8	24 960,9	20 119,9	55,37%
Összesen:	37 709,5	58 696,6	55 850,8	35 730,9	20 119,9	63,98%
KIADÁS MINDÖSSZESEN:	313 137,4	346 956,1	349 617,1	311 677,1	37 940,0	89,15%

* Tartalmazza a kölcsönnyújtás összegét is.

A személyi-működési-fejlesztési kiadások megoszlása a 2004. évi teljesítések alapján 43-36-21%, mely jelentékeny mértékben nem tér el a 2003. évi 41-37-22 %-os megoszlástól (a Gripen bérleti díj mindkét évben a fejlesztési aránynál van figyelembe véve).

2.3.1. A létszámelőirányzatok, a személyi juttatások és a munkaadókat terhelő járulékok kiemelt előirányzatok teljesítése:

A fejezet 2004. évi előirányzat- és létszámgazdálkodását az alábbi főbb determinációk határozták meg:

- a Magyar Honvédség katonai szervezeteit és intézményeit érintő Védelmi Felülvizsgálat során megfogalmazott célkitűzések megvalósítása, finanszírozható, hivatásos hadsereg létrehozása;

- a hadköteles sorkatonai szolgálat megszüntetése 2004. novemberéig és a szolgálat kiváltása szerződéses legénységgel;
- a teljes munkaidőben foglalkoztatott állomány létszámának további csökkentése, az ezzel összefüggő többletkiadások finanszírozása;
- a nemzetközi szerepvállalással összefüggésben tartósan, vagy ideiglenesen külföldön szolgálatot teljesítők növekvő devizaellátmányának biztosítása;
- a fejezetre vonatkozó jogállási törvényekben (Hjt., Ktv., Kjt., Mt., Bjt., Üszvt.-ben) meghatározott illetmények és egyéb személyi juttatások kiadásai zavartalan teljesítése.

a.) Létszám-előirányzatok teljesítése

A HM fejezet 2004. évi költségvetési engedélyezett létszám-előirányzata 37.521 főben került jóváhagyásra. Az előző évinél 13,8 %-kal alacsonyabb előirányzat 37.254 főben (99,3 %-ban) teljesült.

A tervezett és a tényleges létszám állománykategóriánként a következők szerint alakult.

(fő)

Állománykategória	Költségvetési engedélyezett			Átlagos statisztikai		
	l é t s z á m					
	2003.	2004.	Eltérés (3-2)	2003.	2004.	Eltérés (6-5)
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
Ht. és szerz. tiszt.	8 567	8 125	- 442	8 371	7 966	- 405
Ht. és szerz. tisztth.	8 573	8 826	253	8 647	8 728	81
Szerződéses soráll.	8 818	9 790	972	7 051	8 013	962
Hadköteles soráll.	7 150	2 905	-4 245	8 151	3 931	-4 220
Tanint. hallg.	1 825	840	- 985	1 154	869	- 285
Katona áll. össz.	34 933	30 486	-4 447	33 374	29 507	-3 867
Köztisztviselő	291	251	- 40	260	252	- 8
Közalkalmazott	8 317	6 784	-1 533	7 892	7 495	- 397
Polgári áll. össz.	8 608	7 035	-1 573	8 152	7 747	- 405
Mindösszesen:	43 541	37 521	-6 020	41 526	37 254	-4 272

Megjegyzés: A táblázatban a nemzetbiztonsági szolgálatok költségvetése tervezésének, pénzellátásának, előirányzat felhasználásának, kincstári gazdálkodásának és nyilvántartásának egyes szabályairól" szóló 19/1997. (II. 13.) Korm. rendelet előírásainak megfelelően a MK Katonai Felderítő Hivatal és a MK Katonai Biztonsági Hivatal a tisztí állománykategória létszámában szerepel, egyezően a számszaki beszámoló 34. és 35. űrlapjainak adattartalmával.

Mind a költségvetési, mind pedig az átlagos statisztikai állományi létszámok előző évhez viszonyított alakulásából kitűnik, hogy a létszámstruktúra jelentősen átalakult. A hivatásos tiszthelyettesek és a szerződéses sorállomány létszáma növekedett, a többi állománykategória létszáma csökkent. A közalkalmazotti létszámcsökkenés nem érte el a kívánt mértéket. **A hadköteles katonai szolgálat 2004. november hónapban megszűnt.**

Az állomány költségvetési létszámhoz viszonyított feltöltöttsége fejezeti szinten a bázisévi 95,4 %-ról 99,3 %-ra nőtt ugyan, de az egyes állománykategóriák esetében még mindig aránytalanság jelentkezik (a közalkalmazotti feltöltöttség 110,5 %, míg a sorállomány esetében ez 135,3 % volt.). A sorállomány többlete egész év folyamán tapasztalható volt, melyet elsősorban a szerződéses legénységi állomány beáramlásának mérsékelt üteme és a nagymértékű fluktuáció indokolta. A közalkalmazottak létszámának csökkenése tárgyévben is elmaradt a tervezettől.

A haderő-átalakítás feladatainak végrehajtásával összefüggésben 2004. év folyamán összesen 2107 fő (461 fő tiszt, 601 fő tiszthelyettes, 560 fő szerződéses, 2 fő köztisztviselő és 483 fő közalkalmazott) szolgálati (munka-) viszonya szűnt meg felmentéssel/és végkielégítéssel, korengedményes-, szolgálati-, vagy a felső korhatár elérésével történt nyugdíjazással.

A létszámcsökkentés a Katonai Ügyészségek (0500 cím) és a Kormányzati Frekvenciagazdálkodási Hivatal (0700 cím) kivételével a fejezet összes címét és alcímét (zömében a 2. Magyar Honvédség cím egyes költségvetési alcímeit) érintette.

b.) A személyi juttatások és a munkaadókat terhelő járulékok kiemelt előirányzatok teljesítése

A Magyar Köztársaság 2004. évi költségvetéséről szóló 2003. évi CXVI. törvény a személyi juttatások eredeti előirányzatát 104.365,4 M Ft-ban, a munkaadókat terhelő járulékok előirányzatát pedig 30.686,5 M Ft-ban állapította meg. Az előirányzatok 5.034,0 M Ft-tal, illetve 832,9 M Ft-tal haladják meg a bázisév eredeti előirányzatait. (Az adatok tartalmazzák az ágazati célelőirányzatok között tervezett 5 Mrd Ft előirányzatot is).

A növekedés annak ellenére mutatkozik, hogy a költségvetési létszám a tárgyévben az előző évhez viszonyítva alacsonyabb. A kiadásnövekmény előidézõ okai elsősorban az eredeti költségvetésben tervezett 8,0 %-os mértékű illetményemelés, a létszámcsökkentéssel összefüggõ többletkiadások, továbbá egyes költségtérítések normaemelése és a devizában teljesített kiadások növekedése voltak.

A 2004. költségvetési évben a hivatásos és szerződéses katonák esetében a megvalósult illetményfejlesztés mértéke 4%, míg a 10, illetve 20 %-os illetménykiegészítésre jogosult, alapvetően a csapatszolgálatot teljesítő állomány esetében további 3% (26/2000. HM utasítás). A polgári állomány vonatkozásában az illetményfejlesztés mértéke 6%-ban valósult meg. A közalkalmazotti állomány tekintetében az illetményfejlesztést a 24/2004. HM utasítás, míg a köztisztviselői állomány vonatkozásában a 23/2004. HM utasítás szabályozta.

A módosítások következtében az eredeti előirányzat 1.304,1 M Ft-tal, 105.669,5 M Ft-ra nőtt, a munkaadókat terhelő járulékok előirányzata pedig (a

kormányzati 661,7 MFt megvonás ellenére) 1.976,2 MFt-tal, 32.662,7 MFt-ra emelkedett (együtt a fejezeti kezelésű előirányzatok között tervezett 5 MrdFt-tal).

A költségvetési év folyamán a személyi juttatások eredeti előirányzatát a következő tényezők módosították:

- a Kormány 2162/2004. (VII.5.). számú határozata értelmében előirányzat zárolások helyett azok csökkentése: -2.246,7 MFt,
- a központi költségvetés általános tartalékából kapott pótelőirányzat (ISAF, Terrorizmus Elleni Nemzeti Akcióterv): 282,5 MFt,
- a főtisztviselői kar illetményének finanszírozására kapott előirányzatok: 3,7 MFt,
- a támogatási előirányzat-módosítások (országmozgósítás): 23,5 MFt,
- a Védelmi Felülvizsgálat miatti feladatköri átrendezések és az új feladatok érdekében végrehajtott tárcán belüli átcsoportosítások: 1.217,1 MFt,
- a fejezetek közötti megállapodások, pályázatok alapján biztosított pótelőirányzat: 40,3 MFt,
- intézményi bevételi előirányzat-felhasználás: 722,0 MFt,
- átvett pénzeszköz-felhasználás módosítása (ENSZ térítések, OEP bevétel csökkenése): 120,9 MFt,
- 2003. évi előirányzat-maradvány és vállalkozási tevékenység igénybevétele: 1.140,8 MFt.

Az intézményi körben jóváhagyott, módosított előirányzatok 102.159,5 MFt-ban (100,27 %-ban), illetve 31.354,1 MFt-ban (99,69 %-ban) teljesültek. Ezen adatok alapján a személyi juttatások előirányzat maradványa (többletfelhasználás) tehát -277,5 MFt, a munkaadókat terhelő járulékoké pedig 96,1 MFt. A személyi juttatások kiemelt előirányzat túllépése az év végi, a tervezettnél, illetve a vártnál is nagyobb mértékű létszámkiáramlás következménye. A munkaadókat terhelő járulékok maradványából 92,2 MFt kötelezettségvállalással terhelt, 2005. évre átnyúló elszámolási kötelezettség, mely a 13. havi illetmény (külön juttatás) december hónapban kifizetett hányada (1/12 része) utáni járulékfizetési kötelezettségnek képezi a részbeni fedezetét, 3,9 MFt pedig a Katonai Felderítő Hivatal (Terrorizmus Elleni Nemzeti Akcióterv cél-előirányzatának) kötelezettségvállalással nem terhelt maradványa.

A személyi juttatások előirányzatai a tárgyév során a következők szerint kerültek felhasználásra:

Rendszeres személyi juttatásokra a fejezet 1.078,0 MFt-tal kevesebbet fordított, mint 2003. évben. Ennek oka az, hogy bár a tárgyévben az illetmények átlagosan 6,0 %-kal emelkedtek, ugyanakkor viszont csökkent az állományba tartozók létszáma, továbbá a hivatásos-, a szerződéses- és a köztisztviselő állomány részére a külön juttatásnak (13. havi illetménynek) csak az 1/12-ed része került kifizetésre.

A nem rendszeres juttatások előirányzatain teljesített kiadások 3.690,7 MFt-

tal haladták meg az előző évi tényleges kiadásokat. A növekményt döntően a következő tényezők együttes hatása eredményezte:

- csökkent a személyi állomány anyagi elismerésére fordított összeg (- 496,5 MFt),
- növekedtek a külföldi (elsősorban az iraki) szerepvállalás keretében az országhatáron kívül szolgáltatást teljesítők deviza járandóságai (1.964,0 MFt), a létszámcsökkentés többletkiadásai közül a végkielégítésre, illetve jubileumi jutalomra fordított összegek (614,0 MFt), valamint a költségtérítések és a szociális juttatások – ruházati-, közlekedési-, étkezési-, albérleti díj hozzájárulás – összegei (1.609,2 MFt).

A külső személyi juttatások az előző évhez viszonyítva 579,1 MFt-tal emelkedtek a következő okok miatt:

- a hadköteles sorállomány, valamint a felső- és középfokú tanintézeti hallgatók létszámának csökkenése megtakarítást eredményezett (- 646,8 MFt),
- a létszámcsökkentéssel összefüggésben a munkavégzés alól történt tényleges felmentés idejére kifizetett illetmény kiadási többletet eredményezett (1.225,9 MFt).

A munkaadókat terhelő járulékok előirányzatainak 2004. évi teljesítése 2.456,5 MFt-tal haladta meg a bázisév tényszámát. A többletfelhasználás az előző évhez viszonyítva változatlan paraméterek mellett, lényegében a 2003. évről átnyúló, a 2003. december hónapban kifizetett külön juttatás járulékvonzataként jelentkező elszámolási kötelezettség (1.644,1 MFt), valamint a 2004. évben végrehajtott létszámcsökkentéssel összefüggő bérjellegű kifizetések, továbbá egyes járulékalapot képező kifizetések (pl. deviza) növekményének az eredménye (812,4 MFt).

A haderő-átalakítás 2004. évi végrehajtásának kiadási többletei

2004. évben összesen 2.107 fő részére került kifizetésre (elszámolásra) a szolgálati (munka-) viszony megszüntetésével összefüggésben járandóság (felmentési illetmény, végkielégítés stb., továbbá ezek közterhe), összesen 4.867,8 MFt összegben.

A felmondási járandóságok fedezetére a fejezet költségvetésében 2.034,0 MFt állt rendelkezésre. A 2.833,8 MFt többletszükséglet fedezetét saját forrásokból biztosította a tárca.

Összességében megállapítható, hogy az állományba tartozók, az állományból kiváltak járandóságai, továbbá a külső személyi juttatások kifizetésre-, a közterhek

elszámolásra kerültek. A 2004. évhez viszonyított jelentős mértékű felmentési járandóságok kiadási többletének fedezetére a fejezet pótelőirányzatot nem kapott, az részben a létszám-feltöltetlenségből, részben pedig a takarékosági (költségcsökkentési) intézkedések eredményeként származó megtakarításokból került finanszírozásra.

Az egy főre vetített átlagos alapilletmények, keresetek és az összes személyi juttatások 2004. évi mértéke, valamint az előző évhez viszonyított változásai a következők:

eF/fő/év

Megnevezés	Alapilletmény			Kereset			Szem.jutt.összesen		
	2003.	2004.	Változás %	2003.	2004.	Változás %	2003.	2004.	Változás %
Tisztek	3 022,7	2 778,8	91,9	4 219,6	4 099,4	97,2	4 984,7	4 938,6	99,1
Tiszthelyettesek	1 428,7	1 367,9	95,7	1 825,0	1 812,5	99,3	2 364,3	2 465,6	104,3
Szerződéses sorállomány	1 130,9	1 170,2	103,5	1 519,4	1 534,4	101,0	1 767,0	1 781,6	100,8
Közalkalmazottak	1 395,2	1 441,5	103,3	1 701,6	1 712,8	100,7	2 047,8	2 148,3	104,9
Köztisztviselők	2 176,2	2 123,2	97,6	3 551,2	3 588,1	101,0	4 048,5	4 337,0	107,1
Ügyészsjégi dolgozók	2 236,2	2 967,8	132,7	2 883,4	3 720,2	129,0	3 327,8	4 264,7	128,2

Megjegyzés:

- A kiadások nem tartalmazzák a devizajuttatásokat;
- A tisztek és tiszthelyettesek 1 főre eső alapilletmény és keresetcsökkenése, valamint a köztisztviselők alapilletmény csökkenése alapvetően azzal van összefüggésben, hogy részükre a 13. havi illetménynek (külön juttatásnak) csak az 1/12-ed része került kifizetésre.

2.3.2. A dologi kiadások eredeti előirányzata 111.561,7 MFt, a módosított előirányzata 113.483,1 MFt volt. A növekedést elsősorban az évközi előirányzat átcsoportosítások és a bevételekkel, valamint az előző évi előirányzat-maradvány felhasználásával összefüggő előirányzat-módosítások eredményezték. A módosított előirányzat 106.201,7 MFt összegben (93,6 %-ban) teljesült, ami 3,3 %-kal haladja meg az előző évi teljesítés összegét. A módosított kiadási előirányzat a tárca költségvetésének 32,5 % -át teszi ki, ami gyakorlatilag megegyezik a 2003. évivel.

A dologi kiadások módosított előirányzata alapvetően biztosította mind a tárca ingatlan- és eszközállománya, mind pedig a személyi állomány szükségletei lehetőségeinek megfelelő kielégítését, illetőleg fedezetet nyújtott egyes fejlesztési programok dologi kiadási előirányzat-összetevőinek biztosításához.

A dologi kiadási előirányzatok terhére a következő főbb kiadások teljesítése valósult meg:

Kiadás megnevezése	Teljesített kiadás MFT-ban	Fő felelős szervezet
1. Központi költségvetési és tárcaszintű feladatok		
Logisztikai központi ellátás	18 357,4	MH ÖLTP
Katasztrófa védelmi feladatok	94,3	
Gripen bérleti díj	14 708,5	
Haderő fejlesztési kiadások(felhalmozási kiadásokra további 5598,6 MFT)	7 784,8	
Ruházati program	427,9	
Vegyvédelmi program	200,0	
Ingatlanüzemeltetési kiadások	24 973,9	HM IKH
Őrzésvédelmi kiadások	2 846,8	
Egyéb elhelyezési kiadás	1 810,3	
Nemzetközi feladatok	9 152,9	HM KPSZH
Gépjármű-biztosítások	705,9	HM KPSZH
KGIR üzemeltetés	1 647,3	HM PSZNYI
Munkáltató által fizetett személyi jövedelemadó	363,4	
Rehabilitációs hozzájárulás	38,7	
Kártérítési kiadások	120,3	HM IF
Szennyező források, szennyezett területek kármentesítése	397,0	
HM-I objektum karbantartás és felújítás	506,0	
Összesen:	84 135,4	
2.Csapatköltségvetések		
1. Honvédelmi Minisztérium cím	2 119,4	Címhez tartozó honvédelmi szervezet
2. Magyar Honvédség cím	8 350,5	
3. Katonai Nemzetbiztonsági Szolgálatok cím	3 703,9	
4. ZMNE cím	1 523,7	
5. Katonai Főügyészség cím	75,9	
6. MH Egészségügyi Intézetek cím	3 090,5	
7. Kormányzati Frekvenciagazdálkodási Hivatal cím	55,7	
Összesen:	18 919,6	
Mindösszesen:	103 055,0	

Össességében megállapítható, hogy a dologi kiadásokon kiemelt előirányzaton belül a központi természetbeni ellátás biztosítása érdekében az összes kiadás több mint 80%-a a központi költségvetési gazdálkodást folytató szervezeteknél került felhasználásra.

2.3.3. Az egyéb működési célú kiadások, támogatások eredetileg tervezett összege 695,6 MFt, amely az év során 1.300,6 MFt-ra nőtt, a felhasználás 1.256,6 MFt-ban, 96,6%-ban valósult meg. A kiemelt előirányzaton alapvetően az állománynak nyújtott segélyek, korengedményes nyugdíj, a sorállomány egészségügyi vizsgálata, valamint a Honvéd Művészegyüttes működésének eredetileg a fejezeti kezelésű előirányzatok között megtervezett támogatása került elszámolásra. Az egyéb működési célú kiadások, támogatások között tervezett honvéd szabadidős sportegyesületek támogatása, illetve kommunikációs pályázatok fedezete - figyelembe véve a közpénzek felhasználásával, a köztulajdon használatának nyilvánosságával, átláthatóbbá tételével és ellenőrzésének bővítésével összefüggő egyes törvények módosításáról szóló 2003. évi XXIV. törvényben (üvegseb törvény) foglaltakat - az év során a fejezeti kezelésű előirányzatokra került átcsoportosításra.

2.3.4. Felhalmozási kiadásokra a fejezet költségvetési javaslatában az eredetileg tervezett intézményi felhalmozási kiadások összege 45.950,3 MFt, mely megközelítőleg azonos a 2003. évi eredeti előirányzattal. Ezen belül eredetileg az intézményi beruházási kiadások 32.108,3 MFt-ot, a felújítások 13.518,9 MFt-ot, az éven túli kölcsönök pedig 323,1 MFt-ot tettek ki. A módosított előirányzat ezen kiemelt előirányzatokat tekintve 45.650,4 MFt (ebből az intézményi beruházás 30.869,8 MFt, a felújítás 14.040,1 MFt, az éven túli kölcsönök 654,6 MFt, egyéb intézményi felhalmozás 85,9 MFt). A módosított előirányzat teljesítése 34.974,3 MFt (76,6 %). **A módosított kiadási előirányzat a tárca költségvetésének 13,0 %-át teszi ki, szemben az előző évi 15,6 %-kal (a Gripen bérleti díj felhalmozásként történő figyelembe vétele esetén az arány 17,3 %-os).** Az előirányzat-maradvány összege 10.676,1 MFt, amely 3.053,7 MFt-tal haladja meg az előző év 7.622,4 MFt összegű előirányzat-maradványát.

A két kiemelt előirányzaton belül végrehajtott legjelentősebb feladatok és programok a következők:

Kiadás megnevezése	Teljesítés MFt-ban		Megvalósító intézmény
	Intézményi beruházási kiadás	Felújítás	
Haderő fejlesztési kiadások	5 497,1	101,5	MH ÖLTP
Haditechnikai eszközök ipari felújítása		4 191,1	MH ÖLTP
Gépjármű program	6 159,7		MH ÖLTP
Vegyvédelmi fejlesztési program	898,0		MH ÖLTP
Központi hatáskörű tárgyi eszköz beszerzés	5 996,2		MH ÖLTP
Nemzetközi feladatokhoz kapcsolódó eszközbeszerzések	152,7		MH ÖLTP
Laktanya Rekonstrukciós Program	282,9	4 781,4	HM IKH
Önkéntes haderőre való átállás elhelyezési feladatai		289,0	HM IKH
Egyéb infrastrukturális beruházások, kiadások	1 052,5	591,2	HM IKH
Kórházak felújítása		354,3	HM IKH

Kiadás megnevezése	Teljesítés Mft-ban		Megvalósító intézmény
	Intézményi beruházási kiadás	Felújítás	
Szennyező források, szennyezett területek kármentesítése	1 152,8		HM IF
KGIR	412,0		HM PSZNYI
Nukleáris baleset elhárítás	209,5		HM TKF
Katonai Nemzetbiztonsági Szolgálatok tevékenysége érdekében végrehajtott fejlesztések	209,4		MK KFH-MK KBH
Katonai oktatásfejlesztés	512,1		ZMNE
K+F	468,2		HM TH
Összesen	23 003,1	10 308,5	

2.3.5. A tárcsa 2004. évi nemzetközi feladatainak végrehajtására - beleértve a fejezeti kezelésű előirányzatokat, a feladatellátáshoz kapcsolódó logisztikai és infrastrukturális kiadásokat, a devizajuttatásokat, valamint az azokhoz kapcsolódó járulékokat - eredetileg a nemzetközi költségvetések között 25.453,9 Mft került megtervezésre és jóváhagyásra. Az év közben jelentkező új nemzetközi feladatokhoz (NRF mélységi felderítő alegység ISAF (Afganisztán), MH Szállító Zászlóalj (Irak) kapcsolódó előirányzat-módosítások figyelembevételével a módosított előirányzat összege 27.054,3 Mft-ra növekedett, melyből 25.615,3 Mft került felhasználásra a következő feladatok végrehajtása során:

eFt-ban

Feladat megnevezése	Nemzetközi keretek			
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Felhasználás	Maradvány
	1	2	3	4
Nemzetközi képzés				
Külföldi iskolarendszerű továbbképzés	307 050	647 311	491 842	155 469
NATO és PfP tanfolyamok	344 440	240 410	144 936	95 474
Regionális nyelvképzés	247 068	331 528	237 428	94 100
összesen:	898 558	1 219 249	874 206	345 043
Légierő központi képzés				
Lengyel éleslövészet	135 800	50 000	3 321	46 679
Repülőhajózó kiképzés	83 460	83 460	78 133	5 327
Kanadai pilótaképzés	2 641 070	2 669 417	2 635 321	34 096
összesen:	2 860 330	2 802 877	2 716 775	86 102
Nemzetközi gyakorlatok és kiképzések				
Többnemzetiségű katonai szervezetek gyakorlatai	129 100	23 142	32 635	-9 493
NATO és PfP szellemű gyakorlatok	726 200	463 132	297 718	165 414
Kétoldalú gyakorlatok és kiképzések	105 300	59 988	39 326	20 662
összesen:	960 600	546 262	369 679	176 583
Nemzetközi békemissziós tevékenység				
Békemissziók (MFO, UNFICYP, Kat Megfigyelők)	445 217	791 391	746 505	44 886
SFOR KRK tevékenység	1 597 780	1 293 930	1 142 803	151 127
KFOR ÖBZ, ÖBSZ	2 829 140	2 675 868	2 556 446	119 422
Többnemzetiségű békemissziók kialakítása	0	32 500	32 500	0
ISAF (Afganisztán)	0	1 638 474	1 522 861	115 613
MH Szállító Zászlóalj (Irak)	773 821	3 685 648	3 853 940	-168 292
Magyar Szállító Szakasz	141 096	139 591	124 414	15 177
összesen:	5 787 054	10 257 402	9 979 469	277 933

Feladat megnevezése	Nemzetközi keretek			
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Felhasználás	Maradvány
	1	2	3	4
NATO együttműködési feladatok				
Multilaterális együttműködési feladatok	524 395	429 795	361 065	68 730
Új kihelyezések, váltások	702 136	705 267	655 490	49 777
EU együttműködés	135 896	60 238	35 372	24 866
összesen:	1 362 427	1 195 300	1 051 927	143 373
Képviseltek				
KKH működés (Brüsszel)	2 127 000	2 577 987	2 504 819	73 168
Nemzeti Támogató Szervezetek és log. ellát. Utaltak működése	1 574 709	1 295 746	1 281 811	13 935
VPR működés (Brüsszel)	225 909	222 084	189 874	32 210
EBESZ működés (Bécs)	84 104	96 659	90 147	6 512
összesen:	4 011 722	4 192 476	4 066 651	125 825
Egyéb nemzetközi feladatok				
Nemzetközi kommunikációs feladatok	195 000	75 703	65 396	10 307
EU kommunikációs feladatok	130 000	11 280	11 280	0
Kétoldalú kapcsolatok	502 453	390 736	384 246	6 490
Nem felosztható költségek	310 000	175 000	111 156	63 844
NRF felderítő alegység	0	386 734	202 533	184 201
AN 26-os szállítás	64 959	91 401	117 434	-26 033
Egyéb nemzetközi feladat	0	45 830	22 814	23 016
összesen:	1 202 412	1 176 684	914 859	261 825
NATO működéséhez történő hozzájárulás				
Hozzájár. a NATO Biztonsági Ber. Programjához* (NSIP)	5 878 000	4 160 200	4 160 200	0
Hozzájár. a NATO katonai kv-hez*	1 441 800	1 392 300	1 372 785	19 515
Hozzájár. a WEAG működési kv-hez*	20 400	20 400	17 601	2 799
Egyéb uniós befizetések*	30 600	91 115	91 115	0
összesen:	7 370 800	5 664 015	5 641 701	22 314
Mindösszesen	24 453 903	27 054 265	25 615 267	1 438 998

(*) 8/2 fejezeti kezelésű előirányzatok között tervezve,

A kiadásteljesítések kiemelt előirányzatonkénti megoszlása a következő:

Kiemelt előirányzat	Kiadás MFTban	Megoszlás
Személyi juttatások és járulékok	10 270,4	40,10%
Dologi kiadások	9 152,9	35,73%
Felhalmozási kiadások (együtt a kölcsönökkel)	511,4	2,00%
Fejezeti kezelésű előirányzatok	5 641,7	22,02%
Pénzeszköz átadás	38,9	0,15%
Összesen:	25 615,3	100,00%

A nemzetközi feladatok közül 2004. évben a következők bírtak kiemelkedő jelentőséggel (a fejezeti kezelésű előirányzatok terhére megoldottak kivételével):

- A HM HVKF 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. A feladatra felhasznált előirányzat eredményeképpen 2004. évben 8 fő sikeresen elvégezte a programot, 10 fő a III. fázisban, 8 fő pedig a II. fázisban kezdte meg a kiképzést, ezen kívül 3 fő oktató pilóta kezdte meg a beosztásba helyezése előtti kiképzést.

-**A többnemzetiségű katonai szervezetek gyakorlatai** közül 2004-ben a Szőke Lavina, CLEVER FERRET, és a BÖLCS ELŐRELÁTÁS gyakorlatok kerültek végrehajtásra.

- 2004. évben 44 NATO és 16 **két- és többoldalú gyakorlat** és kiképzési rendezvény végrehajtására került sor. Az MH 2004 évben végrehajtott gyakorlatai közül a nemzetközi kötelezettségekből adódó feladataira - az NRF-be felajánlott erőkre - kiemelt figyelmet fordított. A felajánlott erők részt vettek a HEROIC ENGINEER 2004 műszaki, illetve a GOLDEN MASK 2004 vegyivédelmi gyakorlaton. További jelentősebb gyakorlatok közé tartozott az ALLIED ACTION 2004 (NRF 3-4 minősítő gyakorlata), valamint az ALLIED WARRIOR 2004 (NRF szárazföldi és légi komponens parancsnokságok értékelő gyakorlata).

-2004. évben a **kétoldalú gyakorlatok** közül a legjelentősebb a Magyarországon végrehajtott magyar-svéd-brit közös repülő kiképzés (DRAGON NEST 2004 gyakorlat) volt, amely 450 fővel, 130 brit és 120 svéd katona bevonásával került végrehajtásra. Az Egyesült Királyság területén került végrehajtásra a HUNGARIAN EXPRESS 2004 gyakorlat.

-A tárca a **békemissziós tevékenységén** belül látja el az **MFO** feladatokat. Az MFO (Multinational Force and Observers) Sínai-félszigeten szolgálatot teljesítő missziójában a Sínai-félszigeten állomásozó Multinacionális Erők és Megfigyelők (MFO) békefenntartó missziójában való magyar részvételről szóló 82/1995. (VII 6) OGY határozat alapján magyar kontingens (katonai rendészek) vesz részt. A kontingens jelenlegi létszáma 41 fő. Az **UNFICYP** (United Nations Force In Cyprus) a nemzetközi erők Cipruson szolgálatot teljesítő missziójában a magyar fél maximum 150 fős részvételét a Magyar Honvédségnek az ENSZ ciprusi békefenntartó misszióban való részvételéről szóló 2156/1995. (V.29.) Kormányhatározat rögzíti. A kontingens létszáma 122 fő.

- A Magyar Köztársaság egyik legjelentősebb békemissziós tevékenysége az **SFOR KRK** (108 fő) és a **KFOR** (MH ÖBZ, ÖBSZ) erők kötelékében történő szerepvállalásunk (264 fő) a NATO irányítása alatt végrehajtott balkáni katonai békefenntartó műveletekhez történő magyar hozzájárulásról szóló 94/2001. (XII.21.) OGY. Határozatban és a NATO irányítású balkáni katonai békefenntartó műveletekben részt vevő magyar katonai kontingensekről szóló 2040/2002. (II.27.) számú Kormányhatározatban foglaltak alapján.

- Az **ISAF** Afganisztáni Nemzetközi Biztonsági Közreműködő Erők műveleteiben való magyar katonai részvételtől a 99/2003. (X. 10.) OGY határozat (egyéni beosztást betöltők max. 50 fő), valamint a 2191/2004. (VII. 29.) Korm. határozat (ISAF század max. 150 fő) rendelkezik. Ezen tevékenységek, valamint az **MH Szállító Zászlóalj** (Irak) működtetése évvégéig történő meghosszabbításának fedezete, döntően évközben végrehajtott előirányzatmódosítással került biztosításra. E két feladatra a fejezet összesen 5.376,8 MFt-ot, az összes nemzetközi jellegű kiadás 21 %-át fordította.

- Magyar Katonai Szállító Szakasz tevékenysége

A Kanadai Védelmi Minisztérium és a Magyar Köztársaság Honvédelmi Minisztériuma között létrejött Együtműködési Megállapodás (a továbbiakban: Megállapodás) alapján, valamint a Honvédelmi Minisztérium közigazgatási államtitkárának és a Honvéd Vezérkar főnökének 59/2003. (HK 16.) együttes intézkedése alapján, a Magyar Katonai Szállító Szakasz (a továbbiakban: MKSZSZ) 28 fővel, 2003. év szeptemberében kezdte meg és 2004. november 18-án fejezte be tevékenységét Bosznia-Hercegovina területén a kanadai kontingens alárendeltségében. A kontingens kivonása a 111/2004. HM KÁT – HVKF együttes intézkedése alapján került végrehajtásra.

A két fél egymással történő elszámolása az MKSZSZ által a kanadai fél részére nyújtott szolgáltatások, együtműködési megállapodás mellékleteiben meghatározott módon, a kanadai fél részére történő számlázás útján történik.

Az Együtműködési Megállapodás alapján az MKSZSZ által a kanadai kontingensnek nyújtott szolgáltatások ellenértékéeként a kanadai fél tanfolyamokat biztosít a magyar fél részére.

- A DOBOJ-III híd visszabontásában részt vevő MH Magyar Műszaki Század tevékenységéhez kapcsolódó költségvetési keretek

A 2040/2002. (II. 27.) számú kormány határozat 1.a) pontja, valamint a 84/2004. HM KÁT – HVKF együttes intézkedés alapján 80 fővel, 2004. szeptember 05. – október 24. között került végrehajtásra a NATO irányítása alatt végrehajtott balkáni katonai békefenntartó műveletekhez történő magyar hozzájárulás keretében a DOBOJ-III híd visszabontása magyar katonai részvétellel.

A feladat költségvetése a 2004. évi SFOR KRK feladat költségvetésébe került beépítésre 134.038 eFt összegben.

A feladat 2004. évi pénzforgalmi elszámolása az SFOR KRK feladat 2004. évi elszámolásában szerepel.

- MH Biológiai Labor költségvetése

A 2004. évi olimpiai és paraolimpiai játékok ideje alatt Görögországnak nyújtott NATO támogatáshoz történő magyar katonai hozzájárulás keretén belül a 76/2004. HM KÁT-HVKF együttes intézkedés alapján kiküldésre került MH Biológiai Labor látta el feladatát 8 fővel.

A feladat költségvetése a 2004. évi NRF feladat költségvetésébe került beépítésre 10.025 eFt összegben.

A feladat 2004. évi pénzforgalmi elszámolása az NRF feladat 2004. évi elszámolásában szerepel.

Összességében 2004. december 31-én 688 fő teljesített szolgálatot külföldön, melynek oka alapvetően az, hogy az átlagosan 300 főt kitevő MH Szállító Zászlóalj (Irak) 2004. decemberével hazatelepítésre került.

2.3.6. A fejezeti kezelésű előirányzatok

A fejezeti kezelésű előirányzatok 2004. évi eredeti előirányzata összesen 58.696,6 MFt volt, amely előirányzat a 2003. évi eredeti előirányzatot 20.653,4 MFt-tal haladta meg.

A módosított kiadási előirányzat 55.850,8 MFt, mellyel szemben a teljesített kiadások összege 35.730,9 MFt-ot tett ki. Az előirányzat-maradványból 20.000 MFt a "Védelmi Felülvizsgálat célkitűzéseinek megvalósítása" jogcímcsoporthoz kapcsolódik és kötelezettségvállalással nem terhelt húzódik át 2005-re.

A teljesített kiadások meghatározó összetevői a következők:

- Hozzájárulás a hivatásos katonák kedvezményes nyugellátásához és a sorállomány társadalombiztosítási ellátásának kiadásaihoz (14.024,2 MFt);
- Központi beruházások (10.770,0 MFt);
- Kht-k által ellátott állami feladatok finanszírozása (5.027,8 MFt);
- Hozzájárulás a NATO Biztonsági Beruházási Programjához (4.160,2 MFt);
- Hozzájárulás a NATO költségvetéséhez (1.372,8 MFt).

A fejezeti kezelésű előirányzatokon belül - nem számítva a 20.000 MFt-ot - összesen 119,9 MFt maradvány keletkezett. Ebből 96,9 MFt nemzetközi kártérítéshez kapcsolódóan kötelezettségvállalással terhelt, míg a fennmaradó 23 MFt-ból 701 eFt a társadalmi szervezetek támogatásához, 22,3 MFt pedig nemzetközi kötelezettségekhez kapcsolódóan jelentkezett és kötelezettségvállalással nem terhelt.

2.4. A 2004. évi bevételi előirányzatok teljesítése

MFt-ban

Megnevezés	2003. évi teljesítés	2004. évi				
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Maradvány	Teljesítés %-a
	1	2	3	4	5=4-3	6=4/3%
I. INTÉZMÉNYI						
1.Intézményi bevétel	3 952,3		4 187,7	4 480,0	292,3	106,98%
2.Eü. műk.-re átvett pe.	5 466,8	4 947,6	4 769,4	4 789,3	19,9	100,42%
3.Bevételek összesen (1+2):	9 419,1	4 947,6	8 957,1	9 269,3	312,2	103,49%
4.Előző évi ei. maradvány	15 086,3		14 282,8	14 282,8	0,0	100,00%
5.Vállalkozás tev. tartalék felh.	15,7		22,7	26,4	3,7	116,30%
6.Saját bevétel összesen(3+4+5):	24 521,1	4 947,6	23 262,6	23 578,5	315,9	101,36%
7.Költségvetési támogatás	265 219,3	283 311,9	270 503,7	270 503,7	0,0	100,00%
8.INTÉZMÉNYI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (6+7):	289 740,4	288 259,5	293 766,3	294 082,2	315,9	100,11%
II. FEJEZETI KEZELÉSŰ ELŐIRÁNYZATOK						
Bevétel	1,9		139,1	139,1	0,0	
Költségvetési támogatás	37 405,0	58 696,6	55 531,5	55 531,5	0,0	100,00%
Előző évi előirányzat maradv.	352,1		180,2	83,5	-96,7	46,34%
ÖSSZESEN:	37 759,0	58 696,6	55 850,8	55 754,1	-96,7	99,83%
BEVÉTEL MINDÖSSZESEN:	327 499,4	346 956,1	349 617,1	349 836,3	219,2	100,06%

2004. év során a bevételi előirányzatok 2.661 MFt növekedését a támogatási előirányzatok 15.973,3 MFt csökkenése, illetve a realizált saját, a fejezetnél felhasználható 18.634,3 MFt többletbevételek egyenlege – beleértve az előző évi előirányzat-maradványt és a vállalkozási tevékenység eredményének igénybe vételét is – adja, melynek összetétele a következő:

Feladat megnevezése	Összeg (MFt-ban)
A 2004. évi költségvetési támogatás összegének csökkenése	-15.973,3
Ebből:	
- 2351/2004. (XII. 28.) Korm. határozat szerinti csökkentés:	-17.136,9
- Fejezetek közötti (megállapodás) előirányzat átcsoportosítás:	- 4,1
- 3015/2004., 2164/2004. (VII. 5.), 2191/2004. (VII. 29.), 2227/2004. (IX. 7.) Kormány határozatok, valamint a 2003. évi CXVI. törvény 8. §-ának (1) bekezdése szerinti növekedés	1.167,7
Előző évi előirányzat maradvány igénybevétele	14.463,0
A csapat és központi költségvetés területén realizálódott bevételek, visszatérülések (közműdij), magáncélú telefonhasználat, gépjármű igénybevétele, ÁFA bevétel pályázatokon elnyert pénzeszközök, az előző évben esedékes, de 2004-ben befolyt bevételek	1.407,6
Hosszúlejáratú kölcsön-visszatérítések bevétele	687,8
A 2004. évi ingatlan-elidegenítésből származó bevétel	866,9
A Magyar Honvédség egészségügyi intézeteinél az Országos Egészségbiztosítási Pénztártól – az egészségügy működésére –átvett támogatás (az eredetileg tervezett 4.947,6 MFt-ból) csökkenése	-178,2
A Magyar Honvédség békemissziós szerepvállalásaival kapcsolatosan kapott térítések	406,0
SFOR bevételek, illetve a Magyarországon külföldi részvétellel végrehajtott gyakorlatok során a külföldi partner számára bérbeadott ingatlanok, szolgáltatások igénybevételevel kapcsolatos térítések	666,4
A MK Katonai Felderítő Hivatalnál és a Katonai Biztonsági Hivatalnál a speciális és külképviseleti gazdálkodás területén teljesülő bevételek	99,2
Vállalkozási tevékenység bevétele	53,8
Nemzetközi kártérítések (forgóalap) bevétele	0,2
Közhasznú társaságok támogatására jóváhagyott bevétel	127,9
Egyéb uniós befizetések teljesítésére jóváhagyott bevétel	11,0
Vállalkozási tevékenység eredményéből igénybevétele	22,7
Összesen:	2.661,0

A módosított bevételi előirányzaton belül – a költségvetési támogatáson, az előző évi előirányzat-maradvány és a vállalkozási tevékenység eredményének igénybevétele felül – a saját bevételi előirányzat 9.096,2 MFt-ot tett ki, melynek megoszlása a következő:

Módosított saját bevételi előirányzat	MFt-ban
A Magyar Honvédség egészségügyi intézeteinél az Országos Egészségbiztosítási Pénztártól – az egészségügy működésére – átvett támogatás	4.769,4
A csapat és központi költségvetés területén realizálódott bevételek	1.407,6
Hosszúlejáratú kölcsön-visszatérítések bevétele	687,8
A 2004. évi ingatlan-elidegenítésből származó bevétel	866,9
A Magyar Honvédség békemissziós szerepvállalásaival kapcsolatosan kapott térítések	406,0
SFOR bevételek, illetve a Magyarországon külföldi részvétellel végrehajtott gyakorlatok során a külföldi partner számára bérbeadott ingatlanok, szolgáltatások igénybevételével kapcsolatos térítések	666,4
A MK Katonai Felderítő Hivatalnál és a Katonai Biztonsági Hivatalnál a speciális és külképviseleti gazdálkodás területén teljesülő bevételek	99,2
Vállalkozási tevékenység bevétele	53,8
Nemzetközi kártérítések (forgóalap) bevétele	0,2
Közhasznú társaságok támogatására jóváhagyott bevétel	127,9
Egyéb uniós befizetések teljesítésére jóváhagyott bevétel	11,0
Összesen:	9.096,2

A saját bevételek 9.096,2 MFt összegű módosított előirányzata 9.408,4 MFt összegben teljesült, a maradvány (túlteljesítés) 312,2 MFt, mely növeli a tárca előirányzat-maradványának összegét.

A Magyar Köztársaság 2004. évi költségvetéséről szóló 2003. évi CXVI. tv. 15. §. (1) bekezdése alapján a tárca a központi költségvetés központosított bevételeként 1.454,7 MFt-ot a fejezeti befizetési számlára átutalt, mely bevételek a költségvetési beszámolóban átfutó bevételként kerültek kimutatásra, a tárca költségvetési gazdálkodására nem gyakoroltak hatást.

2.5. 2004. évi előirányzat-maradványok

**Kötelezettségvállalással terhelt előirányzat-maradvány az
1051-es szektorban**

(ezer Ft-ban)

Jogcím, feladat megnevezése	Kötelezettség- vállalással terhelt maradvány összesen (I/2B-1 oszlop)
2004. december hónapban kifizetett 13. havi illetmény (1/12 része) utáni munkaadókat terhelő járulék részbeni fedezetének szükségletére	92 212
Szennyező források és szennyezett területek kármentesítéséhez kapcsolódó eszközbeszerzések kiadásai	154 607
HM Igazgatása alaptevékenysége szolgáltatások és készletbeszerzések kifizetésére	59 758
Önkéntes haderőre történő átállás kiadásai	6 500
Regionális nyelvképzés kiadásai	630
Nemzetközi kommunikációs feladatok kiadásai	10 497
Laktanya rekonstrukciós feladatokkal összefüggő beszerzések és felújítások	2 305 820
Humán program kiadásai	8 837
A HM Hivatalai alaptevékenységével összefüggő szolgáltatások és készletbeszerzések	18 124
Az Országmozgósítással összefüggő eszközbeszerzések	150 000
Korengedményes nyugdíjak áthúzódó fizetési kötelezettségei	8 064
Költségvetési és logisztikai információs rendszerek fejlesztésével és működtetésével kapcsolatos kiadások	121 842
Az MH ingatlanjainak karbantartásával, őrzésvédelmével kapcsolatos szolgáltatások és fenntartásával összefüggő készletbeszerzések áthúzódó kiadásai	1 120 614
A HM ingatlanjainak beruházási, felújítási kiadásai	939 999
Lakásvásárlással összefüggő áthúzódó beruházási kiadások	270 069
A HM vendégházai működtetésével és karbantartásával összefüggő kiadások	91 802
Fizikai Biztonság és Információvédelem kiadásai	2 886
Haditechnikai kutatással, fejlesztéssel kapcsolatos kiadások	7 742
Kórházak központi hatáskörben történő felújítási kiadásai és eszközbeszerzései	21 522
A HM Háttérintézményei alaptevékenységével összefüggő készletbeszerzések és szolgáltatások áthúzódó kiadásai	68 997
HM Háttérintézményei nemzetközi tevékenységével összefüggő szolgáltatások és készletbeszerzések	76 877
HM Háttérintézményei nemzetközi tevékenységével összefüggő beruházási, felújítási, egyéb kiadások	21 667
Az MH szervezetei központi ellátású szakanyagainak készletbeszerzései és szolgáltatási kiadásai	808 351
Vegyvédelmi védőfelszerelések beszerzése	1 359 980

(ezer Ft-ban)	
Jogcím, feladat megnevezése	Kötelezettség- vállalással terhelt maradvány összesen (I/2B-1 oszlop)
Inkurrens anyagok megsemmisítése	506 412
Mistral rakétarendszer javítása	43 000
Haditechnikai eszközök karbantartása	544 994
Lokátor alkatrészimport beszerzés	300 000
Nemzetközi feladatokkal összefüggő központi beszerzések	228 481
Digitális kapcsoló központok beszerzése, telepítése	1 200 000
Informatikai fejlesztéshez kapcsolódó feladatok	827 718
Haditechnikai és egyéb eszközök beszerzése	645 925
Híradó tender feladat (import beszerzés)	2 900 000
Gépjármű tenderrel kapcsolatos kiadások	1 275 000
Légvédelmi, repülő és egyéb haditechnikai eszközök felújítása	739 015
HVK közvetlen szervezetei alaptervékenységéhez kapcsolódó készletbeszerzések és szolgáltatások	101 798
MH Hadkiegészítő Parancsnoksági készletbeszerzései és szolgáltatások kiadásai	62 753
Nemzeti Felnőttképző Intézet részére - megállapodás alapján – vállalt átnyúló fizetési kötelezettség	35 000
Szárazföldi Parancsnokság csapatainak alaptervékenységével összefüggő készletbeszerzések és szolgáltatások átnyúló kiadásai	61 577
Szárazföldi Parancsnokság csapatainak nemzetközi tevékenységével összefüggő készletbeszerzések, szolgáltatások	130 540
Légierő Parancsnokság csapatainak alaptervékenységével összefüggő készletbeszerzések, szolgáltatások	116 711
Légierő Parancsnokság csapatainak nemzetközi tevékenységével összefüggő készletbeszerzések, szolgáltatások	101 400
MK Katonai Felderítő Hivatal szennyvíztisztító rendszer fejlesztésének átnyúló kiadásai	18 750
Zrínyi Miklós Nemzetvédelmi Egyetem alaptervékenységével összefüggő készletbeszerzések és szolgáltatások, valamint ingatlankarbantartással összefüggő kiadások	282 440
MH Egészségügyi Intézetei alaptervékenységével összefüggő szolgáltatások és beszerzések átnyúló fizetési kötelezettsége	242 637
Kormányzati Frekvenciagazdálkodási Hivatal átnyúló távközlési kiadásai	250
ÖSSZESEN	18 091 798

Az 1051-es szektorban a kötelezettségvállalással nem terhelt előirányzat-maradvány 16,2 M Ft, amely a Katonai Felderítő Hivatalnál a 2627/2004 (IX.7) Kormány határozattal a Terrorizmus Elleni Nemzeti Akciótervre biztosított célelőirányzat maradványa. A visszaigényelt és felhasználásra javasolt előirányzat-maradvány összege: 18.091,8 M Ft.

Kötelezettségvállalással terhelt előirányzat-maradvány az 1091-es szektorban

(ezer Ft-ban)

Jogcím, feladat megnevezése törvényi soronként	Kötelezettség- vállalással terhelt maradvány összesen (I/2B-1 oszlop)
8/2/15 Nemzetközi kártérítés (forgóalap)	96 843
ÖSSZESEN	96 843

A fejezeti kezelésű előirányzatokon 20.119,8 MFt maradvány keletkezett, melyből kötelezettségvállalással terhelt a kimutatott 96,8 MFt. Ezen felül kötelezettségvállalással nem terhelt a Hozzájárulás a NATO költségvetéséhez jogcímen 19,5 MFt és a Hozzájárulás a Nyugat-európai Fegyverzeti Csoport (WEAG) működéséhez jogcím maradványa 2,8 MFt. A PM-től visszaigényelt és jóváhagyásra javasolt maradvány összege az 1091-es szektorban 119,1 MFt.

Kötelezettségvállalással nem terhelt maradványként mutattuk ki a Védelmi Felülvizsgálat célkitűzéseinek megvalósítására jóváhagyott 20.000 MFt-ot, továbbá a Társadalmi szervek támogatása jogcímen keletkezett 0,7 MFt-ot.

A 20 MrdFt a Kormány döntésére tekintettel a tárca részéről előirányzat maradványként a Pénzügyminisztériumtól nem került visszaigénylésre.

Összességében 2004. évben a Honvédelmi Minisztérium fejezetnél az alaptevékenység körében 38.227,9 MFt előirányzat-maradvány keletkezett, amely a módosított előirányzat 10,9 %-a. A 2004. évi előirányzat-maradvány összege 23.764,9 MFt-tal haladja meg az előző évi maradványt, ebből azonban az előzőek szerint részletezettek alapján a fejezeti kezelésű előirányzatok között kimutatott 20 MrdFt maradvány a fejezet működési körén kívül eső körülmények alapján jelentkezett, míg a fennmaradó maradvány is a Kormány döntésain, illetve elvárásain alapszik.

2.6 A követelések változása a nyitó állományhoz viszonyítva

A fejezet összes követelése 2004. év végén 4.006,7 MFt, mely az előző év követelésállományához képest 19,04 %-os csökkenést jelent. Ezen belül a követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők) összege 2.750,4 MFt, mely 25 %-os csökkenést, míg az adósok állománya jelentősebb, 49,52 %-os csökkenést mutat (134,5 MFt). A követeléseken belül az egyéb követelések állománya nőtt 10,5 %-kal, 1.015,3 MFt-ról 1.121,8 MFt-ra.

3. Egyéb feladatok

3.1. A gazdálkodás és a vagyonváltozás összefüggései

A fejezet vagyona az előző évhez képest 32.324,8 MFt-tal (4,72 %-kal) nőtt, ezen belül a befektetett eszközök értéke 18.373,9 MFt-tal növekedett. A befektetett eszközökön belül az immateriális javak értéke 1.251,9 MFt-tal (45,9 %-kal) csökkent, melynek jelentős hányadát az elszámolt magas értékcsökkenés képezi. A járművek értéke 4.562,4 MFt-tal (58,3 %-kal), míg az ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok 11.688,4 MFt-tal (3,84 %-kal) nőtt. A beruházások értéke 42.949,9 MFt-ra csökkent. Ennek oka, hogy a korábbi években kezdődött beruházások 2004-ben aktiválásra kerültek, amely egyben az adott befektetett eszközállomány növekedését is jelenti. A gépek, berendezések, felszerelések értékénél 9.914,6 MFt értékű, azaz 32,2 %-os növekedés figyelhető meg.

A fejezet immateriális javainál és tárgyi eszközeinél 2004. évben tovább nőtt, 64.501,7 MFt-tal a „0”-ra leírt immateriális javak és tárgyi eszközök állománya, mely a feladatvégzéshez kapcsolódó eszközök előregedését jelzi. Jelentősen nőtt a „0”-ra leírt eszközök állománya a járműveknél (58,06 %-kal), valamint az immateriális javaknál (67,3 %-kal). Kisebb mértékű, 15,3 %-os növekedés figyelhető meg az ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok „0”-ra leírt állományánál, míg a gépek, berendezések, felszerelések állománycsoport esetén 7,4 %-os csökkenés volt 2004. évben.

A forgóeszközök állománya 13.951 MFt-tal több, mint az előző évben, mely 12,5 %-os növekedést jelent. Ezen belül azonban a követelések állománya 4.006,7 MFt, mely 942,5 MFt-tal kevesebb volt, mint az előző évben. A követelésekkel kapcsolatban több esetben értékvesztés elszámolására került sor.

A tárca részvénytársaságai, közhasznú társaságai részesedésének összértéke 4.071,8 MFt, amely az előző évhez képest 249 MFt-os növekedést jelent.

A szállítókkal szembeni tartozásállomány összege 3.654,4 MFt, ez 25,5 MFt-os csökkenést jelent. Ennek jelentős részét képezi a decemberben vásárolt eszközök, szolgáltatások értéke, melyeknek kiegyenlítési határideje 2005. évre húzódott át.

3.2. A kincstári vagyon hasznosítása, elidegenítése.

A Magyar Köztársaság 2004. évi költségvetéséről és az államháztartás három éves kereteiről szóló 2003. évi CXVI. törvény 13.§-a rögzítette a honvédelmi célra feleslegesnek minősített ingó tárgyi eszközök és készletek rendszerből történő kivonásának kereteit (térítésmentes átadás, megsemmisítés). A törvényi előíráshoz kapcsolódó részletes szabályozás az érintettek eltérő álláspontja miatt nem került kidolgozásra, ennek hiányában az ÁPV Rt. 2004. január 1-től az ingó vagyontárgyak átvételét leállította.

A törvényi szabályozásban megfogalmazott lehetőségek érvényesítésének előkészítése érdekében az inkurrencia kezelésére számos HM utasítás került kiadásra 2004. évben, melyek közül kiemelkedő fontosságú a Honvédelmi Minisztérium vagyonkezelésébe tartozó inkurrens ingó vagyon kezelésének egyes szabályairól szóló 101/2004. számú utasítás. Az utasítás átfogó módon szabályozza mind a feleslegessé történő minősítés szabályait, mind annak további kezelését (tárolását, átadását stb.), mind pedig a nyilvántartással kapcsolatos szabályokat.

Mindezeket összegezve az inkurrencia-tömeg kezelése területén a fejezet jelentős előrelépéseket hajtott végre. Az összetett problémakör kiemelt jelentőségére tekintettel a feladatrendszer koordinálására miniszteri biztos került kinevezésre, illetve Miniszteri Biztosi Iroda került felállításra. Az MH teljes vertikumát felölelő inkurrencia adatbázisban mintegy 15.000 tételyi ingó vagyontárgy adatainak rögzítése történt meg.

3.3. A gazdasági társaságokban való részvétel

A **részvénytársaságok** megalakítására eltérő időpontban, valamint eltérő nemzetgazdasági és költségvetési körülmények között került sor. Létrehozásukat azonban lényegében ugyanazon cél vezérelte, amely szerint kerüljenek leválasztásra a honvédelmi költségvetési szervekről a nem közvetlenül alapfeladatot ellátó, de a működéshez közvetlenül kapcsolódó, piaci alapokon hatékonyabban működtethető szervezetek, biztosítva ezáltal a költségvetési támogatás átláthatóbb, takarékosabb és hatékonyabb felhasználását a védelmi feladatok végrehajtása során.

A részvénytársaságok 1992-ben és 1993-ban kerültek megalapításra, illetve átalakításra. A hazánkban végbement társadalmi és gazdasági változások érintették a Magyar Honvédség felügyelete alatt működő, haditechnikai eszközök javítását végző költségvetési eredményérdekeltségű üzemeket, valamint a honvédségi használatban lévő erdőterületek hasznosításával foglalkozó vállalatokat. A védelmi feladatokra fordítható költségvetés reálértékének csökkenése szükségessé tette a védelmi szféra nem közvetlenül az alaptervékenységhez kapcsolódó feladatainak leszervezését. A honvédelmi feladatokból adódó speciális igények indokolták azonban, hogy a tevékenységet végző szervezetek más formában, az államháztartáson kívül fennmaradjanak. Így került sor a tartósan állami tulajdonban maradó vállalkozói vagyon kezeléséről és hasznosításáról szóló 1992. évi LIII. törvény, valamint a végrehajtására kiadott 126/1992. számú kormányrendelet alapján az ország védelmének, a Magyar Honvédség harckészültségének és hadrafoghatóságának biztosítása érdekében 100%-ban állami tulajdoni körben, a honvédelmi miniszter közvetlen irányítása alatt az alábbi részvénytársaságok megalapítására:

1. HM ARZENÁL Elektromechanikai Rt.
2. HM ARCOM Kommunikációtechnikai Rt.
3. HM CENTRÁL Mosodák Rt. (2002. július 27-ével a 2002. évi XXIII. tv. értelmében átadva KVI-nek)
4. HM CURRUS Gödöllői Harcjárműtechnikai Rt.

5. HM Elektronikai Igazgatóság Rt. (jelenleg HM Elektronikai, Logisztikai és Vagyonkezelő Rt.)
6. HM Budapesti Erdőgazdaság Rt.
7. HM Kaszó Erdőgazdaság Rt.
8. HM VERGA Veszprémi Erdőgazdaság Rt.
9. HM RADAR Rádiótechnikai Rt. (2000-ben KVI-nek átadva)

A felsorolt részvénytársaságokban 2004. december 31-én a HM részesedése 100%-os. A részesedés összértéke a társaságokban 3.047,7 millió forint, a következő megoszlásban:

Sor-szám	Megnevezés	Tulajdoni részesedés (eFt)	Tulajdoni részarány
1.	HM ARMCOM Kommunikációtechnikai Rt.	221 480	100%
2.	HM ARZENAL Elektromechanikai Rt.	331 185	100%
3.	HM Budapesti Erdőgazdaság Rt.	345 000	100%
4.	HM CURRUS Gödöllői Harcjárműtechnikai Rt.	863 000	100%
5.	HM Elektronikai, Logisztikai és Vagyonkezelő Rt.	348 000	100%
6.	HM Kaszó Erdőgazdaság Rt.	326 000	100%
7.	HM VERGA Veszprémi Erdőgazdaság Rt.	613 000	100%
Összesen		3 047 665	

A HM - ezen felül - a Dunai Repülőgépgyár Rt-ben 1 db 10 ezer forint névértékű aranyrészvény részesedéssel bír.

A létrehozott részvénytársaságok szervesen beépültek a honvédség logisztikai ellátó rendszerébe. Piaci körülmények között biztosították a honvédségi igények kiszolgálását, gazdálkodási feladataikat eredményesen hajtották végre. A létrehozásukat indokoló elvárások teljesültek, így a védelmi szféra költségvetése átláthatóbbá, hatékonyabbá és takarékosabbá vált. A társaságok létrehozása nagyban segítette a meghatározott létszámkeretekre történő beállást. Működésük egyrészt a törvényi kötelezettségek teljesítése, másrészt a honvédségi speciális technikai eszközök üzemeltetése miatt nélkülözhetetlen.

A társaságok 2004. évi beszámoltatása jelenleg folyamatban van. A 2004. évi eredményes gazdálkodásuk az eddig elkészített beszámolók és az előzetes információk alapján prognosztizálható.

A részvénytársaságok mellett a **HM-nek egy Kft-ben**, a Petromobil Kft-ben is van részesedése 1 MFt összegben (1990-től), a részesedés mértéke 83,3 %.

3.4. A közhasznú társaságoknak, a(z) (köz-)alapítványoknak, társadalmi szervezeteknek adott nem normatív támogatások.

A Kormány 2183/1999. (VII.23.) számú határozatával döntött arról, hogy a stratégiai felülvizsgálat keretében, a NATO felé vállalt kötelezettségek teljesítése és a haderő működőképességének erősítése érdekében a tárca vizsgálja felül a nem közvetlenül védelmi jellegű feladatok körét, és tegyen javaslatot a Kormánynak ezen feladatok, illetve azok ellátását szolgáló szervezetek - a honvédelmi tárca GDP részesedési arányának változatlanul hagyása mellett - más tárcák részére történő átadására, vagy az államháztartás köréből történő kivételére. Így került sor - 2000. és 2001. években - a kulturális, üdültetési, egészségmegőrző, rekreációs, sport és rendezvényszervezési, valamint a térképészeti feladatok ellátására az alábbi **közhasznú társaságok** létrehozására:

1. HM Kulturális és Szabadidő Központ Kht. (2004.10.01-vel beolvadt a HM Honvéd Kulturális Szolgáltató Kht-ba)
2. HM Honvéd Kulturális Szolgáltató Kht.
3. HM Zrínyi Kommunikációs Szolgáltató Kht.
4. HM Üdültetési, Egészségmegőrző és Rendezvényszervező Kht. (megnevezése időközben változott)
5. HM Térképészeti Kht.

A felsorolt társaságokban a HM részesedése 100%-os. A részesedés összértéke 966,1 millió forint. Ezen felül a HM 17,09%-os (4 millió forint) részesedéssel bír a Monostori Erőd Hadkultúra Központ Műemlék-helyreállító, Ingatlanfenntartó és hasznosító Kht-ban.

Mindezek alapján a HM részesedésének összege és aránya az egyes Kht-ban a következő:

Sor-szám	Megnevezés	Tulajdoni részesedés (eFt)	Tulajdoni részarány
1.	HM Honvéd Kulturális Szolgáltató Kht.	273 150	100%
2.	HM Zrínyi Kommunikációs Szolgáltató Kht.	116 120	100%
3.	HM ReCreativ Üdültetési, Egészségmegőrző és Rendezvényszervező Kht.	380 280	100%
4.	HM Térképészeti Kht.	249 600	100%
5.	Monostori Erőd Kht.	4 000	17,09%
Összesen		970 110	

Társadalmi szervek és alapítványok támogatása

A fejezet a **8/2 Ágazati célelőirányzatok** alcímen belül a **társadalmi szervek támogatása jogcímcsoporton** 124,9 MFt előirányzattal rendelkezett, melyből 124,2 MFt teljesült. Ebből az összegből 19,0 MFt-ot számolt el a Csapatoknál Szolgálatot Teljesítő Katonák Érdekvédelmi Szövetsége (CSÉSZ), a Bajtársi Egyesületek Országos Szövetsége (BEOSZ), a Honvédszakszervezet (HOSZ), a Honvédségi Dolgozók Szakszervezete (HODOSZ) támogatására az érdekképviseleti szervek közötti megállapodás alapján. Kutatási tevékenység támogatására 5 MFt-ot - szintén megállapodás alapján - a Magyar Hadtudományi Társaság részére biztosított.

A **honvéd sportegyesületek** írásos megállapodásokon alapuló, illetőleg pályázati úton nyújtott támogatására 62,9 MFt került biztosításra, mely összeg teljes egészében felhasználásra került.

A **honvéd kulturális egyesületek** írásos megállapodásokon alapuló, illetőleg pályázati úton nyújtott támogatására eredetileg 32,5 MFt került megtervezésre, amely az év során 38,0 MFt-ra módosult. Ebből az összegből 37,3 MFt került felhasználásra.

A **MH Szociálpolitikai Közhasznú Alapítvány által ellátott feladatok támogatása jogcímcsoporton** 30,0 MFt-ot tervezett a tárca, mely összeg - a honvédség gondoskodási körébe tartozók szociális segélyezése érdekében -teljes egészében felhasználásra került.

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

A Lakástámogatás fejezeti kezelésű előirányzatának 2004. évi eredeti előirányzata 2.500 MFt volt, amelyből 1.450 MFt központilag elvonásra került. A fennmaradó 1.050 MFt előirányzatot, továbbá a korábbi években nyújtott munkáltatói kölcsönök törlesztéséből befolyt bevételt a Honvédelmi Minisztérium jogszabályban intézményesített formában és meghatározott rendben a személyi állomány arra jogosult tagjainak magánérs lakásépítésére és -vásárlására fordította.

A rendelkezésre álló források felhasználásával 548 fő részére nyújtott a tárca kamatmentes munkáltatói kölcsönt, illetőleg vissza nem térítendő juttatást. Az egy főre eső átlagos felhasználás 2,89 MFt volt.

3.6. A letéti számlák

A fejezet rendelkezik letéti számlával is, melynek 2004. évben sem állománya, sem pedig forgalma nem volt.

3.7. A kincstári finanszírozás

A Magyar Államkincstár intézményeink részére az információ szolgáltatást a jogszabályokban meghatározottak szerint folyamatosan biztosította. A finanszírozás egyrészt a hagyományos átutalási megbízásokkal, másrészt mágneses adathordozón történő átutalással és intézményi, illetve VIP kártyákkal valósult meg.

A fejezet részére jóváhagyott költségvetési támogatások honvédelmi szervezetek részére történő biztosítása az év végén csúcsosodó előirányzat-módosítások és zárolások ellenére zavartalanul valósult meg.

3.8. A Kincstári Egységes Számlán kívül lebonyolított pénzforgalom és ügyletek alakulása.

Jogszabályi felhatalmazások alapján a fejezet a következő költségvetési körön kívüli számlákkal rendelkezik:

- NATO Biztonsági Beruházási Program magyarországi megvalósítása érdekében a Magyar Államkincstárnál pénzforgalmi lebonyolítási számlával,
- a dolgozók lakásépítésének munkáltatói támogatásával kapcsolatos pénzforgalom lebonyolítására az OTP Rt-nél „Lakásépítés és vásárlás munkáltatói támogatása” elnevezésű, a HM kezelésében lévő lakások elidegenítésével kapcsolatos pénzforgalom lebonyolítására „HM ingatlanok elidegenítése” számlával,
- a nemzetközi feladatok ellátásához belföldön működő kereskedelmi bankoknál devizaszámlával,
- a hazai és import haditechnikai eszközök központosított beszerzése érdekében a Magyar Külkereskedelmi Bank Rt.-nél akkreditív fedezetbiztosítási számlával.

1/1 alcím: Honvédelmi Minisztérium Igazgatása

Az alcím 2004. évi költségvetési előirányzatai a következőképpen alakultak:

Cím, alcím, intézmény megnevezése: *Honvédelmi Minisztérium Igazgatása*

Megnevezés	2003. évi tény	2004. évi eredeti előirányzat	2004. évi módosított előirányzat	2004. évi tény	4/1	4/3
	1.	2.	3.	4.	5=4/1	6=4/3
	<i>millió forintban, egy tizedessel</i>				<i>%-ban</i>	
Kiadás	11.210,6	11.209,7	10.214,8	10.036,7	89,5%	98,3%
ebből: személyi juttatás	5.659,9	5.011,0	5.255,5	5.312,2	93,9%	101,1%
központi beruházás	0,0	0,0	0,0	0,0	-	-
Folyó bevétel	12,4	0,0	99,6	100,5	810,5%	100,9%
Támogatás	11.319,7	11.209,7	9.508,9	9.508,9	84,0%	100,0%
Előirányzat-maradvány	509,7	-	606,3	606,3	119,0%	100,0%
Létszám (fő)	930,0	868,0	868,0	900,0	96,8%	103,7%

millió forintban egy tizedessel

2004. évi előirányzat-módosítások levezetése	Kiadás	Bevétel	Támogatás	Kiadásból személyi juttatás
2003. évi CXVI. törvény szerinti előirányzat	11.209,7		11.209,7	5.011,0
2351/2004. (XII.28) Korm. Határozat a 2004. évi előirányzat-zárolások előirányzat-csökkentésre történő módosításáról (2083/2004.(IV.15.), 2162/2004. (VII.5.) Korm. határozatban zárolt előirányzat).	-911,0		-911,0	-89,4
Főtisztviselői kar illetményének finanszírozása	4,9		4,9	3,7
Támogatási előirányzat módosítás (3015/2004.Korm. hat.)	31,0		31,0	23,5
Fejezetek közötti megállapodások, pályázatok alapján biztosított pótelőirányzat	0,6		0,6	0,2
A Védelmi Felülvizsgálat miatti feladatköri átrendezések és az új feladatok érdekében végrehajtott tárcán belüli átcsoportosítások	-826,3		-826,3	252,9
Intézményi bevételi előirányzat felhasználása	97,0	97,0		50,0
Átvett pénzeszköz felhasználás módosítás (OEP, ENSZ térítések, stb.)	2,6	2,6		
2003. évi előirányzat-maradvány és vállalkozási tevékenység igénybevétele	606,3	606,3		3,6
Módosított előirányzat:	10.214,8	705,9	9.508,9	5.255,5

A Honvédelmi Minisztérium (HM) 8 fő állami (és 3 fő annak minősülő) vezető, 1 főigazgatóság, 14 főosztály, 6 csoportfőnökség és 1 vezérkari iroda szerkezeti felépítésben látta el a 2004. évi feladatait.

A HM részére meghatározott fő feladatok - az előző gazdálkodási évhez hasonlóan – továbbra is az igazgatás, a vezetés, a szakmai iránymutatás és jogalkotás területén jelentkeztek.

Ezen túlmenően a minisztérium egyéb főbb feladatai a következőkben foglalhatók össze:

- nemzetközi kötelezettségvállalásokból eredő feladatok,
- nemzetközi kommunikációs feladatok, mely a többi NATO tagállam és Magyarország közti kapcsolattartás, valamint a csatlakozásra váró tagjelölt országok és Magyarország közti kommunikációs csatorna kiépítése és fenntartása, valamint fejlesztése tevékenységet öleli fel,
- multilaterális és EU együttműködési feladatok,
- központi kulturális és PR feladatok, melyek 2004. évben a HM tárca fejezeti kezelésű előirányzatai közé kerültek átcsoportosításra. Mindezek újsághirdetéseken, vitaműsorokon keresztül a HM által szponzorált formában, valamint televíziós kis-és rövidfilmek által tették lehetővé a közönségkapcsolatokat, mutatták be a HM arculatának formálását, megismertették a szélesebb néprétegekkel a XXI. század nemzeti hadseregének kihívásait, a HM előtt álló feladatok bemutatását és a problémák európai szintű kezelését,
- a „Szennyező források, szennyezett területek kármentesítése”, amely az OKKP honvédelmi alprogram keretén belül az ország több pontján az egészségre veszélyes gócpontok felszámolása, az újabb veszélyforrások kialakulásának megakadályozása célkitűzések megvalósítását szolgálta,
- nukleáris balesetelhárítási feladatokra felkészülés, ezzel kapcsolatban tanulmányok készítése a veszélyhelyzetek, lehetséges célpontok felkutatása és a megelőző, preventív védelemre való felkészülés,
- az önkéntes haderőre történő áttérés igazgatási feladatai, melynek egyik nagy horderejű lépése volt, hogy 2004. évben leszerelt az utolsó sorkatona és csak hivatásos, illetve szerződéses katona szolgál a hadseregben,
- „Országmozgósítás, gazdasági felkészülés” kormányhatározatban elrendelt feladatainak végrehajtása,
- az állományból kiváltak újbóli munkalehetőségeinek ösztönzése és segítése a Fővárosi Munkaügyi Központtól átvett pénzeszközök által, azok maradéktalan elszámolása a HM Igazgatása mellett működő Munkabahelyezést Elősegítő Bizottság tevékenysége kapcsán,
- „Humán Program” feladatai, melyek további együttműködési lehetőségeket nyitottak a felnőttképzés irányában végzett kutatásai eredmények szélesebb

területen való alkalmazásához, továbbá együttműködés a Nemzeti Felnőttképzési Intézettel,

- 2003. évhez hasonlóan folytatódott a HM-I. objektum karbantartása, felújítása, mely egy több évre megkötött keretszerződés alapján kerül végrehajtásra,
- regionális nyelvképzés.

Az alcím átlagos statisztikai létszáma 900 fő, a 2004. december 31-i záró létszáma 887 fő volt. A létszám – összetételét tekintve – a következők szerint alakult: 598 fő tiszt, 98 fő tiszthelyettes, 1 diplomata, 187 fő köztisztviselő, 10 fő közalkalmazott és 6 fő részfoglalkozású. A haderő átalakítással összefüggő létszámcsökkentés eredményeként 8 fő tiszt, 1 fő köztisztviselő, összesen 9 fő szolgálati (munka-) viszonya szűnt meg.

A feladatok végrehajtásához 11.209,7 MFt kiadási előirányzat került jóváhagyásra, amely az év során 10.214,8 MFt-ra módosult.

A költségvetési előirányzatok évközi csökkenését legnagyobb mértékben a 2083/2004. (IV.15.) és 2162/2004. (VII.5.) Korm. határozatokban zárolt, majd a 2004.évi zárolások előirányzat-csökkentésre történő módosításáról szóló 2351/2004. (XII.28.) Korm. Határozattal elvont, illetve a védelmi felülvizsgálat feladatköri átrendezésének és az új feladatok érdekében végrehajtott tárcán belüli átcsoportosítások eredményezték.

A 2003. évi teljesítési adatokhoz képest (11.210,6 MFt) a 2004. évi teljesítés 10.036,7 MFt, a csökkenés 1.173,9 MFt. Ennek indoka egyrészt a kórházak és laktanyák kiemelt hatáskörben történő felújításának a HM IKH-hoz és a Társadalmi szervezetek támogatásának a fejezeti kezelésű előirányzatokra 2004. évtől történő átcsoportosítása, másrészt pedig a működési kiadások, elsősorban a személyi juttatások és járulékok csökkenése a tárgyévben is folytatódó létszámcsökkentések eredményeként.

A 10.214,8 MFt összegű módosított előirányzatból a működési költségvetés 8.826,1 MFt-ot (86,4 %-ot), a felhalmozási kiadás 1.388,7 MFt-ot (13,6 %-ot) képviselt.

A módosított költségvetési kiadási előirányzatból a személyi juttatás kiemelt előirányzat részesedése 51,45 %-ot tett ki, összességében ez 5.255,5 MFt volt. A munkaadókat terhelő járulékok részesedése 16,71 % (1.707,7 MFt), így a személyi juttatásokkal együtt a személyi jellegű kiemelt előirányzatok részesedési aránya együttesen 68,16 %. A dologi kiadások részesedése 17,6% (1.797,3 MFt) volt, mely előirányzatok a nagyarányú központi természetbeni ellátásokkal együtt fedezetet nyújtottak az év során az alcím működési és fenntartási kiadásaira, valamint biztosították a meghatározott tárcaszintű feladatok végrehajtását is. Az egyéb működési célú támogatások részesedése 0,64 % (65,6 MFt), a felhalmozási – elsősorban a szennyező források,

szennyezett területek kármentesítésével kapcsolatos – kiadások részesedése 13,57 % (1.386,5 MFt) volt. A kölcsönnyújtás részesedése 0,03 % (2,2 MFt). Összességében a módosított kiadási előirányzat 10.036,7 MFt összegben, 98,3%-ban került felhasználásra.

Az év során a Belügyminisztériumtól köztisztviselők továbbképzésére 0,4 MFt, családalapítási előlegre korábban nyújtott kölcsön-visszatérülés címén 2,1 MFt, az Országos Széchényi Könyvtár által könyvtárosok szervezett továbbképzésére 1 MFt, bevételből 14,9 MFt, a Bosznia-Hercegovinában szolgálatot teljesítő MH Katonai Szállító Szakasz működése címén a kanadai fél által visszatérítésre kerülő költségtérítések címén 50 MFt, a Fővárosi Munkaügyi Központ által a Munkábehelyezést Elősegítő Bizottságok működéséhez 1,2 MFt és EU-kommunikáció címén 30 MFt, összesen 99,6 MFt bevételi előirányzat jóváhagyására volt szükség.

A jóváhagyott 2003. évi előirányzat-maradvány (606,3 MFt) 100 %-ban felhasználásra került. Kórházak felújítására 28,7 MFt, szennyező források, szennyezett területek kármentesítésére 113 MFt, önkéntes haderőre történő áttérés feladataira 24,6 MFt, humán program kiadásaira 13,5 MFt, HM-I. objektum karbantartására 281,1 MFt, EU együttműködési feladatra 5 MFt, nemzetközi kommunikációs feladatokra 4,3 MFt, valamint egyéb működési és fenntartási kiadásokra 136,1 MFt került felhasználásra.

Az előzőek alapján a költségvetés bevételi oldalát a költségvetési támogatáson túl 99,6 MFt működési bevétel és 606,3 MFt előző évi költségvetési előirányzat-maradvány képezte. A 705,9 MFt összegű módosított bevételi előirányzat 706,8 MFt-os összegben, 100,1 %-ban teljesült.

Nemzetközi feladatok fedezetére 93,1 MFt került jóváhagyásra az alábbi részletezettségben:

- EU-együttműködési és EU-kommunikációs feladatok (16,3 MFt),
- Nemzetközi kommunikációs feladatok (75,6 MFt),
- regionális nyelvképzés (1,2 MFt).

Az alcím előirányzatain belül kerültek elszámolásra – a normál működési kiadásokon felül – többek között az ország-mozgósítás gazdasági felkészülés (30,7 MFt), nukleáris baleset-elhárítás (1,7 MFt), kórházak központi felújítása (28,7 MFt), szennyező források, szennyezett területek kármentesítése (1.552,5 MFt), Munkába helyezést Elősegítő Bizottság tevékenysége (1,2 MFt), önkéntes haderőre történő áttérés (96,5 MFt), humán-program (25,5 MFt), HM-I. objektum karbantartása (534,1 MFt költségei címén felmerült kiadások.

A fentiekén túl az alcím költségvetési kiadásainak terhére kerültek elszámolásra a következők:

- Roma Referatura működtetése,
- GPS alapú jármű őrző-követő berendezések működtetése,
- iskolarendszeren kívüli továbbképzések,
- Magyar Ellenállók és Antifasiszták Szövetsége évkönyv megjelentetése,
- haderő-átalakítás nyomán keletkező foglalkoztatási válsághelyzet kezelése,
- „Bocskai napok az Érmelléken” tv-programorozathoz hozzájárulás,
- MH Központi Honvédkórház folyamatos könyvvizsgálatának és beszámolójának felülvizsgálata tárgyában kötött szerződés finanszírozása,
- haderő-fejlesztési költségvetési keret terhére nyelvtanfolyamok,
- közigazgatási továbbképzéseken való részvétel,
- „Haderő-átalakítás-2004.” feladat,
- honvédelmi nevelés és előképzés feladat,
- új tiszthelyettes szakképzés dokumentumainak kidolgozása,
- az athéni olimpián érmet nyert BHSE versenyzők részére ajándéktárgyak beszerzése.

Az 1/1 alcím 2004. évi előirányzat-maradványa 179 MFt, mely kötelezettségvállalással terhelt. Többek között az alábbi feladatok átnyúló fizetési kötelezettségeire nyújt fedezetet:

- szennyező források, szennyezett területek kármentesítése (153 MFt),
- önkéntes haderőre történő áttérés,
- regionális nyelvképzés,
- nemzetközi kommunikációs feladatok,
- humán program,
- a HM Igazgatás alaptervékenységéhez kapcsolódó szolgáltatások és készletbeszerzések.

Az alcím vagyona 5.278,1 MFt, mely az előző évhez képest 204,4 MFt-tal (4,03 %-kal) nőtt, ezen belül a befektetett eszközök értéke 796,8 MFt-tal nőtt. A befektetett eszközökön belül a beruházások, felújítások értéke 790,5 MFt-tal nőtt.

A forgóeszközök állománya 592,4 MFt-tal kevesebb, mint az előző évben, ez 69,76 %-os csökkenést jelent, melynek nagy részét a pénzeszközök csökkenése okozta. A követelések állománya 4,08 MFt, mely 52 %-os növekedést jelent.

1/2 alcím: Honvédelmi Minisztérium Hivatalai

Az alcím 2004. évi költségvetési előirányzatai a következőképpen alakultak:

Cím, alcím, intézmény megnevezése: *Honvédelmi Minisztérium Hivatalai*

Megnevezés	2003. évi tény	2004. évi eredeti előirányzat	2004. évi módosított előirányzat	2004. évi tény	4/1	4/3
	1.	2.	3.	4.	5=4/1	6=4/3
	<i>millió forintban, egy tizedessel</i>				<i>%-ban</i>	
Kiadás	4.844,3	4.234,8	4.980,2	4.773,0	98,5%	95,8%
ebből: személyi juttatás	2.405,6	2.171,1	2.215,0	2.141,9	89,0%	96,7%
központi beruházás	0,0	0,0	0,0	0,0	-	-
Folyó bevétel	182,5	0,0	98,2	108,7	59,6%	110,7%
Támogatás	4.947,6	4.234,8	4.658,1	4.658,1	94,1%	100,0%
Előirányzat-maradvány	75,5	-	223,9	223,9	296,6%	100,0%
Létszám (fő)	484,0	405,0	405,0	439,0	90,7%	108,4%

millió forintban egy tizedessel

2004. évi előirányzat-módosítások levezetése	Kiadás	Bevétel	Támogatás	Kiadásból személyi juttatás
2003. évi CXVI. törvény szerinti előirányzat	4.234,8		4.234,8	2.171,1
2351/2004. (XII.28.) Korm. Határozat a 2004. évi előirányzat-zárólatások előirányzat-csökkentésre történő módosításáról (2083/2004. (IV.15.), 2162/2004. (VII.5.) Korm. határozatban zárolt előirányzat).	-41,4		-41,4	-31,4
Támogatási előirányzat módosítás (3015/2004. Korm. hat.)	69,0		69,0	
A Védelmi Felülvizsgálat miatti feladatköri átrendezések és az új feladatok érdekében végrehajtott tárcán belüli átcsoportosítások	395,7		395,7	51,0
Intézményi bevételi előirányzat felhasználása	59,2	59,2		15,8
Átvett pénzeszköz felhasználás módosítás (OEP, ENSZ térítések, stb)	39,0	39,0		7,7
2003. évi előirányzat-maradvány és vállalkozási tevékenység igénybevétele	223,9	223,9		0,8
Módosított előirányzat:	4.980,2	322,1	4.658,1	2.215,0

Az alcímen belül 2004-ben hat hivatal (HM Költségvetési és Ellenőrzési Hivatal (HM KVEH), HM Munkabiztonsági és Építésügyi Hatósági Hivatal (HM MÉHH), HM Védelmi Hivatal (HM VH), HM Gazdasági Tervező Hivatal (HM GTH), HM Beszerzési és Biztonsági Beruházási Hivatal (HM BBBH), HM Központi Pénzügyi és Számviteli Hivatal (HM KPSZH) működött, összesen 439 fő átlagos statisztikai állományi és 451 fő záró létszámmal. A tiszti létszám 237 fő, a tiszthelyettesi 20 fő, a köztisztviselői 39 fő, a közalkalmazotti 136 fő, a részfoglalkozású 7 fő volt.

A létszám összességében 1 fő köztisztviselővel csökkent.

A HM KVEH fő tevékenységi területe a tárcaszintű felügyeleti pénzügyi és gazdasági belső ellenőrzés. A HM MÉHH végzi a tárcaszintű munkabiztonsági, építésügyi és katasztrófavédelmi hatósági feladatokat. A HM VH feladata a védelmi felkészítés, ország-mozgósítás, a válságkezelés feladatainak tervezése. A HM GTH tevékenysége a tárcaszintű erőforrás és költségtervezés, a haderőfejlesztés 10 éves alaptervéhez kötődő gazdasági tervkoordináció, valamint a Befogadó Nemzeti Támogatással kapcsolatos feladatok végrehajtása. A HM BBBH tevékenységi területe a tárcaszintű közbeszerzési eljárások lebonyolítása, a NATO Biztonsági Beruházási Program hazai feladatainak végrehajtása. E hivatal végezte a közbeszerzési eljárások HM és MH szervek részére történő költséghatékony tárcaszintű bonyolítását is. Az értékhatár feletti közbeszerzések száma összesen 73 volt, melyből a nyílt közbeszerzési eljárások száma 61, tárgyalásos közbeszerzési eljárások száma 12. Egyszerű közbeszerzési eljárások száma: 14, közösségi értékhatárt elérő vagy meghaladó eljárások száma: 8, nemzeti értékhatárt elérő vagy meghaladó eljárások száma: 6, míg nemzeti értékhatár alatti eljárások száma 61 volt. Központosított közbeszerzési eljárást 32 alkalommal folytattak.

A HM KPSZH központi hivatalként végzi többek között 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, a tárca költségvetési érdekeinek képviselőjét az Országgyűlés bizottságai, a Pénzügyminisztérium, a Társminisztériumok, a Társadalmi Párbeszéd rendszerében működő Tanácsok és érdekegyeztető fórumok előtt. Fő feladata 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, az előirányzat maradványoknak jóváhagyásra történő előkészítése, a jóváhagyást követő visszaigazolása, a jóváhagyott költségvetések évközi előirányzati és kincstári kezelése, a tartalékok kezelése, a fejezetszintű finanszírozási feladatok végzése, a tárca évközi és éves beszámolójának összeállítása és jóváhagyásra történő felterjesztése.

A hivatalok feladatainak végrehajtásához 4.980,2 MFt módosított kiadási előirányzat került jóváhagyásra, amely a 2003. évi módosított kiadási előirányzathoz (5.188,9 MFt) viszonyítva 4,1 %-os csökkenést mutat. A csökkenés alapvetően a személyi juttatások csökkenésével indokolható.

A 2004. évi eredeti előirányzat 4.234,8 MFt az év során 745,4 MFt-tal (17,6 %-kal) növekedett. A növekedés többek között a 2003. évi előirányzat-maradványok jóváhagyásából (223,9 MFt), biztosítási díjak emelkedéséből, ország-mozgósítási feladatokra jóváhagyott előirányzathoz, a Honvéd Művészegyüttes működéséhez történő hozzájárulásból, kártérítésre kifizetett összegek emelkedéséből, MÁV és VOLÁN térítési díjak emelkedéséből, külföldi

fizetőeszközben felmerült kiadások növekedéséből, stb. adódott.

A módosított előirányzathoz a személyi juttatások kiemelt előirányzat részesedése 44,5 %, a munkaadókat terhelő járulékok 13,1 %, míg a személyi jellegű kiemelt előirányzatok együttes részesedési aránya 57,6 %. A dologi kiadások 29,1 %-ot, a működési célú pénzeszköz átadások 11 %-ot, a felhalmozási kiadások 2,3 %-ot tettek ki az összmódosított előirányzathoz.

A személyi juttatásokon a teljesítés 11,0 %-os csökkenést mutat a 2003. évhez képest, amelynek indoka alapvetően a hivatásos és közalkalmazotti állomány arányainak változása, valamint a 13. havi illetmény (külön juttatás) kifizetésének elmaradása, illetve csak 1/12-ed részének a kifizetése.

A módosított 4.980,2 MFt összegű kiadási előirányzat 95,8 %-ban teljesült.

A dologi kiadásokra biztosított előirányzat (1.447,3 MFt) a számottevő mértékű központi természetbeni ellátással együtt fedezetet nyújtott az év során az alcím működési és fenntartási kiadásaira, valamint biztosította a meghatározott tárcaszintű feladatok végrehajtását is.

Az alcímen a hivatalok normál működési és fenntartási kiadásain túl a következő főbb feladatok kerültek elszámolásra (MFt-ban):

- honvédségi gépjárművek kötelező biztosítása	443,1
- sorkatonák egészségügyi vizsgálata	342,7
- honvédségi gépjárművek CASCO biztosítási díjai	262,8
- személyi állomány csoportos biztosítási díjai	86,9
- hadkötelesek általányszerű utazása	64,6
- korengedményes nyugdíj	50,5

Nemzetközi keretek terhére:

- külföldi továbbképzés	7,1
- repülő hajózó kiképzés	36,3

Országmozgósítás, gazdasági felkészítés feladatra a Kormány 3015/2004. határozata alapján 69 MFt előirányzat került átvételre a Pénzügyminisztériumtól. 2003. évi előirányzat-maradványból 20,5 MFt, valamint a tárca költségvetéséből további 24,3 MFt pótelőirányzat került jóváhagyásra ezen feladatra.

A módosított bevételi előirányzat 98,2 MFt volt. Ebből intézményi működési bevétel 59,2 MFt (mely összeg a HM BBBH-nál dokumentáció értékesítésből származott), míg a működési célú pénzeszköz átvétel 38,8 MFt (ebből 30,8 MFt a HM BBBH NSIP iroda bevétele). Összeségében 98,2 MFt bevétel, 223,9 MFt előző évi előirányzat-maradvány és 4.658,1 MFt költségvetési támogatási

előirányzat képezte az alcím teljes bevételét. A módosított – költségvetési támogatás nélküli – 322,1 MFt bevételi előirányzat 103,2 %-ban (332,6 MFt) teljesült.

A 2003. évi jóváhagyott előirányzat-maradvány (223,9 MFt) 100 %-ban felhasználásra került a következő főbb feladatokra: ország-mozgósítás gazdasági felkészülés, korengedményes nyugdíjak, hadköteles állomány egészségügyi vizsgálatának kötelezettségvállalással terhelt egyéb áthúzódó kifizetései.

Az alcím 2004. évi előirányzat-maradványa 217,7 MFt, mely alapvetően kötelezettségvállalással terhelt. Többek között az alábbi feladatok átnyúló fizetési kötelezettségeire nyújt fedezetet:

- ország-mozgósítás, gazdasági felkészülés,
- külföldi iskolarendszerű továbbképzés,
- korengedményes nyugdíj,
- 2004. évi bevételek után ÁFA fizetési kötelezettség.

Az alcím vagyona 10.249,5 MFt, mely az előző évhez képest 6.471,3 MFt-tal (38,7 %-kal) csökkent, ezen belül a befektetett eszközök értéke 235,1 MFt-tal nőtt. A befektetett eszközökön belül az immateriális javak értéke 27,9 MFt-tal csökkent, a gépek, berendezések, felszerelések állománya 3,05 MFt-tal nőtt. A járművek értéke a tavalyi nulláról 4,7 MFt-ra nőtt, míg az ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok értéke továbbra is 0 Ft. A beruházások, felújítások értéke 6,9 MFt-tal nőtt.

Az alcím tárgyi eszközeinél 2004. évben nőtt a „0”-ra leírt immateriális javak és tárgyi eszközök állománya 2,5 MFt-tal. Ezen belül az immateriális javaknál jelentősen, 99,8 %-kal nőtt a „0”-ra leírt eszközök értéke, míg a gépek, berendezések felszerelések esetében 15,75 %-os csökkenés figyelhető meg.

A forgóeszközök állománya 6.706,4 MFt-tal kevesebb, mint az előző évben, ez 56,03 %-os csökkenést jelent, melynek nagy részét a pénzeszközök csökkenése okozta. A követelések állománya a korábbi 700,7 MFt-ról 5,3 MFt-ra csökkent, melynek jelentős része a Globex Holdinggal kapcsolatos megtérülés és a bírósági végzés alapján került kivezetésre. A készletek állományának értéke 15,4 MFt-tal csökkent.

1/3 alcím: Honvédelmi Minisztérium Háttérintézményei

Az alcím 2004. évi költségvetési előirányzatai a következőképpen alakultak:

Cím, alcím, intézmény megnevezése: *Honvédelmi Minisztérium Háttérintézményei*

Megnevezés	2003. évi tény	2004. évi eredeti előirányzat	2004. évi módosított előirányzat	2004. évi tény	4/1	4/3
	1.	2.	3.	4.	5=4/1	6=4/3
	<i>millió forintban, egy tizedessel</i>				<i>%-ban</i>	
Kiadás	51 517,5	54 745,1	60 523,8	55 172,8	107,1%	91,2%
ebből: személyi juttatás	6 369,2	6 492,9	6 576,6	6 364,0	99,9%	96,8%
központi beruházás	0,0	0,0	0,0	0,0	-	-
Folyó bevétel	1 899,8	0,0	1 764,0	1 959,6	103,1%	111,1%
Támogatás	47 691,3	54 745,1	54 052,7	54 052,7	113,3%	100,0%
Előirányzat-maradvány	6 388,9	-	4 707,1	4 710,3	73,7%	100,1%
Létszám (fő)	1 559,0	1 352,0	1 352,0	1 476,0	94,7%	109,2%

millió forintban egy tizedessel

2004. évi előirányzat-módosítások levezetése	Kiadás	Bevétel	Támogatás	Kiadásból személyi juttatás
2003. évi CXVI. törvény szerinti előirányzat	54 745,1		54 745,1	6 492,9
2351/2004. (XII.28.) Korm. Határozat a 2004. évi előirányzat-zárólatások előirányzat-csökkentésre történő módosításáról (2083/2004. (IV.15.), 2162/2004. (VII.5.) Korm. határozatban zárolt előirányzat).	-3 001,9		-3 001,9	-134,0
Támogatási előirányzat módosítás (3015/2004. Korm. hat.) országmozgósítási feladatra	142,0		142,0	
Fejezetek közötti megállapodások, pályázatok alapján biztosított pótelőirányzat	4,0		4,0	0,7
A Védelmi Felülvizsgálat miatti feladatköri átrendezések és az új feladatok érdekében végrehajtott tárcán belüli átcsoportosítások	2 163,5		2 163,5	29,1
Intézményi bevételi előirányzat felhasználása	1 688,8	1 688,8		107,8
Átvett pénzeszköz felhasználás módosítás (OEP, ENSZ térítések, stb)	75,2	75,2		33,5
2003. évi előirányzat-maradvány és vállalkozási tevékenység igénybevétele	4 707,1	4 707,1		46,6
Módosított előirányzat:	60 523,8	6 471,1	54 052,7	6 576,6

Az alcímhez tartozó intézmények és azok főbb feladatai a következők:

- HM Fegyverzet-Ellenőrzési Hivatal: a fegyverzetkorlátozási és biztonságpolitikai szerződések, dokumentumok, külföldi ellenőrzések és megfigyelések, vonatkozó kötelezettségek végrehajtásának tervezése, szervezése, koordinálása és végzése.

- HM Hadtörténeti Intézet és Múzeum: a hadtörténeti tudományos és

múzeológiai kutatások és feldolgozások, tárgyi emlékek és iratanyagok, dokumentumok gyűjtése, megőrzése, feltárása, a nyilvánosság számára betekintés biztosítása.

- HM Ingatlankezelési Hivatal: a HM vagyonkezelésű ingatlanállománnyal, az elhelyezési szakanyagokkal történő központi gazdálkodás végzése, illetve központi irányítása. A katonai objektumok üzemeltetésére kötött Szolgáltatási Szerződésből eredően a megrendelői jogok gyakorlása kapcsán a MH elhelyezési szerveinek szakmai felügyelete. A HM vagyonkezelésű ingatlanok használatának, időszakos hasznosításának, fenntartásának, üzemeltetésének irányítása, fejlesztésével, felújításával összefüggő feladatok végzése. A HM vagyonkezelésű lakásokkal történő gazdálkodás. A Laktanya Rekonstrukciós Program lebonyolítása. Az elhelyezési központi költségvetés kezelése.

- HM Katonai Légügyi Hivatal: az állami (honvédelmi és rendvédelmi) célú légi közlekedés és a légi közlekedéssel összefüggő tevékenység I. fokú hatósági feladatainak ellátása.

- HM Protokoll és Nemzetközi Rendezvényszervező Igazgatóság: a honvédelmi ágazatba tartozó szervezetek hazai és nemzetközi rendezvényeinek, programjainak előkészítése, megszervezése, lebonyolítása, nemzetközi delegációk fogadása, programjainak megtervezése, hazai rendezvények lebonyolítása, tolmácsolási és fordítási tevékenység, csereüdülések lebonyolítása, a kiutazó magyar delegációk utazásainak előkészítése, a vendégházak üzemeltetése és működtetése, a HM nemzetközi kapcsolattartással összefüggő összesített tervei végrehajtásának technikai koordinálása stb.

- HM Technológiai Hivatal: a honvédelem technikai korszerűsítésével összefüggő műszaki információs és szakértői háttér biztosítása, a kiemelt MH technikai fejlesztések konkrét programjainak koordinálását végző programirodák működtetése, a haditechnikai tudományos kutatási- és műszaki fejlesztési feladatok elvégzése, a szabványosítás és műszaki egységesítés koordinációs feladatainak végzése, az akkreditált vizsgáló laboratóriumok üzemeltetése, hazai és nemzetközi feladatok végrehajtása, a szolgálati szabadalmakkal kapcsolatos iparjogvédelmi tevékenység ellátása. A katonai műszaki tudományok kijelölt kutatóhelye.

- HM Tábori Lelkészi Szolgálat: a katonai szervezeten belüli csoportos és egyéni vallásgyakorlás és lelki gondozás biztosítása.

- HM 1-2-3. sz. Területi Pénzügyi és Számviteli Igazgatóság: az ellátási körökbe tartozó honvédelmi szervezetek pénzügyi és számviteli szakfeladatainak egységes elvek alapján történő hatékony végrehajtása, költségvetésük tervezése, gazdálkodásuk koordinálása, finanszírozása és elszámolása, a költségvetési pénzeszköz-felhasználás preventív ellenőrzési feltételeinek megteremtése. A HM részére jogszabályban meghatározott felügyeleti tevékenység végzése a pénzügyi és számviteli területen.

- HM Pénzügyi Számító és Nyugdíjmegállapító Igazgatóság: az állomány illetményel és egyéb pénzbeli járandósággal történő ellátása (központosított illetmény és egyéb járandóság számfejtés és kifizetés), központi adó- és tb. elszámolás, bevallás és befizetés, ht. állomány nyugdíj-megállapítása, valamint a Költségvetési Gazdálkodási Információs Rendszer (KGIR) informatikai rendszerrel kapcsolatos költségvetés kezelése, a KGIR rendszer üzemeltetése.

Az alcím 2004. január havi nyitólétszáma 1.482 fő volt, mely 2004. december hónapra (zárólétszám) 1.472 főre csökkent.

Az alcímhez tartozó 11 háttérintézmény összesen 1.476 fő átlagos statisztikai állományi létszámmal látta el feladatát, amelynek megoszlása állománycsoportonként a következő volt: tiszt 422 fő, tiszthelyettes 186 fő, közalkalmazott 863 fő(melyből részfoglalkozású 59 fő), köztisztviselő 5 fő. A 2004. költségvetési évben a haderő átalakítással kapcsolatosan az alcímen 3 tiszt és 8 fő közalkalmazott, összesen 11 fő szolgálati (munka-) viszonya szűnt meg felmentéssel/és végkielégítéssel vagy korengedményes nyugdíjazással. (Az átlagos statisztikai állományi létszám egyébként az alcímen 2003-hoz viszonyítva 83 fővel csökkent).

A feladatok végrehajtásához eredetileg 54.745,1 MFt kiadási előirányzat került jóváhagyásra, amely az év során 60.523,8 MFt-ra módosult. A módosított kiadási előirányzatból a működési költségvetés 47.725,2 MFt, a felhalmozási kiadás 12.256,2 MFt, a kölcsönnyújtás 542,4 MFt. Az eredeti és a módosított előirányzat különbözetét, az 5.778,7 MFt-ot – a táblázatban kimutatott – 3.001,9 MFt elvonás, 142 MFt támogatás, 2.163,5 MFt tárcán belüli átcsoportosítás, a 2003. évi jóváhagyott, 4.707,1 MFt összegű előirányzat-maradvány, 4,0 MFt pótelőirányzat és az évközi, 1.764 MFt összegű intézményi bevételek eredményezték.

A módosított kiadási előirányzatból a személyi juttatások kiemelt előirányzat részesedése 10,9 %-ot tett ki (6.364,0 MFt összegben, 96,8 %-ban került felhasználásra), míg a járulékokkal együtt a részesedése az összelőirányzatból 14,05 %. A személyi juttatások felhasználása az előző évhez viszonyítva 0,1 %-al csökkent.

A dologi kiadások módosított előirányzata az eredeti előirányzat 111,1 %-ára, 39.097,5 MFt-ra emelkedett, s az összmódosított előirányzat 64,6 %-át tette ki.

A felhalmozási kiadások módosított előirányzata 12.256,2 MFt, mely az összkiadási előirányzat 20,25 %-a, míg az egyéb működési célú támogatások és kiadások (segélyek) 0,2 %, a kölcsönnyújtás 0,9 % volt.

A költségvetés bevételi oldalát a költségvetési támogatáson túl 402,1 MFt működési, 855,4 MFt felhalmozási, 506,5 MFt korábban nyújtott kölcsön visszatérülési bevétel, 4.707,1 MFt előző évi költségvetési előirányzat-maradvány képezte.

Az 1.764,0 MFt összegű – költségvetési támogatás nélküli - módosított bevételi előirányzat 1.959,6 MFt összegben, 111,1 %-ra teljesült.

A 2003. évi, 4.707,1 MFt összegben jóváhagyott előirányzat-maradvány teljes egészében felhasználásra került, melyből kiemelkedő a HM IKH felhasználása LRP, beruházási, ingatlan-felújítási feladatokra (4.094,63 MFt).

Az alcímhez tartozó egyes minisztériumi háttérintézmények normál működési és fenntartási kiadásain túl az alcímen a következő főbb központi feladatok kerültek elszámolásra 2004. évben:

HM Ingatlankezelési Hivatal

Tevékenysége vonatkozásában bekövetkezett nagyobb volumenű változás, hogy a HM 2004. év végi szervezeti átalakítása következtében megkezdődött a HM Infrastrukturális Főosztály és a HM Beruházási iroda - HM IKH szervezetébe történő - beintegrálódásával kapcsolatos feladatok végrehajtása.

A HM IKH az alcím módosított kiadási előirányzatának több mint 71 %-át kitevő 43.125,5 MFt összegű elhelyezési központi költségvetési előirányzattal gazdálkodott, melyet 38.593,7 MFt összegben használt fel a következő főbb feladatokra:

- Elhelyezési szolgáltatások (ingatlan üzemeltetés, fenntartás, hibaelhárítás és karbantartás) központi hatáskörű megvásárlása a fejezet szervezeti részére. A biztosított előirányzat 24.943,0 MFt volt, melyből a felhasznált előirányzat 24.973,9 MFt összegben, 100,1%-ra teljesült. A szolgáltatási díj 377 db működő utalt katonai objektumot, valamint országos szinten 4.018 db állami tulajdonú, HM kezelésű és 1.859 db önkormányzati tulajdonú és HM bérlőkijelölésű lakást érint. 2004. évben megnövekedett a „visszavett” és a szolgáltatási szerződés hatálya alá került objektumok száma (pl. Hotel Pátria, a ReCreativ Kht.-tól 68 db ingatlan, MH Híradó Parancsnokság Nagytarcsa).

2004. évben 380 azonnali értékhatár feletti hibaelhárítási feladat került a katonai szervezetektől felterjesztésre. A feladatok közül 244 elkészült, kifizetésük 282 MFt-ban megtörtént, 36 bejelentett igény elutasításra került, 100 feladat áthúzódott 2005. évre.

- Laktanya Rekonstrukciós Programra (LRP) a tárca eredeti előirányzata 3.500 MFt volt, amely a 2003. évi 2.086,5 MFt előirányzat-maradvány, valamint 1.755,3 MFt előirányzat átcsoportosítás összegével növekedett. Így a Laktanya Rekonstrukciós Program (LRP) módosított előirányzata 7.341,8 MFt, melyből a felhasználás 5.064,3 MFt összegben, 69%-ra teljesült. A 2004. évi kötelezettségvállalással terhelt előirányzat-maradvány összege 2.277,5 MFt.

- Egyéb központi ingatlan felújítás, karbahelyezés (1.169,1 MFt), melynek keretében 6 ingatlan felújítása, valamint a karbahelyezési terv szerint 105 alap- és

célfeladat befejeződött.

- Beruházások (1,501,4 MFt) között kerültek elszámolásra őrzés-védelmi technikai rendszer bővítési, lakásvásárlási, lakásprogramhoz kapcsolódó ingatlancsere, közműfejlesztési hozzájárulás, központi természetbeni ellátáshoz tárgyi eszköz beszerzés, munkáltatói támogatás visszatérülésének újbóli kiadásai.

- Önkéntes haderőre történő átállás elhelyezési feladataira 995,1 MFt került felhasználásra, melynek során 5 felújítási és 7 karbahelyezési feladat került végrehajtásra.

- Egyéb szolgáltatások (2.934,1 MFt), melynek keretében 199 objektum élőerős őrzés-védelmére 2.846,8 MFt került felhasználásra.

- KFOR KRK, Iraki misszió és egyéb nemzetközi feladatok elhelyezési biztosítása (326,8 MFt).

- Bérleti díjak 347,8 MFt, a HM és az MH működéséhez, valamint a személyi állomány lakhatási feltételeinek biztosítására (nőtlenszálló férőhelyhiány miatt), bérelt ingatlanok szerződéseinek teljesítésére.

- Az LRP keretében felújított, illetve elkészült épületek első ellátmányként történő elhelyezési szakanyagellátásához készletbeszerzésekre 473,4 MFt.

- Egyéb befizetések 242,3 MFt, melyből ÁFA befizetés és fűtő kutak utáni vízkészlet járulékok 42,6 MFt, víztársulási díjak, társasházi közös költségek 199,7 MFt.

- A munkáltatói kölcsön visszatérülésből vissza nem térítendő (támogatási kiadás) pénzeszköz átadás 299,4 MFt.

- A kórházak központi hatáskörű felújításaival kapcsolatban meghatározott feladatok 81%-ban kerültek teljesítésre, 354,3 MFt összegben.

- A fizikai biztonság és elektronikus információ védelem feladatain belül NATO és EU, valamint Nemzeti Nyilvántartó Helyiségek, számítógépes munkahelyek kialakítására 129,6 MFt lett felhasználva.

- Az ország-mozgósítás gazdasági felkészülés lebonyolítás feladataira 142 MFt került biztosításra, mely feladatok a 3064/2004. (11.03.) Kormány határozat alapján átütemezésre kerültek.

HM Technológiai Hivatal: kutatási és fejlesztési (K+F) feladatok (532,6 MFt).

HM Pénzügyi Számító és Nyugdíjmegállapító Igazgatóság: KGIR rendszer továbbfejlesztése és működtetése (2.136,1 MFt), az intézményi

adattárház alprojekt irányítása, tárcaszintű központi kifizetések (munkáltatót terhelő SZJA, rehabilitációs hozzájárulás) teljesítésére 402,1 MFt.

HM Fegyverzet-Ellenőrzési Hivatal: biztonságpolitikai szerződéseket koordináló tárcaközi bizottság működtetése (65 MFt).

HM Protokoll és Nemzetközi Rendezvényszervező Igazgatóság: Hotel Hadik és Istenhegyi úti vendégház üzemeltetése (696 MFt), hazai rendezvényi tevékenységek lebonyolítása (487,3 MFt), Gripen repülőgépek bérlésével kapcsolatos tolmácsolás, fordítás (10,6 MFt).

Az alcím **nemzetközi feladataival** kapcsolatos célleírányzatok összege 5.218,4 MFt:

- HM PNRI NTSZ és logisztikai ellátásra utaltak működése(1.292,2 MFt),
- Új kihelyezések és váltások (705,3 MFt),
- Külföldi iskolarendszerű továbbképzések (558,4 MFt),
- Multilaterális együttműködési feladatok (379,9 MFt),
- Kétoldalú kapcsolatok (373,9 MFt),
- Kanadai repülőhajózó kiképzés (310,8 MFt),
- Afganisztáni ISAF misszió (291,4 MFt),
- KFOR tevékenysége MH ŐBZ és MH ŐBSZ (250,1 MFt),
- NATO és PfP szellemű gyakorlatok (208,9 MFt),
- Nemzetközi feladatok nem felosztható költségei (175 MFt),
- NATO és PfP tanfolyamok (129,9 MFt),
- Magyar Katonai Szállító Szakasz, Kanada (115,5 MFt),
- KRK (68,5 MFt),
- EU együttműködés (53,3 MFt),
- Iraki misszió (45,4 MFt),
- EBESZ (96,7 MFt),
- Kétoldalú gyakorlatok és kiképzések,
- Lengyel éleslövészet,
- UNFICYP,
- Külképviseltek fenntartása, működtetése feladatokra.

A nemzetközi feladatokra rendelkezésre álló keretből személyi juttatások 30,7%-ot, munkaadókat terhelő járulékok 4,6%-ot, együttesen a személyi jellegű kiemelt előirányzatok részesedése 35,3%-ot tett ki. A dologi kiadások részesedése 56,4%, míg a felhalmozási kiadásoké 2,8%, az egyéb működési célú támogatások és kiadásoké 0,5%, a kölcsönnyújtásé pedig 5,0 % volt.

Az alcímen keletkezett 2004. évi előirányzat-maradvány 5.549,8 MFt, mely kötelezettség-vállalással terhelt, s az alábbi főbb feladatokra nyújt fedezetet:

- a HM IKH tekintetében építés-beruházási tevékenység előkészítő munkák (felmérés, tervezés, pályáztatás stb.), vis major helyzetek, lakásvásárlás, ingatlan felújítási, létesítési, karbahelyezési feladatok és

szakanyag ellátások, ingatlan karbahelyezés, őrzésvédelem feladatokból származó áthúzódó kötelezettség, összességében 4.798 MFt (ebből a Laktanya Rekonstrukciós Program 2,3 Mrd Ft);

- a KGIR és humán informatikai rendszer továbbfejlesztése (121,8MFt);
- K + F témafeladatok (7,7 MFt);
- a nemzetközi gyakorlatok kötelezettségei;
- egyéb áthúzódó számlakifizetések, ÁFA befizetési kötelezettségek az alcímhez tartozó több intézménynél.

Az alcímen **vállalkozási tevékenységet** az alábbi intézmények végeztek:

- **A HM Hadtörténeti Intézet és Múzeum 2002. január 1-től az Alapító okirat módosításával vállalkozási tevékenység folytatására kapott lehetőséget, melyet ténylegesen 2002. május 1-től folytat.**

A vállalkozási tevékenység két tevékenységi körre terjed ki:

- a) Könyv, újság, papíráru kiskereskedelem (Múzeumi shop)
- b) Ingatlan bérbeadás
- c) Fénymásolási tevékenység

Az intézmény vállalkozási tevékenységéből ténylegesen befolyt bevétel 10.757 eFt, a tényleges kiadások összege 10.068 eFt.

A vállalkozási eredmény 689 eFt, mely a II. világháború emlékére rendezendő - 2005. május 9-én nyíló – kiállítás megvalósításával kapcsolatban került felhasználásra.

A vállalkozás eredménye az előző évhez képest 56,9 %-al csökkent, melynek oka, hogy a legtöbbször bérbe adott Márványteremben 3 hónapig tartó festménykiállítás került megrendezésre.

- **A HM Technológiai Hivatalnak** a 217/1998. Kormányrendelet, a 90/1997. (V.30.) Kormányrendelet, valamint az 54/2001. HM határozat (alapító okirat) alapján gazdálkodók megrendelésére vállalkozási formában a következő területeken volt megbízása: a Hivatal dolgozói speciális szakértelmének felhasználása, tanúsítások elvégzése, megsemmisítés.

A HM Technológiai Hivatal tárgyévben befolyt vállalkozási bruttó árbevétele 47.959 eFt, melyből a költségek 35.228 eFt-ot tettek ki, így a bruttó eredmény 12.731 eFt volt.

A vállalkozás eredménye az előző évhez képest 17,7 %-al csökkent.

A vállalkozási tevékenység végzése után – az említett intézmények - a Magyar Köztársaság 2004. évi költségvetéséről szóló 2003. évi CXVI. tv. 14.§ (2) bekezdésének cd) pontjában meghatározottak szerint bevételük 5%-át, 2.460 eFt-ot a központi költségvetés központosított bevételeként befizették.

Az alcím vagyona 504.612 MFt, mely az előző évhez képest 13.145,5 MFt-tal (2,67 %-kal) nőtt, ezen belül a befektetett eszközök értéke 11.880 MFt-tal nőtt. A befektetett eszközökön belül az immateriális javak értéke 503,8 MFt-tal csökkent, az ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok értéke 11.685,9 MFt-tal nőtt, a gépek, berendezések, felszerelések állománya 386,4 MFt-tal csökkent. A járművek értéke 53,6 MFt-tal csökkent. A beruházások, felújítások értéke 264,3 MFt-tal csökkent.

Az alcím tárgyi eszközeinél 2004. évben nőtt a „0”-ra leírt immateriális javak és tárgyi eszközök állománya, 5.631,7 MFt-tal. Ezen belül az immateriális javaknál 67,2 %-kal, az ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogoknál 15,3 %-kal, a gépek, berendezések, felszereléseknél 217,3 %-kal, a járműveknél 256,8 %-kal nőtt a „0”-ra leírt eszközök értéke.

A forgóeszközök állománya 1.265,5 MFt-tal több, mint az előző évben, ez 11,98 %-os növekedést jelent. A követelések állománya 145,03 MFt-tal csökkent, míg a készletek állományának értéke 288,8 MFt-tal nőtt.

2/1. alcím HVK közvetlen szervezetei

Az alcím 2004. évi költségvetési előirányzatai a következőképpen alakultak:

Cím, alcím, intézmény megnevezése: *HVK közvetlen szervezetei*

Megnevezés	2003. évi tény	2004. évi eredeti előirányzat	2004. évi módosított előirányzat	2004. évi tény	4/1	4/3
	1.	2.	3.	4.	5=4/1	6=4/3
	<i>millió forintban, egy tizedessel</i>				<i>%-ban</i>	
Kiadás	108 387,3	121 925,6	115 526,7	103 833,9	95,8%	89,9%
ebből: személyi juttatás	24 069,3	25 037,7	24 350,3	24 374,6	101,3%	100,1%
központi beruházás	0,0	0,0	0,0	0,0	-	-
Folyó bevétel	701,2	0,0	763,8	755,1	107,7%	98,9%
Támogatás	106 447,0	121 925,6	108 804,7	108 804,7	102,2%	100,0%
Előirányzat-maradvány	7 526,7	-	5 958,2	5 958,7	79,2%	100,0%
Létszám (fő)	11 193,0	8 989,0	8 989,0	8 980,0	80,2%	99,9%

millió forintban egy tizedessel

2004. évi előirányzat-módosítások levezetése	Kiadás	Bevétel	Támogatás	Kiadásból személyi juttatás
2003. évi CXVI. törvény szerinti előirányzat	121 925,6		121 925,6	25 037,7
2351/2004. (XII.28.) Korm. határozat a 2004. évi előirányzat-zárolások előirányzat-csökkentésre történő módosításáról (2083/2004. (IV.15.), 2162/2004. (VII.5.) Korm. határozatban zárolt előirányzat).	-8 940,0		-8 940,0	-433,8
A központi költségvetés általános tartalékból pótelőirányzat (2191/2004. (VII.29.), 2227/2004. (IX.7.) Korm. hat.) az afganisztáni ISAF feladatra	499,9		499,9	
A Védelmi Felülvizsgálat miatti feladatköri átrendezések és az új feladatok érdekében végrehajtott tárcán belüli átcsoportosítások	-4 680,8		-4 680,8	-723,2
Intézményi bevételi előirányzat felhasználása	350,0	350,0		115,2
Átvett pénzeszköz felhasználás módosítás (OEP, ENSZ térítések, stb)	413,8	413,8		349,2
2003. évi előirányzat-maradvány és vállalkozási tevékenység igénybevétele	5 958,2	5 958,2		5,2
Módosított előirányzat:	115 526,7	6 722,0	108 804,7	24 350,3

A 2/1 HVK Közvetlen szervezetei alcímen 3 középírányító, 45 alárendelt katonai szervezet kiadásai kerültek tervezésre a következők szerint:

MH Összhaderőnemi Logisztikai és Támogató Parancsnokság
 MH Haditechnikai Ellátó Központ, MH Harcanyagellátó Központ
 MH Katonai Közlekedési Központ, MH Hadtápanyag Ellátó Központ
 MH Szabályzatkiadó Intézet és Központi Nyomda

MH Meteorológiai Szolgálat, MH Térképész Szolgálat

MH Támogató Ezred, MH Légijármű Javítóüzem

MH 40. Galga Vezetésbiztosító Ezred

MH Központi Anyagraktár és Javítóüzem

MH Híradó Parancsnokság

MH Honvéd Tűzszerész és Hadihajós EzredMH Civil Katonai Együttműködési Központ

MH Összhaderőnemi Hadműveleti Központ

MH Vegyivédelmi Információs Központ

MH Budapesti Helyőrségparancsnokság

MH 32. Budapest Őr- és Díszezred

MH Katonai Fogház, MH Központi Zenekar

MH Hadkiegészítő Parancsnokság (20 hadkiegészítő parancsnokság)

MH Béri Balogh Ádám HKK.

MH Kinizsi Pál Tiszthelyettes Képző Központ

MH Katonai Igazgatási és Adatfeldolgozó Központ

MH Egészségügyi Kiképző Központ

MH Egészségvédelmi Intézet

MH Nemzeti Katonai Képviselő Hivatal

MH Nemzeti Katonai Képviselő

Önálló NATO beosztásúak (észak-dél)

Az alcím átlagos statisztikai összlétszáma 8.980 fő, 2004. december 31-ei záró létszáma 8.707 fő volt. A létszám összetételét tekintve a következők szerint alakult: 1.988 fő tiszt, 2.141 fő tiszthelyettes, 1.126 fő szerződéses sorkatona, 2.977 fő közalkalmazott, 110 fő katonai-rendvédelmi tanintézeti (tiszthelyettes) hallgató, 113 fő katonai középfokú oktatási intézményi hallgató, 430 fő sorkatona és 95 fő részfoglalkozású. 2003. évhez képest az átlagos statisztikai állományi létszám 2.213 fővel, 19,8 %-kal csökkent, melynek alapvető oka a hadköteles sorkatonai szolgálat megszűnése (2004. novemberében), illetve a Magyar Honvédség szervezeteinek korszerűsítése. A haderő átalakításával kapcsolatosan 153 fő szolgálati (munka-) viszonya szűnt meg, állománykategóriánként: tiszt 14 fő, tiszthelyettes 11 fő, szerződéses sorállomány 17 fő és közalkalmazott 111 fő.

A feladatok végrehajtására 121.925,6 MFt kiadási előirányzat került jóváhagyásra, amely az év során 115.526,7 MFt-ra változott. Az előirányzatok csökkenése többek között a védelmi felülvizsgálat feladatköri átrendezéséből, valamint kormányhatározat alapján történt zárolásból, illetve elvonásból adódik.

A módosított kiadási előirányzathoz a személyi juttatások 21,1%-ot, a munkaadókat terhelő járulékok 6,4%-ot, együttesen a személyi jellegű kiemelt előirányzatok részesedése 27,5%-ot tett ki. A 115.526,7 MFt összegű módosított kiadási előirányzathoz 53.201,2 MFt dologi kiadás (részesedése 46,1%), 185,3 MFt

egyéb működési célú támogatások és kiadások, segélyek (részeseisé 0,1%), 30.376,3 MFt felhalmozási kiadás, részeseisé 26,3% és 24,3 MFt kölcsönnyújtás. A módosított kiadási előirányzat 103.833,9 MFt összegben, 89,9%-ban került felhasználásra.

A költségvetés bevételi oldalát- a költségvetési támogatáson felül - 663,8 MFt működési, 100,0 MFt korábban nyújtott kölcsön visszatérülés, 5.958,2 MFt előző évi költségvetési előirányzat-maradvány képezte. A 115.526,7 MFt összegű módosított bevételi előirányzat 115.518,5 MFt összegben, gyakorlatilag 100,0%-ban teljesült.

A 2003. évi előirányzat-maradvány többek között a következő főbb feladatokra került felhasználásra: MI-24 típusú helikopterek felújítására, MIG-29 felújítás és kapcsolódó eszközbeszerzésre, híradó és informatikai fejlesztésre, katonai fegyverzet beszerzésére, URH rádió beszerzésére és ruházati anyagok beszerzésére.

A 2004. évi előirányzat-maradvány 11.684,6 MFt, mely teljes egészében kötelezettség-vállalással terhelt maradványnak tekintendő és az alábbi főbb feladatok megvalósítására nyújt fedezetet:

- központi ellátású szakanyagok, készletbeszerzések, szolgáltatások (808,3 MFt)
- vegyvédelmi védőfelszerelések beszerzése (1.360 MFt)
- inkurrens anyagok megsemmisítése (506,4 MFt)
- Mistral rakétarendszer javítás (43 MFt)
- haditechnikai eszközök karbantartása (545 MFt)
- lokátor alkatrészek beszerzése (300 MFt)
- nemzetközi feladatokkal összefüggő beszerzések (228,5 MFt)
- digitális kapcsolóközpontok beszerzése (1.200 MFt)
- informatikai fejlesztéshez kapcsolódó beszerzések (827,7 MFt)
- híradó tender import beszerzései (2.900 MFt)
- gépjárműbeszerzések (1.275)
- haditechnikai és egyéb eszközök beszerzése (645,9 MFt)
- légvédelmi, repülő és egyéb haditechnikai eszközök felújítása (739 MFt)
- alárendelt szervezetek alaptervékenységéhez kapcsolódó készletbeszerzések, szolgáltatások (199,6 MFt).

Az alcím 115.526,7 MFt összegű módosított kiadási előirányzatából 33.746,4 MFt-ot tesz ki a csapattagozat előirányzata, 75.604,6 MFt-ot a logisztikai központi költségvetés, 6.175,7 MFt-ot pedig a nemzetközi feladatok szükséglete. Fő jellemzőik és felhasználási területük a következőkben összegezhető:

Csapatköltségvetés

Az alcímen eredetileg jóváhagyott 2004. évi 32.223,7 MFt kiadási előirányzat az év folyamán 33.746,4 MFt-ra változott. A módosított kiadási előirányzatokból a

személyi juttatások kiemelt előirányzat 21.681,3 MFt-ot (részesevése 64,2%), a munkaadókat terhelő járulékok 6.978,3 MFt-ot (részesevése 20,7%), együttesen a személyi jellegű kiemelt előirányzatok részesevése 84,9%-ot tett ki. A dologi kiadások összege 4.835,1 MFt (részesevése 14,3%), , felhalmozási kiadás 42,1 MFt, pénzeszköz átadás (segély) 185,2 MFt, kölcsönnyújtás 24,3 MFt volt.

A 2004. évre jóváhagyott logisztikai előirányzatok – pótelőirányzatok biztosításával, illetve belső előirányzat-átcsoportosításokkal - lehetővé tették az alaprendeltetésből adódó feladatok ellátását, a személyi állomány élet- és munkakörülményeinek szintentartását, illetve meghatározott területeken annak javítását.

Központi költségvetés

A tárca sajátos gazdálkodási rendszeréből adódóan a csapatok és intézmények részére természetben biztosításra kerülő szakanyagok a központi ellátás keretében kerülnek biztosításra

Az HM HVK közvetlen szervezetei központi költségvetésére eredetileg 70.172,5 MFt kiadási előirányzat került jóváhagyásra, mely év közben 75.604,6 MFt-ra változott és 64.932,3 MFt összegben 85,9%-ban teljesült. A módosított kiadási előirányzatokból 45.598,4 MFt dologi (60,3%), 24.557,4 MFt intézményi beruházás(32,5%), 5.448,8 MFt felújítás(7,2%). Az előirányzatok teljesítése sorrendben 41.538,9 MFt, 19.104,5 MFt és 4.288,9 MFt volt.

A 75.604,6 MFt módosított központi költségvetésből a logisztikai szervek központi költségvetésére 32.744,0 MFt, a haderőfejlesztési kiadásokra 18.883,8 MFt, a Gripen bérleti díjra 14.708,5 MFt, a Nukleáris Balesetelhárítási és Katasztrófavédelmi feladatokra 307,1 MFt, a személyi állomány egyéni felszerelésének és ruházati anyagainak korszerűsítésére 427,9 MFt, gépjárműprogramra 6.402,3 MFt, vegyivédelmi felszerelések korszerűsítésére 1.098,0 MFt, helikopterek felújítására 1.033,0 MFt lett biztosítva.

Az infrastrukturális központi természetbeni ellátás mellett a fejezet gazdálkodási rendszeréből adódóan az intézmények logisztikai ellátása, katonai- és egyéb szakanyagok vonatkozásában nagyrészt központilag valósul meg, a honvédelmi szervezetek az anyagokat és szolgáltatásokat természetben, térítés nélkül kapják. Ennek megfelelően a működés feltételeinek biztosítására a **logisztikai jellegű szakanyagok és szolgáltatások központi ellátására** az évközi módosítások figyelembevételével 32.744,0 MFt állt rendelkezésre az alcím központi költségvetésében, melyből 27.805,0 MFt felhasználása történt meg az év végéig. A módosított kiadási előirányzatok 63,6%-a, 20.840,1 MFt dologi kiadás, 24,1%-a, 7.877,6 MFt intézményi beruházás, 12,3%-a, 4.026,3 MFt felújítás. Ez az előirányzat biztosította a különböző eszközök, javító-, fogyó-, karbantartó anyagok beszerzését, a szükséges javítások elvégzését, valamint a személyi állományhoz közvetlenül kapcsolódó normák költségvetési lehetőségek adta növelését.

A bevételi előirányzatok között szerepel 44,1 MFt intézményi működési bevétel, melynek túlnyomó része üzemanyag-értékesítésből származik és az MH Hadtápanyag Ellátó Központba folyt be, a teljesítés 44,8 MFt volt.

Az MH központi költségvetése a fegyverzeti, az elektronikai, informatikai, élelmezési, ruházati, üzemanyag, egészségügyi, közlekedési, páncélos és gépjármű, kiképzési, humán, műszaki, vegyvédelmi, mérésügyi, térképészeti és egyes katonai elhelyezési feladatokkal összefüggő eszköz - anyagbeszerzés, felújítás és szolgáltatáshoz kapcsolódó kiadásokat tartalmazza, melyek keretében megvalósult főbb feladatok a következők:

- fegyverzettechnikai eszközök bevizsgálása, javítása, GPS tartozékok, laboreszközök, fegyverek beszerzése (1.725,4 MFt)
- állandó híradó rendszer fejlesztés, kommunikációs eszközök, karbantartó anyagok alkatrészek beszerzése (2.974,6 MFt)
- szoftverbeszerzés, rendszerkarbantartás (606,9 MFt)
- repülőgép hajtóművek javítása, MIG-29 repülőgép-berendezések javítása (2.044,3 MFt)
- Rádió bérleti díjak, híradó eszközök, híradástechnikai eszközök, alkatrészek beszerzése (847,5 MFt)
- élelmezési anyagok és eszközök beszerzése (1.033,4 MFt)
- munkaruha, védőruha, mosógép, szárítógép beszerzése, irodai papír és nyomtatvány vásárlás (5.527,3 MFt)
- szárazföldi és repülő technikai eszközök hajtó és kenőanyagának beszerzése, üzemanyagtöltő gépkocsik, szállítóeszközök beszerzése, laborműszerek karbantartása (2.802,8 MFt)
- orvosi, fogorvosi rendelők részére eszközbeszerzés, laboratóriumi eszközök beszerzése (1.215,1 MFt)
- terepjáró rakodógépek, konténerek, speciális eszközök beszerzése, felújítása, szállítási feladatok (2.131,1MFt)
- járműkarbantartás, felújítás, járműalkatrészek, járműfenntartási anyagok beszerzése (3.361,3 MFt)
- gyakorló pályák felújítása, lőtérüzemeltetés, oktatótermi eszközök biztosítása (658,4 MFt)
- számítástechnikai eszközök, segédanyagok beszerzése (850,5 MFt)
- hivatásos és szerződéses állomány gépjárművezetői képzése, toborzó irodák fejlesztése, tv antenna rendszerek felújítása (527,7 MFt)
- harcanyag korszerűsítés, repülőtéri karbantartó gépek, tűzszerész alegységek speciális eszközeinek beszerzése (433,3 MFt)
- tűzoltó eszközök, védőfelszerelések, sugáradagmérő eszközök beszerzése (546,8 MFt)
- speciális mérésügyi eszközök beszerzése, karbantartása (99,2 MFt)
- térképészeti anyagok beszerzése, katonaföldrajzi információs rendszer fejlesztése (103,2 MFt)
- tábori elhelyezési eszközök, szakanyagok beszerzése, gyakorlatok elhelyezési feltételeinek biztosítása, rejtjelző körletek kialakítása (316,2 MFt).

A Nukleáris Balesetelhárítási és Katasztrófavédelmi feladatokra 307,1 MFt kiadási előirányzat került biztosításra, melynek teljesítése 303,7 MFt. Az előirányzatok 68,2%-a intézményi beruházási kiadás, mely 100%-ban felhasználásra került.

A Gripen repülők bérleti díja 2004-ben 14.708,5 MFt volt, mely teljes egészében felhasználásra került.

Haderő-fejlesztési feladatokra összesen 18.883,8 MFt kiadási előirányzat került biztosításra, melyből 9.324,3 dologi kiadás, 9.203,0 MFt intézményi beruházás, 356,5 MFt felújítás. A teljesítés 13.696,1 MFt, 72,5%-os volt.

A megvalósult *haderő-fejlesztési feladatok* között szerepelnek többek között a következő főbb fontosabb programok:

- *Légi műveletek és kiképzés feladat:* 3 020,7 MFt

Lokátor alkatrészek, 8 db L-39 típusú repülőgép üzemidő hosszabbítása, 10 darab RD-33 hajtómű nagyjavítása, helikopter berendezések javítása, egy darab Mi-17 típusú helikopter üzemidő hosszabbítása.

- *A telepíthető légierő egységek tűzoltó és mentő részei feladat:* 800MFt

4 db repülőtéri nehéz tűzoltógépjármű beszerzése

- *Telepíthető légierő egységek túlélőképessége feladat:* 445,2 MFt

A program keretében a MH repülőtereinek NATO szabványokban (AFS-ACE Forces Standards; STANAG 2929) meghatározott kollektív védelmi képességének megteremtése érdekében 10 klt könnyű típusú óvóhely (PÁHOLY) és vegyi azonosító eszközök beszerzése.

- *Számítógépekkel támogatott gyakorlatok feladatra:* 565,5 MFt

MARCUS harcászati szimulátor bővítése a légierős modul II. ütemével.

- *ABV védelemre:* 399,9 MFt

ABV védelmi eszközök mintapéldányainak beszerzése

- *ABV védőeszközökre:* 3.765,3 MFt

9800 klt 93M egyéni vegyivédelmi védőeszköz beszerzése.

- *A biológiailag és vegyileg szennyezett pontok felderítésére és azonosítására:* 416,0 MFt

Személyi doziméterek, vegyi felderítő eszközök, kimutatócső készletek kerültek beszerzése, kiképzési feladatok végrehajtása érdekében trenzsőr került kialakítása.

- *Magaskészenlétű erők feladatra:* 959,6 MFt

Lőszerek, kézigránátok, kézi tájolók, multispektrális álcahalók és álcaruhák, jelzőtöltetek, valamint gyakorló irányított hatású repesztöltetek beszerzése.

- *Bevethető erők nemzeti támogatása feladatra:* 128,9 MFt

MOTAS – 10 lézertáv mérők, Gepárd puskák, 9 mm 96M P9RC pisztolyok és lokátor alkatrészek beszerzése.

- *Többnemzetiségű erők egészségügyi biztosításának követelményei*

feladatra: 20,5 MFt

2 klt nagyteljesítményű tábori víztisztító állomás, 3 klt ivóvíz csomagoló berendezés beszerzése. Nehézhidrakó felszerelés felújítása.

- *ABV mentesítés és felderítés: 319,9 MFt*

Repülőtéri rombolások javítása feladatra: 349,8 MFt

4 klt önjáró univerzális repülőtéri munkagép, 1 klt közepes teljesítményű univerzális műszaki földmunkagép, 7 klt repülőtér karbantartó és javító motoros kézi kisgép és készlet és benzinmotoros láncfűrészek beszerzése.

- *Földi telepítésű légvédelem: 125,5 MFt*

AN/PVS éjszakai figyelő műszerek, 40 mm gránátvetők és nappali távcsövek beszerzése.

- *Szállítmánykezelés és szállítás feladatra: 400,8 MFt*

- *Rögzítő- és egységakománypépző anyagok, víztisztító konténer, rakodószállító nyerges szerelvény 1db, 16t horgosemelő berendezés beszerzése.*

Az alcím teljes központi költségvetésén belül végrehajtott nemzeti fejlesztési programok:

A személyi állomány egyéni felszerelésének és ruházati anyagainak korszerűsítésére 427,9 MFt dologi kiadás előirányzat lett biztosítva, mely teljes egészében felhasználásra került.

A Kormány a Honvédelmi Minisztériumnak az államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII. törvény 46/A. §-ának hatálya alá tartozó gépjárműbeszerzéséről szóló 2341/2003. (XII. 23.) számú határozata kiemelt jelentőséget tulajdonít a *Gépjármű programnak*, mely keretén belül a következő főbb eszközbeszerzések valósultak meg:

- 2 db Mercedes NATO futárjármű
- 46 db FORD Transit
- 12 db FORD Transit VAN
- 3 db MB G-270 tj. szgk. szállító utánfutó
- 21 db áramforrás aggregátor
- 90 db RÁBA H-14 tj.tgk
- 2 db RÁBA H-18 tj.tgk
- 20 db MB U-4000 tj.tgk.
- 25 db MBG-270tj.szgk

4 db IKARUS busz valamint 18 db H-18 típusú terepjáró bázisjármű szállítása áthúzódik 2005-re, mindösszesen 1.275 M Ft értékben.

A Gépjármű programra biztosított 6.402,3 MFt kiadási előirányzatból 6.159,7 MFt lett felhasználva.

A Vegyivédelmi Fejlesztési programra 1.098 MFt előirányzat lett biztosítva, mely 100%-osan teljesült. Az előirányzatok túlnyomó részét (898 MFt) intézményi beruházások alkották.

A MI-8, MI-17, MI-24 helikopterek felújítására 1.033 MFt módosított felújítási előirányzat állt rendelkezésre, mely 73,5%-ban került felhasználásra.

Nemzetközi feladatok

Nemzetközi feladatokkal összefüggő kiadásokra az alcímen összesen 6.175,7 MFt módosított kiadási előirányzat került biztosításra, mely a nemzetközi missziók, gyakorlatok, valamint képzések kiadásaira nyújtott fedezetet.

A központi logisztikai kiadások módosított előirányzata 2.751,8 MFt volt, melyből 2.424,4 MFt dologi kiadás, 304,9 MFt intézményi beruházás, 22,5 MFt felújítás volt. A központi előirányzatok teljesítése 2.308,6 MFt, 83,9 %-os volt.

A nemzetközi csapatköltségvetésekre biztosított 3.423,9 MFt módosított előirányzat teljesítése 3.234,3 MFt-al, 94,5%-os volt. A személyi juttatások és a munkaadókat terhelő járulékok módosított előirányzata együttesen 3.079,8 MFt, a kiadások 89,9 %-a volt, melyek teljesítése 3.004,7 MFt-ot tett ki. A dologi kiadások 343,3 MFt-os módosított előirányzata 213,7 MFt-al teljesült. Biztosításra került továbbá 0,8 MFt intézményi beruházási kiadás is, melynek teljesítése 0,5 MFt volt. Kölcsönnyújtásra 15,5 MFt lett felhasználva.

Az MH központi költségvetését érintően a 2004. év működésének prioritásai az MH működésének megőrzése, a haderő-átalakítás feladatai végrehajtásának központi biztosítása, a haderő-fejlesztési célok teljesítése, a nemzetközi kötelezettségek és az önkéntes haderőre történő átállás feladatainak a végrehajtása volt.

A rendelkezésre álló költségvetési előirányzatok még elfogadható szinten, de biztosították a készenlét fokozása, a kiképzési feladatok, valamint a nemzetközi missziókban és feladatokban való részvétel logisztikai feltételeit és sikerült megőrizni a személyi állomány élet- és munkakörülményeinek színvonalát.

Vállalkozási tevékenység

A alcímen két katonai szervezet folytatott vállalkozási tevékenységet 2004-ben, az MH Harcanyagellátó Központ és az MH Légijármű Javító Üzem.

Az **MH Légijármű Javító Üzem** vállalkozási tevékenysége elektronikai alkatrészek, szerszámok gyártása, légi, úrjármű gyártása, javítása, műszaki vizsgálatok, elemzések és légi szállítást segítő tevékenységek végzésére terjed ki. 2004. évben a vállalkozási tevékenység bevétele 1.732 eFt volt, mely után a befizetési kötelezettség teljesítése megtörtént.

Az **MH Harcanyagellátó Központ** vállalkozási tevékenysége műszaki vizsgálat, elemzés, egyéb, máshová nem sorolt fémfeldolgozási termékek gyártása és egyéb iparcikk-kiskereskedelmi tevékenység végzésére terjed ki. 2004. évben a bevétel 1.448 eFt volt, mely után a befizetési kötelezettség teljesítése megtörtént.

Vagyongazdálkodás

Az alcím vagyona 107.796,4 MFt, mely az előző évhez képest 5.065,3 MFt-tal (4,93 %-kal) nőtt, ezen belül a befektetett eszközök értéke 74,7 MFt-tal nőtt. A befektetett eszközökön belül az immateriális javak értéke 703,5 MFt-tal csökkent, az ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok értéke 10,3 MFt-tal nőtt, a gépek, berendezések, felszerelések állománya 3.976,4 MFt-tal nőtt. A járművek értéke 1.470 MFt-tal nőtt. A beruházások, felújítások értéke 3.808,3 MFt-tal csökkent.

Az alcím tárgyi eszközeinél 2004. évben nőtt a „0”-ra leírt immateriális javak és tárgyi eszközök állománya, 15.762,8 MFt-tal. Ezen belül az immateriális javaknál 57,4 %-kal, a gépek, berendezések, felszereléseknél 7,3 %-kal, a járműveknél 401,6 %-kal nőtt a „0”-ra leírt eszközök értéke.

A forgóeszközök állománya 4.990,5 MFt-tal több, mint az előző évben, ez 8,02 %-os növekedést jelent. A követelések állománya 45 MFt-tal csökkent, míg a készletek állományának értéke 198,1 MFt-tal nőtt.

2/2 alcím: MH Szárazföldi csapatok

Az alcím 2004. évi költségvetési előirányzatai a következők szerint alakultak:

Cím, alcím, intézmény megnevezése: *MH Szárazföldi csapatok*

Megnevezés	2003. évi tény	2004. évi eredeti előirányzat	2004. évi módosított előirányzat	2004. évi tény	4/1	4/3
	1.	2.	3.	4.	5=4/1	6=4/3
	<i>Millió forintban, egy tizedessel</i>				<i>%-ban</i>	
Kiadás	37 417,1	39 538,4	42 118,9	42 179,7	112,7%	100,1%
ebből: személyi juttatás	25 863,5	27 797,5	29 087,6	29 414,0	113,7%	101,1%
központi beruházás	0,0	0,0	0,0	0,0	-	-
Folyó bevétel	235,5	0,0	392,8	416,2	176,7%	106,0%
Támogatás	37 769,0	39 538,4	40 301,9	40 301,9	106,7%	100,0%
Előirányzat-maradvány	152,8	-	1 424,2	1 424,2	932,1%	100,0%
Létszám (fő)	13 943,0	13 774,0	13 774,0	13 063,0	93,7%	94,8%

millió forintban egy tizedessel

2004. évi előirányzat-módosítások levezetése	Kiadás	Bevétel	Támogatás	Kiadásból személyi juttatás
2003. évi CXVI. törvény szerinti előirányzat	39 538,4		39 538,4	27 797,5
2351/2004. (XII.28.) Korm. Határozat a 2004. évi előirányzat-zárólatások előirányzat-csökkentésre történő módosításáról (2083/2004. (IV.15.), 2162/2004. (VII.5.) Korm. határozatban zárolt előirányzat)	-1 605,9		-1 605,9	-1 069,9
A központi költségvetés általános tartalékból pótelőirányzat (2191/2004. (VII.29.), 2227/2004. (IX.7.) Korm. hat.) az afganisztáni ISAF feladatra	308,4		308,4	262,9
Fejezetek közötti megállapodások, pályázatok alapján biztosított pótelőirányzat	0,4		0,4	
A Védelmi Felülvizsgálat miatti feladatköri átrendezések és az új feladatok érdekében végrehajtott tárcán belüli átcsoportosítások	2 060,6		2 060,6	1 203,9
Intézményi bevételi előirányzat felhasználása	389,9	389,9		24,4
Átvett pénzeszköz felhasználás módosítás (OEP, ENSZ térítések, stb)	2,9	2,9		
2003. évi előirányzat-maradvány és vállalkozási tevékenység igénybevétele	1 424,2	1 424,2		868,8
Módosított előirányzat:	42 118,9	1 817,0	40 301,9	29 087,6

Az alcím 18 katonai szervezetének átlagos statisztikai állományi létszáma 13.063 fő volt. Összetételét tekintve a következők szerint alakult: 1.437 fő tiszt, 3.220 fő zászlós és tiszthelyettes, 5.146 fő szerződéses és 2.533 fő hadköteles sorkatona, valamint 727 fő közalkalmazott, melyből részfoglalkozású 17 fő. A hivatásos, szerződéses és a közalkalmazotti állomány létszáma növekedett, míg a sorállomány átlagos statisztikai állományi létszáma jelentősen, közel 40 %-kal

csökkent, 2004. novemberében megszűnt. A haderőátalakítás, a hivatásos hadseregre történő áttéréssel összhangban 1.075 fő vált ki a MH Szárazföldi csapatok alcímről a következő állománykategóriánkénti bontásban: tiszt 178 fő, tiszthelyettes 285 fő, szerződéses sorállomány 421 fő míg közalkalmazott 191 fő. Az átalakítás III. ütemében a létszámcsökkentést alapvetően a Kiképző központok megszüntetése befolyásolta (MH Alföldi Kiképző Központ és MH Savaria Kiképző Központ).

Az alcím kiadási előirányzata évközben, alapvetően szervezési változások és a nemzetközi szerepvállalások miatt többször módosításra került. A 2004. évi haderőátalakítás I. ütemében július hónapban megszűnt 6 katonai szervezet, illetve 6 újonnan megalakításra került, így például az MH Könnyű Gyalog Század Afganisztánban, mely a NATO tevékenységet hivatott szolgálni, valamint dandáralárendeltségben több önálló zászlóalj került felállításra. Az átalakítás III. ütemében december 31-el megszűnt az MH Alföldi és Savaria Kiképző Központ. E mellett jelentős változást jelentett az MH Szállító Zászlóalj (Irak) megszűnése is, melynek működtetése jelentős költségvetési kereteket kötött le.

A feladatok végrehajtására 39.538,4 MFt kiadási előirányzat került jóváhagyásra, amely az év során 42.118,9 MFt-ra módosult. Ez utóbbiból a működési költségvetés 42.077,1 MFt, kölcsönnyújtás (családalapítási előleg) 41,8 MFt volt. Az MH SZFP szervezete évközben többször módosult. A módosított kiadási előirányzatból a személyi juttatások 69,0%-ot, a munkaadókat terhelő járulékok 20,9%-ot, együttesen a személyi jellegű kiemelt előirányzatok részesedése 89,9%-ot tett ki. A módosított kiadási előirányzatból a dologi kiadások részesedése 9,6%, míg az egyéb működési célú támogatások és kiadásoké (segélyek) 0,4%, a kölcsönnyújtásé 0,1% volt. A módosított kiadási előirányzat 42.179,7 MFt összegben, 100,1%-ban került felhasználásra, mely a személyi jellegű kiemelt előirányzatok többletfelhasználásához kapcsolódik, s a tervezettnél, illetve vártnál nagyobb évvégi létszámkiáramlással van összefüggésben. A nagymértékű központi természetbeni ellátással együtt a dologi kiadások biztosították az intézmények 2004. évi folyamatos működését és a különböző nemzetközi feladatok ellátását.

A módosított kiadási előirányzatból intézményi működésre 35.533,5 MFt állt rendelkezésre, míg a nemzetközi feladatokra 6.585,4 MFt került biztosításra.

Az **intézményi működési kiadásokra** rendelkezésre álló 35.533,5 MFt összegű módosított kiadási előirányzatból a személyi juttatások 68,6%-ot, munkaadókat terhelő járulékok 22,7%-ot, együttesen a személyi jellegű kiemelt előirányzatok részesedése 91,3%-ot tett ki. A dologi kiadások részesedése 8,1%, míg az egyéb működési célú támogatások és kiadásoké (segélyek) 0,5%, a kölcsönnyújtásé 0,1% volt. A módosított kiadási előirányzatból 32.649,8 MFt pénzügyi jellegű, míg 2.883,7 MFt logisztikai jellegű előirányzat volt.

A **nemzetközi feladatokra** rendelkezésre álló 6.585,4 MFt-os keretből a személyi juttatások 71,4%-ot, a munkaadókat terhelő járulékok 11,3%-ot,

együttesen a személyi jellegű kiemelt előirányzatok részesedése 82,7%-ot tett ki, míg a dologi kiadások részesedése 17,3% volt.

A nemzetközi feladatok az alábbi főbb területeken kerültek végrehajtásra: SFOR KRK (747,9 MFt), a KFOR ÖBZ (1.753,4 MFt), Afganisztáni ISAF misszió (760,3 MFt), a Szállító Zászlóalj Irak (3.003,1 MFt). Ezen felül több NATO, nemzetközi és kétoldalú kiképzési gyakorlat végrehajtására került sor (ARRCADE FUSION 2004, CAMBRIOL PATROL 2004, Golden Mask, Zord Munka 2004 magyar-szlovák felderítő kiképzés, magyar-román közös kiképzés). A 25 nemzetközi gyakorlatra összesen 73,2 MFt került felhasználásra. A NATO tanfolyamokra és rendezvényekre további 16,9 MFt került kifizetésre. A nemzetközi előirányzatok felhasználása 96,9%-os volt.

Az alcím költségvetése bevételi oldalát a költségvetési támogatáson felül 354,4 MFt működési bevétel, 38,4 MFt korábban nyújtott kölcsön visszatérülése, valamint 1.424,2 MFt előző évi költségvetési előirányzat-maradvány képezte. A 1.817,0 MFt összegű módosított bevételi előirányzat 1.840,4 MFt összegben teljesült.

Az alcímre 2003. évi költségvetési előirányzat maradvány címén jóváhagyott összeg 1.424,2 MFt volt, amely teljes egészében felhasználásra került, döntően az áthúzódó közüzemi számlák és élelmiszer beszerzések számláinak kifizetésére.

2004. év során a SZFP-ság jelentős szervezeti változáson ment keresztül, mely a vagyonelemek változásában is megjelenik. Az alcím vagyona 29.942,8 MFt, mely az előző évhez képest 4.466,4 MFt-tal növekedett, ezen belül a befektetett eszközök értéke 7.295,5 MFt-tal növekedett. A befektetett eszközökön belül a járművek értéke 2.126,1 MFt-tal (81,9%-kal), a gépek, berendezések, felszerelések értéke 4.666,2 MFt-tal (46,3%-kal) növekedett, míg az immateriális javak értéke 12,7 MFt-tal (33,5%-kal), az ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok 7,8 MFt-tal (32,3%-kal) csökkent. A beruházások értéke 1.438,5 MFt-ről 1.964,7 MFt-ra nőtt.

Az alcím tárgyi eszközeinél 2004. évben csökkent a „0”-ra leírt immateriális javak és tárgyi eszközök állománya, 9.063,7 MFt-tal. Jelentősen csökkent a „0”-ra leírt gépek, berendezések, felszerelések állománya, 7.023,6 MFt-tal. 2.043,4 MFt-os csökkenés figyelhető meg a „0”-ra leírt járművek állományánál és 7,6 MFt –os csökkenés a „0”-ra leírt átadott eszközök értékénél. Kis mértékben nőtt a „0”-ra leírt immateriális javak értéke, 10,9 MFt-tal.

A forgóeszközök állománya 2.829,1 MFt-tal kevesebb, mint az előző évben, mely 25,1%-os csökkenést jelent. Ezen belül a követelések (vevők) állománya 10,5 MFt, mely 55,4%-os csökkenést jelent. A készletek értéke 1.379,1 MFt-tal, azaz 15,2%-kal csökkent az előző évhez viszonyítva.

2/3 alcím: MH Repülő és légvédelmi csapatai

Az alcím 2004. évi költségvetési előirányzatai a következők szerint alakultak:

Cím, alcím, intézmény megnevezése: *MH Repülő és légvédelmi csapatai*

Megnevezés	2003. évi tény	2004. évi eredeti előirányzat	2004. évi módosított előirányzat	2004. évi tény	4/1	4/3
	1.	2.	3.	4.	5=4/1	6=4/3
	<i>millió forintban, egy tizedessel</i>				<i>%-ban</i>	
Kiadás	26 448,0	27 433,4	29 638,3	29 635,4	112,1%	100,0%
ebből: személyi juttatás	15 777,7	17 485,9	18 375,9	18 531,4	117,5%	100,8%
központi beruházás	0,0	0,0	0,0	0,0	-	-
Folyó bevétel	85,8	0,0	457,8	490,6	571,8%	107,2%
Támogatás	26 570,4	27 433,4	28 703,6	28 703,6	108,0%	100,0%
Előirányzat-maradvány	298,9	-	476,9	476,9	159,6%	100,0%
Létszám (fő)	7 877,0	7 300,0	7 300,0	7 546,0	95,8%	103,4%

millió forintban egy tizedessel

2004. évi előirányzat-módosítások levezetése	Kiadás	Bevétel	Támogatás	Kiadásból személyi juttatás
2003. évi CXVI. törvény szerinti előirányzat	27 433,4		27 433,4	17 485,9
2351/2004. (XII.28.) Korm. Határozatnak a 2004. évi előirányzat-zárolások előirányzat csökkentésére történő módosításáról (2083/2004. (IV.15.), 2162/2004. (VII.5.) Korm. határozatban zárolt előirányzat.)	-469,5		-469,5	-318,4
A Védelmi Felülvizsgálat miatti feladatkeri átrendezések és az új feladatok érdekében végrehajtott tárcán belüli átcsoportosítások	1 739,7		1 739,7	869,7
Intézményi bevételi előirányzat felhasználása	447,2	447,2		338,0
Átvett pénzeszköz felhasználás módosítás (OEP, ENSZ térítések, stb)	10,6	10,6		
2003. évi előirányzat-maradvány és vállalkozási tevékenység igénybevétele	476,9	476,9		0,7
Módosított előirányzat:	29 638,3	934,7	28 703,6	18 375,9

Az alcím 8 katonai szervezetének átlagos statisztikai állományi létszáma 7.546 fő volt. Összetételét tekintve a következők szerint alakult: 1.446 fő tiszt, 2.786 fő zászlós és tiszthelyettes, 1.727 fő szerződéses katona, 619 fő közalkalmazott, ebből részfoglalkozású 10 fő, valamint 968 fő sorkatona, melyből 3 fő tartalékos. A szerződéses állomány létszáma 39,5%-kal nőtt, míg a sorállomány létszáma 46,8 %-kal csökkent 2004. év során és 2004. novemberében meg is szűnt. Az alcímen az átalakítás során 8,6 %-kal nőtt a teljes- és részmunkaidőben foglalkoztatottak átlagos statisztikai állományi létszáma 2003. évhez képest, melyet döntően a szerződéses állomány létszámának növekedése generált. Ugyanakkor a haderőátalakítás I-III. üteme során 210 fő tiszt, 293 fő tiszthelyettes, 122 szerződéses sorállomány és 91 fő közalkalmazott vált ki a MH Repülő és

légvédelmi csapatai vonatkozásában.

A feladatok végrehajtására 27.433,4 MFt kiadási előirányzat került jóváhagyásra, amely az év során 29.638,3 MFt-ra módosult. Az évközi növekedés a haderő-átalakítással összefüggő szervezeti változásokra vezethető vissza (felszámolásra került 3, illetve megalakításra 1 katonai szervezet). Az alcím főösszegéből a működési költségvetés 29.615,9 MFt-ban, a kölcsönnyújtás (családalapítási előleg) 22,4 MFt-ban került biztosításra.

A módosított kiadási előirányzatból a személyi juttatások aránya 62,0%-ot, a munkaadókat terhelő járulékok 20,2%-ot, együttesen a személyi jellegű kiemelt előirányzatok részesedése 82,2%-ot tett ki. A módosított kiadási előirányzatból a dologi kiadások részesedése 17,3%, az egyéb működési célú támogatások és kiadásoké (segélyek) 0,4%, a kölcsönnyújtásé pedig 0,1% volt. A módosított kiadási előirányzat 29.635,4 MFt összegben, 100,0%-ban került felhasználásra. A nagymértékű központi természetbeni ellátással együtt a dologi kiadások biztosították az intézmények 2004. évi folyamatos működését és a nemzetközi feladatok végrehajtását.

A módosított előirányzatból intézményi működési kiadásokra 26.640,0 MFt, míg nemzetközi feladatokra 2.998,3 MFt állt rendelkezésre.

Az **intézményi működési kiadásokra** rendelkezésre álló 26.640,0 MFt-ból 24.306,4 MFt volt a pénzügyi jellegű előirányzat, míg a logisztikai jellegű előirányzat összege 2.333,6 MFt. A módosított kiadási előirányzatból a személyi juttatások 68,4%-ot, a munkaadókat terhelő járulékok 22,3%-ot tettek ki, együttesen a személyi jellegű kiemelt előirányzatok részesedése 90,7%. A dologi kiadások részesedése 8,8%, míg az egyéb működési célú támogatások és kiadásoké (segélyek) részesedése 0,4%, a kölcsönnyújtásé pedig 0,1% volt.

A **nemzetközi feladatokra** rendelkezésre álló 2.998,3 MFt-os keretből a személyi juttatások összege 5,6%-ot, a munkaadókat terhelő járulékok összege 0,9%-ot, együttesen a személyi jellegű kiemelt előirányzatok részesedése 6,5%, míg a dologi kiadások részesedése 93,5% volt.

A nemzetközi feladatokra jóváhagyott előirányzatokból a legnagyobb részt a kanadai repülőgép-vezető képzés költsége jelentett (2.364,5 MFt). Jelentős összegű a MH Szállító Zászlóalj (Irak) 250,3 MFt-os, valamint az AN-26-os pilóták pénzügyi jellegű kiadásai 117,4 MFt-os teljesítése. Ezen felül NATO és PFP gyakorlatra összesen 61,7 MFt összeg került felhasználásra (NATINADS EW TR 2004, NATO AIR MEET 2004, TACAVEL 2004, AMPLE TRAIN JCF 2004). A kétoldalú kapcsolatok keretében végrehajtott feladatok esetében a felhasználás 22,5 MFt (Cooperative Sarex 2004, Dragon Nest 2004, Amerikai–magyar leadership tréning), a Cseh repülőhajózó képzésre 41,8 MFt került kifizetésre. A nemzetközi előirányzatok felhasználása összességében 84,9%-os volt.

Az alcím költségvetése bevételi oldalát a költségvetési támogatáson felül 437,5 MFt működési, 20,3 MFt korábban nyújtott kölcsön visszatérülése és 476,9

M Ft előző évi költségvetési előirányzat-maradvány növelte. A 934,7 M Ft összegű módosított bevételi előirányzat 967,5 M Ft összegben teljesült.

Az alcímre 2003. évi költségvetési előirányzat-maradvány címén jóváhagyott összeg 476,9 M Ft volt, amely teljes egészében felhasználásra került, többségében az áthúzódó közüzemi számlák, valamint kisebb karbantartások, javítások és beszerzések áthúzódó számláinak kifizetésére.

Az alcím 2004. évi előirányzat-maradványa 35,7 M Ft, mely kötelezettség-vállalással terhelt. A Légierő Parancsokság csapatainak alap- és nemzetközi tevékenységével összefüggő készletbeszerzések, szolgáltatások átnyúló fizetési kötelezettségére nyújt fedezetet.

Az alcím vagyona 23.369 M Ft, mely az előző évhez képest 116,3 M Ft-tal, ezen belül a befektetett eszközök értéke 2.384,5 M Ft-tal nőtt. A befektetett eszközökön belül a gépek, berendezések, felszerelések értéke 1.349,6 M Ft-tal (15,7%-al), a járművek értéke 973,6 M Ft-tal nőtt, az immateriális javak értéke 0,5 M Ft-tal csökkent. A beruházások értéke 57,5 M Ft-ról 123,2 M Ft-ra növekedett.

Az alcím tárgyi eszközeinél 2004. évben a „0”-ra leírt immateriális javak és tárgyi eszközök állománya 13.082,3 M Ft-tal csökkent, ezen belül a „0”-ra leírt gépek, berendezések, felszerelések állománya 10.078,9 M Ft-tal, a „0”-ra leírt járművek állománya 3.073,4 M Ft-tal csökkent, a „0”-ra leírt immateriális javak állománya 82,6 M Ft-tal nőtt.

A forgóeszközök állománya 2.268,3 M Ft-tal kevesebb, mint előző évben, mely 17,3%-os csökkenést jelent. A követelések (vevők) állománya 0,05 M Ft-tal kevesebb, mint az előző évben. A készletek állománya 1.520,0 M Ft-tal, 12,7%-al csökkent.

3/1 alcím: Katonai Felderítő Hivatal

Az alcím 2004. évi költségvetési előirányzatai a következőképpen alakultak:

Cím, alcím, intézmény megnevezése: *Katonai Felderítő Hivatal*

Megnevezés	2003. évi tény	2004. évi eredeti előirányzat	2004. évi módosított előirányzat	2004. évi tény	4/1	4/3
	1.	2.	3.	4.	5=4/1	6=4/3
	<i>millió forintban, egy tizedessel</i>				<i>%-ban</i>	
Kiadás	12 717,4	8 545,8	9 763,0	9 714,2	76,4%	99,5%
ebből: személyi juttatás	6 463,4	4 452,1	4 742,3	4 719,5	73,0%	99,5%
központi beruházás	0,0	0,0	0,0	0,0	-	-
Folyó bevétel	150,2	0,0	213,2	217,6	144,9%	102,1%
Támogatás	13 452,2	8 545,8	9 102,7	9 102,7	67,7%	100,0%
Előirányzat-maradvány	18,3	-	447,1	447,1	2443,2%	100,0%
Létszám (fő)	1 196,0	884,0	884,0	903,0	75,5%	102,1%

millió forintban egy tizedessel

2004. évi előirányzat-módosítások levezetése	Kiadás	Bevétel	Támogatás	Kiadásból személyi juttatás
2003. évi CXVI. törvény szerinti előirányzat	8 545,8		8 545,8	4 452,1
A központi költségvetés általános tartalékból pótelőirányzat (2191/2004. (VII.29.), 2227/2004. (IX.7.) Korm. hat.)	54,0		54,0	19,6
A Védelmi Felülvizsgálat miatti feladatköri átrendezések és az új feladatok érdekében végrehajtott tárcán belüli átcsoportosítások	502,9		502,9	42,6
Intézményi bevételi előirányzat felhasználása	213,2	213,2		65,0
2003. évi előirányzat-maradvány és vállalkozási tevékenység igénybevétele	447,1	447,1		163,0
Módosított előirányzat:	9 763,0	660,3	9 102,7	4 742,3

A Hivatal 2004. évben katonadiplomáciai területen 40 országban képviselte a Magyar Köztársaság érdekeit, 32 képvisellet működtetett, melyből 28 véderő-, katonai és légügyi attaséhivatal, 2 biztonságvédelmi képvisellet és 2 hazai bázisról működtetett regionális attaséhivatal volt.

A Katonai Felderítő Hivatal az alaptevékenységéből eredő feladatainak végrehajtása során eleget tett a nemzetbiztonsági szolgálatokról szóló 1995. évi CXXV. törvényben megfogalmazott követelményeknek. A rendelkezésre álló - 2003. évhez viszonyítottan 30%-kal csökkentett - költségvetési források alapvetően biztosították a Hivatal működtetését, előírt feladatai végrehajtását.

Az alcím átlagos statisztikai állományi létszáma az előző évi 1196 fővel szemben 903 fő volt (a csökkenés 293 fő), a haderő-átalakítással kapcsolatosan 18 fő vált ki az alcímről.

A tárgyévben miniszteri döntésnek megfelelően 3 attaséhivatal működtetésének szüneteltetését kezdték meg, kettő 2004. júliusig, a harmadik hivatal pedig a HM HVK VKF javaslata alapján 2004. december 31-ig működött.

A feladatok végrehajtására 8.545,8 MFt kiadási előirányzat került jóváhagyásra, amely az év során 9.763 MFt-ra módosult. Ebből a működési költségvetés 9.622,9 MFt, felhalmozási kiadás 121,2 MFt, kölcsönnyújtás (családalapítási előleg) 18,9 MFt. A Hivatal részére jóváhagyott eredeti előirányzat 14,2 %-kal növekedett az előirányzat-módosítások által. Az emelkedést alapvetően a kiváló állomány részére törvényesen járó személyi juttatások (és azok járulékvonzata), a Hivatalhoz rendelkezési állományból visszavezényeltek miatt megnövekedett illetményszükséglet és annak járulékvonzata, valamint egyéb évközi pót- és célelőirányzatok (pl.: terrorizmus elleni harc) indokolják.

A módosított kiadási előirányzatból a személyi juttatások 48,5%-ot, a munkaadókat terhelő járulékok 14,4 %-ot, együttesen 62,9%-ot tettek ki. A módosított kiadási előirányzatból a dologi kiadások részesedése 35,4%, a felhalmozási kiadások részesedése 1,3%, az egyéb működési célú támogatások és kiadásoké (segélyek) 0,2%, a kölcsönnyújtásé is 0,2% volt.

A 2004. évi költségvetési és logisztikai gazdálkodást alapvetően meghatározta az a tény, hogy a dologi és a felhalmozási kiadások előirányzatait mintegy 30 %-kal csökkentett szinten tervezhette meg a Hivatal. Az évközi módosítások alkalmával lehetőség nyílt a terven felül jelentkező feladatok elismertetésére, így a költségvetési lehetőségek bővültek, de ennek ellenére is 800 M Ft-tal csökkentek a működtetésre, fenntartásra fordítható kiadások. Ennek eredményeképpen, döntően a beruházások területén történt a teljesítmények visszafogása.

Célelőirányzatként NATO feladatokra 1,44 MFt került jóváhagyásra

A módosított kiadási előirányzat 9.714,2 MFt összegben, 99,5 %-ban került felhasználásra.

A költségvetés bevételi oldalát a költségvetési támogatáson túl 194,7 MFt intézményi működési bevétel, 18,5 MFt korábban nyújtott kölcsön visszatérülés képezte.

A 2003. évi költségvetési előirányzat-maradvány jóváhagyott összege, a 447,1 MFt felhasználásra került.

A Hivatal részére a 2227/2004. (IX. 7.) Korm. Határozat értelmében a Terrorizmus Elleni Nemzeti Akcióterv végrehajtásának fedezetére 54 MFt célelőirányzat került biztosításra. A feladatra biztosított pótelőirányzatból 16,2 MFt

maradvány keletkezett, mely kötelezettségvállalással nem terhelt és a Pénzügyminisztérium felé visszajelentésre került.

Az alcímen jelentkező egyéb, 53,2 MFt összegű előirányzat-maradvány kötelezettség-vállalással terhelt, s az áthúzódó feladatok teljesítésére nyújt fedezetet.

3/2 alcím: Katonai Biztonsági Hivatal

Az alcím 2004. évi költségvetési előirányzatai a következőképpen alakultak:

Cím, alcím, intézmény megnevezése: *Katonai Biztonsági Hivatal*

Megnevezés	2003. évi tény	2004. évi eredeti előirányzat	2004. évi módosított előirányzat	2004. évi tény	4/1	4/3
	1.	2.	3.	4.	5=4/1	6=4/3
	<i>millió forintban, egy tizedessel</i>				<i>%-ban</i>	
Kiadás	2 733,2	2 361,3	2 277,3	2 260,8	82,7%	99,3%
ebből: személyi juttatás	1 818,4	1 575,1	1 437,0	1 432,6	78,8%	99,7%
központi beruházás	0,0	0,0	0,0	0,0	-	-
Folyó bevétel	2,1	0,0	2,2	2,1	100,0%	95,5%
Támogatás	2 860,2	2 361,3	2 148,4	2 148,4	75,1%	100,0%
Előirányzat-maradvány	0,0	-	126,7	126,7	-	100,0%
Létszám (fő)	321,0	292,0	292,0	274,0	85,4%	93,8%

millió forintban egy tizedessel

2004. évi előirányzat-módosítások levezetése	Kiadás	Bevétel	Támogatás	Kiadásból személyi juttatás
2003. évi CXVI. törvény szerinti előirányzat	2 361,3		2 361,3	1 575,1
A Védelmi Felülvizsgálat miatti feladatköri átrendezések és az új feladatok érdekében végrehajtott tárcán belüli átcsoportosítások	-212,9		-212,9	-188,0
Intézményi bevételi előirányzat felhasználása	2,2	2,2		
2003. évi előirányzat-maradvány és vállalkozási tevékenység igénybevétele	126,7	126,7		49,9
Módosított előirányzat:	2 277,3	128,9	2 148,4	1 437,0

A Katonai Biztonsági Hivatal az alaptevékenységéből eredő feladatainak végrehajtása során eleget tett a nemzetbiztonsági szolgálatokról szóló 1995. évi CXXV. törvényben megfogalmazott követelményeknek.

Az alcím átlagos statisztikai állományi létszáma az előző évi 321 fővel szemben 274 fő volt (a csökkenés 47 fő), a védelmi felülvizsgálat eredményeként a Hivatalnál az év során 19 fővel csökkent a létszám. A Hivatalnak a személyi állomány létszámának csökkentését 2003. IV. negyedévében kellett végrehajtania. A szervezeti átalakítás végrehajtása a személyi kiadások tekintetében- a végkielégítés és a jubileumi jutalom kifizetésének teljesítése- 2004. május 31.-én zárult le.

A feladatok végrehajtására eredetileg –2003. évhez viszonyítottnan 10 %-os költségvetési támogatási csökkentés mellett - 2 361,3 MFt kiadási előirányzat került jóváhagyásra, amely az év során 2 277,3 MFt-ra módosult. Ebből a működési költségvetés 2 156,5 MFt, felhalmozási kiadás 120,0 MFt, kölcsönnyújtás

(családalapítási előleg) 0,8 MFt.

A módosított kiadási előirányzatból a személyi juttatások 63,1%-ot, a munkaadókat terhelő járulékok 20,5%-ot, együttesen a személyi jellegű kiemelt előirányzatok részesedése 83,6%-ot tett ki. A módosított kiadási előirányzatból a dologi kiadások részesedése 10,8%, a felhalmozási kiadások részesedése 5,3%, míg az egyéb működési célú támogatások és kiadásoké (segélyek) 0,3% volt.

A módosított kiadási előirányzat 2 260,8 MFt összegben, 99,3%-ban került felhasználásra. A 2004. évi módosított költségvetési előirányzat, az igényelt pótelőirányzatok figyelembevételével – az ésszerű és takarékos gazdálkodás érdekében meghozott és következetesen végrehajtott intézkedések következtében – biztosította a Hivatal személyi állományának ellátásával és az intézmény működtetésével, alaprendeltetési feladatainak ellátásával kapcsolatos feladatok végrehajtását.

A költségvetés bevételi oldalát - a költségvetési támogatáson túl – 126,7 MFt összegű előző évi maradvány, 1,5 MFt intézményi működési bevétel és 0,7 MFt korábban nyújtott kölcsön visszatérülési bevétel képezte.

A 2003. évi költségvetési előirányzat-maradvány jóváhagyott összege, a 126,7 MFt felhasználásra került, egyrészt 92,9 MFt összegben a 2003. évről áthúzódó létszámleépítések többletköltségére, másrészt pedig 33,8 MFt összegben átnyúló dologi jellegű fizetési kötelezettségek teljesítésére.

Az alcím 2004. évi előirányzat-maradványa 16,4 MFt, amely kötelezettségvállalással terhelt.

4. cím: Zrínyi Miklós Nemzetvédelmi Egyetem

A cím 2004. évi költségvetési előirányzatai a következőképpen alakultak:

Cím, alcím, intézmény megnevezése: *Zrínyi Miklós Nemzetvédelmi Egyetem*

Megnevezés	2003. évi tény	2004. évi eredeti előirányzat	2004. évi módosított előirányzat	2004. évi tény	4/1	4/3
	1.	2.	3.	4.	5=4/1	6=4/3
	<i>millió forintban, egy tizedessel</i>				<i>%-ban</i>	
Kiadás	7 788,4	7 003,5	7 164,9	6 861,7	88,1%	95,8%
ebből: személyi juttatás	4 326,9	3 982,9	3 661,9	3 694,3	85,4%	100,9%
központi beruházás	0,0	0,0	0,0	0,0	-	-
Folyó bevétel	510,4	0,0	337,9	345,4	67,7%	102,2%
Támogatás	7 406,8	7 003,5	6 741,0	6 741,0	91,0%	100,0%
Előirányzat-maradvány	36,4	-	86,0	86,0	236,3%	100,0%
Létszám (fő)	1 699,0	1 466,0	1 466,0	1 415,0	83,3%	96,5%

millió forintban egy tizedessel

2004. évi előirányzat-módosítások levezetése	Kiadás	Bevétel	Támogatás	Kiadásból személyi juttatás
2003. évi CXVI. törvény szerinti előirányzat	7 003,5		7 003,5	3 982,9
2351/2004. (XII.28.) Korm. Határozat a 2004. évi előirányzat-zárolások előirányzat-csökkentésre történő módosításáról (2083/2004. (IV.15.), 2162/2004. (VII.5.) Korm. Határozatban zárolt előirányzat).	-79,3		-79,3	-60,1
Fejezetek közötti megállapodások, pályázatok alapján biztosított pótelőirányzat	47,1		47,1	39,4
A Védelmi Felülvizsgálat miatti feladatköri átrendezések és az új feladatok érdekében végrehajtott tárcán belüli átcsoportosítások	-230,3		-230,3	-301,1
Intézményi bevételi előirányzat felhasználása	312,9	312,9		0,8
Átvett pénzeszköz felhasználás módosítás (OEP, ENSZ térítések, stb)	25,0	25,0		
2003. évi előirányzat-maradvány és vállalkozási tevékenység igénybevétele	86,0	86,0		
Módosított előirányzat:	7 164,9	423,9	6 741,0	3 661,9

Az Egyetem szervezeti egységei 2004. évben is három bázison - Budapesten a Hungária körúton és az Üllői úton, illetve Szolnokon működtek. Az Egyetem karai részjogkörű költségvetési egységként rendelkeztek bizonyos területeken előirányzat-kerettel, a költségvetési gazdálkodás azonban alapvetően centralizált módon, a Gazdasági Főigazgatóság szervezeti egységeinél, az Informatikai Igazgatóságnál, illetve az Egyetemi Könyvtárnál folyt.

Az Egyetemnek a Védelmi Felülvizsgálat alapján meghozott döntések értelmében – létszámcsökkentés és szervezeti korszerűsítés végrehajtása mellett – a költségvetése 2004.09.01-el 25%-kal csökkent.

A cím átlagos statisztikai állományi létszáma a 2003. évi 1699 fővel szemben 1.415 fő volt (a csökkenés 284 fő), összetételét tekintve a következők szerint alakult: 357 fő tiszt, 61 fő zászlós, tiszthelyettes, 351 fő közalkalmazott (ebből 2 fő részfoglalkozású) és 646 fő katonai tanintézeti hallgató. A haderő-átalakítással kapcsolatosan 25 tiszt, 3 zászlós, tiszthelyettes és 60 fő közalkalmazott, összesen 88 fő szolgálati (munka-) viszonya szűnt meg.

A feladatok végrehajtására eredetileg 7 003,5 MFt kiadási előirányzat került jóváhagyásra, amely az év során 7 164,9 MFt-ra módosult. Az összességében 161,4 MFt-os növekedés egyrészt a központi előirányzat-csökkentés (-79,3 MFt), a tárcán belüli átcsoportosítások (-230,3 MFt), a fejezetek közötti megállapodások (47,1 MFt), valamint az Egyetem különféle –elsősorban költségtérítéses képzésből befolyó - működési és felhalmozási bevételeinek előirányzatosításából (312,9 MFt), átvett pénzeszköz felhasználás módosításból (25 MFt) és a 2003. évi előirányzat- maradványból adódik (86 MFt). A módosított előirányzatból a működési költségvetés 6 599,5 MFt, felhalmozási kiadás 564,1 MFt, kölcsönnyújtás (családalapítási előleg) 1,3 MFt volt.

A módosított kiadási előirányzat 6 861,7 MFt összegben, 95,8%-ban került felhasználásra.

A módosított kiadási előirányzatból a személyi juttatások 51,1%-ot, a munkaadókat terhelő járulékok 15,5%-ot, együttesen a személyi jellegű kiemelt előirányzatok részesedése 66,6%-ot tett ki. A módosított kiadási előirányzatból a dologi kiadások részesedése 25,2%, a felhalmozási kiadások részesedése 7,9%, míg az egyéb működési célú támogatások és kiadásoké (segélyek) 0,3% volt.

A dologi és felhalmozási előirányzatokat az Egyetemi Tanács határozatában elrendelt gazdálkodási prioritásoknak megfelelően használták fel, melynek során kiemelten kezelték: az oktatás tárgyi feltételeinek biztosítását, a fajlagos képzési költségek kimutathatósága érdekében a költségnyilvántartás rendszerének átdolgozását, a szolnoki könyvtár fejlesztését, az Üllői úti bázis hálózati infrastruktúrájának fejlesztését.

Nemzetközi feladatokra 38,1 MFt került jóváhagyásra, amely a NATO tréning és Biztonságpolitika tanfolyam, NATO és PfP, AOEC tanfolyamok, multilaterális rendezvények, valamint az ISAF Afganisztáni misszió állomány nyelvképzésének fedezetét biztosította.

A költségvetés bevételi oldalát a költségvetési támogatáson túl 315,9 MFt működési, 20,9 MFt felhalmozási, 1,1 MFt korábban nyújtott kölcsön visszatérülési bevétel, valamint 86 MFt előző évi költségvetési előirányzat-maradvány képezte. A 337 MFt összegű folyó bevételi előirányzat 345,4 MFt összegben teljesült. Az Egyetem működési és felhalmozási bevételei különféle képzések költségtérítéseiből, pályázatokkal elnyert összegek előirányzatosításaiból adódik.

A 2003. évi költségvetési előirányzat-maradvány jóváhagyott összege

(86 MFt) teljes egészében felhasználásra került.

A 2004. évi 310,7 MFt összegű előirányzat-maradvány kötelezettségvállalással terhelt.

Összességében megállapítható, hogy az Egyetem gazdasági szervezete az Egyetemi Tanács által elfogadott gazdálkodási prioritások szem előtt tartásával, csökkenő létszámmal is biztosította a működéshez szükséges feltételeket.

A cím vagyona 2.730,7 MFt, amely az előző évhez képest 432,3 MFt-al (18,8%-al), nőtt, ezen belül a befektetett eszközök értéke 146,2 MFt-al nőtt. A befektetett eszközökön belül az immateriális javak értéke 6,6 MFt-al, a gépek, berendezések, felszerelések állománya 124,6 MFt-al nőtt. A járművek értéke 14,8 MFt-al csökkent. Az ingatlanok, kapcsolódó vagyoni értékű jogok állománya továbbra is 0 Ft. A beruházások értéke 30,7 MFt-al nőtt.

A cím tárgyi eszközeinél 2004. évben 10,1 MFt-al nőtt a „0”-ra leírt immateriális javak állománya, 80,5 MFt-al nőtt a „0”-ra leírt gépek, berendezések, felszerelések állománya, valamint 6,3 MFt-al nőtt a „0”-ra leírt járművek állománya.

A forgóeszközök állománya 286,1 MFt-al több, mint előző évben, ez 44,4%-os növekedést jelent. A követelések (vevők) állománya továbbra is 0 Ft. A készletek állományának értéke 191,1 MFt-al nőtt.

5. cím: Katonai Ügyészségek

A cím 2004. évi költségvetési előirányzatai a következőképpen alakultak:

Cím, alcím, intézmény megnevezése: *Katonai Ügyészségek*

Megnevezés	2003. évi tény	2004. évi eredeti előirányzat	2004. évi módosított előirányzat	2004. évi tény	4/1	4/3
	1.	2.	3.	4.	5=4/1	6=4/3
	<i>millió forintban, egy tizedessel</i>				<i>%-ban</i>	
Kiadás	806,9	1 105,3	1 052,9	1 045,0	129,5%	99,2%
ebből: személyi juttatás	552,4	810,7	742,7	737,8	133,6%	99,3%
Központi eruházás	0,0	0,0	0,0	0,0	-	-
Folyó bevétel	4,2	0,0	7,1	7,2	171,4%	101,4%
Támogatás	814,7	1 105,3	1 043,6	1 043,6	128,1%	100,0%
Előirányzat-maradvány	0,0	-	2,2	2,2	-	100,0%
Létszám (fő)	167,0	193,0	193,0	174,0	104,2%	90,2%

millió forintban egy tizedessel

2004. évi előirányzat-módosítások levezetése	Kiadás	Bevétel	Támogatás	Kiadásból személyi juttatás
2003. évi CXVI. törvény szerinti előirányzat	1 105,3		1 105,3	810,7
2351/2004. (XII.28.) Korm. Határozat a 2004. évi előirányzat-zárólatások előirányzat-csökkentésre történő módosításáról (2083/2004. (IV.15.), 2162/2004. (VII.5.) Korm. határozatban zárolt előirányzat).	-18,0		-18,0	-13,6
A Védelmi Felülvizsgálat miatti feladatköri átrendezések és az új feladatok érdekében végrehajtott tárcán belüli átcsoportosítások	-43,7		-43,7	-59,4
Intézményi bevételi előirányzat felhasználása	7,1	7,1		5,0
2003. évi előirányzat-maradvány és vállalkozási tevékenység igénybevétele	2,2	2,2		
Módosított előirányzat:	1 052,9	9,3	1 043,6	742,7

A cím átlagos statisztikai állományi létszáma 174 fő volt. Összetételét tekintve a következők szerint alakult: 75 fő tiszt, 25 fő tiszthelyettes, zászlós és 74 fő közalkalmazott (1 fő részmunkaidős). Az év során a katonai ügyészségnél szervezeti változás nem volt, létszámleépítésre nem került sor. Év végén a létszámcsökkentés miatt leadásra került 11 álláshely.

A katonai ügyészség részére 1 105,3 Mft kiadási előirányzat került jóváhagyásra, amely az év során - az átcsoportosítások miatt - 1 052,9 Mft-ra módosult. Ebből a működési költségvetés 1 052,4 Mft, kölcsönnyújtás (családalapítási előleg) 0,5 Mft.

A dologi kiadások terén a megváltozott új szabályozók, Büntető törvénykönyv, Büntetőeljárás szabályok, továbbá a számlaleadásra kötelezett igazságügyi szakértők ÁFA vonzata miatt 31,7 MFt pótelőirányzat vált szükségessé, továbbá 1 MFt előirányzat-maradvány került jóváhagyásra.

A módosított költségvetési kiadási előirányzatból a személyi juttatások kiemelt előirányzat részesedése 70,5%-ot, a munkaadókat terhelő járulékok 21,8%-ot, míg együttesen a személyi jellegű kiemelt előirányzatok 92,3%-ot tettek ki. A dologi kiadások részesedése 7,4%, míg az egyéb működési célú támogatások és kiadásoké (segélyek) 0,3% volt. A jóváhagyott dologi kiadások az év közben jóváhagyott pótelőirányzatokkal biztosították az intézmény 2004. évi folyamatos működését.

A módosított kiadási előirányzat 1 045 MFt összegben, 99,2 %-ban került felhasználásra. A személyi juttatások felhasználása 99,3 %-os, a munkaadókat terhelő járulékok felhasználása 99,2 %-os volt, a dologi előirányzat pedig 98,2 %-ban került felhasználásra.

A költségvetés bevételi oldalát a költségvetési támogatáson túl 0,1 MFt korábban nyújtott kölcsön visszatérülés, valamint 7,0 MFt egyéb működési bevétel képezte.

A cím vonatkozásában 2004. évben 8 MFt maradvány keletkezett, mely kötelezettség vállalással terhelt.

A katonai ügyészségi szervekhez 2004. évben 2.363 büntető feljelentés érkezett, amely az előző évhez viszonyítva 60 feljelentéssel kevesebb volt (97,5%). A büntető feljelentések 51%-át katonák ellen tették.

Az elintézett büntető ügyek száma 2.156 volt, mely az év folyamán érkezett 2.131 ügy és az évelejei elintézetlen 232 ügygel együtt 91,2 %-os teljesítést mutat.

Nyomozáselrendelés történt 1.905 ügyben, ez az előző évi 1.814 elrendelt ügghöz képest 5 %-os növekedést jelent.

A katonai ügyészségi szerveknél a befejezett 1.963 büntető ügyben a feljelentettek száma az előző évi 2.696 főhöz képest 10 fős növekedést mutat, melynek alapján 2004. évben 2.706 fő ellen tettek feljelentést, ebből 56,9 % katonaaállományú személy volt.

A tárgyidőszakban bűncselekménnyel szándékosan okozott kár összege 337.494 e Ft volt, mely az előző évihez képest 181.956 e Ft növekedést mutat. A honvédségnek 62.379 e Ft kárt okoztak, melyből 11.484 eFt már megtérült. A honvédségnek okozott kár az előző évihez képest 92.942 e Ft- tal csökkent.

A katonai ügyészségek 2004. évben összesen 506 esetben folytattak le ügyészi vizsgálatot, mely az előző évhez képest 68,7 %-os növekedést mutat (300

eset).

A cím vagyona 43 MFt, mely az előző évhez képest 21,2 MFt-al (32,9%-al) csökkent, ezen belül a befektetett eszközök értéke 16,6 MFt-al csökkent. A befektetett eszközökön belül az immateriális javak értéke 0,6 MFt-al, a gépek, berendezések, felszerelések állománya 17,3 MFt-al csökkent. A járművek értéke 1,4 MFt-al nőtt. Az ingatlanok, kapcsolódó vagyoni értékű jogok állománya továbbra is 0 Ft. A beruházások értéke 0,3 MFt-al csökkent.

A cím tárgyi eszközeinél 2004. évben 0,2 MFt-al nőtt a „0”-ra leírt immateriális javak állománya, 6,3 MFt-al nőtt a „0”-ra leírt gépek, berendezések, felszerelések állománya, valamint 19,1 MFt-al nőtt a „0”-ra leírt járművek állománya.

A forgóeszközök állománya 4,5 MFt-al kevesebb, mint előző évben, ez 27,5%-os csökkenést jelent. A követelések (vevők) állománya továbbra is 0 Ft. A készletek állományának értéke 0,3 MFt-al csökkent.

6. cím: Egészségügyi intézetek

A cím 2004. évi költségvetési előirányzatai a következőképpen alakultak:

Cím, alcím, intézmény megnevezése: *MH Egészségügyi intézetek*

Megnevezés	2003. évi tény	2004. évi eredeti előirányzat	2004. évi módosított előirányzat	2004. évi tény	4/1	4/3
	1.	2.	3.	4.	5=4/1	6=4/3
	<i>millió forintban, egy tizedessel</i>				<i>%-ban</i>	
Kiadás	11 297,4	9 898,2	10 259,0	10 190,6	90,2%	99,3%
ebből: személyi juttatás	5 513,0	5 627,9	5 322,2	5 323,5	96,6%	100,0%
Központi beruházás	0,0	0,0	0,0	0,0	-	-
Folyó bevétel	5 635,0	4 947,6	4 820,5	4 866,3	86,4%	101,0%
Támogatás	5 660,2	4 950,6	5 203,7	5 203,7	91,9%	100,0%
Előirányzat-maradvány	94,5	-	234,8	234,8	248,5%	100,0%
Létszám (fő)	2 125,0	1 971,0	1 971,0	2 057,0	96,8%	104,4%

millió forintban egy tizedessel

2004. évi előirányzat-módosítások levezetése	Kiadás	Bevétel	Támogatás	Kiadásból személyi juttatás
2003. évi CXVI. törvény szerinti előirányzat	9 898,2	4 947,6	4 950,6	5 627,9
2351/2004. (XII.28.) Korm. Határozat a 2004. évi előirányzat-zárolások előirányzat-csökkentésre történő módosításáról (2083/2004. (IV.15.), 2162/2004. (VII.5.) Korm. Határozatban zárolt előirányzat).	-123,8		-123,8	-93,8
A Védelmi Felülvizsgálat miatti feladatköri átrendezések és az új feladatok érdekében végrehajtott tárcán belüli átcsoportosítások	376,9		376,9	55,4
Intézményi bevételi előirányzat felhasználása	32,4	32,4		
Átvett pénzeszköz felhasználás módosítás (OEP, ENSZ térítések, stb)	-159,5	-159,5		-269,5
2003. évi előirányzat-maradvány és vállalkozási tevékenység igénybevétele	234,8	234,8		2,2
Módosított előirányzat:	10 259,0	5 055,3	5 203,7	5 322,2

A 6. MH Egészségügyi intézetei címhez az MH Központi Honvédkórház, az MH Kecskeméti Repülőkórház, az MH Hévízi Mozgásszervi Rehabilitációs Intézet, az MH Balatonfüredi Kardiológiai Rehabilitációs Intézet, valamint az MH Verőcei Betegotthon tartozik.

A Magyar Honvédség kórházai, rehabilitációs intézetei igen költségigényes, az országos, regionális ellátásban igen komoly szerepet meghatározó osztályokat, illetve ellátó kapacitásokat működtetnek. Mindezen feladatok ellátása adódik a

katonai egészségügyi szolgálat alaprendeltetéséből. Az intézmények feladatai ma már nemcsak az úgynevezett "honvédségi igényjogosultak" (hivatásos, szerződéses, közalkalmazottak, s ezen állománycsoportok hozzátartozói) ellátásából áll, hanem az intézetek a polgári betegellátás beutalási, illetve felvételi ügyeleti rendszerében is aktív szerepet játszanak. Mindez kitűnik abból is, hogy az úgynevezett "nem igényjogosultak" a fekvőbeteg-ellátás területén az éves beteglétszám 60-70 %-át is eléri. Ezen ellátásoknál azon katonaeorvosi szakterületek játszanak vezető szerepet, amelyek részei a katasztrófa, illetve a háborús egészségügyi ellátásra történő felkészülésnek. Ezen katonaeorvosi szakterületek a Traumatológia, Égés, Idegsebészet, néhány speciális belgyógyászati profil és a Neuropsyhiátria.

Az intézetek átlagos statisztikai összlétszáma 2.057 fő volt. Összetételét tekintve a következők szerint alakult: 217 fő tiszt, 191 fő tiszthelyettes, 14 fő szerződéses sorállományú, 1.608 fő közalkalmazott, így a teljes munkaidőben foglalkoztatott állomány 2.030 fő, míg a részmunkaidőben foglalkoztatott közalkalmazott 27 fő volt. A haderő-átalakítás keretében az MH Központi Honvédkórház Gerincgyógyászati osztálya 2004. május 01-vel a honvédelmi miniszter, valamint az egészségügyi, szociális és családügyi miniszter megállapodása értelmében átadásra került az Országos Gyógyintézeti Központ részére, továbbá 17 fő közalkalmazott munkaviszonya szűnt meg.

Az intézetek részére a feladatok végrehajtására 9.898,2 MFt kiadási előirányzat került jóváhagyásra, mely az év során 10.259,0 MFt-ra növekedett és 10.190,6 MFt-ban teljesült. A módosított kiadási előirányzatból a személyi juttatások részesedése 51,9%-ot, 5.322,2 MFt-ot, a munkaadókat terhelő járulékok 1.744,6 MFt-ot, 17,0%-ot, míg együttesen a személyi jellegű kiemelt előirányzatoké 68,9%-ot tett ki. A dologi kiadások részesedése 3.138,5 MFt-ot, 31,0%-ot tett ki. Segélyekre 34,2 MFt módosított kiadási előirányzat került biztosításra. A kiadási előirányzatból – a központi természetbeni ellátás mellett – a működési kiadásokra 10.238,5 MFt, míg a felhalmozási kiadásokra 19,5 MFt állt rendelkezésre.

A személyi juttatásokra 2004. évben 5.627,9 MFt eredeti előirányzat került biztosításra, mely év közben 5.322,2 MFt-ra változott, a teljesítés 5.323,5 MFt, gyakorlatilag 100%-os volt. A munkaadókat terhelő járulékokra eredetileg jóváhagyott 1.524,6 MFt előirányzat 1.744,6 MFt-ra változott és 1.734,1MFt-al 99,4%-ban teljesült.

Az eredetileg jóváhagyott 2.494,4 MFt dologi előirányzat az év során 3.138,5 MFt-ra változott, melynek teljesítése 3.090,2 MFt, 98,5 %-os volt. A dologi kiadások előirányzatai az intézetek működőképességének fenntartásán túl biztosították a speciális tevékenységből adódó betegellátáshoz szükséges egészségügyi anyagok és szolgáltatások fedezetét is.

A költségvetés bevételi oldalát a költségvetési támogatáson túl 32,5 MFt

működési bevétel, 234,8 MFt előző évi költségvetési előirányzat-maradvány, 4.769,4 MFt OEP-től átvett pénzeszközök, valamint 18,6 MFt egyéb pénzeszközátvétel módosított bevételi előirányzat képezte. Az OEP-től átvett pénzeszközök előirányzat teljesítése 160,3 MFt-al elmaradt az eredetileg tervezett összegtől, ezen összeg még a személyi juttatásokra sem nyújtott fedezetet, ami a tárca részéről külön elemzést és értékelést von maga után. A 10.259,0 MFt összegű módosított bevételi előirányzat 10.304,8 MFt összegben, 100,4 %-ban teljesült.

A 2003. évi előirányzat-maradvány jóváhagyott összege 234.757 eFt volt, mely teljes egészében felhasználásra került.

A cím 2004. évi előirányzat-maradványa 114,2 MFt, mely kötelezettségvállalással terhelt, s az intézmények napi működését szolgáló készletbeszerzések, valamint szolgáltatások átnyúló fizetési kötelezettségeire nyújt fedezetet. Ezen túlmenően év végén további 76,8 MFt tartozás (kifizetetlen számla) állomány is jelentkezett, mely 30 napon belüli.

Továbbra is fő követelmény volt a biztonságos és zavartalan betegellátás feltételeinek biztosítása. A kötelezettségvállalások megalapozottan, az intézetek költségvetési érdekeit szemelőtt tartva történtek.

Összességében elmondható, hogy a módosított költségvetési előirányzat a Magyar Honvédség Egészségügyi Intézeteinek 2004. évi zavartalan működését biztosította.

A cím vagyona 2.644 MFt, mely az előző évhez képest 153,4 MFt-al (0,58%-al) nőtt, ezen belül a befektetett eszközök értéke 262,6 MFt-al nőtt. A befektetett eszközökön belül az immateriális javak értéke 6,6 MFt-al csökkent, a gépek, berendezések, felszerelések állománya 201,2 MFt-al nőtt. A járművek értéke 54,4 MFt-al nőtt. Az ingatlanok, kapcsolódó vagyoni értékű jogok állománya továbbra is 0 Ft. A beruházások értéke 13,9 MFt-al nőtt.

A cím tárgyi eszközeinél 2004. évben 19,6 MFt-al nőtt a „0”-ra leírt immateriális javak állománya, 73,0 MFt-al csökkent a „0”-ra leírt gépek, berendezések, felszerelések állománya, valamint 31,9 MFt-al nőtt a „0”-ra leírt járművek állománya.

A forgóeszközök állománya 109,2 MFt-al kevesebb, mint előző évben, ez 12,3%-os csökkenést jelent. A követelések (vevők) állománya 20,1 MFt, amely 6,8 MFt-al több az előző év záró állományánál. A készletek állományának értéke 44,2 MFt-al nőtt.

7. cím: Kormányzati Frekvenciagazdálkodási Hivatal

A cím 2004. évi költségvetési előirányzatai a következőképpen alakultak:

Cím, alcím, intézmény megnevezése: *Kormányzati Frekvenciagazdálkodási Hivatal*

Megnevezés	2003. évi tény	2004. évi eredeti előirányzat	2004. évi módosított előirányzat	2004. évi tény	4/1	4/3
	1.	2.	3.	4.	5=4/1	6=4/3
	<i>millió forintban, egy tizedessel</i>				<i>%-ban</i>	
Kiadás	259,8	258,4	246,5	242,4	93,3%	98,3%
ebből: személyi juttatás	148,4	133,1	115,0	113,7	76,6%	98,9%
központi beruházás	0,0	0,0	0,0	0,0	-	-
Folyó bevétel	0,0	0,0	0,0	0,0	-	-
Támogatás	280,2	258,4	234,4	234,4	83,7%	100,0%
Előirányzat-maradvány	0,3	-	12,1	12,1	4033,3%	100,0%
Létszám (fő)	32,0	27,0	27,0	27,0	84,4%	100,0%

millió forintban egy tizedessel

2004. évi előirányzat-módosítások levezetése	Kiadás	Bevétel	Támogatás	Kiadásból személyi juttatás
2003. évi CXVI. törvény szerinti előirányzat	258,4		258,4	133,1
2351/2004. (XII.28.) Korm. Határozat a 2004. évi előirányzat-zárólatások előirányzat-csökkentésre történő módosításáról (2083/2004. (IV.15.), 2162/2004. (VII.5.) Korm. határozatban zárolt előirányzat).	-3,0		-3,0	-2,3
A Védelmi Felülvizsgálat miatti feladatköri átrendezések és az új feladatok érdekében végrehajtott tárcán belüli átcsoportosítások	-21,0		-21,0	-15,8
2003. évi előirányzat-maradvány és vállalkozási tevékenység igénybevétele	12,1	12,1		
Módosított előirányzat:	246,5	12,1	234,4	115,0

A cím átlagos statisztikai állományi létszáma 27 fő volt. Összetételét tekintve a következők szerint alakult: 11 fő tiszt és 16 fő köztisztviselő. Az év során a Hivatalnál szervezeti változásokra nem került sor.

A feladatok végrehajtására 258,4 MFt kiadási előirányzat került jóváhagyásra, amely az év során 246,5 MFt-ra módosult. Ebből a működési költségvetés 211,2 MFt, felhalmozási kiadás 35,3 MFt.

A 2004. évi gazdálkodást nagymértékben befolyásolta, hogy ebben az évben került sor a Hivatal telephelyének változására (Budapest II. Hidász utcából Budapest X. Salgótarjáni útra), melynek költségeit a 2004. évi költségvetésből fedették, költségvetési többletforrást nem kellett hozzá biztosítani.

2004. évben a Hivatal működését teljes egészében költségvetési forrásaiból

biztosította.

A módosított költségvetési kiadási előirányzatból a személyi juttatások kiemelt előirányzat részesedése 46,6%-ot, a munkaadókat terhelő járulékok 15,6%-ot, míg együttesen a személyi jellegű kiemelt előirányzatok 62,2%-ot tettek ki (a személyi juttatások kiemelt előirányzat csökkenése a 2003. évi létszámleépítéssel van összefüggésben). A dologi kiadások részesedése 23,2% volt. A felhalmozási kiadások 14,3%-kal, egyéb működési célú támogatások és kiadások (segélyek) pedig 0,3%-kal részesedtek.

A módosított kiadási előirányzat 242,3 MFt összegben, 98,3%-ban került felhasználásra.

A költségvetés bevételi oldalát a költségvetési támogatáson túl 12,1 MFt előző évi költségvetési előirányzat-maradvány képezte, mely teljes egészében felhasználásra került.

A Hivatal 2004. évi maradványa 4,1 MFt, mely kötelezettség-vállalással terhelt.

A cím vagyona 79,8 MFt, mely az előző évhez képest 19,95 MFt-al (20%-al) csökkent, ezen belül a befektetett eszközök értéke 0,95 MFt-al nőtt. A befektetett eszközökön belül az immateriális javak értéke 2,95 MFt-al csökkent, a gépek, berendezések, felszerelések állománya 2,7 MFt-al csökkent. A járművek értéke 0,5 MFt-al nőtt. Az ingatlanok, kapcsolódó vagyoni értékű jogok állománya továbbra is 0 Ft. A beruházások értéke 6,1 MFt-al nőtt.

A cím tárgyi eszközeinél 2004. évben 13,9 MFt-al nőtt a „0”-ra leírt immateriális javak állománya, 17,6 MFt-al nőtt a „0”-ra leírt gépek, berendezések, felszerelések állománya, valamint 47 MFt-al csökkent a „0”-ra leírt járművek állománya.

A forgóeszközök állománya 20,9 MFt-al kevesebb, mint előző évben, ez 83,5%-os csökkenést jelent. A követelések (vevők) és a készletek állománya továbbra is 0 Ft.

8. cím: Fejezeti kezelésű előirányzatok**8/1 alcím: Beruházás**

Az alcím 2004. évi költségvetési előirányzatai a következőképpen alakultak:

Cím, alcím, intézmény megnevezése: *8/1 alcím: Beruházás*

Megnevezés	2003. évi tény	2004. évi eredeti előirányzat	2004. évi módosított előirányzat	2004. évi tény	4/1.	4/3.
	1	2	3	4	5	6
	<i>millió forintban, egy tizedessel</i>				<i>%-ban</i>	
Kiadás	9 200,0	12 670,0	10 770,0	10 770,0	117,1%	100,0%
ebből: személyi juttatás					-	-
központi beruházás	9 200,0	12 670,0	10 770,0	10 770,0	117,1%	100,0%
Folyó bevétel					-	-
Támogatás	9 084,0	12 670,0	10 770,0	10 770,0	118,6%	100,0%
Előirányzat-maradvány	116,0				-	-
Létszám (fő)					-	-

millió forintban, egy tizedessel

2004. évi előirányzat-módosítások levezetése	Kiadás	Bevétel	Támogatás	Kiadásból személyi juttatás
2003. évi CXVI. törvény szerinti előirányzat	12 670,0		12 670,0	0,0
2050/2004. (III.11.) és 2351/2004. (XII.28.) Korm. határozatok alapján végrehajtott előirányzat csökkentés	-1 000,0		-1 000,0	
Előirányzat átcsoportosítás	- 900,0		- 900,0	
Módosított előirányzat	10 770,0		10 770,0	0,0

8 Fejezeti kezelésű előirányzatok**1 Beruházás****1 Magyar Honvédség Központi Honvédkórház****2 Felhalmozási költségvetés**

4 Kormányzati beruházás 670,0 MFt

5 Központilag kezelt lakástámogatási előirányzatok**2 Felhalmozási költségvetés**

5 Lakástámogatás 2 500,0 MFt

6 Lakásépítés 4 200,0 MFt

6 Katonai védelmi beruházások**2 Felhalmozási költségvetés**

4 Kormányzati beruházás 5 300,0 MFt

Összesen:

12 670,0 MFt

Előirányzat módosítás a költségvetési évben a Lakástámogatás, a Lakásépítés és a Katonai védelmi beruházások esetében történt. Az államháztartás

egyensúlyi helyzetének javításához szükséges rövid és hosszabb távú intézkedésekről szóló 2050/2004. (III. 11.) Korm. határozatban foglaltak alapján a Lakástámogatás feladatról 450,0 MFt, a Lakásépítés feladatról 550,0 MFt került zárolásra, később pedig megvonásra. A fejezet évközben felmerült többletfeladatai fedezetének biztosítása érdekében a Lakástámogatás előirányzatából további 1.000,0 MFt átcsoportosítására – csökkentésére – került sor. A honvédelmi miniszter a pénzügyminiszterrel egyetértésben a JAS Gripen repülőgépek bérletével összefüggő infrastrukturális beruházások fedezetére a 8/1/6 Katonai védelmi beruházások feladatra 100,0 MFt pótelőirányzatot biztosított.

Az évközi módosításokat figyelembe véve az alábbi módosított központi beruházási előirányzatokkal rendelkezett a tárca:

8 Fejezeti kezelésű előirányzatok

1 Beruházás

1 MH Központi Honvédkórház	
2 Felhalmozási költségvetés	
4 Kormányzati beruházás	670,0 MFt
5 Központilag kezelt lakástámogatási előirányzatok	
2 Felhalmozási költségvetés	
5 Lakástámogatás	1 050,0 MFt
6 Lakásépítés	3 650,0 MFt
6 Katonai védelmi beruházások	
2 Felhalmozási költségvetés	
4 Kormányzati beruházás	5 400,0 MFt
Összesen:	10 770,0 MFt

Az előirányzatok tervezése és felhasználása során alapvető szempont volt a már megkezdett munkák befejezése, illetve továbbfolytatása, valamint a védelmi felülvizsgálat alapján – a pénzügyi lehetőségek függvényében – a legfontosabb építési feladatok előkészítése, megkezdése, úgy a lakásépítések (vásárlások), mint a katonai védelmi beruházások tekintetében. Az építés-beruházások műszaki megvalósítása alapvetően a fejezeti kezelésű előirányzatok 2004. évi felhasználásának rendjéről szóló 7/2004. (IV. 01.) HM rendelet, valamint a honvédelmi miniszter által jóváhagyott 2004. évi elemi költségvetéseknek, illetve azok módosításainak megfelelően történt, a rendelkezésre álló előirányzatok teljes felhasználásával.

A központi beruházások módosított előirányzata részleteiben a következők szerint biztosította a tárca 2004. évi feladatainak ellátását.

MH Központi Honvédkórház*millió forintban, egy tizedessel*

2004. évi előirányzat-módosítások levezetése	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2003. évi CXVI. törvény szerinti előirányzat	670,0		670,0
Módosított előirányzat	670,0		670,0

millió forintban, egy tizedessel

2004. évi teljesítés levezetése	Kiadás	Kiadásból	
		Működésre	Meghatározott feladatra
Kedvezményezettek köre és száma			
– egyéb (MH KHK)	670,0		670,0
Összes kifizetés	670,0		670,0

A rekonstrukciós beruházás befejezését a Kormány 2058/2003. (III.27.) számú határozatában jóváhagyta. A Kormányhatározat végrehajtása érdekében folytatódott a beruházás befejezésének előkészítése, melynek keretében a kivitelező kiválasztására nyílt közbeszerzési eljárás került kiírásra. Az eljárás 2004. november 29.-én eredménytelenül zárult. A beruházás megvalósításának építési engedélye rendelkezésre áll. Miniszteri döntés értelmében új közbeszerzési eljárás kerül kiírásra. Az év folyamán tovább folytatódott a rekonstrukciós beruházás keretében már megépített, de üzembe nem helyezett épületállomány fenntartása, állagmegóvása, őrzése és vagyoni kár elleni biztosítása. A rekonstrukciós beruházás befejezetlen állománya 2004. 12. 31.-én 7.488.130 eFt.

Lakástámogatás*millió forintban, egy tizedessel*

2004. évi előirányzat-módosítások levezetése	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2003. évi CXVI. törvény szerinti előirányzat	2 500,0		2 500,0
Módosítások kedvezményezettenként			
– saját intézménynek			
= működésre	-1 000,0		-1 000,0
Egyéb előirányzat-változások jogcímenként			
- 2050/2004. (II.11.) és a 2351/2004. (XII.28.) Korm. határozatok alapján	-450,0		-450,0
Módosított előirányzat	1 050,0		1 050,0

millió forintban, egy tizedessel

2004. évi teljesítés levezetése	Kiadás	Kiadásból	
		Működésre	Meghatározott feladatra
Kedvezményezettek köre és száma			
– magánszemély	1 050,0		1 050,0
Összes kifizetés	1 050,0		1 050,0

A Lakástámogatás központi beruházás 2004. évi eredeti előirányzata 2.500,0

MFt volt, amely a Kormány 2050/2004. (III. 11.) határozatával összefüggésben 2.050,0 MFt-ra csökkent, majd a fejezet többletfeladatainak biztosítása érdekében a honvédelmi miniszter hatáskörében végrehajtott átcsoportosítással 1.050 MFt-ra módosult. Az előirányzat célja a honvédelmi szervvel hivatásos és szerződéses szolgálati, köztisztviselői, valamint közalkalmazotti jogviszonyban álló személyek lakásépítésének, -vásárlásának támogatása. A honvédelmi tárca ezt a célt – a Honvédelmi Minisztérium rendelkezése alatt lévő lakások és helyiségek bérletéről, elidegenítéséről, valamint a lakhatás támogatásáról szóló többször módosított 6/1994. (IV.30.) HM rendelet (HM lakásrendelet) szerinti jogosultsági feltételek fennállása esetén – hosszúlejáratú, kamatmentes munkáltatói kölcsön formájában támogatja. A Magyar Államkincstárnál vezetett előirányzat-keretfelhasználási számláról az igényekhez igazodóan lehívott összeg az OTP Bank Rt-nél vezetett „HM Lakásépítés és -vásárlás munkáltatói támogatása” elnevezésű számláról kerül folyósításra.

2004. évben a módosított előirányzat teljes egészének és a korábbi években nyújtott kölcsönök törlesztéséből befolyó bevételek felhasználásával – amelyek szintén az OTP számlán realizálódnak – összességében 548 fő 1.510,1 MFt összegben részesült munkáltatói kölcsöntámogatásban. A támogatásban részesült személyek állományviszony, valamint a folyósított kölcsönök hitelcél szerinti megoszlását a következő táblázatok tartalmazzák.

Állományviszony szerint							
Hivatásos katona		Szerződéses katona		Köztisztviselő és közalkalmazott		Összesen	
Fő	Összeg	Fő	Összeg	Fő	Összeg	Fő	Összeg
376	1.084,6 MFt	30	75,4 MFt	142	350,1 MFt	548	1.510,1 MFt

Hitelcél szerint							
Lakásépítéshez		Lakásvásárláshoz		Önkormányzati lakás megvásárlásához		Összesen	
Fő	Összeg	Fő	Összeg	Fő	Összeg	Fő	Összeg
213	576,8 MFt	332	932,8 MFt	3	0,5 MFt	548	1510,1 MFt

*Az egy főre jutó átlagos felhasználás az év során 2,756 MFt volt.

Lakásépítés*millió forintban, egy tizedessel*

2004. évi előirányzat-módosítások levezetése	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2003. évi CXVI. törvény szerinti előirányzat	4 200,0		4 200,0
Módosítások kedvezményezettenként			
- 2050/2004. (II.11.) és a 2351/2004. (XII.28.) Korm. határozatok alapján	-550,0		-550,0
Módosított előirányzat	3 650,0		3 650,0

millió forintban, egy tizedessel

2004. évi teljesítés levezetése	Kiadás	Kiadásból	
		Működésre	Meghatározott feladatra
Kedvezményezettek köre és száma			
– egyéb (Lakásépítés)	3 650,0		3 650,0
Összes kifizetés	3 650,0		3 650,0

A lakhatási feltételek javítása érdekében 2004. évben összesen 165 lakást adtunk át. A fővárosban befejeződött a XIII. kerületi Visegrádi utcában 42 lakás kialakítása. Vidéki helyőrségekben összesen 123 lakást biztosítottunk. Vásárlásból Szolnokon 6, Göncön 7, építésből Veszprémben elkészült a 110 lakásos kislakótelep. Folytatódott Hódmezővásárhelyen 36 lakás kivitelezése és megkezdődött Pápán 4, Telkibányán 8 lakás és 7 garzon építésselőkészítési munkája.

Vezetői döntés értelmében Győrött a 28 lakás építése leállításra került, a beruházás elszámolása az eddigi kifizetések figyelembevételével megtörtént.

A lakásépítés befejezetlen állománya 2004. 12. 31.-én 695.595 eFt.

Katonai védelmi beruházások*millió forintban, egy tizedessel*

2004. évi előirányzat-módosítások levezetése	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2003. évi CXVI. törvény szerinti előirányzat	5 300,0		5 300,0
Módosítások kedvezményezettenként			
– előirányzat módosítás a fejezet felügyeletét ellátó szerv vezetője jogkörében	+100,0		+100,0
Módosított előirányzat	5 400,0		5 400,0

millió forintban, egy tizedessel

2004. évi teljesítés levezetése	Kiadás	Kiadásból	
		Működésre	Meghatározott feladatra
Kedvezményezettek köre és száma			
– egyéb (Katonai védelmi beruházások)	5 400,0		5 400,0
Összes kifizetés	5 400,0		5 400,0

2004. évben befejeződött és üzembehelyezésre került:

- **Hajdúhadházon** 1 db 25-25 állásos gk. hk. szín a külső közművekkel, a Kiképző Bázis területén a 400 férőhelyes elhelyezési épület irodai szárnya, valamint az egyik legénységi szállóépület a külső közművekkel, parképítéssel. Műszakilag átadásra került a szennyvíztisztító telep, próbaüzemére 2005. májusáig sor kerül;
- **Hódmezővásárhelyen** a 400 férőhelyes elhelyezési épület a külső közművekkel, út- és parképítéssel;
- **Tatán** a szerződéses tiszthelyettesi állomány részére 400 férőhelyes szállóépület a külső közművekkel, út- és parképítéssel, gépjármű állóhelyekkel, technikai beléptető rendszerrel;
- **Csörlőházán** az 800 férőhelyes tábor a szükséges közművekkel, telephelyekkel, utépítéssel;
- **Várpalotán** a „0” ponti táborok kiképzési közlekedési létesítményei;
- **a KILÁTÓ feladat** építés-beruházási munkái;
- Budapesten, a II. kerület **Budakeszi úti** objektumban a 41. sz. épület átépítési munkái.

Tovább folytatódtak a korábbi években megkezdett építés-beruházások:

- **a személyi állomány életkörülményeinek biztosítása, illetve javítása céljából Hódmezővásárhelyen** a 200 férőhelyes nőtlenszálló és **Budapesten** a 200 férőhelyes nőtlenszállóval, 38 garzon- és 1 gondnoki lakással, befejezésük 2005. évben várható.

Megkezdődtek:

Kecskeméten **a GRIPEN** fogadása elhelyezési feltételeinek biztosítása terén

megkezdődtek az előkészítő munkák a műszaki lebonyolító és tervező kiválasztásával. Elkészültek a I. építési ütem engedélyezési tervei, továbbá a megvalósításhoz szükséges MKT-k, az engedély megkérésre került. Az Országgyűlés Honvédelmi Bizottsága a feladatot a 9/2002-2006. (XI. 16.) számú határozatával mentesítette a közbeszerzési törvény hatálya alól, így a beszerzések a 143/2004. (IV. 29.) Korm. rendelet szerint kerülnek lefolytatásra. A kivitelezéshez meghívásra kerülő szervezetek köre kijelölésre került. A részvételi felhívásokat az érintettek megkapták.

Verőcén a szennyvízcsatorna építés-előkészítési munkái az engedélyek beszerzésével szintén megkezdődtek. A kivitelező kiválasztására nyílt közbeszerzési eljárás keretében 2005. I. negyedévében kerül sor.

Az ismertté vált költségvetési lehetőségek miatt 2004-ben leállításra, illetve törlésre került az MH KAJÜ szennyvíztisztító telep építése, Hajhúhadházon az új legénységi épületszárny építése, Budapest, II. Budakeszi úti objektumban a közmű-rekonstrukció munkái, Szolnok és Tata laktanyafejlesztési, beruházási munkák.

A katonai védelmi beruházások befejezetlen állománya 2004. 12. 31.-én 2.084.843 eFt.

8/2 alcím: Ágazati cél-előirányzatok

Az alcím 2004. évi költségvetési előirányzatai a következőképpen alakultak:

Cím, alcím, intézmény megnevezése: **8/2 alcím: Ágazati cél-előirányzatok**

Megnevezés	2003. évi tény	2004. évi eredeti előirányzat	2004. évi módosított előirányzat	2004. évi tény	4/1.	4/3.
	1	2	3	4	5	6
	<i>millió forintban, egy tizedessel</i>				<i>%-ban</i>	
Kiadás	28 509,5	46 026,6	45 080,8	24 960,9	87,6%	55,4%
ebből: személyi juttatás		3 787,5	3 787,5		-	-
központi beruházás					-	-
Folyó bevétel	1,9		139,1	139,1	7321,1%	100,0%
Támogatás	28 321,0	46 026,6	44 761,5	44 761,5	158,1%	100,0%
Előirányzat-maradvány	236,1	-	180,2	83,5	35,4%	46,3%
Létszám (fő)					-	-

millió forintban, egy tizedessel

2004. évi előirányzat-módosítások levezetése	Kiadás	Bevétel	Támogatás	Kiadásból személyi juttatás
2003. évi CXVI. törvény szerinti előirányzat	46 026,6		46 026,6	3 787,5
Módosítások jogcímenként				
2351/2004. (XII.28.) Korm. határozat a 2004. évi előirányzat zárolások előirányzat-csökkentésre történő módosításáról (2083/2004. (IV.15.), 2162/2004. (VII.5.) Korm. határozatokban zárolt előirányzatok)	-943,1		-943,1	
Támogatási előirányzat módosítás (2164/2004. (VII.5.) Korm. hat.)	+58,5		+58,5	
Fejezetek közötti megállapodások, pályázatok alapján biztosított pótelőirányzat	-56,2		-56,2	
A védelmi felülvizsgálat, a feladatközi átrendezések és az új feladatok érdekében végrehajtott tárcán belüli átcsoportosítások	-324,3		-324,3	
Fejezeti kezelésű ei. bevétel felhasználás	+139,1	+139,1		
2003. évi előirányzat-maradvány és vállalkozási tevékenység igénybevétele	+180,2	+180,2		
Módosított előirányzat	45 080,8	319,3	44 761,5	3 787,5

Társadalmi szervek támogatása

millió forintban, egy tizedessel

2004. évi előirányzat-módosítások levezetése	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2003. évi CXVI. törvény szerinti előirányzat	24,0		24,0
Módosítások kedvezményezettenként			
– előirányzat módosítás a fejezet felügyeletét ellátó szerv vezetője jogkörében	+100,9		+100,9
Módosított előirányzat	124,9		124,9

millió forintban, egy tizedessel

2004. évi teljesítés levezetése	Kiadás	Kiadásból	
		Működésre	Meghatározott feladatra
Kedvezményezettek köre és száma			
– egyéb (Társadalmi szervezetek)	124,2	124,2	
Összes kifizetés	124,2	124,2	

A társadalmi szervezetek támogatására jóváhagyott 24,0 MFt eredeti előirányzat alapvetően az érdekképviseleti szervezetek, valamint a Magyar Hadtudományi Társaság támogatását biztosította. Évközben az eredetileg intézménynél megtervezett sportegyesületek támogatására, valamint kommunikációs és kulturális célokra jóváhagyott előirányzatok átcsoportosításra kerültek a fejezeti kezelésű előirányzatokra. Az így rendelkezésre álló 124,9 MFt módosított előirányzathoz - az **érdekképviseleti szervezetek** közötti megállapodás alapján - a Csapatoknál Szolgálatot Teljesítő Katonák Érdekvédelmi Szövetsége (CSÉSZ) 1,1 MFt, a Bajtársi Egyesületek Országos Szövetsége (BEOSZ) 3,7 MFt, a Honvédszakszervezet (HOSZ) 7,1 MFt, a Honvédségi Dolgozók Szakszervezete (HODOSZ) 7,1 MFt támogatásban részesült. A **Magyar Hadtudományi Társaság** részére 5 MFt összegű költségvetési támogatás került jóváhagyásra és átadásra. A **honvéd sportegyesületek** írásos megállapodásokon alapuló, illetőleg pályázati úton nyújtott támogatására 62,9 MFt került biztosításra, mely összeg teljes egészében felhasználásra került. A **honvéd kulturális egyesületek** írásos megállapodásokon alapuló, illetőleg pályázati úton nyújtott támogatására eredetileg 32,5 MFt került megtervezésre, amely az év során 38,0 MFt-ra módosult. Ebből az összegből 37,3 MFt került felhasználásra. A jogcímcsoporton 0,7 MFt kötelezettségvállalással nem terhelt előirányzat maradvány keletkezett.

Kht-k által ellátott állami feladatok finanszírozása*millió forintban, egy tizedessel*

2004. évi előirányzat-módosítások levezetése	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2003. évi CXVI. törvény szerinti előirányzat	4 304,3		4 304,3
Egyéb előirányzat-változások jogcímenként			
– 2050/2004. (III.11.) és a 2351/2004. (XII.28.) Korm. határozatok alapján	-330,0		-330,0
– 2259/2004. (X.18.) Korm. határozat alapján	+100,0		+100,0
– előirányzat módosítás a fejezet felügyeletét ellátó szerv vezetője jogkörében	+953,5	+127,9	+825,6
Módosított előirányzat	5 027,8	127,9	4 899,9

millió forintban, egy tizedessel

2004. évi teljesítés levezetése	Kiadás	Kiadásból	
		Működésre	Meghatározott feladatra
Kedvezményezettök köre és száma			
– közhasznú társaság	5 027,8		5 027,8
Összes kifizetés	5 027,8		5 027,8

A tárca által támogatott közhasznú társaságok az alábbi fő feladatokat látják el:

HM ReCreatív Üdültetési, Egészségmegőrző és Rendezvényszervező Kht (megnevezése HM ReCreatív Kht-ra módosult):

- egészségmegőrző, betegségmegelőző és gyógyító egészségügyi rehabilitációs tevékenység;
- szociális, családsegítő tevékenység, valamint az időskorúak gondozása;
- kulturális, műemlékvédelmi, valamint környezetvédelmi tevékenység az üdülési objektumok terén;

HM Térképészeti Kht :

- állami földmérési és térképészeti alapfeladatok;
- védelmi célú térképészeti biztosítás;
- térképészeti interoperabilitás

HM Zrínyi Kommunikációs Szolgáltató Kht :

- a Magyar Honvéd, az Új Honvédségi Szemle, illetve egyéb, a Magyar Honvédség feladataival összefüggő lapkiadási feladatok;
- az Euro-atlanti integráció, a honvédelem, a biztonságpolitikai, az ifjúság nevelése, valamint az egyéb egészségügyi-felvilágosítási munkákkal összefüggő kiadványszerkesztési feladatok;
- a tárca és a honvédség életében történő események dokumentálása, videóműsor készítés;

- közreműködés a tárca rendezvényszervezési tevékenységében a HM-mel egyeztetett havi tervek szerint;
- a tárca internetes honlapjának a gondozása, sajtószemle készítés, valamint nyomdai szolgáltatás;
- a tárcát érintő PR- és reklámtevékenységek (beleértve az önkéntes haderőre történt áttéréssel összefüggő toborzást is)

HM Kulturális és Szabadidő Központ Kht* :

- az egészségmegőrzés és betegségmegelőzés érdekében különböző családi táborok, rendezvények megszervezése, illetve előadások, kiállítások, klubok foglalkozásainak lebonyolítása;
- szociális tevékenység, családsegítés, időskorúak gondozási feladataival összefüggésben a Budapesti Nyugállományúak Klubja, illetve a helyőrségben élő nyugállományú katonák és honvédségi nyugdíjasok országos és helyi szervezetinek működéséhez szükséges feltételek biztosítása, valamint rendezvényeik lebonyolítása;
- nevelési, oktatási, képességfejlesztési és ismeretterjesztési feladatkörökön belül nyelvtanfolyamok szervezése, valamint különböző társadalmi szervezetekkel történő kapcsolattartás;
- sport, szabadidősport, illetve az Euro-atlanti integrációval kapcsolatos ismeretterjesztő feladatok végrehajtása

HM Honvéd Kulturális Szolgáltató Kht* :

- központi, regionális és helyi kulturális rendezvények szervezése, lebonyolítása

Monostori Erőd Hadkultúra Központ Műemlékhelyreállító, Ingatlanfenntartó és –hasznosító Kht :

- a Komáromi Erődrendszerhez tartozó Monostori Erőd állagmegóvási és hasznosítási feladatainak végrehajtása;
- a katonai hagyományörző-, katonatörténeti rendezvények és kiállítások megszervezése és lebonyolítása. (A társaságban lévő HM részesedés mértéke 17,09%)

A 8/2/5 Közhasznú társaságok által ellátott állami feladatok finanszírozása jogcímcsoporton rendelkezésre álló 5.027,8 MFt módosított előirányzatból a közhasznú társaságok az alaptevékenységen felül a következő jelentősebb célfeladatokat végezték:

HM Térképészeti Kht :

- térképészeti átalakítás program 492,0 MFt;
- Gripen feladat 180,0 MFt;
- Nyitott Égbolt nemzetközi szerződésekből eredő feladatok végzése 84,6 MFt;

HM Honvéd Kulturális Szolgáltató Kht :

- informatikai oktatás 55,0 MFt;

- táborok szervezése, Magyar Kultúra Napja 2004. szervezése, nemzetközi kommunikációs feladatok végzése stb. 27,9 MFt;

HM Zrínyi Kommunikációs Szolgáltató Kht :

- nemzetközi kommunikációs feladatok végzése 238,0 MFt;
- EU kommunikációs rendezvények 92,0 MFt;
- Önkéntes, hivatásos haderőre történő áttérés kampányához szükséges kiadásokra 100,0 MFt;
- Írott, elektronikus, illetve tájékoztató kiadványok, anyagok előkészítése, tervezése és gyártása 110,0 MFt.

A HM alapítású Kht-k 2004. évi támogatásai a következőképpen alakultak:
(MFt-ban)

<u>Megnevezés</u>	2004. évi eredeti előirányzat	2004. évi módosított előirányzat
HM Kulturális és Szabadidő Központ Kht*	255,8	278,7
HM Honvéd Kulturális Szolgáltató Kht*	445,1	661,4
HM Zrínyi Kommunikációs Kht	522,8	1 126,0
ReCreativ kht	1 659,8	1 708,9
HM Térképészeti Kht	1 400,8	1 232,8
Monostori Erőd Kht	20,0	20,0
Összesen:	4 304,3	5 027,8

*A Kormány 2165/2004. (VII. 5.) határozata alapján a HM Honvéd Kulturális Szolgáltató Kht és a HM Kulturális és Szabadidő Központ Kht egyesült.

2003. október 15-i földgázáremelés ellentételezése*millió forintban, egy tizedessel*

2004. évi előirányzat-módosítások levezetése	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2003. évi CXVI. törvény szerinti előirányzat	0,0	0,0	0,0
Egyéb előirányzat-változások jogcímenként			
– 2003. évi előirányzat maradvány felhasználása	+18,6	+18,6	
Módosított előirányzat	18,6	18,6	

millió forintban, egy tizedessel

2004. évi teljesítés levezetése	Kiadás	Kiadásból	
		Működésre	Meghatározott feladatra
Kedvezményezettek köre és száma			
– saját intézmény	18,6	18,6	
Összes kifizetés	18,6	18,6	

A 2344/2003. (XII 23) Korm. határozatban foglaltak alapján 2003-ban a fejezet a 2003. október 15-i földgázáremelés ellentételezéseként 18,6 Mft költségvetési előirányzatot kapott, amelyet a tárca a kincstári zárás miatt teljes összegében saját forrásaiból ellentételezett, így a kötelezettségvállalással terhelt előirányzat-maradványt 2004-ben ennek visszafordítására fordította.

Nemzetközi kártérítés*millió forintban, egy tizedessel*

2004. évi előirányzat-módosítások levezetése	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2003. évi CXVI. törvény szerinti előirányzat	0,0	0,0	0,0
Egyéb előirányzat-változások jogcímenként			
– előző évek előirányzat maradványának felhasználása	+132,6	+132,6	
– pénzeszköz átvétel külföldről	+0,2	+0,2	
Módosított előirányzat	132,8	132,8	0,0

millió forintban, egy tizedessel

2004. évi teljesítés levezetése	Kiadás	Kiadásból	
		Működésre	Meghatározott feladatra
Kedvezményezettek köre és száma			
– önkormányzat	3,8		3,8
– vállalkozás	32,1		32,1
Összes kifizetés	35,9		35,9

A jogcímcsoporton eredeti előirányzatot nem terveztünk. Az évközi módosítások eredményeként 132,6 Mft előző évi előirányzat maradvány, valamint 0,2 Mft átvett pénzeszköz került jóváhagyásra, mely alapján a jogcímcsoport módosított előirányzata 132,8 Mft-ot tett ki. A módosított előirányzathoz 35,9 Mft

került felhasználásra az okozott károk megtérítésére. Az előirányzat az Észak-atlanti Szerződés tagállamai, illetve a Békepartnerség programban részt vevő országok fegyveres erői által a Magyar Köztársaság területén, valamint a magyar fegyveres erők által az Észak-atlanti Szerződés tagállamai, illetve a Békepartnerség programban részt vevő országok területén okozott károk megtérítésével kapcsolatosan felmerülő kiadások rendezéséről szóló 2135/2001. (VI. 15.) Korm. határozattal a Honvédelmi Minisztérium fejezetnél létrehozott „Nemzetközi kártérítés” forgóalpból történő kártérítések kifizetését biztosítja. A kárigények elbírálása és azok pénzügyi rendezése a NATO (PfP) SOFA hatálya alá tartozó kártérítési ügyekkel kapcsolatos eljárásról szóló 79/2002. (IV.13.) Korm. rendelettel összhangban történik.

A forgóalap 96,9 MFt összegű maradványa jellegéből adódóan kötelezettség-vállalással terhelt.

Hozzájárulás a NATO katonai költségvetéséhez

millió forintban, egy tizedessel

2004. évi előirányzat-módosítások levezetése	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2003. évi CXVI. törvény szerinti előirányzat	1 441,8		1 441,8
Egyéb előirányzat-változások jogcímenként			
– 2003. évi előirányzat maradvány felhasználása	+15,0	+15,0	
– Előirányzat módosítás a fejezet felügyeletét ellátó szerv vezetője jogkörében	-64,5		-64,5
Módosított előirányzat	1 392,3	15,0	1 377,3

millió forintban, egy tizedessel

2004. évi teljesítés levezetése	Kiadás	Kiadásból	
		Működésre	Meghatározott feladatra
Kedvezményezettek köre és száma			
– egyéb (NATO)	1 372,8	1 372,8	
Összes kifizetés	1 372,8	1 372,8	

A feladatra jóváhagyott eredeti előirányzat összege 1.441,8 MFt, mely 15,0 MFt előző évi előirányzat-maradvánnyal megemelésre került, majd évközben az Egyéb uniós befizetések jogcímcsoportra 64,5 MFt költségvetési támogatás került átcsoportosításra. Az 1.392,3 MFt módosított előirányzathoz 1.372,8 MFt teljesült. A keletkezett 19,5 MFt előirányzat maradvány kötelezettségvállalással nem terhelt, mely a tárca részéről visszaigénylésre került.

Az előirányzat biztosította egyrészt a hozzájárulás teljesítését a NATO katonai költségvetéséhez, a NATO nyugdíjrendszerhez, a Béketámogató Műveletekhez, a NAMSA (NATO Fenntartási és Ellátási Hivatal) költségvetéséhez, a NAMSA által kezelt „Sealift” tengeri szállítási szerződéshez, a SHAPE Nemzetközi Iskola fenntartásához, a Szövetséges Szárazföldi Felderítő Rendszer Ideiglenes Bizottsága (AGS SSC) költségvetéséhez és a NATO Parancsnokságok

(ARRC, NRDC, CAOC, RFAS, CIMIC) költségvetéséhez, valamint a NATO-OROSZ Hadszíntéri Rakétavédelmi tanulmány költségeihez.

Hozzájárulás a NATO Biztonsági Beruházási Programjához (NSIP)

millió forintban, egy tizedessel

2004. évi előirányzat-módosítások levezetése	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2003. évi CXVI. törvény szerinti előirányzat	5 878,0		5 878,0
Egyéb előirányzat-változások jogcímenként			
– 2162/2004. (VII.5.) és a 2351/2004. (XII.28.) Korm. határozatok alapján	-613,1		-613,1
– 2307/2004. (XII.8.) Korm. határozat alapján	-500,0		-500,0
– előirányzat módosítás a fejezet felügyeletét ellátó szerv vezetője hatáskörében	-604,7		-604,7
Módosított előirányzat	4 160,2		4 160,2

millió forintban, egy tizedessel

2004. évi teljesítés levezetése	Kiadás	Kiadásból	
		Működésre	Meghatározott feladatra
Kedvezményezettek köre és száma			
– egyéb (NSIP)	4 160,2		4 160,2
Összes kifizetés	4 160,2		4 160,2

A **NATO Biztonsági Beruházási Program (NSIP)** teljes folyamatát, az abban résztvevő szervezetek feladatait a módosított 31/2000.(X. 27.) HM rendelet szabályozza. Ez a tárcaszintű jogszabály átfogó igénnyel határozza meg az NSIP hazai megvalósításához kapcsolódó eljárási rendet, a költségvetési tervezésnek, gazdálkodásnak, és beszámolásnak a szabályait. A pénzforgalom a „NATO Biztonsági Beruházási Program” elnevezésű kincstári körön kívüli lebonyolítási számlán történik.

Az NSIP programok keretében megvalósuló beruházások hazai pénzügyi fedezetét a Honvédelmi Minisztérium fejezeti kezelésű előirányzatain belül jóváhagyott - Hozzájárulás a NATO Biztonsági Beruházási Programjához - ágazati célelőirányzat képezi. A költségvetési törvényben jóváhagyott eredeti előirányzat 5.878,0 MFt volt, amelyből az év folyamán 1.717,8 MFt megvonásra került, így **4.160,2 MFt költségvetési támogatás állt rendelkezésre**, amely végleges felhasználásként a lebonyolítási számlára került átutalásra.

A képességcsomagok kiadási fedezetéül szolgáló 14.637,3 MFt bevételből a NATO tagállamok befizetése (idegen pénzeszköz átvétel) 3.263,9 MFt, a költségvetési támogatás 4.160,2 MFt volt, az előző évről áthúzódó műszaki feladatok megvalósítására - a lebonyolítási számla 2003. évi záró egyenlege - 7.213,2 MFt került igénybevétele.

2004 évben 4 képességcsomagon belül 58 db projekt megvalósítása érdekében 10.233,2 MFt felhasználása történt meg, ebből 9.463,0 MFt a

képességcsomagokra, 770,2 MFt felhalmozási célú pénzeszközátadás más tagállam részére, 32 eFt pedig MNB jutalékra lett kifizetve.

A képességcsomagok megvalósításának helyzete:

A **híradó és informatikai rendszerek** fejlesztését megvalósító 1998-ban indított képességcsomag második fázisába tartozó projektek befejezése 2005. évben várható, melynek keretében a logisztikai jelentési és információs rendszerhez való kapcsolódás biztosítása, valamint a szárazföldi erők és a NATO közötti mobil rendszerű információcsere fog megvalósulni.

Pénzügyi teljesítés a műszaki teljesítés befejezésének 2005. évre történő áthúzódása miatt maradt el.

A **NATO Integrált Légvédelmi Rendszer** (NATINADS) képességcsomag eredeti befejezési határideje 2003. év vége volt. A veszprémi harcálláspont építészeti munkáinak és a föld -levegő- föld híradó rendszer telepítésének befejezése a NATO beszerzési eljárás lefolytatásának függvénye. A magyar légvédelem vezetési rendszere meglévő elemeinek integrálása nemzeti költségből fog megvalósulni.

A projektek pénzügyi teljesítése 2.149.063 eFt volt.

Az új **3D-s radarok** képességcsomag NATO közös-költségből történő beszerzését és telepítését, valamint a kapcsolódó építési feladatokat tartalmazza. A képességcsomag megvalósítása lehetővé teszi a NATO Radar Tervében a béke és veszélyeztetettségi időszakra meghatározott radarlefedési követelmények teljesítését. Jelenleg két helyszínen a radartornyok építése folyamatban van, a radarberendezések telepítésére a szerződések megkötésre kerültek. A zengővári radarállomás telepítésének felülvizsgálata a környezetvédők tiltakozó akciója miatti miniszterelnöki döntés alapján folyamatban van.

A projektek pénzügyi teljesítése 1.576.839 eFt volt.

A NATO Reagáló Erők fogadását biztosító **repülőtéri fejlesztéseket** tartalmazó képességcsomag keretében három repülőtér NATO általi használatra történő alkalmassá tételével, valamint a repülőgép hajtóanyagellátó kapacitás NATO követelményeknek megfelelő bővítésével kapcsolatos beruházás folyamatban van.

A projektek pénzügyi teljesítése 5.737.058 eFt volt.

A lebonyolítási számla záró egyenlegében kimutatott 4.404.044 eFt pénzmaradvány a 2005. évre áthúzódó műszaki feladatok megvalósításánál kerül felhasználásra.

Hozzájárulás a WEAG és WEAO működési költségvetéshez

millió forintban, egy tizedessel

2004. évi előirányzat-módosítások levezetése	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2003. évi CXVI. törvény szerinti előirányzat	20,4		20,4
Egyéb előirányzat-változások jogcímenként			
– 2003. évi előirányzat maradvány felhasználása	+14,0	+14,0	
– Előirányzat módosítás a fejezet felügyeletét ellátó szerv vezetője jogkörében	-14,0		-14,0
Módosított előirányzat	20,4	14,0	6,4

millió forintban, egy tizedessel

2004. évi teljesítés levezetése	Kiadás	Kiadásból	
		Működésre	Meghatározott feladatra
Kedvezményezettek köre és száma			
– egyéb (WEAG, WEAO)	17,6	17,6	
Összes kifizetés	17,6	17,6	

A WEAG (Nyugat-Európai Fegyverzeti Csoport) 2004. évi működési költségeihez való hozzájárulásként a jogcímcsoporton 20,4 MFt eredeti előirányzat került jóváhagyásra, mely a 2003. évi előirányzat-maradvány jóváhagyásával 14,0 MFt-tal megemelésre került, majd évközben az Egyéb uniós befizetések jogcímcsoportra 14,0 MFt költségvetési támogatás került átcsoportosításra. A 20,4 MFt módosított előirányzathoz 17,6 MFt teljesült. A keletkezett 2,8 MFt előirányzat maradvány kötelezettségvállalással nem terhelt, mely a tárca részéről visszaigénylésre került.

Magyar hadisírok létesítése az Oroszországi Föderációban

millió forintban, egy tizedessel

2004. évi előirányzat-módosítások levezetése	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2003. évi CXVI. törvény szerinti előirányzat	0,0	0,0	0,0
Egyéb előirányzat-változások jogcímenként			
– 2164/2004. (VII. 5.) Korm. határozat alapján	+58,5		+58,5
Módosított előirányzat	58,5		58,5

millió forintban, egy tizedessel

2004. évi teljesítés levezetése	Kiadás	Kiadásból	
		Működésre	Meghatározott feladatra
Kedvezményezettek köre és száma			
– egyéb (központi költségvetési szerv)	58,5		58,5
Összes kifizetés	58,5		58,5

A háborúban elesett katonák és polgári áldozatok emlékének

megörökítéséről, valamint sírjaik jogi helyzetéről szóló, a Magyar Köztársaság Kormánya és az Oroszországi Föderáció Kormánya közötti megállapodás és az ezzel kapcsolatos pénzügyi finanszírozásról készített jegyzőkönyv jóváhagyása tárgyában kiadott 2158/1996. (VI.25.) Korm. határozat 6. pontjában a volt Szovjetunióknak a Magyar Köztársasággal szemben fennálló adósságából összesen 10 millió USD-t biztosított a Megállapodás végrehajtására. A pénzügyi elszámolások szerint 2004. évben 58,5 Mft értékben tártak fel magyar hadisírokat és létesítettek emlékhelyeket az Oroszországi Föderáció területén, amely kiadás előirányzat-módosítással került elszámolásra a fejezet költségvetésében.

Hozzájárulás a hivatásos katonák kedvezményes nyugellátásának kiadásaihoz

millió forintban, egy tizedessel

2004. évi előirányzat-módosítások levezetése	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2003. évi CXVI. törvény szerinti előirányzat	13 326,7		13 326,7
Módosított előirányzat	13 326,7		13 326,7

millió forintban, egy tizedessel

2004. évi teljesítés levezetése	Kiadás	Kiadásból	
		Működésre	Meghatározott feladatra
Kedvezményezettek köre és száma			
– társadalombiztosítási költségvetési szerv	13 326,7		13 326,7
Összes kifizetés	13 326,7		13 326,7

A jogcím eredeti 13.326,7 Mft előirányzata teljes egészében felhasználásra került, mely összeg a Nyugdíjbiztosítási Alapba került befizetésre.

Hozzájárulás a sorállomány társadalombiztosítási ellátásának kiadásaihoz

millió forintban, egy tizedessel

2004. évi előirányzat-módosítások levezetése	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2003. évi CXVI. törvény szerinti előirányzat	726,8		726,8
Módosítások kedvezményezettenként			
– saját intézménynek			
= működésre	-29,3		-29,3
Módosított előirányzat	697,5		697,5

millió forintban, egy tizedessel

2004. évi teljesítés levezetése	Kiadás	Kiadásból	
		Működésre	Meghatározott feladatra
Kedvezményezettek köre és száma			
– társadalombiztosítási költségvetési szerv	697,5		697,5
Összes kifizetés	697,5		697,5

A jogcím eredeti 726,8 MFt előirányzata az év során 29,3 MFt-tal csökkentésre került, mely összeget a sorállomány magánnyugdíjpénztári tagdíjának megfizetésére használt fel a fejezet (elszámolása az 1/3 HM Háttérintézményei alcímen történt meg). A módosított 697,5 MFt összegű előirányzat teljes egészében felhasználásra került, mely összeg az Egészségbiztosítási Alapba került befizetésre.

Pécsi Tudományegyetem támogatása

millió forintban, egy tizedessel

2004. évi előirányzat-módosítások levezetése	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2003. évi CXVI. törvény szerinti előirányzat	26,0		26,0
Egyéb előirányzat-változások jogcímenként			
– más fejezet intézményének			
= működésre	-26,0		-26,0
Módosított előirányzat	0,0		0,0

millió forintban, egy tizedessel

2004. évi teljesítés levezetése	Kiadás	Kiadásból	
		Működésre	Meghatározott feladatra
Kedvezményezettek köre és száma			
Összes kifizetés	0,0	0,0	0,0

A jogcímcsoporton - mely az MH Pécsi Honvédkórház átadásával kapcsolatban a Pécsi Tudományegyetemmel kötött megállapodásban foglalt támogatási kötelezettségek teljesítését biztosítja - a tárca 26,0 MFt eredeti előirányzatot tervezett, melyet a fejezetek közötti megállapodás alapján előirányzat átadással biztosított a kedvezményezett részére. Évközben - külön megállapodások alapján - a tárca további 0,2 MFt-ot tudományos konferenciára, 30,0 MFt-ot pedig a Honvédkórháztól átvett épület rekonstrukciója érdekében - szintén előirányzat átadással - biztosított a Pécsi Tudományegyetem részére.

Védelmi felülvizsgálat célkitűzéseinek megvalósítása*millió forintban, egy tizedessel*

2004. évi előirányzat-módosítások levezetése	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2003. évi CXVI. törvény szerinti előirányzat	20 000,0		20 000,0
Módosított előirányzat	20 000,0		20 000,0

millió forintban, egy tizedessel

2004. évi teljesítés levezetése	Kiadás	Kiadásból	
		Működésre	Meghatározott feladatra
Kedvezményezettek köre és száma			
Összes kifizetés	0,0	0,0	0,0

A védelmi felülvizsgálat célkitűzéseinek megvalósítása érdekében a tárca 20.000,0 MFt eredeti előirányzatot tervezett a fejezeti kezelésű előirányzatok között, mely összeg - a Kormány szándékainak megfelelően - nem került felhasználásra átcsoportosításra. Az így keletkezett 20.000,0 MFt előirányzat maradvány kötelezettségvállalással nem terhelt, mely összeg a tárca részéről a Kormány döntésére tekintettel nem került visszaigénylésre.

Egyéb uniós befizetések*millió forintban, egy tizedessel*

2004. évi előirányzat-módosítások levezetése	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2003. évi CXVI. törvény szerinti előirányzat	30,6		30,6
– Előirányzat módosítás a fejezet felügyeletét ellátó szerv vezetője jogkörében	+60,5	+11,0	+49,5
Módosított előirányzat	91,1	11,0	80,1

millió forintban, egy tizedessel

2004. évi teljesítés levezetése	Kiadás	Kiadásból	
		Működésre	Meghatározott feladatra
Kedvezményezettek köre és száma			
– Egyéb (EU)	91,1	91,1	
Összes kifizetés	91,1	91,1	

Az Egyéb uniós befizetések jogcímcsoporton 30,6 MFt eredeti előirányzat került jóváhagyásra, mely évközben - a fizetési kötelezettségek teljesítése érdekében - 60,5 MFt-tal növekedett. A 91,1 MFt módosított előirányzat teljes egészében felhasználásra került. Az előirányzat biztosította az EU katonai műveleteinek finanszírozására létrehozott ATHENA pénzügyi mechanizmushoz történő hozzájárulást 88,9 MFt összegben, valamint az Európai Védelmi Ügynökség (EDA) működési költségvetéséhez történő hozzájárulást 2,2 MFt összegben.

MH Szociálpolitikai Közhasznú Alapítvány által ellátott feladatok támogatása

millió forintban, egy tizedessel

2004. évi előirányzat-módosítások levezetése	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2003. évi CXVI. törvény szerinti előirányzat	30,0		30,0
Módosított előirányzat	30,0		30,0

millió forintban, egy tizedessel

2004. évi teljesítés levezetése	Kiadás	Kiadásból	
		Működésre	Meghatározott feladatra
Kedvezményezettek köre és száma			
– alapítvány	30,0		30,0
Összes kifizetés	30,0		30,0

Az MH Szociálpolitikai Közhasznú Alapítvány által ellátott feladatok támogatására a tárca 30,0 MFt-ot tervezett, mely összeg az Alapítvánnyal kötött támogatási szerződésben foglaltak szerint teljes összegben átutalásra került a kedvezményezett részére. Az Alapítvány a céltámogatást alapvetően a HM gondoskodási körébe tartozók szociális segélyezésére használta fel.

Honvéd Művészegyüttes támogatása

millió forintban, egy tizedessel

2004. évi előirányzat-módosítások levezetése	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2003. évi CXVI. törvény szerinti előirányzat	218,0		218,0
Egyéb előirányzat-változások jogcímenként			
– saját intézménynek			
= működésre	-218,0		-218,0
Módosított előirányzat	0,0		0,0

millió forintban, egy tizedessel

2004. évi teljesítés levezetése	Kiadás	Kiadásból	
		Működésre	Meghatározott feladatra
Kedvezményezettek köre és száma			
Összes kifizetés	0,0	0,0	0,0

A jogcímcsoporton - mely a Honvéd Művészegyüttes Nemzeti Kulturális Örökség Minisztérium fejezethez történő átadásával kapcsolatban a Honvéd Művészegyüttesrel kötött megállapodásban foglalt támogatási kötelezettségek teljesítését biztosítja - a tárca 218,0 MFt eredeti előirányzat tervezett, melyet évközben a tárca átcsoportosított az 1/2 HM Hivatalai alcímre, ahonnan a támogatást pénzeszközátadással biztosította a kedvezményezett részére.

X X X

Összefoglalva a HM fejezet 2004. évi gazdálkodásának főbb jellemzőit, megállapítható, hogy bár a költségvetési gazdálkodás feltételrendszere a költségvetési törvényben eredetileg felhasználható előirányzatok tekintetében alapvetően megfelelt ugyan a Kormány 2236/2003 (X.1.) számú határozatában előirányzott mértéknek, a ténylegesen felhasználható előirányzatok azonban már ettől jelentős mértékben elmaradtak. Végeredményét tekintve a kiadási előirányzat-megvonások és kiadáskorlátozások következtében a teljesített költségvetési kiadások főösszege a GDP 1,53%-át tette ki.

A jelentős összegű forráscsökkenés mellett a gazdálkodási feladatok operatív végzését befolyásolták azon többletfeladatok is, melyek végrehajtására a fejezet költségvetési forrásokkal nem rendelkezett, tekintve, hogy azok a tervezés folyamatában még teljeskörűen nem voltak számszerűsíthetőek. Ezek közé tartoznak kiemelten a nemzetközi békemissziós tevékenység körében teljesített afganisztáni és iraki szerepvállalások kiadásai.

A kedvezőtlen hatások ellenére is azonban - a kiadások mérséklését célzó takarékosági intézkedések bevezetésével és szervezeti változtatásokkal, az előirányzatok szükségleteknek megfelelő átcsoportosításával, egyes beszerzések átütemezésével - a fejezet 2004. évben is biztosította az alaprendeltetési feladatai ellátását, teljesítve ezen belül a kiemelt prioritást élvező célokat is.

Ennek megfelelően 2004. évben a fejezet időarányosan teljesítette a Magyar Honvédség hosszú távú fejlesztésének irányairól szóló 14/2004. (III. 24.) OGY határozatban foglaltakat. E szerint többek között megtörtént az önkéntes haderőre való áttérés, a fejezet eleget tett szövetségi kötelezettségeinek és nem utolsósorban megőrizte az intézményeinek és katonai szervezeteinek működőképességét.

Összességében megállapítható, hogy a tárca 2004-ben rendelkezésre álló forrásait elsősorban a haderő-átalakítás és a nemzetközi kötelezettségekből adódó kiadások lehetőségek szerinti teljesítésére fordította, így a személyi állomány ellátási színvonalának lényeges emelése és a munkakörülmények feltételeinek érezhető javulása – egyes területek kivételével – már nem valósulhattak meg. Előrelépést jelentett ugyanakkor az, hogy a bérek reálértékét a fejezet megőrizte, sőt egyes állománycsoportok esetében annak kisebb mértékű növelésére is mód nyílt.

Ez tükröződik a felhasznált előirányzatok megoszlásában is, mely szerint a személyi-működési-fejlesztési kiadások megoszlása a 2004. évi teljesítések alapján 43-36-21%, mely megközelítőleg azonos a 2003. évi 41-37-22 %-os

megoszlással.

Budapest, 2005. május -n.

(Juhász Ferenc)

Készült: 3 példányban
Egy példány: 108 lap
Iatsz.: 2607