

XIII. Honvédelmi Minisztérium



Dr. Benkő Tibor
honvédelmi miniszter



Budapest, 2021. augusztus „30”

A.) ÁLTALÁNOS INDOKLÁS

A XIII. Honvédelmi Minisztérium fejezet társadalmi-gazdasági küldetése, főbb célok, prioritások és azok megvalósulása a 2020. évi költségvetés végrehajtása során

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

E küldetésnek megfelelően, a költségvetési lehetőségekkel összhangban, a 2020. évben a fejezet költségvetésében elsődleges prioritásként a **haderő működőképességének fenntartása, professzionális jellegének erősítése**, egyúttal a **Zrínyi 2026 Honvédelmi és Haderőfejlesztési Program** (a továbbiakban: Zrínyi HHP) **kiemelt beszerzéseinek végrehajtása**, valamint Magyarország **nemzetközi szerepvállalásaiból és szövetségi kötelezettségeiből** adódó, a HM tárcára háruló feladatok teljesítése jelentkezett. Célként került megfogalmazásra többek között a **stabilizált haderőstruktúra megerősítése** és az **önkéntes tartalékos rendszerek további fejlesztése**, az **irányítási-vezetési rendszer hatékonyságának** növelése, az **MH humán erőforrás megtartó-képességének** javítása. Fontos szerep hárul az MH szervezeteire a **tömeges bevándorlás hatékony kezelése**, ezzel összefüggésben a **határvédelem fokozott biztosítása**, a **terrorfenyegetettség csökkentése** kapcsán, ezzel hozzájárulva Magyarország határai védelmének biztosításához, a magyar emberek biztonságának megteremtéséhez.

2020. évben a COVID-19 világjárvány elleni védekezésben a honvédelmi tárca aktívan vette ki részét, ezáltal is biztosítva az MH hadrafoghatóságának folyamatos szinten tartását, valamint Magyarország lakosságának a védekezéshez szükséges egészségügyi felszerelésekkel történő ellátását. Ezen túlmenően az egészségügyi rendszer jelentős leterheltségét enyhítendő irányítási, logisztikai, fertőtlenítési feladatokat, a különböző településeken a Belügyminisztériummal együttműködve fegyveres járőrözést, valamint a nem schengeni határszakaszok megerősítésében való közreműködést hajtotta végre. A honvédelmi tárcánál bevezetésre került a Speciális Önkéntes Tartalékos rendszer, amely hozzájárult a járvány miatt munkájukat elvesztettek újbóli elhelyezkedésének elősegítéséhez.

1.Feladatkör, tevékenység

1.1. A honvédelemről és a Magyar Honvédségről, valamint a különleges jogrendben bevezethető intézkedésekről szóló 2011. évi CXIII. törvény alapján a HM (törzskönyvi azonosító száma: 701059), mint a honvédelemért felelős miniszter által irányított szerv végzi az ország katonai védelmére, valamint szövetségi szerződésben foglalt feladatokra való

felkészítésének tervezését, szervezését, a katonadiplomáciai tevékenységet, irányítja az MH-t, valamint végzi a nemzetbiztonsági szolgálatokról szóló 1995. évi CXXV. törvény alapján a Katonai Nemzetbiztonsági Szolgálat miniszteri irányításával kapcsolatos tevékenységet (A fejezet központi honlapjának címe: www.kormany.hu/hu/honvedelmi-miniszterium).

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

Magyarország Kormánya elfogadta a Zrínyi HHP-t, melynek megvalósítása már a 2017. évben elkezdődött, és tovább folytatódott az elmúlt években. A Zrínyi HHP (pl.: Helikopter képesség fejlesztése, Földi telepítésű légvédelmi rakétaképesség fejlesztése, Légtérelenőrző képesség fejlesztése, Gépesített lövész képesség fejlesztése, Szállító repülőgép képesség fejlesztése, Egyéni fegyverzet fejlesztése, MH raktározás/ellátási képesség fejlesztése, Vezetési és irányítási képességek és rendszerek fejlesztése, Katona egyéni harcászati felszerelés fejlesztése keretében megvalósuló kézfegyver program) célja egy korszerű eszközökkel felszerelt, a kor biztonsági kihívásaira adekvát válaszokat adó honvédség létrehozása úgy, hogy biztosítva legyen a társadalomból építkező háterszág is, amely önként, de tudatosan gondolkodik és az ország biztonságáért tenni akar.

A nagyívű fejlesztési program fókuszában az ember, a katona áll. Kiemelt cél az egyéni harcászati felszerelés korszerűsítése, a katonák megbecsülésének növelése, az illetmények emelése, a kiszámítható életpálya megteremtése, a biztos, valós erőt jelentő tartalék biztosítása. A katonák komoly és szerteágazó feladatrendszeréhez szükséges technikai eszközök megújítása a haderőfejlesztési program részeként valósul meg, amely átfogóan érinti az MH valamennyi képességét és fegyverrendszerét.

2020. évben kormányzati döntés alapján a katona állomány 2019. évhez képest további illetményfejlesztésben részesült, a honvédelmi alkalmazottak vonatkozásában az új jogállási törvény szerinti garantált illetményfejlesztés valósult meg. A fejezet az egészségügyben foglalkoztatottak, valamint a szakképzésben dolgozók ágazati bérfelállítását is végrehajtotta. Így összességében megállapítható, hogy a tárca mind a katonai, mind a polgári állomány tekintetében jelentős illetményfejlesztést valósított meg, mely a foglalkoztatotti létszámra is pozitív hatást gyakorolt. A COVID-19 járványhelyzetre tekintettel az egészségügyben dolgozók munkájuk és terhelésük elismeréseként 2020. nyarán külön kormányzati forrásból bruttó 500.000 forint egyszeri rendkívüli juttatásban részesültek.

A forgószárnyas képesség nemcsak minőségi (technológiai) ugrást jelentő többfunkciós könnyű és közepes katonai helikopterek ütemezett beszerzésének folytatásával, hanem a meglévő orosz technikai eszközök ipari felújításával is erősödött. A légierő képesség palettájának szélesítése, fejlesztése érdekében a katonai rámpás szállító repülőgépek beszerzése 2020-ban a szerződés aláírásával, egy részének előlegként történő kifizetésével megkezdődött. Az MH légiszállító képességének kialakítása, a merevszárnyú szállítórepülőgépek üzemeltetésbiztonságának, a szövetséges és a civil rendszerekkel történő interoperabilitás megteremtése folytatódott, amely tovább növeli a honvédség bevethetőségét, megteremti a katasztrófavédelmi és humanitárius feladatokban történő aktív részvételt.

A „Harckocsi és tüztámogató képesség (tüzérosztály) fejlesztése” feladathoz kapcsolódóan 2018-ban megkötött szerződés alapján további jelentős előlegkifizetés történt 2020-ban. A gépesített lövész képesség fejlesztése keretében a vállról indítható páncéltörő fegyverrendszerek beszerzései részben megvalósultak, illetve további teljesítések várhatók a következő évben. Ugyanezen képesség fejlesztése terén áttörés történt a régóta várt páncélozott

többcélú harcjárművek vonatkozásában is, a szerződés szerinti teljesítésekre került sor 2020-ban és ezen képességhez kapcsolódóan újabb beszerzések várhatók 2021-ben.

A különböző haditechnikai eszközök - helikopterek, harckocsik, önjáró lövegek és a páncélozott moduláris harcjármű - tűzerejének növelése érdekében fedélzeti géppuskák és toronyfegyverzet, illetve a harckocsi, tüzér, páncélozott moduláris harcjármű és helikopter képesség érdekében különböző típusú lőszer beszerzésére kerül sor.

A nemzeti és szövetségi feladatok teljesítése érdekében a közepes hatótávolságú légtérvédelmi képesség kialakítása keretében a közepes hatótávolságú föld-levegő rakéta rendszer részeként rakéták, radarok és a rendszer radarjainak működtetéséhez elengedhetetlenül szükséges beszerzések megvalósítására kerül sor. A földi telepítésű légvédelmi rakétaképesség kialakításához kapcsolódóan – a légvédelmi rakéta fegyverzet MH légierő vezetési irányítási rendszerébe történő integrálása érdekében – műveleti központ beszerzésére került sor. A radar képesség kialakítása érdekében aktív háromdimenziós radarok kerülnek beszerzésre, melyhez kapcsolódó szerződés 2020. évi része kifizetésre került. A föld-levegő (Mistral) rakéták beszerzéshez kapcsolódó radarrendszer (MCP) modernizációja 2020-ban is folytatódott.

Az MH mobilitásának növelése érdekében a hazai védelmi ipar felélesztésének részeként a HM CURRUS Gödöllői Harcjárműtechnikai Zrt-vel és az Ikarus Járműtechnika Kft-vel együttműködésben 2020-ban is folytatódott a többfunkciós moduláris autóbusz-gyártás az MH részére.

A hazai hadiipar fejlesztése fontos elemeként a HM Arzenál Elektromechanikai Zrt-n keresztül a hazai fegyvergyártás alapjai letételre kerültek. A „Katona egyéni harcászati felszerelés fejlesztése, kézfegyver” programon belül 2020-ban is különféle lövészfegyverek és ezekhez tartozó kiegészítő tartozékok beszerzése valósult meg a 2018. évi szerződés alapján, melyhez a kapcsolódó, NATO beszerzési ügynökségén keresztüli lőszerbeszerzések kifizetései is párosultak.

A szerződések szerint folytatódtak a korszerű tábori vezetés-irányítási és kommunikációs rendszerek fejlesztései, telepítései, valamint az elektronikai hadviselés elleni fellépéshez szükséges kibervédelmi rendszer kialakítására vonatkozóan jelentős mértékű teljesítések történtek 2020-ban.

A Zrínyi HHP keretében, a 2020-ban rendelkezésre álló források maximális kihasználása mellett a Laktanya Fejlesztési Konceptió (a továbbiakban: LFK) megvalósítása továbbra is a személyi állomány élet- és munkakörülményeinek és feltételeinek javítására, korszerűbbé, vonzóbbá tételére fókuszált. Ennek keretében folytatódtak a munka- és életkörülmények javítása céljából az ingatlanfejlesztések kivitelezéséhez szükséges tervezési feladatok.

Az Észak-atlanti Szerződés Szervezete (a továbbiakban: NATO) Biztonsági Beruházási Program (a továbbiakban: NSIP) Magyarországon két meghatározó területre koncentrált 2020-ban is: az MH Pápa Bázisrepülőtér, valamint a kecskeméti MH 59. Szentgyörgyi Dezső Repülőbázis infrastrukturális fejlesztéseire. A két repülőteret illetően a fejlesztéseket össze kellett hangolni a - Modern Városok Program (a továbbiakban: MVP) keretében támogatott - kecskeméti repülőtér kettős (katonai-polgári) hasznosítási feladataival.

A haderőfejlesztések mellett nem lehet megfelelkezni a Zrínyi HHP nevéből fakadóan a honvédelmi programokról sem. Ennek egyik elemeként valósult meg az új, területi alapon szervezett önkéntes tartalékerő 2020. évi alkalmazása, illetve a speciális önkéntes tartalékos

erők létrehozása, annak érdekében, hogy hatékonyan hozzájáruljon az ország integrált védelmi rendszerének szükséges és fenntartható működéséhez békében és különleges jogrendi időszakban egyaránt. Az Önkéntes Tartalékos Rendszer (a továbbiakban: ÖTR) fejlesztése keretében megvalósuló kiképzések végrehajtására, illetve a Speciális Önkéntes Területvédelmi Tartalékos Rendszer (a továbbiakban: SÖTT) létrehozására, a toborzás rendszerének fejlesztésére, valamint a katonai közoktatás keretében történő nevelés fejlesztésére a HM tárca jelentős erőforrásokat mozgósított 2020-ban.

Az ÖTR fejlesztése, főbb irányvonalai - az önkéntes területvédelmi tartalékos kategória működési feltételeinek fejlesztése, a korábban rendszeresített önkéntes művelési és védelmi tartalékos kategóriák finomhangolása, rendszerszerű működésük megszilárdítása - kapcsán a HM tárca 2020-ban is további jelentős erőfeszítéseket tett.

A 2020. évben is kiemelt feladatot jelentett a tömeges bevándorlás okozta migrációs nyomás kezelésében való részvétel, amelyben az MH és HM szervezetek az igényelt létszámmal és technikai biztosítással vettek részt a magyar-szerb közös határszakaszon lévő határzár technikai megerősítésében, illetve a kiépített határvédelem élőerős őrzésvédelmében. A határvédelemben résztvevő katonák és rendőrök elhelyezési körülményeinek javításában fontos szerep hárult továbbra is a korábban felállított Határvédelmi Bázisokra.

A COVID-19 okozta világjárvány elleni védekezésben az MH is tevékenyen részt vett, szerepet vállalt. A kritikus időszakban a kórházak irányításának támogatásában, azok logisztikai ellátásának koordinálásában fontos feladatok hárultak a magyar katonákra.

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

A Honvédelmi Sportszövetség 2020-ban is folytatta munkáját, amelynek alapvető célja az állampolgárok önkéntes vállaláson alapuló honvédelmi felkészítésének biztosítása, a társadalom és a honvédelem kapcsolatának elmélyítése, a fiatalok sporton keresztül történő megszólítása, az egészséges életmód és a hazafias szemlélet terjesztése. A szervezet egyfajta összekötő kapocs a köznevelési és a felsőoktatási intézmények, a szakági sportszövetségek, a honvédelem ügyét támogató más mozgalmak, valamint az MH között.

A honvédség a társadalmi kapcsolatok folyamatos fenntartása és elmélyítése mellett kiemelten kezelte 2020-ban a honvédelem érdekében tevékenykedő civil szervezetekkel együttműködve a honvédelmi hagyományok ápolását, megőrzését, jelentős figyelmet és erőforrásokat fordított a hősi halottakra történő méltó megemlékezésre, illetve a hadisírgondozással és hadisírkutatással összefüggő feladatait maradéktalanul ellátta.

A Hadigondozottak Közalapítványa felé a kötelezettségeit a HM fejezet teljesítette, továbbá az MH személyi állománya és szociális gondoskodási körébe tartozók segélyezését a lehetőségeihez mérten maradéktalanul végrehajtotta.

A Kormány döntése értelmében a HM és az MH személyi állományának veszteséget szenvedett tagjai – és bizonyos feltételek fennállása esetén volt tagjai – részére kártalanításként a Honvéd Egészségpénztár tagjaként elszenvedett veszteség teljes összegét megfizeti. A kártalanítás iránti kérelmeket 2017. februártól kezdődően – 3 éves elévülési időn belül – lehetett előterjeszteni. Az érintett állomány túlnyomó többsége már 2017-ben és 2018-ban élt a lehetőséggel, 2020-

ban már csekély mértékben merültek fel kártalanítási igények, melyek kifizetését a tárca teljesítette.

A tárca beszerzési tevékenységének átalakításával összefüggésben a szakmai előkészítés 2019. évben megkezdődött, a megszületett döntések értelmében a védelmi jellegű haditechnikai beszerzések menedzselését 2020. évtől a Védelmi Beszerzési Ügynökség Zrt. látja el.

A HM által alapított hadiipari társaságok vonatkozásában a részesedések feletti tulajdonosi jogokat az állami vagyronról szóló 2007. évi CVI. törvény (a továbbiakban: Vtv.) 3. § (2) bekezdés c) pontja alapján 2020. január 1-jétől a nemzeti vagyon kezeléséért felelős tárca nélküli miniszter (a továbbiakban: NVTNM) gyakorolja. Ennek okán a társaságok 2020. évi beszámolóját már nem a HM-nek, hanem az új tulajdonosi joggyakorlónak, az NVTNM-nek kell elfogadni, és arról a zárszámadási adatszolgáltatása keretében számot adni.

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

1.3.1. XIII. Honvédelmi Minisztérium fejezet esetében megvalósult intézményi, működési változások

A HM-ben és a miniszter irányítása és alárendeltségébe tartozó szervezeteinél **végrehajtott szervezeti változások** a következőképpen foglalhatók össze:

A HM, mint intézmény szervezetében feladatrendszer, szervezeti felépítést és az álláshelyek számának módosulását érintő változás nem történt. A HM irányítása alá tartozó szervezetek esetében feladatrendszer, szervezeti felépítést, illetve a feltölthető beosztások számának összesített adatait érintő jelentős változások nem történtek. A miniszter közvetlen irányítása alá tartozó Katonai Nemzetbiztonsági Szolgálat (a továbbiakban: KNBSZ) feladatrendszere, szervezeti felépítése, valamint a feltölthető beosztásainak száma a feladatrendszer változásával összhangban és szükséges mértékben változott. A miniszter fenntartói irányítása alá tartozó Kratochvil Károly Honvéd Középiskola és Kollégium feladatrendszere, szervezeti felépítése, a feltölthető beosztásainak száma a működési tapasztalatokra tekintettel és szükséges mértékben változott.

A Magyar Honvédség Parancsnokságán (a továbbiakban: MHP) és az MHP irányítása és alárendeltségébe tartozó szervezeteinél végrehajtott szervezeti változások az alábbiak szerint összegezhetők:

- Az MH kijelölt központi hadfelszerelési készletek költséghatékony tárolásának érdekében – a Zrínyi HHP keretében megvalósuló, a Magyar Honvédség Központi Logisztikai és Kiképzési Bázis megvalósításával összefüggő feladatokról szóló 1373/2018. (VIII. 13.) Kormányhatározatban meghatározott állami beruházás megvalósulásával összhangban – 2020. május 01-től az MH Anyagellátó Raktárbázis (a továbbiakban: MH ARB) szervezete és feladatrendszere átszervezésre került. Az MH ARB szervezetében (Veszprém helyőrségben) – zászlóalj szintű szervezeti elemként – Központi Raktár került kialakításra. Erre vonatkozóan született a hadfelszerelések központi készletének tárolását végző honvédségi szervezetek átalakításával összefüggő egyes szervezési feladatokról, továbbá egyes HM utasítások módosításáról szóló 19/2020. (IV. 17.) HM utasítás.

- Az MH felső szintű vezetése és irányítása 2019. január 1-jén végrehajtott átalakítását követő működési tapasztalatok alapján áttekintésre, az MH közép szintű vezetési feladatokat ellátó honvédségi szervezetek szervezeti felépítése és feladatrendszere felülvizsgálatra és 2020. augusztus 1-jei hatállyal átszervezésre került, melynek eredményeként létrejött stratégiai, közép és végrehajtó szintű rendszer biztosítja a különleges jogrendi időszak speciális feladataira történő hatékony felkészülést és a speciális feladatok jövőbeni ellátását.
- Az MH közép szintű vezetési feladatokat ellátó honvédségi szervezetek, valamint a légi irányítás- és vezetés feladatrendszerének és szervezeti felépítésének átalakításával összefüggő egyes szervezési feladatok átalakítása során az MHP feladatrendszere, szervezeti felépítése és a feltölthető beosztásainak száma több területet érintően is módosult. Az átalakítás során az MHP szervezetében a katona-egészségügy stratégiai és hadműveleti szintű vezetési feladatok ellátása érdekében az MHP Egészségügyi Csoportfőnökség (a továbbiakban: MHP EÜCSF) került kialakításra. Az MHP EÜCSF kialakítása érdekében az MHP Logisztikai és Gazdálkodási Csoportfőnökség (továbbiakban: MHP LOGCSF) feladatrendszere és szervezeti felépítése módosult, szervezetéből az Egészségügyi Műveleti Főnökség beosztásai átadásra kerültek az MHP EÜCSF szervezeti elem feladatrendszerébe. Ezzel összhangban az MH Egészségügyi Központ (a továbbiakban: MH EK) feladatrendszere és létszáma a meghatározott szervezeti átalakítással összefüggésben módosult, a Védelem-egészségügyi Igazgatóság egyes feladatai és az annak végrehajtását biztosító szolgálati beosztások átadásra kerültek az MHP szervezetébe és feladatrendszerébe. Ezen átalakítás feladatait a Magyar Honvédség közép szintű vezetési feladatokat ellátó honvédségi szervezetek, valamint a légi irányítás- vezetés feladatrendszerének és szervezeti felépítésének átalakításával összefüggő egyes szervezési feladatokról, továbbá egyes HM utasítások módosításáról szóló 38/2020. (VI. 26.) HM utasítás szabályozta.
- Az MH közép szintű vezetési feladatokat ellátó honvédségi szervezetek átszervezése során az MH Hadkiegészítő, Felkészítő és Kiképző Parancsnokság (a továbbiakban: MH HFKP), valamint az MH Logisztikai Központ (a továbbiakban: MH LK) megszüntetésre kerültek. Az MH parancsnoka közvetlen szolgálati alárendeltségében, az MH LK jogutódjaként, budapesti székhellyel az MH Tartalékképző és Támogató Parancsnokság, az MH HFKP jogutódjaként, szentendrei székhellyel az MH Transzformációs Parancsnokság, más magasabb szintű parancsnokság jogállású szervezetként került megalakításra. A légi irányítás-vezetés hatékonyságának növelése és a harcászati szintű légi irányítási-vezetési feladatok egy szervezetben történő ellátása érdekében az MH Légi Vezetési és Irányítási Központ (a továbbiakban: MH LVIK), valamint az MH 54. Veszprém Radarezred megszüntetésre kerültek és azok jogutód szervezeteként, veszprémi székhellyel az MH Légi Műveleti Vezetési és Irányítási Központ megnevezéssel, mint új - dandár jogállású - költségvetési szerv került létrehozásra.
- Az MH közép szintű vezetési rendszerének átalakítása során egyes MH katonai szervezetek vezetési rendje, feladatrendszere, szervezeti felépítése és a feladat ellátásához szükséges feltölthető beosztásainak száma is átalakításra került a már hivatkozott 38/2020. (VI. 26.) HM utasítás alapján.
- A kiképzési-oktatási és regeneráló központok működési rendjéről, valamint a rekreációra és a regenerálódásra vonatkozó részletes szabályokról szóló 48/2013. (VIII. 23.) HM utasítás és a Magyar Honvédség közép szintű vezetési feladatokat ellátó honvédségi szervezetek, valamint a légi irányítás-vezetés feladatrendszerének és szervezeti

felépítésének átalakításával összefüggő egyes szervezési feladatokról, továbbá egyes HM utasítások módosításáról szóló 38/2020. (VI. 26.) HM utasítás módosításáról szóló 57/2020. (X. 16.) HM utasítás a közép szintű vezetési és a légi irányítás- vezetés feladatainak átalakítása mellett módosította a kiképzési-oktatási és regeneráló központok működési rendjéről, valamint a rekreációra és a regenerálódásra vonatkozó részletes szabályokat is.

A szervezeti változások keretében említést kell tenni a 2020-ban Magyarországra telepített Közép-európai Többnemzeti Hadosztály-parancsnokságról (a továbbiakban: HQ MND-C). Az HQ MND-C kialakításával összefüggő szervezési feladatokat a Magyarországon telepítésre tervezett „Közép-európai Többnemzeti Hadosztály-parancsnokság” kialakításával összefüggő szervezési feladatokról szóló 26/2020. (V. 8.) HM utasítás szabályozta.

1.3.2. A szervezeti korszerűsítés és a nemzetközi kötelezettségek teljesítése mellett, a fejezet költségvetési gazdálkodására **jelentős hatást gyakoroltak a következőkben** – a teljesség igénye nélkül – **felsorolt kormányzati és egyéb döntések**:

- A rendkívüli kormányzati intézkedésekre szolgáló tartalékból és a Beruházás Előkészítési Alapból történő előirányzat-átcsoportosításról, valamint egyes kormányhatározatok módosításáról szóló 1020/2020. (II. 6.) Kormányhatározat 1. pont c) alpontja alapján 3.851,7 M Ft támogatási előirányzat került biztosításra a HM fejezet részére, a honvédelmi szervezetek feladat-ellátásának megerősítését szolgáló többfunkciós autóbusz beszerzéshez szükséges költségvetési forrás biztosítása érdekében.
- A Nemzeti Összetartozás Éve megvalósításával kapcsolatos kormányzati intézkedésekről és a szükséges források biztosításáról szóló 1064/2020. (II. 28.) Kormányhatározat alapján 136,6 M Ft támogatási előirányzat került biztosításra a HM fejezet részére.
- A Központi Maradványelszámolási Alapból, a Beruházás Előkészítési Alapból, a Gazdaságvédelmi programok előirányzatból történő és fejezetek közötti előirányzat-átcsoportosításról, valamint egyes kormányhatározatok módosításáról szóló 1176/2020. (IV. 23.) Kormányhatározat 1. pont a) alpontja alapján, a HM fejezet kiadási és támogatási előirányzata 10.904,9 M Ft-al a Központi Maradványelszámolási Alap (a továbbiakban: KMA) cím terhére megemelésre került. A biztosított előirányzatok a KMA-ba befizetésre és a fenti határozattal visszahagyásra kerültek, az előirányzatok eredeti célja szerinti felhasználás érdekében (1.679,8 M Ft MVP, 2.348,1 M Ft Egészséges Budapest Program (a továbbiakban: EBP), 6.877,0 M Ft ÁFA fizetési kötelezettségek).
- A Gazdaságvédelmi programok előirányzatból, a Központi Maradványelszámolási Alapból és a Járvány Elleni Védekezés Központi Tartaléka előirányzatból történő előirányzat-átcsoportosításról, valamint a Karcagi Járásbíróság állami tulajdonú ingatlanban történő elhelyezéséről szóló 1263/2020. (V. 28.) Kormányhatározat 1. és 2. számú mellékletében foglaltak szerint 91.745,0 M Ft támogatási előirányzat került biztosításra a HM fejezet részére.
- A Gazdaságvédelmi Akcióterv végrehajtásához kapcsolódó honvédelmi munkaerőpiaci helyzet fejlesztéséhez szükséges források biztosításáról szóló 1293/2020. (VI. 11.) Kormányhatározat 2. és 5. pontja alapján 3.191,6 M Ft támogatási előirányzat került biztosításra a HM fejezet részére.

- Az egyes fejezetek közötti előirányzat-átcsoportosításokról szóló 1320/2020. (VI. 12.) Kormányhatározat alapján 46,5 M Ft támogatási előirányzat került biztosításra a HM fejezet részére, a „61-es főút pinchehelyi szakaszán lévő Kapos-közúti híd Mabey-Johnson (MJ) híddal történő kiváltása” feladat megvalósítása érdekében.
- A központi költségvetést érintő címrendi módosításról, a Gazdaságvédelmi programok előirányzatból, a Központi Maradványelszámolási Alapból, a rendkívüli kormányzati intézkedésekre szolgáló tartalékból történő, fejezetek közötti és fejezeten belüli előirányzat-átcsoportosításokról, valamint egyes kormányhatározatok módosításáról szóló 1397/2020. (VII. 14.) Kormányhatározat 1. pont d) alpont 2. mellékletében foglaltak szerint a KNBSZ részére 4.900,0 M Ft került biztosításra.
- A Modern Városok Program keretében a hódmezővásárhelyi Zrínyi Miklós laktanya további infrastrukturális fejlesztésével kapcsolatos feladatokról szól 1410/2020. (VII. 15.) Kormányhatározat alapján 300,0 M Ft támogatási előirányzat került biztosításra a HM fejezet részére, a hódmezővásárhelyi Zrínyi Miklós laktanya területén belül történő infrastrukturális fejlesztések megvalósítása érdekében.
- A Gazdaságvédelmi programok előirányzatból, a Központi Maradványelszámolási Alapból, a rendkívüli kormányzati intézkedésekre szolgáló tartalékból, a Járvány Elleni Védekezés Központi Tartalékából történő, fejezetek közötti és fejezeten belüli előirányzat-átcsoportosításokról, továbbá a migrációs nyomás és terrorellenes intézkedések kezeléséhez szükséges további források biztosításáról, valamint egyes kormányhatározatok módosításáról szóló 1574/2020. (IX. 9.) Kormányhatározat alapján 37.208,0 M Ft támogatási előirányzat került biztosításra a HM fejezet részére 36.938,0 M Ft a „Gépesített lövész képesség fejlesztés - Gyalogsági harcjármű képesség fejlesztése” feladat végrehajtására, 270,0 M Ft a KNBSZ Schweidel utcai objektumának karbahelyezési feladatainak végrehajtására.
- A Gazdaságvédelmi programok előirányzatból, a Központi Maradványelszámolási Alapból, a rendkívüli kormányzati intézkedésekre szolgáló tartalékból, a Járvány Elleni Védekezés Központi Tartalékából történő előirányzat-átcsoportosításokról, továbbá a terrorellenes intézkedések kezeléséhez szükséges további források biztosításáról, valamint kormányhatározat módosításáról szóló 1596/2020. (IX. 21.) Kormányhatározat 1. pont e) bekezdése alapján a Járvány Elleni Védekezés Központi Tartaléka cím terhére 1.116,9 M Ft került átadásra az MH EK javára.
- A 2020. évi honvédelmi igazgatási feladatok végrehajtásához szükséges költségvetési források átcsoportosításáról szóló 1602/2020. (IX. 28.) Kormányhatározat alapján 942,9 M Ft támogatási előirányzat került biztosításra a HM fejezet részére „Ország-mozgósítás, gazdasági felkészülés bonyolítása” feladat végrehajtása érdekében.
- A koronavírus-világjárvány elleni védekezés érdekében az RT-PCR módszerrel végzett SARS-CoV-2 kimutatására szolgáló vizsgálattal összefüggő többletkiadások fedezetének biztosításáról, valamint az influenza elleni védőoltás teljes lakosság részére történő ingyenes rendelkezésre állásának biztosításáról szóló 1617/2020. (X. 1.) Kormányhatározat alapján a Járvány Elleni Védekezés Központi Tartaléka cím terhére 145,6 M Ft támogatási előirányzat került biztosításra az MH EK javára.
- A Gazdaságvédelmi programok előirányzatból, a Központi Maradványelszámolási Alapból és a rendkívüli kormányzati intézkedésekre szolgáló tartalékból történő, valamint

fejezetek közötti előirányzat-átcsoportosításról, továbbá kormányhatározat módosításáról szóló 1664/2020. (X. 15.) Kormányhatározat alapján 2.461,0 M Ft támogatási előirányzat került biztosításra a HM fejezet részére a haderőfejlesztésekkel kapcsolatos szerződések árfolyamváltozásai miatt keletkezett forrásigény biztosítása érdekében.

- A Gazdaságvédelmi programok előirányzatból, a Központi Maradványelszámolási Alapból történő, valamint fejezetek közötti és fejezeten belüli előirányzat-átcsoportosításokról és egyes kormányhatározatok módosításáról szóló 1899/2020. (XII. 14.) Kormányhatározat alapján 1.611,0 M Ft támogatás kerül átadásra a HM fejezet részére a könnyű katonai többcélú helikopter (H145M) beszerzéshez kapcsolódó ÁFA fizetési kötelezettséghez szükséges forrás biztosítása céljából.
- A Gazdaságvédelmi programok előirányzatból, a rendkívüli kormányzati intézkedésekre szolgáló tartalékból történő, valamint fejezetek közötti és fejezeten belüli előirányzat-átcsoportosításokról, kötelezettségvállalás engedélyezéséről, továbbá a 2021. évi központi költségvetés végrehajtása érdekében szükséges intézkedésekről és egyes kormányhatározatok módosításáról szóló 2005/2020. (XII. 24.) Kormányhatározat alapján 15,0 M Ft támogatás kerül biztosításra a HM fejezet 0802 alcím részére, a Régiókért Alapítvány támogatása céljából.
- A PM/3515-2/2020. nyt. számú irata, a honvédek illetményéről és illetményjellegű juttatásairól szóló 7/2015. (VI. 22.) HM rendelet módosításáról szóló 1/2020. (I. 17.) HM rendeletre hivatkozva 2020. január 1-től a hivatásos állomány tagjai részére járó kiegészítő juttatás 2020. évi többletkifizetésének támogatása érdekében a HM fejezet kiadási és támogatási előirányzatát 8.307,0 M Ft-al megemelte, majd a nyújtott támogatással kapcsolatos HM tárca elszámolásával összhangban a PM/3515-5/2020. nyt. számú iratával 317,4 M Ft támogatási előirányzat került megvonásra a HM fejezettől.
- A PM/1497-2/2020. nyt. számú irata, a minimálbér és a garantált bérminimum emelkedésével kapcsolatos 2020. évi többletkiadások finanszírozása érdekében a HM fejezet kiadási és támogatási előirányzatát 188,8 M Ft-tal megemelte, majd a nyújtott támogatással kapcsolatos HM tárca elszámolásával összhangban a PM/1497-5/2020. nyt. számú iratával 1,2 M Ft támogatási előirányzat került megvonásra a HM fejezettől.
- A PM/5630-2/2020. nyt. számú irata, a 2020. évi kompenzációra jogosultak köréről és a megállapítás szabályairól, valamint a finanszírozás módjáról a Kormány a költségvetési szervek és a bevett egyházak és belső egyházi jogi személyek foglalkoztatottjainak 2020. évi kompenzációjáról szóló 334/2019. (XII. 23.) Kormányrendelet szerint, a 2020. évi kompenzáció támogatása céljából 62,3 M Ft-tal megemelte a HM fejezet kiadási és támogatási előirányzatát. A nyújtott támogatással kapcsolatos HM tárca elszámolásával összhangban a PM/5630-5/2020. nyt. számú iratával 6,1 M Ft támogatási előirányzat került megvonásra a HM fejezettől.
- A PM/11417-1/2020. nyt. számú irata, a szakképzésben foglalkoztatottak 2020. évi többletkiadásainak finanszírozása érdekében a HM fejezet kiadási és támogatási előirányzatát 115,2 M Ft-tal megemelte.
- A PM/18116/1/2020. nyt. számú irata, a Járvány Elleni Védekezés Központi Tartaléka cím terhére a HM fejezet kiadási és támogatási előirányzatát 431,1 M Ft-tal megemelte, a járványügyi intézkedések kapcsán a határvédelmi feladatok megerősítéséhez, missziós állomány váltásaival összefüggő izolációs feladatokhoz, állomány mintavételével és a

minták PCR vizsgálataihoz kapcsolódó kiadások forrás biztosítása céljából.

- A PM/21698/2/2020. nyt. számú irata, a Járvány Elleni Védekezés Központi Tartaléka cím terhére a HM fejezet kiadási és támogatási előirányzatát 3.326,8 M Ft-tal megemelte, a COVID-19 védekezéssel kapcsolatosan elvégzett infrastrukturális feladatok kiadásainak fedezetéül.
- A Pénzügyminisztérium a PM/21075/2/2020. számú engedélyében a HM tárca beruházások kiemelt előirányzatának megemelését hagyta jóvá, az állami tulajdonú, HM vagyongazdálkodási jogú és feleslegessé nyilvánított ingatlanok értékesítésével összefüggésben a Magyar Nemzeti Vagyonkezelő Zrt. (a továbbiakban: MNV Zrt) részére befolyt 40,8 M Ft összeggel. A bevétel a Zrínyi HHP keretében megvalósuló Könnyű katonai többcélú helikopter (H145M) feladat kiadásainak forrása.
- A HM tárca 8. Fejezeti kezelésű előirányzatok cím 2. Ágazati célelőirányzatok alcím 46. Egyéb honvédelmi működési kiadások jogcímcsoporton jóváhagyott 20.090,9 M Ft személyi juttatások-, munkaadókat terhelő járulékok, és szociális hozzájárulási adó kiemelt előirányzat – a PM/29769/2/2019. és a PM/9322/2/2019. ügyiratban megadott engedélye alapján – teljes összegben átcsoportosításra került a 02/00 cím Magyar Honvédség javára.
- A Pénzügyminisztérium PM/12686-2/2020. iktatószámú ügyiratával jóváhagyta, a Hadigondozottak Közalapítványa által visszautalt 1.714,3 M Ft összeg felhasználását.
- A HM tárca fejezeti kezelésű előirányzatai között 8/2/3/6 Honvédelem érdekében tevékenykedő civil szervezetek pályázati támogatása jogcímcsoporton jóváhagyott előirányzatokból 38,0 M Ft – a PM/4012/2/2019. ügyiratban megadott engedély alapján – átcsoportosításra került a 8/2/5 Nonprofit korlátolt felelősségű társaságok támogatása jogcím javára a Katonai Emlékpark Pákozd Közhasznú Nonprofit Kft üzemeltetési költségeinek 2020. évi fedezetéül.

2. A fejezet 2020. évi előirányzatai és teljesítésük alakulása

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

A költségvetési törvény 1. melléklete alapján a XIII. Honvédelmi Minisztérium fejezet kiadási fő összege **616.050,0 M Ft**-ban került elfogadásra, melyből a NEAK befolyó bevétel 28.802,4 M Ft, a működési és felhalmozási bevétel 9.734,0 M Ft, a működési és felhalmozási célú átvett pénzeszköz 1.212,7 M Ft, ezáltal a támogatási előirányzat 576.300,9 M Ft.

Az évközi – egyenlegét tekintve mindösszesen 389.755,5 M Ft-ot kitevő – előirányzatmódosítások eredményeként a kiadási előirányzat főösszege 1.005.805,5 M Ft-ra emelkedett. A költségvetési támogatás módosított előirányzatának összege 748.002,1 M Ft, a módosított bevételi előirányzat összege 114.669,6 M Ft, valamint az előző évi költségvetési maradvány előirányzatainak összege 143.133,8 M Ft volt.

A kiadási előirányzat 652.766,7 M Ft összegben teljesült, míg a bevételi előirányzat – beleértve a bevételt, a költségvetési támogatást és az előző évek jóváhagyott maradványának igénybevételét is – 1.005.668,4 M Ft-ban realizálódott. A fejezet 2019. évi költségvetési maradványa - az előző évek fel nem használt maradványösszegével együtt – 143.133,8 M Ft, melynek az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.)

Kormányrendelet (a továbbiakban: Ávr.) módosított előírásainak megfeleltethető része kötelezettségvállalással terhelt, míg a szigorított előírásoknak nem megfelelő részek után a fejezetet befizetési kötelezettség terhelte.

Az előirányzat módosítások egyenlegeként 2020. évben a módosított kiadási előirányzat főösszege 1.005.805,5 M Ft-ra változott a következők szerint:

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás/ Finanszírozás
A 2019. évi LXXI. törvény szerinti eredeti előirányzat	616 050,0	39 749,1	576 300,9
Módosítások kedvezményezettenként			
- saját intézménynek	390 146,7	74 920,5	315 226,2
- működésre, ebből:	23 136,2	23 136,2	0,0
<i>intézményi működési bevételi többlet</i>	616,2	616,2	0,0
<i>működési célú pü. e. átvételek, bevételek</i>	18 886,5	18 886,5	0,0
<i>felhalmozási célú pü. e. átvételek, bevételek</i>	3 633,5	3 633,5	0,0
- meghatározott feladatra, ebből:	223 876,7	51 784,3	172 092,4
<i>céltartalék terhére</i>	8 348,6		8 348,6
<i>rendkívüli kormányzati intézkedések terhére</i>			
A rendkívüli kormányzati intézkedésekre szolgáló tartalékból és a Beruházás Előkészítési Alapból történő előirányzat-átcsoportosításról, valamint egyes kormányhatározatok módosításáról szóló 1020/2020. (II. 6.) Kormányhatározat 1. pont c) alpontja alapján 3.851,7 M Ft támogatási előirányzat került biztosításra a HM fejezet részére, a honvédelmi szervezetek feladat-ellátásának megerősítését szolgáló többfunkciós autóbusz beszerzéshez szükséges költségvetési forrás biztosítása érdekében.	3 851,7		3 851,7
A Nemzeti Összetartozás Éve megvalósításával kapcsolatos kormányzati intézkedésekről és a szükséges források biztosításáról szóló 1064/2020. (II. 28.) Kormányhatározat alapján 136,6 M Ft támogatási előirányzat került biztosításra a HM fejezet részére.	136,6		136,6

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás/ Finanszírozás
<p>A Központi Maradványelszámolási Alapból a Beruházás Előkészítési Alapból, a Gazdaságvédelmi programok előirányzatból történő és fejezetek közötti előirányzat-átcsoportosításról, valamint egyes kormányhatározatok módosításáról szóló 1176/2020. (IV. 23.) Kormányhatározat 1. pont a) alpontja alapján, a HM fejezet kiadási és támogatási előirányzata 10.904,9 M Ft-al a KMA cím terhére megemelésre került. A biztosított előirányzatok a KMA-ba befizetésre és a fenti határozattal visszahagyásra kerültek, az előirányzatok eredeti célja szerinti felhasználás érdekében. (1.679,8 M Ft MVP, 2.348,1 M Ft EBP, 6.877,0 M Ft ÁFA fizetési kötelezettségek).</p>	10 904,9		10 904,9
<p>A Gazdaságvédelmi programok előirányzatból, a Központi Maradványelszámolási Alapból és a Járvány Elleni Védekezés Központi Tartaléka előirányzatból történő előirányzat-átcsoportosításról, valamint a Karcagi Járásbíróság állami tulajdonú ingatlanban történő elhelyezéséről szóló 1263/2020. (V. 28.) Kormányhatározat 1. és 2. számú mellékletében foglaltak szerint 91.745,0 M Ft támogatási előirányzat került biztosításra a HM fejezet részére.</p>	91 745,0		91 745,0
<p>A Gazdaságvédelmi Akcióterv végrehajtásához kapcsolódó honvédelmi munkaerőpiaci helyzet fejlesztéséhez szükséges források biztosításáról szóló 1293/2020. (VI. 11.) Kormányhatározat 2. és 5. pontja alapján 3.191,6 M Ft támogatási előirányzat került biztosításra a HM fejezet részére.</p>	3 191,6		3 191,6

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás/ Finanszírozás
<p>A központi költségvetést érintő címrendi módosításról, a Gazdaságvédelmi programok előirányzatból, a Központi Maradványelszámolási Alapból, a rendkívüli kormányzati intézkedésekre szolgáló tartalékból történő, fejezetek közötti és fejezeten belüli előirányzat-átcsoportosításokról, valamint egyes kormányhatározatok módosításáról szóló 1397/2020. (VII. 14.) Kormányhatározat 1. pont d) alpont 2. mellékletében foglaltak szerint a KNBSZ részére 4.900,0 M Ft került biztosításra.</p>	4 900,0		4 900,0
<p>A Gazdaságvédelmi programok előirányzatból, a Központi Maradványelszámolási Alapból, a rendkívüli kormányzati intézkedésekre szolgáló tartalékból, a Járvány Elleni Védekezés Központi Tartalékából történő, fejezetek közötti és fejezeten belüli előirányzat-átcsoportosításokról, továbbá a migrációs nyomás és terrorellenes intézkedések kezeléséhez szükséges további források biztosításáról, valamint egyes kormányhatározatok módosításáról szóló 1574/2020. (IX. 9.) Kormányhatározat alapján 37.208,0 M Ft támogatási előirányzat került biztosításra a HM fejezet részére (36.938,0 M Ft a „Gépesített lövész képesség fejlesztés - Gyalogsági harcjármű képesség fejlesztése” feladat végrehajtására, 270,0 M Ft a KNBSZ Schweidel utcai objektumának karbahelyezési feladatainak végrehajtására).</p>	37 208,0		37 208,0
<p>A Gazdaságvédelmi programok előirányzatból, a Központi Maradványelszámolási Alapból, a rendkívüli kormányzati intézkedésekre szolgáló tartalékból, a Járvány Elleni Védekezés Központi Tartalékából történő előirányzat-</p>	1 116,9		1 116,9

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás/ Finanszírozás
<p>átcsoportosításokról, továbbá a terrorellenes intézkedések kezeléséhez szükséges további források biztosításáról, valamint kormányhatározat módosításáról szóló 1596/2020. (IX. 21.) Kormányhatározat 1. pont e) bekezdése alapján a Járvány Elleni Védekezés Központi Tartaléka cím terhére 1.116,9 M Ft került átadásra az MH EK javára.</p>			
<p>A 2020. évi honvédelmi igazgatási feladatok végrehajtásához szükséges költségvetési források átcsoportosításáról szóló 1602/2020. (IX. 28.) Kormányhatározat alapján 942,9 M Ft támogatási előirányzat került biztosításra a HM fejezet részére „Ország-mozgósítás, gazdasági felkészülés bonyolítása” feladat végrehajtása érdekében.</p>	942,9		942,9
<p>A koronavírus-világjárvány elleni védekezés érdekében az RT-PCR módszerrel végzett SARS-CoV-2 kimutatására szolgáló vizsgálatokkal összefüggő többletkiadások fedezetének biztosításáról, valamint az influenza elleni védőoltás teljes lakosság részére történő ingyenes rendelkezésre állásának biztosításáról szóló 1617/2020. (X. 1.) Kormányhatározat alapján a Járvány Elleni Védekezés Központi Tartaléka cím terhére 145,6 M Ft támogatási előirányzat került biztosításra az MH EK javára.</p>	145,6		145,6
<p>A Gazdaságvédelmi programok előirányzatból, a Központi Maradványelszámolási Alapból és a rendkívüli kormányzati intézkedésekre szolgáló tartalékból történő, valamint fejezetek közötti előirányzat-átcsoportosításról, továbbá kormányhatározat módosításáról szóló 1664/2020. (X. 15.) Kormányhatározat alapján 2.461,0 M Ft támogatási</p>	2 461,0		2 461,0

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás/ Finanszírozás
előirányzat került biztosításra a HM fejezet részére a haderőfejlesztések árfolyamváltozásai miatt keletkezett forrásigény biztosítása érdekében.			
A Gazdaságvédelmi programok előirányzatból, a Központi Maradványelszámolási Alapból történő, valamint fejezetek közötti és fejezeten belüli előirányzat-átcsoportosításokról és egyes kormányhatározatok módosításáról szóló 1899/2020. (XII. 14.) Kormányhatározat alapján 1.611,0 M Ft támogatás kerül átadásra a HM fejezet részére a könnyű katonai többcélú helikopter (H145M) beszerzéshez kapcsolódó ÁFA fizetési kötelezettséghez szükséges forrás biztosítása céljából.	1 611,0		1 611,0
A Gazdaságvédelmi programok előirányzatból, a rendkívüli kormányzati intézkedésekre szolgáló tartalékból történő, valamint fejezetek közötti és fejezeten belüli előirányzat-átcsoportosításokról, kötelezettségvállalás engedélyezéséről, továbbá a 2021. évi központi költségvetés végrehajtása érdekében szükséges intézkedésekről és egyes kormányhatározatok módosításáról szóló 2005/2020. (XII. 24.) Kormányhatározat alapján 15,0 M Ft támogatás kerül biztosításra a HM fejezet 0802 alcím részére, a Régiókért Alapítvány támogatása céljából.	15,0		15,0
Az Egyes fejezetek közötti előirányzat-átcsoportosításokról szóló 1320/2020. (VI. 12.) Kormányhatározat alapján 46,5 M Ft került biztosításra a HM fejezet részére a „61-es főút pinchelyi szakaszán lévő Kapos-közúti híd Mabey-Johnson (MJ) híddal történő kiváltása” feladat költségeinek fedezetére.	46,5		46,5

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás/ Finanszírozás
<p>A Modern Városok Program keretében a hódmezővásárhelyi Zrínyi Miklós laktanya további infrastrukturális fejlesztésével kapcsolatos feladatokról szól 1410/2020. (VII. 15.) Kormányhatározat alapján 300 M Ft előirányzat került biztosításra a HM tárca részére.</p>	300,0		300,0
<p>A PM/18116/1/2020. nyt. számú irata, a Járvány Elleni Védekezés Központi Tartaléka cím terhére a HM fejezet kiadási és támogatási előirányzatát 431,1 M Ft-tal megemelte, a járványügyi intézkedések kapcsán a határvédelmi feladatok megerősítéséhez-, missziós állomány váltásaival összefüggő izolációs feladatokhoz-, állomány mintavételével és a minták PCR vizsgálataihoz kapcsolódó kiadások forrás biztosítása céljából.</p>	431,1		431,1
<p>A Pénzügyminisztérium a PM/21075/2/2020. számú engedélyében a HM tárca beruházások kiemelt előirányzatának megemelését hagyta jóvá, az állami tulajdonú, HM vagyongazdálkodási jogú és feleslegessé nyilvánított ingatlanok értékesítésével összefüggésben az MNV Zrt. részére befolyt 40,8 M Ft összeggel. A bevétel a Zrínyi HHP keretében megvalósuló Könnyű katonai többcélú helikopter (H145M) feladat kiadásainak forrása.</p>	40,8		40,8
<p>A PM/21698/1/2020. és a PM/21698/2/2020. nyt. számú irata, a Járvány Elleni Védekezés Központi Tartaléka cím terhére a HM fejezet kiadási és támogatási előirányzatát 3.326,8 M Ft-tal megemelte, a COVID-19 védekezéssel kapcsolatos elvégzett infrastrukturális feladatok kiadásainak fedezetéül.</p>	3 326,8		3 326,8
<p>A Honvédség szállítóeszközeinek – a rendszeresített harcjárművek és fegyverzet kivételével – ideiglenes, kiemelt utaztatási szolgáltatásra</p>	41,0		41,0

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás/ Finanszírozás
történő igénybevételére létrejött megállapodások (Agrárminisztérium (a továbbiakban: AM)/HM 7,0 M Ft; Innovációs és Technológiai Minisztériummal (a továbbiakban: ITM) /HM 20,0 M Ft; KEH/HM 8,0 M Ft; OGYH/HM 6,0 M Ft;) alapján a HM fejezet összesen 41,0 M Ft előirányzatot kapott.			
A Belügyminisztérium (a továbbiakban: BM) és a HM által megkötött megállapodás értelmében a BM 42,3 M Ft vissza nem térítendő támogatást nyújtott a HM részére a „Hivatásos állomány szolgálatteljesítéssel összefüggő egészségügyi alkalmatlanná válásával kapcsolatos életjáradéka” címen felmerült költségek fedezetére.	42,3		42,3
Az Emberi Erőforrások Minisztériuma a „Családbarát születés” eszközfejlesztésére 22,3 M Ft előirányzatot biztosított az MH EK részére.	22,3		22,3
Az Emberi Erőforrások Minisztériuma és a HM között az MH EK állományában foglalkoztatott rezidensek után járó támogatás érdekében létrejött megállapodás alapján 368,7 M Ft előirányzat került biztosításra a HM tárca részére.	368,7		368,7
Az Emberi Erőforrások Minisztériuma és a HM (HM Hadtörténeti Intézet és Múzeum) között, a szolgáltató könyvtárak Országos Dokumentum-ellátási Rendszerben nyújtott szolgáltatásainak támogatása érdekében létrejött megállapodás alapján 0,6 M Ft bevétel előirányzat került biztosításra a HM tárca részére.	0,6		0,6
A KKM és a HM által megkötött megállapodás szerint a Kormány által kihirdetett veszélyhelyzetben a COVID-19 járványhelyzettel kapcsolatban felmerült légiszállítási feladatok költségeinek finanszírozása	390,0		390,0

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás/ Finanszírozás
céljából 390,0 M Ft előirányzat került biztosításra a HM tárca részére.			
A Külgazdasági és Külügyminisztérium és a HM között létrejött megállapodás értelmében a HM fejezet javára 100 M Ft került átadásra a Magyar Honvédség katonai légiszállító eszközeivel biztosított repülésekkel összefüggésben felmerült kiadások finanszírozása érdekében.	100,0		100,0
A Külgazdasági és Külügyminisztérium és a HM között az új NATO székház úgynevezett fit-out program vonatkozásában született megállapodás alapján a HM fejezet összesen 17,8 M Ft előirányzatot kapott.	17,8		17,8
Miniszterelnöki Kormányiroda és a HM által megkötött megállapodás alapján 385,7 M Ft kerül biztosításra a KNBSZ részére, a Nemzeti Információs Államtitkár úr és Kormánybiztos úr, valamint apparátusuk működési és üzemeltetési kiadásainak fedezetére.	385,7		385,7
Az Innovációs és Technológiai Minisztérium és a HM között elektromos gépjárművek beszerzése érdekében létrejött Támogatói Okirat alapján előlegként 146,0 M Ft bevétel előirányzat került biztosításra a HM tárca részére.	146,0	146,0	
A BM és a HM által megkötött támogatási szerződés szerint a Kormányzati Adattrezor Projekt (terrorellenes intézkedések) kedvezményezettnek felmerülő 2020. évi működtetési költségeinek fedezetére 263,8 M Ft bevétel előirányzat biztosítására került sor a HM tárca részére.	263,8	263,8	
A BM és a HM által megkötött megállapodások szerint tömeges bevándorlás kezeléséhez kapcsolódó kiadások fedezetére 16.263,1 M Ft	16 263,1	16 263,1	

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás/ Finanszírozás
bevétel előirányzat került biztosításra a HM tárca részére.			
A BM és a HM által megkötött megállapodás szerint terrorellenes intézkedésekhez kapcsolódó kiadások fedezetére 34.028,0 M Ft bevétel előirányzat került biztosításra a HM tárca részére.	34 028,0	34 028,0	
A BM és a HM által megkötött megállapodás szerint, az uniós Belső Biztonsági Alap keretében elkülönített, úgynevezett sürgősségi támogatásból finanszírozott, a magyar-szerb határszakaszon megvalósuló, „A tömeges bevándorlás okozta válsághelyzet következtében az emelt szintű határvédelem fenntartása Magyarország külső határszakaszán” című Projekt végrehajtásával kapcsolatban felmerült költségek finanszírozása céljából 1.083,4 M Ft bevétel előirányzat került biztosításra a HM tárca részére.	1 083,4	1 083,4	
- tovább finanszírozásra	143 133,8	0,0	143 133,8
<i>költségvetési-maradvány</i>	143 133,8	0,0	143 133,8
- más fejezet intézményének	-391,2	0,0	-391,2
- működésre	0,0	0,0	0,0
- meghatározott feladatra	-391,2	0,0	-391,2
A HM, az AM és az Országos Meteorológiai Szolgálat között létrejött megállapodás értelmében a XIII. Honvédelmi Minisztérium fejezet, 02/00 Magyar Honvédség cím (azon belül MH Geoinformációs Szolgálat) költségvetése terhére 75 millió forint került átcsoportosításra a XII. Agrárminisztérium fejezet, 12. Országos Meteorológiai Szolgálat javára.	-75,0	0,0	-75,0
A HM, az Innovációs és Technológiai Minisztérium (Debreceni Egyetem) között létrejött megállapodás értelmében 20,0 M Ft kerül átadásra a „Bevezetés az űreszközök	-20,0		-20,0

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás/ Finanszírozás
üzemeltetésébe” megnevezésű képzés beindítása érdekében.			
A HM és a KKM között létrejött megállapodás értelmében 36,5 M Ft előirányzat került átadásra a katonadiplomáciai együttműködés során felmerülő HM tárcát terhelő költségek fedezetére.	-36,5	0,0	-36,5
A HM és a PM között létrejött megállapodás értelmében a HM és az MHP részére történő személygépkocsik beszerzése, valamint a hatósági és regisztrációs díjak költségeinek finanszírozása céljából a Közbeszerzési és Ellátási Főigazgatóság részére 259,7 M Ft került átadásra.	-259,7	0,0	-259,7
= tovább finanszírozásra	0,0	0,0	0,0
- más fejezet fejezeti kezelésű előirányzatának	0,0	0,0	0,0
- egyéb előirányzat-változások jogcímenként	0,0	0,0	0,0
- fejezetek közötti megállapodások alapján	0,0	0,0	0,0
2020. évi módosított előirányzat	1 005 805,5	114 669,6	891 135,9

A HM fejezet saját intézményeit érintő, egyenlegében 390.146,7 M Ft nagyságrendű előirányzat változását főként a bevételi-, illetve finanszírozási többletek, illetve más fejezeteknek történő előirányzat átadások okozták. A finanszírozási többletek elsősorban a Kormányhatározatokkal kerültek biztosításra, egyebek mellett az MVP, ill. EBP keretében megvalósuló egyes beruházásokra, 2019. évi honvédelmi igazgatási feladatok végrehajtására, a fegyveres testületeknél szolgálatot teljesítő személyek 2019. évi fegyveres testületi juttatásának biztosítására, haderőfejlesztési beszerzésre és azzal összefüggő kiadásokra, továbbá járvány elleni védekezésre, az egészségügyi ellátás színvonalának fejlesztésére, rezidensképzésre.

A bevételi többletek 74.920,5 M Ft összegben kerültek jóváhagyásra, többek között a Kormányzati Adattrezer projektre, elektromos gépjárművek beszerzésére, a Környezeti és Energiahatékonysági Operatív Programra (KEHOP), Emberi Erőforrás Fejlesztési Operatív Program (EFOP), valamint tömeges bevándorlás kezeléséhez kapcsolódó kiadásokra, ill. terrorelles intézkedésekhez kapcsolódó kiadásokra. A HM részére ezen feladatrendszerre átutalt pénzeszközöket a BM-el, az Innovációs és Technológiai Minisztériummal (továbbiakban: ITM) megkötött támogatási szerződések biztosították. A NEAK által utalt bevételi, illetve támogatási többletek szintén jelentős részét képezik a módosításnak.

A fejezet részére a központi költségvetés céltartalékából 8.348,6 M Ft, más fejezet céltartalékából 346,5 M Ft került biztosításra. A Rendkívüli Kormányzati Intézkedések terhére

a HM tárca 4.003,3 M Ft támogatásban részesült. A járvány elleni védekezés központi tartaléka előirányzat terhére 5.020,4 M Ft került biztosításra a tárca részére. A további költségvetési támogatást érintő változások 153.982,4 M Ft előirányzat növekedést eredményeztek, melynek részét képezik több jogcímen megvalósult előirányzat-változások (kormányhatározatok, megállapodások alapján). A támogatási előirányzat növekedése együttesen 171.701,2 M Ft volt.

Más államháztartási fejezet intézményeinek, meghatározott feladatra 391,2 M Ft került átcsoportosításra.

A részletezett változásokon belül, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 33. § (5) bekezdése alapján az államháztartásért felelős miniszter (pénzügyminiszter) előzetes egyetértését igénylő, fejezeten belüli átcsoportosítások a 2020. év folyamán 20.851,2 M Ft összegben kerültek jóváhagyásra. Az Ágazati életpályák és bérintézkedések céltartalék átcsoportosításával, a Magyarország 2020. évi központi költségvetéséről szóló 2019. évi LXXI. törvényben (a továbbiakban: Kvtv.) kapott felhatalmazás alapján (Kvtv. 4. § (3) bekezdése, 19.§ (1) bekezdése) az államháztartásért felelős miniszter hatáskörében 8.292,4,0 M Ft került biztosításra. A „Közszférában foglalkoztatottak bérkompenzációja” céltartalék átcsoportosításával (Kvtv. 4.§ (1) bekezdése, 19.§ (1) bekezdése, Áht. 21.§ (4) bekezdése, Ávr. 23.§ (1) bekezdése) 56,2 M Ft került biztosításra a HM tárca részére.

A tárca 2020. évi tevékenységének a középpontjában az előzőekben már említettek szerint az alaptevékenység ellátása, a haderőfejlesztések továbbvitele és a szövetségesi kötelezettségei maradéktalan teljesítése állt. Ehhez kapcsolódóan a humánerőforrást kiemelten kezelve, megtörtént a jogviszonyban álló állomány részére a vonatkozó jogállási törvényekben és más jogszabályokban meghatározott illetmények, valamint egyéb személyi járandóságok maradéktalan folyósítása, valamint az ehhez kapcsolódó járulékok befizetése.

Az **infrastrukturális kiadások** döntően a honvédelmi szervezetek részére központilag, természetben biztosított ingatlanüzemeltetési és őrzésvédelmi szolgáltatásokhoz kapcsolódtak. E feladatokra, illetve a központi ingatlanfelújításokra, a fizikai biztonság és elektronikus információvédelemmel kapcsolatos feladatokra, valamint a technikai őrzésvédelmi feladatokra a fejezet a HM Védelemgazdasági Hivatal (a továbbiakban: HM VGH) központi költségvetéséből összesen 57.886,7 M Ft-ot fordított.

Az MH 2020-ban is részt vett a **tömeges bevándorlás okozta válsághelyzet kezelésében**, mely feladatra a biztosított többletforrásokból – a 2019-ről áthúzódó BM támogatási forrásokkal együtt – mindösszesen 9.364,8 M Ft-ot költött a tárca.

A **terrorcselekmények megelőzésére** a 2018. évi BM támogatások áthúzódó forrásaival együtt 37.118,7 M Ft-ot fordított a fejezet 2020-ban, amelyből 29.600,4 M Ft került elszámolásra a korábban kifizetett előlegekből. Ezen kiadások az MH és a KNBSZ által megvalósított képességfejlesztések kapcsán merültek fel.

A **determinált katonai fejlesztési programokkal**, továbbá a megkezdett és intenzív ütemben megvalósuló **Zrínyi HHP-vel** összefüggő beszerzések a költségvetési lehetőségek függvényében folytatódtak. A beszerzések egy részéhez kapcsolódóan a kiadások tényleges elszámolása 2020-ban teljes körűen még nem valósult meg, azonban jelentős nagyságrendű előleg kifizetésére már sor került.

A főbb kiadások / előlegek a következő területeken kerültek elszámolásra / kifizetésre:

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Elszámolt	Előleg*
	(M Ft-ban)	(M Ft-ban)
K+F program	653,0	48,8
"Lövész 2020" program	900,7	67,1
Fizikai biztonság és elektronikus információvédelemmel kapcsolatos feladatok	438,7	0,0
Híradó, informatikai és Elektronikai Hadviselés fejlesztési program (SAMOC, Harcászati URH rádiók, AN/PRC 150 harcászati rádiók, Harcászati RH rádiók)	1 353,9	1 990,6
Többfunkciós moduláris autóbuszok fejlesztése	3 396,9	1 132,3
MANS Program	0,0	31,2
MCP modernizáció	0,0	435,4
Különleges műveleti képesség kialakítása	717,1	1 573,6
Katonai egységes felderítő rendszer kialakítása	189,5	0,0
Laktanya fejlesztési koncepció (LFK) kialakítása	157,9	0,0
Terrorellenes intézkedések végrehajtása (Szállítórepülőgép képesség fejlesztése, Airbus H145M, C4ISR)	29 600,4	6 787,0
Forgószárnyú eszközök felújítása, nagyjavítása (MI-24 helikopterek)	6,2	0,0
MNDC kialakításával, működésével és elhelyezésével kapcsolatos feladatok	2 515,6	0,0
Gripen repülőgépek bérleti díja és egyéb kiadásai	51 657,7	0,0
Zrínyi HHP fejlesztései	97 710,2	300 923,4
Összesen:	189 297,8	312 989,4
Mindösszesen:	502 287,2	

*Az előleg tartalmazza a tárgyévi (2020. évi) előleg kifizetés, továbbá a korábbi években kifizetett, de még kiadásként el nem számolt (fennálló) előleg együttes összegét.

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

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

A **Könnyű katonai többcélú helikopterek szállítása és kapcsolódó szolgáltatások biztosítása** feladat a megkötött szerződésnek megfelelő ütemezés szerint zajlott 2020. év során. 2020. évben a helikopterek átvétele a szerződésben foglaltak szerint került végrehajtásra. A leszállított könnyű helikopterek után az ÁFA bevallása és befizetése 2020. december hónapban megtörtént az adóhatóság irányába.

A haderő forgószárnyas képességének további fejlesztése magába foglalja a **Közepes katonai többcélú helikopterek** beszerzését, amely a megkötött szerződés szerint zajlott 2020. évben. Megkötött szerződés alapján a **Szállítórepülőgép képesség kialakítása** (3017/2017. Kormányhatározat) feladat keretein belül a merevszárnyú szállítórepülőgépekhez kapcsolódó rendszerek biztosítása is megkezdődött 2020. évben a szerződés szerinti szolgáltatások teljesítése mellett.

A Kormány a harcászati repülő erők fejlesztéséről szóló 102/2001. (XII. 21.) OGY határozat alapján több határozatában [2341/2001. (XI. 22.), 2376/2001. (XII. 18.), 2266/2003. (X. 31.) Kormányhatározatok] is intézkedett a Gripen típusú harcászati repülőgépek bérletével kapcsolatban megvalósuló feladatok végrehajtásáról. A Gripen Bérleti Megállapodás alapján a **Gripen harcászati repülőgépek 2020. évi bérleti díjára** 25.030,6 M Ft, míg a bérléssel kapcsolatban felmerülő hazai kiadásokra 12,7 M Ft, együttesen 25.043,3 M Ft került kifizetésre. A **harcászati repülőgép képesség programhoz kapcsolódóan** a repülő interoperabilitásának biztosítása érdekében IFF Mode V GFE elemek beszerzése (GPS kártya) beszerzése valósult meg. A Gripen Bérleti Megállapodás alapján a **Gripen harcászati repülőgépek 2021. évi bérleti díj kifizetése 2020. év végén 26.543,8 M Ft összegben megtörtént.**

A légierő képességének fejlesztése érdekében **Közepes katonai szállító repülőgépek kerülnek** beszerzésre. A szerződés 2020. évi része került kifizetésre.

A **Harcokosi és tűztámogató képesség (tüzérsztály) fejlesztése** a megkötött több éves szerződés szerint, ütemezetten zajlott.

A **Vállról indítható, hátrasiklás nélküli, többcélú páncéltörő fegyverrendszer**, valamint a **Páncélozott többcélú moduláris harcjármű** beszerzése feladatok folytatódtak, a megkötött szerződések szerint folynak.

A **Lövész képesség fejlesztés** keretein belül tüzérségi eszközök kerültek beszerzésre.

A **Földi telepítésű légvédelmi rakétaképesség (SAMOC) fejlesztése** feladat és az azokhoz kapcsolódó kifizetések 2020. évben a megkötött szerződés szerint zajlottak.

A **Közepes hatótávolságú légtérvédelmi képesség kialakítása**, a nemzeti és szövetségi feladatok teljesítése érdekében rakéták és a rendszer radarjainak működtetéséhez elengedhetetlen szoftver, valamint ezen eszközök működtetését támogató eszközök beszerzése valósul meg. A kapcsolódó kifizetések 2020. évben a képesség érdekében megkötött szerződések szerint zajlottak.

A radar képesség kialakítása érdekében **aktív háromdimenziós radarok** kerülnek beszerzésre.

A rendelkezésre álló forrásból a szerződés 2020. évi része került kifizetésre.

A **Lánctalpas gyalogsági harcjármű képesség fejlesztése feladat keretében**, az ország védelmi képességének megerősítése, valamint a NATO képességcélok elérése érdekében lánctalpas gyalogsági harcjárművek kerülnek beszerzésre a 2020. évben esedékes teljesítés a szerződés szerint került kifizetésre.

A **Mistral rakéták üzemeltetéséhez kapcsolódó MCP modernizációja** a megkötött szerződés alapján folyik. A modernizációhoz kapcsolódó előleg elszámolására 2021-ben kerül sor.

A **Többfunkciós autóbuszok beszerzése** program kapcsán a 2020. évi szerződéshez kapcsolódó kifizetések megtörténtek, a járművek 2021. évben kerülnek leszállításra.

A **Közúti személygépjárművek cseréje** keretében a Központi Ellátási Főigazgatóság (továbbiakban: KEF) által megkötött szerződés terhére megrendelt elektromos járművek leszállításra kerültek.

Az **Egyéni fegyverzet fejlesztése - Kézifegyverek beszerzése** fejlesztés vonatkozásában szerződéskötésre és a fegyverek leszállítására is sor került 2020-ban. Az új típusú kézifegyverekhez kapcsolódóan **lőszerek beszerzésére is sor került** 2020. évben.

A **Katona egyéni harcászati felszerelés fejlesztése (digitális katona) program** keretében valósul meg az MH szervezetek állományának ellátása a kor követelményeinek megfelelő, modern felszerelésekkel, eszközökkel. A feladat a szerződések alapján kerül teljesítésre.

2020-ban további kiemelt fejlesztési területként szükséges említeni a **Vezetés-irányítási képességek és rendszerek fejlesztését**, valamint a **Katonai infrastruktúra fejlesztését**, melyek ugyancsak fontos elemét képezik a Zrínyi HHP-nak.

Az **MH tábori (háborús) vezetési rendszerének kialakítása (C4ISR)** fejlesztés 2017. évi keretszerződése 2020. évre vonatkozó feladatainak teljesítése megtörtént, a teljesítésnél a 3006/2019. Kormányhatározatban előírt feladatok teljesítései külön kerültek végrehajtásra.

A **Harcászati URH rádiókhoz kapcsolódó szolgáltatás** az MH tábori vezetés-irányítási (C2) képesség kialakítási program részeként megkötött szerződés szerint került végrehajtásra. A kapcsolódó szolgáltatás 2020. évben esedékes része kifizetésre került.

A **MH Központi Logisztikai és Kiképző Bázis (Központi Raktár) és raktártechnológia beszerzése** a Zrínyi HHP keretein belül beszerzésre tervezett eszközök és anyagok tárolása érdekében a programon belül valósult meg a Központi raktár 2020. évben a szerződés szerint átadásra került.

Kiemelt jelentőségűek a Zrínyi HHP-hoz kapcsolódóan a **Helikopter- és a Harckocsi és tűztámogató (tüzérosztály) képesség, fejlesztés keretében beszerzett eszközök végleges elhelyezését biztosító infrastrukturális fejlesztések**. Ehhez kapcsolódóan jelenleg folyamatban vannak a beruházásokhoz szükséges tervezési feladatok.

Az **Objektumok épület, építmény állomány fejlesztése** a haderő struktúrára és az egyes objektumok ingatlan-szerkezetére tekintettel, az ingatlanfejlesztésre felhasználható költségvetési források szem előtt tartásával összeállításra és a Honvédelmi Miniszter által az LFK keretében 2017-ben jóváhagyásra került. A **jóváhagyott LFK** alapvető célja a személyi

állomány megtartása, élet- és munkakörülményeinek és feltételeinek javítása, illetve a katonai hivatás vonzóvá tétele. Ennek érdekében előtérbe került a laktanyán belüli lakhatás, a teljeskörű ellátáshoz kapcsolódó infrastrukturális feltételek, valamint a rekreációs és sportolási lehetőségek minél szélesebb körben és a kor színvonalának megfelelő épületekben történő biztosítása. A 2020. évben biztosított források terhére folytatódtak a munka- és életkörülmények javítása céljából a korábbi években megkezdett ingatlanfejlesztések, mely egyrészt a katonai alakulatok logisztikai raktárai (Kaposvár, Szentendre, Tata) tervadaptációinak készítése, valamint a laktanyákban található épületek (Kaposvár, Győr, Tata) tervezési munkálataira irányul.

Az **NSIP program** keretében a költségvetési hozzájárulásra, a program különböző képességcsomagjaira a fejlesztési források biztosításra kerültek. Az NSIP képességcsomagok kötelezettségvállalásaira sor került, a teljesítések, valamint a kifizetések ennek megfelelően 2020-ban is folyamatosan végrehajtásra kerültek. A képességcsomagok, illetve a projektek végrehajtásának 2020. évi főbb eredményei között említhető a **kecskeméti repülőbázis** állóhelyek térvilágításának és fénytechnikájának kialakítása, új átfegyverző, északi jégtelenítő, valamint „D” és „E” gurulóút szélesítés kivitelezése, az 1/A zóna fejlesztése, valamint a központi zóna térvilágításának megvalósítása. A pápai és kecskeméti repülőtereket egyaránt érintően a repülőtéri radarok, illetve navigációs eszközök fejlesztéseként műszeres leszállító rendszer / távolságmérő berendezés és harcászati rádió navigációs rendszer telepítése. A pápai bázisrepülőtér főbejárata mellett álló 3. számú, erősen leromlott, életveszélyes állapotú épület lebontása, helyén gépjárműparkoló kialakítása.

A haderő humán erőforrásainak fejlesztése keretében a **Kiképzés és oktatás korszerűsítésére**, valamint az **ÖTR fejlesztése** keretében megvalósuló programok - a 2019. évről áthúzódó - szerződött feladataira a költségvetési források biztosításra kerültek, a kifizetések 2020. évben megtörténtek. A **Honvédelem és a társadalom kapcsolatának fejlesztése keretében a Hazafias, honvédelmi nevelés fejlesztése** programok 2019. évről áthúzódó részfeladatainak befejezésére 2020-ban került sor.

A fejezet gazdálkodási rendszeréből adódóan az infrastrukturális központi természetbeni ellátáson kívül **az intézmények logisztikai, katonai- és egyéb szakanyagokkal történő ellátása is meghatározó mértékben központilag valósul meg.** A honvédelmi szervezetek az egyes eszközöket és szolgáltatásokat természetben, térítés nélkül kapják. Ennek megfelelően az általános működés-fenntartás keretében a logisztikai jellegű szakanyagok és szolgáltatások központi ellátásból történő biztosítására – az évközi módosítások figyelembevételével – 41.053,2 M Ft állt rendelkezésre a fejezet központi ellátó szervezeteinek költségvetésében. A 1/1 HM igazgatása alcím, az 1/2 Egyéb HM szervezetek alcím, a 2/0 Magyar Honvédség alcím, valamint a 6/0 MH Egészségügyi Központ cím központi költségvetései terhére 38.367,2 M Ft került felhasználásra az év végéig. Ez az előirányzat biztosította az egyes szakszolgálati ágak (fegyverzet, elektronika, állandó híradás, informatika, tábori-híradás, repülőműszaki, páncélos és gépjármű-technikai, ruházati, élelmezési, üzemanyag, stb.) ellátási hatáskörébe tartozó eszközök, anyagok, javító-, fogyó-, és karbantartó anyagok beszerzését, a szükséges javítások elvégzését.

A nemzetközi békemissziós és válságkezelő tevékenységek közül az MH KFOR (Kosovo Force, Balkán - Koszovó), az MH EUFOR (European Union Force, Bosznia-Hercegovina) kontingenseket, a Katonai Megfigyelőket (Nyugat-Szahara, Kongó, Grúzia), az ENSZ libanoni békefenntartó misszióját (UNIFIL), az afganisztáni, iraki, valamint afrikai (Mali, Szomália) szerepvállalásokat kell megemlíteni. Mindemellett kiemelten fontos a légtérrendészeti feladatok végrehajtása (BAP), a különböző nemzetközi programok folyamatos lebonyolítása (a

nemzetközi tanfolyamok, a nemzetközi gyakorlatok és kiképzések, a multilaterális rendezvények, a kétoldalú kapcsolatok, a különféle beszerzési programok, a válságkezelő és béketámogató műveletekhez kapcsolódó utazások, fogadások), valamint a tartós nem fegyveres külföldi szolgálatok és az egyéni missziós beosztások ellátása.

A haderőképeségek szinten tartása, fejlesztése és a nemzetközi katonai együttműködés zavartalan biztosítása érdekében a fejezet 2020. évi költségvetésében is kiemelt figyelmet kaptak a **kiképzési feladatok**. E feladatkörben a fejezet a hazai gyakorlatokra és kiképzési feladatokra közvetlenül 4.609,2 M Ft-ot fordított, melynek meghatározó része a központi logisztikai költségvetésen belül került felhasználásra. E kiadások keretében valósultak meg a kiképzés-technikai eszközök beszerzései és karbantartásai, valamint az eszközök üzemeltetési kiadásai. A katonai kiképzési feladatok szempontjából meghatározó szerepet töltenek be az **egyres kiképző központok, szervezetek** is. Itt kell megemlíteni a szentendrei MH Altiszi Akadémiát, a szolnoki MH Béketámogató Kiképző Központot, a várpalotai MH Bakony Harckiképző Központot, az MH Hadkiegészítő, Felkészítő és Kiképző Parancsnokságot, valamint az MH Ludovika Zászlóalj. Az említettek felül a nemzetközi költségvetések részeként a pilótaképzésre 3.650,2 M Ft (Gripen pótlólagos képzés, légiszállító képességekhez kapcsolódó nemzetközi képzés, kanadai repülőhajózó képzés), az egyéb nemzetközi gyakorlatokra és képzésekre 1.256,2 M Ft, az egyéb nemzetközi tanfolyamokra 719,8 M Ft került kifizetésre.

A fentieket összegezve a hazai gyakorlatokra és kiképzési feladatokra – nem beleértve a kiképzésben részt vevő katonai szervezetek működési költségvetésében jelentkező személyi juttatásokat, valamint a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó kiadásait -, valamint a nemzetközi gyakorlatokra és képzésekre összességében a fejezet 2020. évben mintegy 10.235,4 M Ft-ot fordított.

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

Előirányzatok teljesítésének levezetése

Fejezet összesen millió forintban, egy tizedessel, fő

Megnevezés	2019. évi tény	2020. évi eredeti előirányzat	2020. évi törvényi módosított előirányzat	2020. évi módosított előirányzat	2020. évi tény	5/1	5/4
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
Kiadás	561 225,2	616 050,0	616 050,0	1 005 805,5	652 766,7	116,3%	64,9%
ebből: személyi juttatás	192 716,8	187 526,6	187 526,6	206 278,8	205 795,8	106,8%	99,8%
Bevétel	52 763,2	39 749,1	39 749,1	114 669,6	114 632,7	217,3%	100,0%
Támogatás	506 398,0	576 300,9	576 300,9	748 002,1	748 002,1	147,7%	100,0%
Költségvetési-maradvány	145 197,8	0,0	0,0	143 133,8	143 033,6	98,5%	99,9%
Létszám (fő)	*	28 001	28 001	28 001	*	*	*

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

Előirányzat-módosítások levezetése

Fejezet összesen

millió forintban, egy tizedessel, fő

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás / Finanszírozási bevétel	Kiadásból személyi juttatás	Lét- szám
A 2019. évi LXXI. törvény szerinti eredeti előirányzat	616 050,0	39 749,1	576 300,9	187 526,6	28 001
A rendkívüli kormányzati intézkedésekre szolgáló tartalékból és a Beruházás Előkészítési Alapból történő előirányzat-átcsoportosításról, valamint egyes kormányhatározatok módosításáról szóló 1020/2020. (II. 6.) Kormányhatározat 1. pont c) alpontja alapján 3.851,7 M Ft támogatási előirányzat került biztosításra a HM fejezet részére, a honvédelmi szervezetek feladatellátásának megerősítését szolgáló többfunkciós autóbusz beszerzéshez szükséges költségvetési forrás biztosítása érdekében.	3 851,7		3 851,7	0,0	
A Nemzeti Összetartozás Éve megvalósításával kapcsolatos kormányzati intézkedésekről és a szükséges források biztosításáról szóló 1064/2020. (II. 28.) Kormányhatározat alapján 136,6 M Ft támogatási előirányzat került biztosításra a HM fejezet részére.	136,6		136,6	11,6	
A Központi Maradványelszámolási Alapból, a Beruházás Előkészítési Alapból, a Gazdaságvédelmi programok előirányzatból történő és fejezetek közötti előirányzat-átcsoportosításról, valamint egyes kormányhatározatok módosításáról szóló 1176/2020. (IV. 23.) Kormányhatározat 1. pont a) alpontja alapján, a HM fejezet kiadási és támogatási előirányzata 10.904,9 M Ft-al a KMA cím terhére megemelésre	10 904,9		10 904,9	85,1	

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás / Finanszírozási bevétel	Kiadásból személyi juttatás	Lét- szám
került. A biztosított előirányzatok a KMA-ba befizetésre és a fenti határozattal visszahagyásra kerültek, az előirányzatok eredeti célja szerinti felhasználás érdekében. (1.679,8 M Ft MVP, 2.348,1 M Ft EBP, 6.877,0 M Ft ÁFA fizetési kötelezettségek).					
A Gazdaságvédelmi programok előirányzatból, a Központi Maradványelszámolási Alapból és a Járvány Elleni Védekezés Központi Tartaléka előirányzatból történő előirányzat-átcsoportosításról, valamint a Karcagi Járásbíróság állami tulajdonú ingatlanban történő elhelyezéséről szóló 1263/2020. (V. 28.) Kormányhatározat 1. és 2. számú mellékletében foglaltak szerint 91.745,0 M Ft támogatási előirányzat került biztosításra a HM fejezet részére.	91 745,0		91 745,0	0,0	
A Gazdaságvédelmi Akcióterv végrehajtásához kapcsolódó honvédelmi munkaerőpiaci helyzet fejlesztéséhez szükséges források biztosításáról szóló 1293/2020. (VI. 11.) Kormányhatározat 2. és 5. pontja alapján 3.191,6 M Ft támogatási előirányzat került biztosításra a HM fejezet részére.	3 191,6		3 191,6	1 908,6	
A központi költségvetést érintő címrendi módosításról, a Gazdaságvédelmi programok előirányzatból, a Központi Maradványelszámolási Alapból, a rendkívüli kormányzati intézkedésekre szolgáló tartalékból történő, fejezetek közötti és fejezeten belüli előirányzat-átcsoportosításokról, valamint egyes kormányhatározatok módosításáról szóló 1397/2020. (VII. 14.) Kormányhatározat 1.	4 900,0		4 900,0	0,0	

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás / Finanszírozási bevétel	Kiadásból személyi juttatás	Lét- szám
pont d) alpont 2. mellékletében foglaltak szerint a KNBSZ részére 4.900,0 M Ft került biztosításra a károskód és víruselemző képesség kialakítása érdekében.					
A Gazdaságvédelmi programok előirányzatból, a Központi Maradványelszámolási Alapból, a rendkívüli kormányzati intézkedésekre szolgáló tartalékból, a Járvány Elleni Védekezés Központi Tartalékából történő, fejezetek közötti és fejezeten belüli előirányzat-átcsoportosításokról, továbbá a migrációs nyomás és terrorellenes intézkedések kezeléséhez szükséges további források biztosításáról, valamint egyes kormányhatározatok módosításáról szóló 1574/2020. (IX. 9.) Kormányhatározat alapján 37.208,0 M Ft támogatási előirányzat került biztosításra a HM fejezet részére (36.938,0 M Ft a „Gépesített lövész képesség fejlesztés - Gyalogsági harcjármű képesség fejlesztése” feladat végrehajtására, 270,0 M Ft a KNBSZ Schweidel utcai objektumának karbahelyezési feladatainak végrehajtására).	37 208,0		37 208,0	0,0	
A Gazdaságvédelmi programok előirányzatból, a Központi Maradványelszámolási Alapból, a rendkívüli kormányzati intézkedésekre szolgáló tartalékból, a Járvány Elleni Védekezés Központi Tartalékából történő előirányzat-átcsoportosításokról, továbbá a terrorellenes intézkedések kezeléséhez szükséges további források biztosításáról, valamint kormányhatározat módosításáról szóló 1596/2020. (IX. 21.)	1 116,9		1 116,9	75,3	

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás / Finanszírozási bevétel	Kiadásból személyi juttatás	Lét- szám
Kormányhatározat 1. pont e) bekezdése alapján a Járvány Elleni Védekezés Központi Tartaléka cím terhére 1.116,9 M Ft került átadásra az MH EK javára.					
A 2020. évi honvédelmi igazgatási feladatok végrehajtásához szükséges költségvetési források átcsoportosításáról szóló 1602/2020. (IX. 28.) Kormányhatározat alapján 942,9 M Ft támogatási előirányzat került biztosításra a HM fejezet részére „Ország-mozgósítás, gazdasági felkészülés bonyolítása” feladat végrehajtása érdekében.	942,9		942,9	0,0	
A koronavírus-világjárvány elleni védekezés érdekében az RT-PCR módszerrel végzett SARS-CoV-2 kimutatására szolgáló vizsgálattal összefüggő többletkiadások fedezetének biztosításáról, valamint az influenza elleni védőoltás teljes lakosság részére történő ingyenes rendelkezésre állásának biztosításáról szóló 1617/2020. (X. 1.) Kormányhatározat alapján a Járvány Elleni Védekezés Központi Tartaléka cím terhére 145,6 M Ft támogatási előirányzat került biztosításra az MH EK javára.	145,6		145,6	0,0	
A Gazdaságvédelmi programok előirányzatból, a Központi Maradványelszámolási Alapból és a rendkívüli kormányzati intézkedésekre szolgáló tartalékból történő, valamint fejezetek közötti előirányzat-átcsoportosításról, továbbá kormányhatározat módosításáról szóló 1664/2020. (X. 15.) Kormányhatározat alapján	2 461,0		2 461,0	0,0	

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás / Finanszírozási bevétel	Kiadásból személyi juttatás	Lét- szám
2.461,0 M Ft támogatási előirányzat került biztosításra a HM fejezet részére a haderőfejlesztések árfolyamváltozásai miatt keletkezett forrásigény biztosítása érdekében.					
A Gazdaságvédelmi programok előirányzatból, a Központi Maradványelszámolási Alapból történő, valamint fejezetek közötti és fejezeten belüli előirányzat-átcsoportosításokról és egyes kormányhatározatok módosításáról szóló 1899/2020. (XII. 14.) Kormányhatározat alapján 1.611,0 M Ft támogatás kerül átadásra a HM fejezet részére a könnyű katonai többcélú helikopter (H145M) beszerzéshez kapcsolódó ÁFA fizetési kötelezettséghez szükséges forrás biztosítása céljából.	1 611,0		1 611,0	0,0	
A Gazdaságvédelmi programok előirányzatból, a rendkívüli kormányzati intézkedésekre szolgáló tartalékból történő, valamint fejezetek közötti és fejezeten belüli előirányzat-átcsoportosításokról, kötelezettségvállalás engedélyezéséről, továbbá a 2021. évi központi költségvetés végrehajtása érdekében szükséges intézkedésekről és egyes kormányhatározatok módosításáról szóló 2005/2020. (XII. 24.) Kormányhatározat alapján 15,0 M Ft támogatás kerül biztosításra a HM fejezet 0802 alcím részére, a Régiókért Alapítvány támogatása céljából.	15,0		15,0	0,0	
Az Egyes fejezetek közötti előirányzat-átcsoportosításokról szóló 1320/2020. (VI. 12.) Kormányhatározat alapján 46,5 M Ft került biztosításra a	46,5		46,5	7,9	

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás / Finanszírozási bevétel	Kiadásból személyi juttatás	Lét- szám
HM fejezet részére a „61-es főút pincehelyi szakaszán lévő Kaposközúti híd Mabey-Johnson (MJ) híddal történő kiváltása” feladat költségeinek fedezetére.					
A Modern Városok Program keretében a hódmezővásárhelyi Zrínyi Miklós laktanya további infrastrukturális fejlesztésével kapcsolatos feladatokról szól 1410/2020. (VII. 15.) Kormányhatározat alapján 300 M Ft előirányzat került biztosításra a HM tárca részére.	300,0		300,0	0,0	
<u>A pénzügyminiszter (államháztartásért felelős miniszter) saját hatáskörében:</u>	12 106,5		12 106,5	7 295,5	
A PM/3515-2/2020. nyt. számú irata, a honvédek illetményéről és illetményjellegű juttatásairól szóló 7/2015. (VI. 22.) HM rendelet módosításáról szóló 1/2020. (I. 17.) HM rendeletre hivatkozva 2020. január 1-től a hivatásos állomány tagjai részére járó kiegészítő juttatás 2020. évi többletkifizetésének támogatása érdekében a HM fejezet kiadási és támogatási előirányzatát 8.307,0 M Ft-al megemelte, majd a nyújtott támogatással kapcsolatos HM tárca elszámolásával összhangban a PM/3515-5/2020. nyt. számú iratával 317,4 M Ft támogatási előirányzat került megvonásra a HM fejezettől.	7 989,6		7 989,6	6 872,7	
A PM/1497-2/2020. nyt. számú irata, a minimálbér és a garantált bérminimum emelkedésével kapcsolatos 2020. évi többletkiadások finanszírozása érdekében a HM fejezet kiadási és támogatási előirányzatát 188,8 M Ft-tal megemelte, majd a nyújtott támogatással kapcsolatos HM tárca elszámolásával	187,6		187,6	160,9	

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás / Finanszírozási bevétel	Kiadásból személyi juttatás	Lét- szám
összhangban a PM/1497-5/2020. nyt. számú iratával 1,2 M Ft támogatási előirányzat került megvonásra a HM fejezettől.					
A PM/5630-2/2020. nyt. számú irata, a 2020. évi kompenzációra jogosultak köréről és a megállapítás szabályairól, valamint a finanszírozás módjáról a Kormány a költségvetési szervek és a bevett egyházak és belső egyházi jogi személyek foglalkoztatottjainak 2020. évi kompenzációjáról szóló 334/2019. (XII. 23.) Kormányrendelet szerint, a 2020. évi kompenzáció támogatása céljából, 62,3 M Ft-tal, megemelte a HM fejezet kiadási és támogatási előirányzatát. A nyújtott támogatással kapcsolatos HM tárca elszámolásával összhangban a PM/5630-5/2020. nyt. számú iratával 6,1 M Ft támogatási előirányzat került megvonásra a HM fejezettől.	56,2		56,2	48,1	
A PM/11417-1/2020. nyt. számú irata, a szakképzésben foglalkoztatottak 2020. évi többletkiadásainak finanszírozása érdekében a HM fejezet kiadási és támogatási előirányzatát 115,2 M Ft-tal megemelte.	115,2		115,2	99,7	
A PM/18116/1/2020. nyt. számú irata, a Járvány Elleni Védekezés Központi Tartaléka cím terhére a HM fejezet kiadási és támogatási előirányzatát 431,1 M Ft-tal megemelte, a járványügyi intézkedések kapcsán a határvédelmi feladatok megerősítéséhez-, missziós állomány váltásaival összefüggő izolációs feladatokhoz-, állomány mintavételével és a minták PCR vizsgálataihoz kapcsolódó	431,1		431,1	114,1	

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás / Finanszírozási bevétel	Kiadásból személyi juttatás	Lét- szám
kiadások forrás biztosítása céljából.					
A PM/21698/2/2020. nyt. számú irata, a Járvány Elleni Védekezés Központi Tartaléka cím terhére a HM fejezet kiadási és támogatási előirányzatát 3.326,8 M Ft-tal megemelte, a COVID-19 védekezéssel kapcsolatos elvégzett infrastrukturális feladatok kiadásainak fedezetéül.	3 326,8		3 326,8	0,0	
<u>A pénzügyminiszter (államháztartásért felelős miniszter) engedélyével:</u>	40,8		40,8	0,0	
A Pénzügyminisztérium a PM/21075/2/2020. számú engedélyében a HM tárca beruházások kiemelt előirányzatának megemelését hagyta jóvá, az állami tulajdonú, HM vagyongazdálkodási jogú és feleslegessé nyilvánított ingatlanok értékesítésével összefüggésben az MNV Zrt. részére befolyt 40,8 M Ft összeggel. A bevétel a Zrínyi HHP keretében megvalósuló Könnyű katonai többcélú helikopter (H145M) feladat kiadásainak forrása.	40,8		40,8	0,0	
<u>Fejezetek közötti megállapodások alapján - az államháztartásért felelős miniszter egyidejű tájékoztatása mellett - biztosított előirányzat változások:</u>	52 761,5	51 784,3	977,2	5 538,3	
A Honvédség szállítóeszközeinek – a rendszeresített harcjárművek és fegyverzet kivételével – ideiglenes, kiemelt utaztatási szolgáltatásra történő igénybevételére létrejött megállapodások (AM/HM 7,0 M Ft; ITM/HM 20,0 M Ft; KEH/HM 8,0 M Ft; OGYH/HM 6,0 M Ft;) alapján a HM fejezet összesen 41,0 M Ft előirányzatot kapott.	41,0		41,0	2,6	

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás / Finanszírozási bevétel	Kiadásból személyi juttatás	Lét- szám
A BM és a HM által megkötött megállapodás értelmében a BM 42,3 M Ft vissza nem térítendő támogatást nyújtott a HM részére a „Hivatásos állomány szolgálatteljesítéssel összefüggő egészségügyi alkalmatlanná válásával kapcsolatos életjáradéka” címen felmerült költségek fedezetére.	42,3		42,3	36,2	
Az Emberi Erőforrások Minisztériuma a „Családbarát szüléset” eszközfejlesztésére 22,3 M Ft előirányzatot biztosított az MH EK részére.	22,3		22,3	0,0	
Az Emberi Erőforrások Minisztériuma és a HM között az MH EK állományában foglalkoztatott rezidensek után járó támogatás érdekében létrejött megállapodás alapján 368,7 M Ft előirányzat került biztosításra a HM tárca részére.	368,7		368,7	305,0	
Az Emberi Erőforrások Minisztériuma és a HM (HM Hadtörténelmi Intézet és Múzeum) között, a szolgáltató könyvtárak Országos Dokumentum-ellátási Rendszerben nyújtott szolgáltatásainak támogatása érdekében létrejött megállapodás alapján 0,6 M Ft bevétel előirányzat került biztosításra a HM tárca részére.	0,6		0,6	0,0	
A KKM és a HM által megkötött megállapodás szerint a Kormány által kihirdetett veszélyhelyzetben a COVID-19 járványhelyzettel kapcsolatban felmerült légiszállítási feladatok költségeinek finanszírozása céljából 390,0 M Ft előirányzat került biztosításra a HM tárca részére.	390,0		390,0	1,0	

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás / Finanszírozási bevétel	Kiadásból személyi juttatás	Lét- szám
A Külgazdasági és Külügyminisztérium és a HM között létrejött megállapodás értelmében a HM fejezet javára 100,0 M Ft került átadásra a Magyar Honvédség katonai légiszállító eszközeivel biztosított – állami és kormányzati protokoll, valamint diplomáciai feladatok ellátásához kapcsolódó – szolgálati repülésekkel összefüggésben felmerült kiadások finanszírozása érdekében.	100,0		100,0	0,0	
A Külgazdasági és Külügyminisztérium és a HM között az új NATO székház ügynevezett fit-out program vonatkozásában született megállapodás alapján a HM fejezet összesen 17,8 M Ft előirányzatot kapott.	17,8		17,8	0,0	
Miniszterelnöki Kormányiroda és a HM által megkötött megállapodás alapján 385,7 M Ft kerül biztosításra a KNBSZ részére, a Nemzeti Információs Államtitkár úr és Kormánybiztos úr, valamint apparátusuk működési és üzemeltetési kiadásainak fedezetére.	385,7		385,7	145,6	
Az Innovációs és Technológiai Minisztérium és a HM között elektromos gépjárművek beszerzése érdekében létrejött Támogatói Okirat alapján előlegként 146,0 M Ft bevétel előirányzat került biztosításra a HM tárca részére.	146,0	146,0		0,0	
A BM és a HM által megkötött támogatási szerződés szerint a Kormányzati Adattrezor Projekt (terrorellenes intézkedések) kedvezményezettjénél felmerülő 2020. évi működtetési költségeinek fedezetére 263,8 M Ft bevétel előirányzat	263,8	263,8		0,0	

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás / Finanszírozási bevétel	Kiadásból személyi juttatás	Lét- szám
biztosítására került sor a HM tárca részére.					
A BM és a HM által megkötött megállapodások szerint tömeges bevándorlás kezeléséhez kapcsolódó kiadások fedezetére 16.263,1 M Ft bevétel előirányzat került biztosításra a HM tárca részére.	16 263,1	16 263,1		4 131,7	
A BM és a HM által megkötött megállapodás szerint terrorellenes intézkedésekhez kapcsolódó kiadások fedezetére 34.028,0 M Ft bevétel előirányzat került biztosításra a HM tárca részére.	34 028,0	34 028,0		0,0	
A BM és a HM által megkötött megállapodás szerint, az uniós Belső Biztonsági Alap keretében elkülönített, úgynevezett sürgősségi támogatásból finanszírozott, a magyar-szerb határszakaszon megvalósuló, „A tömeges bevándorlás okozta válsághelyzet következtében az emelt szintű határvédelem fenntartása Magyarország külső határszakaszán” című Projekt végrehajtásával kapcsolatban felmerült költségek finanszírozása céljából 1.083,4 M Ft bevétel előirányzat került biztosításra a HM tárca részére.	1 083,4	1 083,4		922,1	
A HM, az AM és az Országos Meteorológiai Szolgálat között létrejött megállapodás értelmében a XIII. Honvédelmi Minisztérium fejezet, 02/00 Magyar Honvédség cím (azon belül MH Geoinformációs Szolgálat) költségvetése terhére 75 millió forint került átcsoportosításra a XII. Agrárminisztérium fejezet, 12. Országos Meteorológiai Szolgálat javára.	-75,0		-75,0	0,0	
A HM, az Innovációs és Technológiai Minisztérium	-20,0		-20,0	0,0	

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás / Finanszírozási bevétel	Kiadásból személyi juttatás	Lét- szám
(Debreceni Egyetem) között létrejött megállapodás értelmében 20,0 M Ft kerül átadásra a „Bevezetés az üreszközök üzemeltetésébe” megnevezésű képzés beindítása érdekében.					
A HM és a KKM között létrejött megállapodás értelmében 36,5 M Ft előirányzat került átadásra a katonadiplomáciai együttműködés során felmerülő HM tárcát terhelő költségek fedezetére.	-36,5		-36,5	-5,9	
A HM és a PM között létrejött megállapodás értelmében a HM és az MHP részére történő személygépkocsik beszerzése, valamint a hatósági és regisztrációs díjak költségeinek finanszírozása céljából a Közbeszerzési és Ellátási Főigazgatóság részére 259,7 M Ft került átadásra.	-259,7		-259,7	0,0	
Intézményi működési bevétel (B4)	616,2	616,2		6,3	
Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	2 049,8	2 049,8		0,0	
Működési célú támogatás államháztartáson belülről (NEAK bevétellel együtt) (B1)	16 836,7	16 836,7		3 806,6	
Felhalmozási bevételek (B5)	2 544,8	2 544,8		940,0	
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)	350,8	350,8		419,7	
Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről (B2)	737,9	737,9		8,1	
Jóváhagyott 2019. évi költségvetési maradvány	143 133,8		143 133,8	465,8	
Fejezeten belüli átcsoportosítás	0,0		0,0	-1 816,6	
Előirányzatok változása	389 755,5	74 920,5	314 835,0	18 752,2	
2020. évi módosított előirányzat	1 005 805,5	114 669,6	891 135,9	206 278,8	28 001

A fejezet módosított előirányzatának alakulását befolyásoló bevételek, valamint a hozzá kapcsolódó feladatok részleteiben a következők:

- Az intézményi működési bevételi többlet 616,2 M Ft, amely többek között az intézményi alaprendeltetésű feladatokra fordított visszatérülésekből, üdültetéssel kapcsolatos többletbevételekből, valamint a feleslegessé vált haditechnikai eszközök, készletek értékesítéséből befolyt inkurrencia bevételből tevődött össze. Továbbá e bevételek

köréhez tartozik a MH Pápa Bázisrepülőtér felújítására fordított, az ott állomásozó C-17 típusú repülőgépek üzemanyag-feltöltése után felszámított szolgáltatási díjbevétel is.

- A működési célú támogatások bevételeinek teljesülése államháztartáson belülről összességében 68.475,0 M Ft növekedést mutat.

A NEAK által betegellátás függvényében és az MH EK adatszolgáltatásai alapján biztosított támogatás 2020. évben az eredeti előirányzathoz képest 16.263,1 M Ft-tal növekedett, ennek részét képezte az intézmények lejárt tartozásainak rendezése céljából az egyes egészségügyi kérdésekről szóló 1798/2019. (XII. 23.) Kormányhatározat szerint biztosított 6.394,9 M Ft, valamint az egészségügyben dolgozók munkájuk és terhelésük elismeréseként bruttó 500.000 forint egyszeri rendkívüli juttatásának fedezetére biztosított 2.094,3 M Ft.

Az előzőeken túl ezen a bevételi jogcímen más fejezetektől kapott, elszámolásköteles támogatásértékű bevételek összege 52.211,9 M Ft. A befolyt összeg a tömeges bevándorlás és a terrorellenes intézkedések feladattal kapcsolatosan felmerült költségek forrásbiztosítása, a KEHOP projektek, a Versenyképes Közép-Magyarország Operatív Program, a Gazdaságfejlesztési és Innovációs Operatív Program (a továbbiakban: GINOP) működési támogatásai, valamint a biztosított szakképzési támogatások, ösztöndíjak összege.

- A működési célú átvett pénzeszközök előirányzata 2.049,8 M Ft növekedést mutat, amely többek között tartalmazza az NSIP programirodai tevékenységének ellátáshoz szükséges, NATO részéről biztosított idegen pénzeszközt, a GPF CREATIVÉ tudományos kutatással kapcsolatos feladatokra biztosított pénzeszközöket, valamint a fejezeti kezelésű célelőirányzatokból előző évben kiutalt, felhasználásra nem került támogatások visszautalt, bevételként kezelt összegeit.
- A felhalmozási bevételek 2.544,8 M Ft többletet mutatnak, amelyek HM rendelkezésű lakások elidegenítéséből származó bevételek.
- A felhalmozási célú támogatások bevételeinek teljesülése államháztartáson belülről 883,9 M Ft többletet mutat, ide tartoznak az alábbi bevételek:
 - Az ITM és a HM között elektromos gépjárművek beszerzése érdekében létrejött Támogatói Okirat alapján előlegként 146,0 M Ft bevétel előirányzat került biztosításra a HM tárca részére.
 - A HM fejezetnél KEHOP projektek keretében 590,9 M Ft támogatásértékű bevétel került utalásra az MH ARB részére a KEHOP 1.6.0 – a Magyar Honvédség katasztrófavédelemmel összefüggő beavatkozási képességének fejlesztése elnevezésű projekt keretében.
 - Az ITM az Emberi Erőforrás Fejlesztési Operatív Program (EFOP) programok címen 146,9 M Ft felhalmozási célú támogatásértékű bevételt adott át a Kratochvil Károly HKK tanulást segítő tereinek infrastrukturális fejlesztésére.
- A felhalmozási célú átvett pénzeszközök 350,8 M Ft növekedést mutatnak. Itt kerültek elszámolásra a lakhatási támogatás címen nyújtott visszatérítendő támogatások, munkáltatói kölcsönök megtérülő összegei, valamint az NATO NSIP nemzeti

feladatainak végrehajtásáról szóló 39/2018. (XI. 15.) HM utasítás alapján a NATO tagállamok hozzájárulásából finanszírozott beszerzések, tényleges jogcímeknek megfelelő pénzforgalom nélküli kiadásként és bevételként elszámolt, az NSIP 2020. évi költségvetést érintő módosítások.

2.3. A főbb kiadási tételek – feladatteljesítéssel összefüggő – alakulása

A kiadások kiemelt előirányzatok szerinti teljesítése

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	2020. évi				
	2019. évi teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
	1	2	4	5	6=5/4
I. INTÉZMÉNYI					
1.) Működési kiadások					
Személyi juttatások	192 716,8	170 379,3	206 278,8	205 795,8	99,8%
Munkaadókat terhelő járulékok	35 553,1	28 418,3	33 310,8	33 215,3	99,7%
Dologi kiadások	199 253,2	169 672,9	295 319,5	266 994,5	90,4%
Ellátottak pü. juttatásai	1 515,5	1 658,0	1 531,9	1 530,6	99,9%
Egyéb műk. célú támogatások	2 129,6	0,0	5 063,8	5 063,8	100,0%
Összesen:	431 168,2	370 128,5	541 504,8	512 600,0	94,7%
2.) Felhalmozási kiadások					
Beruházások	71 547,5	187 595,3	407 449,0	96 732,4	23,7%
Felújítások	15 395,2	6 633,4	17 180,9	7 507,2	43,7%
Egyéb felhalm. c. kiadások*	660,4	1 236,7	673,5	673,2	100,0%
Összesen:	87 603,1	195 465,4	425 303,4	104 912,8	24,7%
1+2 Összesen:	518 771,3	565 593,9	966 808,2	617 512,8	63,9%
II. FEJEZETI KEZELÉSŰ ELŐIRÁNYZATOK**					
Ágazati célelőirányzatok	42 453,9	50 456,1	38 997,3	35 253,9	90,4%
Összesen:	42 453,9	50 456,1	38 997,3	35 253,9	90,4%
KIADÁS MINDÖSSZESEN:	561 225,2	616 050,0	1 005 805,5	652 766,7	64,9%

* Tartalmazza a kölcsönnyújtás összegét is.

** Az ágazati célelőirányzatokon keletkezett maradvány összege 3.743,4 M Ft, mely a Nemzetközi kártérítés (88,6 M Ft), a Hozzájárulás a NATO Biztonsági Beruházási Programjához (3.653,1 M Ft), a Hozzájárulás a NATO költségvetéséhez (0,8 M Ft), a Hozzájárulás az EU védelmi célú közös finanszírozású védelmi alapjaihoz (0,3 M Ft) és a Civil, érdekképviseleti szervek és alapítványok támogatása (0,6 M Ft) jogcímcsoportok/jogcímek maradvány összege.

A személyi-működési-fejlesztési hozzájárulási kiadások megoszlása a 2020. évi teljesítések alapján 36,6% - 37,3% - 26,1%.

A költségvetési törvény a **személyi juttatások** eredeti előirányzatát 170.379,3 M Ft-ban, a **munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó** eredeti előirányzatát pedig 28.418,3 M Ft-ban állapította meg. A Kormány- és fejezeti hatáskörben végrehajtott évközi előirányzat-módosítások eredményeképpen a személyi juttatások 2020. évi előirányzata

35.899,5 M Ft-tal, azaz 206.278,8 M Ft-ra emelkedett, a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzata további 4.892,5 M Ft-tal emelkedett, ezáltal 33.310,8 M Ft-ra nőtt.

A két kiemelt előirányzat kiadásai – az előzőekben feltüntetett sorrendet követve – 205.795,8 M Ft-ban (99,8%-ban), illetve 33.215,3 M Ft-ban (99,7%-ban) teljesültek.

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

A fejezeti kezelésű előirányzatokkal együtt a **dologi kiadások** eredeti előirányzata 169.773,1 M Ft volt, amely az év során 296.448,3 M Ft-ra növekedett. A 126.675,2 M Ft növekedést elsősorban az évközi előirányzat-módosítások, a bevételek növekedése (ide sorolva a más fejezettől átvett bevételi forrásokat is), valamint az előző évi, a fejezetnél képződő költségvetési-maradvány felhasználásával összefüggő előirányzat-módosítások eredményezték. A módosított előirányzat 267.301,3 M Ft összegben (90,2%-ban) teljesült.

A dologi kiadási előirányzatok terhére 2020. évben a következő főbb feladatok valósultak meg:

millió forintban, egy tizedessel

Kiadás megnevezése	Teljesített kiadás M Ft-ban	Végrehajtásért felelős cím, alcím
Hazai gyakorlatok és kiképzések	4 590,4	Egyéb HM szerv, Magyar Honvédség.
Tömeges bevándorlás kezelése (IBH fenntartása, őrzése)	4 966,7	Egyéb HM szerv, Magyar Honvédség, KNBSZ, MH EK
MH KFOR Kontingens	3 147,8	Egyéb HM szerv, Magyar Honvédség, KNBSZ, MH EK
Afganisztáni szerepvállalás	846,9	Egyéb HM szerv, Magyar Honvédség, KNBSZ, MH EK
Iszlám Állam elleni katonai szerepvállalás	1 461,2	Egyéb HM szerv, Magyar Honvédség, KNBSZ, MH EK
Ország-mozgósítás, gazdasági felkészülés lebonyolítása	962,2	Egyéb HM szerv.
Egyéb nemzetközi feladatok	1 071,0	Egyéb HM szerv, Magyar Honvédség, MH EK
Nemzetközi gyakorlatok és kiképzések	934,6	Egyéb HM szerv, Magyar Honvédség, MH EK
MH EUFOR Kontingens	86,0	Egyéb HM szerv, Magyar Honvédség, MH EK
Gripen repülőgépek bérleti díja és egyéb kiadások	51 657,7	Egyéb HM szerv

Kiadás megnevezése	Teljesített kiadás M Ft-ban	Végrehajtásért felelős cím, alcím
Őrzésvédelmi feladatok	16 107,0	Egyéb HM szerv
HM KGIR üzemeltetés, fenntartás	5 610,2	Egyéb HM szerv
ÖTR feladatai	665,8	Magyar Honvédség, KNBSZ, MH EK
Híradó, informatikai és Elektronikai Hadviselés fejlesztési program	906,8	Magyar Honvédség
Nukleáris balesetelhárítási feladatok végrehajtásában való közreműködés	119,9	Magyar Honvédség, MH EK
Szennyező források, szennyezett területek kármentesítése	190,7	Egyéb HM szerv
Európai Uniós Projektek	80,7	Egyéb HM szerv, Magyar Honvédség, KNBSZ, MH EK
Kanadai repülőhajózó képzés	1 923,2	Egyéb HM szerv, Magyar Honvédség
Honvédelmi szervezetek központi tagozat szintű tevékenysége	34 770,0	Egyéb HM szerv, Magyar Honvédség, MH EK
"Lövész 2020" program	792,1	Magyar Honvédség, MH EK
Nemzeti támogatás kiadásai	162,0	Egyéb HM szerv, Magyar Honvédség,
Elhelyezési Szolgáltatás megvásárlása	38 079,2	Egyéb HM szerv
Technikai őrzésvédelmi feladatok	650,9	Egyéb HM szerv
Infrastrukturális felújítási és fizikai biztonságvédelemmel kapcsolatos feladatok	19,7	Egyéb HM szerv
V4 EU Harccsoport	6,9	MH EK
Terrorellenes intézkedések megvalósítása	4 606,3	Magyar Honvédség
K+F program	635,0	Magyar Honvédség
KNBSZ központi objektumainak kialakításával kapcsolatos feladatok	194,8	KNBSZ
Katonai egységes felderítő rendszer kialakítása	47,3	Magyar Honvédség
Különleges műveleti képesség fejlesztése	36,5	Magyar Honvédség
Zrínyi HHP fejlesztései	38 452,4	Egyéb HM szerv, Magyar Honvédség, KNBSZ
Egészséges Budapest Program	3,5	MH EK
Légtérrendészeti feladatok	2,3	Egyéb HM szerv, Magyar Honvédség,

Kiadás megnevezése	Teljesített kiadás M Ft-ban	Végrehajtásért felelős cím, alcím
Képzések és tanfolyamok	423,4	HM Igazgatás, Egyéb HM szerv, Magyar Honvédség
Rekreáció, pihenés	364,5	Magyar Honvédség
MNDC kialakításával, működésével és elhelyezésével kapcsolatos feladatok	446,5	Egyéb HM szerv, Magyar Honvédség
Koronavírus fertőzés megelőzésével és kezelésével kapcsolatos feladatok	6 634,9	HM Igazgatás, Egyéb HM szerv, Magyar Honvédség, KNBSZ, MH EK
Speciális önkéntes tartalékos rendszerrel kapcsolatos feladatok	639,6	Egyéb HM szerv, Magyar Honvédség, MH EK
Összesen:	222 296,6	
Csapatköltségvetések (központi ellátáson felül)		Címhez tartozó honvédelmi szervezet
1. Honvédelmi Minisztérium cím	1 543,7	
2. Magyar Honvédség cím	7 729,2	
3. Katonai Nemzetbiztonsági Szolgálat cím	12 018,0	
6. MH Egészségügyi Központ cím	23 406,2	
7. Kratochvil Károly Honvéd Középiskola és Kollégium cím	0,8	
Összesen:	44 697,9	
Mindösszesen:	266 994,5	

A dologi kiadások kiemelt előirányzaton belül – főleg a központi természetbeni ellátás biztosítása és különböző eszköz-, készletbeszerzések, szolgáltatások központi kifizetése érdekében - az összes dologi kiadás 83,3%-a a központi költségvetési gazdálkodást folytató szervezeteknél teljesült.

Az **ellátottak pénzbeli juttatásai** előirányzaton eredeti előirányzatként 1.658,0 M Ft került tervezésre. Az év során végrehajtott módosítások eredményeként a kiemelt előirányzat összege 1.531,9 M Ft-ra csökkent. A felhasználás 1.530,6 M Ft-ban valósult meg, amelyből az állománynak nyújtott különböző segélyek, illetve a nevelési támogatások, tanévindítási hozzájárulási kiadások kerültek kifizetésre.

A fejezeti kezelésű előirányzatokkal együtt az **egyéb működési célú kiadások, támogatások előirányzatának** módosított összege 30.367,4 M Ft volt. Az előirányzaton jelentek meg a támogatási előirányzatok, továbbá az előző évben képződött költségvetési maradványok fejezeti hatáskörben végrehajtott, alcímek közötti rendezései, illetve a 2019. október hónapban adott előrejelzés tekintetében a Magyar Államkincstár felé 2020-ban teljesített befizetési kötelezettség rendezése, melyek mindösszesen 30.277,1 M Ft összegben teljesültek.

A fejezeti kezelésű előirányzatokkal együtt a **felhalmozási kiadásokra** a fejezet költségvetésében a törvényi összeg 203.872,4 M Ft volt, ezen belül a beruházások 187.595,3 M Ft-ot, a felújítások 6.633,4 M Ft-ot, az egyéb felhalmozási célú kiadások 9.643,7 M Ft törvényi előirányzatot tettek ki. A módosított előirányzat 437.868,3 M Ft-ra növekedett, az emelkedése döntően az előző évi kötelezettségvállalásokhoz kapcsolódó költségvetési maradványok jóváhagyásához, a szerződéssel rendelkező haderőfejlesztési

feladatokhoz kapcsolódik. A teljesítés összesen 114.646,6 M Ft-ban, 26,2%-ban teljesült, ebből a beruházások módosított előirányzatának teljesítése 103.637,6 M Ft, a felújítások esetében a teljesítés 8.158,4 M Ft, míg az egyéb felhalmozási célú kiadások módosított előirányzata 2.850,6 M Ft-ban teljesült.

A beruházások, valamint a felújítások kiemelt előirányzatok terhére 2020-ban végrehajtott főbb feladatok és programok a következők szerint valósultak meg:

millió forintban, egy tizedessel

Kiadás megnevezése	Teljesítés M Ft-ban		Végrehajtásért felelős cím, alcím
	Beruházások	Felújítások	
Afganisztáni szerepvállalás	7,2	0,0	Magyar Honvédség
Hazai gyakorlatok és kiképzések	18,8	0,0	Magyar Honvédség
Híradó, informatikai és Elektronikai Hadviselés fejlesztési program	447,1	0,0	Magyar Honvédség
Tömeges bevándorlás kezelése (IBH fenntartása, őrzése)	14,5	0,0	Magyar Honvédség
Infrastrukturális felújítási és fizikai biztonságvédelemmel kapcsolatos feladatok	198,5	866,7	Egyéb HM szerv
Iszlám Állam elleni katonai szerepvállalás	2,0	0,0	Magyar Honvédség
MH KFOR Kontingens	987,8	0,0	Magyar Honvédség, MH EK
Nukleáris balesetelhárítási feladatok végrehajtásában való közreműködés	34,8	0,0	Magyar Honvédség
Ország-mozgósítás, gazdasági felkészülés bonyolítása	9,0	1 292,5	Egyéb HM szerv, Magyar Honvédség
Terrorellenes intézkedések megvalósítása	24 994,1	0,0	Magyar Honvédség
KNBSZ központi objektumainak kialakításával kapcsolatos feladatok	262,4	657,2	KNBSZ
Szennyező források, szennyezett területek kármentesítése	273,1	0,0	Egyéb HM szerv
Európai Uniós Projektek	1 287,4	0,0	Egyéb HM szerv, Magyar Honvédség, KNBSZ, MH EK
Egyéb nemzetközi feladatok	3,7	0,0	Magyar Honvédség
Honvédelmi szervezetek központi tagozat szintű tevékenysége	2 345,3	1 216,4	Egyéb HM szerv, Magyar Honvédség, MH EK
Laktanya Fejlesztési Konceptió (LFK) megvalósítása	27,4	130,5	HM VGH
K+F program	18,0	0,0	Magyar Honvédség

Kiadás megnevezése	Teljesítés M Ft-ban		Végrehajtásért felelős cím, alcím
	Beruházások	Felújítások	
"Lövész 2020" program	108,6	0,0	Magyar Honvédség
MH EUFOR Kontingens	2,7	0,0	Magyar Honvédség
Nemzetközi gyakorlatok és kiképzések	50,1	0,0	Magyar Honvédség
Honvédelmi szervezet általános csapat tagozat szintű tevékenysége	2 255,8	424,3	Egyéb HM szerv, Magyar Honvédség, KNBSZ, MH EK
Rekreáció pihenés	48,8	0,0	Magyar Honvédség
Képviseltek működési költségei	45,4	0,0	Magyar Honvédség
Katonai egységes felderítő rendszer kialakítása	142,2	0,0	Magyar Honvédség
Különleges műveleti képesség fejlesztése	680,6	0,0	Magyar Honvédség
Zrínyi HHP fejlesztései	56 338,2	2 919,6	Egyéb HM szerv, Magyar Honvédség, KNBSZ
Légtérrendészeti feladatok	2,0	0,0	Magyar Honvédség
Többfunkciós moduláris autóbuszok fejlesztése	3 396,9	0,0	Magyar Honvédség
MNDC kialakításával, működésével és elhelyezésével kapcsolatos feladatok	2 069,1	0,0	Egyéb HM szerv, Magyar Honvédség
Koronavírus fertőzés megelőzésével és kezelésével kapcsolatos feladatok	660,9	0,0	Egyéb HM szerv, Magyar Honvédség, MH EK
Összesen	96 732,4	7 507,2	

A tárca 2020. évi **nemzetközi feladatainak** végrehajtására – beleértve a fejezeti kezelésű előirányzatokat, a feladatellátáshoz kapcsolódó logisztikai kiadásokat, a devizajuttatásokat, valamint az azokhoz kapcsolódó járulékokat – eredetileg **32.592,7 M Ft** került megtervezésre és jóváhagyásra. Az év közben végrehajtásra került előirányzat-módosítások figyelembevételével a **módosított előirányzat** összege **32.595,2 M Ft-ra emelkedett**, melyből **32.086,1 M Ft (98,44%) került felhasználásra**.

millió forintban, egy tizedessel

Kiemelt előirányzat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Maradvány
Személyi juttatások (K1)	12 370,2	13 479,8	13 479,8	0,0
Munkaadót terhelő járulékok és szoc.h.a (K2)	964,1	1 217,0	1 217,0	0,0

Kiemelt előirányzat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Maradvány
Dologi kiadások (K3)	14 555,5	10 983,4	10 475,7	507,7
Egyéb működési célú kiadások (K5)	4 416,0	5 486,8	5 485,7	1,1
Beruházások (K6)	106,9	1 111,7	1 111,7	0,0
Felújítások (K7)	30,0	0,0	0,0	0,0
Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	150,0	316,5	316,2	0,3
KIADÁSOK:	32 592,7	32 595,2	32 086,1	509,1
Működési célú támogatások ÁHT-n belülről (B1)	0,0	62,0	62,0	0,0
Működési bevételek (B4)	59,7	21,0	26,9	5,9
Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	50,0	36,0	68,9	32,9
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)	150,0	204,8	204,8	0,0
Finanszírozási bevételek (B8)	32 333,0	32 271,4	31 177,4	1 094,0
BEVÉTELEK:	32 592,7	32 595,2	31 540,0	1 055,2

Az éves kiadások 99%-a költségvetési támogatásból került finanszírozásra, míg a költségek 1%-át fedezték egyéb forrásból származó bevételek.

A keletkezett maradványok a jogszabály alapján kötelezettségvállalással terhelt maradványnak tekinthetők, melyek nemzetközi szerződések, illetve a külföldi szolgálatot teljesítők egyes járandóságairól szóló jogszabály alapján, már 2020. évben előlegként kifizetésre kerültek.

A nemzetközi feladatok fő feladatcsoportonkénti megoszlása az alábbiak szerint alakult:

millió forintban, egy tizedessel

Feladat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Maradvány
Válságkezelő és béketámogató műveletek	15 806,1	13 701,6	13 278,3	423,3
Nemzetközi képzések	2 750,8	3 058,0	3 040,3	17,7
Nemzetközi gyakorlatok és kiképzések	2 312,2	1 255,2	1 256,2	-1,0
Küldképviseltek	5 579,6	7 712,6	7 661,3	51,3
NATO, EU együttműködési feladatok	598,4	172,7	166,0	6,7
Egyéb nemzetközi feladatok	1 029,4	1 330,3	1 320,3	10,0
Fejezeti kezelésű előirányzatok	4 516,2	5 364,8	5 363,7	1,1
Nemzetközi feladatok összesen:	32 592,7	32 595,2	32 086,1	509,1

A tárca valamennyi feladatához kapcsolódó **nemzetközi programok** (utazásoknak és fogadásoknak) **elszámolása**, melyek közül kiemelkednek a nemzetközi tanfolyamok, a

nemzetközi gyakorlatok és kiképzések, a multilaterális rendezvények, a kétoldalú kapcsolatok, a különféle beszerzési programok, valamint a válságkezelő és béketámogató műveletekhez kapcsolódó utazások, fogadások. Ezen kiemelt feladatok – a keretgazda szervezetekkel együttműködésben, az általuk összeállított programtervek alapján – kerültek tételesen tervezésre. Év közben folyamatos – feladaton belüli és indokolt esetben azok közötti – átcsoportosítások kerültek végrehajtásra, minden esetben a felmerült igények, az esetlegesen elmaradt feladatok, illetve a tényleges költségek figyelembe vételével.

2020. évben a COVID-19 vírus által okozott világjárvány következtében az év nagy részében csak a tárcát felügyelő miniszter engedélyével valósulhattak meg a külföldre történő kiutazások, így az ideiglenes kiküldetésekhez kapcsolódó előirányzatok felhasználása 2020. évben jelentősen csökkent az előző évekhez képest. A különböző NATO, EU és egyéb szervezetek és bizottságaik által tervezett konferenciák, megbeszélések, ülések, tanfolyamok jelentős része elmaradt, illetve online került megvalósításra, így a kiadások jelentősen csökkentek az előző évekhez képest.

Kanadai repülőgép-vezető képzés (NFTC): A programban 2020. évben mindösszesen 21 fő vett részt. Ebből 13 fő hallgató és 8 fő oktató teljesített szolgálatot. A program díjának a kiegyenlítése 2020-ban két alkalommal történt, összesen 1.869,4 M Ft került a kanadai fél részére átutalásra kiképzési díjként.

A **tartós nem fegyveres külszolgálatot betöltő állomány pénzügyi és logisztikai ellátása** tartalmazza az önálló NATO-, EU- és nemzeti beosztást betöltőket, az MH Katonai Képviselő Hivatala, az MH Nemzeti Katonai Képviselő és az MH Nemzeti Összekötő Képviselő, a Magyarország Állandó NATO Képviselő Védelempolitikai Részleg és a Magyarország Állandó EBESZ Képviselő Katonai Képviselő állományába tartozók, valamint az speciális missziós beosztást betöltők külföldi kiküldetésével kapcsolatos költségeket. Az ellátottak összesített létszáma 2020. évben 237 fő volt.

Válságkezelő- és béketámogató műveletek pénzügyi és logisztikai ellátása: 2020. év során a 12 hónap adatainak alapján a válságkezelő és békeműveleteket támogató kontingensek átlagos létszáma 851 fő volt, mely létszámadat a váltások miatt havi viszonylatban jelentősen mozgott. A 2020. évet jelentősen befolyásolta a COVID-19 vírus miatt kialakult helyzet. Az év során a műveleti területi korlátozások, illetve a megbetegedések következtében a missziós váltások többször a tervezettől eltérően, más időpontban vagy hosszabb időintervallumban kerültek végrehajtásra.

A 2020. január 3-tól - július 10-ig szövetségi kötelezettségként végrehajtott **DCM-E NATO Support to Turkey** feladat keretében szolgálatot teljesítők ellátása érdekében, az intézményi körben felmerült kiadások fedezetére a felülről nyitott fejezeti kezelésű „NATO és EU felajánlás alapján kialakításra kerülő készenléti alegységek alkalmazásának kiadásai” jogcím terhére került biztosításra előirányzat.

Az MH szállítórepülőinek **külföldi szállításokkal** kapcsolatban felmerülő kiadásai: 2020. évben összesen 425 külföldi út került elrendelésre, melyek során honvédségi vezetők, kormány delegációk, missziós váltások, nemzetközi gyakorlatok személyi állományának és anyagainak szállítása, valamint 135 db kiképzési repülés és 5 db MEDEVAC feladat került végrehajtásra.

A **MH Nemzetközi Gyakorlatok és Kiképzési Rendezvények Programja** 2020. évi célkitűzéseit és feladatait a COVID-19 járványügyi veszélyhelyzet miatt többször volt szükséges módosítani, zömmel a feladatok áttervezésének vagy törlésének okán. A missziók

felkészítési és kiképzési feladatai; a „Közös Akarat” műveletben résztvevő erők felkészítése; a Zrínyi HHP-ből adódó nemzetközi kiképzési feladatok prioritizálásra kerültek.

A **Légi szállító képességekhez kapcsolódó nemzetközi képzések** szükségességét az adott típusra előírt üzemeltetési normatívák, valamint a legalább kétszeres feltöltöttségi szint elérése indokolta, amelyek mellett biztosítható a folyamatos rendelkezésre állás, és amely képesség kialakítása jelen pillanatban is folyik. Mindösszesen 20 fő vett részt képzésben.

A jóváhagyott költségvetési előirányzatok teljes körűen biztosították a nemzetközi feladatok végrehajtását. A logisztikai erőforrások, illetve a személyi állomány pénzügyi ellátása biztosított volt. A gazdálkodás során a szervezetek vezetői hatáskörükben intézkedtek a felhasználásra nem kerülő előirányzatok más, forráshiányos feladatok átcsoportosítására a szabad előirányzat maradványok elkerülése érdekében.

A 2020. évi gazdálkodást a COVID-19 járvány következtében szükségessé vált feladatáttervezések mellett kiemelten nehezítette, hogy a nemzetközi feladatok ellátása jelentős arányban külföldi devizanemben jelentkező kötelezettségek kifizetését, teljesítését takarja, melyet az árfolyamok év közbeni jelentős változása nagymértékben befolyásolt.

Összességében megállapítható, hogy a nemzetközi feladatok végrehajtásához szükséges intézményi költségvetési előirányzatok, központi ellátás körébe tartozó anyagi keretek az év során biztosítottak voltak. A gazdálkodó szervezetek eleget tettek a jóváhagyott kereteken belüli gazdálkodás követelményeinek, eredményesen hajtották végre gazdálkodási feladataikat, törekedtek a költségvetési előirányzatok lehetőség szerinti maradéktalan felhasználására.

2.4. A támogatások alakulását befolyásoló tényezők

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

Támogatások alakulása 2020. évben

millió forintban, egy tizedessel

Fejezet összesen	Támogatás
A 2019. évi LXXI. törvény szerinti eredeti előirányzat	576 300,9
A rendkívüli kormányzati intézkedésekre szolgáló tartalékból és a Beruházás Előkészítési Alapból történő előirányzat-átcsoportosításról, valamint egyes kormányhatározatok módosításáról szóló 1020/2020. (II. 6.) Kormányhatározat 1. pont c) alpontja alapján 3.851,7 M Ft támogatási előirányzat került biztosításra a HM fejezet részére, a honvédelmi szervezetek feladat-ellátásának megerősítését szolgáló többfunkciós autóbusz beszerzéshez szükséges költségvetési forrás biztosítása érdekében.	3 851,7
A Nemzeti Összetartozás Éve megvalósításával kapcsolatos kormányzati intézkedésekről és a szükséges források biztosításáról szóló 1064/2020. (II. 28.) Kormányhatározat alapján 136,6 M Ft támogatási előirányzat került biztosításra a HM fejezet részére.	136,6

millió forintban, egy tizedessel

Fejezet összesen	Támogatás
<p>A Központi Maradványelszámolási Alapból, a Beruházás Előkészítési Alapból, a Gazdaságvédelmi programok előirányzatból történő és fejezetek közötti előirányzat-átcsoportosításról, valamint egyes kormányhatározatok módosításáról szóló 1176/2020. (IV. 23.) Kormányhatározat 1. pont a) alpontja alapján, a HM fejezet kiadási és támogatási előirányzata 10.904,9 M Ft-al a KMA cím terhére megemelésre került. A biztosított előirányzatok a KMA-ba befizetésre és a fenti határozattal visszahagyásra kerültek, az előirányzatok eredeti célja szerinti felhasználás érdekében. (1.679,8 M Ft MVP, 2.348,1 M Ft EBP, 6.877,0 M Ft ÁFA fizetési kötelezettségek).</p>	<p>10 904,9</p>
<p>A Gazdaságvédelmi programok előirányzatból, a Központi Maradványelszámolási Alapból és a Járvány Elleni Védekezés Központi Tartaléka előirányzatból történő előirányzat-átcsoportosításról, valamint a Karcagi Járásbíróság állami tulajdonú ingatlanban történő elhelyezéséről szóló 1263/2020. (V. 28.) Kormányhatározat 1. és 2. számú mellékletében foglaltak szerint 91.745,0 M Ft támogatási előirányzat került biztosításra a HM fejezet részére.</p>	<p>91 745,0</p>
<p>A Gazdaságvédelmi Akcióterv végrehajtásához kapcsolódó honvédelmi munkaerőpiaci helyzet fejlesztéséhez szükséges források biztosításáról szóló 1293/2020. (VI. 11.) Kormányhatározat 2. és 5. pontja alapján 3.191,6 M Ft támogatási előirányzat került biztosításra a HM fejezet részére.</p>	<p>3 191,6</p>
<p>A központi költségvetést érintő címrendi módosításról, a Gazdaságvédelmi programok előirányzatból, a Központi Maradványelszámolási Alapból, a rendkívüli kormányzati intézkedésekre szolgáló tartalékból történő, fejezetek közötti és fejezeten belüli előirányzat-átcsoportosításokról, valamint egyes kormányhatározatok módosításáról szóló 1397/2020. (VII. 14.) Kormányhatározat 1. pont d) alpont 2. mellékletében foglaltak szerint a KNBSZ részére 4.900,0 M Ft került biztosításra.</p>	<p>4 900,0</p>
<p>A Gazdaságvédelmi programok előirányzatból, a Központi Maradványelszámolási Alapból, a rendkívüli kormányzati intézkedésekre szolgáló tartalékból, a Járvány Elleni Védekezés Központi Tartalékából történő, fejezetek közötti és fejezeten belüli előirányzat-átcsoportosításokról, továbbá a migrációs nyomás és terrorellenes intézkedések kezeléséhez szükséges további források biztosításáról, valamint egyes kormányhatározatok módosításáról szóló 1574/2020. (IX. 9.) Kormányhatározat alapján 37.208,0 M Ft támogatási előirányzat került biztosításra a HM fejezet részére (36.938,0 M Ft a „Gépesített lövész képesség fejlesztés - Gyalogsági harcjármű képesség fejlesztése” feladat végrehajtására, 270,0 M Ft a KNBSZ Schweidel utcai objektumának karbahelyezési feladatainak végrehajtására).</p>	<p>37 208,0</p>
<p>A Gazdaságvédelmi programok előirányzatból, a Központi Maradványelszámolási Alapból, a rendkívüli kormányzati intézkedésekre szolgáló tartalékból, a Járvány Elleni Védekezés Központi Tartalékából történő előirányzat-átcsoportosításokról, továbbá a terrorellenes intézkedések kezeléséhez szükséges további források biztosításáról, valamint kormányhatározat módosításáról szóló 1596/2020. (IX. 21.) Kormányhatározat 1. pont e) bekezdése alapján a Járvány Elleni Védekezés</p>	<p>1 116,9</p>

millió forintban, egy tizedessel

Fejezet összesen	Támogatás
Központi Tartaléka cím terhére 1.116,9 M Ft került átadásra az MH EK javára.	
A 2020. évi honvédelmi igazgatási feladatok végrehajtásához szükséges költségvetési források átcsoportosításáról szóló 1602/2020. (IX. 28.) Kormányhatározat alapján 942,9 M Ft támogatási előirányzat került biztosításra a HM fejezet részére „Ország-mozgósítás, gazdasági felkészülés bonyolítása” feladat végrehajtása érdekében.	942,9
A koronavírus-világjárvány elleni védekezés érdekében az RT-PCR módszerrel végzett SARS-CoV-2 kimutatására szolgáló vizsgálattal összefüggő többletkiadások fedezetének biztosításáról, valamint az influenza elleni védőoltás teljes lakosság részére történő ingyenes rendelkezésre állásának biztosításáról szóló 1617/2020. (X. 1.) Kormányhatározat alapján a Járvány Elleni Védekezés Központi Tartaléka cím terhére 145,6 M Ft támogatási előirányzat került biztosításra az MH EK javára.	145,6
A Gazdaságvédelmi programok előirányzatból, a Központi Maradványszámolási Alapból és a rendkívüli kormányzati intézkedésekre szolgáló tartalékból történő, valamint fejezetek közötti előirányzat-átcsoportosításról, továbbá kormányhatározat módosításáról szóló 1664/2020. (X. 15.) Kormányhatározat alapján 2.461,0 M Ft támogatási előirányzat került biztosításra a HM fejezet részére a haderőfejlesztések árfolyamváltozásai miatt keletkezett forrásigény biztosítása érdekében.	2 461,0
A Gazdaságvédelmi programok előirányzatból, a Központi Maradványszámolási Alapból történő, valamint fejezetek közötti és fejezeten belüli előirányzat-átcsoportosításokról és egyes kormányhatározatok módosításáról szóló 1899/2020. (XII. 14.) Kormányhatározat alapján 1.611,0 M Ft támogatás kerül átadásra a HM fejezet részére a könnyű katonai többcélú helikopter (H145M) beszerzéshez kapcsolódó ÁFA fizetési kötelezettséghez szükséges forrás biztosítása céljából.	1 611,0
A Gazdaságvédelmi programok előirányzatból, a rendkívüli kormányzati intézkedésekre szolgáló tartalékból történő, valamint fejezetek közötti és fejezeten belüli előirányzat-átcsoportosításokról, kötelezettségvállalás engedélyezéséről, továbbá a 2021. évi központi költségvetés végrehajtása érdekében szükséges intézkedésekről és egyes kormányhatározatok módosításáról szóló 2005/2020. (XII. 24.) Kormányhatározat alapján 15,0 M Ft támogatás kerül biztosításra a HM fejezet 0802 alcím részére, a Régiókért Alapítvány támogatása céljából.	15,0
Az Egyes fejezetek közötti előirányzat-átcsoportosításokról szóló 1320/2020. (VI. 12.) Kormányhatározat alapján 46,5 M Ft került biztosításra a HM fejezet részére a „61-es főút pincehelyi szakaszán lévő Kapos-közúti híd Mabey-Johnson (MJ) híddal történő kiváltása” feladat költségeinek fedezetére.	46,5
A Modern Városok Program keretében a hódmezővásárhelyi Zrínyi Miklós laktanya további infrastrukturális fejlesztésével kapcsolatos feladatokról szóló 1410/2020. (VII. 15.) Kormányhatározat alapján 300 M Ft előirányzat került biztosításra a HM tárca részére.	300,0

millió forintban, egy tizedessel

Fejezet összesen	Támogatás
A PM/3515-2/2020. nyt. számú irata, a honvédek illetményéről és illetményjellegű juttatásairól szóló 7/2015. (VI. 22.) HM rendelet módosításáról szóló 1/2020. (I. 17.) HM rendeletre hivatkozva 2020. január 1-től a hivatásos állomány tagjai részére járó kiegészítő juttatás 2020. évi többletkifizetésének támogatása érdekében a HM fejezet kiadási és támogatási előirányzatát 8.307,0 M Ft-al megemelte, majd a nyújtott támogatással kapcsolatos HM tárca elszámolásával összhangban a PM/3515-5/2020. nyt. számú iratával 317,4 M Ft támogatási előirányzat került megvonásra a HM fejezettől.	7 989,6
A PM/1497-2/2020. nyt. számú irata, a minimálbér és a garantált bérminimum emelkedésével kapcsolatos 2020. évi többletkiadások finanszírozása érdekében a HM fejezet kiadási és támogatási előirányzatát 188,8 M Ft-tal megemelte, majd a nyújtott támogatással kapcsolatos HM tárca elszámolásával összhangban a PM/1497-5/2020. nyt. számú iratával 1,2 M Ft támogatási előirányzat került megvonásra a HM fejezettől.	187,6
A PM/5630-2/2020. nyt. számú irata, a 2020. évi kompenzációra jogosultak köréről és a megállapítás szabályairól, valamint a finanszírozás módjáról a Kormány a költségvetési szervek és a bevett egyházak és belső egyházi jogi személyek foglalkoztatottjainak 2020. évi kompenzációjáról szóló 334/2019. (XII. 23.) Kormányrendelet szerint, a 2020. évi kompenzáció támogatása céljából, 62,3 M Ft-tal, megemelte a HM fejezet kiadási és támogatási előirányzatát. A nyújtott támogatással kapcsolatos HM tárca elszámolásával összhangban a PM/5630-5/2020. nyt. számú iratával 6,1 M Ft támogatási előirányzat került megvonásra a HM fejezettől.	56,2
A PM/11417-1/2020. nyt. számú irata, a szakképzésben foglalkoztatottak 2020. évi többletkiadásainak finanszírozása érdekében a HM fejezet kiadási és támogatási előirányzatát 115,2 M Ft-tal megemelte.	115,2
A PM/18116/1/2020. nyt. számú irata, a Járvány Elleni Védekezés Központi Tartaléka cím terhére a HM fejezet kiadási és támogatási előirányzatát 431,1 M Ft-tal megemelte, a járványügyi intézkedések kapcsán a határvédelmi feladatok megerősítéséhez-, missziós állomány váltásaival összefüggő izolációs feladatokhoz-, állomány mintavételével és a minták PCR vizsgálataihoz kapcsolódó kiadások forrás biztosítása céljából.	431,1
A PM/21698/2/2020. nyt. számú irata, a Járvány Elleni Védekezés Központi Tartaléka cím terhére a HM fejezet kiadási és támogatási előirányzatát 3.326,8 M Ft-tal megemelte, a COVID-19 védekezéssel kapcsolatos elvégzett infrastrukturális feladatok kiadásainak fedezetéül.	3 326,8
A Pénzügyminisztérium a PM/21075/2/2020. számú engedélyében a HM tárca beruházások kiemelt előirányzatának megemelését hagyta jóvá, az állami tulajdonú, HM vagyonkezelői jogú és feleslegessé nyilvánított ingatlanok értékesítésével összefüggésben az MNV Zrt. részére befolyt 40,8 M Ft összeggel. A bevétel a Zrínyi HHP keretében megvalósuló Könnyű katonai többcélú helikopter (H145M) feladat kiadásainak forrása.	40,8
A Honvédség szállítóeszközeinek – a rendszeresített harcjárművek és fegyverzet kivételével – ideiglenes, kiemelt utaztatási szolgáltatásra történő igénybevételére létrejött megállapodások (AM/HM 7,0 M Ft; ITM/HM	41,0

millió forintban, egy tizedessel

Fejezet összesen	Támogatás
20,0 M Ft; KEH/HM 8,0 M Ft; OGYH/HM 6,0 M Ft;) alapján a HM fejezet összesen 41,0 M Ft előirányzatot kapott.	
A BM és a HM által megkötött megállapodás értelmében a BM 42,3 M Ft vissza nem térítendő támogatást nyújtott a HM részére a „Hivatásos állomány szolgálatteljesítéssel összefüggő egészségügyi alkalmatlanná válásával kapcsolatos életjáradéka” címen felmerült költségek fedezetére.	42,3
Az Emberi Erőforrások Minisztériuma a „Családbarát szüléset” eszközfejlesztésére 22,3 M Ft előirányzatot biztosított az MH EK részére.	22,3
Az Emberi Erőforrások Minisztériuma és a HM között az MH EK állományában foglalkoztatott rezidensek után járó támogatás érdekében létrejött megállapodás alapján 368,7 M Ft előirányzat került biztosításra a HM tárca részére.	368,7
Az Emberi Erőforrások Minisztériuma és a HM (HM Hadtörténeti Intézet és Múzeum) között, a szolgáltató könyvtárak Országos Dokumentum-ellátási Rendszerben nyújtott szolgáltatásainak támogatása érdekében létrejött megállapodás alapján 0,6 M Ft bevétel előirányzat került biztosításra a HM tárca részére.	0,6
A KKM és a HM által megkötött megállapodás szerint a Kormány által kihirdetett veszélyhelyzetben a COVID-19 járványhelyzettel kapcsolatban felmerült légiszállítási feladatok költségeinek finanszírozása céljából 390,0 M Ft előirányzat került biztosításra a HM tárca részére.	390,0
A Külgazdasági és Külügyminisztérium és a HM között létrejött megállapodás értelmében a HM fejezet javára 100,0 M Ft került átadásra a Magyar Honvédség katonai légiszállító eszközeivel biztosított – állami és kormányzati protokoll, valamint diplomáciai feladatok ellátásához kapcsolódó – szolgálati repülésekkel összefüggésben felmerült kiadások finanszírozása érdekében.	100,0
A Külgazdasági és Külügyminisztérium és a HM között az új NATO székház ügynevezett fit-out program vonatkozásában született megállapodás alapján a HM fejezet összesen 17,8 M Ft előirányzatot kapott.	17,8
Miniszterelnöki Kormányiroda és a HM által megkötött megállapodás alapján 385,7 M Ft kerül biztosításra a KNBSZ részére, a Nemzeti Információs Államtitkár úr és Kormánybiztos úr, valamint apparátusuk működési és üzemeltetési kiadásainak fedezetére.	385,7
A HM, az AM és az Országos Meteorológiai Szolgálat között létrejött megállapodás értelmében a XIII. Honvédelmi Minisztérium fejezet, 02/00 Magyar Honvédség cím (azon belül MH Geoinformációs Szolgálat) költségvetése terhére 75 millió forint került átcsoportosításra a XII. Agrárminisztérium fejezet, 12. Országos Meteorológiai Szolgálat javára.	-75,0
A HM, az Innovációs és Technológiai Minisztérium (Debreceni Egyetem) között létrejött megállapodás értelmében 20,0 M Ft kerül átadásra a „Bevezetés az üreszközök üzemeltetésébe” megnevezésű képzés beindítása érdekében.	-20,0
A HM és a KKM között létrejött megállapodás értelmében 36,5 M Ft előirányzat került átadásra a katonadiplomáciai együttműködés során felmerülő HM tárcát terhelő költségek fedezetére.	-36,5

millió forintban, egy tizedessel

Fejezet összesen	Támogatás
A HM és a PM között létrejött megállapodás értelmében a HM és a MHP részére történő személygépkocsik beszerzése, valamint a hatósági és regisztrációs díjak költségeinek finanszírozása céljából a Közbeszerzési és Ellátási Főigazgatóság részére 259,7 M Ft került átadásra.	-259,7
Támogatási előirányzatok változása	171 701,2
2020. évi módosított előirányzat	748 002,1

2.5. A rendkívüli kormányzati intézkedések előirányzatból, Járvány elleni védekezés központi tartaléka és céltartalékból történő felhasználás:

A **rendkívüli kormányzati intézkedések** előirányzatból **4.003,3 M Ft** került biztosításra a tárca részére, az alábbi feladatokra:

- A rendkívüli kormányzati intézkedésekre szolgáló tartalékból és a Beruházás Előkészítési Alapból történő előirányzat-átcsoportosításról, valamint egyes kormányhatározatok módosításáról szóló 1020/2020. (II. 6.) Kormányhatározat 1. pont c) alpontja alapján 3.851,7 M Ft támogatási előirányzat került biztosításra a HM fejezet részére, a honvédelmi szervezetek feladat-ellátásának megerősítését szolgáló többfunkciós autóbusz beszerzéshez szükséges költségvetési forrás biztosítása érdekében.
- A Nemzeti Összetartozás Éve megvalósításával kapcsolatos kormányzati intézkedésekről és a szükséges források biztosításáról szóló 1064/2020. (II. 28.) Kormányhatározat alapján 136,6 M Ft támogatási előirányzat került biztosításra a HM fejezet részére.
- A Gazdaságvédelmi programok előirányzatból, a rendkívüli kormányzati intézkedésekre szolgáló tartalékból történő, valamint fejezetek közötti és fejezeten belüli előirányzat-átcsoportosításokról, kötelezettségvállalás engedélyezéséről, továbbá a 2021. évi központi költségvetés végrehajtása érdekében szükséges intézkedésekről és egyes kormányhatározatok módosításáról szóló 2005/2020. (XII. 24.) Kormányhatározat alapján 15,0 M Ft támogatás került biztosításra a HM fejezet 0802 alcím részére, a Régióért Alapítvány támogatása céljából.

A **Járvány elleni védekezés központi tartaléka** előirányzat terhére **5.020,4 M Ft** került biztosításra a tárca részére, az alábbi feladatokra:

- A Gazdaságvédelmi programok előirányzatból, a Központi Maradványelszámolási Alapból, a rendkívüli kormányzati intézkedésekre szolgáló tartalékból, a Járvány Elleni Védekezés Központi Tartalékából történő előirányzat-átcsoportosításokról, továbbá a terrorellenes intézkedések kezeléséhez szükséges további források biztosításáról, valamint kormányhatározat módosításáról szóló 1596/2020. (IX. 21.) Kormányhatározat 1. pont e) bekezdése alapján a Járvány Elleni Védekezés Központi Tartaléka cím terhére 1.116,9 M Ft került átadásra az MH EK javára.
- A koronavírus-világjárvány elleni védekezés érdekében az RT-PCR módszerrel végzett SARS-CoV-2 kimutatására szolgáló vizsgálattal összefüggő többletkiadások fedezetének biztosításáról, valamint az influenza elleni védőoltás teljes lakosság részére történő ingyenes rendelkezésre állásának biztosításáról szóló 1617/2020. (X. 1.)

Kormányhatározat alapján a Járvány Elleni Védekezés Központi Tartaléka cím terhére 145,6 M Ft támogatási előirányzat került biztosításra az MH EK javára.

- A PM/18116/1/2020. nyt. számú irata, a Járvány Elleni Védekezés Központi Tartaléka cím terhére a HM fejezet kiadási és támogatási előirányzatát 431,1 M Ft-tal megemelte, a járványügyi intézkedések kapcsán a határvédelmi feladatok megerősítéséhez-, missziós állomány váltásaival összefüggő izolációs feladatokhoz-, állomány mintavételével és a minták PCR vizsgálataihoz kapcsolódó kiadások forrás biztosítása céljából.
- A PM/21698/2/2020. nyt. számú irata, a Járvány Elleni Védekezés Központi Tartaléka cím terhére a HM fejezet kiadási és támogatási előirányzatát 3.326,8 M Ft-tal megemelte, a COVID-19 védekezéssel kapcsolatos elvégzett infrastrukturális feladatok kiadásainak fedezetéül.

A **központi költségvetés céltartalékából 8.348,6 M Ft** került biztosításra a tárca részére, az alábbi feladatokra:

- A PM/3515-2/2020. nyt. számú irata, a honvédek illetményéről és illetményjellegű juttatásairól szóló 7/2015. (VI. 22.) HM rendelet módosításáról szóló 1/2020. (I. 17.) HM rendeletre hivatkozva 2020. január 1-től a hivatásos állomány tagjai részére járó kiegészítő juttatás 2020. évi többletkifizetésének támogatása érdekében a HM fejezet kiadási és támogatási előirányzatát 8.307,0 M Ft-al megemelte, majd a nyújtott támogatással kapcsolatos HM tárca elszámolásával összhangban a PM/3515-5/2020. nyt. számú iratával 317,4 M Ft támogatási előirányzat került megvonásra a HM fejezettől.
- A PM/1497-2/2020. nyt. számú irata, a minimálbér és a garantált bérminimum emelkedésével kapcsolatos 2020. évi többletkiadások finanszírozása érdekében a HM fejezet kiadási és támogatási előirányzatát 188,8 M Ft-tal megemelte, majd a nyújtott támogatással kapcsolatos HM tárca elszámolásával összhangban a PM/1497-5/2020. nyt. számú iratával 1,2 M Ft támogatási előirányzat került megvonásra a HM fejezettől.
- A PM/5630-2/2020. nyt. számú irata, a 2020. évi kompenzációra jogosultak köréről és a megállapítás szabályairól, valamint a finanszírozás módjáról a Kormány a költségvetési szervek és a bevett egyházak és belső egyházi jogi személyek foglalkoztatottjainak 2020. évi kompenzációjáról szóló 334/2019. (XII. 23.) Kormányrendelet szerint, a 2020. évi kompenzáció támogatása céljából 62,3 M Ft-tal megemelte a HM fejezet kiadási és támogatási előirányzatát. A nyújtott támogatással kapcsolatos HM tárca elszámolásával összhangban a PM/5630-5/2020. nyt. számú iratával 6,1 M Ft támogatási előirányzat került megvonásra a HM fejezettől.
- A PM/11417-1/2020. nyt. számú irata, a szakképzésben foglalkoztatottak 2020. évi többletkiadásainak finanszírozása érdekében a HM fejezet kiadási és támogatási előirányzatát 115,2 M Ft-tal megemelte.

A Modern Városok Program keretében a hódmezővásárhelyi Zrínyi Miklós laktanya további infrastrukturális fejlesztésével kapcsolatos feladatokról szól 1410/2020. (VII. 15.) Kormányhatározat alapján **300 M Ft** előirányzat került biztosításra a **Miniszterelnökség fejezet Modern Városok Program céltartaléka** terhére a HM tárca részére.

Az Egyes fejezetek közötti előirányzat-átcsoportosításokról szóló 1320/2020. (VI. 12.) Kormányhatározat alapján **46,5 M Ft** került biztosításra a **Miniszterelnökség fejezet Közép-**

Duna menti térségfejlesztési feladatok céltartaléka terhére a HM fejezet részére a „61-es főút pinchelyi szakaszán lévő Kapos-közúti híd Mabey-Johnson (MJ) híddal történő kiváltása” feladat költségeinek fedezetére.

2.6. A 2020. évi bevételi előirányzatok teljesítése

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

A bevételi előirányzatok alakulása

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	2019. évi teljesítés	2020. évi			
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés előirányzat	Teljesítés %-a
	<i>1</i>	<i>2</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6=5/4</i>
I. INTÉZMÉNYI					
1.Költségvetési bevételek	22 411,6	10 946,7	67 155,7	67 118,8	99,9%
2.Eü. műk. átvett pe.	29 581,4	28 802,4	45 303,5	45 303,5	100,0%
3.Bevételek összesen (1+2):	51 993,0	39 749,1	112 459,2	112 422,3	100,0%
4.Költségvetési-maradvány	141 055,3	0,0	138 242,5	138 142,3	99,9%
5.Vállalkozás tev. tartalék felh.					
6.költségvetési bevétel összesen(3+4+5):	193 048,3	39 749,1	250 701,7	250 564,6	99,9%
7.Költségvetési támogatás	463 965,6	525 844,8	716 106,5	716 106,5	100,0%
8.INTÉZMÉNYI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (6+7):	657 013,9	565 593,9	966 808,2	966 671,1	100,0%
II. FEJEZETI KEZELÉSŰ ELŐIRÁNYZATOK					
Költségvetési bevételek	770,2	0,0	2 210,4	2 210,4	100,0%
Költségvetési támogatás	42 432,4	50 456,1	31 895,6	31 895,6	100,0%
Költségvetési-maradvány	4 142,5	0,0	4 891,3	4 891,3	100,0%
ÖSSZESEN:	47 345,1	50 456,1	38 997,3	38 997,3	100,0%
BEVÉTEL MINDÖSSZESEN:	704 359,0	616 050,0	1 005 805,5	1 005 668,4	100,0%

A 2020. év során a céltartalék terhére 8.695,1 M Ft támogatást kapott a fejezet, valamint a Kormányhatározatok, illetve a fejezetek közötti megállapodások átcsoportosításainak évközi változásaként a költségvetési támogatás egyenlegében 163.006,1 M Ft összegű növekedés realizálódott a HM tárcánál, melyet meghatározott feladatok finanszírozására kapott (172.092,4 M Ft), illetve adott (391,2 M Ft) a tárca. A költségvetési támogatás összesen 171.701,2 M Ft előirányzat-növekedéssel zárult az év végén.

A bevételi előirányzatok 74.920,5 M Ft összegű növekedést mutattak, az előző évi maradvány igénybevétele 143.033,6 M Ft összegben valósult meg.

A működési és felhalmozási célú támogatások bevételen a tömeges bevándorlás kezeléséhez kapcsolódó kiadások, illetve a terrorellenes intézkedésekhez kapcsolódó kiadások fedezetére biztosított források, az EU-s programoktól és azok hazai társfinanszírozásától a HM fejezethez érkezett összegek kerültek előirányzatosításra. Az államháztartáson belül a NEAK által az év

végéig folyósított finanszírozási bevételek előirányzat növelő hatása 16.501,1 M Ft összegben realizálódott.

A működési és felhalmozási célú átvett pénzeszközök növekedését eredményezték többek között a fejezeti kezelésű célelőirányzatokból előző évben kiutalt, felhasználásra nem került támogatások visszautalt, bevételként kezelt összegei, a munkáltatói kölcsönök törlesztéséből befolyó bevételek, valamint az NSIP Programiroda tevékenységének ellátásához átvett források, valamint a NATO tagállamok hozzájárulásából finanszírozott NSIP feladatokhoz kapcsolódó beszerzések fedezetének biztosítása.

2.6.2. A követelések változása a nyitó állományhoz viszonyítva

A fejezet összes követelése a 2020. év végén 342.702,2 M Ft, mely az előző évhez képest 215.438,5 M Ft-tal (több mint két és félszeresére) nőtt. Ennek oka elsősorban a követelés jellegű sajátos elszámolások 215.113,7 M Ft-os növekedése, mely elsősorban az adott előlegek (ezen belül is a Zrínyi HHP-hoz kapcsolódó beruházásokra, felújításokra adott előlegek) jelentős növekedéséből adódik. A költségvetési évben esedékes követelések 258,6 M Ft-os, a költségvetési évet követő évben esedékes követelések 66,2 M Ft-os növekedést mutatnak.

2020. év folyamán a fejezetnél összességében 14,9 M Ft behajthatatlan követelés került kivezetésre. Ez elsősorban előző évi hátralék, kártérítési követelés volt. A behajthatatlanná történő minősítésre elévülés miatt, vagy felszámolási eljárás keretében, illetve jogerős bírósági határozatot követően került sor, melyet általában fizetési meghagyás, fizetési felszólítás, illetve végrehajtási eljárás előzött meg.

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

2.7.1. A 2020. évi előirányzat-gazdálkodást befolyásoló főbb tényezők

A személyi juttatásokhoz kapcsolódó előirányzat-gazdálkodásnál figyelembevételre kerültek a következők:

- A hivatásos, szerződéses tiszt, altiszt, legénység, honvéd tisztjelölt, honvéd altisztjelölt, illetve állami vezetők, kormánytisztviselő, honvédelmi alkalmazott és munkavállaló állomány részére a vonatkozó jogállási törvényekben és más jogszabályokban meghatározott illetmények, valamint egyéb személyi járandóságok maradéktalan folyósítása, azok fedezetének biztosítása;
- A nemzetközi szerepvállalással összefüggésben tartósan, vagy ideiglenesen külföldön szolgálatot teljesítő állomány devizában felmerülő szükségleteinek biztosítása;
- Kormányzati döntés alapján a katona állomány részére biztosított illetményfejlesztés 2020. január 1-jei hatályú végrehajtása;
- A honvédelmi alkalmazottak jogállásáról szóló 2018. évi CXIV. törvény (a továbbiakban: Haj.) rendelkezései alapján átlagosan 5%-os illetményfejlesztés megvalósítása;
- A tárcánál a szakképzésben foglalkoztatottak 2020. évi illetményfejlesztésének végrehajtása;

- Az egészségügyi szakdolgozók és védőnők 2020-2022. évekre vonatkozó bérfelzárkózásáról szóló 1684/2019. (XII. 17.) Kormányhatározat alapján 2020. január 1-jével, valamint 2020. november 1-jével az egészségügyi szakdolgozók béremelése 14%, valamint további 20% mértékben, melyet a fejezet a korábbi évek gyakorlatának megfelelően a nem NEAK által finanszírozott egészségügyi szakdolgozóknak is biztosított;
- A munka törvénykönyvéről szóló 2012. évi I. törvény (a továbbiakban: Mt.) 153. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján elrendelt, a kötelező legkisebb munkabér (minimálbér) és a garantált bérminimum megállapításáról szóló 367/2019. (XII. 30.) Kormányrendelet értelmében 2020. január 1-től a teljes munkaidőben foglalkoztatott munkavállaló részére megállapított alaphér kötelező legkisebb összege (minimálbér) 161.000 Ft-ra, míg a legalább középfokú iskolai végzettséget, illetve középfokú szakképzettséget igénylő munkakörben foglalkoztatott munkavállaló garantált bérminimuma 210.600 Ft-ra emelkedett;
- A 2020. évi kompenzációra jogosultak köréről, a megállapítás szabályairól, valamint a finanszírozás módjáról a Kormány a költségvetési szerveknél és az egyházak közcélú tevékenységet folytató intézményeinél foglalkoztatottak 2020. évi kompenzációjáról szóló 334/2019. (XII. 21.) Kormányrendelet finanszírozása érdekében a személyi kiadások finanszírozása (PM/1497-2/2020. nyt. számú irata), valamint annak az elszámolása (PM/1497-5/2020. nyt. számú irata) megvalósult;
- Az egészségügyben dolgozóknak munkájuk és a járványügyi veszélyhelyzet kezeléséből fakadó leterheltségük elismeréseként 2020. nyarán külön kormányzati forrásból bruttó 500.000 forint egyszeri rendkívüli juttatás folyósítása megtörtént;
- a Gazdaságvédelmi Akcióterv végrehajtásához kapcsolódó honvédelmi munkaerőpiaci helyzet fejlesztéséhez szükséges források biztosításáról szóló 1293/2020. (VI. 11.) Kormányhatározat alapján a Speciális Önkéntes Tartalékos Rendszer kapcsán felmerülő személyi kiadások biztosítása a fejezet részére biztosított pótelőirányzatból;
- A rendkívüli migrációs nyomás kezeléséhez szükséges források – egyrészt a Belügyminisztérium és a Honvédelmi Minisztérium között létrejött BM/3182-38/2020. számú Támogatási Szerződés értelmében, másrészt az Európai Bizottsághoz benyújtott, az uniós Belső Biztonsági Alap keretében elkülönített, úgynevezett sürgősségi támogatásokból Magyarország részére biztosított forrásból, harmadrészt minimális részben a tárca megtakarításaiból a költségviselő honvédelmi szervezetek részére történő – tényleges kiadások szerinti átcsoportosításával valósult meg a tömeges bevándorlás okozta válsághelyzet kezeléséhez szükséges személyi kiadások fedezetének biztosítása.

2.7.2. A létszámok alakulása

A HM fejezet 2020. évi költségvetési létszáma **28.001 főben** került jóváhagyásra.

A fejezet 2020. évi tervezési létszáma a fejezet létszámát meghatározó jogszabályok és rendelkezések, valamint felsővezetői döntések alapján került meghatározásra.

A 2020. évi költségvetési létszám meghatározásának alapja a fejezet tervezési időszakban meglévő létszáma, kiegészítve a tiszt-, illetve altisztavatás várható létszámával, figyelembe véve a polgári állományt érintő jogállási változást is.

Az előirányzat teljesítési adatait elemezve megállapítható, hogy a XIII. Honvédelmi Minisztérium fejezetnél a létszám 2019. évhez viszonyítva valamennyi állománykategóriában emelkedett. A fejezet létszáma a 2019. évihez viszonyítva 862 fővel, ebből a katonák létszáma 649 fővel emelkedett, mely a Zrínyi HHP-nak és a honvédelmi életpálya bevezetése következtében megvalósuló dinamikus beáramlásnak köszönhető.

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

A költségvetési törvény alapján a **személyi juttatások** eredeti előirányzata 187.526,6 M Ft-ban, a **munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó** eredeti előirányzata 31.361,9 M Ft-ban került elfogadásra. A Kormány és a fejezeti hatáskörben végrehajtott évközi előirányzat-módosítások eredményeképpen a személyi juttatások 2020. évi előirányzata 18.752,2 M Ft-tal, **206.278,8 M Ft-ra** nőtt, a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzata 1.948,9 M Ft-tal, **33.310,8 M Ft-ra** emelkedett.

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

2020. évi személyi juttatások - járulékok nélküli - előirányzat-módosításainak levezetése:

millió forintban, egy tizedessel

Fejezet összesen	Kiadásból személyi juttatás
A 2019. évi LXXI. törvény szerinti eredeti előirányzat	187 526,6
A Nemzeti Összetartozás Éve megvalósításával kapcsolatos kormányzati intézkedésekről és a szükséges források biztosításáról szóló 1064/2020. (II. 28.) Kormányhatározat alapján 136,6 M Ft támogatási előirányzat került biztosításra a HM fejezet részére.	11,6
A Központi Maradványelszámolási Alapból, a Beruházás Előkészítési Alapból, a Gazdaságvédelmi programok előirányzatból történő és fejezetek közötti előirányzat-átcsoportosításról, valamint egyes kormányhatározatok módosításáról szóló 1176/2020. (IV. 23.) Kormányhatározat 1. pont a) alpontja alapján, a HM fejezet kiadási és támogatási előirányzata 10.904,9 M Ft-al a Központi Maradványelszámolási Alap cím terhére megemelésre került. A biztosított előirányzatok a Központi Maradványelszámolási Alapba (KMA) befizetésre és a fenti határozattal visszahagyásra kerültek, az előirányzatok eredeti célja szerinti felhasználás érdekében. (1.679,8 M Ft Modern Városok Program, 2.348,1 M Ft Egészséges Budapest Program, 6.877,0 M Ft ÁFA fizetési kötelezettségek).	85,1
A Gazdaságvédelmi Akcióterv végrehajtásához kapcsolódó honvédelmi munkaerőpiaci helyzet fejlesztéséhez szükséges források biztosításáról szóló 1293/2020. (VI. 11.) Kormányhatározat 2. és 5. pontja alapján 3.191,6 M Ft támogatási előirányzat került biztosításra a HM fejezet részére.	1 908,6
A Gazdaságvédelmi programok előirányzatból, a Központi Maradványelszámolási Alapból, a rendkívüli kormányzati intézkedésekre szolgáló tartalékból, a Járvány Elleni Védekezés Központi Tartalékából történő előirányzat-átcsoportosításokról, továbbá a terrorellenes intézkedések kezeléséhez szükséges további források biztosításáról, valamint	75,3

Fejezet összesen	Kiadásból személyi juttatás
kormányhatározat módosításáról szóló 1596/2020. (IX. 21.) Kormányhatározat 1. pont e) bekezdése alapján a Járvány Elleni Védekezés Központi Tartaléka cím terhére 1.116,9 M Ft került átadásra az MH Egészségügyi Központ (továbbiakban: MH EK) javára.	
Az Egyes fejezetek közötti előirányzat-átcsoportosításokról szóló 1320/2020. (VI. 12.) Kormányhatározat alapján 46,5 M Ft került biztosításra a HM fejezet részére a „61-es főút pinchelyi szakaszán lévő Kapos-közúti híd Mabey-Johnson (MJ) híddal történő kiváltása” feladat költségeinek fedezetére.	7,9
<u>A pénzügyminiszter (államháztartásért felelős miniszter) saját hatáskörében:</u>	7 295,5
A PM/3515-2/2020. nyt. számú irata, a honvédek illetményéről és illetményjellegű juttatásairól szóló 7/2015. (VI. 22.) HM rendelet módosításáról szóló 1/2020. (I. 17.) HM rendeletre hivatkozva 2020. január 1-től a hivatásos állomány tagjai részére járó kiegészítő juttatás 2020. évi többletkifizetésének támogatása érdekében a HM fejezet kiadási és támogatási előirányzatát 8.307,0 M Ft-al megemelte, majd a nyújtott támogatással kapcsolatos HM tárca elszámolásával összhangban a PM/3515-5/2020. nyt. számú iratával 317,4 M Ft támogatási előirányzat került megvonásra a HM fejezettől.	6 872,7
A PM/1497-2/2020. nyt. számú irata, a minimálbér és a garantált bérminimum emelkedésével kapcsolatos 2020. évi többletkiadások finanszírozása érdekében a HM fejezet kiadási és támogatási előirányzatát 188,8 M Ft-tal megemelte, majd a nyújtott támogatással kapcsolatos HM tárca elszámolásával összhangban a PM/1497-5/2020. nyt. számú iratával 1,2 M Ft támogatási előirányzat került megvonásra a HM fejezettől.	160,9
A PM/5630-2/2020. nyt. számú irata, a 2020. évi kompenzációra jogosultak köréről és a megállapítás szabályairól, valamint a finanszírozás módjáról a Kormány a költségvetési szervek és a bevett egyházak és belső egyházi jogi személyek foglalkoztatottjainak 2020. évi kompenzációjáról szóló 334/2019. (XII. 23.) Kormányrendelet szerint, a 2020. évi kompenzáció támogatása céljából, 62,3 M Ft-tal, megemelte a HM fejezet kiadási és támogatási előirányzatát. A nyújtott támogatással kapcsolatos HM tárca elszámolásával összhangban a PM/5630-5/2020. nyt. számú iratával 6,1 M Ft támogatási előirányzat került megvonásra a HM fejezettől.	48,1
A PM/11417-1/2020. nyt. számú irata, a szakképzésben foglalkoztatottak 2020. évi többletkiadásainak finanszírozása érdekében a HM fejezet kiadási és támogatási előirányzatát 115,2 M Ft-tal megemelte.	99,7
A PM/18116/1/2020. nyt. számú irata, a Járvány Elleni Védekezés Központi Tartaléka cím terhére a HM fejezet kiadási és támogatási előirányzatát 431,1 M Ft-tal megemelte, a járványügyi intézkedések kapcsán a határvédelmi feladatok megerősítéséhez-, missziós állomány váltásaival összefüggő izolációs feladatokhoz-, állomány mintavételével és a minták PCR vizsgálataihoz kapcsolódó kiadások forrás biztosítása céljából.	114,1
<u>Fejezetek közötti megállapodások alapján - az államháztartásért felelős miniszter egyidejű tájékoztatása mellett - biztosított előirányzat változások:</u>	5 538,3

Fejezet összesen	Kiadásból személyi juttatás
A Honvédség szállítóeszközeinek – a rendszeresített harcjárművek és fegyverzet kivételével – ideiglenes, kiemelt utaztatási szolgáltatásra történő igénybevételére létrejött megállapodások (AM/HM 7,0 M Ft; ITM/HM 20,0 M Ft; KEH/HM 8,0 M Ft; OGYH/HM 6,0 M Ft;) alapján a HM fejezet összesen 41,0 M Ft előirányzatot kapott.	2,6
A BM és a HM által megkötött megállapodás értelmében a Belügyminisztérium 42,3 M Ft vissza nem térítendő támogatást nyújtott a HM részére a „Hivatásos állomány szolgálatteljesítéssel összefüggő egészségügyi alkalmatlanná válásával kapcsolatos életjáradéka” címen felmerült költségek fedezetére.	36,2
Az Emberi Erőforrások Minisztériuma és a Honvédelmi Minisztérium között az MH EK állományában foglalkoztatott rezidensek után járó támogatás érdekében létrejött megállapodás alapján 368,7 M Ft előirányzat került biztosításra a HM tárca részére.	305,0
A KKM és a HM által megkötött megállapodás szerint a Kormány által kihirdetett veszélyhelyzetben a COVID-19 járványhelyzettel kapcsolatban felmerült légiszállítási feladatok költségeinek finanszírozása céljából 390,0 M Ft előirányzat került biztosításra a HM tárca részére.	1,0
Miniszterelnöki Kormányiroda és a HM által megkötött megállapodás alapján 385,7 M Ft kerül biztosításra a Katonai Nemzetbiztonsági Szolgálat részére, a Nemzeti Információs Államtitkár úr és Kormánybiztos úr, valamint apparátusuk működési és üzemeltetési kiadásainak fedezetére.	145,6
A BM és a HM által megkötött megállapodások szerint tömeges bevándorlás kezeléséhez kapcsolódó kiadások fedezetére 16.263,1 M Ft bevétel előirányzat került biztosításra a HM tárca részére.	4 131,7
A BM és a HM által megkötött megállapodás szerint, az uniós Belső Biztonsági Alap keretében elkülönített, úgynevezett sürgősségi támogatásból finanszírozott, a magyar-szerb határszakaszon megvalósuló, „A tömeges bevándorlás okozta válsághelyzet következtében az emelt szintű határvédelem fenntartása Magyarország külső határszakaszán” című Projekt végrehajtásával kapcsolatban felmerült költségek finanszírozása céljából 1.083,4 M Ft bevétel előirányzat került biztosításra a HM tárca részére.	922,1
A HM és a KKM között létrejött megállapodás értelmében 36,5 M Ft előirányzat került átadásra a katonadiplomáciai együttműködés során felmerülő HM tárcát terhelő költségek fedezetére.	-5,9
Intézményi működési bevétel (B4)	6,3
Működési célú támogatás államháztartáson belülről (NEAK bevétellel együtt) (B1)	3 806,6
Felhalmozási bevételek (B5)	940,0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)	419,7
Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről (B2)	8,1
Jóváhagyott 2019. évi költségvetési maradvány	465,8
Fejezeten belüli átcsoportosítás	-1 816,6
Előirányzatok változása	18 752,2
2020. évi módosított előirányzat	206 278,8

A személyi juttatások előirányzata **205.795,8 M Ft**-ban (99,8%-ban), a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzata pedig **33.215,3 M Ft**-ban (99,7%-ban) teljesült. A 2020. évben keletkezett maradvány közel 100%-ban az elszámolásköteles feladatok maradványa, melyet így kötelezettségvállalással terhelt maradványként kezelt a tárca.

2.7.4. A személyi juttatások előirányzatai 2020. évi felhasználásának főbb területei

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

• keresetbe tartozó juttatások	77,7%
• (rendszeres és a munkavégzéshez kapcsolódó juttatások 159.960,9 M Ft)	
• egyéb nem rendszeres juttatások	19,9%
• (béren kívüli juttatások, devizajuttatások, költségtérítések 40.945,4 M Ft)	
• külső személyi juttatások (4.889,5 M Ft)	2,4%
	Összesen: 100,0%

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

A törvény szerinti illetmények, munkabérek 15.991,2 M Ft-os növekményét a következő főbb tényezők eredményezték:

- A katona állomány részére biztosított illetményfejlesztés.
- A honvédelmi alkalmazottak illetményemelése.
- Az egészségügyi bérfejlesztés.
- A szakképzésben foglalkoztatottak illetményfejlesztése.
- A kötelező legkisebb munkabér (minimálbér) és a garantált bérminimum jelentős emelkedése.
- A fejezetnél foglalkoztatott állomány létszámának emelkedése.

A keresetek teljesítési adatait elemezve megállapítható, hogy fent felsorolt illetmény növekményen túl 10.180,7 M Ft csökkenés jelentkezett, így a keresetnövekmény mindösszesen 5.810,5 M Ft-ban realizálódott.

A keresetbe tartozó juttatások változását a következő főbb tényezők együttes hatása alakította ki:

- 2020. évben normatív jutalmak, céljuttatás, projektprémium jogcímenen 7.793,4 M Ft-tal kevesebb kiadás realizálódott a fejezetnél, mint az azt megelőző évben, tekintve, hogy 2019. decemberében a honvédelmi életpálya elismeréseként a katona állomány részére kifizetésre került a fegyveres testületi juttatás, ami egyszeri bruttó 500.000 Ft/fő összegű juttatást jelentett (9.601,5 M Ft), míg 2020. évben az egészségügyi dolgozók ugyanilyen jogcímen történő kifizetése ezen összegtől jelentősen elmaradt (2.093,0 M Ft),
- a veszélyhelyzet kihirdetésével bevezetésre került a heti 60 órás szolgálatteljesítés, munkarend, ami a készenléti, ügyeleti-, helyettesítési díjak, túlórák, túlszolgálatok

ellentételezése kapcsán számfejtett kiadások csökkenését vonta maga után, beleértve a rendkívüli tömeges bevándorlás okozta nyomás kezelése kapcsán felmerült személyi kiadásokra kifizetett összegeket is (2019. évhez képest mindösszesen 2.387,2 M Ft csökkenés).

Az átlagkereset a HM fejezet átlagában szinte a 2019. évvel megegyező, a minimális növekmény 0,6%. Az átlagkereseteket állománykategóriánként elemezve megállapítható, hogy a keresetek csökkenése az altiszti és legénységi állományt érintették, minden más állománykategória keresete növekedést mutat a korábbi évhez képest. A növekedést alapvetően a fent említett illetményfejlesztések generálták, míg a csökkenést a heti 60 órás szolgálatteljesítésre, munkarendre való áttérés következtében elmaradt járandóságok és a 2019. évben a keresetre szintén jelentős növelő hatással bíró eseti jelleggel kifizetett fegyveres testületi juttatás okozott.

Jogállási törvények	Állománykategória	Átlagkereset (Ft/fő/év)		Változás %
		2019.	2020.	
1.	2.	3.	4.	5=4/3
Hjt.	Hivatásos és szerződéses tiszt	8 821 454	9 104 525	103,21%
	Hivatásos és szerződéses altiszt	5 886 377	5 570 421	94,63%
	Szerződéses legénységi állomány	4 564 513	4 296 779	94,13%
Kit.	Állami vezető/Kormánytisztviselő	7 328 865	7 527 625	102,71%
Kjt.	Közalkalmazott	3 944 894	4 643 820	117,72%
Haj.	Honvédelmi alkalmazott	4 553 721	4 948 430	108,67%
Mt.	Munkavállaló	2 666 130	2 928 441	109,84%
HM fejezet		5 890 962	5 923 819	100,56%

2.7.4.3. Nem rendszeres személyi juttatások előirányzatainak teljesítése

A keresetbe nem tartozó nem rendszeres személyi juttatások tárgyévi összege 5.457,1 M Ft növekedést mutat a 2019. év teljesítés adataihoz képest. A növekmény jellemzően a hazai nem rendszeres személyi juttatásokon realizálódott 5.300,0 M Ft összegben, melyek döntően az fejezet 3. ütemű lakáshitel támogatása-, a miniszteri döntés alapján a 2020. évi teljesítmény elismerésére, a teljes személyi állomány részére SZÉP-kártya juttatás keretében kifizetett juttatás-, valamint az illetményfüggő nem rendszeres személyi juttatások (pl.: jubileumi jutalom, távolléti díj) kapcsán merültek fel, a további növekmény (157,1 M Ft) a külszolgálatot teljesítők kifizetéseivel kapcsolódik.

Bérmegállapodás alapján biztosításra került:

- A 2019. évi aránnyal megegyezően a hivatásos és szerződéses katonák, a honvédelmi alkalmazottak, valamint a közalkalmazottak munkába járását szolgáló helyi közlekedési bérlethez való hozzájárulás – a bérlet árának 50%-áig, legfeljebb évi 12 alkalommal – bérjövodelemként, a kormánytisztviselők részére a HM tárca a vonatkozó kormányrendeletnek megfelelően helyi bérletterítést biztosít, a megváltozott személyi jövodelemadó szabályok alapján.
- A hivatásos és szerződéses katonák, a honvéd tisztjelöltek, a honvéd altiszt-jelöltek, a kormánytisztviselők és kormányzati ügykezelők, valamint a honvédelmi alkalmazottak, közalkalmazottak részére 2020. évben havi 1.000 Ft összegű bankszámla-hozzájárulás;

- A hivatásos és szerződéses katonák, valamint a honvédelmi alkalmazottak és közalkalmazottak részére a tanévvindítási hozzájárulás gyermekenként bruttó 45.000 Ft, a nevelési támogatás gyermekenként bruttó 30.000 Ft összegben bérjövdelemként.
- A hivatásos és szerződéses katonák, valamint a honvédelmi alkalmazottak és közalkalmazottak részére SZÉP-kártya juttatás keretében a vendéglátás alszámlára havi 12.000 Ft összeg.
- A honvédelmi alkalmazottak és a közalkalmazottak részére egyszeri bruttó 142.000 Ft/fő összegű ruházati költségtérítés, melyről számlával nem kellett elszámolni.
- A hivatásos és szerződéses tisztek és altisztek ruházati illetményének normaösszege felüli készpénzkifizetés 15.000 Ft összegben, számla leadás nélkül, továbbá a teljes katona állomány norma összege terhére további 24.000 Ft sportruházat vásárlása érdekében, számlával történő elszámolással.
- A hivatásos és szerződéses katonák, a kormánytisztviselők, a honvédelmi alkalmazottak, a közalkalmazottak, valamint a munkavállalók önkéntes nyugdíjpénztári munkáltatói hozzájárulása 7.100 Ft/fő/hó bérjövdelemként.

A kormánytisztviselők illetményen kívüli juttatásai vonatkozásában a kormányzati igazgatásról szóló 2018. évi CXXV. törvényben, a kormányzati igazgatási létszámgazdálkodásról, valamint a kormányzati igazgatási szerveket és azok foglalkoztatottjait érintő egyes személyügyi kérdésekről szóló 88/2020. (IV. 23.) Kormányrendeletben, valamint a Honvédelmi Minisztérium Közszolgálati Szabályzatáról szóló 1/2020. (VII. 26.) HM KÁT utasításban szereplő szabályokat figyelembe véve járt el a fejezet.

Honvédelmi miniszteri döntés értelmében a 2020. évi teljesítmény elismerésére a teljes személyi állomány részére SZÉP-kártya juttatás keretében 50.000.-Ft/fő, valamint további nettó 50.000 Ft/fő összeg került kiutalásra.

2.7.4.4. Külső személyi juttatások alakulása

A tiszt-, altisztjelöltek, valamint az állományba nem tartozók (megbízási szerződéssel foglalkoztatottak, önkéntes tartalékos állomány) juttatásainak összege 4.889,5 M Ft, mely 1.811,4 M Ft-tal magasabb az előző évben kifizetett külső személyi juttatások összegénél. A növekmény túlnyomórészt az önkéntes tartalékos állomány létszámnövekményéhez köthető magasabb összegű kiadás, valamint a Gazdaságvédelmi Akcióterv keretében újonnan létrehozott, Speciális Önkéntes Tartalékos jogállásban foglalkoztatottak részére kifizetett járandóságok kapcsán jelentkező kiadások okozták.

2.7.5. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó alakulása

Az egyes adótörvények és azzal összefüggő egyéb törvények módosításáról szóló 2011. évi CLVI. törvény alapján a kifizetőt a természetes személlyel fennálló egyes jogviszonyaira, a társadalmi közös szükségletek fedezetéhez való hozzájárulás kötelezettségének megfelelően szociális hozzájárulási adó fizetése terheli. A szociális hozzájárulási adó mértéke a 2020. június 30-ig az adóalap 17,5%-a volt, mely 2020. július 1-jétől 15,5%-ra csökkent. A kiemelt előírányaton kell elszámolni továbbá a munkáltatót (kifizetőt) terhelő személyi jövedelemadót is.

A munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó kiemelt előirányzaton a 2019. évhez viszonyítva, jellemzően az illetményfejlesztések kapcsán jelentkező kiadásnövekedés és szociális hozzájárulási adókulcs-csökkenéséből fakadó kiadáscsökkenés egyenlegeként 2.337,8 M Ft-os kiadáscsökkenés jelentkezett, így az 33.215,3 M Ft-ban teljesült.

Összességében megállapítható, hogy a 2020. év folyamán a személyi állomány hazai forint és nemzetközi feladatokhoz kapcsolódó devizajuttatásai kifizetésre, a jogszabályokban meghatározott közterhek elszámolásra kerültek. Ezen belül a HM fejezet kifizette a katonai illetményfejlesztésével kapcsolatos juttatásokat, a honvédelmi alkalmazottak és az ágazati illetményfejlesztésben érintettek (egészségügyi szakdolgozók, szakképzésben foglalkoztatottak) emelt összegű juttatásait, az önkéntes és speciális önkéntes tartalékosok járandóságait, az egészségügyben dolgozók egyszeri rendkívüli juttatásként meghatározott összegeket, a rendkívüli migrációs nyomás kezelésével kapcsolatos többletjuttatásokat, továbbá a bérmegállapodásban rögzített járandóságokat.

2.8. Költségvetési maradvány

2.8.1. A költségvetési maradványok alakulása, keletkezésének okai és összetétele

A HM fejezet 2020. évi költségvetési maradványa az Ávr. 149. §-nak megfelelően került megállapításra, alkalmazva az Ávr. 150. § (1)-(4) bekezdések előírásait, különös tekintettel a 152. § (2)-(4) bekezdések szabályaira.

A 2019. évben képződött maradványok 2020. évi igénybevétele az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Kormányrendelet szabályozásának megfelelően került könyvelésre. Mindezen túl a 4/2013. Kormányrendelet 56/A. §-a egyszeri lehetőséget biztosított az államháztartási szervezetek számára a korábbi évek helytelen maradvány-elszámolásából eredő eltérések helyesbítésére. A módosítás a korábbi évek helytelen könyveléséből vagy az átmeneti szabályok figyelmen kívül hagyásából adódó eltérések miatti, de jogszabályi előírásoknak megfelelően nem helyesbíthető maradványok kezelését szabályozta, oly módon, hogy átmeneti szabállyal egyszeri lehetőséget biztosított a 2019. évi maradvány 2020. évi igénybevétele számviteli elszámolásakor alkalmazandó korrekció végrehajtására, amelynek összege a HM tárca vonatkozásában 100,2 M Ft volt. A korrekció elszámolása mind a könyvelésben, mind az erre szolgáló űrlap kitöltésével végrehajtásra került valamennyi katonai szervezetnél. A korrekcióról szóló jegyzőkönyvek alcím szinten elkészítésre és megküldésre kerültek a Magyar Államkincstár részére. Ezzel a maradvány pozitív összege megegyezik a korrigált záró pénzeszközzel.

2019. évi költségvetési maradványok jóváhagyása, 2020. évi igénybevétele

millió forintban, egy tizedessel

Cím/ alcím	Megnevezés	Előirányzat	Igénybevétel könyvelése (nem pénzügyi teljesítés)	2020. évben fel nem használt összeg*
1/1	Honvédelmi Minisztérium igazgatása	18,3	18,3	-1,3
1/2	Egyéb HM szervezetek	16 712,0	16 712,0	52,7
2/0	MHP és szervezetei	117 169,9	117 169,9	19,1
3/0	Katonai Nemzetbiztonsági Szolgálat	290,8	290,8	37,6
6/0	MH Egészségügyi Központ	4 049,6	4 049,6	-7,9

Cím/ alcím	Megnevezés	Előirányzat	Igénybevétel könyvelése (nem pénzügyi teljesítés)	2020. évben fel nem használt összeg*
7/0	Kratochvil Károly Honvéd Középiskola	1,9	1,9	0,0
1051 szektor összesen:		138 242,5	138 242,5	100,2
8/2/4/1	I. világháborús hadisírok és emlékművek felújításának pályázati támogatása	201,0	201,0	0,0
8/2/15	Nemzetközi kártérítés	89,5	89,5	0,0
8/2/25	Hozzájárulás a NATO Biztonsági Beruházási Programjához	4 599,0	4 599,0	0,0
8/2/40/01	Hozzájárulás a NATO költségvetéséhez	0,2	0,2	0,0
8/2/40/02	Hozzájárulás az EU védelmi célú közös finanszírozású alapjaihoz	1,6	1,6	0,0
1091 szektor összesen:		4 891,3	4 891,3	0,0
Fejezet összesen:		143 133,8	143 133,8	100,2

*Az államháztartási számvitelről szóló 4/2013. (I. 11.) Kormányrendelet és a Beruházás Előkészítési Alap felhasználásáról szóló 233/2018. (XII. 6.) Kormányrendelet módosításáról szóló 678/2020. (XII. 28.) Kormányrendelet alapján a 2019. évi költségvetési maradvány korrekciója.

A HM fejezet 2019. évi költségvetési maradványa a fejezeti kezelésű előirányzatok maradványával együtt 143.133,8 M Ft összegben képződött, amely döntően haderőfejlesztési, NSIP, NEAK, KEHOP, GINOP feladatokra kapott forrás 2020. évre áthúzódó felhasználása miatt keletkezett.

2020. évi kötelezettségvállalással terhelt maradvány

millió forintban, egy tizedessel

Jogcím, feladat megnevezése		Maradvány (M Ft)
Ávr. 150.§ (1) b)	Felhalmozási célú / nemzetbiztonsági szolgálatok speciális működési / fejezeti kezelésű előirányzatok kiadásai, melyek pénzügyi teljesítése a kifizetések elhúzódása (szállítói késedelem) miatt áthúzódik a költségvetési évet követő év december 31-ig.	9 873,4
Ávr. 150.§ (1) d)	Az államháztartáson kívülről származó olyan költségvetési bevétel összege, amely esetén az átadó az átadott összeg terhére ellátandó feladatot meghatározta.	2,5
Ávr. 150.§ (1) e)	Elkülönített állami pénzalapból meghatározott célra, elszámolási kötelezettséggel kapott költségvetési támogatás, valamint az Egészségbiztosítási Alapból kapott finanszírozási összeg, támogatás.	477,9

Jogcím, feladat megnevezése		Maradvány (M Ft)
Ávr. 150.§ (1) f)	Európai uniós projektből finanszírozott költségvetési támogatások az államháztartás központi alrendszerébe tartozó költségvetési szerv kedvezményezettjénél támogatási előlegként kapott, még fel nem használt összege, továbbá az egyes európai uniós alapokból származó európai uniós és hazai társfinanszírozásból folyósított támogatásokból származó, még fel nem használt összege.	15 246,9
Ávr. 150.§ (1) i)	Fejezeti kezelésű előirányzatok kiadási előirányzataira vagy a költségvetési szerv költségvetési évi kiadási előirányzataira vonatkozó kötelezettségvállalásokkal kapcsolatos, előleg szerinti kifizetés , valamint a fordított adózás hatálya alá tartozó általános forgalmi adó és az előleggel kapcsolatos előzetesen felszámított általános forgalmi adó összege.	313 210,1
Ávr. 150.§ (1) i) [346/2009. Korm. rend. 28. §]	A honvédelmi szervezetek működésének az államháztartás működési rendjétől eltérő szabályairól szóló 346/2009. (XII. 30.) Kormányrendelet 28. §-a – miszerint a HM tárca a központosított gazdálkodására való tekintettel a keletkezett maradványok a keletkezési helyétől eltérő helyen is jóváhagyásra kerülhetnek	266,7
Ávr. 150.§ (1) l)	Központi költségvetés terhére pályázati úton nyújtott támogatások államháztartás központi alrendszerébe tartozó költségvetési szerv kedvezményezettjénél a támogatói döntés alapján támogatásként kapott, még fel nem használt összege.	0,1
Kötelezettségvállalással terhelt maradvány összesen:		339 077,6
Szabad maradvány összesen:		10 099,2
Intézmények maradványa (1051 szektor):		349 176,8
Ávr. 150.§ (1) b)	Nemzetközi kártérítés	88,6
Szabad maradvány	Hozzájárulás a NATO Biztonsági Beruházási Programjához (NSIP)	3 653,0
Szabad maradvány	Civil, érdekképviselői szervek és alapítványok támogatása	0,7
Szabad maradvány	Hozzájárulás a hadigondozásról szóló törvényt végrehajtó közalapítványhoz	0,0
Szabad maradvány	Nemzetközi tagdíjak, tagdíj jellegű befizetések	1,1
Ágazati célélőirányzatok maradványa (1091 szektor):		3 743,4
1051 és 1091 szektor mindösszesen:		352 920,2
Az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Kormányrendelet (Áhsz.) által előírt, korigált pénzeszközmaradványra és a költségvetési maradványra vonatkozó kötelező egyezőség megteremtése érdekében végrehajtott korrekció a 1051 szektor esetében.		-18,5
Fejezet mindösszesen:		352 901,7

Az Ávr. maradványelszámolásra vonatkozó fejezetében rögzített előírások alapján került sor a 2020. évi előirányzatok év végi maradványainak megállapítására, a következő évre áthúzódó kötelezettségvállalással terhelt maradványok költségvetési maradványokként történő jóváhagyására, illetve a HM fejezet teljesítette a szabad maradványok KMA-ba történő befizetését.

3. Egyéb

3.1 A gazdálkodás és a vagyonváltozás összefüggései

A fejezet vagyona 1.157.158,4 M Ft, mely az előző évhez képest 309.525,4 M Ft-os (36,5%-os) növekedést jelent. A nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök értéke 652.996,8 M Ft, ez 55.179,5 M Ft-os (9,2%-os) növekedés, melynek oka az immateriális javak, tárgyi eszközök beruházása, a térítésmentes átadás-átvétel, valamint a költségvetési szerv, társulás alapításkori átadás-átvétel, vagyonkezelésbe adás miatti átadás-átvétel, vagyonkezelői jog visszavétele miatti növekedés volt. A nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök értéke 78.532,0 M Ft, ez az előző évhez képest 9.382,8 M Ft-tal, azaz 13,6%-kal több, melynek oka a készletállomány növekedése. A pénzeszközök 5.335,0 M Ft-os (14,2%-os), a követelések 215.438,5 M Ft-os (több mint két és félszeres) növekedést mutatnak. Az egyéb sajátos elszámolások értéke 15.876,1 M Ft-ról 40.065,7 M Ft-ra nőtt, mely 24.189,6 M Ft-os növekedést jelent.

A fejezet „0”-ra leírt eszközeinek állománya az előző évi 363.334,7 M Ft-ról 374.654,7 M Ft-ra növekedett, mely 11.320,0 M Ft-os növekedésnek felel meg. A bruttó értékhez képest a nullára leírt eszközök aránya azonban 31,3%-ról 29,9%-ra csökkent, az elmúlt évek beruházásainak köszönhetően.

A tárca részvénytársasági, nonprofit kft-beli részesedésének összértéke 4.558,2 M Ft-ról 525,8 M Ft-ra csökkent, mivel a részvénytársaságokban lévő részesedések az év elején a nemzeti vagyon kezeléséért felelős tárca nélküli miniszterrel kötött megállapodás alapján kivezetésre kerültek.

A kötelezettségek összege 1.994,0 M Ft, mely 8.507,3 M Ft-tal csökkent az előző évhez képest. Ez az összeg az év végi kifizetetlen számlák nagyságát mutatja, melyből a tárgyévben esedékes kötelezettség 154,0 M Ft.

3.2 Az állami vagyon hasznosítása, elidegenítése

3.2.1. Ingatlan gazdálkodás-felügyeleti szakterület által 2020-ban végrehajtott főbb feladatok

A honvédelmi tárca 2020. évi céljai között a hatékonyabb, takarékosabb vagyongazdálkodás működési feltételeinek megteremtése szerepelt. A tevékenységének fő célkitűzéseit – összhangban Magyarország Kormányának törekvéseivel – a működési költségek csökkentése és az állami bevételek növelése jellemezte és jellemzi a jövőben is.

Az ingatlan gazdálkodás területén folyamatosan felülvizsgálat tárgyát képezte a tárca vagyonkezelésében lévő ingatlanok katonai és honvédelmi célú szükségességének kérdése. Azon ingatlanelemek, amelyek honvédelmi célra feleslegesnek minősültek, a tulajdonosi joggyakorló (Magyar Nemzeti Vagyonkezelő Zrt. és Nemzeti Földalapkezelő Szervezet, majd Nemzeti Földközpont) részére bejelentésre kerültek, annak érdekében, hogy azokat a honvédelmi tárca átadhassa, azaz vagyoni körén kívüli hasznosításukra sor kerülhessen. Ennek

keretében a honvédelmi tárca számára folyamatos feladatot jelent az ingatlanportfóliójának felülvizsgálata, ez a 2020. évi feladatrendszernek is a részét képezi. Ugyanakkor a honvédelmi tárca bővülő, illetve megváltozó feladatai szükségessé teszik azt is, hogy a HM vonjon a vagyonkezelésébe a feladatellátást biztosító és arra alkalmas ingatlant. E feladatok ellátása során a tulajdonosi joggyakorlókkal való együttműködés folyamatos.

A honvédelmi tárca – csökkentve a fenntartási költségeket – összesen 54, feladatainak ellátására felesleges ingatlan vonatkozásában kötötte meg a vagyonkezelői jog megszüntetésére irányuló szerződést, egy esetben MNV Zrt. általi értékesítéssel. A HM vagyonkezelői jogának megszüntetésével érintett ingatlanok a következők: (Esztergom, Zalaegerszeg, Oltárc, Budakeszi, Szigetbecse, Szigetszentmárton, Pápa, Rakamaz, Győr, Sárbogárd, Szekszárd, Hatvan, Kaposvár, Szentendre).

A megváltozott, bővülő feladatokkal összefüggésben, azok biztosítására, részben pedig ingatlanrendezés eredményeként 2020-ban a HM 1 ingatlan vagyonkezelői jogát szerezte meg (Nagykanizsa 3970/1).

Számos ingatlan esetében a honvédelmi tárca által kezdeményezett átadás 2021-ben realizálódik. Ugyanez mondható el egyes, HM által megszerzendő ingatlanok esetében is.

3.2.2. Az ingóvagyon-felügyeleti szakterület által 2020-ban végrehajtott feladatok

A HM EI Zrt. a HM megbízása alapján 2019-ben indított zártkörű pályáztatási eljárást, melynek eredményeképpen 58 db gépjárművet értékesített. Az értékesítési pályázat alapján 2019-ben 27, 2020-ban 31 adásvételi szerződés került megkötésre, a 2020-as évben a HM-nek ebből bruttó 3.314.611,- Ft bevétele keletkezett.

A honvédelmi célra feleslegessé (inkurrenszé) nyilvánított ingóságok értékesítése, illetve egyéb hasznosítása feletti döntés joga – Miniszterelnöki feladatszabás alapján - a Védelmi Fejlesztésekért Felelős Kormánybiztos (a továbbiakban: Kormánybiztos) hatáskörébe került telepítésre.

Mivel a Zrínyi HHP keretében számos régebbi típusú haditechnikai eszköz kerül kiváltásra, a jövőben feleslegessé váló haditechnikai eszközök felhalmozódásának elkerülése érdekében a HM kezelésébe tartozó ingóságok hasznosításának koncepciója jelenleg Kormánybiztos úr és a HM tárcavezetés által kialakítás alatt áll.

Az ingóvagyon-gazdálkodási szakterület folyamatosan egyeztet Kormánybiztos úr titkárságával, megszervezi az esetleges (külföldi és belföldi) érdeklődők által kezdeményezett megtekintéseket a koncepció kialakításának elősegítése érdekében adatszolgáltatással és javaslattétellel segíti a HM felsővezetést.

Ezen felül a HM 2020. év végén előkészítette az MH Támogató Elem Afganisztán (a továbbiakban: MH NTE-A) műveleti területről történő kivonásával kapcsolatos, a műveleti területen maradó ingóságok és ingatlanok átadásának jogalapjául szolgáló kormányhatározatot. A Kormányhatározat 1881/2020. számon kiadásra került, az átadásokat a vagyonfelügyeleti szakterülettel történő folyamatos együttműködésben az MH NTE-A kontingens végrehajtotta.

Kiemelt koordinációs feladatként jelentkezett a korábban a Közlekedési, Hírközlési és Vízügyi Tartalékgazdálkodási Nonprofit Kft. „v.a.” (a továbbiakban: KHVT Nkft.) tulajdonában lévő

Mabey-Johnson típusú hídszerkezet alkalmazásba vétele. Az alkalmazásba vétel célja, hogy a Magyar Közút Nonprofit Zrt. által Pincehely község területén felújítás alatt álló közúti hidat a Mabey-Johnson hídszerkezet a felújítás idejére kiváltsa.

A hídszerkezet a KHVT Nkft. végelszámolása során került a Magyar Honvédség 37. II. Rákóczi Ferenc Műszaki Ezred (a továbbiakban: MH 37. MŰ. E.) birtokába. A hídszerkezet jelenleg állami tulajdonban van, a HM általi vagyonkezelésbe vételhez szükséges intézkedéseket a Magyar Nemzeti Vagyonkezelő Zrt. teszi meg.

A tulajdonosi joggyakorló ITM ügyiratban közölte, hogy támogatja a HM részére történő vagyonkezelésbe adást. A HM általi vagyonkezelésbe vétel tehát folyamatban van, és azt az abban érintett valamennyi szereplő támogatja.

A hídtelemeket az MH 37. MŰ. E. a Magyar Közút Nonprofit Zrt.-vel egyeztetve Pincehely község területén felépítette, az alkalmazás jelenleg is folyamatban van.

Az alkalmazásba vétel folyamatának, elsősorban finanszírozási kérdéseinek tisztázása érdekében a Paksi Atomerőmű két új blokkjának tervezéséért, megépítéséért és üzembe helyezéséért felelős tárca nélküli miniszter képviselője és a Miniszterelnökség paksi atomerőmű kapacitásának fenntartásához kapcsolódó infrastruktúra-fejlesztésért, innovációért és lokalizációért felelős államtitkárság képviselője folyamatosan egyeztettek a tárca képviselőivel.

Az érintett felek megegyezése alapján a híd üzemeltetéséhez, karbantartásához szükséges forrást a HM felé a Miniszterelnökség forrásátadás keretében biztosítja, az erről szóló 1320/2020. sz. Kormányhatározat 2020. június 12-án kiadásra került.

A HM a honvédelmi célra feleslegessé minősített (inkurrens) haditechnikai eszközök és egyéb szakanyagok értékesítési eljárásai során bruttó 11.482.723,- Ft bevételt realizált.

Korábban Miniszterelnöki döntés született arról, hogy a honvédelmi célra feleslegessé (inkurrensé) minősített különféle haditechnikai eszközök értékesítéséről való döntés a Kormánybiztos úr hatáskörébe kerül át. A Kormánybiztos úr döntésének előkészítéséhez szükséges adatokat a HM Vagyonfelügyeleti Főosztály (a továbbiakban: HM VFF) folyamatosan szolgáltatja a Kormánybiztos úr titkárság irányába, ezen kívül a HM VFF több alkalommal szervezte meg és bonyolította le a Kormánybiztos úr által meghatározott inkurrensia-megtekintéseket az érdeklődő – elsősorban külföldi – potenciális vevők részére. A HM VFF javaslata alapján betervezésre került az IK-32 inkurrensia-nyilvántartó szoftver elérhetőségének biztosítása a Kormánybiztos úr titkársága részére, az értékesítésre vonatkozó döntéshozatal hiteles adattámogatása céljából.

Mivel a Zrínyi HHP keretében számos régebbi típusú haditechnikai eszköz kerül kiváltásra, az ezidáig letárolásra került, illetve a jövőben feleslegessé váló haditechnikai eszközök felhalmozódásának elkerülése érdekében a HM és az MHP a döntéshozatalra jogosult vezetők elé több javaslatot is előterjesztett. A végleges döntés a tárgyban felsővezetői szintű (Kormánybiztos – HM – MHP PK) egyeztetést követően várható, a HM ingóvagyon-felügyeletért felelős szakállománya az értékesítésre, hasznosításra vonatkozó vezetői döntés végrehajtására megfelelő szakmai kapacitással rendelkezik.

3.3. Az MNV Zrt. tulajdonosi joggyakorlásra átvett, illetőleg jogszabályi kijelöléssel keletkezett tulajdonosi joggyakorlással érintett társasági részesedések köre, a gazdasági

társaságokban való részvétel indokai (a részvétel mértékének feltüntetésével), a tulajdonosi forrásjuttatások és tulajdonosi bevételek (így különösen osztalékfelvonás) bemutatása.

A honvédelemről és a Magyar Honvédségről, valamint a különleges jogrendben bevezethető intézkedésekről szóló 2011. évi CXIII. törvény 22/A.§-a alapján a 2019. december 31-ig a Honvédelmi Minisztérium tulajdonosi joggyakorlása alatt álló HM EI Zrt., HM Currus Zrt., HM Armcom Zrt., HM Arzenál Zrt. feletti tulajdonosi jogokat 2020. január 1-től az NVTNM gyakorolja.

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

3.4.1. Nonprofit társaságok

2020. év folyamán a 100 %-ban állami tulajdonú HM Zrínyi Térképészeti és Kommunikációs Szolgáltató Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság (a továbbiakban: HM Zrínyi Nkft.) valamint a többségi állami tulajdonban lévő Katonai Emlékpark Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság (a továbbiakban: KEMPP Nkft.) állami tulajdonú részesedései felett a tulajdonosi jogokat a honvédelemért felelős miniszter az egyes állami tulajdonban álló gazdasági társaságok felett az államot megillető tulajdonosi jogok és kötelezettségek összességét gyakorló személyek kijelöléséről szóló 1/2018. (VI. 25.) NVTNM rendelet alapján gyakorolta.

A honvédelmi miniszter tulajdonosi joggyakorlása alatt álló gazdasági társaságok

Társaság neve	2020.12.31. záró társasági részesedés által megtestesített tulajdoni hányad (%)	2020.12.31. záró társasági részesedésének névértéke (E Ft)	Részesedés után osztalék
HM Zrínyi Nkft.	100	516 162	0
KEMPP Nkft.	53	9 601	0

A HM tulajdonosi joggyakorlása alatt álló nonprofit Kft-k részesedése 525,8 M Ft

A HM, mint tulajdonosi joggyakorló 2020. évben hozott tulajdonosi döntései a HM Zrínyi Nkft. esetében a társaságok alapvető működési kereteinek meghatározására irányultak, míg a KEMPP Nkft. esetében a COVID-19 vírus okán kihirdetett egészségügyi veszélyhelyzet okozta, a társaság gazdálkodására ható negatív körülmények kivédése volt a fő cél.

Kiemelt figyelmet kellett fordítani a szakemberek megtartására, az erősödő fluktuáció kezelésére.

A gazdasági társaságokkal szemben támasztott alapvető tulajdonosi elvárás a költséghatékony gazdálkodás mellett a társaság vagyonának megőrzése.

A HM tulajdonosi joggyakorlása alatt álló gazdasági társaságok alapfeladataikat közhasznú jogállású nonprofit működésű gazdasági társaságként végzik. A HM az Áht. szerinti támogatás

nyújtásával, a közhasznú keret-megállapodásokban foglaltak figyelembevételével biztosítja a társaságok működését és az üzleti tervben meghatározott feladataik végrehajtását. A társaságok vállalkozási tevékenységet kiegészítő tevékenységként végeznek, kizárólag a tulajdonosi joggyakorló által le nem kötött, de a szükséges képességek fenntartásához nélkülözhetetlen kapacitások hasznosítása érdekében. Ennek megfelelően a vállalkozási tevékenységből származó bevétel jelentős mértékben függ az alaprendeltetésű feladatok mennyiségétől.

A társaságok a számukra előírt vagyongazdálkodási célokat teljesítették. Alapvető tulajdonosi elvárás 2020. évben a képességek szinten tartása, lehetőség szerinti fejlesztése, a vagyon megőrzése, a vagyonvesztés elkerülése volt.

2020-ban a társaságok vonatkozásában tulajdonosi forrásjuttatás – tőkeemelés, tulajdonosi kölcsön, pótbefizetés -, valamint tulajdonosi bevétel nem került tervezésre, évközben előre nem tervezett tulajdonosi forrás juttatására nem került sor.

3.4.2. (Köz)alapítványok, civil szervezetek, érdekképviseleti szervek, köztisztviselők

A HM fejezet a 8/2 Ágazati cél-előirányzatok alcímen belül, a **honvédelem érdekében tevékenykedő civil szervezetek és érdekképviseleti szervek részére 691,1 M Ft támogatást nyújtott**, sport, kulturális, hadisírgondozó, katonai hagyományörző célokra, továbbá tudományos tevékenységre, valamint érdekképviseleti szervek, civil szervezetek és ügynevezett ernyőszervezetek működési-, és programtámogatására. A civil szervezetekkel kapcsolatos információk és adatok részletesen megtalálhatóak a fejezeti kezelésű előirányzatokról szóló fejezetben.

A tárca 2019-ben a fejezeti kezelésű előirányzatok között támogatta a **Magyar Futball Akadémia Alapítványt**, az **MH Szociálpolitikai Közalapítványt** és a **Hadigondozottak Közalapítványát**, továbbá a **Honvédelmi Sportszövetséget**. Az alapítványok és a sportszövetség támogatását érintő részletes adatok, információk megtalálhatóak a fejezeti kezelésű előirányzatokról szóló részben.

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

A honvédelmi miniszter tulajdonosi joggyakorlása alatt álló, többségi állami tulajdonban lévő társaságok működésének finanszírozása érdekében nyújtott támogatási összeg 2020-ban az alábbiak szerint alakult:

8/2/5 Nonprofit Kft-k támogatása

millió Ft-ban, egy tizedessel

Gazdálkodó szervezet megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Költségvetési támogatás célja
HM Zrínyi NKft.	1 471,0	2 678,2	állami feladatok ellátása érdekében a működés finanszírozása
KEMPP NKft.	40,0	80,6	állami feladatok ellátása érdekében a működés finanszírozása

A nonprofit társaságok támogatása esetében a 2020. évi előirányzat-módosításra a feladatbővülés miatt, valamint az állami többletfeladatok ellátásának érdekében került sor.

A nonprofit társaságok tulajdoni részesedései, támogatása 2020. évben

millió Ft-ban, egy tizedessel

Gazdálkodó szervezet megnevezése	Saját tőke értéke (M Ft)	Állami tulajdoni részesedés aránya (%)	Költségvetési támogatás összege (M Ft)	Költségvetési támogatás célja*
HM Zrínyi NKft.	768,5	100	2 678,2	1;2;3;4;5;6;7;8;9;10;11
KEMPP NKft.	16,3	53	80,6	7;8;9;

*az adott szám az alábbiakban felsorolt feladat számát jelenti.

Az egyes, nonprofit társaságok részére nyújtott nem normatív támogatások felhasználási területei - létesítő okirataik alapján – kerülnek meghatározásra, melyek a következők:

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

A **HM Zrínyi NKft.** a részére meghatározott közhasznú feladatokat a követelményeknek megfelelően végrehajtotta. A szakterületért felelős szerv mellett a felügyelő bizottság is folyamatosan figyelemmel kísérte, ellenőrizte a társaság működését, tevékenységét.

A HM Zrínyi NKft. és a HM között megkötött közhasznúsági keretszerződésben a 2019. üzleti évre meghatározott feladatokat a társaság végrehajtotta. Főbb tevékenységei:

- állami földmérési és térképészeti alapfeladatok,
- védelmi célú térképészeti biztosítás,
- térképészeti interoperabilitás,
- nyomdai és egyéb sokszorosítási tevékenységgel összefüggő feladatok,
- az MH feladataival összefüggő, és egyéb lapkiadási feladatok (Magyar Honvéd, stb.),
- a tárcsa és a honvédség életében történő események dokumentálása,
- a tárcsát érintő PR-, és reklámtevékenységek,

- nemzetközi NFTC kommunikáció,
- az Euro-atlanti integráció, a honvédelem, a biztonságpolitika, az ifjúság nevelése, valamint az egyéb egészségügyi-felvilágosítási munkákkal összefüggő kiadványszerkesztési feladatok.

2020. évben előirányzat-módosítás a társaság támogatása tekintetében feladatbővülés miatt, az állami többletfeladatok ellátásának érdekében került biztosításra.

Az 1/2019. NVTNM rendelet alapján a **KEMPP NKft-ben**, a tulajdonosi jogokat a HM gyakorolja.

Főbb tevékenységei a következőkben foglalhatók össze:

- katonai hagyományápolás és
- múzeumi tevékenység végrehajtása.

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

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

A honvédelmi tárca 2020. december 31-én a garzonegységekkel együtt 4186 darab HM rendelkezésű lakással, továbbá 4930 darab szállóférőhellyel (köztük állami tulajdonú, HM vagyonkezelésű férőhelyek, valamint lakásokban lévő szállóként hasznosított férőhelyekkel) gazdálkodott. 2020-ban 226 db lakás, illetve garzonlakás került bérbeadásra a jogosult állomány részére. A szállóférőhelyek juttatása folyamatos volt.

A lakástulajdon-szerzés önerős megoldásának támogatása során a honvédelmi tárca 41 munkáltatói kölcsön, illetve 5 egyszeri pénzbeli támogatás iránti igénylést teljesített. Az igényjogosultak letelepedésének támogatására a tárca mindösszesen 190,6 M Ft-ot fordított.

2020-ban a HM átalakította a lakáshiteltámogatás rendszerét. Ennek keretében 2020-ban 2348 fő részére folyósítottak pályázati támogatást (forrásfelhasználás: 1769,5 M Ft), a további közel 200 fő részére ennek folyósítására 2021-ben kerül sor.

A lakáspénz és az egyszeri pénzbeli támogatás bevezetéséről szóló 10/2014. (VII. 25.) HM rendelet által intézményesített támogatási formát, a lakáspénzt 2020. decemberében 3147 fő vette igénybe, 47%-os arányban lakáslízinghez használták fel. A támogatottak 53%-a részesült kereskedelmi szálláshely, lakás (állami tulajdonú, HM rendelkezésű kivételével) bérleti lehetőségben, illetve önkormányzati lakás bérletének támogatásában. Az egy főre jutó lakáspénz támogatás mértéke: 82,6 eFt/hó.

A honvédelmi tárca intézményes kötelezettségének megfelelően folyamatosan felülvizsgálta, fejlesztette az általa működtetett lakhatás-támogatási rendszert.

Ennek keretében 2020-ban szabályozásmódosítások történtek, melyek tartalma:

- lakásértékesítés kiszélesítése a max. 6 lakásos tömbökre,
- átalakításra került a hiteltámogatás,
- egyszerűsödtek a lakásértékesítési eljárások,
- rendezésre került a nyugdíjba helyezett állomány lakásbérbeadásának a kérdését,
- a gépkocsi tárolók végleges bérbeadásának feltételrendszere szélesítésre került,
- rugalmasabb elidegenítési és terhelési tilalomra vonatkozó szabályok kerültek bevezetésre,
- a rossz műszaki állapotú lakások bérbeadásával/felújításával kapcsolatban a lakáspénz támogatás szabályai méltányosabbak lettek,
- gyorsíthatóvá vált a rossz műszaki állapotú lakások hasznosítása,
- bevezetésre került a pályázati alapú lakhatási hozzájárulás, ami a nagycsaládos és csonkacsaládos honvédelmi foglalkoztatottak helyzetét segíti.

Kidolgozásra került továbbá a lakhatás-támogatási rendszer fejlesztésének III. üteméről szóló jogszabály-tervezet, ami a következőket tartalmazza:

- a lakáspénz legénységi állomány számára történő kiterjesztése,
- a lakáspénz tekintetében a párkapcsolati pótlék bevezetése,
- a lakáspénz tekintetében a gyermekek utáni kiegészítés megduplázása és a felső (4 gyerekes limit) eltörlése,
-
- a munkáltatói kölcsön reformja, a támogatási célok kiterjesztése, a támogatási összeg emelése,
- a nyugdíjból vissza-foglalkoztatottak helyzetének rendezése.

A kormányzati célkitűzéseknek megfelelően az elidegenítést a honvédelmi tárca kiemelt programként kezeli, az eljárások folyamatosan zajlanak. A program kb. 3300 lakásingatlan értékesítését célozza, ebből 2020-ban kb. 900 ingatlan értékesítése megvalósult. A programot kedvezően fogadta az állomány, a várakozás nagy (80% feletti), az apparátus folyamatos feladatát jelenti. A program 2021-ben is prioritást élvez, amikor is sor kerül a társasház-alapítást igénylő ingatlanok rendezésére, értékesítésének előkészítésére, a már önálló ingatlanok értékesítése mellett.

A lakásértékesítéssel nemcsak a katonák otthonteremtése érhető el, hanem a kiadáscsökkentés és bevételnövekedés mellett finanszírozhatóvá válik a helyőrségi szálló/apartman program. Az elidegenítés a támogatási rendszer továbbfejlesztését is szolgálja.

3.7. A humánszolgáltatások ellátására biztosított támogatások felhasználása

A fejezet 2020. évben humánszolgáltatások ellátására normatív állami hozzájárulásban nem részesült.

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

A Magyar Államkincstár (a továbbiakban: Kincstár) az előző évekhez hasonlóan a tárca részére nyújtott rendszeres adatszolgáltatásait határidőn belül elérhetővé tette (PM5, PJ adatszolgáltatások). A fejezet által kért, a pontos és hatékony munkavégzést elősegítő, nem a rendszeres adatszolgáltatások közé tartozó információs tábláit (listát a szabadkeretekről, illetve az intézményi maradványokról) a Kincstár a tárca rendelkezésére bocsátotta. Ennek kapcsán azon javaslat került megfogalmazásra, hogy a kincstári rendszeres adatszolgáltatások közé kerüljön felvételre egy alcímszintű, a költségvetési támogatási keret idő- és teljesítményarányos megbontását tartalmazó kimutatás. Ennek január 01-jén fennálló állapota az eredeti előirányzat megbontását, majd minden hónap végén a fentiek szerinti bontásban az aktuális módosított előirányzatot, továbbá az addig lenyílt kereteket tartalmazná. Egy ilyen kimutatás lehetőséget teremt a nyílt és a még rendelkezésre álló idő- és teljesítményarányos költségvetési támogatási keret ellenőrzéséhez, a kincstári és a fejezet által nyilvántartott adatok egyeztetéséhez.

További javaslatként fogalmazódott meg, hogy a Kincstár a törzskönyvi nyilvántartás alapadataiban bekövetkezett változásokat a bankszámla-törzsadatokat tartalmazó nyilvántartásán is vezesse át. Ennek technikai vagy jogszabályi háttérének hiányában a költségvetési szervekről vezetett adatait évente listaszerűen egyben, esetleg minden év január 01-i kivonat részeként küldje meg a számlák felett rendelkezőknek. Ez egyben felhívásként szolgálhatna adategyeztetésre, ellenőrzés alapjaként a törzskönyvi nyilvántartással való összevetésre és évközben az esetlegesen elmaradt szükséges módosítások megtételéhez, biztosítva ezzel a bankszámla törzsadat rendszer aktualizálását.

A törzskönyvi nyilvántartás lekérdező rendszer működésének fejlesztési irányával kapcsolatban az a javaslat került továbbra is megfogalmazásra, hogy lekérdezéskor a törzskönyvi alanyok nyilvántartott alapadatairól, számlaszámairól, és azok típusairól is lehessen minden releváns adatot lekérdezni, amely a beazonosításnál fontos információt és további ellenőrzési lehetőséget jelentene a költségvetési szervek közötti pénzforgalom végrehajtásakor, az ügymenet bonyolításakor.

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

Jogszabályi felhatalmazások alapján a fejezet a következő költségvetési körön kívüli számlákkal rendelkezik 2020-ban:

- a dolgozók lakásépítésének munkáltatói támogatásával kapcsolatos pénzforgalom lebonyolítására az OTP Bank Nyrt. által vezetett „Lakásépítés és vásárlás munkáltatói támogatása” elnevezésű számlával,
- a HM kezelésében lévő lakások elidegenítésével kapcsolatos pénzforgalom lebonyolítására az OTP Bank Nyrt. által vezetett „HM ingatlanok elidegenítése” számlával,

- nemzetközi feladatok ellátásához külföldön működő kereskedelmi banknál vezetett devizaszámlákkal (4 db).

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

A szakpolitikai célú nemzetpolitikai/határon túli feladatokra fordított források a tárcsa 2020. évi költségvetésében az alábbi kimutatás szerint foglalhatók össze:

millió Ft-ban, egy tizedessel

Fejezeti kezelésű előirányzat/ intézmény címrendi besorolása	Fejezeti kezelésű előirányzat/ intézmény megnevezése	Finanszírozott feladat megnevezése	2020. évi módosított előirányzat	2020. évi teljesítés
8/2/4/3	Civil szervezetek hadisírgondozással, hadisírkutatással kapcsolatos tevékenységének támogatása	Ukrajna, azon belül Kárpátalja területén illetve a Galliciai területen valamint Szerbia Bánát településen katonai kegyeletápolási feladatok végrehajtása		2,5
		Szlovákia, azon belül Muzslai köztemetőben Barti emlékhellyel illetve Kriványi emlékművel kapcsolatos katonai kegyeletápolási feladatok végrehajtása		2,3
		Olaszország azon belül Romans-i temető kápolnájának falán emléktábla létesítése		0,9

A 2020. évben a 8/2/4/3 Civil szervezetek hadisírgondozással, hadisír kutatással kapcsolatos tevékenységének támogatása jogcím előirányzata 12,0 M Ft volt. A kiadások összege 5,7 M Ft az előirányzat teljes összegéből. A határon túli feladatokra fordított összeget több szervezet részére támogatásként kiutalt előirányzat összege.

B) Intézmények

1/1 alcím: Honvédelmi Minisztérium Igazgatása

Az alcímhez tartozó intézmény törzskönyvi azonosító száma: 701059

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

Előirányzatok teljesítésének levezetése

Megnevezés	2019. évi tény	2020. évi eredeti előirányzat	2020. évi törvényi módosított előirányzat	2020. évi módosított előirányzat	2020. évi tény	5/1.	5/4.
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
	millió forintban, egy tizedessel					% -ban	
Kiadás	5 559,9	5 854,9	5 854,9	5 746,4	5 746,4	103%	100%
ebből: személyi juttatás	4 310,4	4 521,2	4 521,2	4 636,4	4 636,4	108%	100%
Bevétel	4,6	0,0	0,0	8,5	7,2	157%	85%
Támogatás	5 491,4	5 854,9	5 854,9	5 719,6	5 719,6	104%	100%
Előirányzat-maradvány	82,2	0,0	0,0	18,3	19,6	24%	107%
Létszám (fő)	453	500	500	500	466	102,9%	93,2%

Előirányzat-módosítások levezetése

millió forintban egy tizedessel, fő

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás	Kiadásból személyi juttatás	Létszám
A 2019. évi LXXI. törvény szerinti eredeti előirányzat	5 854,9	0,0	5 854,9	4 521,2	500
<u>A pénzügyminiszter (államháztartásért felelős miniszter) saját hatáskörében:</u>	295,2	0,0	295,2	253,3	
A PM/3515-2/2020. nyt. számú irata, a honvédek illetményéről és illetményjellegű juttatásairól szóló 7/2015. (VI. 22.) HM rendelet módosításáról szóló 1/2020. (I. 17.) HM rendeletre hivatkozva 2020. január 1-től a hivatásos állomány tagjai részére járó kiegészítő juttatás 2020. évi többletkifizetésének támogatása érdekében a HM fejezet kiadási és támogatási előirányzatát 8.307,0 M Ft-al megemelte, majd a nyújtott támogatással kapcsolatos HM tárcza elszámolásával összhangban a PM/3515-5/2020. nyt. számú iratával	295,2		295,2	253,3	

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás	Kiadásból személyi juttatás	Létszám
317,4 M Ft támogatási előirányzat került megvonásra a HM fejezettől.					
Intézményi működési bevétel (B4)	6,1	6,1		5,5	
Működési célú támogatás államháztartáson belülről (NEAK bevétellel együtt) (B1)	2,3	2,3		2,0	
Jóváhagyott 2019. évi költségvetési maradvány	18,3		18,3	0,0	
Fejezetben belüli átcsoportosítás	-430,4	0,1	-430,5	-145,6	
Előirányzatok változása	-108,5	8,5	-117,0	115,2	
2020. évi módosított előirányzat	5 746,4	8,5	5 737,9	4 636,4	500

A szervezet jogszabályban meghatározott közfeladata:

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

A fentiekben túlmenően kiemelt feladatként jelentkeztek az alábbiak:

- A HM-MH szintű központi beiskolázások (iskolarendszerű képzés) a személyi állomány részére előírt magasabb szintű végzettség elérésére, valamint az iskolarendszeren kívüli képzések megvalósítására, mely biztosítja egy-egy szakterület ismereteinek magasabb fokon történő elsajátítását.
- A központi kulturális, média, PR feladatok, valamint a KatonaSuli és az esélyegyenlőségi program keretében végrehajtott feladatok.
- A HM személyi állományának a koronavírus fertőzés megelőzésével és kezelésével összefüggő feladatokban való részvétele.

Az alcím 2020. évi költségvetési engedélyezett létszámkerete 500 fő volt. Az alcím 2020. évi tényleges átlagos létszáma 466 főben realizálódott.

A feladatok végrehajtásához eredetileg 5.854,9 M Ft kiadási előirányzat került jóváhagyásra, amely az év során 5.746,4 M Ft-ra módosult.

Az 5.746,4 M Ft összegű módosított kiadási előirányzathból a működési költségvetés 5.685,3 M Ft-ot, a felhalmozási kiadás 61,1 M Ft-ot tett ki.

A **személyi juttatások** 4.521,2 M Ft összegű eredeti előirányzata az év folyamán 4.636,4 M Ft-ra, a **munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó** 771,9 M Ft összegű előirányzata 772,7 M Ft-ra módosult. A módosított előirányzatok 4.636,4 M Ft-ban és 772,7 M Ft-ban, 100,0%-ban teljesültek. A 2020. év folyamán a hazai forint juttatások kifizetésre, a hozzájuk tartozó közterhek elszámolásra kerültek. A személyi juttatások és a járulékok kiadási előirányzatának teljesítése az alcím kiadási főösszegének a 94,1%-át tette ki.

A **dologi kiadások** 513,7 M Ft összegű eredeti előirányzata az év során 221,3 M Ft-ra módosult. A teljesítés 221,3 M Ft-ban realizálódott, ami 100,0%-os felhasználást jelent. Az előirányzatok jelentős része más alcímekre került átcsoportosításra és felhasználásra (nyelvképzés, tanfolyamok). Az alcímen teljesült dologi kiadások többek között a HM I. Objektum ingatlan üzemeltetésével, a központi kulturális, PR és média feladatokkal, valamint a működéshez kapcsolódó szolgáltatásokkal és beszerzésekkel összefüggésben merültek fel.

Az **egyéb működési célú kiadások** kiemelt előirányzat 18,3 M Ft-os módosított előirányzata teljes összegben felhasználásra került.

Az **ellátottak pénzbeli juttatásai** kiemelt előirányzat 27,1 M Ft összegű eredeti előirányzata az év során 36,6 M Ft-ra nőtt és 100,0%-ban realizálódott (segélyekre, kártérítésekre).

A **beruházások** kiemelt előirányzaton 20,0 M Ft összegű eredeti előirányzat került jóváhagyásra, mely az év során 59,7 M Ft-ra módosult és teljes összegben, kisértékű tárgyi eszközök beszerzésére felhasználásra került.

Az **egyéb felhalmozási célú kiadások** 1,0 M Ft összegű eredeti előirányzata az év során 1,4 M Ft-ra emelkedett és teljes egészében felhasználásra került.

Összességében a módosított (5.746,4 M Ft) kiadási előirányzat teljes összegben felhasználásra került.

A költségvetés bevételi oldalát módosított előirányzatként az 5.719.6 M Ft-os költségvetési támogatáson túl 6,1 M Ft egyéb működési bevétel, 2,4 M Ft működési célú támogatás államháztartáson belülről, valamint 18,3 M Ft előző évi költségvetési maradvány képezte.

A **2020. évre** jóváhagyott 18,3 M Ft összegű előző évi **költségvetési maradvány** a Központi Maradványszámlási Alap javára befizetésre került.

A 2019. évben képződött maradványok 2020. évi igénybevétele az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Kormányrendelet 56/A. §-a alapján módosításra került a korrigált záró pénzeszközzel való egyezőség érdekében. A korrekcióról szóló jegyzőkönyv a Magyar Államkincstár részére megküldésre került, melynek megfelelően az előző évi maradvány igénybevétele 1,3 M Ft-tal megnövekedett.

Az intézmény a rábízott vagyonnal a takarékoság, ésszerűség, gazdaságosság és hatékonyság követelményeit szem előtt tartva gazdálkodott. A gazdálkodási tevékenység az érvényben lévő jogi normák és gazdálkodási szabályzók figyelembevételével kialakított, mely biztosította a szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működés feltételeit.

Vállalkozási tevékenység

Az alcím vállalkozási tevékenységet 2020-ban nem folytatott.

Vagyon alakulása

Az alcím **vagyon**a 429,0 M Ft, mely az előző évhez (420,8 M Ft) képest 8,2 M Ft-tal (2,0%-kal) nőtt.

A nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök értéke 167,5 M Ft, amely 2,3 M Ft-os (1,4%-os) növekedést mutat, mely az immateriális javak 14,0 M Ft-os növekedéséből és a tárgyi eszközök 11,7 M Ft-os csökkenéséből tevődik össze. A növekedés nagy részét a pótlólagos beruházások, felújítások teszik ki.

A „0”-ra leírt eszközök bruttó értékhez viszonyított aránya az előző évi 74,9%-ról 72,8%-ra csökkent.

A nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök az előző évhez képest 28,4 M Ft-tal, azaz 12,9 % -kal nőttek, ennek oka a készletállomány növekedése.

A pénzeszközök 21,6 M Ft-os (80,7%-os), a követelések 0,8 M Ft-os (8%-os) csökkenést mutatnak. Az egyéb sajátos elszámolások értéke (323 Ft), mely a fizetendő áfát tartalmazza, nem változott az előző évhez képest.

Szállítói állomány nem szerepel a mérlegben.

A 0101 alcímen a 2020. év folyamán behajthatatlan követelés nem került kivezetésre.

1/2. alcím: Egyéb HM szervezetek

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

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

Előirányzatok teljesítésének levezetése

Megnevezés	2019. évi tény	2020. évi eredeti előirányzat	2020. évi törvényi módosított előirányzat	2020. évi módosított előirányzat	2020. évi tény	5/1.	5/4.
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
	millió forintban, egy tizedessel					% -ban	
Kiadás	99 783,4	117 403,8	117 403,8	167 090,9	144 479,4	145%	86%
ebből: személyi juttatás	7 444,7	8 239,7	8 239,7	7 464,0	7 277,9	98%	98%
Bevétel	9 954,4	3 354,2	3 354,2	7 327,3	7 333,8	74%	100%
Támogatás	93 900,7	114 049,6	114 049,6	143 051,6	143 051,6	152%	100%
Előirányzat maradvány	12 640,3	0,0	0,0	16 712,0	16 659,3	132%	100%
Létszám (fő)		834	834	834		*	*

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

Előirányzat-módosítások levezetése

millió forintban egy tizedessel, fő

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás	Kiadásból személyi juttatás	Létszám
A 2019. évi LXXI. törvény szerinti eredeti előirányzat	117 403,8	3 354,2	114 049,6	8 239,7	834
A Nemzeti Összetartozás Éve megvalósításával kapcsolatos kormányzati intézkedésekről és a szükséges források biztosításáról szóló 1064/2020. (II. 28.) Kormányhatározat alapján 136,6 M Ft támogatási előirányzat került biztosításra a HM fejezet részére.	136,6		136,6	11,6	

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás	Kiadásból személyi juttatás	Létszám
<p>A Központi Maradványelszámolási Alapból, a Beruházás Előkészítési Alapból, a Gazdaságvédelmi programok előirányzatból történő és fejezetek közötti előirányzat-átcsoportosításról, valamint egyes kormányhatározatok módosításáról szóló 1176/2020. (IV. 23.) Kormányhatározat 1. pont a) alpontja alapján, a HM fejezet kiadási és támogatási előirányzata 10.904,9 M Ft-al a Központi Maradványelszámolási Alap cím terhére megemelésre került. A biztosított előirányzatok a Központi Maradványelszámolási Alapba (KMA) befizetésre és a fenti határozattal visszahagyásra kerültek, az előirányzatok eredeti célja szerinti felhasználás érdekében. (1.679,8 M Ft Modern Városok Program, 2.348,1 M Ft Egészséges Budapest Program, 6.877,0 M Ft ÁFA fizetési kötelezettségek).</p>	1 679,8	0,0	1 679,8	0,0	
<p>A Gazdaságvédelmi programok előirányzatból, a Központi Maradványelszámolási Alapból és a Járvány Elleni Védekezés Központi Tartaléka előirányzatból történő előirányzat-átcsoportosításról, valamint a Karcagi Járásbíróság állami tulajdonú ingatlanban történő elhelyezéséről szóló 1263/2020. (V. 28.) Kormányhatározat 1. és 2. számú mellékletében foglaltak szerint</p>	1 842,1		1 842,1	0,0	

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás	Kiadásból személyi juttatás	Létszám
91.745,0 M Ft támogatási előirányzat került biztosításra a HM fejezet részére.					
A 2020. évi honvédelmi igazgatási feladatok végrehajtásához szükséges költségvetési források átcsoportosításáról szóló 1602/2020. (IX. 28.) Kormányhatározat alapján 942,9 M Ft támogatási előirányzat került biztosításra a HM fejezet részére „Ország-mozgósítás, gazdasági felkészülés bonyolítása” feladat végrehajtása érdekében.	888,8		888,8	0,0	
A Modern Városok Program keretében a hódmezővásárhelyi Zrínyi Miklós laktanya további infrastrukturális fejlesztésével kapcsolatos feladatokról szóló 1410/2020. (VII. 15.) Kormányhatározat alapján 300 M Ft előirányzat került biztosításra a HM tárca részére.	300,0		300,0	0,0	
<u>A pénzügyminiszter (államháztartásért felelős miniszter) saját hatáskörében:</u>	3 672,1	0,0	3 672,1	201,3	
A PM/3515-2/2020. nyt. számú irata, a honvédek illetményéről és illetményjellegű juttatásairól szóló 7/2015. (VI. 22.) HM rendelet módosításáról szóló 1/2020. (I. 17.) HM rendeletre hivatkozva 2020. január 1-től a hivatásos állomány tagjai részére járó kiegészítő juttatás 2020. évi többletkifizetésének támogatása érdekében a HM fejezet kiadási és támogatási előirányzatát 8.307,0 M Ft-al megemelte, majd a nyújtott támogatással kapcsolatos HM	232,7		232,7	199,6	

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás	Kiadásból személyi juttatás	Létszám
tárca elszámolásával összhangban a PM/3515-5/2020. nyt. számú iratával 317,4 M Ft támogatási előirányzat került megvonásra a HM fejezettől.					
A PM/1497-2/2020. nyt. számú irata, a minimálbér és a garantált bérminimum emelkedésével kapcsolatos 2020. évi többletkiadások finanszírozása érdekében a HM fejezet kiadási és támogatási előirányzatát 188,8 M Ft-tal megemelte, majd a nyújtott támogatással kapcsolatos HM tárca elszámolásával összhangban a PM/1497-5/2020. nyt. számú iratával 1,2 M Ft támogatási előirányzat került megvonásra a HM fejezettől.	2,0		2,0	1,7	
A PM/18116/1/2020. nyt. számú irata, a Járvány Elleni Védekezés Központi Tartaléka cím terhére a HM fejezet kiadási és támogatási előirányzatát 431,1 M Ft-tal megemelte, a járványügyi intézkedések kapcsán a határvédelmi feladatok megerősítéséhez-, missziós állomány váltásaival összefüggő izolációs feladatokhoz-, állomány mintavételével és a minták PCR vizsgálataihoz kapcsolódó kiadások forrás biztosítása céljából.	110,6		110,6	0,0	
A PM/21698/2/2020. nyt. számú irata, a Járvány Elleni Védekezés Központi Tartaléka cím terhére a HM fejezet kiadási és támogatási előirányzatát 3.326,8 M Ft-tal megemelte, a COVID-19 védekezéssel kapcsolatos elvégzett infrastrukturális	3 326,8		3 326,8	0,0	

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás	Kiadásból személyi juttatás	Létszám
feladatok kiadásainak fedezetül.					
<u>Fejezetek közötti megállapodások alapján - az államháztartásért felelős miniszter egyidejű tájékoztatása mellett - biztosított előirányzat változások:</u>					
3 123,1	2 885,3		237,8	36,2	
A Honvédség szállítóeszközeinek – a rendszeresített harcjárművek és fegyverzet kivételével – ideiglenes, kiemelt utaztatási szolgáltatásra történő igénybevitelére létrejött megállapodások (AM/HM 7,0 M Ft; ITM/HM 20,0 M Ft; KEH/HM 8,0 M Ft; OGYH/HM 6,0 M Ft;) alapján a HM fejezet összesen 41,0 M Ft előirányzatot kapott.	5,6		5,6	0,0	
A BM és a HM által megkötött megállapodás értelmében a Belügyminisztérium 42,3 M Ft vissza nem térítendő támogatást nyújtott a HM részére a „Hivatásos állomány szolgálatteljesítéssel összefüggő egészségügyi alkalmatlanná válásával kapcsolatos életjáradéka” címen felmerült költségek fedezetére.	42,3		42,3	36,2	
Az Emberi Erőforrások Minisztériuma és a HM (HM Hadtörténeti Intézet és Múzeum) között, a szolgáltató könyvtárak Országos Dokumentum-ellátási Rendszerben (ODR) nyújtott szolgáltatásainak támogatása érdekében létrejött megállapodás alapján 0,6 M Ft bevétel előirányzat	0,6		0,6	0,0	

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás	Kiadásból személyi juttatás	Létszám
került biztosításra a HM tárca részére.					
A KKM és a HM által megkötött megállapodás szerint a Kormány által kihirdetett veszélyhelyzetben a COVID-19 járványhelyzettel kapcsolatban felmerült légiszállítási feladatok költségeinek finanszírozása céljából 390,0 M Ft előirányzat került biztosításra a HM tárca részére.	164,3		164,3	0,0	
A Külgazdasági és Külügyminisztérium és a Honvédelmi Minisztérium között létrejött megállapodás értelmében a HM fejezet javára 100,0 M Ft került átadásra a Magyar Honvédség katonai légiszállító eszközeivel biztosított – állami és kormányzati protokoll, valamint diplomáciai feladatok ellátásához kapcsolódó – szolgálati repülésekkel összefüggésben felmerült kiadások finanszírozása érdekében.	25,0		25,0	0,0	
Az Innovációs és Technológiai Minisztérium és a Honvédelmi Minisztérium között elektromos gépjárművek beszerzése érdekében létrejött Támogatói Okirat alapján előlegként 146,0 M Ft bevétel előirányzat került biztosításra a HM tárca részére.	28,5	28,5		0,0	
A BM és a HM által megkötött támogatási szerződés szerint a Kormányzati Adattrezor Projekt (terrorellenes intézkedések)	263,8	263,8		0,0	

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás	Kiadásból személyi juttatás	Létszám
kedvezményezettől felmerülő 2020. évi működtetési költségeinek fedezetére 263,8 M Ft bevétel előirányzat biztosítására került sor a HM tárca részére.					
A BM és a HM által megkötött megállapodások szerint tömeges bevándorlás kezeléséhez kapcsolódó kiadások fedezetére 16.263,1 M Ft bevétel előirányzat került biztosításra a HM tárca részére.	2 593,0	2 593,0		0,0	
Intézményi működési bevétel (B4)	249,6	249,6		0,9	
Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	-26,8	-26,8		0,0	
Működési célú támogatás államháztartáson belülről (NEAK bevétellel együtt) (B1)	66,7	66,7		51,5	
Felhalmozási bevételek (B5)	-141,2	-141,2		0,0	
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)	-227,6	-227,6		19,7	
Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről (B2)	146,9	146,9		8,1	
Jóváhagyott 2019. évi költségvetési maradvány	16 712,0		16 712,0	189,3	
Fejezetben belüli átcsoportosítás	21 265,0	1 020,2	20 244,8	-1 294,3	
Előirányzatok változása	49 687,1	3 973,1	45 714,0	-775,7	
2020. évi módosított előirányzat	167 090,9	7 327,3	159 763,6	7 464,0	834

A **HM HIM** egyik fő feladata a magyar és a magyar vonatkozású egyetemes hadtörténelem tárgyi és írásos emlékeinek gyűjtése, őrzése, feltárása és kutatása, a magyar és a magyar vonatkozású egyetemes hadtörténelem eseményeinek tudományos igényű történő feldolgozása és publikálása, valamint a gyűjtemények és az elért eredmények közzététele a tudományos közélet és a nagyközönség számára. Másik fő feladata a hagyományőrzés, magyar és a kapcsolódó egyetemes hadtörténelem területén alapkutatás folytatása, valamint a katonai és polgári tanintézetekkel, továbbá más hazai és külföldi tudományos intézményekkel való együttműködés, hazai és a nemzetközi tudományos kapcsolatok szervezése, hozzájárulás a kutatási eredmények hazai és nemzetközi megismertetéséhez. Az intézmény végzi továbbá a hatósági igazolások kiadását a törvényi felhatalmazások alapján, valamint szakmai támogatást nyújt más intézmények és kutatóhelyek munkájához, közreműködik a katonai és polgári tanintézetek tanárai szakirányú felkészítésében.

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

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

Az intézmény végzi a jogszabályok és a honvédelmi miniszter követelményei alapján a fejezet költségvetési gazdálkodásából a HM VGH-ra háruló feladatok koordinálását, az államháztartási előírásoknak megfelelő fejezeti szintű költségvetési terv és beszámoló elkészítésének megszervezését, összeállítását és jóváhagyásra történő előkészítését.

A HM VGH végzi továbbá, a tárca infrastrukturális tevékenységének koordinálását, az azzal összefüggésben felmerülő üzemeltetési, fenntartási feladatok végrehajtását, a tárcaszintű közbeszerzési eljárások lebonyolítását, a NATO Biztonsági Beruházási Program hazai feladatainak végrehajtását, valamint a honvédelmi szervezetek megbízása alapján a szükséges árak beszerzését, a szolgáltatások megrendelését, az építési beruházások lebonyolítását a közbeszerzési szabályzatban foglaltak szerint.

Az alcímen a feladatok végrehajtására eredetileg 117.403,8 M Ft kiadási előirányzat került jóváhagyásra, amely az év során 167.090,9 M Ft-ra nőtt.

A **személyi juttatások** eredeti előirányzata 8.239,7 M Ft, mely az év folyamán 7.464,0 M Ft-ra, a **munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó** eredeti előirányzata 1.345,1 M Ft, mely az év folyamán 1.171,1 M Ft-ra módosult. A módosított előirányzatok 7.277,9 M Ft-ban (97,5%-ban), illetve 1.136,9 M Ft-ban (97,1%-ban) teljesültek. A fel nem használt előirányzatok a tárgyévben túlnyúló elszámolási kötelezettségű, kötelezettségvállalással terhelt források. A 2020. év folyamán a hazai forint és nemzetközi feladatokhoz kapcsolódó deviza juttatások kifizetésre, a hozzájuk tartozó közterhek elszámolásra kerültek.

A **dologi kiadások** eredeti előirányzata 91.478,4 M Ft-ban került meghatározásra, amely az év folyamán 129.383,1 M Ft-ra módosult. A módosított előirányzat 128.319,5 M Ft összegben, 99,2%-ban teljesült. A felhasznált összegből a működési, elhelyezési és infrastrukturális kiadásokon túlmenően, az év során az élőségi őrészvédelmi kiadások kerültek finanszírozásra.

Az **ellátottak pénzbeli juttatásai** eredeti előirányzata 497,7 M Ft-ban került jóváhagyásra, amely az év folyamán 350,1 M Ft-ra módosult. A módosított előirányzat 99,6%-ban teljesült (348,8 M Ft). Itt kerülnek elszámolásra a személyi állomány részére kifizetett segélyek, valamint a kártérítések, kártalanítások, illetve az azokhoz kapcsolódó perköltségek, orvosszakértői- és szakközreműködői díjak.

Az **egyéb működési célú kiadások** tekintetében az alcím eredeti előirányzattal nem rendelkezett, de az év során 1.949,1 M Ft pótelőirányzat került biztosításra a Központi Maradványelszámolási Alap javára történő befizetési kötelezettség teljesítése érdekében, amely összeg 100,0%-ban teljesült.

A **beruházások** kiemelt előirányzaton az eredeti 10.728,5 M Ft összegű előirányzat 13.749,3 M Ft-ra nőtt a fejezeten belüli átcsoportosítások következtében és 1.299,9 M Ft-ban (9,5%) teljesült.

A **felújítások** összege 4.035,4 M Ft-ról 12.678,1 M Ft-ra növekedett és 3.801,2 M Ft-ban (30,0%) teljesült. A felújítási munkálatok végrehajtása hosszabb időt vesz igénybe, ezért egyes munkafolyamatok áthúzódnak a következő évre, melyek hatással vannak az adott évi teljesítésre.

Az **egyéb felhalmozási célú kiadások** 1.079,0 M Ft összegű eredeti előirányzata 346,1 M Ft-ra változott, amely 100,0%-ban teljesült.

A költségvetés **bevételi** oldala a módosított előirányzathoz (167.090,9 M Ft) képest 167.044,7 M Ft-ban, majdnem teljes összegben realizálódott, kiemelt előirányzatonként az alábbiak szerint:

- **központi irányítószervi támogatás** 143.051,6 M Ft,
- **működési célú támogatások államháztartáson belülről** 3.727,1 M Ft,
- **felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről** 175,4 M Ft,
- **működési bevételek** 2.313,2 M Ft összegű módosított előirányzata 2.346,3 M Ft-ban (101,4%),
- **felhalmozási bevételek** 48,8 M Ft,
- **működési célú átvett pénzeszközök** 274,2 M Ft,
- **felhalmozási célú átvett pénzeszközök** 788,6 M Ft összegű módosított előirányzata 762,0 M Ft-ban (96,6%),
- **előző évi költségvetési maradvány igénybevétele** 16.712,8 M Ft összegű módosított előirányzata 16.659,3 M Ft-ban teljesült (99,7%).

A **2020. évre** jóváhagyott 16.712,0 M Ft összegű előző évi **költségvetési maradvány** 99,7%-ban felhasználásra került, a következő feladatokra:

- nemzetközi feladatok költségeire (94,9 M Ft),
- áthúzódó szolgáltatási díjak költségeire (1.868,3 M Ft),
- KEHOP projekt áthúzódó kiadásaira (14.748,8 M Ft).

A 2019. évben képződött maradványok 2020. évi igénybevétele az államháztartás számviteléről

szóló 4/2013. (I. 11.) Kormányrendelet 56/A. §-a alapján módosításra került a korrigált záró pénzeszközzel való egyezőség érdekében. A korrekcióról szóló jegyzőkönyv a Magyar Államkincstár részére megküldésre került, melynek megfelelően az előző évi maradvány igénybevétele -52,8 M Ft-tal változott.

Az alcím 167.090,9 M Ft összegű módosított kiadási előirányzatából 8.215,4 M Ft-ot tesz ki az intézményi (csapat) gazdálkodási terület előirányzata, 153.350,1 M Ft a tárcaszintű feladatok előirányzata, 5.525,4 M Ft pedig a nemzetközi feladatok szükséglete. Fő jellemzőik és felhasználási területük a következőkben összegezhető:

Intézményi (csapat) gazdálkodási terület

A 2020. évi eredeti előirányzat 8.355,0 M Ft összege az év során 139,6 M Ft-tal csökkent. **Az intézmények feladatainak végrehajtásához így 8.215,4 M Ft módosított kiadási előirányzat állt rendelkezésre, mely 8.187,2 M Ft összegben (99,7%) került felhasználásra.**

A módosított kiadási előirányzathoz a személyi juttatások, a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó együttes részesedési aránya 76,6% (teljesítésük: 6.293,6 M Ft). A dologi kiadások 14,7%-ot, a beruházások 2,9%-ot, az egyéb működési célú kiadások és az egyéb felhalmozási célú kiadások együttesen 1,5%-ot, valamint az ellátottak pénzbeli juttatása 4,3%-ot tettek ki a módosított előirányzathoz.

A kiadások forrása – a 8000,2 M Ft költségvetési támogatáson túl – 17,7 M Ft összegű működési bevétel, 38,5 M Ft működési célú átvett pénzeszközök, 7,4 M Ft összegű működési célú támogatások, 111,6 M Ft felhalmozási célú átvett pénzeszközök, valamint 40,0 M Ft előző évi költségvetési maradvány volt.

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

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

Központi gazdálkodási terület

A 2020. évi eredeti előirányzat 61.330,1 M Ft volt, amely év közben 33.645,6 M Ft-tal 153.350,1 M Ft-ra nőtt. A módosított előirányzat 130.828,5 M Ft-ban (85,3%) realizálódott, kiemelt kiadási előirányzatonként az alábbiak szerint:

A **dologi kiadások** 124.901,3 M Ft összegű módosított előirányzata 123.922,3 M Ft-ban (99,2%), **az egyéb működési célú támogatások** 1.819,1 M Ft összegű módosított előirányzata 100%-ban teljesült.

A **beruházások** 13.512,2 M Ft összegű módosított előirányzata 1.066,8 M Ft-ban (7,9%), a **felújítások** 12.678,1 M Ft összegű módosított előirányzata 3.801,2 M Ft-ban (30,0%), az **egyéb felhalmozási kiadások** 208,9 M Ft-os módosított előirányzata 100%-ban teljesült.

A **személyi juttatások** 194,8 M Ft-os módosított előirányzata 8,7 M Ft-ban (4,5%), a **munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó** 35,7 M Ft-os módosított előirányzata 1,5 M Ft-ban (4,2%) realizálódott.

A jóváhagyott 153.350,1 M Ft összegű módosított bevételi előirányzat összetétele a következő: 129.723,2 M Ft (84,6%) **költségvetési támogatás**, 2.323,7 M Ft (1,5%) **működési és felhalmozási bevétel**, 3.833,1 M Ft (2,5%) **működési és felhalmozási célú támogatások bevételei**, 893,0 M Ft (0,6%) **működési és felhalmozási célú átvett pénzeszközök**, továbbá 16.577,1 M Ft (10,8%) **előző évi költségvetési maradvány igénybevétele**.

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

- Katonai szervezet általános központi feladatai: az 1.181,9 M Ft módosított előirányzat 100%-ban teljesült. Az elszámolt legfontosabb feladatok a következők voltak:
 - a) ÁFA befizetése;
 - b) ingatlan elidegenítéssel és ingatlanrendezéssel kapcsolatos feladatok (földhivatali eljárási díjak, helyszínrajz);
 - c) bérelt ingatlanok közüzemi díja;
 - d) távhő helytállási kötelezettség;
 - e) azonnali és halasztható hibaelhárítás;
 - f) kazánok hatósági felülvizsgálati díja;
 - g) rendezvénybiztosítás;
 - h) parlagfű-mentesítés;
 - i) vízkészlet járulék;
 - j) katonai ingatlan bérleti díj;
 - k) igazgatási szolgáltatási díj, kötbér, bírság, kamat, kártérítés;
- Katonai szervezet kiemelt központi feladatai: a kincstári számlavezetéshez kapcsolódó különböző költségek kifizetése, úgymint bankköltség, kincstári számlavezetési díj, tranzakciós illeték. A 64,5 M Ft módosított előirányzat 100,0%-ban teljesült.
- Munkáltatói kölcsön nyújtása: a kölcsöntörlesztésekből befolyt bevételek munkáltatói kölcsön kifizetésre kerültek felhasználásra 209,7 M Ft összegben.
- Társasházak közös költsége: a rendelkezésre álló előirányzathoz a Magyar Állam tulajdonában és a HM vagyonkezelésében lévő ingatlanok után tulajdoni hányadnak megfelelő közös költség, helytállási díj és panel hozzájárulás került rendezésre 269,7 M Ft összegben.
- Előre nem tervezhető ingatlan karbantartási feladatok: Az ingatlanok állagmegőrzése, javítása illetve az állomány infrastrukturális feltételeinek javítása érdekében a 797,8 M Ft biztosított előirányzat teljes egészében felhasználásra került.
- Országmozgósítás, gazdasági felkészülés lebonyolítása: a 2020. évi honvédelmi igazgatási feladatok végrehajtásához szükséges költségvetési források átcsoportosításáról szóló 1361/2020. (VII.2.) és a 1602/2020. (IX. 28.) Kormányhatározatok alapján az

ország-mozgósítási feladatokra biztosított 2.254,7 M Ft előirányzat 99,26%-ban felhasználásra került.

- Hazai gyakorlatok: 803,1 M Ft került kifizetésre hazai gyakorlatok (92 különböző gyakorlat) elhelyezési biztosítására.
- Szennyező források, szennyezett területek kármentesítése: ezen feladatokra biztosított 463,8 M Ft módosított előirányzat felhasználása 100%-ban realizálódott.
- Infrastrukturális felújítási feladatok: 4.423,8 M Ft módosított előirányzatból 2464,0 M Ft (55,7%) kifizetés történt, mely az MH és HM különböző objektumaiban végrehajtott felújításhoz szükséges tervezési, illetve kivitelezési felújítási munkáinak kiadásait fedezte.
- Elhelyezési szolgáltatás megvásárlása: a 38.103,1 M Ft összegű módosított előirányzat 99,94%-ban teljesült, melyből a szolgáltatási szerződésben szereplő feladatok kiadásai és a közüzemi díjak (víz, villany, csatorna, gáz, távhő, szemétszállítás) kerültek kifizetésre.
- Gripen bérleti díj: ezen feladatra biztosított 14,7 M Ft módosított előirányzat 86,8%-ban teljesült.
- Őrzésvédelmi feladatok: ezen feladatokra 16.107,0 M Ft módosított előirányzat került biztosításra, a felhasználás 16.107,0 M Ft volt, mellyel biztosított és folyamatos volt az élőerős őrzésvédelmi szolgáltatás.
- KGIR fenntartás: ezen feladatra 5.610,2 M Ft módosított előirányzat került biztosításra, a felhasználás 100,0%-os volt. A KGIR fenntartás a HM EI Zrt.-vel megkötött műszaki üzemeltetési és támogatási szerződés keretei között történik.
- Lakhatási támogatási feladatok: a feladatra 28,8 M Ft módosított előirányzat került biztosításra, amely 100,0%-ban teljesült.
- Ideiglenes Biztonsági Határzár fenntartása, őrzése: ezen a feladaton a 3.402,4 M Ft módosított előirányzat teljes összegben került felhasználásra került. A tömeges migrációval összefüggésben létesített határőrizeti célú Ideiglenes Biztonsági Határzár elhelyezési-infrastrukturális jellegű fenntartása, üzemeltetése, valamint őrzésvédelmi feladatainak végrehajtása a Szolgáltatási Szerződés hatálya és keretei között történt.
- KEHOP projektek: a 14.762,2 M Ft módosított előirányzat 142,3 M Ft összegben került felhasználásra (1,0%).
- Technikai őrzésvédelmi feladatok: a módosított előirányzat 650,9 M Ft, mely teljes összegben teljesült.
- Központi Logisztikai Bázis kialakításával és üzemeltetésével kapcsolatos feladatok: Az MH Központi Logisztikai Kiképzőbázis (Központi Raktár) létesítéséhez biztosított 74,4 M Ft 100,0%-ban felhasználásra került.
- Laktanya fejlesztési koncepció: a Zrínyi 2026 Honvédelmi és Haderőfejlesztési Program részeként jóváhagyott 157,9 M Ft összeg 100,0%-ban felhasználásra került.

- EFOP projektek: A HM VGH, mint kedvezményezett, vissza nem térítendő támogatást nyert 146,9 M Ft összegben, melyből 1 M Ft összeg került felhasználásra 2020. évben.
- Koronavírus fertőzés megelőzésével és kezelésével kapcsolatos feladatok: a COVID-19 védekezéssel kapcsolatosan elvégzendő feladatokra biztosított 4.284,5 M Ft teljes összegben felhasználásra került.
- MND-C kialakításával, működésével és elhelyezésével kapcsolatos feladatok: az ideiglenes elhelyezés érdekében a szükséges konténerek telepítésére 589,3 M Ft előirányzat került felhasználásra.
- Speciális önkéntes tartalékos rendszerrel kapcsolatos feladatok: A feladatra 2020. évben összesen 8,2 M Ft került felhasználásra.
- Fejlesztési programokhoz kapcsolódó infrastrukturális fejlesztések: az 1.564,8 M Ft módosított előirányzat nem került felhasználásra, 2021. februárban befizetésre került a KMA-ba.
- Helikopter képesség fejlesztéséhez kapcsolódó infrastrukturális fejlesztések: az 1.078,0 M Ft módosított előirányzat nem került felhasználásra, 2021. februárban befizetésre került a KMA-ba.
- Harckocsi és tüzér képesség fejlesztéséhez kapcsolódó infrastrukturális fejlesztések: tekintettel a feladatok előzetesen tervezett ütemezésének elhúzódására, 2020. évben a rendelkezésre álló előirányzat (4.157,2 M Ft) 25%-a került felhasználásra (1.047,1 M Ft). A felhasználásra nem kerülő előirányzat 2021. februárban befizetésre került a KMA-ba.
- Harci repülőgép képesség fejlesztése személyi juttatások nélkül: A „Gripen bérleti díj” feladat kapcsán jóváhagyott 51 574,4 M Ft összegű módosított előirányzat teljes mértékben felhasználásra került.

Nemzetközi gazdálkodási terület

Az 1/2 alcímen a nemzetközi feladatok végrehajtására mindösszesen 5.852,4 M Ft eredeti előirányzat került biztosításra, mely az év során végrehajtott előirányzat átcsoportosítások következtében 5.525,4 M Ft-ra módosult. Ebből a tárgyévben 5.463,7 M Ft került felhasználásra, mely 98,9%-os felhasználást jelent.

millió forintban, egy tizedessel

Kiemelt előirányzat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Maradvány
Személyi juttatások (K1)	1 772,2	1 902,5	1 902,5	0,0
Munkaadót terhelő járulékok és szoc.h.a (K2)	287,9	208,5	208,5	0,0
Dologi kiadások (K3)	3 787,3	3 274,2	3 212,5	61,7
Egyéb működési célú kiadások (K5)	0,0	94,9	94,9	0,0
Beruházások (K6)	0,0	0,0	0,0	0,0
Felújítások (K7)	0,0	0,0	0,0	0,0
Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	5,0	45,3	45,3	0,0
KIADÁSOK:	5 852,4	5 525,4	5 463,7	61,7
Működési célú támogatások ÁHT-n belülről (B1)	0,0	62,0	62,0	0,0
Működési bevételek (B4)	16,2	20,6	20,6	0,0
Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	50,0	8,7	8,7	0,0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)	5,0	11,0	11,0	0,0
Finanszírozási bevételek (B8)	5 781,2	5 423,1	5 490,0	66,9
BEVÉTELEK:	5 852,4	5 525,4	5 592,3	66,9

Kiemelt feladatok:

A tárca valamennyi feladatához kapcsolódó **nemzetközi programok** (utazásoknak és fogadásoknak) **elszámolása**, melyek közül kiemelkednek a nemzetközi tanfolyamok, a nemzetközi gyakorlatok és kiképzések, a multilaterális rendezvények, a kétoldalú kapcsolatok, a különféle beszerzési programok, valamint a válságkezelő és béketámogató műveletekhez kapcsolódó utazások, fogadások. Ezen kiemelt feladatok – a keretgazda szervezetekkel együttműködésben, az általuk összeállított programtervek alapján – kerültek tételesen tervezésre. Év közben folyamatos – feladaton belüli és indokolt esetben azok közötti – átcsoportosítások kerültek végrehajtásra, minden esetben a felmerült igények, az esetlegesen elmaradt feladatok, illetve a tényleges költségek figyelembe vételével.

2020. évben a COVID-19 vírus által okozott világjárvány következtében kialakult pandémiás helyzetre való tekintettel az év nagy részében csak a tárcát felügyelő miniszter engedélyével valósulhattak meg a külföldre történő kiutazások, így az ideiglenes kiküldetésekhez kapcsolódó előirányzatok felhasználása 2020. évben jelentősen csökkent az előző évekhez képest. A kiutazásokhoz kapcsolódóan beérkező repülőjegy és szállás számlák nagymértékben elmaradtak a korábbi években tapasztaltaktól.

- A **Nemzetközi tanfolyamok** feladaton a 2020. évi külföldi képzési tervben a kétoldalú képzési kötelezettségek, a NATO vagy egyéb szövetségi vállalás teljesítéséhez, az ezen feladatok végrehajtásában közvetlenül résztvevő, a NATO-nak felajánlott erőinél szolgálatot teljesítő állomány számára előírt vagy kiemelten szükséges, illetve a haderőfejlesztési programhoz és az abban meghatározott haderőfejlesztési célokhoz kapcsolódó képzések kerültek tervezésre. A járványügyi helyzet jelentősen befolyásolta, korlátozta a tervezett és szükséges képzések végrehajtását, számos kötelezően előírt képzés elmaradt és azokat a 2021. évre kellett átütemezni. Az éves keretösszeg terhére összességében 92 fő külföldi képzése valósulhatott meg, illetve a keretösszezből amerikai

FMS számlára is került biztosításra fedezet (275 M Ft) a teljesen nemzeti finanszírozással elérhető amerikai képzések 2020. és 2021. évi végrehajtása érdekében. A hallgatók augusztus hónaptól online vettek részt az oktatásokon, így a tanfolyami díjakhoz kapcsolódó kifizetések az év második felében növekedtek.

- **Kanadai repülőgép-vezető képzés (NFTC):** A Honvéd Vezérkar főnök 2002. március 25-én írta alá a magyar repülőgép-vezetők Kanadában történő képzése tárgyában készült Megállapodást, melynek értelmében a magyar pilóták szakmai kiképzése a Kanadában települő NFTC (NATO Flying Training in Canada) szervezetnél kerül megvalósításra. A programban 2020. évben mindösszesen 21 fő vett részt. Ebből 13 fő hallgató és 8 fő oktató teljesített szolgálatot. A program díjának a kiegyenlítése 2020-ben két alkalommal történt, összesen 1.869,4 M Ft került a kanadai fél részére átutalásra kiképzési díjként.
- **A tartós nem fegyveres külszolgálatot betöltő** állomány pénzügyi ellátása: Az alcím vonatkozásban az egyes szervezeteket érintő lényeges változás nem történt, a Magyarország Állandó NATO Képviselő Védlempolitikai Részleg és a Magyarország Állandó EBESZ Képviselő Katonai Képviselő is változatlan formában, összesen 20 fővel látta el feladatait. Az egyéni missziós beosztást betöltők speciális ellátása 19 fő kiküldött esetén valósult meg.
- A 2020. január 3-tól július 10-ig szövetségi kötelezettségként végrehajtott **DCM-E NATO Support to Turkey** feladat keretében szolgálatot teljesítő ellátása érdekében, az intézményi körben felmerült kiadások fedezetére, a felülről nyitott fejezeti kezelésű „NATO és EU felajánlás alapján kialakításra kerülő készenléti alegységek alkalmazásának kiadásai” jogcím terhére került biztosításra előirányzat. Az alcímen 62,8 M Ft került felhasználásra.
- **Nemzetközi gyakorlatok és kiképzések:** A Magyar Honvédség 2020. évi nemzetközi kiképzési célkitűzéseit és feladatait a COVID-19 járványügyi veszélyhelyzet miatt többször volt szükséges módosítani, zömmel a feladatok áttekintésének vagy törlésének okán. A kiemelten fontos feladatok érdekében az előjárói szándéknak megfelelően prioritási sorrend került kialakításra. Ennek megfelelően a missziók felkészítési és kiképzési feladatai; a „Közös Akarat” műveletben résztvevő erők felkészítése; a Zrínyi HHP adódó nemzetközi kiképzési feladatok kerültek prioritizálásra. Az alcímen a feladatokhoz kapcsolódó külföldi kiküldetések költségei kerültek elszámolásra 744,9 M Ft összegben.
- **A Légi szállító képességekhez kapcsolódó nemzetközi képzések** szükségességét az adott típusra előírt üzemeltetési normatívák, valamint a legalább kétszeres feltöltöttségi szint elérése indokolta, amelyek mellett biztosítható a folyamatos rendelkezésre állás, és amely képesség kialakítása jelen pillanatban is folyik. A repülő hajózó, illetve légiutaskísérő állomány számára kötelező a vészhelyzeti, illetve fedélzeti rendszerekkel kapcsolatos kötelező ismeretfelfrissítő foglalkozásokon való részvétel (recurrent), az újonnan beérkező állomány számára pedig a típusjogosítás megszerzése (initial). Mind az Airbus A319, mind pedig a Dassault F7X típusú repülőgép vonatkozásában folytatni kellett a 2019-es évben már megkezdett úgynevezett Recurrent (éves szintentartó) képzéseket, ezeken felül az állománytáblák feltöltéséből adódóan a Type Rating (az adott típusra vonatkozó első átképzés, felkészítés), valamint különösen a Cabin Crew esetében a korábban más típusú repülőgépre kapott képzéseknek az Airbusra történő Type Specific (típus specifikus) képzései is folytatódtak. Mindösszesen 20 fő vett részt

képzésben, melynek összköltsége 61,8 M Ft volt, mely tartalmazza a képzési költségeket, a kiküldetések napidíjait, azok járulékait, az utazási és szállásköltségeket.

- A két- és többoldalú együttműködés keretében tervezett nemzetközi feladatokat nagymértékben meghatározta a járványügyi helyzet. A különböző NATO, EU és egyéb szervezetek és bizottságaik által tervezett konferenciák, megbeszélések, ülések jelentős része elmaradt, illetve online került megvalósításra, így a kiadások jelentősen csökkentek az előző évekhez képest.

Kimutatás a jóváhagyott kiadási előirányzatokról és azok felhasználásáról feladatonként az 1/2 alcímen

adatok millió forintban egy tizedessel

Feladat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Maradvány
MH KFOR Kontingens	3,2	3,2	0,0
Nemzetközi tanfolyamok	516,1	498,6	17,5
Afrikai szerepvállalás	1,8	1,8	0,0
Kanadai repülőhajózó képzés	2 344,3	2 344,3	0,0
HM BEF nemzetközi ellenőrzés	0,7	0,7	0,0
Nemzetközi gyakorlatok és kiképzések	744,9	744,4	0,5
MHP békemissziós ellenőrzési feladatai	2,2	2,2	0,0
Katonai megfigyelők	1,4	1,4	0,0
Multilaterális rendezvények	127,3	120,6	6,7
HM VGH nemzetközi ellenőrzés	0,0	0,0	0,0
Gripen kiegészítő felkészítések	93,7	93,7	0,0
Nemzeti támogatás	164,5	129,8	34,7
MO Állandó NATO Képviselő VPR működése	646,9	646,9	0,0
MO Állandó EBESZ Képviselő KK működése	92,6	92,6	0,0
Kétoldalú kapcsolatok	45,4	45,4	0,0
MH KKH működése	15,3	15,3	0,0
NSIP Programiroda tevékenysége	8,7	8,7	0,0
MH NKK működése	18,8	18,8	0,0
Nemzetközi feladatok kiszolgáltatásának nem felosztható költségei	39,4	39,4	0,0
MH Nemzeti Összekötő Képviselő működése	9,9	9,9	0,0
C-17-es program	1,9	1,9	0,0
Szállító repülőgépek és személyzetének külföldi kiküldetésével kapcsolatos kiadások	145,7	144,0	1,7
Fegyverzet-ellenőrzési keret	21,7	21,7	0,0
Afganisztáni szerepvállalás	28,1	28,1	0,0
UNIFIL	2,2	2,2	0,0
HAW (Heavy Airlift Wing) állomány hivatalos kiutazásai	7,9	7,9	0,0
Beszerezési programokhoz kapcsolódó utazások, fogadások	67,7	67,5	0,2
MH EUFOR Kontingens	2,8	2,8	0,0
Egyéni missziós beosztást betöltők speciális ellátása	168,2	168,2	0,0

Feladat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Maradvány
DCM (Deployable Communications and Information System Module / Nemzeti Telepíthető Híradó- és Informatikai Század) feladatok	62,8	62,8	0,0
DCM-E NATO Support to Turkey hivatalos kiutazásai	17,4	17,4	0,0
Military Medical Centre of Excellence hivatalos kiutazásai	7,3	7,3	0,0
Légtérrendészeti feladatok	0,3	0,3	0,0
Iraki szerepvállalás feladat	39,9	39,6	0,3
Oktatói csereprogram	0,1	0,1	0,0
NATO Erők Integrációs Egysége (NFIU) hivatalos kiutazásai és protokolláris feladatai	6,9	6,9	0,0
MH BHD nemzetközi ellenőrzés	0,3	0,3	0,0
Légi szállító képességekhez kapcsolódó nemzetközi képzés	61,9	61,8	0,1
HQ MND-C hivatalos utazásai és rendezvényei	5,2	5,2	0,0
Mindösszesen:	5 525,4	5 463,7	61,7

Az összteljesítést vizsgálva megállapítható, hogy a felmerült kiadások 38,6%-a személyi jellegű kifizetésekre (személyi juttatások és azok járulékai), 58,8%-a dologi kiadásokra, 1,7%-a egyéb működési célú kiadásokra (KMA alapba történő befizetés), valamint 0,8%-a nem fegyveres, tartós külszolgálatot betöltők részére folyósítható tartós kölcsönökre került kifizetésre.

A Modern Városok Program (Nemzetközi tanfolyamok feladat) keretében a kecskeméti állami repülések céljára szolgáló repülőtér közös felhasználású (katonai-polgári) fejlesztéseinek támogatásához 2018. évben szükséges forrás előirányzat-átcsoportosításáról szóló 1479/2018. (X. 2.) Kormányhatározatban foglaltak alapján a feladatra 2019. évben biztosított, de fel nem használt előirányzatok 2020. évben 95 M Ft összegben kerültek maradványként jóváhagyásra, mely teljes összegben befizetésre került a Központi Maradványelszámolási Alap javára.

A fel nem használt előirányzatok, az összes előirányzat 1,1 %-a (61,7 M Ft), melyek keletkezésének oka az alábbiak szerint foglalható össze:

- A fel nem használt előirányzatok jelentős része, 59,1 M Ft kötelezettségvállalással terhelt maradvány, mely a 2020. évben kiadott utazási és napidíj előlegekkel történő elszámolást biztosítja. A 2020. decemberében kiadott előlegek elszámolására tárgyévben nem volt lehetőség az év végi zárasi feladatok, a valutapénztár zárása, továbbá az éven túli szolgálti utak illetve a 2021. év elején megkezdett kiutazások miatt.
- A kötelezettségvállalással nem terhelt előirányzat maradvány összege 2,6 M Ft.

A költségvetés bevételi oldala a módosított előirányzathoz (5.525,4 M Ft) képest 5.592,3 M Ft összegben, 101,2%-ban teljesült, az alábbiak szerint:

A költségvetési támogatás előirányzata 5.423,1 M Ft, amely 101,2%-ban 5.490,0 M Ft összegben teljesült, melyen belül előző évi költségvetési maradvány 95 M Ft összegben került jóváhagyásra és teljes összegben felhasználásra.

A működési célú támogatások államháztartáson belülről, a működési bevételek, a működési célú, illetve a felhalmozási célú átvett pénzeszközök előirányzatai 100%-ban teljesültek.

Az alcímen a működési bevételi előirányzatok, egy feladaton kerültek tervezésre, melyek az év során a bevételek teljesülésének megfelelően átcsoportosításra kerültek az érintett feladatra, illetve a tervezettet meghaladó bevételek a hatályos szabályzók alapján előirányzatosításra és felhasználásra kerültek.

Az NSIP Programiroda tevékenységével összefüggésben 50 M Ft működési célú átvett pénzeszköz bevétel előirányzat került tervezésre melynek felhasználása jóval elmaradt a tervezettől, így a nem teljesülő bevételi előirányzatok az év végén lemondásra kerültek.

A Felhalmozási célú átvett pénzeszközök kiemelt előirányzaton kimutatott bevételek, a tartós, nem fegyveres külföldi szolgálatot ellátók részére folyósítható kölcsön visszatérüléseket tartalmazza, mely az ugyanezen címen kifizetett kölcsönök részbeni fedezetét biztosítják.

Vállalkozási tevékenység

Az alcím vállalkozási tevékenységet 2020-ban nem folytatott.

Vagyon alakulása

Az alcím **vagyona** 462.690,0 M Ft, mely az előző évhez (450.065,9 M Ft) képest 12.624,1 M Ft-tal (2,8%-kal) nőtt.

A nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök értéke 426.215,9 M Ft, amely 4.030,7 M Ft-os (1,0%-os) növekedést mutat, mely az immateriális javak 0,4 M Ft-os, nullára történő csökkenéséből és a tárgyi eszközök 4.031,1 M Ft-os növekedéséből tevődik össze. A növekedés oka, hogy a beruházások, térítés nélküli átvételek, vagyonkezelésbe vétel miatti növekedések értéke meghaladta az elszámolt értékcsökkenéseket, az értékesítéseket, selejtezéseket, vagyonkezelésbe adás és egyéb csökkenések értékét.

A „0”-ra leírt eszközök bruttó értékhez viszonyított aránya 11,8%-ról 11,1%-ra csökkent.

A nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök értéke 47,7 M Ft, mely az előző évhez képest 49,9 M Ft-tal, azaz kevesebb, mint felére csökkent, ennek oka a készletállomány csökkenése.

A pénzeszközök 6.305,8 M Ft-os (37,1%-os) a követelések 2.306,9 M Ft-os (21,5%-os) növekedést mutatnak. Az egyéb sajátos elszámolások értéke, mely a fizetendő általános forgalmi adót tartalmazza 30,6 M Ft-tal (majdnem két és félszeresére) nőtt.

A szállítói állomány az előző évi 0,4 M Ft-ról nullára csökkent, vagyis év végén nem szerepel szállítói kötelezettség a mérlegben.

A 0102 alcímen 2020. év folyamán 0,1 M Ft behajthatatlan követelés került kivezetésre.

Egyéb HM szervezetek Tulajdonosi Joggyakorló Szervezetek:

A nemzeti vagyon kezeléséért felelős tárca nélküli miniszter és a HM között létrejött

megállapodások alapján 2020. január 2-i értéknappal a tartós részesedések nem pénzügyi vállalkozásban értéke – mely előző évben 4.032,4 M Ft volt – kivezetésre került. Az érintett részvénytársaságok a következők:

- HM ARZENÁL Elektromechanikai Zrt.,
- HM ARMCOM Kommunikációtechnikai Zrt.,
- HM CURRUS Gödöllői Harcjárműtechnikai Zrt.,
- HM Elektronikai, Logisztikai és Vagyonkezelő Zrt.

Így a befektetett pénzügyi eszközök (tartós részesedések) értéke 4.558,2 M Ft-ról 525,8 M Ft-ra csökkent, mely az alábbi közhasznú nonprofit kft-ekben lévő részesedést jelenti:

- HM Zrínyi Térképészeti és Kommunikációs Szolgáltató Közhasznú Nonprofit Kft.,
- Katonai Emlékpark Közhasznú Nonprofit Kft.

2. cím: Magyar Honvédség*

A **2. Magyar Honvédség költségvetési címen** a következő katonai szervezetek (törzskönyvi azonosító számokkal) költségvetési előirányzatai kerültek megtervezésre (intézmény törzskönyvi azonosító száma 130200):

- MH Magyar Honvédség Parancsnoksága (839813),
- MH 25. Klapka György Lövészdandár (702638),
- MH 5. Bocskai István Lövészdandár (702935),
- MH 64. Boconádi Szabó József Logisztikai Ezred (702506),
- MH 43. Nagysándor József Híradó és Vezetéstámogató Ezred (703657),
- MH 2. vitéz Bertalan Árpád Különleges Rendeltetésű Dandár (703668),
- MH 37. II. Rákóczi Ferenc Műszaki Ezred (707259),
- MH 93. Petőfi Sándor Vegyivédelmi Zászlóalj (703624),
- MH Görgei Artúr Vegyivédelmi Információs Központ (713429),
- MH 59. Szentgyörgyi Dezső Repülőbázis (704841),
- MH 86. Szolnok Helikopter Bázis (713803),
- MH 54. Veszprém Radar Ezred (704522)**,
- MH 12. Arrabona Légvédelmi Rakétaezred (702605),
- MH Pápa Bázisrepülőtér (711557),
- MH 1. Honvéd Tűzszerész és Hadihajós Ezred (706768),
- MH Civil-Katonai Együttműködési és Lélektani Műveleti Központ (714262),
- MH Légi Vezetési és Irányítási Központ (790125)**,
- MH 24. Bornemissza Gergely Felderítő Ezred (838443),
- MH vitéz Szurmay Sándor Budapest Helyőrség Dandár (714064),
- MH Anyagellátó Raktárbázis (714130),
- MH Rekreációs, Kiképzési és Konferencia Központ (340540),
- MH Geoinformációs Szolgálat (708014),
- MH Altiszti Akadémia (714174),

- MH Ludovika Zászlóalj (790136),
- MH Hadkiegészítő, Felkészítő és Kiképző Parancsnokság (714228)**,
- MH Katonai Igazgatási és Központi Nyilvántartó Parancsnokság (708289),
- MH Logisztikai Központ (341606)**,
- MH Rendelkezési Állomány (714064),
- MH Légijármű Javítóüzem (701312),
- MH Bakony Harckiképző Központ (703855),
- MH Béketámogató Kiképző Központ (713759),
- MH Katonai Rendészeti Központ (833932),
- MH Katonai Közlekedési Központ (705815),
- MH 2. vitéz Vattai Antal Területvédelmi Ezred (839527),
- MH 6. Sipos Gyula Területvédelmi Ezred (839538),
- MH Modernizációs Intézet (839824),
- MH Légi Műveleti és Irányítási Központ (845379)**,
- MH Transzformációs Parancsnokság (845368)**,
- MH Tartalékképző és Támogató Parancsnokság (845357)**,
- MH Katonai Képviselő Hivatala hazai illetménye (714239),
- MH Nemzeti Katonai Képviselő hazai illetménye (714240),
- MH Nemzeti Összekötő Képviselő hazai illetménye (714251),
- MH Önálló NATO beosztásúak hazai illetménye (714240).

*Magyarország 2020. évi központi költségvetéséről szóló 2019. évi LXXI. törvényben 2020. január 1-jétől a korábban 2/1. alcím: Honvéd Vezérkar (HVK) közvetlen szervezetei, valamint 2/2. alcím: MH ÖHP és alárendelt szervezetei bontás megszűnt, 2. cím: Magyar Honvédség megnevezéssel összevonásra került.

**A Magyar Honvédség közép szintű vezetési feladatokat ellátó honvédségi szervezetek, valamint a légi irányítás- vezetés feladatrendszerének és szervezeti felépítésének átalakításával összefüggő egyes szervezési feladatokról, továbbá egyes HM utasítások módosításáról szóló 38/2020. (VI. 26.) HM utasítás alapján az MH 54. Veszprém Radar Ezred, az MH Légi Vezetési és Irányítási Központ, az MH Hadkiegészítő, Felkészítő és Kiképző Parancsnokság, valamint

az MH Logisztikai Központ 2020. július 31-i hatállyal megszüntetésre került. Jogutód szervezetekként megalakításra került az MH Légi Műveleti és Irányítási Központ, az MH Transzformációs Parancsnokság, valamint az MH Tartalékképző és Támogató Parancsnokság.

Előirányzatok teljesítésének levezetése

Megnevezés	2019. évi tény	2020. évi eredeti előirányzat	2020. évi törvényi módosított előirányzat	2020. évi módosított előirányzat	2020. évi tény	5/1.	5/4.
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
	millió forintban, egy tizedessel					% -ban	
Kiadás	326 591,6	376 082,7	376 082,7	686 138,3	363 505,9	111%	53%
ebből: személyi juttatás	141 210,6	117 567,2	117 567,2	148 528,9	148 479,2	105%	100%
Bevétel	7 383,0	5 780,8	5 780,8	56 113,2	56 112,4	760%	100%
Támogatás	315 384,4	370 301,9	370 301,9	512 855,2	512 855,2	163%	100%
Előirányzat-maradvány	120 994,1	0,0	0,0	117 169,9	117 150,8	97%	100%
Létszám (fő)		22 068	22 068	22 068		*	*

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

Előirányzat-módosítások levezetése

millió forintban egy tizedessel, fő

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás	Kiadásból személyi juttatás	Létszám
A 2019. évi LXXI. törvény szerinti eredeti előirányzat	376 082,7	5 780,8	370 301,9	117 567,2	22 068
A rendkívüli kormányzati intézkedésekre szolgáló tartalékból és a Beruházás Előkészítési Alapból történő előirányzat-átcsoportosításról, valamint egyes kormányhatározatok módosításáról szóló 1020/2020. (II. 6.) Kormányhatározat 1. pont c) alpontja alapján 3.851,7 M Ft támogatási előirányzat került biztosításra a HM fejezet részére, a honvédelmi szervezetek feladat-ellátásának megerősítését szolgáló többfunkciós autóbusz beszerzéshez szükséges költségvetési forrás biztosítása érdekében.	3 851,7		3 851,7	0,0	

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás	Kiadásból személyi juttatás	Létszám
<p>A Központi Maradványelszámolási Alapból, a Beruházás Előkészítési Alapból, a Gazdaságvédelmi programok előirányzatból történő és fejezetek közötti előirányzat-átcsoportosításról, valamint egyes kormányhatározatok módosításáról szóló 1176/2020. (IV. 23.) Kormányhatározat 1. pont a) alpontja alapján, a HM fejezet kiadási és támogatási előirányzata 10.904,9 M Ft-al a Központi Maradványelszámolási Alap cím terhére megemelésre került. A biztosított előirányzatok a Központi Maradványelszámolási Alapba (KMA) befizetésre és a fenti határozattal visszahagyásra kerültek, az előirányzatok eredeti célja szerinti felhasználás érdekében. (1.679,8 M Ft Modern Városok Program, 2.348,1 M Ft Egészséges Budapest Program, 6.877,0 M Ft ÁFA fizetési kötelezettségek).</p>	6 877,0		6 877,0	0,0	
<p>A Gazdaságvédelmi programok előirányzatból, a Központi Maradványelszámolási Alapból és a Járvány Elleni Védekezés Központi Tartaléka előirányzatból történő előirányzat-átcsoportosításról, valamint a Karcagi Járásbíróság állami tulajdonú ingatlanban történő elhelyezéséről szóló 1263/2020. (V. 28.) Kormányhatározat 1. és 2. számú mellékletében foglaltak szerint 91.745,0 M Ft támogatási előirányzat került biztosításra a HM fejezet részére.</p>	84 668,9		84 668,9	0,0	

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás	Kiadásból személyi juttatás	Létszám
A Gazdaságvédelmi Akcióterv végrehajtásához kapcsolódó honvédelmi munkaerőpiaci helyzet fejlesztéséhez szükséges források biztosításáról szóló 1293/2020. (VI. 11.) Kormányhatározat 2. és 5. pontja alapján 3.191,6 M Ft támogatási előirányzat került biztosításra a HM fejezet részére.	3 148,4		3 148,4	1 908,6	
A Gazdaságvédelmi programok előirányzatból, a Központi Maradványelszámolási Alapból, a rendkívüli kormányzati intézkedésekre szolgáló tartalékból, a Járvány Elleni Védekezés Központi Tartalékából történő, fejezetek közötti és fejezeten belüli előirányzat-átcsoportosításokról, továbbá a migrációs nyomás és terrorellenes intézkedések kezeléséhez szükséges további források biztosításáról, valamint egyes kormányhatározatok módosításáról szóló 1574/2020. (IX. 9.) Kormányhatározat alapján 37.208,0 M Ft támogatási előirányzat került biztosításra a HM fejezet részére (36.938,0 M Ft a „Gépesített lövész képesség fejlesztés - Gyalogsági harcjármű képesség fejlesztése” feladat végrehajtására, 270,0 M Ft a KNBSZ Schweidel utcai objektumának karbahelyezési feladatainak végrehajtására).	36 938,0		36 938,0	0,0	
A 2020. évi honvédelmi igazgatási feladatok végrehajtásához szükséges költségvetési források átcsoportosításáról szóló 1602/2020. (IX. 28.) Kormányhatározat alapján 942,9 M Ft támogatási előirányzat került biztosításra a HM fejezet részére „Ország-	54,1		54,1	0,0	

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás	Kiadásból személyi juttatás	Létszám
mozgósítás, gazdasági felkészülés bonyolítása” feladat végrehajtása érdekében.					
A Gazdaságvédelmi programok előirányzatból, a Központi Maradványelszámolási Alapból és a rendkívüli kormányzati intézkedésekre szolgáló tartalékból történő, valamint fejezetek közötti előirányzat-átcsoportosításról, továbbá kormányhatározat módosításáról szóló 1664/2020. (X. 15.) Kormányhatározat alapján 2.461,0 M Ft támogatási előirányzat került biztosításra a HM fejezet részére a haderőfejlesztések árfolyamváltozásai miatt keletkezett forrásigény biztosítása érdekében.	2 461,0		2 461,0	0,0	
A Gazdaságvédelmi programok előirányzatból, a Központi Maradványelszámolási Alapból történő, valamint fejezetek közötti és fejezeten belüli előirányzat-átcsoportosításokról és egyes kormányhatározatok módosításáról szóló 1899/2020. (XII. 14.) Kormányhatározat alapján 1.611,0 M Ft támogatás kerül átadásra a HM fejezet részére a könnyű katonai többcélú helikopter (H145M) beszerzéshez kapcsolódó ÁFA fizetési kötelezettséghez szükséges forrás biztosítása céljából.	1 611,0		1 611,0	0,0	
Az Egyes fejezetek közötti előirányzat-átcsoportosításokról szóló 1320/2020. (VI. 12.) Kormányhatározat alapján 46,5 M Ft került biztosításra a HM fejezet részére a „61-es főút pincehelyi szakaszán lévő Kaposközúti híd Mabey-Johnson (MJ) híddal történő kiváltása” feladat költségeinek fedezetére.	46,5		46,5	7,9	

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás	Kiadásból személyi juttatás	Létszám
<u>A pénzügyminiszter (államháztartásért felelős miniszter) saját hatáskörében:</u>	6 344,0	0,0	6 344,0	5 369,3	
A PM/3515-2/2020. nyt. számú irata, a honvédek illetményéről és illetményjellegű juttatásairól szóló 7/2015. (VI. 22.) HM rendelet módosításáról szóló 1/2020. (I. 17.) HM rendeletre hivatkozva 2020. január 1-től a hivatásos állomány tagjai részére járó kiegészítő juttatás 2020. évi többletkifizetésének támogatása érdekében a HM fejezet kiadási és támogatási előirányzatát 8.307,0 M Ft-al megemelte, majd a nyújtott támogatással kapcsolatos HM tárca elszámolásával összhangban a PM/3515-5/2020. nyt. számú iratával 317,4 M Ft támogatási előirányzat került megvonásra a HM fejezettől.	5 854,2		5 854,2	5 040,8	
A PM/1497-2/2020. nyt. számú irata, a minimálbér és a garantált bérminimum emelkedésével kapcsolatos 2020. évi többletkiadások finanszírozása érdekében a HM fejezet kiadási és támogatási előirányzatát 188,8 M Ft-tal megemelte, majd a nyújtott támogatással kapcsolatos HM tárca elszámolásával összhangban a PM/1497-5/2020. nyt. számú iratával 1,2 M Ft támogatási előirányzat került megvonásra a HM fejezettől.	169,9		169,9	145,7	
A PM/5630-2/2020. nyt. számú irata, a 2020. évi kompenzációra jogosultak köréről és a megállapítás szabályairól, valamint a finanszírozás módjáról a Kormány a költségvetési szervek és a bevett egyházak és belső egyházi jogi személyek foglalkoztatottjainak 2020. évi kompenzációjáról szóló	0,1		0,1	0,1	

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás	Kiadásból személyi juttatás	Létszám
334/2019. (XII. 23.) Kormányrendelet szerint, a 2020. évi kompenzáció támogatása céljából, 62,3 M Ft-tal, megemelte a HM fejezet kiadási és támogatási előirányzatát. A nyújtott támogatással kapcsolatos HM tárca elszámolásával összhangban a PM/5630-5/2020. nyt. számú iratával 6,1 M Ft támogatási előirányzat került megvonásra a HM fejezettől.					
A PM/11417-1/2020. nyt. számú irata, a szakképzésben foglalkoztatottak 2020. évi többletkiadásainak finanszírozása érdekében a HM fejezet kiadási és támogatási előirányzatát 115,2 M Ft-tal megemelte.	79,3		79,3	68,6	
A PM/18116/1/2020. nyt. számú irata, a Járvány Elleni Védekezés Központi Tartaléka cím terhére a HM fejezet kiadási és támogatási előirányzatát 431,1 M Ft-tal megemelte, a járványügyi intézkedések kapcsán a határvédelmi feladatok megerősítéséhez-, missziós állomány váltásaival összefüggő izolációs feladatokhoz-, állomány mintavételével és a minták PCR vizsgálataihoz kapcsolódó kiadások forrás biztosítása céljából.	240,5		240,5	114,1	
<u>A pénzügyminiszter (államháztartásért felelős miniszter) engedélyével:</u>	40,8		40,8	0,0	
A Pénzügyminisztérium a PM/21075/2/2020. számú engedélyében a HM tárca beruházások kiemelt előirányzatának megemelését hagyta jóvá, az állami tulajdonú, HM vagyonkezelői jogú és feleslegessé nyilvánított ingatlanok értékesítésével összefüggésben az MNV Zrt. részére befolyt 40,8 M Ft	40,8		40,8	0,0	

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás	Kiadásból személyi juttatás	Létszám
összeggel. A bevétel a Zrínyi 2026 Honvédelmi és Haderőfejlesztési Program keretében megvalósuló Könnyű katonai többcélú helikopter (H145M) feladat kiadásainak forrása.					
<u>Fejezetek közötti megállapodások alapján - az államháztartásért felelős miniszter egyidejű tájékoztatása mellett - biztosított előirányzat változások:</u>	48 566,2	48 578,9	-12,7	5 062,4	
A Honvédség szállítóeszközeinek – a rendszeresített harcjárművek és fegyverzet kivételével – ideiglenes, kiemelt utaztatási szolgáltatásra történő igénybevitelére létrejött megállapodások (AM/HM 7,0 M Ft; ITM/HM 20,0 M Ft; KEH/HM 8,0 M Ft; OGYH/HM 6,0 M Ft;) alapján a HM fejezet összesen 41,0 M Ft előirányzatot kapott.	35,4		35,4	2,6	
Az Emberi Erőforrások Minisztériuma és a Honvédelmi Minisztérium között az MH EK állományában foglalkoztatott rezidensek után járó támogatás érdekében létrejött megállapodás alapján 368,7 M Ft előirányzat került biztosításra a HM tárca részére.	5,9		5,9	5,0	
A KKM és a HM által megkötött megállapodás szerint a Kormány által kihirdetett veszélyhelyzetben a COVID-19 járványhelyzettel kapcsolatban felmerült légiszállítási feladatok költségeinek finanszírozása céljából 390,0 M Ft előirányzat került biztosításra a HM tárca részére	225,7		225,7	1,0	

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás	Kiadásból személyi juttatás	Létszám
A Külgazdasági és Külügyminisztérium és a Honvédelmi Minisztérium között létrejött megállapodás értelmében a HM fejezet javára 100,0 M Ft került átadásra a Magyar Honvédség katonai légiszállító eszközeivel biztosított – állami és kormányzati protokoll, valamint diplomáciai feladatok ellátásához kapcsolódó – szolgálati repülésekkel összefüggésben felmerült kiadások finanszírozása érdekében.	75,0		75,0	0,0	
Az Innovációs és Technológiai Minisztérium és a Honvédelmi Minisztérium között elektromos gépjárművek beszerzése érdekében létrejött Támogatói Okirat alapján előlegként 146,0 M Ft bevétel előirányzat került biztosításra a HM tárca részére.	117,5	117,5		0,0	
A BM és a HM által megkötött megállapodások szerint tömeges bevándorlás kezeléséhez kapcsolódó kiadások fedezetére 16.263,1 M Ft bevétel előirányzat került biztosításra a HM tárca részére.	13 350,0	13 350,0		4 131,7	
A BM és a HM által megkötött megállapodás szerint terrorellenes intézkedésekhez kapcsolódó kiadások fedezetére 34.028,0 M Ft bevétel előirányzat került biztosításra a HM tárca részére.	34 028,0	34 028,0		0,0	
A BM és a HM által megkötött megállapodás szerint, az uniós Belső Biztonsági Alap keretében elkülönített, úgynevezett sürgősségi támogatásból finanszírozott, a magyar-szerb határszakaszon megvalósuló, „A tömeges bevándorlás okozta válsághelyzet következtében az emelt szintű határvédelem fenntartása Magyarország külső	1 083,4	1 083,4		922,1	

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás	Kiadásból személyi juttatás	Létszám
határszakaszán” című Projekt végrehajtásával kapcsolatban felmerült költségek finanszírozása céljából 1.083,4 M Ft bevétel előirányzat került biztosításra a HM tárca részére.					
A HM, az Agrár-minisztérium és az Országos Meteorológiai Szolgálat között létrejött megállapodás értelmében a XIII. Honvédelmi Minisztérium fejezet, 02/00 Magyar Honvédség cím (azon belül MH Geoinformációs Szolgálat) költségvetése terhére 75 millió forint került átcsoportosításra a XII. Agrárminisztérium fejezet, 12. Országos Meteorológiai Szolgálat javára.	-75,0		-75,0	0,0	
A HM, az Innovációs és Technológiai Minisztérium (Debreceni Egyetem) között létrejött megállapodás értelmében 20,0 M Ft kerül átadásra a „Bevezetés az űreszközök üzemeltetésébe” megnevezésű képzés beindítása érdekében.	-20,0		-20,0	0,0	
A HM és a PM között létrejött megállapodás értelmében a HM és a Magyar Honvédség Parancsnoksága részére történő személygépkocsik beszerzése, valamint a hatósági és regisztrációs díjak költségeinek finanszírozása céljából a Közbeszerzési és Ellátási Főigazgatóság részére 259,7 M Ft került átadásra.	-259,7		-259,7	0,0	
Intézményi működési bevétel (B4)	-1 269,3	-1 269,3		-0,1	
Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	88,0	88,0		0,0	
Működési célú támogatás államháztartáson belülről (NEAK bevétellel együtt) (B1)	373,3	373,3		271,1	
Felhalmozási bevételek (B5)	2 399,2	2 399,2		940,0	
Felhalmozási célú átvett	399,5	399,5		400,0	

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás	Kiadásból személyi juttatás	Létszám
pénzeszközök (B7)					
Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről (B2)	591,0	591,0		0,0	
Jóváhagyott 2019. évi költségvetési maradvány	117 169,9		117 169,9	90,4	
Fejezetten belüli átcsoportosítás	-4 303,6	-828,2	-3 475,4	16 912,1	
Előirányzatok változása	310 055,6	50 332,4	259 723,2	30 961,7	
2020. évi módosított előirányzat	686 138,3	56 113,2	630 025,1	148 528,9	22 068

A címen a feladatok végrehajtására eredetileg 376.082,7 M Ft kiadási előirányzat került jóváhagyásra, amely az év során 686.138,3 M Ft-ra változott. Az előirányzatok 82,4%-os növekedésének okai:

- A rendkívüli kormányzati intézkedésekre szolgáló tartalékból és a Beruházás Előkészítési Alapból történő előirányzat-átcsoportosításról, valamint egyes kormányhatározatok módosításáról szóló 1020/2020. (II. 6.) Kormányhatározat 1. pont c) alpontja alapján támogatási előirányzat került biztosításra a HM fejezet részére, a honvédelmi szervezetek feladat-ellátásának megerősítését szolgáló többfunkciós autóbusz beszerzéshez szükséges költségvetési forrás biztosítása érdekében (3.851,7 M Ft).
- A Központi Maradványelszámolási Alapból, a Beruházás Előkészítési Alapból, a Gazdaságvédelmi programok előirányzatból történő és fejezetek közötti előirányzat-átcsoportosításról, valamint egyes kormányhatározatok módosításáról szóló 1176/2020. (IV. 23.) Kormányhatározat 1. pont a) alpontja alapján ÁFA fizetési kötelezettségek teljesítése érdekében biztosított pótelőirányzat (6.877,0 M Ft).
- A Gazdaságvédelmi programok előirányzatból, a Központi Maradványelszámolási Alapból és a Járvány Elleni Védekezés Központi Tartaléka előirányzatból történő előirányzat-átcsoportosításról, valamint a Karcagi Járásbíróság állami tulajdonú ingatlanban történő elhelyezéséről szóló 1263/2020. (V. 28.) Kormányhatározat alapján biztosított pótelőirányzat (84.668,9 M Ft).
- A Gazdaságvédelmi Akcióterv végrehajtásához kapcsolódó honvédelmi munkaerőpiaci helyzet fejlesztéséhez szükséges források biztosításáról szóló 1293/2020. (VI. 11.) Kormányhatározat alapján biztosított pótelőirányzat (3.148,4 M Ft).
- A Gazdaságvédelmi programok előirányzatból, a Központi Maradványelszámolási Alapból, a rendkívüli kormányzati intézkedésekre szolgáló tartalékból, a Járvány Elleni Védekezés Központi Tartalékából történő, fejezetek közötti és fejezetten belüli előirányzat-átcsoportosításokról, továbbá a migrációs nyomás és terrorellenes intézkedések kezeléséhez szükséges további források biztosításáról, valamint egyes kormányhatározatok módosításáról szóló 1574/2020. (IX. 9.) Kormányhatározat alapján „Gépesített lövész képesség fejlesztés - Gyalogsági harcjármű képesség fejlesztése” feladat végrehajtására biztosított pótelőirányzat (36.938,0 M Ft).
- A 2020. évi honvédelmi igazgatási feladatok végrehajtásához szükséges költségvetési források átcsoportosításáról szóló 1602/2020. (IX. 28.) Kormányhatározatban „Ország-

mozgósítás, gazdasági felkészülés bonyolítása” feladat végrehajtása érdekében biztosított 54,1 M Ft pótelőirányzat.

- A Gazdaságvédelmi programok előirányzatból, a Központi Maradványelszámolási Alapból és a rendkívüli kormányzati intézkedésekre szolgáló tartalékból történő, valamint fejezetek közötti előirányzat-átcsoportosításról, továbbá kormányhatározat módosításáról szóló 1664/2020. (X. 15.) Kormányhatározat alapján a haderőfejlesztések árfolyamváltozásai miatt keletkezett forrásigény biztosítása érdekében biztosított pótelőirányzat (2.461,0 M Ft).
- A Gazdaságvédelmi programok előirányzatból, a Központi Maradványelszámolási Alapból történő, valamint fejezetek közötti és fejezeten belüli előirányzat-átcsoportosításokról és egyes kormányhatározatok módosításáról szóló 1899/2020. (XII. 14.) Kormányhatározat alapján könnyű katonai többcélú helikopter (H145M) beszerzéshez kapcsolódó ÁFA fizetési kötelezettséghez szükséges forrás biztosítása céljából biztosított pótelőirányzat (1.611,0 M Ft).
- Az Egyes fejezetek közötti előirányzat-átcsoportosításokról szóló 1320/2020. (VI. 12.) Kormányhatározat alapján a „61-es főút pincehelyi szakaszán lévő Kapos-közúti híd Mabey-Johnson (MJ) híddal történő kiváltása” feladat költségeinek fedezetére biztosított pótelőirányzat (46,5 M Ft).
- A hivatásos állomány tagjai részére járó kiegészítő juttatás 2020. évi többletkifizetésének támogatása érdekében a Pénzügyminisztérium által a PM/3515-2/2020. nyt. számú iratával biztosított pótelőirányzat (5.854,2 M Ft).
- A kötelező legkisebb munkabér (minimálbér) és a garantált bérminimum 2020. évi emelése miatti többletterhek finanszírozása érdekében a Pénzügyminisztérium által a PM/1497-2/2020. nyt. számú iratában biztosított pótelőirányzat (169,9 M Ft).
- A költségvetési szervek és a bevett egyházak és belső egyházi jogi személyek foglalkoztatottjainak 2020. évi kompenzációjáról szóló 334/2019. (XII. 23.) Kormányrendelet alapján biztosított pótelőirányzat (0,1 M Ft).
- A PM/11417-1/2020. nyt. számú iratában a szakképzésben foglalkoztatottak 2020. évi többletkiadásainak finanszírozása érdekében biztosított 79,3 M Ft pótelőirányzat.
- A Járvány Elleni Védekezés Központi Tartaléka cím terhére, a járványügyi intézkedések kapcsán a határvédelmi feladatok megerősítéséhez, missziós állomány váltásaival összefüggő izolációs feladatokhoz, a mintavétel és a minták PCR vizsgálataihoz kapcsolódó kiadások forrás biztosítása céljából a PM/18116/1/2020. nyt. számú iratában biztosított pótelőirányzat (240,5 M Ft).
- A Pénzügyminisztérium a PM/21075/2/2020. számú iratában – az állami tulajdonú, HM vagyongazdálkodási jogú és feleslegessé nyilvánított ingatlanok értékesítésével összefüggésben az MNV Zrt. részére befolyt 40,8 M Ft pótelőirányzatot biztosított „Könnyű katonai többcélú helikopter (H145M)” feladat kiadásaira.
- A Magyar Honvédség szállítóeszközeinek ideiglenes, kiemelt utaztatási szolgáltatásra történő igénybevételére létrejött megállapodások alapján biztosított pótelőirányzat (35,4 M Ft).

- Az Emberi Erőforrások Minisztériuma és a Honvédelmi Minisztérium között létrejött megállapodás alapján rezidensek után járó támogatás 5,9 M Ft összegben.
- A Külgazdasági és Külügyminisztérium, valamint a Honvédelmi Minisztérium által megkötött megállapodás szerint a COVID-19 járványhelyzettel kapcsolatban felmerült légiszállítási feladatok költségeinek finanszírozása céljából biztosított pótelőirányzat (225,7 M Ft).
- A Külgazdasági és Külügyminisztérium és a Honvédelmi Minisztérium között létrejött megállapodás értelmében a Magyar Honvédség katonai légiszállító eszközeivel biztosított – állami és kormányzati protokoll, valamint diplomáciai feladatok ellátásához kapcsolódó – szolgálati repülésekkel összefüggésben felmerült kiadások finanszírozása érdekében biztosított pótelőirányzat (75,0 M Ft).
- Az Innovációs és Technológiai Minisztérium és a Honvédelmi Minisztérium között elektromos gépjárművek beszerzése érdekében létrejött Támogatói Okirat alapján biztosított 117,5 M Ft összegű pótelőirányzat.
- A Belügyminisztérium és a Honvédelmi Minisztérium által megkötött megállapodások szerint tömeges bevándorlás kezeléséhez kapcsolódó kiadások fedezetére 13.350,0 M Ft, terrorellenes intézkedésekhez kapcsolódó kiadások fedezetére 34.028,0 M Ft, „A tömeges bevándorlás okozta válsághelyzet következtében az emelt szintű határvédelem fenntartása Magyarország külső határszakaszán” című projekt végrehajtásával kapcsolatban felmerült költségek finanszírozása céljából pedig 1.083,4 M Ft összegben biztosított pótelőirányzat.
- A Honvédelmi Minisztérium, az Agrárminisztérium és az Országos Meteorológiai Szolgálat között létrejött megállapodás értelmében átadott előirányzat (-75,0 M Ft).
- A Honvédelmi Minisztérium, az Innovációs és Technológiai Minisztérium (Debreceni Egyetem) között létrejött megállapodás értelmében átadott előirányzat (-20,0 M Ft).
- A Honvédelmi Minisztérium és a PM között létrejött megállapodás értelmében a HM és a Magyar Honvédség Parancsnoksága részére történő személygépkocsik beszerzése, valamint a hatósági és regisztrációs díjak költségeinek finanszírozása céljából a Közbeszerzési és Ellátási Főigazgatóság részére 259,7 M Ft összegben átadott előirányzat.
- 2019. évi költségvetési maradvány jóváhagyása (117.169,9 M Ft).
- Bevételi előirányzatok (Átvett pénzeszközök, támogatások államháztartáson belülről, intézményi működési bevétel, felhalmozási bevétel) módosításából eredő előirányzatváltozás (2.581,7 M Ft).
- Fejezetben belüli átcsoportosítások egyenlegeként mutatkozó -4.303,6 M Ft előirányzat, mellyel a más alcímeken elszámolt feladatok kiadásainak fedezete került megteremtésre.

Az cím 686.138,3 M Ft összegű módosított kiadási előirányzatából 148.528,9 M Ft személyi jellegű kiadásokra (21,7%), 23.859,8 M Ft munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adóra (3,5%), 117.956,9 M Ft dologi kiadásokra (17,2%), 953,5 M Ft ellátottak

pénzbeli juttatásaira (0,1%), 698,6 M Ft egyéb működési célú kiadásokra (0,1%), 391.157,4 M Ft beruházásokra (57,0%), 2.712,0 M Ft felújításokra (0,4%), 271,2 M Ft pedig egyéb felhalmozási célú kiadásokra (0,0%) került biztosításra.

A **személyi juttatások** 117.567,2 M Ft-os eredeti előirányzata 148.528,9 M Ft-ra, a **munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó** 19.280,2 M Ft-os eredeti előirányzata 23.859,8 M Ft-ra módosult év közben többek között az alábbiak miatt:

- a költségvetési törvényben a fejezeti kezelésű előirányzatok között (Egyéb honvédelmi működési kiadások jogcímcsoport) jóváhagyott 20.090,9 M Ft összegű előirányzathoz a Pénzügyminisztérium engedélyével a 2. címre átcsoportosított előirányzatok,
- a honvédek illetményéről és illetményjellegű juttatásairól szóló 7/2015. (VI. 22.) HM rendelet módosításáról szóló 1/2020. (I. 17.) HM rendelet alapján 2020. január 1-től a katona állomány részére járó kiegészítő juttatás 2020. évi többletkifizetésének támogatása érdekében a fejezet részére biztosított pótelőirányzat,
- a Gazdaságvédelmi Akcióterv végrehajtásához kapcsolódó honvédelmi munkaerőpiaci helyzet fejlesztéséhez szükséges források biztosításáról szóló 1293/2020. (VI. 11.) Kormányhatározat alapján a Speciális Önkéntes Tartalékos Rendszer kapcsán felmerülő személyi kiadások támogatása érdekében a fejezet részére biztosított pótelőirányzat,
- a BM és a HM által megkötött megállapodások szerint a tömeges bevándorlás kezeléséhez kapcsolódó személyi kiadások fedezetére biztosított pótelőirányzat,
- a BM és a HM által megkötött megállapodás szerint, az uniós Belső Biztonsági Alap keretében elkülönített, úgynevezett sürgősségi támogatásból finanszírozott, a magyar-szerb határszakaszon megvalósuló, „A tömeges bevándorlás okozta válsághelyzet következtében az emelt szintű határvédelem fenntartása Magyarország külső határszakaszán” című Projekt végrehajtásával kapcsolatban felmerült személyi kiadások finanszírozása céljából átvett előirányzat,
- a Járvány Elleni Védekezés Központi Tartaléka cím terhére a fejezetnél felmerült személyi kiadások fedezetére biztosított pótelőirányzat,
- a szakképzésben foglalkoztatottak 2020. évi illetményfejlesztése finanszírozása érdekében a fejezet részére biztosított pótelőirányzat,
- a kötelező legkisebb munkabér (minimálbér) és garantált bérminimum emelése,
- a fejezet 3. ütemű lakáshitel támogatása kapcsán felmerülő kiadások részbeni fedezetére bevont, a HM rendelkezésű lakások elidegenítéséből származó bevétel előirányzatosítása.

A két kiemelt előirányzat 100,0%-ban (148.479,2 M Ft, 23.851,3 M Ft) teljesült, melyek együtt az alcím kiadási főösszegének 47,4%-át tették ki.

A **dologi kiadások** teljesítése 93.817,3 M Ft (79,5%), az **ellátottak pénzbeli juttatásai** és az **egyéb működési kiadások** kiemelt előirányzatok felhasználása 953,5 M Ft (100,0%), illetve 698,6 M Ft (100,0%) volt. A felhalmozási kiadások vonatkozásában a **beruházások** 93.519,9 M Ft-ban (23,9%), a **felújítások** 1.915,2 M Ft összegben (70,6%), az **egyéb felhalmozási célú kiadások** kiemelt előirányzat pedig 270,9 M Ft-ban (99,9%) teljesültek.

A módosított kiadási előirányzat 363.505,9 M Ft összegben, 53,0%-ban került felhasználásra.

A költségvetés **bevételi** előirányzati oldalát a költségvetési támogatáson (512.855,2 M Ft) felül intézményi működési bevétel (4.768,4 M Ft), felhalmozási bevétel (2.407,8 M Ft), működési és felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről (48.704,6 M Ft), működési és felhalmozási célú átvett pénzeszköz (232,4 M Ft), valamint előző évi költségvetési maradvány igénybevétele (117.169,9 M Ft) képezte, melyek együttesen 686.118,4 M Ft összegben (100,0%) teljesültek.

A **2020. évre** jóváhagyott 117.169,9 M Ft összegű előző évi költségvetési **maradvány 50.331,7 M Ft-ban** (43,0%) **teljesült**. A végrehajtott főbb feladatok az alábbiak voltak:

- Híradó, informatikai és EHV fejlesztési program (1.229,4 M Ft),
- MH tábori vezetési rendszerének kialakítása C4ISR (4.642,7 M Ft),
- Lőszerbeszerzés az új típusú kézfegyverekhez (489,4 M Ft),
- Vállról indítható páncéltörő képesség (2.192,1 M Ft),
- Páncélozott többcélú moduláris jármű képesség (3.792,0 M Ft),
- Lövész képesség fejlesztése (25,4 M Ft),
- Szállító repülőgép képesség fejlesztése (700,0 M Ft),
- Könnyű katonai többcélú helikopter (5.727,6 M Ft),
- Földi telepítésű légvédelmi rakétaképesség fejlesztése (405,7 M Ft),
- Különleges műveleti képesség fejlesztése (717,1 M Ft),
- KEHOP projektek (21,4 M Ft),
- Kiképzési, Oktatási és Regeneráló Központok üzemeltetése (19,1 M Ft),
- Katonai szervezetek nemzetközi szerepvállalással kapcsolatos feladatai (502,5 M Ft),
- Terrorellenes intézkedésekkel kapcsolatos feladatok (27.474,0 M Ft),
- Katonai szervezetek alaprendeltetésű csapatszintű feladatai (794,9 M Ft),
- Katonai szervezetek alaprendeltetésű központi feladatai (1.598,4 M Ft).

A 2019. évben képződött maradványok 2020. évi igénybevétele az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Kormányrendelet 56/A. §-a alapján módosításra került a korrigált záró pénzeszközzel való egyezőség érdekében. A korrekcióról szóló jegyzőkönyv a Magyar Államkincstár részére megküldésre került, melynek megfelelően az előző évi maradvány igénybevétele 19,0 M Ft-tal csökkent.

A cím 686.138,3 M Ft összegű módosított kiadási előirányzatából 172.293,0 M Ft-ot tesz ki a csapattagozat hazai kiadásainak előirányzata, 492.581,4 M Ft-ot a központi gazdálkodási terület, 21.263,9 M Ft-ot pedig a nemzetközi feladatok előirányzatai. Az egyes gazdálkodási területek előirányzatai és azok felhasználása a következők szerint alakult:

Intézményi (csapat) gazdálkodási terület

A címen a csapattagozat részére **2020. évre eredetileg jóváhagyott 133.817,9 M Ft-os kiadási előirányzat az év folyamán 172.293,0 M Ft-ra nőtt, és 172.275,9 M Ft összegben, 100,0%-ban teljesült.** Ezen előirányzatok biztosították a címhez tartozó katonai szervezetek intézményi működési kiadásainak fedezetét, beleértve a személyi juttatások, illetve a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó kiadásainak teljesítését is. Az eredeti előirányzathoz képest 28,8 %-kal magasabb módosított előirányzatot többek között a 2019. évi költségvetési maradvány jóváhagyásából, a COVID-19 járványhelyzettel kapcsolatban felmerült többletfeladatok fedezetének biztosításából, az Ideiglenes Biztonsági Határozathoz kapcsolódó feladatok és a rendkívüli migrációs nyomás kezeléséhez szükséges további források biztosításából, a hivatásos állomány részére fizetendő kiegészítő juttatására biztosított többletforrás biztosításából, a központi költségvetési szerveknél foglalkoztatottak bérkompenzációjából, valamint fejezeten belüli átcsoportosított összegből adódott.

A cím katonai szervezeteinek alaprendeltetési feladatai mellett az alábbi, jelentősebb feladatok végrehajtására került sor:

- az Ideiglenes Biztonsági Határozathoz kapcsolódó feladatok, valamint a migráció okozta válsághelyzet kezelése feladatra a csapat költségvetésben 5.286,71 M Ft összeg került biztosításra. A biztosított pótelőirányzat döntő többségében a személyi juttatások, illetve azok közterhei fedezetére, teljes összegben felhasználásra került,
- az Önkéntes Tartalékos Rendszer, valamint a Speciális Önkéntes Tartalékos Rendszer működtetésére a címen 3.967,2 M Ft került biztosításra, amit a katonai szervezetek 100%-ban felhasználtak,
- a K+F programokra csapatköltségvetésben biztosított 51,8 M Ft előirányzat teljes összegben felhasználásra került a tárgyévben,
- a Honvéd Kulturális Központ, az MH BHD szálloda és vendégház üzemeltetési feladataira biztosított előirányzat 101,8 M Ft összegben került felhasználásra,
- nukleáris balesetelhárítási, valamint országmozgósítási feladatokra történő felkészülésre 2020. évben 26,6 M Ft előirányzat kerül biztosításra, amelynek felhasználása 100,0%-os,
- az Országos Közfoglalkoztatási Program megvalósítása céljából 2020. évben az MH Bakony Harckiképző Központ, valamint az MH 37. II. Rákóczi Ferenc Műszaki Ezrede nyilvántartott álláskeresőket, valamint foglalkoztatást helyettesítő támogatásra jogosult, illetve a megváltozott munkaképességű személyek ellátásairól szóló törvény szerinti rehabilitációs ellátásban részesülő személyeket foglalkoztatott. A feladat ellátására 14,1 M Ft előirányzat került céltámogatásként jóváhagyásra, amely teljes összegben felhasználásra került,

- hazai rendezvényekre, egyéb humán feladatokra, központi kulturális, PR feladatokra biztosított 14,0 M Ft összegű előirányzat 100,0%-ban felhasználásra került,
- teljes összegben felhasználásra került a tiszt-, és altisztavatás rendezvényekre biztosított 24,5 M Ft,
- alaprendeltetésből származó tevékenység kiadásai (157.428,4 M Ft),
- pályázati úton nyújtható hiteltörlesztési támogatás (1.755,6 M Ft),
- katona sulis program, iskolarendszerű képzés (20,8 M Ft),
- iskolarendszeren kívüli képzés (20,7 M Ft),
- megszűnt szervezetek jogutódlása miatti kiadások (1.773,0 M Ft),
- miniszteri emléktárgyak (3,5 M Ft),
- nyelvképzés (62,1 M Ft),
- NKE-től megrendelt tanfolyamok (8,2 M Ft),
- légiirányítási szolgáltatás igénybevételének díja (251,8 M Ft),
- a Kiképzési, Oktatási és Regeneráló Központok üzemeltetési feladatai (316,5 M Ft),
- MH sportbajnokságok, Országos Haditorna Verseny biztosítása (13,9 M Ft),
- koronavírus fertőzés megelőzésével és kezelésével kapcsolatos feladatok (1.085,8 M Ft),
- NFIU működtetése, fenntartása (9,8 M Ft),
- honvédelmi táborok megszervezése, működtetése (15,7 M Ft),
- Katonai Rendészeti Központok kiadásai (16,2 M Ft),
- rezidensek fogalkoztatása feladat kiadásai (5,9 M Ft),
- szállító repülőgépekkel kapcsolatos hazai képzések (1,3 M Ft).

A módosított kiadási előirányzatokból a **személyi juttatások** kiemelt előirányzat 136.896,7 M Ft-ot (79,5%), a **munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó** 22.841,9 M Ft-ot (13,3%), együttesen a csapat költségvetési előirányzatok 92,7%-át tették ki. Ezen két kiemelt előirányzat 136.896,7 M Ft, illetve 22.842,0 M Ft összegben teljesült. 2020. év folyamán mind az állományba tartozók, mind pedig az állományba nem tartozók személyi jellegű juttatásai kifizetésre, a hozzájuk tartozó közterhek elszámolásra kerültek.

A **dologi kiadások** 9.498,8 M Ft összegű módosított előirányzatának teljesítése 9.498,3 M Ft összegben (100,0%) realizálódott. A felhasznált összeg az alapvető működési kiadásokon túlmenően az alábbi jelentősebb feladatokra került elszámolásra:

- élelmezési szakterületen elsősorban üzemeltetési anyagokra és vásárolt élelmezésre,
- páncélos- és gépjárműtechnikai területen üzemeltetési anyagokra és karbantartási-,
kiszívítási szolgáltatásokra,
- elhelyezési szakterületen többségében üzemeltetési anyagokra és karbantartási-,
kiszívítási szolgáltatásokra,
- az Önkéntes tartalékosok részére járó kompenzáció kifizetésére,
- katasztrófavédelmi feladatokkal kapcsolatos kiadásokra,
- ruházati szakterületen üzemeltetési anyagbeszerzésre és egyéb szolgáltatásokra,
- kiképzési, oktatási és regeneráló központok működési kiadásaira.

Az **ellátottak pénzbeli juttatásai** 953,5 M Ft összegű módosított előirányzata 100,0%-ban teljesült. A felhasznált összeg nevelési segély, tanévindítási hozzájárulás, születési támogatás, temetési segély és avatási segély kifizetését biztosította.

Az **egyéb működési célú kiadások** 671,2 M Ft módosított előirányzata teljes összegben teljesült, nemzetközi tagdíjfizetésre és önrevíziós befizetésre került felhasználásra.

A csapatköltségvetésekben a **beruházások** 1.430,9 M Ft előirányzata 1.414,2 M Ft összegben (98,8%) teljesült. A felhasznált összeg egyéb, nem központi ellátású tárgyi eszközök beszerzését biztosította. A fel nem használt előirányzat (16,7 M Ft) teljes összegben kötelezettségvállalással terhelt.

A költségvetés bevételi oldala a módosított előirányzathoz (172.293,0 M Ft) képest 172.802,3 M Ft összegben, 100,3%-ban teljesült, kiemelt előirányzatokként az alábbiak szerint:

- **központi irányítószervi támogatás** módosított előirányzata 162.561,0 M Ft, a teljesülés 163.028,9 M Ft (100,3%),
- **előző évi költségvetési maradvány igénybevétele** 856,3 M Ft (105,2%),
- **működési bevételek** 2.033,8 M Ft összegű módosított előirányzata 2.033,0 M Ft-ban (100,0%) teljesült, melyet döntő mértékben az alkalmazottak élelmezési térítési díjai, a vendégétkeztetés bevételei, az üdülési térítési díjak, büfék értékesítési bevételei képeztek,
- az ingatlanok értékesítéséből származó **felhalmozási bevételek** 940,0 M Ft-os előirányzata teljes összegben teljesült,
- **működési célú átvett pénzeszközök** 11,3 M Ft módosított előirányzata teljes összegben realizálódott,
- **működési célú támogatások államháztartáson belülről** 5.932,8 M Ft összegű módosított előirányzata 100,0%-osan teljesült.

Központi gazdálkodási terület

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

A cím központi logisztikai költségvetésében a **2020. évre eredetileg 51.403,5 M Ft** kiadási előirányzat került jóváhagyásra, mely az év közbeni előirányzat-módosításokkal 958,1 %-kal növekedett. A **492.474,7 M Ft** módosított előirányzathoz az MH ARB részére 489.793,2 M Ft, az MH BHD részére 1.509,0 M Ft, míg az MH KKK részére 1.172,5 M Ft került biztosításra.

A **módosított előirányzat 170.258,9 M Ft összegben, 35 %-ban teljesült.** A módosított kiadási előirányzatokból a személyi juttatások (54,9 M Ft) 5,2 M Ft-ban (9,5 %), a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (9,4 M Ft) módosított előirányzata 0,8 M Ft összegben, 8,5 %-ban került felhasználásra. A dologi kiadások előirányzata 101.157,5 M Ft, amely 76,5 %-ban, 77.417,5 M Ft-ban teljesült. Az egyéb működési célú kiadások 0,1 M Ft-os előirányzata teljes mértékben felhasználásra került. A felhalmozási előirányzatok közül a beruházások 388.540,8 M Ft-os előirányzata 90.920,0 M Ft-ban (23,4 %) teljesült, míg a felújítások 2.712,0 M Ft-os előirányzata 1.915,2 M Ft-ban került felhasználására, mely 70,6 %-os teljesítésnek felel meg.

A központi gazdálkodás bevételi oldala a módosított előirányzathoz (492.474,7 M Ft) képest 492.839,0 M Ft összegben teljesült az alábbiak szerint:

- **központi irányítószervi támogatás** 329.647,7 M Ft előirányzata, a teljesülés 330.127,9 M Ft (100,1%),
- **működési bevételek** előirányzata 2.734,2 M Ft, amely 2.728,3 M Ft-tal teljesült 99,8%-ban,
- **felhalmozási bevételek** előirányzata 1.467,8 M Ft, amely 100%-ban teljesült,
- **működési célú támogatások államháztartáson belülről** előirányzata 381,3 M Ft, a teljesülés 382,6 M Ft (100,3%),
- **felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről** előirányzata 42.390,5 M Ft, a teljesülés 42.356,3 M Ft (99,9%),
- **előző évi költségvetési maradvány igénybevétele** 115.853,2 M Ft, a teljesülés 115.776,1 M Ft-ban (99,9%) realizálódott.

Az MH BHD központi gazdálkodási (az MH központi híradó és informatikai feltételeinek biztosítása) területe részére biztosított 2.203,4 M Ft eredeti kiadási előirányzata az év során 1.509,0 M Ft-ra csökkent, melyet a katonai szervezet teljes összegben felhasznált.

Az MH ARB központi költségvetési előirányzatai a fegyverzeti, elektronikai, informatikai, közlekedési, páncélos és gépjármű, kiképzési, élelmezési, ruházati, humán, műszaki,

vegyivédelmi, mérésügyi, térképészeti, elhelyezési feladatokkal összefüggő eszköz- és anyagbeszerzéshez, illetve szolgáltatáshoz kapcsolódó kiadásokat tartalmazza.

Továbbá az évközbéli jelentős előirányzat növekedéshez hozzájárult a veszélyhelyzet (koronavírus fertőzés) megelőzésével és kezelésével kapcsolatban felmerült feladatok, az MND-C kialakításával, működésével és elhelyezésével kapcsolatos tevékenységek, a közepes hatótávolságú föld-levegő rakéta rendszer beszerzése, a földi telepítésű légvédelmi rakétaképesség fejlesztése (SAMOC), a forgószárnyas képesség fejlesztéséhez kapcsolódó feladatok, a többfunkciós moduláris autóbusz beszerzése, az Önkéntes Tartalékos Rendszer ruházati beszerzése, valamint a Speciális Önkéntes Tartalékos Rendszerhez kapcsolódó kiadások.

A felsorolt feladatokon túl ugyancsak itt került elszámolásra az MH Tartalékképző és Támogató Parancsnokság (a továbbiakban: MH TTP) rendelkezési jogkörébe tartozó, Zrínyi HHP keretén belül megindított képességfejlesztésekhez kapcsolódó tartalékos kiképzési rendszer fejlesztése, a katonai egyéni harcászati felszerelés fejlesztése, hadműveleti szintű logisztikai képesség fejlesztése, valamint az MH tábori (háborús) vezetési rendszer (C4ISR) kialakításának költségei.

Az MHP Haditechnikai Csoportfőnökség (a továbbiakban: MHP HTCSF) rendelkezési jogkörébe tartozó 2020. évi előirányzatok felhasználása a harcászati rádiók beszerzésére, haditechnikai eszközök beszerzéseire, úgymint a harckocsi és tüzér eszközök, a lánctalpas gyalogsági harcjármű, a vállról indítható páncéltörő képesség, a páncélozott többcélú moduláris harcjármű képesség, az aktív háromdimenziós radarok és passzív radarok beszerzése és hadrendbe állítása, a könnyű, többcélú katonai helikopterek szállítása és a kapcsolódó szolgáltatások biztosítása, a közepes kategóriájú többcélú helikopterek beszerzése, az MH szállítórepülőgép képesség kialakítása, Link-16BU beszerzése, fedélzeti fegyver beszerzése, MCP modernizáció, valamint a MEDEVAC képesség kialakítása feladatokra terjedt ki.

A 2020. évben rendelkezésre álló 492.474,7 M Ft összegű előirányzathoz 167.577,3 M Ft (34,0%) került felhasználásra az alábbi főbb feladatokra:

millió forintban, egy tizedessel

Feladat megnevezése	Összeg M Ft
Katonai szervezet általános központi tagozat szintű tevékenysége	32 936,7
"Lövész 2020" program	745,8
K+F programok	601,2
Egyéb gépjármű program (benne: Többfunkciós autóbuszok beszerzése)	3 396,9
Hazai gyakorlatok és kiképzések	3 743,6
Híradó, informatikai és EHV fejlesztési program	1 353,9
Koronavírus fertőzés megelőzésével és kezelésével kapcsolatos feladatok	1 203,5
Koronavírus fertőzés megelőzésével és kezelésével kapcsolatos többletfeladatok (2020. 09. 01-től)	42,7
Tömeges bevándorlás kezelése (IBH fenntartása, őrzése)	308,5
MNDC kialakításával, működésével és elhelyezésével kapcsolatos feladatok	1 926,4
Környezeti és Energiahatékonysági Operatív Programok	715,8
Különleges műveleti képesség fejlesztése	717,1
Katasztrófavédelmi feladatok	134,6
Önkéntes Tartalékos Rendszer központi feladatai	453,0
Speciális Önkéntes Tartalékos Rendszer központi feladatai	542,9

Feladat megnevezése	Összeg M Ft
Terrorellenes intézkedésekkel kapcsolatos feladatok	29 600,4
Katonai Egységes Felderítő Rendszer kialakítása	189,5
Zrínyi HHP (MH TTP rendelkezési jogkörébe tartozó)	14 307,0
Zrínyi HHP (MHP HTCSF rendelkezési jogkörébe tartozó)	74 657,8
Összesen:	167 577,3

Az elszámolt kiadásokon felül a haditechnikai eszközök beszerzési piacának sajátosságai mellett a gyártáshoz kapcsolódóan jelentős összegű előlegek kerültek a szállítók részére kifizetésre. Ennek részeként jelentős nagyságrendet képvisel a végleges kiadásként még el nem számolt előlegfizetés a harckocsi és tüzérképesség fejlesztésére, a katona egyéni harcászati felszerelésének fejlesztésére és lőszerbeszerzésre, a vállról indítható páncéltörő képesség kialakítására, közepes katonai szállítógép beszerzésére, pilótabérlésre, TA-24 GPS beszerzésre, a páncélozott többcélú moduláris járművekre, lánctalpas gyalogsági harcjármű képesség fejlesztésére, az aktív háromdimenziós radarok rendszerintegrációs feladatainak elvégzése érdekében szolgáltatásokra, a földi telepítésű légvédelmi rakéta központ (SAMOC) fejlesztésére, illetve új harcászati rádiócsalád beszerzésére.

Az MH KKK központi költségvetési gazdálkodása keretében az MH közlekedési és szállítási feladatai, az ezekkel kapcsolatos szolgáltatások, eszközök beszerzése kerül végrehajtásra. A 2020. évre biztosított 1.172,5 M Ft összegű módosított kiadási előirányzat 100,0%-ban teljesült.

Nemzetközi gazdálkodási terület

A 2. Magyar Honvédség címen a nemzetközi feladatok végrehajtására mindösszesen 21.740,3 M Ft eredeti előirányzat került biztosításra, mely az év során végrehajtott előirányzat átcsoportosítások következtében 21.263,9 M Ft-ra módosult. Ebből a tárgyévben 20.864,5 M Ft került felhasználásra, mely 98,1 %-os felhasználást jelent.

A módosított költségvetési kiadási előirányzathoz a **személyi juttatások** kiemelt előirányzat részesedése 54,4%-ot tett ki, összességében ez 11.577,3 M Ft-ot jelentett. A **munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó** kiemelt előirányzat részesedése 4,7% (1.008,5 M Ft) volt, így a személyi juttatásokkal együtt a **személyi jellegű kiemelt előirányzatok részesedési aránya együttesen 59,1%** volt. A személyi juttatások, valamint a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó együttesen 12.585,8 M Ft-tal (100,0%) teljesültek.

A **dologi kiadások** kiemelt előirányzat részesedése 34,3%-ot tett ki, összességében ez 7.283,9 M Ft volt, amely 6.884,8 M Ft-ban (94,5%) teljesült.

Az **egyéb működési célú kiadások** kiemelt előirányzat módosított kiadási előirányzata 27,3 M Ft volt (ez 0,1%-os részesedést jelentett), felhasználása teljes összegben megtörtént.

A **beruházások** kiemelt előirányzat módosított előirányzatának részesedése 5,2% volt (1.095,7 M Ft), ami 100,0%-ban teljesült.

Az **egyéb felhalmozási célú kiadások** 271,2 M Ft-os módosított kiadási előirányzata (1,3%) 99,9 %-ban (270,9 M Ft) felhasználásra került.

Az összteljesítést vizsgálva megállapítható, hogy a felmerült kiadások 60,3%-a személyi

jellegű kifizetésekre (személyi juttatások és azok járulékai), 33%-a dologi kiadásokra, 0,1%-a egyéb működési célú kiadásokra, 5,3%-a beruházásokra, valamint 1,3%-a nem fegyveres, tartós külszolgálatot betöltők részére folyósítható tartós kölcsönökre került kifizetésre.

A címen mindösszesen 399,4 M Ft maradvány keletkezett, melyből 374,6 M Ft kötelezettségvállalással terhelt maradvány – mely a kiadott utazási előlegek és a nemzetközi szerződések alapján fizetett előlegek elszámolására – az Ávr. alapján 2021. évben visszabiztosítható.

A 2. cím vonatkozásában a költségvetés bevételi oldala a nemzetközi feladatokon a módosított előirányzathoz (21.263,9 M Ft) képest 20.355,2 M Ft összegben, 95,7%-ban teljesült, az alábbiak szerint:

A **költségvetési támogatás** előirányzata 21.042,4 M Ft, amely 95,5%-ban 20.094,9 M Ft összegben teljesült, melyen belül **előző évi költségvetési maradvány** 302,6 M Ft összegben került jóváhagyásra és teljes összegben felhasználásra. A finanszírozási bevételek alacsonyabb mértékének oka, hogy a szervezetek részére biztosított támogatás főkönyvi könyvelése a hazai címrendkódon történt.

A **működési bevételek** előirányzata 0,4 M Ft, amely 6,3 M Ft összegben teljesült.

A **működési célú átvett pénzeszközök**, valamint a **felhalmozási célú átvett pénzeszközök** kiemelt előirányzatokon kimutatott bevételek, a tartós, nem fegyveres külföldi szolgálatot ellátók részére depozitként biztosított lakásbérletéhez szükséges kaució visszatérítését valamint a részükre folyósítható kölcsön visszatérüléseket, tartalmazza, mely az ugyanezen címen kifizetett depozitok illetve kölcsönök részbeni fedezetét biztosítják. A működési célú átvett pénzeszközök előirányzatai 220,4%-ban, a felhalmozási célú átvett pénzeszközök 100%-ban teljesültek.

Kiemelt feladatok:

- A **tartós nem fegyveres külszolgálatot betöltő állomány pénzügyi és logisztikai ellátása** tartalmazza az önálló NATO-, EU- és nemzeti beosztást betöltők, az MH Katonai Képviselő Hivatala, az MH Nemzeti Katonai Képviselő és az MH Nemzeti Összekötő Képviselő állományába tartozók külföldi kiküldetésével kapcsolatos költségeket. Az ellátottak összesített létszáma 2020. évben 198 fő volt.
- **Válságkezelő- és béketámogató műveletek pénzügyi és logisztikai ellátása:** 2020. év során a 12 hónap adatainak átlaga alapján a válságkezelő és békeműveleteket támogató kontingensek átlagos létszáma 851 fő volt, mely létszámadatok havi viszonylatban azonban jelentősen változtak, attól függően, hogy a kontingensek váltása mely időszakban és milyen időtartamban került végrehajtásra.
- Az MH szállítórepülőinek **külföldi szállításokkal** kapcsolatban felmerülő kiadásai: 2020. évben összesen 425 külföldi út került elrendelésre, melyek során honvédségi vezetők, kormány delegációk, missziós váltások, nemzetközi gyakorlatok személyi állományának és anyagainak szállítása, valamint 135 db kiképzési repülés és 5 db MEDEVAC feladat került végrehajtásra.
- A Magyar Honvédség Nemzetközi Gyakorlatok és Kiképzési Rendezvények Programja által meghatározott feladatok végrehajtása, azok logisztikai biztosítása.

- A tartós, 90 napot meghaladó nemzetközi képzésben részt vevő állomány logisztikai ellátása.
- A **központi** ellátásba vont eszközök beszerzéséhez és szolgáltatások megrendeléséhez kapcsolódó **logisztikai** előirányzatokkal való **gazdálkodás** a nemzetközi feladatok (missziók, nemzetközi gyakorlatok és kiképzések, külföldi szállítások) vonatkozásában.

A Magyar Honvédség 2020-ben NATO, EU, ENSZ, nemzetközi koalíció vezette műveletekben, és a műveleteket támogató feladatok végrehajtásában Európában, Ázsiában, és Afrikában vett részt. A hangsúly az elmúlt évben is az Egyesített Balkáni Hadszínteren volt, de kiemelten kezeltük az afganisztáni és az iraki szerepvállalásunkat is.

A jóváhagyott költségvetési előirányzatok teljes körűen biztosították az alaprendeltetésből adódó feladatok végrehajtását. A logisztikai erőforrások, illetve a személyi állomány pénzügyi ellátása biztosított volt. A feladat ellátására való kiképzés és az alkalmazás során a gazdaságossági követelmények betartása megtörtént. A kontingensek költségvetési elszámolásának biztosítása érdekében a kiadott címrendekódnak megfelelően, a költségvetési előirányzatok nyilvántartása 8 darab címrendkód és 11 darab projekt kód alkalmazásával valósult meg.

A megelőző évekhez hasonlóan a személyi juttatások és a munkáltatót terhelő járulékok alakulását jelentősen befolyásolta - több kontingens esetében (afganisztáni és iraki szerepvállalás) - a személyi állomány váltásának a hadművelleti helyzethez, a rendelkezésre álló légi szállítókapacitás való igazítása. Egy elhúzódó átadás-átvételi időszak az adott kontingens költségvetési előirányzat felhasználását, a tervezhető felhasználás összegét az év végén jelentősen befolyásolja.

A 2020. évet jelentősen befolyásolta a COVID-19 vírus miatt kialakult helyzet. Az év során a művelési területi korlátozások, illetve a megbetegedések következtében a missziós váltások többször a tervezettől eltérően, más időpontban vagy hosszabb időintervallumban kerültek végrehajtásra.

További jelentős befolyásoló tényezőként kell számításba venni, hogy a misszió ellátása szinte kizárólag USD/EUR-ban jelentkező kötelezettségek kifizetését/teljesítését takarja, melyet a valuta/devizaárfolyamok 2020. évi alakulása jelentősen befolyásolta.

Ugyancsak jelentős befolyásoló tényező, hogy az iraki, az afganisztáni és a KFOR feladatban résztvevők logisztikai ellátása (kiemelten a legnagyobb költségtényezőt jelentő elhelyezés valamint élelmezés) szinte kizárólag Technikai Megállapodások alapján valósul meg, melyekhez kapcsolódó számlák kiállítását/megküldését az érintett nemzetek jelentős késéssel hajtják végre.

2020. év során a kimutatott 851 fő részére – a deviza rendeletek, illetve a béketámogató műveletekben részt vevő állomány külszolgálati ellátmánya megállapításának alapjául szolgáló részletes kategóriába sorolásáról szóló 19/2018. (VI.27) HM utasítás alapján – összességében nettó 4,75 milliárd Ft devizaellátmány került számfejtésre, melynek folyósítása központi utalással és a kontingensek készpénzbeni kifizetésével valósult meg az állomány részére.

A kontingensek személyi állománya részére a vonatkozó HM rendelet szerinti USD devizanemben, illetve a kontingensek részére megadott engedélyek alapján EUR devizanemben

került a devizaellátmány kifizetésre, melynek havi összegét jelentősen befolyásolta a kontingenseknél megtörtént állományváltások (töredék-havi devizaellátmány következő havi kifizetése), illetve az alkalmazott MNB árfolyam mértéke. 2020. évben a devizaellátás jogcímén megközelítőleg 9,58 millió EUR és 4,83 millió USD került kifizetésre. A legnagyobb és legkisebb EUR-USD árfolyamok 328,82-365,44 HUF/EUR illetve 293,01-327,33 HUF/USD.

A tartós nem fegyveres külszolgálatot betöltő állomány pénzügyi ellátásához kapcsolódóan is a legnagyobb kihívást az árfolyamok változása okozta. Tekintettel arra, hogy esetükben a devizaellátmányok külföldi devizanemben vannak meghatározva, azok tervezése folyamatos felülvizsgálatot igényelt az év során.

A személyi juttatások és a munkaadókat terhelő járulékok vonatkozásában előirányzat maradvány nem jelentkezett, mely 100,00%-os felhasználást jelent.

Az intézményi gazdálkodás során a szervezetek vezetői hatáskörükben intézkedtek a felhasználásra nem kerülő előirányzatok más, forráshiányos feladatok átcsoportosítására a szabad előirányzat maradványok elkerülése érdekében. Így a címen a módosított előirányzatok felhasználása 98%-ban megtörtént, 362,7 M Ft maradvány keletkezett, melyből kötelezettségvállalással terhelt maradvány 337,9 M Ft.

A 2020. évben fel nem használt – logisztikai kiadásokhoz kapcsolódó – előirányzat maradványokból összesen **325,2 M Ft** nemzetközi szerződések alapján már 2020. évben előlegként kifizetésre került, az Ávr. 150. § (1) bekezdés i) pontja szerint 2021. évben költségvetési maradványként történő jóváhagyása engedélyezett (MH KFOR Kontingens 321,8 M Ft; Afganisztáni szerepvállalás 1,9 M Ft; Iraki szerepvállalás 1,5 M Ft).

A pénzügyi előirányzatok tekintetében **37,5 M Ft** maradvány keletkezett, melyből 12,7 M Ft az ellátott missziós állomány részére kifizetett előlegek alapján kötelezettségvállalással terhelt maradvány. A fennmaradó 24,8 M Ft kötelezettségvállalással nem terhelt maradvány, melyből 8,2 M Ft-ot az eredményezett, hogy az MH szállítórepülőivel végrehajtásra kerülő feladatok teljes mértékben előre nem tervezhetők, ezért a gépek személyzete számára rendelkezésre kell álljon VIP kártyával elérhető bankszámla egyenleg egy esetlegesen soron kívül elrendelt feladat finanszírozására. A további szabad előirányzatok az előre pontosan nem tervezhető járulékos költségek, kiemelten a devizában kifizetésre kerülő kiadásokhoz kapcsolódó árfolyamvesztésig kiadásaira képzett előirányzatok.

A központi költségvetésből többek között a nemzetközi gyakorlatok és kiképzések, a missziók hajtóanyag, ruházati, ruházati hadfelszerelési, vegyvédelmi felszerelésekkel történő ellátása, kiképzés-technikai szakanyagok, fegyverzettechnikai eszközök, lőszer beszerzése, valamint híradó, informatikai támogatása, műholdas telefon távszolgáltatás és szállítási feladatok biztosítása valósul meg.

Továbbá a központi költségvetés terhére kerültek kiegyenlítésre az MH szállító repülőeszközeinek (Airbus 319, Falcon 7X) külföldi, valamint hazai polgári repülőtereken történő üzemanyag feltöltései.

Az előirányzat-maradványok optimalizálása érdekében 2020. év végén – az MH PK döntésének megfelelően – a központi előirányzatok felülvizsgálatra kerültek és az évben pénzügyileg nem realizálódó feladatokról átcsoportosításra kerültek. A fel nem használt központi előirányzat maradványokból összesen **36,7 M Ft** az érintett költségviselő szervezet kötelezettségvállalási

leltárában szerepeltetésre került, ugyanis ezen összeg nemzetközi szerződések alapján, a missziók hajtóanyag ellátása érdekében már 2020. évben előlegként kifizetésre került, melynek 2021. évben költségvetési maradványként történő jóváhagyása szintén engedélyezett.

Vállalkozási tevékenység

A cím vállalkozási tevékenységet 2020-ban nem folytatott.

Vagyon alakulása

A cím a 130201 és 130202 alcímek összevonásával jött létre, így az előző évi adatok ezen két alcím beszámolójának összevonásából származnak.

A cím vagyona 669.929,5 M Ft, mely az előző évhez (366.144,3 M Ft) képest 303.785,2 M Ft-tal (83%-kal) növekedett.

A nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök állománya 220.284,6 M Ft, amely 55.520,5 M Ft-os (33,7%-os) növekedést mutat, mely az immateriális javak 2.619,5 M Ft-os csökkenéséből és a tárgyi eszközök 58.140,0 M Ft-os növekedéséből tevődik össze, mely nagy részét a beruházások, felújítások növekedése teszi ki. A növekedés további oka, hogy a beruházás, alapításkori átvétel, vagyonkezelésbe adás miatti átvétel, vagyonkezelői jog visszavétele, egyéb növekedések meghaladták a hiány, selejtezés, megsemmisülés, a térítésmentes átadás, valamint a költségvetési szerv, társulás alapításkori átadás, vagyonkezelésbe adás miatti átadás, vagyonkezelői jog visszaadása, terv szerinti értékcsökkenések, egyéb csökkenések miatti vagyonváltozásokat.

A címnél a „0”-ra leírt eszközök a bruttó értékhez viszonyított aránya 48,8%, mely a két alcím előző évi arányát együttesen nézve kedvező irányba változott, a tárgyévi beruházásoknak köszönhetően.

A nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök az előző évhez képest 8.692,1 M Ft-tal, azaz 13,0%-kal nőttek, melynek oka a készletállomány növekedése.

A pénzeszközök állománya az előző évi 6.821,0 M Ft-ról 7.188,5 M Ft-ra (367,5 M Ft-tal) nőtt. A követelések jelentős, 215.048,1 M Ft-os (csaknem háromszoros) növekedést mutatnak, melynek oka elsősorban a beruházásokra adott előlegek ilyen arányú növekedése. Az egyéb sajátos elszámolások értéke az előző évi 15.859,1 M Ft-ról 40.016,2 M Ft-ra (több mint két és félszeresére) nőtt, mely elsősorban az adott előlegekhez kapcsolódó előzetesen felszámított nem levonható áfa és a fizetendő áfa növekedéséből adódik.

A szállítók év végi állománya 275,4 M Ft, mely az előző évhez képest jelentősen, 1.543,8 M Ft-tal (84,9%-kal) csökkent.

A címen a 2020. év folyamán 12,1 M Ft behajthatatlan követelés került kivezetésre.

3. cím: Katonai Nemzetbiztonsági Szolgálat

A címhez tartozó intézmény törzskönyvi azonosító száma: 709594

Honlapjának címe: www.knbsz.gov.hu

Előirányzatok teljesítésének levezetése

Megnevezés	2019. évi tény	2020. évi eredeti előirányzat	2020. évi törvényi módosított előirányzat	2020. évi módosított előirányzat	2020. évi tény	5/1.	5/4.
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
	millió forintban, egy tizedessel					% -ban	
Kiadás	37 345,8	22 438,3	22 438,3	39 115,9	38 649,4	103%	99%
ebből: személyi juttatás	12 826,5	13 025,3	13 025,3	14 316,0	14 217,1	111%	99%
Bevétel	960,6	211,7	211,7	2 800,2	2 800,2	292%	100%
Támogatás	34 425,7	22 226,6	22 226,6	36 024,9	36 024,9	105%	100%
Előirányzat-maradvány	2 250,4	0,0	0,0	290,8	253,2	11%	87%
Létszám (fő)		1 090	1 090	1 090		*	*

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

Előirányzat-módosítások levezetése

millió forintban, egy tizedessel, fő

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás	Kiadásból személyi juttatás	Létszám
A 2019. évi LXXI. törvény szerinti eredeti előirányzat	22 438,3	211,7	22 226,6	13 025,3	1 090
A Gazdaságvédelmi programok előirányzatból, a Központi Maradványelszámolási Alapból és a Járvány Elleni Védekezés Központi Tartaléka előirányzatból történő előirányzat-átcsoportosításról, valamint a Karcagi Járásbíróság állami tulajdonú ingatlanban történő elhelyezéséről szóló 1263/2020. (V. 28.) Kormányhatározat 1. és 2. számú mellékletében foglaltak szerint 91.745,0 M Ft támogatási előirányzat került biztosításra a HM fejezet részére.	5 234,0		5 234,0	0,0	
A központi költségvetést érintő címrendi módosításról, a Gazdaságvédelmi programok előirányzatból, a Központi Maradványelszámolási Alapból, a rendkívüli kormányzati intézkedésekre szolgáló tartalékból történő, fejezetek közötti és fejezeten	4 900,0		4 900,0	0,0	

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogató	Kiadásból személyi juttatás	Létszám
belüli előirányzat- átcsoportosításokról, valamint egyes kormányhatározatok módosításáról szóló 1397/2020. (VII. 14.) Kormányhatározat 1. pont d) alpont 2. mellékletében foglaltak szerint a Katonai Nemzetbiztonsági Szolgálat (továbbiakban: KNBSZ) részére 4.900,0 M Ft került biztosításra a károskód és víruselemző képesség kialakítása érdekében.					
A Gazdaságvédelmi programok előirányzatból, a Központi Maradványelszámolási Alapból, a rendkívüli kormányzati intézkedésekre szolgáló tartalékból, a Járvány Elleni Védekezés Központi Tartalékából történő, fejezetek közötti és fejezeten belüli előirányzat-átcsoportosításokról, továbbá a migrációs nyomás és terrorellenes intézkedések kezeléséhez szükséges további források biztosításáról, valamint egyes kormányhatározatok módosításáról szóló 1574/2020. (IX. 9.) Kormányhatározat alapján 37.208,0 M Ft támogatási előirányzat került biztosításra a HM fejezet részére (36.938,0 M Ft a „Gépesített lövész képesség fejlesztés - Gyalogsági harcjármű képesség fejlesztése” feladat végrehajtására, 270,0 M Ft a KNBSZ Schweidel utcai objektumának karbahelyezési feladatainak végrehajtására).	270,0		270,0	0,0	
<u>A pénzügyminiszter (államháztartásért felelős miniszter) saját hatáskörében:</u>	1 147,1	0,0	1 147,1	984,1	
A PM/3515-2/2020. nyt. számú irata, a honvédek illetményéről és illetményjellegű juttatásairól szóló 7/2015. (VI. 22.) HM rendelet módosításáról szóló 1/2020. (I. 17.) HM rendeletre hivatkozva 2020. január 1-től a hivatásos állomány tagjai részére járó kiegészítő juttatás 2020. évi többletkifizetésének	1 144,3		1 144,3	981,6	

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás	Kiadásból személyi juttatás	Létszám
támogatása érdekében a HM fejezet kiadási és támogatási előirányzatát 8.307,0 M Ft-al megemelte, majd a nyújtott támogatással kapcsolatos HM tárca elszámolásával összhangban a PM/3515-5/2020. nyt. számú iratával 317,4 M Ft támogatási előirányzat került megvonásra a HM fejezettől.					
A PM/1497-2/2020. nyt. számú irata, a minimálbér és a garantált bérminimum emelkedésével kapcsolatos 2020. évi többletkiadások finanszírozása érdekében a HM fejezet kiadási és támogatási előirányzatát 188,8 M Ft-tal megemelte, majd a nyújtott támogatással kapcsolatos HM tárca elszámolásával összhangban a PM/1497-5/2020. nyt. számú iratával 1,2 M Ft támogatási előirányzat került megvonásra a HM fejezettől.	1,4		1,4	1,2	
A PM/5630-2/2020. nyt. számú irata, a 2020. évi kompenzációra jogosultak köréről és a megállapítás szabályairól, valamint a finanszírozás módjáról a Kormány a költségvetési szervek és a bevett egyházak és belső egyházi jogi személyek foglalkoztatottjainak 2020. évi kompenzációjáról szóló 334/2019. (XII. 23.) Kormányrendelet szerint, a 2020. évi kompenzáció támogatása céljából, 62,3 M Ft-tal, megemelte a HM fejezet kiadási és támogatási előirányzatát. A nyújtott támogatással kapcsolatos HM tárca elszámolásával összhangban a PM/5630-5/2020. nyt. számú iratával 6,1 M Ft támogatási előirányzat került megvonásra a HM fejezettől.	1,4		1,4	1,3	
<u>Fejezetek közötti megállapodások alapján - az államháztartásért felelős miniszter egyidejű tájékoztatása mellett - biztosított előirányzat változások:</u>	649,2	300,0	349,2	139,7	
Miniszterelnöki Kormányiroda és a HM által megkötött megállapodás alapján 385,7 M Ft kerül biztosításra a Katonai Nemzetbiztonsági Szolgálat	385,7		385,7	145,6	

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támoga- tás	Kiadásból személyi juttatás	Létszám
részére, a Nemzeti Információs Államtitkár úr és Kormánybiztos úr, valamint apparátusuk működési és üzemeltetési kiadásainak fedezetére.					
A BM és a HM által megkötött megállapodások szerint tömeges bevándorlás kezeléséhez kapcsolódó kiadások fedezetére 16.263,1 M Ft bevétel előirányzat került biztosításra a HM tárca részére.	300,0	300,0		0,0	
A HM és a KKM között létrejött megállapodás értelmében 36,5 M Ft előirányzat került átadásra a katonadiplomáciai együttműködés során felmerülő HM tárcát terhelő költségek fedezetére.	-36,5		-36,5	-5,9	
Intézményi működési bevétel (B4)	2 086,9	2 086,9		0,0	
Működési célú támogatás államháztartáson belülről (NEAK bevétellel együtt) (B1)	156,3	156,3		131,5	
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)	29,4	29,4		0,0	
Jóváhagyott 2019. évi költségvetési maradvány	290,8		290,8	59,0	
Fejezetben belüli átcsoportosítás	1 913,9	15,9	1 898,0	-23,6	
Előirányzatok változása	16 677,6	2 588,5	14 089,1	1 290,7	
2020. évi módosított előirányzat	39 115,9	2 800,2	36 315,7	14 316,0	1 090

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

A KNBSZ 2020. évben 39 nemzetközi képviseletet (30 külföldi állomáshelyen attasé hivatalt, 1 hazai bázisról működtetett regionális attaséhivatalt, 4 biztonság védelmi főtiszt képviseletet, és 5 hírszerző műveleti főtiszt képviseletet) valamint 11 egyéni NATO/EU beosztást működtetett, ezáltal katonadiplomáciai területen mintegy 40 országban képviselte Magyarország érdekeit. A KNBSZ-t a 2020. év során jelentős szervezeti átalakítás nem érintette. A szervezeti egységek szakterületüknek és alaprendeltetésüknek megfelelően szervezték, koordinálták és végezték a technikai eszközök műszaki fejlesztését, üzemeltetését, továbbá a költségvetési és pénzgazdálkodást, illetmény- és bérgazdálkodást, a szervezeti működtetés logisztikai és műszaki biztosítását, valamint működtették a számviteli információs rendszereket.

A címen a feladatok végrehajtására eredetileg 22.438,3 M Ft kiadási előirányzat állt rendelkezésre, amely az év során 16.677,6 M Ft-al nőtt, így 39.115,9 M Ft-ra módosult. Ebből a működési költségvetés részaránya 93,7% (36.654,1 M Ft), a felhalmozási kiadásoké pedig 6,3% (2.461,8 M Ft) volt.

A **személyi juttatások** 13.025,3 M Ft eredeti előirányzat az év folyamán 14.316,0 M Ft-ra, a **munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó** 2.186,8 M Ft eredeti előirányzata év közben 2.335,8 M Ft-ra módosult. A két kiemelt előirányzat 14.217,1 M Ft-ban (99,3%-ban), illetve 2.313,4 M Ft-ban (99,0%-ban) teljesült. A fel nem használt előirányzatok a tárgyéven túlnyúló elszámolási kötelezettségű, kötelezettségvállalással terhelt források.

A módosított kiadási előirányzatból a dologi kiadások 50,9%-ot tettek ki. A dologi kiadások kiemelt előirányzat eredeti 7.072,3 M Ft-os összege az év folyamán – előirányzatok biztosításával, átcsoportosításokkal – 19.898,3 M Ft-ra módosult és 19.554,5 M Ft-ban (98,3%) teljesült. Ezen kiemelt előirányzaton elszámolt fontosabb kiadások a szervezet működéséből fakadó speciális működési kiadás, élőerős őrzésvédelmi feladat kiadásai, a migrációs nyomás kezelésével és Ideiglenes Biztonsági Határzár fenntartásával, őrzésével kapcsolatosan felmerült, illetve a központi objektum kialakításával, károskód és vírusselektív képesség fenntartásával, terrorszerű intézkedések megvalósításával kapcsolatos működési költségek voltak.

Az **ellátottak pénzbeli juttatásai** eredeti előirányzata (54,6 M Ft) év közben 58,7 M Ft-ra módosult, mely a módosított kiadási előirányzatból 0,3%-ot képviselt, és születési és nevelési támogatás, tanérvindítási hozzájárulás, temetési segély jogcímenen 100,0%-ban teljesült.

Az **egyéb működési célú kiadások** 45,3 M Ft-os módosított előirányzata, az alaptevékenységhez kapcsolódó előző évi költségvetési maradványt terhelő befizetési kötelezettség érdekében, amely 100,0%-ban befizetésre került a Központi Maradványelszámolási Alap javára.

A **beruházások** eredeti előirányzata (87,6 M Ft) volt, amely év közben 616,2 M Ft-ra emelkedett, amely a kiadási előirányzatok között 1,6%-os részarányt képviselt. A felhasználás 614,8 M Ft (99,8%) volt, a fel nem használt összeg kötelezettségvállalással terhelt maradványként került nyilvántartásba vételre.

A módosított kiadási előirányzatból a **felújítások** 4,6%-ot tettek ki. Eredeti előirányzattal a cím nem rendelkezett, amely év közben 1.790,0 M Ft-ra módosult a KNBSZ központi objektumainak a biztonsági követelményeknek megfelelő, korszerű kialakításával, felújításával kapcsolatos feladatok végrehajtása érdekében, mely felhasználása 100,0 %-ban teljesült.

Az **egyéb felhalmozási kiadások** 11,7 M Ft eredeti előirányzata év közben 54,8 M Ft-ra módosult melyből – dolgozóknak nyújtott egyéb kölcsönként – 54,8 M Ft került felhasználásra (100,0%).

A 39.115,9 M Ft-os módosított kiadási előirányzat összességében 38.649,4 M Ft összegben, 98,8%-ban került felhasználásra.

A költségvetés **bevételi** oldalát a költségvetési támogatáson (36.024,9 M Ft) túl a működési bevételek (2.277,7 M Ft), a felhalmozási bevételek (9,2 M Ft), a működési célú támogatások

(472,1 M Ft), a felhalmozási célú átvett pénzeszköz – kölcsönök visszatérülése – (41,2 M Ft), valamint az előző évi költségvetési maradvány igénybevétele (290,8 M Ft) képezte.

A jóváhagyott 290,8 M Ft összegű **2019. évi költségvetési-maradvány** a következő feladatokra nyújtott fedezetet: alaptevékenység feladatai (49,9 M Ft), GINOP program (240,9 M Ft).

A 2019. évben képződött maradványok 2020. évi igénybevétele az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Kormányrendelet 56/A. §-a alapján módosításra került a korrigált záró pénzeszközzel való egyezőség érdekében. A korrekcióról szóló jegyzőkönyv a Magyar Államkincstár részére megküldésre került, melynek megfelelően az előző évi maradvány igénybevétele -37,6 M Ft-tal változott.

A cím **2020. évről áthúzódó költségvetési maradványának** összege 428,9 M Ft, az alábbi főbb feladatokkal kapcsolatban merült fel:

- SUAV (266,7 M Ft),
- GINOP program (162,2 M Ft).

Nemzetközi gazdálkodási terület

Az 3/0 alcímen a nemzetközi feladatok végrehajtására mindösszesen 206,7 M Ft eredeti előirányzat került biztosításra, mely az év során végrehajtott előirányzat átcsoportosítások következtében 208,9 M Ft-ra módosult. Ez a tárgyévben 100%-ban felhasználásra került.

millió forintban, egy tizedessel

Kiemelt előirányzat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Maradvány
Dologi kiadások (K3)	206,7	208,9	208,9	0,0
KIADÁSOK:	206,7	208,9	208,9	0,0
Finanszírozási bevételek (B8)	206,7	208,9	208,9	0,0
BEVÉTELEK:	206,7	208,9	208,9	0,0

A címen csak dologi kiadásokra került előirányzat biztosításra az alábbi három feladatra.

Kimutatás a jóváhagyott intézményi kiadási előirányzatokról és azok felhasználásáról feladatonként az 3/0 alcímen

millió forintban, egy tizedessel

Feladat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Maradvány
MH KFOR Kontingens	2,2	2,2	0,0
Afganisztáni szerepvállalás	47,1	47,1	0,0
Iraki szerepvállalás	159,6	159,6	0,0
Mindösszesen:	208,9	208,9	0,0

A kiadások forrását **költségvetési támogatás** biztosította, mely szintén 100%-ban teljesült. Előző évi maradvány nem került jóváhagyásra.

Vállalkozási tevékenység

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

6. cím: MH Egészségügyi Központ

A címhez tartozó intézmény törzskönyvi azonosító száma: 714163

Honlapjának címe: www.honvedkorhaz.hu

Előirányzatok teljesítésének levezetése

Megnevezés	2019. évi tény	2020. évi eredeti előirányzat	2020. évi törvényi módosított előirányzat	2020. évi módosított előirányzat	2020. évi tény	5/1.	5/4.
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
	millió forintban, egy tizedessel					%-ban	
Kiadás	49 130,9	43 324,4	43 324,4	68 316,1	64 731,4	132%	95%
ebből: személyi juttatás	26 622,4	26 612,3	26 612,3	30 989,2	30 841,0	116%	100%
Bevétel	33 686,2	30 402,4	30 402,4	46 206,9	46 165,6	137%	100%
Támogatás	14 409,0	12 922,0	12 922,0	18 059,6	18 059,6	125%	100%
Előirányzat-maradvány	5 085,3	0,0	0,0	4 049,6	4 057,5	80%	100%
Létszám (fő)		3 435	3 435	3 435		*	*

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

Előirányzat-módosítások levezetése

millió forintban egy tizedessel, fő

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás	Kiadásból személyi juttatás	Létszám
A 2019. évi LXXI. törvény szerinti eredeti előirányzat	43 324,4	30 402,4	12 922,0	26 612,3	3 435
A Központi Maradványelszámolási Alapból, a Beruházás Előkészítési Alapból, a Gazdaságvédelmi programok előirányzatból történő és fejezetek közötti előirányzat-átcsoportosításról, valamint egyes kormányhatározatok módosításáról szóló 1176/2020. (IV. 23.) Kormányhatározat 1. pont a) alpontja alapján, a HM fejezet kiadási és támogatási előirányzata 10.904,9 M Ft-al a Központi Maradványelszámolási Alap cím terhére megemelésre került. A biztosított előirányzatok a Központi Maradványelszámolási Alapba (KMA) befizetésre és a fenti határozattal visszahagyásra kerültek, az előirányzatok eredeti célja szerinti felhasználás érdekében. (1.679,8 M Ft Modern Városok Program, 2.348,1 M Ft	2 348,1		2 348,1	85,1	

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás	Kiadásból személyi juttatás	Létszám
Egészséges Budapest Program, 6.877,0 M Ft ÁFA fizetési kötelezettségek).					
A Gazdaságvédelmi Akcióterv végrehajtásához kapcsolódó honvédelmi munkaerőpiaci helyzet fejlesztéséhez szükséges források biztosításáról szóló 1293/2020. (VI. 11.) Kormányhatározat 2. és 5. pontja alapján 3.191,6 M Ft támogatási előirányzat került biztosításra a HM fejezet részére.	43,2		43,2	0,0	
A Gazdaságvédelmi programok előirányzatból, a Központi Maradványelszámolási Alapból, a rendkívüli kormányzati intézkedésekre szolgáló tartalékból, a Járvány Elleni Védekezés Központi Tartalékából történő előirányzat-átcsoportosításokról, továbbá a terrorellenes intézkedések kezeléséhez szükséges további források biztosításáról, valamint kormányhatározat módosításáról szóló 1596/2020. (IX. 21.) Kormányhatározat 1. pont e) bekezdése alapján a Járvány Elleni Védekezés Központi Tartaléka cím terhére 1.116,9 M Ft került átadásra az MH Egészségügyi Központ (továbbiakban: MH EK) javára.	1 116,9		1 116,9	75,3	
A koronavírus-világjárvány elleni védekezés érdekében az RT-PCR módszerrel végzett SARS-CoV-2 kimutatására szolgáló vizsgálattal összefüggő többletkiadások fedezetének biztosításáról, valamint az influenza elleni védőoltás teljes lakosság részére történő ingyenes rendelkezésre állásának biztosításáról szóló 1617/2020. (X. 1.) Kormányhatározat alapján a Járvány Elleni Védekezés Központi Tartaléka cím terhére	145,6		145,6	0,0	

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás	Kiadásból személyi juttatás	Létszám
145,6 M Ft támogatási előirányzat került biztosításra az MH EK javára.					
<u>A pénzügyminiszter (államháztartásért felelős miniszter) saját hatáskörében:</u>	610,9	0,0	610,9	455,3	
A PM/3515-2/2020. nyt. számú irata, a honvédek illetményéről és illetményjellegű juttatásairól szóló 7/2015. (VI. 22.) HM rendelet módosításáról szóló 1/2020. (I. 17.) HM rendeletre hivatkozva 2020. január 1-től a hivatásos állomány tagjai részére járó kiegészítő juttatás 2020. évi többletkifizetésének támogatása érdekében a HM fejezet kiadási és támogatási előirányzatát 8.307,0 M Ft-al megemelte, majd a nyújtott támogatással kapcsolatos HM tárca elszámolásával összhangban a PM/3515-5/2020. nyt. számú iratával 317,4 M Ft támogatási előirányzat került megvonásra a HM fejezettől.	463,2		463,2	397,4	
A PM/1497-2/2020. nyt. számú irata, a minimálbér és a garantált bérminimum emelkedésével kapcsolatos 2020. évi többletkiadások finanszírozása érdekében a HM fejezet kiadási és támogatási előirányzatát 188,8 M Ft-tal megemelte, majd a nyújtott támogatással kapcsolatos HM tárca elszámolásával összhangban a PM/1497-5/2020. nyt. számú iratával 1,2 M Ft támogatási előirányzat került megvonásra a HM fejezettől.	13,0		13,0	11,2	
A PM/5630-2/2020. nyt. számú irata, a 2020. évi kompenzációra jogosultak köréről és a megállapítás szabályairól, valamint a finanszírozás módjáról a Kormány a költségvetési szervek és a bevett egyházak és belső egyházi jogi személyek	54,7		54,7	46,7	

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás	Kiadásból személyi juttatás	Létszám
foglalkoztatottjainak 2020. évi kompenzációjáról szóló 334/2019. (XII. 23.) Kormányrendelet szerint, a 2020. évi kompenzáció támogatása céljából, 62,3 M Ft-tal, megemelte a HM fejezet kiadási és támogatási előirányzatát. A nyújtott támogatással kapcsolatos HM tárca elszámolásával összhangban a PM/5630-5/2020. nyt. számú iratával 6,1 M Ft támogatási előirányzat került megvonásra a HM fejezettől.					
A PM/18116/1/2020. nyt. számú irata, a Járvány Elleni Védekezés Központi Tartaléka cím terhére a HM fejezet kiadási és támogatási előirányzatát 431,1 M Ft-tal megemelte, a járványügyi intézkedések kapcsán a határvédelmi feladatok megerősítéséhez-, missziós állomány váltásaival összefüggő izolációs feladatokhoz-, állomány mintavételével és a minták PCR vizsgálataihoz kapcsolódó kiadások forrás biztosítása céljából.	80,0		80,0	0,0	
<u>Fejezetek közötti megállapodások alapján - az államháztartásért felelős miniszter egyidejű tájékoztatása mellett - biztosított előirányzat változások:</u>	405,2	20,1	385,1	300,0	
Az Emberi Erőforrások Minisztériuma a „Családbarát szüléset” eszközfejlesztésére 22,3 M Ft előirányzatot biztosított az MH Egészségügyi Központ részére.	22,3		22,3	0,0	
Az Emberi Erőforrások Minisztériuma és a Honvédelmi Minisztérium között az MH EK állományában foglalkoztatott rezidensek után járó támogatás érdekében létrejött megállapodás alapján 368,7 M Ft előirányzat	362,8		362,8	300,0	

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás	Kiadásból személyi juttatás	Létszám
került biztosításra a HM tárca részére.					
A BM és a HM által megkötött megállapodások szerint tömeges bevándorlás kezeléséhez kapcsolódó kiadások fedezetére 16.263,1 M Ft bevétel előirányzat került biztosításra a HM tárca részére.	20,1	20,1		0,0	
Intézményi működési bevétel (B4)	-469,7	-469,7		0,0	
Működési célú támogatás államháztartáson belülről (NEAK bevétellel együtt) (B1)	16 235,0	16 235,0		3 347,4	
Jóváhagyott 2019. évi költségvetési maradvány	4 049,6		4 049,6	126,7	
Fejezetben belüli átcsoportosítás	506,9	19,1	487,8	-12,9	
Előirányzatok változása	24 991,7	15 804,5	9 187,2	4 376,9	
2020. évi módosított előirányzat	68 316,1	46 206,9	22 109,2	30 989,2	3 435

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

Az MH EK jelenlegi szervezeti formája 2012. szeptember 1-i hatállyal lett létrehozva, a jelzett időponttól több szervezeti átalakítás történt, mely a működés racionalizálását eredményezte. A megalakított MH EK hadrendi elemként szerves részét képezi a Magyar Honvédségnek a Magyar Honvédség Parancsnoksága közvetlen alárendeltségében. Az MH EK alaprendeltetéséből adódóan az ország egészségügyi ellátási rendszerének részeként járóbeteg, aktív fekvőbeteg, krónikus, rehabilitációs és speciális egészségügyi ellátást végez, valamint részt vesz kutatási feladatokban. Ezen túlmenően a Magyar Honvédség védelem egészségügyi feladatain belül végrehajtja a preventív egészségügyi, a katonai és repülő-orvosi, alkalmassági vizsgálatokat, valamint a tudományos kutatás-fejlesztési feladatokat és az MH egészségügyi állományának szak és célfelkészítéseit.

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

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

állományának egészségügyi biztosításával kapcsolatos feladatok teljesítése, valamint a katasztrófavédelem, mely biztosításához az MH EK részt vesz a KEHOP 1.6.0 uniós projektben.

Magyarország Kormányának döntése értelmében az MH EK az Egészséges Budapestért Program egyik vezető kórháza, melynek feladatai 2017-ben kezdődtek el. A 2019. évi maradványból valamint év közben történő növekedésből rendelkezésre álló forrás 2020. évben 2.348,1 M Ft volt.

A 2020. évben betegellátási tevékenységet a tömeges megbetegedést okozó COVID-19 járvány határozta meg. 2020. április 7-én Az Emberi Erőforrások Minisztériuma határozata alapján a teljes ágykapacitás 60%-át kellett a COVID-19 fertőzött betegek ellátására elkülöníteni. Első lépésként az egynapos sebészeti ellátást kellett teljes mértékben szüneteltetni 2020. márciusától. A járványügyi helyzet javulása következtében 2020. június 11-étől az egészségügyi ellátás újraindítása vált lehetővé, melynek következtében az ágyszámok mindössze 10%-át kellett tartalékolni. A 2020. szeptemberi határozat értelmében pedig az intézmény összes ágyszámának 20%-át kellett készenlétben tartani, annak érdekében, hogy a COVID-19 fertőzött betegek ellátásába bevonhatóak legyenek. Az emberi erőforrások minisztere 3/2020. (XI.06.) egyedi utasítása alapján 2020. november 10-étől az MH EK vonatkozásában meghatározott ágyszámok:

- Összes ellátásba bevont ágyszám (40%): 731 ágy,
- ebből a COVID ellátásba bevont ITO ágyszám (7%): 128 ágy.

A COVID-19 járvánnyal összefüggő veszélyhelyzet időtartamára a NEAK főigazgatója az ellátórendszer stabil működőképességének fenntartása érdekében 2020. májusától részben átlagfinanszírozással finanszírozza az egészségügyi intézmények teljesítményét. Az átlagot a veszélyhelyzetet megelőző három havi intézményi finanszírozási díjából határozták meg.

A járványhelyzet javulása következtében 2020. szeptemberében visszavezetésre került a teljesítmény alapú finanszírozás, azonban októberben - a betegellátás folyamatosságának biztosítása érdekében – ismét az átlagfinanszírozás alkalmazása mellett döntöttek.

Fenti intézkedések határozták meg tehát az intézetben mind a fekvő, mind a járó, mind pedig a rehabilitációs ellátást. A járóbeteg ellátás jelentősen, az előző évi teljesítmény mintegy 82,8%-ára esett vissza. Labor teljesítményben megjelenik a PCR vizsgálatok magas száma. Rehabilitációs ellátás teljesítményadataiban pedig megmutatkozik, hogy április-május, valamint december hónapokban mindkét hévízi telephelyen teljes mértékben szüneteltetni kellett az ellátást.

A COVID-19 járvány miatti korlátozások a teljesítmény jelentős visszaesését eredményezték, azonban az átlagfinanszírozás alkalmazása következtében az intézményi NEAK bevételben csökkenés nem jelentkezik.

Az MH EK 2020. decemberben COVID oltópontként került kijelölésre és a hónap végén meg is kezdődtek az oltások.

Az MH EK logisztikai támogatásának is meghatározó feladatává vált a 2020. évben a COVID-19 járvány védőeszközökének biztosítása a szervezeti elemek és a katonai szervezetek állománya részére, amely saját beszerzések, valamint az Állami Egészségügyi Ellátó Központ által térítésmentesen biztosított készletek által valósult meg.

A tömeges bevándorlás okozta válsághelyzet feladatainak végrehajtására jóváhagyott 2020. évi költségvetés is a COVID-19 védekezéshez szükséges védőfelszerelések beszerzésére irányult.

Maradvány a külső megállapodások, fejezetek közötti előirányzatok átcsoportosítása alapján biztosított forrásokból, illetve az európai Unió projektéből keletkezett.

2020. év végén a MH EK-nak a beszállítók felé 76,0 M Ft lejárt tartozása volt. Az intézmény év végén 4.052,8 M Ft NEAK konszolidációs támogatásban részesült.

A feladatok végrehajtása érdekében az MH EK részére 43.324,4 M Ft eredeti kiadási előirányzat került jóváhagyásra, mely az év folyamán 24.991,7 M Ft-tal (57,7%), 68.316,1 M Ft-ra módosult és 64.731,4 M Ft-ban (94,8%) teljesült. A biztosított előirányzatok az alábbi főbb feladatokra kerültek felhasználásra:

- csapat szintű alaptevékenység (55.475,3 M Ft),
- nukleáris balesetelhárítási feladat (2,5 M Ft),
- Önkéntes Tartalékos Rendszer (32,4 M Ft),
- Ideiglenes Biztonsági Határázhoz kapcsolódó feladat (39,2 M Ft),
- KEHOP projekt (400,5 M Ft),
- Szent Sebestyén Közforgalmú Patika (508,6 M Ft),
- védelem egészségügyi feladatok (3.016,9 M Ft),
- rezidensek foglalkoztatása (300,1 M Ft),
- Szent Katalin Közforgalmú Patika (268,5 M Ft),
- EFOP projekt (0,8 M Ft),
- Egészséges Budapest Program (2.351,6 M Ft),
- VEKOP Projekt (74,2 M Ft),
- általános központi tagozat szintű tevékenység (370,1 M Ft),
- „Lövész 2020” program (154,9 M Ft),
- koronavírus fertőzés megelőzésével, kezelésével kapcsolatos feladatok (1.399,0 M Ft),
- V4 EU harccsoport feladatok (6,9 M Ft),
- nemzetközi feladatok (185,3 M Ft),
- speciális önkéntes tartalékosokkal kapcsolatos feladatok 17,1 M Ft,
- pályázat útján nyújtható törlesztési támogatás 127,5 M Ft.

A módosított kiadási előirányzatokon (68.316,1 M Ft) belül a személyi juttatások és járulékai 36.109,2 M Ft (52,9%), a dologi kiadások 27.859,1 M Ft (40,8%), az ellátottak pénzbeli juttatásai 130,3 M Ft (0,2%), az egyéb működési célú kiadások 2.351,1 M Ft (3,4%), a beruházások 1.866,4 M Ft (2,7%) összegben kerültek jóváhagyásra.

A **személyi juttatások** 26.612,3 M Ft eredeti előirányzata 30.989,2 M Ft-ra, a **munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó** 4.761,9 M Ft eredeti előirányzata 5.120,0 M Ft-ra módosult az év folyamán a tényleges kifizetéseknek megfelelően. A növekményt az illetményfejlesztések (ágazati, katonai és honvédelmi alkalmazotti) kapcsán jelentkező többletkiadások fedezetére biztosított pótelőirányzat okozta. Az egészségügyi bérfejlesztés NEAK forrásból, míg a kormányzati döntés szerinti katonai- és az új jogállási törvény értelmében végrehajtott honvédelmi alkalmazotti illetmények támogatás forrásból került biztosításra. Az előirányzatokat növelte továbbá a COVID 19 járványhelyzetre tekintettel az egészségügyben dolgozók munkájuk és terhelésük elismeréseként 2020. nyarán külön kormányzati forrásból bruttó 500.000 forint egyszeri rendkívüli juttatás kiadásaira biztosított pótelőirányzat. A személyi juttatások módosított előirányzata 99,5%-ban (30.841,0 M Ft), a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzata 99,4%-ban (5.089,8 M Ft) teljesült. A fel nem használt előirányzatok a tárgyévén túlnyúló elszámolási kötelezettségű, kötelezettségvállalással terhelt források. A két kiemelt előirányzat felhasználása a cím összes kiadásainak 55,5%-át tette ki. A 2020. év folyamán hazai forint juttatások kifizetésre, a hozzájuk tartozó közterhek elszámolásra kerültek.

A **dologi kiadások** előirányzata az eredeti (11.536,6 M Ft) előirányzathoz képest 16.322,5 M Ft-tal 27.859,1 M Ft-ra emelkedett, és 90,0%-ban, 25.081,1 M Ft összegben teljesült. Az előirányzat növekedés alapvetően az alábbi tételekből tevődött össze:

- 2019. évi költségvetési maradvány 300,4 M Ft,
- A tömeges bevándorlás kezeléséhez kapcsolódó kiadások forrásbiztosítása érdekében a 1131/2020. (III.31.) Kormányhatározatban foglaltakkal összhangban a Belügyminisztérium és a Honvédelmi Minisztérium között létrejött BM/3182-38/2020. számú támogatási szerződés alapján az Ideiglenes Biztonsági határzár feladatra biztosított 20,1 M Ft,
- Az év végi várható teljesítések figyelembe vételére tekintettel pénzügyi dologi kiadásokra biztosított 30,3 M Ft,
- Az Emberi Erőforrások Minisztériuma a „Családbarát, család központú szülészeti és koraszülött intenzív ellátás támogatása integrált infrastruktúra- és eszközfejlesztési, valamint képzési programokkal, továbbá a várandósfelkészítés erősítésével” CSBSZ 2019. címmel meghirdetett pályázat keretében elnyert célok, feladatok megvalósítása érdekében 22,3 M Ft,
- A Gazdaságvédelmi Akcióterv végrehajtásához kapcsolódó honvédelmi munkaerőpiaci helyzet fejlesztéséhez szükséges források biztosításáról szóló 1293/2020. (VI.11.) Kormányhatározat alapján a Speciális Önkéntes Tartalékos Rendszerrel kapcsolatos feladatokra 43,2 M Ft,
- 2020. szeptember 01-én életbe lépett járványügyi intézkedések kapcsán a feladatban érintett állomány mintavételével és a minták PCR vizsgálatának MH EK által történő

végrehajtásához kapcsolódó, 2020.december 31-ig felmerülő kiadásainak fedezetére a PM/18116/1/2020. iktatószámú ügyirat alapján 80,0 M Ft,

- Az MHP Logisztikai és Gazdálkodási Csoportfőnökség 968-48/2020. nyt. számú ügyiratában foglaltak szerint „Tesztanyag beszerzés” feladatra 200,0 M Ft,
- NEAK bevétel emelés 1.585,7 M Ft,
- NEAK konszolidáció 10.447,8 M Ft,
- A Kormány 1596/2020. (IX.21.) határozata alapján Koronavírus fertőzés megelőzésével és kezelésével kapcsolatos feladatokra a Központi Maradványelszámolási Alapból a rendkívüli kormányzati intézkedésekre szolgáló tartalékból és a Járvány Elleni Védekezés Központi Tartalékból 973,5 M Ft dologi,
- A koronavírus világjárvány elleni védekezés érdekében az RT-PCR módszerrel végzett SARS-CoV-2 kimutatására szolgáló vizsgálattal összefüggő többletkiadások fedezetének biztosításáról, valamint az influenza elleni védőoltás teljes lakosság részére történő ingyenes rendelkezésre állásának biztosításáról szóló 1617/2020. (X.1.) Kormányhatározatban 145,5 M Ft.

Az **ellátottak pénzbeli juttatásai** kiemelt előirányzat 146,0 M Ft összegű eredeti előirányzata az év során 130,3 M Ft-ra módosult és 130,3 M Ft-ban (100,0%) teljesült, amely segélyekre, tanévindítási hozzájárulásra és nevelési támogatásra került felhasználásra.

Az **egyéb működési célú kiadásokra** évközben 2.351,1 M Ft módosított előirányzat került jóváhagyásra, mely az EBP maradványából (EBP 2.348,1 M Ft), illetve KEHI ellenőrzés miatti visszafizetésből (2,9 M Ft) adódott, mely az év végére 100,0%-ban (2.351,1 M Ft) teljesült.

Beruházásokra 267,6 M Ft eredeti előirányzat került jóváhagyásra, mely év közben 1.866,4 M Ft-ra emelkedett. Az előirányzat emelések főként az előző évi költségvetési maradványból, Családbarát szülézet kialakítására, illetve a KEHOP projekttel kapcsolatos egyéb tárgyi eszközök beruházási kiadásaira történtek. A beruházási előirányzatok 66,3%-ban, 1.238,1 M Ft összegben teljesültek, alapvetően az alábbi feladatokat érintően:

- Általános (csapat) tevékenység (207,2 M Ft),
- Általános (központi) tevékenység (192,2 M Ft),
- KEHOP projekt (394,2 M Ft),
- „Lövész 2020” program (108,6 M Ft),
- Védelem egészségügyi feladatok (259,1 M Ft),
- Koronavírus fertőzés megelőzésével, kezelésével kapcsolatos feladatok (60,8 M Ft),
- KFOR kontingens (16,1 M Ft).

A **működési költségvetési bevételekre** 1.600,0 M Ft eredeti előirányzat került jóváhagyásra, azonban a megtervezett előirányzat teljesülése lényegesen elmaradt az időarányostól, amely így

év közben 1.130,3 M Ft-ra csökkent és 96,3 %-ban, 1.089,0 M Ft összegben teljesült. A teljesítés az alábbi főbb feladatokon realizálódott:

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

A **felhalmozási célú támogatások államháztartáson belül** kiemelt előirányzaton év közben az EFOP program kapcsán 3,1 M Ft módosított előirányzat került biztosításra, és 100%-ban teljesült.

A **működési célú támogatások államháztartáson belülről** kiemelt előirányzaton a 2020. évben 28.802,4 M Ft eredeti előirányzat került jóváhagyásra, mely 45.073,5 M Ft-ra módosult és 100,0%-ban teljesült. A NEAK bevételek ebből 44.984,7 M Ft összegben teljesültek. Ezen kiemelt előirányzaton belül a **NEAK bevételek** 2020. évi eredeti előirányzata 28.802,4 M Ft volt, mely évközben 16.196,8 M Ft-tal nőtt, így 44.999,2 M Ft-ra változott és 44.984,7 M Ft összegben, azaz 99,9%-ban teljesült. Az előirányzatok emelkedése alapvetően az MH EK működőképességének fenntartásával összefüggő többlet NEAK bevételnek – év közben a teljesítési adatok figyelembevételével történő NEAK bevételi előirányzat növelésének (1.500,0 M Ft) továbbá az év végi többlet NEAK bevételnek (85,7 M Ft) –, az egészségügyben dolgozók munkájuk és terhelésük elismeréseként kapott összesen 2.222,5 M Ft NEAK támogatásnak, valamint az adósság konszolidáció keretében a lejárt szállítói tartozásállományra biztosított 10.447,7 M Ft-nak köszönhető.

A **költségvetési támogatás** 12.922,0 M Ft eredeti előirányzattal került jóváhagyásra, mely év közben 5.137,6 M Ft-tal, 18.059,6 M Ft-ra emelkedett, és 100,0%-ban, 18.059,6 M Ft összegben teljesült.

A **2019. évi költségvetési maradvány jóváhagyott összege** 4.049,6 M Ft volt, amely az alábbi területeken 3.350,6 M Ft-ban (82,7%) felhasználásra került:

- általános csapat tagozat szintű tevékenység (386,9 M Ft),
- általános központi tagozat szintű tevékenység (3,3 M Ft),
- Lövész 2020 program (109,5 M Ft),
- V4 EU harccsoport feladatok (6,7 M Ft),
- nemzetközi feladatok (2,8 M Ft),
- KEHOP feladathoz kapcsolódóan (400,5 M Ft),
- védelem egészségügyi feladatok (0,2 M Ft),
- VEKOP Projekt (74,2 M Ft),

- rezidensek foglalkoztatása (18,3 M Ft),
- EBP program (2348,1 M Ft).

A 2019. évben képződött maradványok 2020. évi igénybevétele az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Kormányrendelet 56/A. §-a alapján módosításra került a korrigált záró pénzeszközzel való egyezőség érdekében. A korrekcióról szóló jegyzőkönyv a Magyar Államkincstár részére megküldésre került, melynek megfelelően az előző évi maradvány igénybevétele 7,9 M Ft-tal megnövekedett.

A címen **2020. évben 3.551,3 M Ft** kötelezettségvállalással terhelt **költségvetési maradvány** keletkezett, amely az alábbi feladatokkal kapcsolatban merült fel:

- általános csapat tagozat szintű tevékenység (163,8 M Ft),
- általános központi tagozat szintű tevékenység felhasználása keretében kifizetett előlegek (79,9 M Ft),
- egészségügyi szakági program előlegei (198,7 M Ft),
- KEHOP program maradványa (312,1 M Ft),
- védelem egészségügyi feladatok (283,8 M Ft),
- foglalkoztatott rezidensek után (26,7 M Ft),
- Lövész 2020 program (70,6 M Ft),
- nemzetközi feladatok (48,4 M Ft),
- VEKOP program (20,5 M Ft),
- EFOP program (2,3 M Ft),
- EBP program (2.344,5 M Ft).

Központi gazdálkodási terület

Az MH EK előirányzatai tartalmazzák a katonai egészségügyi feladatok végrehajtását biztosító fejezet szintű **központi logisztikai előirányzatokat** is. A központi előirányzat és teljesítés alakulásában a katonai szervezetek ellátása érdekében végzett tevékenységek, illetve a nemzetközi missziók egészségügyi ellátásának kiadásai és bevételei szerepelnek. A cím központi eredeti előirányzata összességében 742,4 M Ft volt, mely év közben 468,4 M Ft-al került megemelésre (1.210,9 M Ft-ra) és 67,4-on teljesült. Az előirányzatok egészségügyi szakanyagokra, valamint egészségügyi tárgyi eszközök beszerzésére, beruházási és dologi előirányzatokon kerültek biztosításra.

A dologi kiadások eredeti előirányzata 624,8 M Ft, mely év közben 627,4 M Ft-ra emelkedett és 79,5%-ban teljesült. A beruházási kiadás eredeti előirányzata 117,6 M Ft, mely év közben

583,4 M Ft-ra került megemelésre és 54,3%-ban teljesült. Az előirányzat módosítás a 2019. évi maradvány, valamint Védelmi Egészségügyi feladatok átcsoportosításából adódott.

Nemzetközi gazdálkodási terület

A 6. címen a nemzetközi feladatok végrehajtására mindösszesen 277,1 M Ft eredeti előirányzat került biztosításra, mely az év során végrehajtott előirányzat átcsoportosítások következtében 232,2 M Ft-ra módosult. Ebből a tárgyévben 185,3 M Ft került felhasználásra, mely 79,8 %-os felhasználást jelent.

millió forintban, egy tizedessel

Kiemelt előirányzat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Maradvány
Dologi kiadások (K3)	262,7	216,2	169,3	46,9
Beruházások (K6)	14,4	16,0	16,0	0,0
KIADÁSOK:	277,1	232,2	185,3	46,9

Az összteljesítést vizsgálva megállapítható, hogy a felmerült kiadások 91,4%-a dologi kiadásokra, 8,6%-a beruházásokra került kifizetésre, az alábbi feladatos bontásban.

millió forintban, egy tizedessel

Feladat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Maradvány
MH KFOR Kontingens (központi)	88,5	63,5	25,0
Nemzetközi gyakorlatok és kiképzések (intézményi)	30,4	31,9	-1,5
Katonai megfigyelők (központi)	1,5	1,5	0,0
Afganisztáni szerepvállalás (központi)	22,4	14,3	8,1
UNIFIL (központi)	8,4	1,5	6,9
MH EUFOR Kontingens (központi)	19,8	11,4	8,4
Iraki szerepvállalás (központi)	61,2	61,2	0,0
Mindösszesen:	232,2	185,3	46,9

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

A módosított költségvetési kiadási előirányzathoz a dologi kiadások kiemelt előirányzat 216,2 M Ft volt, mely 78,3 %-ban teljesült. A beruházások kiemelt előirányzat módosított kiadási előirányzata 16 M Ft volt, amely teljes összegben felhasználásra került.

A nemzetközi feladatokon a fel nem használt előirányzat maradvány 46,9 M Ft, melyből kötelezettségvállalással terhelt **48,4 M Ft**, mely a feladatellátásához szükséges nemzetközi szervezetnek fizetett előlegeket tartalmazza. A kötelezettségvállalással nem terhelt szabad maradvány összege 1,5 M Ft-tal csökkent.

A kiadások forrása teljes egészében költségvetési támogatás formájában került biztosításra, melyből előző évi költségvetési maradvány 2,8 M Ft, mely teljes mértékben felhasználásra került.

Vállalkozási tevékenység

A cím vállalkozási tevékenységet 2020-ben nem folytatott.

Vagyon alakulása

A cím vagyona 14.148,3 M Ft, mely az előző évhez képest 2.285,0 M Ft-tal (13,9%-kal) csökkent.

A nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök állománya 341,5 M Ft-tal (5,6%-kal) csökkent, mely teljes egészében a tárgyi eszközök csökkenéséből adódik.

A címnél a „0”-ra leírt eszközök bruttó értékéhez viszonyított aránya az előző évi 64,8%-ról 63,6%-ra csökkent.

A nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök értéke az előző évhez képest 712,2 M Ft-tal, azaz 32,2%-kal nőtt, melynek oka a készletállomány növekedése.

A pénzeszközök záró állománya 2.912,7 M Ft, mely 741,4 M Ft-os (20,3%-os) csökkenést jelent. A követelések értéke 1.916,1 M Ft-tal (csaknem felére) csökkent, az egyéb sajátos elszámolások 1,9 M Ft-tal nőttek.

A szállítók év végi állománya 1.718,6 M Ft, mely az előző évihez képest 6.963,0 M Ft-tal (80,2%-kal) csökkent.

A 6. címen a 2020. év folyamán 2,6 M Ft behajthatatlan követelés került kivezetésre. Ez elsősorban magánszemélyek előző év(ek)i hátraléka, kártérítési követelés volt. A behajthatatlanná történő minősítésre elévülés miatt, illetve jogerős bírósági határozatot követően került sor.

7. cím: Kratochvil Károly Honvéd Középiskola és Kollégium

A címhez tartozó intézmény törzskönyvi azonosító száma: 816014

Honlapjának címe: www.kratochvil.hu

Előirányzatok teljesítésének levezetése

Megnevezés	2019. évi tény	2020. évi eredeti előirányzat	2020. évi törvényi módosított előirányzat	2020. évi módosított előirányzat	2020. évi tény	5/1.	5/4.
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
	millió forintban, egy tizedessel					% -ban	
Kiadás	359,7	489,8	489,8	400,6	400,3	111%	100%
ebből: személyi juttatás	302,2	413,6	413,6	344,3	344,2	114%	100%
Bevétel	4,2	0,0	0,0	3,1	3,1	74%	100%
Támogatás	354,4	489,8	489,8	395,6	395,6	112%	100%
Előirányzat-maradvány	3,0	0,0	0,0	1,9	1,9	63%	100%
Létszám (fő)		74	74	74		*	*

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

Előirányzat-módosítások levezetése

millió forintban egy tizedessel, fő

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás	Kiadásból személyi juttatás	Létszám
A 2019. évi LXXI. törvény szerinti eredeti előirányzat	489,8	0,0	489,8	413,6	74
<u>A pénzügyminiszter (államháztartásért felelős miniszter) saját hatáskörében:</u>					
A PM/1497-2/2020. nyt. számú irata, a minimálbér és a garantált bérminimum emelkedésével kapcsolatos 2020. évi többletkiadások finanszírozása érdekében a HM fejezet kiadási és támogatási előirányzatát 188,8 M Ft-tal megemelte, majd a nyújtott támogatással kapcsolatos HM tárca elszámolásával összhangban a PM/1497-5/2020. nyt. számú iratával 1,2 M Ft támogatási előirányzat került megvonásra a HM fejezettől.	1,3		1,3	1,1	
A PM/11417-1/2020. nyt. számú irata, a szakképzésben foglalkoztatottak 2020. évi többletkiadásainak finanszírozása érdekében a HM fejezet kiadási és támogatási előirányzatát	35,9		35,9	31,1	

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás	Kiadásból személyi juttatás	Létszám
115,2 M Ft-tal megemelte.					
Működési célú támogatás államháztartáson belülről (NEAK bevétellel együtt) (B1)	3,1	3,1		3,1	
Jóváhagyott 2019. évi költségvetési maradvány	1,9		1,9	0,4	
Fejezetben belüli átcsoportosítás	-131,4	0,0	-131,4	-105,0	
Előirányzatok változása	-89,2	3,1	-92,3	-69,3	
2020. évi módosított előirányzat	400,6	3,1	397,5	344,3	74

2020. évben a Kratochvil Károly Honvéd Középiskola és Kollégium a 2013. augusztus 1-jei fenntartóváltást követően a hetedik teljes költségvetési évét kezdte meg. Az iskolában az érettségire és a szakmai vizsgára felkészítő oktatás és kollégiumi nevelés az Emberi Erőforrások Miniszterének 2019/2020-es és 2020/2021-as tanévre vonatkozó rendeletei, az intézményi munkaterv és a szakképzésről szóló 2019. évi LXXX. törvény és a szakképzésről szóló törvény végrehajtásáról szóló 12/2020. (II.17.) Kormányrendelet alapján történt.

A középiskola 2020. július 1-jétől a honvédelmi miniszter által az állam nevében alapított, honvédelmi szervezetnek nem minősülő szakképző intézményként működik. Alapító okirata, belső szabályzói folyamatosan megújulnak az új szervezeti rendnek és a jogszabályi változásoknak megfelelően.

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

Az intézmény szakmai felügyeletét, a fenntartói jogköröket a Honvédelmi Minisztérium szervezeti és Működési szabályzata alapján, a 2020. évben a Honvédelmi Minisztérium Honvédelmi Államtitkárság, Humánpolitikáért Felelős helyettes Államtitkár és az alárendeltségében működő HM Oktatási, Tudományszervező és Kulturális Főosztálya látta el.

A címen a feladatok végrehajtására 489,8 M Ft eredeti kiadási előirányzat került jóváhagyásra, mely az év folyamán 400,6 M Ft-ra változott. Az előirányzatok változásának fő okai:

- a béren kívüli juttatások, a ruházati költségtérítés és részben az egyéb költségtérítésekre (bankszámla költségtérítés) 22,5 M Ft,
- Pénzügyminisztérium Reál Költségvetési Fejezetek Főosztálya PM/1497-2/2020. iktatószámú ügyirata szerint a minimálbér és a garantált bérminimum emelkedésével kapcsolatos 2020. évi többletkiadások finanszírozása érdekében 1,3 M Ft pótelőirányzat,
- Pénzügyminisztérium Reál Költségvetési Fejezetek Főosztálya PM/11417-1/2020. iktatószámú ügyirata szerint a szakképzésben foglalkoztatottak 2020. évi többletkiadásainak finanszírozása érdekében 35,9 M Ft,
- az előző évi költségvetési maradvány felhasználása érdekében 1,9 M Ft többlet került jóváhagyásra,

- Fejezetben belüli átcsoportosítások egyenlegeként mutatkozó -131,4 M Ft előirányzat, mellyel a más alcímeken elszámolt feladatok kiadásainak fedezete került megteremtésre.

A módosított kiadási előirányzat (400,6 M Ft) összetétele az alábbiak szerint alakult: személyi juttatások és járulécai 395,7 M Ft, dologi kiadások 0,8 M Ft, egyéb működési célú kiadások 1,4 M Ft, ellátottak pénzbeli juttatásai 2,7 M Ft. Beruházásokra, egyéb felhalmozási célú kiadásokra és felújításokra nem került jóváhagyásra előirányzat, tekintettel arra, hogy ezen feladatok érdekében biztosításra kerülő előirányzatok az ellátó MH 5. Bocskai István Lövészdandár részére kerültek biztosításra.

A személyi juttatások eredeti előirányzata 413,6 M Ft, mely az év folyamán 344,3 M Ft-ra, a **munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó** eredeti előirányzata 72,4 M Ft, mely az év folyamán 51,4 M Ft-ra módosult a tényleges kifizetéseknek megfelelően. Az előirányzatok személyi juttatások esetében 100,0%-ban (344,2 M Ft-ban), munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó kiemelt előirányzaton 99,6%-ban (51,2 M Ft-ban) teljesültek.

A két kiemelt előirányzat felhasználása a cím összes kiadásainak 98,8%-át tette ki.

A dologi kiadások eredeti előirányzata 0,7 M Ft, mely év közben 0,8 M Ft-ra változott, a kapcsolódó teljesítés 0,8 M Ft (100,0%) volt, melyet az intézmény kizárólag alaptevékenysége ellátására (pénzügyi dologi kiadásokra: pl. bankköltség, tranzakciós illeték, belföldi kiküldetési költségek) fordított.

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

Az **ellátottak pénzbeli juttatásai** (nevelési segély, tanévindítási hozzájárulás, születési támogatás) esetében az eredeti előirányzat (3,1 M Ft), az év folyamán 2,7 M Ft-ra módosult. A teljesítés **2,7 M Ft** (100,0%) volt.

Az **egyéb működési célú kiadások** esetében eredeti előirányzat nem volt tervezve, az 1,4 M Ft-os módosított előirányzatának teljesülése 100,0%-ban megvalósult.

A módosított kiadási előirányzat 400,3 M Ft-os összegben, 99,9%-ban került felhasználásra.

A cím módosított előirányzatainak **forrásait** a 395,6 M Ft összegű költségvetési támogatáson felül 3,1 M Ft működési célú átvett pénzeszköz, valamint 1,9 M Ft előző évi költségvetési maradvány képezte, az összes bevételi teljesítés 400,6 M Ft volt.

A **2019. évre** jóváhagyott 1,9 M Ft összegű előző évi **költségvetési maradvány** teljes mértékben felhasználásra került.

A 2019. évben képződött maradványok 2020. évi igénybevétele az államháztartás számviteléről

szóló 4/2013. (I. 11.) Kormányrendelet 56/A. §-a alapján módosításra került a korrigált záró pénzeszközzel való egyezőség érdekében. A korrekcióról szóló jegyzőkönyv a Magyar Államkincstár részére megküldésre került, melynek megfelelően az előző évi maradvány igénybevétele 965 Ft-tal csökkent.

Vállalkozási tevékenység

Az alcím vállalkozási tevékenységet 2020. évben nem folytatott.

Vagyon alakulása

A cím vagyona 1,6 M Ft, mely az előző évhez képest 1,5 M Ft-tal (csaknem felére) csökkent.

A 7. címen a nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök (immateriális javak, tárgyi eszközök és befektetett pénzügyi eszközök) és forgóeszközök (készletek) nem szerepelnek a mérlegben, így a vagyon csökkenését a pénzeszközök 1,9 M Ft-os csökkenése és a követelések 0,4 M Ft-os növekedése okozza.

Szállítói állomány nem szerepel a mérlegben.

A 7. címen a 2020. év folyamán behajthatatlan követelés nem került kivezetésre.

C) Fejezeti kezelésű előirányzatok

8. cím: Fejezeti kezelésű előirányzatok

8/2 alcím: Ágazati cél-előirányzatok

Előirányzatok teljesítésének levezetése

Megnevezés	2019. évi tény	2020. évi eredeti előirányzat	2020. évi törvényi módosított előirányzat	2020. évi módosított előirányzat	2020. évi tény	5/1.	5/4.
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
	millió forintban, egy tizedessel				% -ban		
Kiadás	42 453,9	50 456,1	50 456,1	38 997,3	35 253,9	83,0%	90,4%
Bevétel	770,2	0,0	0,0	2 210,4	2 210,4	286,9%	100,0%
Támogatás	42 432,4	50 456,1	50 456,1	31 895,6	31 895,6	75,2%	100,0%
Költségvetési maradvány	4 142,5	0,0	0,0	4 891,3	4 891,3	118,1%	100,0%

Előirányzat-módosítások levezetése

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás	Kiadásból személyi juttatás
2019. évi LXXI. törvény szerinti előirányzat	50 456,1		50 456,1	0,0
Módosítások jogcímenként				
– 2019. évi költségvetési maradvány igénybevétele	4 891,3	4 891,3		
– felhalmozási célú átvett pénzeszköz	480,8	480,8		
– működési célú átvett pénzeszköz	1 729,6	1 729,6		
– fejezeten belüli átcsoportosítás	-18 560,5		-18 560,5	
2020. évi módosított előirányzat	38 997,3	7 101,7	31 895,6	0,0

Előirányzat-módosítások levezetése kedvezményezettenként

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2019. évi LXXI. törvény szerinti eredeti előirányzat	50 456,1	0,0	50 456,1
Módosítások kedvezményezettenként			
– saját intézménynek	-11 458,8	7 101,7	-18 560,5
= működésre, ebből:	-16 350,1	2 210,4	-18 560,5
átcsoportosítással adott/kapott forrással	-18 560,5	0,0	-18 560,5
működési célú átvett pénzeszköz	1 729,6	1 729,6	
felhalmozási célú átvett pénzeszköz	480,8	480,8	
= tovább finanszírozásra	4 891,3	4 891,3	
előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	4 891,3	4 891,3	
2020. évi módosított előirányzat	38 997,3	7 101,7	31 895,6

8/2/1. NATO és EU felajánlás alapján kialakításra kerülő készenléti alegységek alkalmazásának kiadásai (NRF, Battle Group, DCM és NFIU)

A feladatra jóváhagyott eredeti előirányzat összege 100,0 M Ft volt, mely előirányzat a NATO és EU felajánlás alapján kialakításra kerülő készenléti alegységek (NRF - NATO Responce Forces / NATO Reagáló Erők, Battle Group, DCM - Diployable Communications and Information System Module / Nemzeti Telepíthető Híradó- és Informatikai Század és NFIU - NATO Force Integration Unit /NATO Erőket Integráló Elem) alkalmazása kiadásainak biztosítása érdekében került megtervezésre.

A 100,0 M Ft eredeti előirányzatról 61,9 M Ft teljesült (61,9%). A DCM-E NATO Support to Turkey feladat keretében külföldi szolgálatot teljesítő állomány ellátásával kapcsolatban, nemzetközi kötelezettség teljesítése érdekében tárcán belül 61,9 M Ft összeg átutalására került sor a fejezeti kezelésű előirányzatról az 1/2 Egyéb HM szervezetek alcím nemzetközi feladatára.

A fennmaradó 38,1 M Ft összegű előirányzat a COVID-19 vírus okozta járványügyi helyzet kezelésének tárcánál felmerülő, más forrásból nem finanszírozott, dologi kiadásainak fedezetére – PM engedéllyel – átcsoportosításra került a 1/2 Egyéb HM szervezetek alcím javára. A módosított előirányzat összege (61,9 M Ft) megegyezik a teljesített kiadások összegével.

Előirányzatok teljesítésének levezetése

Megnevezés	2019. évi tény	2020. évi eredeti előirányzat	2020. évi törvényi módosított előirányzat	2020. évi módosított előirányzat	2020. évi tény	5/1.	5/4.
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
	millió forintban, egy tizedessel					%-ban	
Kiadás	42,9	100,0	100,0	61,9	61,9	144,3%	100,0%
Támogatás	42,9	100,0	100,0	61,9	61,9	144,3%	100,0%

Előirányzat-módosítások levezetése

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevé- tel	Támoga- tás	Kiadásból személyi juttatás
2019. évi LXXI. törvény szerinti előirányzat	100,0		100,0	0,0
Módosítások jogcímenként				
– Előirányzat-átcsoportosítás az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 33. § (5) bekezdése alapján	-38,1		-38,1	
2020. évi módosított előirányzat	61,9		61,9	0,0

Előirányzat-módosítások levezetése kedvezményezettenként

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés		Kiadás	Bevétel	Támogatás
2019. évi LXXI. törvény szerinti előirányzat		100,0	0,0	100,0
Módosítások kedvezményezettenként				
-	saját intézménynek			
=	működésre, ebből:			
	átcsoportosítással adott/kapott forrással	-38,1	0,0	-38,1
2020. évi módosított előirányzat		61,9	0,0	61,9

Előirányzatok teljesítésének levezetése kedvezményezettenként

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Kiadásból	
		Működésre	Meghatározott feladatra
Kedvezményezettek köre és száma			
– saját intézmény (2 db)	61,9	0,0	61,9
Összes kifizetés	61,9	0,0	61,9

8/2/3/19. Honvédelem érdekében tevékenykedő civil szervezetek és érdekképviselői szervek támogatása

A Honvédelem érdekében tevékenykedő civil szervezetek és érdekképviselői szervek támogatása jogcímcsoport a Honvédelem érdekében tevékenykedő civil szervezetek pályázati támogatása és a Honvédelem érdekében tevékenykedő civil szervezetek és érdekképviselői szervek támogatása jogcímekeket foglalja magába.

A HM fejezet a civil szervezetek részére a fejezeti kezelésű előirányzatok kezelésének és felhasználásának szabályairól szóló 5/2018. (III. 8.) HM rendeletben foglaltak szerint 690,4 M Ft támogatást nyújtott sport, kulturális, részben katonai hagyományőrző célokra, továbbá tudományos tevékenységre, valamint érdekképviselői szervek, civil szervezetek és ún. ernyőszervezetek működési és programtámogatására.

8/2/3/6. Honvédelem érdekében tevékenykedő civil szervezetek pályázati támogatása

A jogcím eredeti előirányzata 70,0 M Ft tett ki. Tekintettel a 2020. évben kialakult koronavírus okozta vészhelyzetre, a honvédelem érdekében tevékenykedő civil szervezetek pályázati támogatása (hagyományőrző, kulturális, sport) jogcímen a pályázattalási folyamat megvalósíthatóságának bizonytalanságára tekintettel a kezelő szervezet a teljes összegről lemondott és az előirányzat PM engedéllyel átcsoportosításra került a COVID-19 járvány elleni védekezés kiadásaira.

Előirányzatok teljesítésének levezetés

Megnevezés	2019. évi tény	2020. évi eredeti előirányzat	2020. évi törvényi módosított előirányzat	2020. évi módosított előirányzat	2020. évi tény	5/1.	5/4.
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
	millió forintban, egy tizedessel					%-ban	
Kiadás	47,6	70,0	70,0	0	0	-	-
Támogatás	47,6	70,0	70,0	0	0	-	-

Előirányzat-módosítások levezetése

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás	Kiadásból személyi juttatás
2019. évi LXXI. törvény szerinti előirányzat	70,0		70,0	0,0
Módosítások jogcímenként				
– Előirányzat-átcsoportosítás az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 33. § (5) bekezdése alapján.	-70,0		-70,0	
2020. évi módosított előirányzat	0,0	0,0	0,0	0,0

Előirányzat-módosítások levezetése kedvezményezettenként

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2019. évi L. törvény szerinti előirányzat	70,0	0,0	70,0
Módosítások kedvezményezettenként			
– saját intézménynek			
= működésre, ebből:			
átcsoportosítással adott/kapott forrással	-70,0		-70,0
2020. évi módosított előirányzat	0,0	0,0	0,0

Előirányzatok teljesítésének levezetése kedvezményezettenként

millió forintban, egy tizedessel

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

8/2/3/19. Honvédelem érdekében tevékenykedő civil szervezetek és érdekképviselői szervezetek támogatása

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

- A **Budapesti Honvéd Sportegyesület** részére **385,0 M Ft** került biztosításra mellyel a sportegyesület a HM igényének megfelelően hatékonyan segítette elő a hivatásos és szerződéses állomány fizikai felkészítését, hozzájárult az igényjogosult állomány egészséges életmódjának fenntartásához, továbbá sportolói részt vettek a HM és az MH toborzói tevékenységében is.
- A **Magyar Hadtudományi Társaság** részére **6,5 M Ft** került biztosításra, amelyet a tudományos programok, konferenciák szervezésére, hadtudományi kiadványok elkészítésére, hadtudományi pályázat végrehajtására és a Társaság 30. évfordulójának megünneplésére fordított.
- A **Honvéd Kulturális Egyesület** (a továbbiakban: HKE) részére **9,0 M Ft** került biztosításra, melyet a HKE a katonakultúra terjesztésére, ápolására és a honvédelmi eszme kulturális eszközök felhasználásával történő bemutatására használt fel. A HKE katonaművészek kiállításainak szervezésével, honvédelmi-ifjúsági hagyományörző programok rendezésével, valamint a Magyar Honvédség alakulatainál kulturális rendezvények biztosításával járult hozzá a személyi állomány művelődéséhez. A HKE 3 különböző helyszínen szervezett szabadtéri zenés műsoros programot az aktív és nyugállományú katonák, valamint családtagjaik részére. Szakmai továbbképzéseket szervezett tagjai részére, valamint az 1664-es dicsőséges téli hadjárat útvonalán kerékpáros túraútvonalat jelölt ki és elkészítette a túra útleírását és ismertető kézikönyvét. A „Honvédelem, hazafiasság, hősiesség” témában irodalmi pályázatot hirdetett meg.
- Támogatói okirat keretében a **Honvédszakszervezet, a Honvédségi Dolgozók Szakszervezete, a Csapatok Érdekvédelmi Szövetsége és a Bajtársi Egyesületek Országos Szövetsége** részére összességében **61,5 M Ft** támogatást nyújtott a tárca, **érdekképviselői munkájuk** végzéséhez. Ezen túlmenően a Bajtársi Egyesületek Országos Szövetsége megalakulásának 30. évfordulója alkalmából tagszervezetei országos és helyi szintű ünnepeket szerveztek.
- Az úgynevezett **civil ernyőszervezetek** (Honvédség és Társadalom Baráti Kör Országos Közhasznú Szövetsége, Honvédségi Nyugdíjas Klubok Országos Szövetsége, Magyar Tartalékosok Szövetsége, Magyar Huszár és Katonai Hagyományörző Szövetség,) támogatására **80,7 M Ft** került biztosításra. A támogatás a szervezetek programjainak, működési költségeinek, valamint a tárccal közösen – nagy létszámú civil érdeklődő közönség számára is – megrendezett, sok esetben látványos, a katonai hivatást és életpályát is népszerűsítő programok megvalósításának forrásául szolgált.
- A **Honvéd Sportegyesületek Országos Szövetsége** mint sport ernyőszervezet részére **42,2 M Ft** került biztosításra. A HOSOSZ és tagszervezetei, a személyi állomány és az igényjogosultak részére, a védelmi képességek fenntartása szakfeladat keretében a tárgyév során a katonai szervezeteknél fizikailag és – a COVID által okozott egészségügyi rendszabályok miatt – az online téren keresztül folyamatosan szervezte és biztosította a sportolási és a versenyzési lehetőségeket, valamint szabadidősport rendezvényeket szervezett. Az aktív katonák számára biztosította az előírt fizikai

rendezvényen vettek részt az év folyamán, valamint országszerte színvonalas katonai lovas bemutatókat szerveztek.

- A **Honvéd Kerékpáros és Hagyományőrző Egyesület** részére **3,0 M Ft** került biztosításra. Az egyesület a támogatásból a II. világháborúban használt öltözeteket és felszereléseket vásárolt, valamint működési költségeit finanszírozta.
- A HM a **Soproni Huszár Hagyományőrző Egyesület** részére **5,0 M Ft** támogatást biztosított. Az egyesület öltözet és felszerelés beszerzését, valamint a bemutatott korszakához kapcsolódó lovas oktatási és kiképzési rendezvényt valósított meg. Mivel ez utóbbi más egyesületek számára is nyilvános volt, így jelentősen hozzájárult a magyar katonai hagyományörzés színvonalának emeléséhez.
- A „**Szent László Hadosztály**” **Honvéd Hagyományőrző Egyesület** részére **6,0 M Ft** került biztosításra. Az egyesület a támogatást 38/42 M. BOTOND-B terepjáró tehergépkocsi replika megépítésére fordította, amely egyedülálló képességet biztosít az egyesületnek, bemutatva a korabeli magyar gépjármű-gyártás egyik csúcsteljesítményét.
- A **Mogyoródi Sándor-huszár Történelmi Lovas Hagyományőrök Egyesület** részére **0,3 M Ft** került biztosításra. Az egyesület katonai hagyományörző rendezvényeken való részvételre használta fel a támogatást.
- A **Kiskun Huszár és Honvéd Hagyományőrző Egyesület** részére **0,3 M Ft** került biztosításra. Az egyesület a támogatást katonai hagyományörző kiképzési rendezvények megtartására, valamint a huszárság népszerűsítéséhez kapcsolódó oktatási és kiképzési anyag beszerzésére fordította.
- A **Halhatatlan Magyar Sportolók Egyesület** részére **5,0 M Ft** került biztosításra. Az Egyesület a fiatal generáció egészséges életmódra nevelését és a sport értékeinek népszerűsítését célzó előadás-sorozatok szervezésére és lebonyolítására fordította, amely rendezvényeken a halhatatlan magyar sportolók életútjának bemutatásán keresztül az aktív és egészséges életmódot népszerűsítették.
- A **Budapesti Corvinus Egyetem** részére **10,0 M Ft** került biztosításra. Az Egyetem a védelemgazdaság szakterületén végzett tudományos és képzési tevékenységébe – közös tapasztalatátadás és koordináció mellett – beillesztette a HM VGH tapasztalatait, amely hozzájárult a védelemgazdasági oktatás színvonalának növeléséhez.
- A **Magyar Zsidó Kulturális Egyesület** részére **2,5 M Ft** került biztosításra, amelyet az egyesület az 1944/45-ben, a munkaszolgálatra elhurcoltak emlékét megörökítő, járdába épített ún. botlatókövek elkészítésére és országos szinten történő elhelyezésére használt fel.
- A **Régiókért Alapítvány** részére **15,0 M Ft** került biztosításra, amely támogatást az alapítvány a Kárpát-medencei II. világháborús hadisírokat bemutató filmsorozat elkészítésére fordította. A filmsorozat tervezetten 2021. novemberére készül el.
- A **Honvédség és Társadalom Baráti Kör Székesfehérvári Szervezete** részére **5,0 M Ft** került biztosításra. A Szervezet a kapott támogatást a „Hazáért körút program” részletes megszervezésére és lebonyolítására használta fel, valamint statikus bemutatókat valósított meg.

- A **Bajtársainkért Alapítvány** részére **12,0 M Ft** került biztosításra. Az Alapítvány az összeget a hátrányos helyzetű és a nyugállományú civil szervezetekben aktív közösségi munkát végző, többségében nyugállományú katonák részére támogatásként biztosította.

A jogcím eredeti előirányzata **500,0 M Ft** volt. Év közben fejezeti hatáskörben, fejezeten belül 191,1 M Ft került átcsoportosításra, a törvényi sorra, így a módosított előirányzat összege 691,1 M Ft-ra nőtt.

Előirányzatok teljesítésének levezetése

Megnevezés	2019. évi tény	2020. évi eredeti előirányzat	2020. évi törvényi módosított előirányzat	2020. évi módosított előirányzat	2020. évi tény	5/1.	5/4.
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
	millió forintban, egy tizedessel					% -ban	
Kiadás	606,7	500,0	500,0	691,1	690,4	113,8%	99,9%
Támogatás	606,7	500,0	500,0	691,1	691,1	113,9%	100,0%

Előirányzat-módosítások levezetése

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás	Kiadásból személyi juttatás
2019. évi LXXI. törvény szerinti előirányzat	500,0		500,0	0,0
Módosítások jogcímenként				
– Előirányzat-módosítás fejezeti hatáskörben	191,1		191,1	
2020. évi módosított előirányzat	691,1	0,0	691,1	0,0

Előirányzat-módosítások levezetése kedvezményezettenként

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2019. évi LXXI. törvény szerinti előirányzat	500,0	0,0	500,0
Módosítások kedvezményezettenként			
– saját intézménynek			
= működésre, ebből:			
átcsoportosítással adott/kapott forrással	191,1		191,1
2020. évi módosított előirányzat	691,1	0,0	691,1

Előirányzatok teljesítésének levezetése kedvezményezettenként

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Kiadásból	
		Működésre	Meghatározott feladatra
Kedvezményezettek köre és száma			
– egyéb (civil szervezetek 32 db)	691,1	0,0	690,4
Összes kifizetés	691,1	0,0	690,4

8/2/4. Hadisírgondozás támogatása

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

8/2/4/1. I. világháborús hadisírok és emlékművek felújításának pályázati támogatása

A jogcím eredeti előirányzattal 2020. évben nem rendelkezett, azonban a rendkívüli kormányzati intézkedésekre szolgáló tartalékból történő előirányzat-átcsoportosításról és a központi költségvetés címrendjének a kormányzati szerkezetátalakítással összefüggő módosításáról szóló 1156/2017. (III. 20.) Kormányhatározattal 2017. évben biztosított 1.375,5 M Ft összegű előirányzat nem került teljes egészében felhasználásra a 2017-2019. évek folyamán. A biztosított előirányzat elszámolása 2019. december 31-én megtörtént, a fel nem használt előirányzat beutalására 2019-ben nem került sor, így 2020. évben a fejezeti kezelésű jogcímre 201,0 M Ft összegű kötelezettségvállalással terhelt költségvetési maradvány került jóváhagyásra.

Az év folyamán az elszámolás áttekintésre került, melynek eredményeképpen a 201,0 M Ft mellett a civil szervezetek által fel nem használt, és 2020 év elején visszautalt összegek kötelezettségvállalással nem terhelt előirányzatként 12,3 M Ft összegben ugyancsak befizetésre kerültek a KMA-ba.

A tárca 2020. évben összesen 213,3 M Ft összeget utalt be a KMA-ba. Ennek figyelembevételével az I. világháborús hadisírok és emlékművek felújításának pályázati támogatása elszámolása teljes körűen megtörtént.

Előirányzatok teljesítésének levezetése

Megnevezés	2019. évi tény	2020. évi eredeti előirányzat	2020. évi törvényi módosított előirányzat	2020. évi módosított előirányzat	2020. évi tény	5/1.	5/4.
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
	millió forintban, egy tizedessel					% -ban	
Kiadás	122,7	0,0	0,0	213,3	213,3	173,8%	100,0%
Támogatás	13,9	0,0	0,0	12,3	12,3	88,5%	100,0%
Költségvetési maradvány	309,8	0,0	0,0	201,0	201,0	64,8%	100,0%

Előirányzat-módosítások levezetése

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás	Kiadásból személyi juttatás
2019. évi LXXI. törvény szerinti előirányzat	0,0	0,0	0,0	0,0
Módosítások jogcímenként				
– 2017. évi költségvetési maradvány igénybevétele	201,0	201,0	0,0	

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás	Kiadásból személyi juttatás
– Előirányzat-módosítás fejezeti hatáskörben	12,3		12,3	
2020. évi módosított előirányzat	213,3	201,0	12,3	0,0

Előirányzat-módosítások levezetése kedvezményezettenként

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2019. évi LXXI. törvény szerinti előirányzat	0,0	0,0	0,0
Módosítások kedvezményezettenként			
– saját intézménynek			
= működésre, ebből:			
átcsoportosítással adott/kapott forrással	12,3		12,3
= tovább finanszírozásra			
előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	201,0	201,0	
2020. évi módosított előirányzat	213,3	201,0	12,3

8/2/4/3. Civil szervezetek hadisírgondozással, hadisírkutatással kapcsolatos tevékenységének támogatása

2020. évben a jogcím eredeti előirányzata 12,0 M Ft-ot tett ki, ami teljes egészében felhasználásra került.

- A Memoriae Patrum Honismereti Társulás részére 2,3 M Ft került biztosításra a Szlovákiai, azon belül a Muzslai köztemetőben Barti emlékhellyel, illetve Kriványi emlékművel kapcsolatos katonai kegyeleti feladatok végrehajtására.
- A Vízgyázók Had- és Kultúrtörténeti Egyesület részére 2,5 M Ft került biztosításra az Ukrajna azon belül Kárpátalja területén, illetve a Galliciai területen valamint Szerbia területén Bánát településen katonai kegyeleti feladatok végrehajtására.
- A Gruppo Speleologico Carsico részére 0,9 M Ft került biztosításra emléktábla telepítésére Olaszországban, a Romans-i temető kápolnájának falán.
- A Magyar Tartalékosok Szövetsége részére 5,0 M Ft került biztosításra az ország területén több településen (Cserépváralja, Kisújszállás, Magyargéc, Nagybánhegyes, Debrecen, Páka) található hadisírok felújítása céljából.
- A Budakeszi Szépítő Egyesület részére 1,3 M Ft került biztosításra a Budakeszi köztemetőben létesítendő II. világháborús emlékparcella I. ütemére.

Az előirányzat összege megegyezik a teljesített kiadások összegével.

Előirányzatok teljesítésének levezetése

Megnevezés	2019. évi tény	2020. évi eredeti előirányzat	2020. évi törvényi módosított előirányzat	2020. évi módosított előirányzat	2020. évi tény	5/1.	5/4.
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
	millió forintban, egy tizedessel					% -ban	
Kiadás	6,0	12,0	12,0	12,0	12,0	200,0%	100,0%
Támogatás	6,0	12,0	12,0	12,0	12,0	200,0%	100,0%

Előirányzat-módosítások levezetése

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás	Kiadásból személyi juttatás
2019. évi LXXI. törvény szerinti előirányzat	12,0	0,0	12,0	0,0
Módosítások jogcímenként				
– Előirányzat-átcsoportosítás az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 33. § (5) bekezdése alapján	0,0		0,0	
2020. évi módosított előirányzat	12,0	0,0	12,0	0,0

Előirányzat-módosítások levezetése kedvezményezettenként

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2019. évi LXXI. törvény szerinti előirányzat	12,0	0,0	12,0
Módosítások kedvezményezettenként			
– saját intézménynek			
= működésre, ebből:			
átcsoportosítással adott/kapott forrással	0,0		0,0
2020. évi módosított előirányzat	12,0	0,0	12,0

Előirányzatok teljesítésének levezetése kedvezményezettenként

millió forintban, egy tizedessel

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

8/2/5. Nonprofit korlátolt felelősségű társaságok támogatása

A jogcímcsoport eredeti előirányzata 1.511,0 M Ft-ot tett ki. Fejezeti hatáskörű átcsoportosítás

eredményeként az előirányzat 1.245,8 M Ft összeggel megemelésre került az állami többletfeladatok ellátása érdekében, melyek között kell említeni a haditechnikai bemutatókat, konferenciákat, gyakorlatokat, MH-t népszerűsítő könyv és folyóirat megjelenítéseket, különböző rendezvényeken való megjelenéshez szükséges népszerűsítő, promóciós tárgyakkal történő ellátást, továbbá geodéziai feladatok ellátását. A módosított előirányzat összege (2.756,8 M Ft) megegyezik a teljesített kiadások összegével. A lakáselidegenítés előkészítéséhez és lebonyolításához szükséges feladatok ellátása érdekében az OTP számlára befolyt lakáselidegenítési bevételből 286,8 M Ft előirányzatosítása került végrehajtásra, ezen felül 2,6 M Ft előző évi támogatás maradványa került előirányzatosításra és kiutalásra.

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

Előirányzatok teljesítésének levezetése

Megnevezés	2019. évi tény	2020. évi eredeti előirányzat	2020. évi törvényi módosított előirányzat	2020. évi módosított előirányzat	2020. évi tény	5/1.	5/4.
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
	millió forintban, egy tizedessel					% -ban	
Kiadás	1 993,3	1 511,0	1 511,0	2 756,8	2 756,8	138,2%	100,0%
Támogatás	1 993,3	1 511,0	1 511,0	2 467,4	2 467,4	123,8%	100,0%
Bevétel	0,0	0,0	0,0	289,4	289,4	-	100,0%

Előirányzat-módosítások levezetése

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás	Kiadásból személyi juttatás
2019. évi LXXI. törvény szerinti előirányzat	1 511,0		1 511,0	0,0
Módosítások jogcímenként				
– Előirányzat-módosítás fejezeti hatáskörben	1 245,8	289,4	956,4	
2020. évi módosított előirányzat	2 756,8	289,4	2 467,4	0,0

Előirányzat-módosítások levezetése kedvezményezettenként

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2019. évi LXXI. törvény szerinti előirányzat	1 511,0	0,0	1 511,0
Módosítások kedvezményezettenként			
– saját intézménynek			
= működésre, ebből:			
átcsoportosítással adott/kapott forrással	1 245,8	289,4	956,4
2020. évi módosított előirányzat	2 756,8	289,4	2 467,4

Előirányzatok teljesítésének levezetése kedvezményezettenként

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Kiadásból	
		Működésre	Meghatározott feladatra
Kedvezményezettek köre és száma			
– nonprofit korlátolt felelősségű társaságok (2 db)	2 756,8	2 756,8	0,0
Összes kifizetés	2 756,8	2 756,8	0,0

8/2/6. Honvédelmi Sportszövetség támogatása

A jogcímcsoport a Honvédelmi Sportszövetség (a továbbiakban: HS) működésének támogatása jogcímet foglalja magába. A Honvédelmi Sportszövetségről szóló 2016. évi CXXXII. törvény alapján 2017. évben kormányzati döntés következtében alakult meg a Honvédelmi Sportszövetség és a törvényben felsorolt feladatainak ellátásához szükséges költségeinek fedezetére 1,286 M Ft került biztosításra, amelyből 887,1 M Ft került felhasználásra.

A HS az alábbi szakmai jellegű feladatokat hajtotta végre:

- Ifjúsági korosztályoknak szóló saját programcsomagot állított össze („Bátrak Ligája”; „ifjúsági táborok”), továbbá a személyi állomány közreműködésével valósították meg többek között a Honvédelmi táborokat, az Országos Haditorna Versenyt, a „1000 Év Katonái” vetélkedőt, valamint az „Úszó Erőd” programot. „Kiterjesztett valóság” címmel digitális tananyagot fejlesztettek, továbbá aktív katonák és kadétkok részére gépjárműoktatás-tanfolyamot szerveztek.
- Pályázati rendszer keretében támogatták tagszervezeteik ifjúsági és honvédelmi jellegű rendezvényeit, komplex hétvégi rendezvényeket, honvédelmi neveléssel kapcsolatos eseményeket, és katonai jellegű sportprogramokat.
- A HS a Honvéd Kadét Program (a továbbiakban: HKP) keretén belül 15 HKP iskolának nyújtott támogatást honvédelmi nevelési és sportprogramjaik megvalósításához. A támogatásban részesülő HKP iskolák tanintézetek közötti versenyeket, valamint két alkalommal központi sportrendezvényt és konferenciát szerveztek.

Előirányzatok teljesítésének levezetése

Megnevezés	2019. évi tény	2020. évi eredeti előirányzat	2020. évi törvényi módosított előirányzat	2020. évi módosított előirányzat	2020. évi tény	5/1.	5/4.
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
	millió forintban, egy tizedessel					% -ban	
Kiadás	1 100,0	1 286,0	1 286,0	887,1	887,1	80,6%	100,0%
Támogatás	1 100,0	1 286,0	1 286,0	887,1	887,1	80,6%	100,0%

Előirányzat-módosítások levezetése kedvezményezettenként

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2019. évi LXXI. törvény szerinti előirányzat	1 286,0	0,0	1 286,0
Módosítások kedvezményezettenként			
– saját intézménynek			
= működésre, ebből:			
átcsoportosítással adott/kapott forrással	-398,9	0,0	-398,9
2020. évi módosított előirányzat	887,1	0,0	887,1

Előirányzatok teljesítésének levezetése kedvezményezettenként

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Kiadásból	
		Működésre	Meghatározott feladatra
Kedvezményezettek köre és száma			
– egyéb (sportszövetség)	887,1	743,6	143,5
Összes kifizetés	887,1	743,6	143,5

Nemzetközi kártérítés

A jogcímcsoporton eredeti előirányzatot nem tervezett a tárca. Az évközi módosítások eredményeként 89,8 M Ft előző évek költségvetési maradványa került előirányzatosításra. A módosított előirányzat összegéből 1,2 M Ft került felhasználásra a károk megtérítésére. A kárigények elbírálása a Magyar Honvédség nemzetközi kártérítési ügyeinek intézésével kapcsolatos feladatokról szóló 23/2010. (II. 19.) HM utasítás, azok pénzügyi rendezése pedig a Magyar Honvédség feladatainak ellátásával összefüggő nemzetközi kártérítési ügyekkel kapcsolatos eljárás részletes szabályairól szóló 276/2008. (XI. 21.) Kormányrendelet előírásainak megfelelően történt/történik. Az előirányzat 88,6 M Ft összegű maradványa kötelezettségvállalással terhelt maradványnak tekinthető.

Előirányzatok teljesítésének levezetése

Megnevezés	2019. évi tény	2020. évi eredeti előirányzat	2020. évi törvényi módosított előirányzat	2020. évi módosított előirányzat	2020. évi tény	5/1.	5/4.
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
	millió forintban, egy tizedessel					% -ban	
Kiadás	0,4	0,0	0,0	89,8	1,2	300,0%	1,3%
Bevétel	0,0	0,0	0,0	0,3	0,3	-	100,0%
Költségvetési maradvány	89,9	0,0	0,0	89,5	89,5	99,5%	100,0%

Előirányzat-módosítások levezetése

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás	Maradvány
2019. évi LXXI. törvény szerinti előirányzat	0,0	0,0	0,0	0,0
Módosítások jogcímenként				
– előző évek költségvetési maradványának igénybevétele	89,8			89,5
2020. évi módosított előirányzat	89,8	0,3	0,0	0,0

Előirányzat-módosítások levezetése kedvezményezettenként

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás	Maradvány
2019. évi LXXI. törvény szerinti előirányzat	0,0	0,0	0,0	0,0
Módosítások kedvezményezettenként				
- saját intézménynek				
= tovább finanszírozásra				
előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	89,8			89,5
2020. évi módosított előirányzat	89,8	0,3	0,0	89,5

Előirányzatok teljesítésének levezetése kedvezményezettenként

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Kiadásból	
		Működésre	Meghatározott feladatra
Kedvezményezettek köre és száma			
– magánszemély (1 fő)	1,2	0,0	1,2
Összes kifizetés	1,2	0,0	1,2

8/2/25. Hozzájárulás a NATO Biztonsági Beruházási Programjához (NSIP)

A NATO Biztonsági Beruházási Program Magyarországot érintő képességsomagjainak megvalósítása 2020. évben is folytatódott. Az összességében 11 képességsomag 122 projektje közül jelenleg 53 projekt van előkészítési, vagy végrehajtási szakaszban, 4 projekt törlésre került. A fennmaradó projektek megvalósultak, NATO általi műszaki és pénzügyi zárásuk részben, vagy teljesen befejeződött.

A képességsomagok, illetve projektek végrehajtásának 2020. évi főbb eredményei között említhető:

- A kecskeméti MH 59. Szentgyörgyi Dezső repülőbázist érintő feladatokat illetően az „M” és „J” állóhelyek térvilágításának kiépítése, továbbá az új átfegyverző, északi jégtelenítő,

valamint „D” és „E” gurulóút szélesítés kivitelezése, az 1/A zóna fejlesztése, valamint a központi zóna térvilágításának megvalósítása.

- A pápai és kecskeméti repülőtereket egyaránt érintően a repülőtéri radarok, illetve navigációs eszközök fejlesztéseként műszeres leszállító rendszer / távolságmérő berendezés és harcászati rádió navigációs rendszer telepítése.
- A pápai bázisrepülőtér főbejárata mellett álló 3. számú, erősen leromlott, életveszélyes állapotú épület lebontása, helyén gépjárműparkoló kialakítása.

Magyarország vonatkozásában jelen állapot szerint az alábbi fejlesztések, képességcsomagok megvalósítása van folyamatban:

- a NATO Integrált Légvédelmi Rendszeréhez (NATINADS) történő csatlakozás érdekében szükségessé váló fejlesztések;
- az előírt légtér lefedettséget biztosító háromdimenziós (3D) gerincradarok beszerzése és telepítése;
- a NATO Reagáló Erők (NRF) fogadását biztosító repülőtéri fejlesztések;
- a NATO új Légi Vezetési-irányítási Rendszerének (ACCS) kialakítása;
- a NATO Kitelepíthető Híradó-informatikai rendszer (DCIS) kiépítése;
- Stratégiai Légi Szállítási képesség a SACEUR felelősségi körzetén belül (Pápa) képességcsomag megvalósítása;
- a védekező és támadó légi eszközök képességcsomag (Kecskemét) megvalósítása;
- a tömeges üzemanyag tárolás (Pápa) képességcsomag megvalósítása;
- a NATO Erők Integrációs Egysége (NFIU) (Székesfehérvár) képességcsomag megvalósítása;
- a fogadás, állomásoztatás és továbbmozgatás (RSOM) (Várpalota, Pápa) képességcsomag megvalósítása;
- a kiképzés (FIET) (Várpalota, Újdörögd) képességcsomag megvalósítása.

A képességcsomagokban foglalt beruházások nagymértékben hozzájárulnak hazánk szövetségi kötelezettségeinek teljesítéséhez, egyúttal az MH általános technikai és technológiai képességeit is emelik.

Az eredeti előirányzat (8.332,0 M Ft) a 2019. évi jóváhagyott költségvetési maradvánnyal, 4.599,0 M Ft-tal megemelésre került. Továbbá a 2020. év vonatkozásában 194,1 M Ft összegű NATO-tól származó idegen pénzeszköz előirányzatosítására került sor a jogcímcsoporton.

A módosított előirányzat (13.125,1 M Ft) 72,17%-ban (9.472,0 M Ft) került felhasználásra. A keletkezett költségvetési maradvány összege 3.653,1 M Ft, melyhez teljes egészében kötelezettségvállalás kapcsolódik.

Előirányzatok teljesítésének levezetése

Megnevezés	2019. évi tény	2020. évi eredeti előirányzat	2020. évi törvényi módosított előirányzat	2020. évi módosított előirányzat	2020. évi tény	5/1.	5/4.
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
	millió forintban, egy tizedessel					% -ban	
Kiadás	16 370,5	8 332,0	8 332,0	13 125,1	9 472,0	57,9%	72,2%
Bevétel	770,2	0,0	0,0	194,1	194,1	25,2%	100,0%
Támogatás	16 459,0	8 332,0	8 332,0	8 332,0	8 332,0	50,6%	100,0%
Költségvetési maradvány	3 740,3	0,0	0,0	4 599,0	4 599,0	122,9%	100,0%

Előirányzat-módosítások levezetése

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás	Kiadásból személyi juttatás
2019. évi LXXI. törvény szerinti előirányzat	8 332,0		8 332,0	0,0
Módosítások jogcímenként				
– előző évek költségvetési maradvány igénybevétele	4 599,0	4 599,0		
– bevétel előirányzatosítása	194,1	194,1		
2020. évi módosított előirányzat	13 125,1	4 793,1	8 332,0	0,0

Előirányzat-módosítások levezetése kedvezményezettenként

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2019. évi LXXI. törvény szerinti előirányzat	8 332,0	0,0	8 332,0
Módosítások kedvezményezettenként			
- saját intézménynek			
= működésre, ebből:			
átcsoportosítással adott/kapott forrással	8 332,0		8 332,0
működési célú átvett pénzeszköz	0,0	0,0	
felhalmozási célú átvett pénzeszköz	194,1	194,1	
= tovább finanszírozásra			
előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	4 599,0	4 599,0	
2020. évi módosított előirányzat	13 125,1	4 793,1	8 332,0

Előirányzatok teljesítésének levezetése kedvezményezettenként

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Kiadásból	
		Működésre	Meghatározott feladatra
Kedvezményezettek köre és száma			
– gazdasági társaság (15 db)	7 862,9	0	7 862,9

Megnevezés	Kiadás	Kiadásból	
		Működésre	Meghatározott feladatra
– egyéb (kormányok és NATO szervezetek)	1 609,1	0	1 609,1
Összes kifizetés	9 472,0		9 472,0

8/2/39. Alapítványok, közalapítványok támogatása

Az Alapítványok, közalapítványok támogatása jogcímcsoport a Magyar Futball Akadémia Alapítvány támogatása, az MH Szociálpolitikai Közalapítvány által ellátott feladatok támogatása és a Hozzájárulás a hadigondozásról szóló törvényt végrehajtó közalapítványhoz jogcímekeket foglalja magában.

8/2/39/1. Magyar Futball Akadémia Alapítvány támogatása

A Magyar Futball Akadémia (MFA) részére 75,0 M Ft került biztosításra. Az MFA a támogatás egy részét a magyar sport és ezen belül a labdarúgás magas szintű fejlesztésére, elit futball akadémiai képzés működtetésére, fiatal labdarúgó tehetségek felkutatására, korosztályos válogatottak nemzetközi szinten is helytálló labdarúgó generáció képzésére használta fel. A támogatásból biztosította továbbá a futball utánpótlás oktatásához, neveléséhez szükséges szakmai, tárgyi és gazdasági feltételeket, valamint a sportolók számára egészségmegőrzési programokat szervezett.

Előirányzatok teljesítésének levezetése

Megnevezés	2019. évi tény	2020. évi eredeti előirányzat	2020. évi törvényi módosított előirányzat	2020. évi módosított előirányzat	2020. évi tény	5/1.	5/4.
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
	millió forintban, egy tizedessel					% -ban	
Kiadás	75,0	75,0	75,0	75,0	75,0	100,0%	100,0%
Támogatás	75,0	75,0	75,0	75,0	75,0	100,0%	100,0%

Előirányzat-módosítások levezetése

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás	Kiadásból személyi juttatás
2019. évi LXXI. törvény szerinti előirányzat	75,0		75,0	0,0
Módosítások jogcímenként				
– Előirányzat-módosítás fejezeti hatáskörben	0,0		0,0	
2020. évi módosított előirányzat	75,0	0,0	75,0	0,0

Előirányzat-módosítások levezetése kedvezményezettenként

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2019. évi LXXI. törvény szerinti előirányzat	75,0	0,0	75,0
Módosítások kedvezményezettenként			
- saját intézménynek			
= működésre, ebből:			
átcsoportosítással adott/kapott forrással	0,0		
2020. évi módosított előirányzat	75,0	0,0	75,0

Előirányzatok teljesítésének levezetése kedvezményezettenként

millió forintban, egy tizedessel

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

8/2/39/2. MH Szociálpolitikai Közalapítvány által ellátott feladatok támogatása

Az **MH Szociálpolitikai Közalapítvány** által ellátott feladatok támogatására a tárca **68,0 M Ft**-ot biztosított, mely összeg a közalapítvánnyal kötött támogatási szerződésben foglaltak szerint átutalásra került a kedvezményezett részére. A szervezet a támogatást alapvetően a szociálisan rászoruló családok támogatása (107 fő), az MH személyi állománya és a szociális gondoskodási körébe tartozók segélyezésére (618 fő), hátrányos helyzetű családok gyermekei (135 fő) üdültetésére használta fel. Az MH személyi állománya és a szociális gondoskodási körébe tartozók 1040 kérelmet nyújtottak be a Közalapítványhoz, amely alapján 860 fő részesült segélyben.

Előirányzatok teljesítésének levezetése

Megnevezés	2019. évi tény	2020. évi eredeti előirányzat	2020. évi törvényi módosított előirányzat	2020. évi módosított előirányzat	2020. évi tény	5/1.	5/4.
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
	millió forintban, egy tizedessel					% -ban	
Kiadás	63,0	63,0	63,0	68,0	68,0	107,9%	100,0%
Támogatás	63,0	63,0	63,0	68,0	68,0	107,9%	100,0%

Előirányzat-módosítások levezetése kedvezményezettenként

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2019. évi LXXI. törvény szerinti előirányzat	63,0	0,0	63,0
Módosítások kedvezményezettenként			
- saját intézménynek			
= működésre, ebből:			
átcsoportosítással adott/kapott forrással	5,0	0,0	5,0
2020. évi módosított előirányzat	68,0	0,0	68,0

Előirányzatok teljesítésének levezetése kedvezményezettenként

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Kiadásból	
		Működésre	Meghatározott feladatra
Kedvezményezettek köre és száma			860
– közalapítvány	68,0	22,0	46,0
Összes kifizetés	68,0	22,0	46,0

8/2/39/3. Hozzájárulás a hadigondozásról szóló törvényt végrehajtó közalapítványhoz

A **Hadigondozottak Közalapítvány** (a továbbiakban: HKA) részére **14.000,0 M Ft** került biztosításra az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Kormányrendelet 95. § (2) bekezdés d) pontja szerint, továbbá **1.714,0 M Ft** előző évi fel nem használt támogatás került előirányzatosításra és kiutalásra a HKA részére.

A HKA-t a Kormány hozta létre a hadigondozottakról való állami, alanyi jogú gondoskodás megvalósítása céljából. A közalapítvány számára átadott központi költségvetési forrás a hadigondozásról szóló 1994. évi XLV. törvényben (Hdt) meghatározott juttatások, természetbeni ellátások és kedvezmények, valamint az ezekkel kapcsolatos működési, ügyviteli költségek fedezetéül szolgál. E keretből történik a hadigondozásra jogosultak számára a Hdt.-ben foglalt hadigondozotti pénzellátások, valamint a térítésmentes gyógyszer és gyógyászati segédeszköz ellátásának és a további kedvezmények költségének finanszírozása.

Előirányzatok teljesítésének levezetése

Megnevezés	2019. évi tény	2020. évi eredeti előirányzat	2020. évi törvényi módosított előirányzat	2020. évi módosított előirányzat	2020. évi tény	5/1.	5/4.
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
	millió forintban, egy tizedessel					% -ban	
Kiadás	17 845,0	14 000,0	14 000,0	15 714,3	15 714,3	88,1%	100,0%
Bevétel	0,0	0,0	0,0	1 714,3	1 714,3	0%	100,0%
Támogatás	17 845,0	14 000,0	14 000,0	14 000,0	14 000,0	78,5%	100,0%

Előirányzatok teljesítésének levezetése kedvezményezettenként

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Kiadásból	
		Működésre	Meghatározott feladatra
Kedvezményezettek köre és száma			
– közalapítvány	15 714,3	372,0	15 342,3
Összes kifizetés	15 714,3	372,0	15 342,3

8/2/40. Nemzetközi tagdíjak, tagdíj jellegű befizetések

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

8/2/40/1. Hozzájárulás a NATO költségvetéséhez

A feladatra jóváhagyott eredeti előirányzat összege 3.800,0 M Ft volt. Ez 0,2 M Ft előző évi maradvánnyal megemelésre került, mely összeg a KMA javára befizetésre került. Év közben a KKM és a HM között létrejött fejezetek közötti előirányzat átadásról szóló költségvetési megállapodás alapján – a brüsszeli új NATO székház „fit-out program”-jának lezárását és elszámolását követően a KKM részére történt visszatérítésből a HM tárcára eső rész – 17,8 M Ft került átvételre. Fejezeti hatáskörben továbbá a 2020. évi tervezési és a kifizetési árfolyam különbségéből fakadó többlet költségek jelentkezése miatt az előirányzat megemelésre került 551,5 M Ft-tal. A 4.369,5 M Ft módosított előirányzat 4.368,8 M Ft összegben 99,9%-ban teljesült. A keletkezett 0,8 M Ft összegű, kötelezettségvállalással nem terhelt maradvány befizetésre került a KMA-ba.

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

Előirányzatok teljesítésének levezetése

Megnevezés	2019. évi tény	2020. évi eredeti előirányzat	2020. évi törvényi módosított előirányzat	2020. évi módosított előirányzat	2020. évi tény	5/1.	5/4.
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
	millió forintban, egy tizedessel					% -ban	
Kiadás	3 800,3	3 800,0	3 800,0	4 369,5	4 368,8	114,9%	99,9%
Támogatás	3 800,0	3 800,0	3 800,0	4 369,3	4 369,3	114,9%	100,0%
Költségvetési maradvány	0,4	0,0	0,0	0,2	0,2	50,0%	100,0%

Előirányzat-módosítások levezetése

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás	Kiadásból személyi juttatás
2019. évi LXXI. törvény szerinti előirányzat	3 800,0		3 800,0	0,0
Módosítások jogcímenként				
– 2019. évi költségvetési maradvány igénybevétele	0,2	0,2		
– Előirányzat-átcsoportosítás az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 33. § (3) bekezdés <i>ba</i>) pontja és (4) bekezdésének <i>b</i>) pontja alapján	17,8		17,8	
– Előirányzat-átcsoportosítás az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 33. § (5) bekezdése alapján	551,5		551,5	
2020. évi módosított előirányzat	4 369,5	0,2	4 369,3	0,0

Előirányzat-módosítások levezetése kedvezményezettenként

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2019. évi LXXI. törvény szerinti előirányzat	3 800,0	0,0	3 800,0
Módosítások kedvezményezettenként			
– saját intézménynek			
= működésre, ebből:			
átcsoportosítással adott/kapott forrással	569,3		569,3
= tovább finanszírozásra			
előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	0,2	0,2	
2020. évi módosított előirányzat	4 369,5	0,2	4 369,3

Előirányzatok teljesítésének levezetése kedvezményezettenként

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Kiadásból	
		Működésre	Meghatározott feladatra
Kedvezményezettek köre és száma			
– egyéb (NATO)	4 368,8	4 368,8	
Összes kifizetés	4 368,8	4 368,8	

8/2/40/2. Hozzájárulás az EU védelmi célú közös finanszírozású védelmi alapjaihoz

A feladatra jóváhagyott eredeti előirányzat 616,2 M Ft volt. Ez 1,6 M Ft előző évi maradvánnyal megemelésre került, mely a KMA-ba befizetésre került. Év közben fejezeti hatáskörű módosítások keretében – a máshol tervezett hozzájárulások, a BREXIT miatt megnövekedett összegű hozzájárulások, új projektek indulásából adódó, illetve a 2020. évi tervezési és a kifizetési árfolyam különbségéből fakadó többlet költségek jelentkezése miatt –

az előirányzat megemelésre került 315,6 M Ft-tal. A 933,4 M Ft módosított előirányzathoz 933,1 M Ft teljesült (99,9%). A keletkezett 0,3 M Ft összegű, kötelezettségvállalással nem terhelt maradvány befizetésre került a KMA-ba.

Az előirányzat biztosította többek között az EU katonai műveleteinek finanszírozására létrehozott ATHENA pénzügyi mechanizmushoz, Állandó Strukturált Együttműködés (PESCO) projekthez, az EU Műholdközpont (EU SatCen), a Hibrid Fenyegetések elleni Európai Kiválósági Központ, valamint az Európai Védelmi Ügynökség (EDA) működési költségvetéséhez történő hozzájárulást.

Előirányzatok teljesítésének levezetése

Megnevezés	2019. évi tény	2020. évi eredeti előirányzat	2020. évi törvényi módosított előirányzat	2020. évi módosított előirányzat	2020. évi tény	5/1.	5/4.
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
	millió forintban, egy tizedessel					% -ban	
Kiadás	380,5	616,2	616,2	933,4	933,1	245,2%	99,9%
Támogatás	380,0	616,2	616,2	931,8	931,8	207,7%	100,0%
Költségvetési maradvány	2,1	0,0	0,0	1,6	1,6	76,2%	100,0%

Előirányzat-módosítások levezetése

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás	Kiadásból személyi juttatás
2019. évi LXXI. törvény szerinti előirányzat	616,2		616,2	0,0
Módosítások jogcímenként				
– 2019. évi költségvetési maradvány igénybevétele	1,6	1,6		
– Előirányzat-átcsoportosítás az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 33. § (5) bekezdése alapján	315,6		315,6	
2020. évi módosított előirányzat	933,4	1,6	931,8	0,0

Előirányzat-módosítások levezetése kedvezményezettenként

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2019. évi LXXI. törvény szerinti előirányzat	616,2	0,0	616,2
Módosítások kedvezményezettenként			
– saját intézménynek			
= működésre, ebből:			
átcsoportosítással adott/kapott forrással	315,6		315,6
= tovább finanszírozásra			
előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	1,6	1,6	
2020. évi módosított előirányzat	933,4	1,6	931,8

Előirányzatok teljesítésének levezetése kedvezményezettenként

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Kiadásból	
		Működésre	Meghatározott feladatra
Kedvezményezettek köre és száma			
– egyéb (EU)	933,1	933,1	
Összes kifizetés	933,1	933,1	

8/2/46. Egyéb honvédelmi működési kiadások

A feladatra jóváhagyott eredeti előirányzat 20.090,9 M Ft, ebből 17.147,3 M Ft személyi juttatás, 2.943,6 M Ft munkaadókat terhelő járulékok, és szociális hozzájárulási adó kiemelt előirányzaton került jóváhagyásra. A Pénzügyminisztérium előirányzat átcsoportosítási engedélye alapján 15.642,9 M Ft összegű előirányzat 2020. január hónapban a 2/0 Magyar Honvédség költségvetési címre átcsoportosításra került a személyi juttatások 2019. évi szintű folyósításának, az egészségügyi bérfeljesztés, valamint a honvédelmi alkalmazotti állomány illetményfejlesztésének forrásbiztosítása érdekében. További 4.448,0 M Ft összegű előirányzat a honvédek illetményéről és illetményjellegű juttatásairól szóló 7/2015. (VI. 22.) HM rendelet módosításáról szóló 1/2020. (I. 17.) HM rendelet alapján 2020. január 1-jétől a katona állomány részére járó kiegészítő juttatás fedezetének biztosítása érdekében került átcsoportosításra a 2/0 Magyar Honvédség költségvetési címre.

Előirányzatok teljesítésének levezetése

Megnevezés	2019. évi tény	2020. évi eredeti előirányzat	2020. évi törvényi módosított előirányzat	2020. évi módosított előirányzat	2020. évi tény	5/1.	5/4.
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
	millió forintban, egy tizedessel					% -ban	
Kiadás	0	20 090,9	20 090,9	0	0	-	-
Támogatás	0	20 090,9	20 090,9	0	0	-	-

Előirányzat-módosítások levezetése

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás	Kiadásból személyi juttatás
2019. évi LXXI. törvény szerinti előirányzat	20 090,9		20 090,9	17 147,3
Módosítások jogcímenként				
– Előirányzat-átcsoportosítás az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 33. § (3) bekezdés a) pont alapján.	-20 090,9		-20 090,9	-17 147,3
2020. évi módosított előirányzat	0,0	0,0	0,0	0,0

Összefoglalva: a fejezet 2020. évi kiemelt feladataként jelent meg a rendelkezésre álló, tovább bővülő források hatékony felhasználása, a személyi járandóságok teljes körű biztosítása, ütemezett fejlesztése, az MH működőképességének fenntartása, professzionális jellegének erősítése, továbbá a honvédelmi és haderőfejlesztési források adta modernizációs lehetőségek kihasználása.

A Zrínyi HHP keretén belül folytatódott az MH fejlesztésének az elmúlt 25 év legnagyobb és legátfogóbb honvédelmi programja. A honvédelmi tárca által a Zrínyi HHP keretében megkezdett merev- és forgószárnyas légi képességének bővítése, a gépesített lövész képesség erősítése, a légvédelmi képesség komplexebbé tétele, a harcokcsi és tűztámogató képesség fejlesztése, illetve a hazai hadiipar termékeként a többfunkciós buszok, illetve kézifegyverek beszerzése és gyártása az elvárt ütemben folytatódott.

Az MH tevékenyen részt vett a kiemelt nemzetközi gyakorlatok sikeres végrehajtásában, a nemzetközi és NATO vállalatokhoz kapcsolódóan szükséges források biztosításában. Meghatározó szerepet töltött be a nemzetközi terrorizmus elleni szerepvállalásban, a tömeges bevándorlás kezelésével összefüggő határvédelem részeként az ideiglenes biztonsági határzár fenntartásában, őrzésvédelmében. Kiemelkedő szerepet vállalt a COVID-19 világjárvány elleni védekezésben, valamint annak Magyarország lakosságára gyakorolt negatív hatásának enyhítésében a Speciális Önkéntes Tartalékos rendszer életre hívásával.

A tárca tevékenységeinek sorában továbbra is hangsúlyos szerepet kapott a különböző civil szervezetek támogatása, pályázati támogatása, valamint azzal a kitűzött céllal, hogy - a honvédelmi alaprendeltetésű feladatok megvalósítása mellett – továbbra is elősegítse, előmozdítsa a hagyományőrzés, a sport és a kultúra értékeinek érvényesülését a tárcán belül. A közalapítványokon keresztül a tárca a társadalmi szolidaritás keretében részt vett a rászoruló személyi állománya és szociális gondoskodási körébe tartozók segélyezésében, illetve a hadigondozott jogosultak ellátásához kapcsolódó különböző juttatások pénzügyi kereteinek jogszabályi biztosításában.

A honvédelmi programok tekintetében továbbra is kiemelten fontos célként került meghatározásra a haderő vonzerejének növelése, a személyi állomány megtartása, valamint az önkéntességen alapuló tartalékos rendszer korszerűsítése. A honvédelem és a társadalom kapcsolatának fejlesztésével összefüggésben az alapvető fejlesztési irányok a hazafias nevelés, a katonahősökre történő méltó emlékezés, illetve a honvédség népszerűsítése terén mutatkoztak meg.

