

XV. Pénzügyminisztérium

Varga Mihály
pénzügyminiszter



Fejezeti indokolás

I. A célok meghatározása, felsorolása

A XV. Pénzügyminisztérium (a továbbiakban: PM) fejezet 2020. évi költségvetése a Kormányprogramban megfogalmazott célokkal összhangban került kialakításra.

A PM főbb felelősségi területei az alábbiak:

- államháztartás, költségvetés,
- foglalkoztatáspolitikai,
- adópolitika,
- pénzügypolitika,
- gazdaságpolitika,
- európai uniós forrásokkal kapcsolatos szakágazati feladatok.

I.1. Államháztartás, költségvetés

Az államháztartás fő feladatai: az erőforrások begyűjtése, elosztása, a gazdasági egyensúly megőrzése, önfenntartás és e feladatok ellátásához szükséges jogi keret kialakítása.

Az ágazat alapvető célja az államháztartás működésével kapcsolatos kormányzati politikaérvényesítése. A költségvetési politika legfontosabb feladata, hogy a pénzügyi egyensúly megteremtésével elősegítse a gazdasági növekedést és a magyar állam versenyképességének javítását. A kormányzati gazdaságpolitika kiemelt jelentőséget tulajdonít az államadósság csökkentésének.

I.2. Foglalkoztatáspolitikai

A Kormány elsődleges foglalkoztatáspolitikai célja továbbra is az, hogy a versenyszférában minél több munkahely jöjjön létre és minél több munkavállaló számára tudjanak munkalehetőséget biztosítani. Ez magában foglalja a vállalkozások – kiemelten a kis- és középvállalkozások (a továbbiakban: KKV-k) – versenyképességének fejlesztését, új munkahelyek teremtését, a munkaerő versenyképességének fejlesztését, az innovációs képesség növelését, valamint az ipari és szolgáltató szektor fókuszált fejlesztését. A Kormány hangsúlyt fektet a hátrányos helyzetű térségekben a munkahelyteremtés és megőrzés támogatására, a vállalkozások által megvalósítandó beruházások ösztönzésére. Az intézkedéseknek köszönhetően erősödik a helyi gazdaság, nő a KKV-k gazdaságban betöltött szerepe és mérséklődhetnek a foglalkoztatás területi különbségei.

Mindezek mellett további cél a közfoglalkoztatottak elsődleges munkaerőpiaci elhelyezkedésének ösztönzése. A magyar gazdaság helyzetének erősödésével a Kormány lehetőséget teremt a közfoglalkoztatottak piaci alapú munkavállalására, mely a Nemzeti Foglalkoztatási Alap (a továbbiakban: NFA) forrásainak felhasználásával kerül biztosításra.

Kiemelt cél a munkaerő mobilitásának fokozása, a munkavállalók tartós elhelyezésére szolgáló szálláshelyek építésének támogatásával.

A versenyszférába átvezető foglalkoztatást elősegítő támogatások meghatározó része az európai uniós források – az Európai Szociális Alapból finanszírozott, a PM szakmai irányításával megvalósuló Gazdaságfejlesztési és Innovációs Operatív Program (a továbbiakban: GINOP) és Versenyképes Közép-Magyarország Operatív Program (a továbbiakban: VEKOP) – terhére valósul meg. Az intézkedések elsősorban az álláskereső foglalkoztathatóságának fejlesztését, a munkavállalók és munkáltatók

alkalmazkodóképességének javítását, valamint az aktív korú népesség munkaerőpiaci kompetenciáinak erősítését célozzák. Kiemelt feladat a fiatalok (25 év alattiak) foglalkoztatásának ösztönzése, munkaerőpiaci integrációjuk hatékony segítése az Ifjúsági Garancia intézkedéscsomag előfinanszírozásával, valamint a csoportos létszámleépítéssel érintett munkavállalók, illetve a strukturális vagy technológiai változásokkal érintett munkaadóknál foglalkoztatott munkavállalók számára történő segítségnyújtás a munkaviszony megszűnését megelőzően, az újbóli elhelyezkedés segítése vagy a munkanélkülivé válás megelőzése érdekében. A munkaerőpiaci programok esetében alkalmazott NFA-n keresztüli előfinanszírozási rendszert a megfelelő tervezhetőség és a rendelkezésre álló európai uniós források ütemes és teljes körű felhasználása érdekében továbbra is működtetni szükséges.

I.3. Adópolitika

A korábbi évek során kialakításra került a családokat, a munkavállalást, valamint a leghátrányosabb munkaerőpiaci helyzetben lévőket támogató adórendszer. Jelentősen csökkentek az élmunka terhei és a vállalkozások adóterhei is mérséklődtek, a feketegazdaság visszaszorítása érdekében tett intézkedések hatására pedig javult az adóbeszedés hatékonysága, és a fogyasztási-forgalmi adókból származó bevételek is növekedtek. Az adópolitika fókusza a következő években is a munkát terhelő adók és a vállalkozások adóterheinek csökkentése, illetve az adórendszer foglalkoztatás, vállalkozás és családbarát jellegének erősítése.

A tervezett adóintézkedések között továbbra is kiemelt szerepet kap a családok támogatása, a gyermekvállalás ösztönzése. A Családvédelmi Akcióterv keretein belül a nagycsaládosok számára minden korábbinál kedvezőbb intézkedés került kidolgozásra. 2020. január 1-jétől az életük során legalább négy gyermeket nevelő nők mentesülnek a személyi jövedelemadó megfizetése alól.

Az adóeljáráásban továbbra is cél az adminisztrációs terhek csökkentése, az adómorál javítása, az adózók és az adóhatóság kapcsolatrendszerének javítása, illetve az együttműködés és az önkéntes jogkövetés további ösztönzése.

I.4. Pénzügypolitika

A pénzügypolitika területén a pénzügyi közvetítőrendszer biztonságosabb és hatékonyabb működésének biztosítása továbbra is cél. Pozitív hatást gyakorol a hitelintézetek jövedelmezőségére és jövőbeli kilátásaira, hogy a hitelezési fordulat megtörtént, sőt a kormányzat demográfiai intézkedései pótlólagos hitelkeresletet is generálnak. Összességében elmondható, hogy a Kormány és a bankrendszer közötti viszony konszolidálódott és a kapcsolat várhatóan tartósan kedvező marad.

Magyarország pénzügyi megítélésének további javítása kiemelt prioritás. Ehhez az adósságkezelés is érdemben hozzájárul, amely az elmúlt évekhez hasonlóan 2020. évben is nagy hangsúlyt fektet az adósságfinanszírozás belföldi lábának erősítésére és a devizaarány folytatódó csökkenésére, amelyet a kormányzat lakossági szerepvállalás növelését célzó programja és az új 5 éves futamidejű lakossági kötvény is támogat. A kedvező folyamatokat – kiemelten a külső kitétség érdemi mérséklődését és a dinamikus gazdasági növekedést – a piaci szereplők és a hitelminősítők is elismerik.

Az Otthonteremtési program keretében egy új, hatékonyabb lakástámogatási rendszer került kialakításra, amely az elmúlt években komoly sikert ért el. Annak érdekében, hogy a program a demográfiai célkitűzéseket még erőteljesebben tudja támogatni, a családi otthonteremtési kedvezmény támogatási rendszere kiterjesztésre került. A legalább két gyermeket nevelő vagy

vállaló családok használt lakás vásárlására is igénybe vehetik a fix 3%-os kamatozású lakáskölcsönt, továbbá a kistelepülésen élők helyzetének javítása céljából a preferált kistelepüléseken a Családi Otthontermelési Kedvezmény – az új lakásra irányadó magasabb összegekkel – használt lakásvásárlással egybekötött korszerűsítésre, illetve fele összegben, meglévő lakás korszerűsítésére is felhasználható.

A pénzmossa és terrorizmus finanszírozása elleni fellépés eredményesebbé tétele érdekében folytatódik a jelenlegi rendszer és szakpolitika további korszerűsítése és gyakorlati hatékonyságának erősítése, a végrehajtás további javítása – összhangban a hazai kockázatelemzés eredményeivel és a legújabb nemzetközi jogszabályokkal és sztenderdekkel – a jogalkotás, az intézményrendszer fejlesztése és az erőforrások célirányos felhasználása révén.

A Kormány a 2017. évben elfogadta a lakosság pénzügyi tudatosságának fejlesztését célzó hétéves stratégiát, amelynek megvalósítása – az eddigi intézkedések értékelése és a következő kétéves cselekvési terv prioritásainak meghatározása alapján – 2020. évben folytatódik.

I.5. Gazdaságpolitika

A kiemelt vállalati kapcsolatok kiépítésének és folyamatos fenntartásának célja a magyar gazdasági életben kiemelt jelentőséggel bíró hazai vállalatok érdekeinek, illetve a fejlődésük útjában álló akadályoknak a beazonosítása, kormányzati szinten történő megjelenítése és összehangolása a kormányzati stratégiákkal és programokkal annak érdekében, hogy gazdasági helyzetük megerősödjön, javuljon foglalkoztatási, innovációs és versenyképességük, amelyek tovagyűrűzve pozitív hatást fejthetnek ki a magyar gazdaság egészére.

További célkitűzés a magyar gazdasági életben jelentős szerepet betöltő vagy erre alkalmassá váló, növekedési és külpiaci terjeszkedési potenciállal rendelkező, a Kormány foglalkoztatási és bérfelzárkóztatási célkitűzésének megvalósításához hozzájárulni képes, tőkehiányos hazai nagyvállalkozásoknak, illetve a tervezett beruházás hatására a nagyvállalati méretkategóriát elérő KKV-k beruházásainak a támogatása, amelyek hozzájárulnak a magyar gazdaság modernizációjához, teljesítményének növekedéséhez és ezen keresztül az államháztartási bevételek növeléséhez.

I.6. Európai uniós forrásokkal kapcsolatos szakágazati feladatok

A 2014-2020 közötti időszakban Magyarország rendelkezésére álló európai uniós fejlesztési források 60%-a a gazdaság fejlesztésére irányul, a rendelkezésre álló források meghatározó részét a PM irányítási felelősségébe tartozó programok teszik ki. E programok végrehajtásával a PM elsősorban a hazai vállalkozások versenyképességét kívánja támogatni, és ezáltal hosszabb távon is biztosítja a dinamikus, kiegyensúlyozott gazdasági növekedés feltételeit. A magyar gazdaság versenyképességének javítása – az európai uniós források felhasználása mellett – a szélesebb gazdaságpolitika számára is kiemelt célkitűzés, amelyhez a – működését 2017 tavaszán megkezdő – Nemzeti Versenyképességi Tanács is aktívan hozzájárul.

A gazdaságfejlesztés elsődlegességét jelzi, hogy forrásallokációját tekintve a GINOP a jelenlegi európai uniós fejlesztési időszak legjelentősebb hazai operatív programja. A program fő célkitűzése a hazai termelőszektor versenyképességének javítása és ennek jegyében az újraparosodás előmozdítása, a KKV-k hazai és nemzetközi termelési és innovációs hálózatokba történő integrációja, termelékenységük, erőforrás-hatékonyságuk és exportpotenciáljuk javítása, az infokommunikációs szektor, a kulturális és természeti örökség turisztikai hasznosítása és a munkaerőpiac versenyképességének javítása. A GINOP céljait

nem csupán hagyományos, vissza nem térítendő támogatásokkal, hanem jelentős arányban visszatérítendő források (pénzügyi eszközök) segítségével kívánja elérni.

A Terület- és Településfejlesztési Operatív Program (a továbbiakban: TOP) fejlesztései elsősorban a vidéki Magyarország helyi gazdaságfejlesztését és a foglalkoztatást szolgálják. A TOP fejlesztési célja a helyi erőforrásokra épülő gazdasági növekedés és foglalkoztatásbővítés ösztönzése, a fenntartható és vonzó városi településszerkezet kialakítása, a helyi közszolgáltatások és intézmények fejlesztése, valamint a kulturális és közösségi élet újjáépítése, a foglalkoztatás-ösztönzés által a helyi közösségek megerősítése és öngondoskodó képességük javítása.

A VEKOP biztosítja a keretet a Közép-magyarországi régió további fejlődéséhez, gazdasági versenyképességének növekedéséhez, illetve a régió belüli fejlettségbeli különbségek csökkentéséhez. A VEKOP forrásait egészíti ki a kifejezetten a Pest megyei vállalkozások és önkormányzatok fejlesztéseit hazai forrásból finanszírozó célzott támogatási program, amelynek végrehajtása 2016. év végén kezdődött.

A Magyarország részvételével működő európai uniós transznacionális és interregionális területi együttműködési programok fontos szerepet játszanak a térségek kiegyensúlyozott fejlődésében és a területi kohézió megteremtésében. E programok célja olyan tevékenységek támogatása, melyeket hatékonyan csak több ország együttműködésével, az érintett területek közös erőfeszítése, fellépése és tapasztalatcseréje révén lehet végrehajtani.

II. A célok megvalósításához rendelkezésre álló erőforrások 2020-ban

millió forintban, egy tizedessel

XV. Pénzügyminisztérium fejezet	Kiadás	Bevétel	Támogatás	Átlagos statisztikai állományi létszám (fő)
Intézmények	323 009,6	29 522,9	293 486,7	29 080
Fejezeti kezelésű előirányzatok	79 366,4	28 345,1	51 021,3	-
Központi kezelésű előirányzatok	175 178,9	-	-	-

III. A célok elérésének módja a felügyelt ágazatokban

III.1. Intézményekkel történő feladatellátás

01. cím Pénzügyminisztérium igazgatása

A PM igazgatása 2020. évi tervezett támogatási előirányzata 17 222,1 millió forint, bevételi előirányzata 1 105,0 millió forint, azaz összesen 18 327,1 millió forint kiadási előirányzattal gazdálkodhat. A kormányzati igazgatásról szóló 2018. évi CXXV. törvény (a továbbiakban: Kit.) által rögzített álláshely keretek bevezetésével, illetve a lentiekben részletezett feladatváltozással összefüggésben a PM igazgatása 2020. évre tervezett létszáma 1 609 fő, melyből 1 590 alaplétszámba tartozó álláshely, illetve 19 – eredeti költségvetéséből finanszírozott – központosított álláshely.

A PM a feladatait a Kormány tagjainak feladat- és hatásköréről szóló 94/2018. (V. 22.) Korm. rendelet (a továbbiakban: 94/2018. (V. 22.) Korm. rendelet), a szervezeti és működési szabályzata, illetve az alapító okirata szerint látja el.

A fentiek szerint a pénzügyminiszter a Kormány

- adópolitikáért,
 - államháztartásért,
 - egészségbiztosítási járulékfizetés szabályozásáért,
 - foglalkoztatáspolitikáért,
 - gazdaságpolitikáért,
 - gazdaságpolitika makrogazdasági szabályozásáért,
 - lakásgazdálkodásért és lakáspolitikáért,
 - nemzetközi pénzügyi kapcsolatokért,
 - nyugdíjjárulék- és nyugdíjbiztosítási járulék-fizetés szabályozásáért,
 - pénz-, tőke- és biztosítási piac szabályozásáért,
 - számviteli szabályozásért,
 - társadalmi párbeszédért,
 - területfejlesztés stratégiai tervezéséért
- felelős tagja.

A PM igazgatása 2020. évi költségvetési előirányzatai e feladatok végrehajtásának pénzügyi háttérét biztosítják.

2020. évi változások

Az előirányzatok tervezése a költséghatékonysági szempontok és az erőforrásokkal való hatékony gazdálkodás figyelembevételével történt.

A 2020. évre vonatkozó költségvetési tervezést befolyásoló tényezők:

- A 94/2018. (V. 22.) Korm. rendelet 144. § 6. pontja szerint a szerencsejáték-szervezés állami felügyeletéhez kapcsolódó feladat- és hatáskör a PM-től a Miniszterelnöki Kormányirodához (a továbbiakban: MKI) került. A jogutódlással összefüggésben átkerült feladatok ellátása érdekében megkötésre került a fejezetek közötti költségvetési megállapodás, mellyel összefüggésben a PM igazgatása kiadási és támogatási előirányzata 8,9 millió forinttal került lecsökkentésre.
- A Kiállítások Nemzetközi Irodája (a továbbiakban: BIE) nemzetközi szervezethez kapcsolódó utazási költségek forrása – 0,9 millió forint – átadásra került a turizmusért és a világkiállításokon való magyar részvételért felelős Miniszterelnöki Kabinetiroda (a továbbiakban: MK) részére.

- A PM iratanyagának hosszú távú megőrzésével és digitalizálásával kapcsolatos kiadások fedezete a Belügyminisztérium (a továbbiakban: BM) részére átrendezésre került 56,6 millió forint összegben.
- A fejlesztéspolitikai intézményrendszer Európai Unió felé el nem számolható költségeinek új típusú finanszírozásával összefüggésben az Uniós fejlesztések fejezet helyett 2020. évben a PM igazgatásánál került megtervezésre a GINOP, a VEKOP, valamint a TOP irányító hatósági feladatokat finanszírozó költségvetési támogatás. Mivel korábban bevétellel került biztosításra a feladatellátás fedezete, ezért a PM igazgatása bevételi előirányzata 6 466,3 millió forinttal lecsökkentésre, ezzel egyidejűleg a támogatási előirányzata 5 945,7 millió forint összeggel megemelésre került.
- A Duna Transznacionális Program Irányító Hatósága (a továbbiakban: Duna IH) költségeivel összefüggésben az előző években összesen 390,3 millió forint került beépítésre a PM igazgatása költségvetésébe, mely kivezetésre került. A Duna IH 2020. évi költségeire 391,0 millió forint került figyelembevételre a tervezés során.
- Fejezeten belül, fejezeti kezelésű előirányzat terhére került biztosításra a PM fejezettől elkerült fejezeti kezelésű előirányzat devizás utalásai után érvényesített pénzügyi tranzakciós illeték elvonás visszapótlása (197,3 millió forint), valamint a tanácsadói szerződés fedezete (707,8 millió forint).
- A PM és a Nemzeti Adó- és Vámhivatal (a továbbiakban: NAV) közötti megállapodás alapján a NAV irányításával kapcsolatos feladatok ellátásával összefüggésben került biztosításra fejezeten belül 4,6 millió forint a PM igazgatása részére.
- A dologi kiadások és a beruházások vonatkozásában 136,6 millió forint összegű korrekció került érvényesítésre.
- A szociális hozzájárulási adó tervezett módosítása miatt 79,5 millió forinttal került csökkentésre a támogatási előirányzat.
- 2020. január 1-jétől kikerülnek a pénzügyi tranzakciós illetékről szóló 2012. évi CXVI. törvény (a továbbiakban: Pti.) tárgyi hatálya alól a kincstári kör részére vezetett számlákon megvalósuló fizetési műveletek, ezzel összefüggésben pénzügyi tranzakciós illetékkel a PM igazgatása támogatási keretszáma 420,7 millió forinttal lecsökkentésre került.
- A Kormányzati Rejtjelzett Gerinchálózat létrehozásáról szóló 2128/2017. (XII. 29.) Korm. határozat (a továbbiakban: 2128/2017. (XII. 29.) Korm. határozat) alapján 2019. évre vonatkozóan a Kormányzati Rejtjelzett Gerinchálózat létrehozásával összefüggő kiadások fedezetére egyszeri jelleggel biztosított összeggel – 10,0 millió forinttal – lecsökkentésre került a 2020. évi költségvetési előirányzat.
- A Kit. hatálybalépésével kapcsolatos többletkiadások fedezete érdekében 2 759,1 millió forint került biztosításra a PM igazgatása költségvetése részére.

millió forintban, egy tizedessel

01. cím Pénzügyminisztérium igazgatása	Kiadás	Bevétel	Támogatás	Átlagos statisztikai állományi létszám (fő)
2019. évi törvényi előirányzat	15 891,4	7 570,6	8 320,8	1 609
<i>Változások jogcímenként:</i>				
<i>Előirányzat-átcsoportosítások</i>				
MKI fejezet részére, megállapodás alapján	-8,9	0,0	-8,9	0
MK fejezet részére, megállapodás alapján	-0,9	0,0	-0,9	0
BM fejezet részére, megállapodás alapján	-56,6	0,0	-56,6	0
Uniós fejlesztések fejezet helyett IH kiadásainak intézményi előirányzaton történő tervezése	5 945,7	0,0	5 945,7	0
Fejezeten belüli átrendezés fejezeti kezelésű előirányzat terhére	905,1	0,0	905,1	0
NAV terhére, megállapodás alapján	4,6	0,0	4,6	0
<i>Egyszeri feladatok kivezetése miatt korrekció, illetve egyéb csökkenés</i>				
Dologi és beruházási kiadások korrekciója	-136,6	0,0	-136,6	0
Szociális hozzájárulási adó csökkenése	-79,5	0,0	-79,5	0
Pénzügyi tranzakciós illeték miatti csökkentés	-420,7	0,0	-420,7	0
2128/2017. (XII. 29.) Korm. határozat alapján beépített összeg kivezetése	-10,0	0,0	-10,0	0
<i>Bevétel korrekció</i>				
KÖFOP bevételek kivezetése	-6 466,3	-6 466,3	0,0	0
Duna IH projekt bevétel korrekció	0,7	0,7	0,0	0
<i>Többlet</i>				
Kormánytisztviselői életpálya bevezetésével összefüggésben	2 759,1	0,0	2 759,1	0
2020. évi javasolt előirányzat	18 327,1	1 105,0	17 222,1	1 609

02. cím Nemzeti Adó- és Vámhivatal

A NAV 2020. évi tervezett költségvetési támogatási előirányzata 192 107,9 millió forint, tervezett bevétele 5 138,7 millió forint, azaz összesen 197 246,6 millió forint kiadási előirányzattal gazdálkodik, létszámkerete 20 394 fő.

A NAV 2020. évi kiemelt célja, hogy a szolgáltató szemlélet erősítésével és a személyre szabott megoldások biztosításával az adóhatóság a magánszemélyek és a vállalatok megbízható, észrevétlen, valamint természetes partnerévé váljon az adó jogszerű befizetésének elősegítése érdekében. Mindehhez olyan kommunikációs és adótudatossági stratégia megalkotása a cél, amelynek középpontjában az adó szerepének korai megértetése, az adózással kapcsolatos társadalmi tudásszint, készség folyamatos fejlesztése, az adózás mikéntjének érthetővé tétele és a szervezet társadalmi elfogadottságának növelése áll.

Kiemelt cél emellett az ügyfélszolgálatok megújítása, az interaktív tájékoztatás, a korszerű online eszközök bevezetése, az önkiszolgáló lehetőségek kialakítása, az egységes ügyfélszolgálati arculat, továbbá az elektronikus ügyintézési és kommunikációs lehetőségek kiterjesztése.

A NAV szolgáltató szemléletének erősítése mellett a hatósági eszközök fejlesztése továbbra is prioritást élvez annak érdekében, hogy az adóelkerülő magatartás felszámolása, ezáltal pedig a gazdaság fehéritése és az állami bevételek folyamatos biztosítása az elvárásoknak megfelelően megvalósuljon.

Az informatika területén legfontosabb a digitalizáció és a rendszerek konszolidációjának, integráltságának megteremtése, mellyel hosszú távon csökkenhetnek a működési költségek. Szorosan kapcsolódik hozzá célként az elektronikus ügyintézés fejlesztése és a NAV belső adminisztrációjának csökkentése, amely alapja a hatékonyan működő, jövőbe mutató szervezet kialakításának. Az elektronikus ügyintézés fejlesztésének részeként kiemelt feladat az eSZJA rendszer továbbfejlesztése, az általános forgalmi adó bevallási kötelezettség teljesítésének, valamint a kisvállalkozások havi adó- és járulék-bevallási kötelezettsége teljesítésének adóhatósági támogatása.

A 2020. évre vonatkozó költségvetési tervezést befolyásoló tényezők:

- A PM és a NAV közötti megállapodás alapján 4,6 millió forint került átrendezésre fejezeteken belül a PM igazgatása részére.
- A szociális hozzájárulási adó csökkenésével összefüggésben 1 739,5 millió forinttal, a tranzakciós illetékkel összefüggésben 324,7 millió forinttal került az intézmény kiadási-támogatási előirányzata lecsökkentésre.
- Az e-számla bevezetésével összefüggésben bázis jelleggel beépített összeg korrekciója (-2 900,0 millió forint), valamint a NAV 2.1 Stratégiai Programjának végrehajtása miatt korábbi években beépített összeg korrekciója (-7 500,0 millió forint) átvezetésre került.
- A Kormányzati Rejtjelzett Gerinchálózat létrehozásával összefüggésben a 2128/2017. (XII. 29.) Korm. határozat alapján egyszeri jellegű feladatra 2019. évben beépített 20,0 millió forint csökkentő tételként figyelembevételre került.
- A minimálbér és garantált bérminimum emelés (7,8 millió forint) hatása beépítésre került.
- Az Elektronikus Közúti Áruforgalom Ellenőrző Rendszer (a továbbiakban: EKÁER) 2018. január 1-jét követő üzemeltetésének, üzemeltetés támogatásának és fejlesztésének beszerzéséhez szükséges források biztosításáról szóló 1957/2017. (XII. 15.) Korm. határozat (a továbbiakban: 1957/2017. (XII. 15.) Korm. határozat) alapján 120,7 millió forinttal került megemelésre az intézmény kiadási-támogatási előirányzata.
- A Kübekháza-Rábé közúti határátkelőhely ideiglenes megnyitása érdekében szükséges fedezet biztosításra került 62,1 millió forint összegben a NAV 2020. évi költségvetésében.

millió forintban, egy tizedessel

02. cím Nemzeti Adó- és Vámhivatal	Kiadás	Bevétel	Támogatás	Átlagos statisztikai állományi létszám (fő)
2019. évi törvényi előirányzat	209 544,8	5 138,7	204 406,1	20 394
<i>Változások jogcímenként:</i>				
<i>Előirányzat-átcsoportosítás</i>				
Fejezetten belüli átrendezés PM igazgatása javára, megállapodás alapján	-4,6	0,0	-4,6	0
<i>Egyszeri feladatok kivezetése miatt korrekció, illetve egyéb csökkenés</i>				
Szociális hozzájárulási adó csökkenése	-1 739,5	0,0	-1 739,5	0
Pénzügyi tranzakciós illeték miatti csökkentés	-324,7	0,0	-324,7	0
2128/2017. (XII. 29.) Korm. határozat alapján beépített összeg kivezetése	-20,0	0,0	-20,0	0
Az e-számla bevezetése miatt beépített összeg korrekciója	-2 900,0	0,0	-2 900,0	0
NAV Stratégiai Programjának végrehajtása miatt beépített összeg korrekciója	-7 500,0	0,0	-7 500,0	0
<i>Többlet</i>				
Minimálbér és garantált bérminimum emelés többlete	7,8	0,0	7,8	0
1957/2017. (XII. 15.) Korm. határozat alapján EKÁER üzemeltetésével és fejlesztésével összefüggésben	120,7	0,0	120,7	0
Határátkelőhely ideiglenes megnyitásával összefüggésben	62,1	0,0	62,1	0
2020. évi javasolt előirányzat	197 246,6	5 138,7	192 107,9	20 394

05. cím Közbeszerzési és Ellátási Főigazgatóság

A Közbeszerzési és Ellátási Főigazgatóság (a továbbiakban: KEF) 2020. évi támogatási előirányzata 34 421,7 millió forint, tervezett bevétele 6 105,4 millió forint, kiadási előirányzata 40 527,1 millió forint, létszámkerete 872 fő.

A KEF központi költségvetési szerv, feladatellátása a Közbeszerzési és Ellátási Főigazgatóságról szóló 250/2014. (X. 2.) Korm. rendelet, valamint az alapító okirata alapján történik. A KEF főbb feladatai a kormányzat központi logisztikai szerveként, illetve központi beszerző szervként:

- a honvédelemért felelős miniszter által vezetett minisztérium, valamint a külpolitikáért felelős miniszter és az európai uniós ügyek koordinációjáért felelős miniszter irányítása alá tartozó külképviseletek kivételével biztosítja a minisztériumok, az MKI, valamint a Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelő működéséhez szükséges munkakörnyezetet, ezzel kapcsolatos szolgáltatásokat nyújt,
- végzi a jogszabályban meghatározott központosított közbeszerzési feladatokat, a központosított közbeszerzési eljárások lebonyolítását, a központosított közbeszerzési rendszer működtetését,
- gondoskodik a Médiaszolgáltatás-támogató és Vagyonkezelő Alap használatában lévő ingatlanok őrzés-védelméről,
- a NAV, a NISZ Nemzeti Infokommunikációs Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság, valamint az Országos Közegészségügyi Intézet által használt ingatlanok vonatkozásában ellátja a szolgáltatási megállapodásban meghatározott létesítményüzemeltetési feladatokat,
- jogszabályban meghatározott egyes állami tulajdonú gazdasági társaságok, valamint a Kormány által alapított, illetve a Kormány vagy a Kormány tagja alapítói joggyakorlása alá tartozó egyes alapítványok és közalapítványok részére belföldi újságok és folyóiratok ellátásáról gondoskodik.

A 2020. évre vonatkozó költségvetési tervezést befolyásoló tényezők:

- Az alábbi fejezetek közötti előirányzat-átcsoportosítások figyelembevételével került megemelésre a KEF kiadási-támogatási előirányzata:
 - = gépjármű-üzemeltetési szolgáltatások ellátásának fedezete érdekében az MKI fejezet terhére 4,2 millió forinttal, az Agrárminisztérium (a továbbiakban: AM) fejezet terhére 75,0 millió forinttal,
 - = az Innovációs és Technológiai Minisztérium (a továbbiakban: ITM) fejezet terhére, a Nemzeti Szakképzési és Felnőttképzési Hivatal vonatkozásában az őrzés-védelmi és recepciós feladatok ellátásának fedezete érdekében 40,6 millió forinttal,
 - = a Miniszterelnökség (a továbbiakban: ME) fejezet terhére a Budapest II. kerület, Horváth utca 12-26. szám alatti ingatlan bérleti és üzemeltetési kiadásai fedezete érdekében 33,3 millió forinttal,
 - = az Igazságügyi Minisztérium (a továbbiakban: IM) fejezet terhére, az IM feladatellátásába tartozó áldozatsegítő központok üzemeltetési kiadásainak fedezete érdekében 25,1 millió forinttal.
- Fejezeten belül, fejezeti kezelésű előirányzat terhére került átrendezésre 850,0 millió forint a KEF magas színvonalú feladatellátása érdekében.
- A szociális hozzájárulási adó változása miatt 53,0 millió forinttal, a Pti. tárgyi körének szűkítése miatt 125,1 millió forinttal csökkent a támogatási előirányzat, míg a minimálbér és garantált bérminimum emelés hatására 0,1 millió forint támogatás került beépítésre.
- Az egyes állami tulajdonú épületek felújításának gyorsításával összefüggő intézkedésekről szóló 1628/2017. (IX. 11.) Korm. határozat (a továbbiakban:

1628/2017. (IX. 11.) Korm. határozat) alapján 2019. évben beépült forrás kivezetésre került 2 070,0 millió forint összegben.

- A költöztetési és szállítási szolgáltatás visszarendezésével összefüggésben a 2020. évi kiemelt kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítás figyelembevételre került.
- A KEF kiadási-támogatási előirányzatában az alábbi többletek kerültek figyelembevételre

kormányhatározatok alapján:

- = az Üldözött Keresztények Megsegítéséért és a Hungary Helps Program megvalósításáért felelős államtitkárság elhelyezése érdekében szükséges intézkedésekről szóló 1532/2018. (X. 25.) Korm. határozat (a továbbiakban: 1532/2018. (X. 25.) Korm. határozat) alapján az államtitkárság elhelyezéséül szolgáló Budapest, I. kerület, Naphegy tér 1. szám alatt található ingatlan éves üzemeltetési kiadásaiával összefüggésben 186,3 millió forint,
- = a Földművelésügyi Minisztérium épületének átfogó rekonstrukcióját megelőző, üzemeltetésbiztonságot érintő intézkedésekről szóló 1925/2017. (XII. 8.) Korm. határozat kapcsán
 - = egyes AM bérlemények bérleti és üzemeltetési költségeinek biztosítására 1 942,4 millió forint,
 - = az ENSZ Élelmezési és Mezőgazdasági Szervezete (a továbbiakban: FAO) Közös Szolgáltató Központjának (a továbbiakban: FAO SSC) elhelyezéséhez szükséges kiadások biztosítására 829,8 millió forint,
 - = a FAO Európai és Közép-Ázsiai Regionális Hivatala és a FAO Közép- és Kelet-Európai Alregionális Hivatala (a továbbiakban: FAO REU) elhelyezéséhez szükséges kiadások biztosítására 465,6 millió forint,
- = az ME által használt ingatlan fenntartási és üzemeltetési kiadásaira 108,7 millió forint.

egyéb többletként:

- = a nemzetközi szervezetek (UNHCR, WHO, IFRC, ILO) elhelyezésével kapcsolatos kiadások finanszírozására 534,6 millió forint,
- = a Nemzetközi Beruházási Bank magyarországi székhelyének bérleti díjára 115,0 millió forint,
- = a Mádl Ferenc Összehasonlító Jogi Intézet éves üzemeltetési kiadásaiával összefüggésben 80,9 millió forint,
- = az MTVA őrzés-védelmi feladatainak ellátására 1 877,5 millió forint,
- = a KEF által vagyonnekelt ingatlanok tekintetében
 - = az őrzés-védelmi feladatok hatósági óradíjának változásával összefüggésben 253,0 millió forint,
 - = a takarítási szolgáltatások minimálbér emelkedés miatti szolgáltatási díjának növekedése miatt 146,1 millió forint.

millió forintban, egy tizedessel

05. cím Közbeszerzési és Ellátási Főigazgatóság	Kiadás	Bevétel	Támogatás	Átlagos statisztikai állományi létszám (fő)
2019. évi törvényi előirányzat	35 207,0	6 105,4	29 101,6	852
<i>Változások jogcímenként:</i>				
<i>Előirányzat-átcsoportosítás</i>				
MKI fejezet terhére	4,2	0,0	4,2	0
AM fejezet terhére	75,0	0,0	75,0	0

ITM fejezet terhére	40,6	0,0	40,6	0
ME fejezet terhére	33,3	0,0	33,3	0
IM fejezet terhére	25,1	0,0	25,1	0
Fejezeten belüli átrendezés fejezeti kezelésű előirányzat terhére	850,0	0,0	850,0	0
<i>Egyszeri feladatok kivezetése miatt korrekció, illetve egyéb csökkenés</i>				
Szociális hozzájárulási adó csökkenése	-53,0	0,0	-53,0	0
Pénzügyi tranzakciós illeték miatti csökkentés	-125,1	0,0	-125,1	0
1628/2017. (IX. 11.) Korm. határozat alapján beépített összeg kivezetése	-2 070,0		-2 070,0	0
Belső átcsoportosítás kiemelt előirányzatok között	0,0	0,0	0,0	20
<i>Többlet</i>				
Minimálbér és garantált bérminimum emelés többlete	0,1	0,0	0,1	0
1532/2018. (X. 25.) Korm. határozat alapján	186,3	0,0	186,3	0
1925/2017. (XII. 8.) Korm. határozathoz kapcsolódóan AM elhelyezésével összefüggésben	1 942,4	0,0	1 942,4	0
FAO SSC és FAO REU elhelyezésével összefüggésben	1 295,4	0,0	1 295,4	0
ME elhelyezésével összefüggésben	108,7	0,0	108,7	0
Nemzetközi szervezetek elhelyezésével összefüggésben	534,6	0,0	534,6	0
Nemzetközi Beruházási Bank magyarországi székhelyével összefüggésben	115,0	0,0	115,0	0
Mádl Ferenc Összehasonlító Jogi Intézet üzemeltetési kiadásokra	80,9	0,0	80,9	0
MTVA őrzés-védelmi feladatokra	1 877,5	0,0	1 877,5	0
Őrzés-védelmi feladatok hatósági óradíjának változásával összefüggésben	253,0	0,0	253,0	0
Takarítási szolgáltatások fedezetére	146,1	0,0	146,1	0
2020. évi javasolt előirányzat	40 527,1	6 105,4	34 421,7	872

08. cím Magyar Államkincstár

A Magyar Államkincstár (a továbbiakban: Kincstár) 2020. évi tervezett költségvetési támogatási előirányzata 49 040,2 millió forint, tervezett bevétele 14 600,3 millió forint, azaz összesen 63 640,5 millió forint kiadási előirányzattal gazdálkodik. A Kit. által rögzített álláshely keretek bevezetésével, illetve a lentiekben részletezett feladatváltozással összefüggésben a Kincstár 2020. évre tervezett létszáma 6 032 fő, melyből 5 218 alaplétszámba tartozó álláshely, illetve 814 központosított álláshely.

A Kincstár alapvető feladatait az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény, a Magyar Államkincstárról szóló 310/2017. (X. 31.) Korm. rendelet, illetve az alapító okirata határozza meg.

A Kincstár a központi költségvetés pénzügyi végrehajtásának fontos szereplője, melynek működése a közpénzek hatékony, takarékos, átlátható és ellenőrzött felhasználását szolgálja.

A Kincstár tevékenységének jelentős részét teszi ki az államháztartás információs rendszerének, az állam pénzforgalmának, az agrár- és vidékfejlesztési támogatásokhoz kapcsolódó kifizető ügynökségi, a pénzbeli és egyéb ellátásokhoz kapcsolódó feladatoknak, valamint a központosított illetmény-számfejtési rendszernek a működtetése. A feladatellátás hosszú távú, stabil működtetéséhez elengedhetetlen és így a 2020. év során – több évre kiterjedő koncepció részeként – kiemelt szerepet kap a Kincstár rendszereihez kapcsolódó informatikai hardver- és szoftverkörnyezet megújítása és konszolidációja.

A 2020. évre vonatkozó költségvetési tervezést befolyásoló tényezők:

- Az alábbi fejezetek közötti előirányzat-átcsoportosítások figyelembevételével került módosításra a Kincstár kiadási-támogatási előirányzata:
 - = A Kincstár iratanyagainak hosszú távú megőrzésével és digitalizálásával kapcsolatos kiadások fedezete a BM részére 57,7 millió forint összegben átrendezésre került.
 - = A Kincstár kiadási-támogatási előirányzata az ME fejezet, Fővárosi, megyei kormányhivatalok és járási kormányhivatalok cím terhére került megemelésre az alábbi feladatokkal összefüggésben:
 - = egyes egészségbiztosítási folyósítási feladatok ellátásának fedezete érdekében 150,9 millió forinttal,
 - = a családtámogatási és egyéb szociális támogatásokkal kapcsolatos országos telefonos ügyfélszolgálati feladatok fedezete érdekében 148,1 millió forinttal.
 - = Az Emberi Erőforrások Minisztériuma (a továbbiakban: EMMI) fejezeti kezelésű előirányzatai terhére került átrendezésre
 - = a Fiatalok első sikeres nyelvvizsgájának támogatása fejezeti kezelésű előirányzat kezelésével kapcsolatban 190,0 millió forint,
 - = a Fiatalok vezetői engedélyének megszerzésével összefüggő hozzájárulás fejezeti kezelésű előirányzat kezelésével kapcsolatban 137,3 millió forint.
 - = A fejlesztéspolitikai intézményrendszer új típusú finanszírozásával összefüggésben az Uniós fejlesztések fejezet helyett 2020. évben a Kincstárnál került megtervezésre az igazoló hatósági, valamint a delegált közreműködő szervezeti (TOP, VEKOP, regionális fejlesztési operatív programok) feladatokat finanszírozó költségvetési támogatás. Mivel korábban bevétellel került biztosításra a feladatellátás fedezete, ezért a Kincstár bevételi előirányzata 2 940,3 millió forinttal lecsökkentésre, ezzel egyidejűleg a támogatási előirányzata 3 299,8 millió forint összeggel megemelésre került.
 - = Fejezeten belül, fejezeti kezelésű előirányzat (Árfolyamkockázat és egyéb, EU által nem térített kiadások) helyett a Kincstár költségvetésébe került tervezésre 10,0 millió forint, az Európai Mezőgazdasági Vidékfejlesztési Alapból és az

Európai Mezőgazdasági Garancia Alapból nyújtott támogatásokhoz kapcsolódó behajtások, jogszabály alapján járó kifizetések fedezeteként, az adminisztratív terhek csökkentése érdekében.

- Csökkentő tételként került figyelembevételre a szociális hozzájárulási adó változása (-370,4 millió forint), a Kincstár saját utalásai után bázisban lévő tranzakciós illetékre tervezett támogatás kivezetése (-174,7 millió forint), valamint a dologi kiadások és beruházások előirányzatán érvényesített korrekció (-766,3 millió forint).
- A Pti. alapján a Kincstár jogosult megterhelni a tranzakciós illetékfizetési kötelezettség összegével az általa vezetett fizetési számlákat. Ezzel összefüggésben a Kincstár 2019. évi bázis előirányzatában 13 000,0 millió forint összeggel került tervezésre a prognosztizált tranzakciós illetékbevételek éves összege. Mivel 2020. január 1-jétől kikerülnek a Pti. tárgyi hatálya alól a kincstári kör részére vezetett számlákon megvalósuló fizetési műveletek, ezért csak a kincstári körbe nem tartozó kincstári ügyfelek tranzakciói után felszámított illeték vonatkozásában kerül kiadás és bevétel tervezésre 239,8 millió forint összegben 2020. évre vonatkozóan. A különbözettel – 12 760,2 millió forinttal – lecsökkentésre került a Kincstár 2020. évi bevételi előirányzata. A Pti. tárgyi körének szűkítésével összefüggésben – a saját utalások utáni tranzakciós illeték kiadások csökkentésével együtt – a Kincstár 2020. évi kiadási előirányzata összesen 12 934,9 millió forinttal került csökkentésre.
- Az állampapír értékesítés bővülésével kapcsolatban befolyó 2020. évi jutalékbevételek többlete – 4 119,1 millió forint – nyújt fedezetet az értékesítés felfuttatásával, valamint az ehhez szükséges informatikai fejlesztések megvalósításával kapcsolatban felmerülő kiadásokra.
- A Kit. hatálybalépésével kapcsolatos többletkiadások fedezete érdekében 7 968,4 millió forint került biztosításra a Kincstár költségvetése részére.

millió forintban, egy tizedessel

08. cím Magyar Államkincstár	Kiadás	Bevétel	Támogatás	Átlagos statisztikai állományi létszám (fő)
2019. évi törvényi előirányzat	64 686,5	26 181,7	38 504,8	6 000
<i>Változások jogcímenként:</i>				
<i>Előirányzat-átcsoportosítás</i>				
BM fejezet részére	-57,7	0,0	-57,7	0
EMMI fejezet terhére	327,3	0,0	327,3	0
ME fejezet (kormányhivatalok) terhére	299,0	0,0	299,0	32
Uniós fejlesztések fejezet helyett IH kiadásainak intézményi előirányzat történeti tervezése	3 299,8	0,0	3 299,8	0
Fejezeten belüli átrendezés fejezeti kezelésű előirányzat terhére	10,0	0,0	10,0	0
<i>Egyszeri feladatok kivezetése miatt korrekció, illetve egyéb csökkenés</i>				
Dologi és beruházási kiadások korrekciója	-766,3	0,0	-766,3	0

Szociális hozzájárulási adó csökkenése	-370,4	0,0	-370,4	0
Pénzügyi tranzakciós illeték miatti csökkentés	-174,7	0,0	-174,7	0
Bevétel korrekció				
Pénzügyi tranzakciós illeték miatti bevétel korrekció	-12 760,2	-12 760,2	0,0	0
KÖFOP bevételek korrekciója	-2 940,3	-2 940,3	0,0	0
Állampapír értékesítés bővített működtetése miatt	4 119,1	4 119,1	0,0	0
<i>Többlet</i>				
Kormánytisztviselői életpálya bevezetésével összefüggésben	7 968,4	0,0	7 968,4	0
2020. évi javasolt előirányzat	63 640,5	14 600,3	49 040,2	6 032

16. cím Európai Támogatásokat Auditáló Főigazgatóság

Az Európai Támogatásokat Auditáló Főigazgatóság (a továbbiakban: EUTAF) 2020. évi tervezett kiadási előirányzata 3 268,3 millió forint, melyet 694,8 millió forint összegű támogatási előirányzatról és 2 573,5 millió forint bevételből tervez finanszírozni. A Kit. által rögzített álláshely keretek bevezetésével összefüggésben az EUTAF 2020. évre tervezett létszáma 173 fő, melyből 64 alaplétszámba tartozó álláshely, illetve 109 központosított álláshely.

Az EUTAF látja el az alapító okiratának megfelelően

- az Európai Unió – az Európai Támogatásokat Auditáló Főigazgatóságról szóló 210/2010. (VI. 30.) Korm. rendeletben meghatározott – pénzügyi alapjai tekintetében az ellenőrzési hatósági feladatokat,
- az egyéb európai uniós és nemzetközi támogatások Kormány által meghatározott ellenőrzési feladatait.

A 2020. évre vonatkozó költségvetési tervezést befolyásoló tényezők:

- A 2019. évi előirányzathoz képest a bevételi előirányzat az uniós forrásból megvalósuló KÖFOP, a Duna Transznacionális Program, valamint a szintén európai uniós finanszírozású Európai Területi Együttműködés (továbbiakban: ETE) és Határon Átnyúló Együttműködési programok (továbbiakban: IPA) tervezett kiadásainak módosításaival összefüggésben összességében 1 200,8 millió forinttal emelkedett.
- A támogatási előirányzata meghatározása során a tervezett szociális hozzájárulási adó és a tranzakciós illeték változása, a dologi kiadások és beruházások előirányzaton érvényesített korrekció, valamint a Kit. hatályba lépésével összefüggésben biztosított összeg figyelembevételre került, így az intézmény támogatási előirányzata összességében 10,8 millió forinttal nőtt.

millió forintban, egy tizedessel

16. cím Európai Támogatásokat Auditáló Főigazgatóság	Kiadás	Bevétel	Támogatás	Átlagos statisztikai állományi létszám (fő)
2019. évi törvényi előirányzat	2 056,7	1 372,7	684,0	173
<i>Változások jogcímenként:</i>				
<i>Egyszeri feladatok kivezetése miatt korrekció, illetve egyéb csökkenés</i>				
Szociális hozzájárulási adó csökkenése	-4,7	0,0	-4,7	0
Pénzügyi tranzakciós illeték miatti csökkentés	-1,4	0,0	-1,4	0
Dologi és beruházási kiadások korrekciója	-11,5	0,0	-11,5	0
<i>Bevétel korrekció</i>				
KÖFOP terhére elszámolandó feladatok	1 252,0	1 252,0	0,0	0
Duna Transznacionális Program terhére elszámolandó feladatok	11,2	11,2	0,0	0
ETE és IPA projektek terhére elszámolandó feladatok	-62,4	-62,4	0,0	0

<i>Többlét</i>				
Kormánytisztviselői életpálya bevezetésével összefüggésben	28,4	0,0	28,4	0
2020. évi javasolt előirányzat	3 268,3	2 573,5	694,8	173

III.2.1. Fejezeti kezelésű előirányzatokkal történő feladatellátás bemutatása

25/02/05 Kárrendezési célelőirányzat

A Kárrendezési célelőirányzat 2020. évi kiadási-támogatási előirányzata 3 550,0 millió forint. Az előirányzat teljesülése módosítás nélkül is eltérhet az előirányzattól.

Az előirányzat a kötelező gépjármű-felelősségbiztosítás 1991. július 1. előtti rendszeréből származó állami kötelezettségek rendezéséről szóló 5/1996. (I. 26.) PM rendelet, a gépjárműszavatossági károk 1971. január 1. előtti rendszere alapján fizetett baleseti kártérítési járadékokról szóló 12/1998. (III. 27.) PM rendelet és az állami vezetői mulasztások, illetve az állam nevében elkövetett jogsértések áldozatait megillető kártérítésekről szóló 33/2010. (VI. 11.) OGY határozat alapján az alábbi feladatok ellátásának fedezetül szolgál:

- a kötelező gépjármű-felelősségbiztosítás 1991. július 1. előtti rendszeréből származó állami kötelezettségek teljesítése;
- a gépjármű-szavatossági károk 1971. január 1. előtti rendszere alapján fizetett kártérítések teljesítése;
- a Magyarország területén ideiglenesen tartózkodott szovjet katonák által szolgálati kötelességük teljesítése közben okozott károk megtérítése;
- azon személyek kártérítési igényeinek teljesítése, akiknek a 2006. augusztus 20-i budapesti tűzijátékkal összefüggésben alkotmányos alapjoga vagy személyhez fűződő joga sérelmet szenvedett.

A kárrendezés formája lehet kárfizetés, járadék fizetése és a kártérítés tőkésítése.

Kárrendezési célelőirányzat alakulása:

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2019. évi törvényi előirányzat	3 590,0	0,0	3 590,0
<i>Változások jogcímenként:</i>			
Fejezetek közötti átcsoportosítás	0,0	0,0	0,0
Fejezeten belüli átcsoportosítás	-40,0	0,0	-40,0
- Fejezeti általános tartalék javára	-40,0	0,0	-40,0
Egyéb változások (egyszeri feladat kivétele, stb.)	0,0	0,0	0,0
Többlet (jogcímenként)	0,0	0,0	0,0
2020. évi javasolt előirányzat	3 550,0	0,0	3 550,0

25/02/06 Ár- és belvízvédelmi kártalanítási feladatok

A Wesselényi Miklós Ár- és Belvízvédelmi Kártalanítási Alap 2017. évi megszüntetésével a kiadások e fejezeti kezelésű előirányzaton kerülnek megtervezésre.

Az ár- és árvízvízből eredő belvízkárok megtérítésében való önkéntes részvételre ösztönző előirányzat, amelyre a Magyarország veszélyeztetett területein lakóingatlan tulajdonnal rendelkező természetes személyek szerződés alapján befizetést teljesíthetnek, ezáltal jogosulttá válnak a káresemények utáni kártalanításra.

Az előirányzat teljesülése módosítás nélkül is eltérhet az előirányzattól.

Ár- és belvízvédelmi kártalanítási feladatok alakulása:

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2019. évi törvényi előirányzat	0,1	0,0	0,1
<i>Változások jogcímenként:</i>			
Fejezetek közötti átcsoportosítás	0,0	0,0	0,0
Fejezeten belüli átcsoportosítás	0,0	0,0	0,0
Egyéb változások (egyszeri feladat kivétele, stb.)	0,0	0,0	0,0
Többlet (jogcímenként)	0,0	0,0	0,0
2020. évi javasolt előirányzat	0,1	0,0	0,1

25/02/07 Hozzájárulás a könyvvizsgálói közfelügyeleti rendszer működtetéséhez

Hozzájárulás a könyvvizsgálói közfelügyeleti rendszer működtetéséhez fejezeti kezelésű előirányzat 2020. évi kiadási-támogatási előirányzata 3,0 millió forint.

A Magyar Könyvvizsgálói Kamaráról, a könyvvizsgálói tevékenységről, valamint a könyvvizsgálói közfelügyeletről szóló 2007. évi LXXV. törvény 185. § (3) bekezdése alapján a PM fejezetben forrást szükséges biztosítani a könyvvizsgálói közfelügyeleti rendszer megfelelő működéséhez.

Hozzájárulás a könyvvizsgálói közfelügyeleti rendszer működtetéséhez fejezeti kezelésű előirányzat alakulása:

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2019. évi törvényi előirányzat	3,0	0,0	3,0
<i>Változások jogcímenként:</i>			
Fejezetek közötti átcsoportosítás	0,0	0,0	0,0
Fejezeten belüli átcsoportosítás	0,0	0,0	0,0
Egyéb változások (egyszeri feladat kivétele, stb.)	0,0	0,0	0,0
Többlet (jogcímenként)	0,0	0,0	0,0
2020. évi javasolt előirányzat	3,0	0,0	3,0

25/02/10 Kincstár informatikai stratégiájának végrehajtása

A Kincstár informatikai rendszereinek a mindenkori információtechnológiai és információbiztonsági követelményeknek teljes mértékben szükséges megfelelniük, amelynek érdekében a 2020. évben 3 000,0 millió forint kerül biztosítása.

Kincstár informatikai stratégiájának végrehajtása fejezeti kezelésű előirányzat alakulása:

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2019. évi törvényi előirányzat	3 000,0	0,0	3 000,0
<i>Változások jogcímenként:</i>			
Fejezetek közötti átcsoportosítás	0,0	0,0	0,0
Fejezeten belüli átcsoportosítás	0,0	0,0	0,0
Egyéb változások (egyszeri feladat kivétele, stb.)	0,0	0,0	0,0
Többlet (jogcímenként)	0,0	0,0	0,0
2020. évi javasolt előirányzat	3 000,0	0,0	3 000,0

25/04/01 Területfejlesztéssel összefüggő feladatok

A Területfejlesztéssel összefüggő feladatok fejezeti kezelésű előirányzat 2020. évi kiadási-támogatási előirányzata 470,6 millió forint.

Az előirányzat hozzájárul a területfejlesztésről és a területrendezésről szóló 1996. évi XXI. törvényben foglalt területfejlesztési intézményrendszer által ellátandó feladatok finanszírozásához, a Kormány által elfogadott nemzeti programokhoz kapcsolódó működtetési feladatok ellátásához, a Területfejlesztési és Területrendezési Információs Rendszer működtetéséhez, a korábbi évek hazai decentralizált területfejlesztési pályázati rendszere feladatainak ellátásához, továbbá az egyéb területfejlesztési, fejlesztéspolitikai szakmai feladatok megvalósításához is.

Területfejlesztéssel összefüggő feladatok fejezeti kezelésű előirányzat alakulása:

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2019. évi törvényi előirányzat	470,6	0,0	470,6
<i>Változások jogcímenként:</i>			
Fejezetek közötti átcsoportosítás	0,0	0,0	0,0
Fejezeten belüli átcsoportosítás	0,1	0,0	0,1
- Fejezeti általános tartalék terhére	0,1	0,0	0,1
Egyéb változások (egyszeri feladat kivétele, stb.)	-0,1	0,0	-0,1
- Szociális hozzájárulási adó mértékének csökkentése	-0,1	0,0	-0,1
Többlet (jogcímenként)	0,0	0,0	0,0
2020. évi javasolt előirányzat	470,6	0,0	470,6

25/04/05 Pest megyei fejlesztések

A Kormány Pest megye további fejlődése érdekében hazai forrásból támogatásokat biztosít a legfontosabb fejlesztések megvalósítására, így különösen:

- közvetlen vállalkozásfejlesztést szolgáló, a vállalkozások működési feltételeit és környezetét javító fejlesztésekre,
- turizmus, mint stratégiai ágazat fejlesztésére,
- Pest megyei térségek komplex fejlesztésére,
- munkaerő mobilitását elősegítő közlekedésfejlesztésre,
- önkormányzati közfeladat-ellátás infrastrukturális feltételeinek javítására,
- települések infrastrukturális ellátottságának javítására,

- a családvédelmi akcióterv részét képező kormányzati intézkedésekről szóló Kormány határozat alapján a bölcsődefejlesztési program megvalósítása érdekében.

Mindezek alapján a 2020. évben 7 500,0 millió forint hazai forrás kerül biztosításra Pest megye településeinek fejlesztése céljára.

Pest megyei fejlesztések fejezeti kezelésű előirányzat alakulása:

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2019. évi törvényi előirányzat	25 000,0	0,0	25 000,0
<i>Változások jogcímenként:</i>			
Fejezetek közötti átcsoportosítás	0,0	0,0	0,0
Fejezeten belüli átcsoportosítás	0,3	0,0	0,3
- Fejezeti általános tartalék terhére	0,3	0,0	0,3
Egyéb változások (egyszeri feladat kivétele, stb.)	-21 000,3	0,0	-21 000,3
- Egyszeri feladat kivétele	-21 000,0	0,0	-21 000,0
- Szociális hozzájárulási adó mértékének csökkentése	-0,3	0,0	-0,3
Többség (jogcímenként)	3 500,0	0,0	3 500,0
- Bölcsődefejlesztési program	3 500,0	0,0	3 500,0
2020. évi javasolt előirányzat	7 500,0	0,0	7 500,0

25/05/07 Nagyvállalati beruházási támogatások

A Kormány gazdaságpolitikai célkitűzéseinek meghatározó eleme az újraparosítás, az iparfejlesztés. Ennek megvalósítása érdekében kiemelten fontos azon, a hazai gazdasági életben jelentős szerepet betöltő, növekedési és külpiaci terjeszkedési potenciállal rendelkező tőkehiányos nagyvállalatok, illetve a tervezett beruházások hatására a nagyvállalati méretkategóriát elérő KKV-k beruházásainak támogatása, amelyek jelentős mértékben járulnak hozzá a gazdaság – ezen belül a feldolgozó- és építőipar – növekedéséhez és a foglalkoztatás bővüléséhez. A megvalósuló beruházások a többlettermelésen és a többletfoglalkoztatáson keresztül pozitív hatást gyakorolnak a költségvetési bevételekre is.

E célok elérésének elősegítése érdekében a fejezeti kezelésű előirányzatra a 2020. évben 15 000,0 millió forint költségvetési támogatás kerül biztosításra. Az előirányzat teljesülése a Kormány jóváhagyásával módosítás nélkül is eltérhet az előirányzattól.

Nagyvállalati beruházási támogatások fejezeti kezelésű előirányzat alakulása:

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2019. évi törvényi előirányzat	15 000,0	0,0	15 000,0
<i>Változások jogcímenként:</i>			
Fejezetek közötti átcsoportosítás	0,0	0,0	0,0
Fejezeten belüli átcsoportosítás	0,0	0,0	0,0
Egyéb változások (egyszeri feladat kivétele, stb.)	0,0	0,0	0,0
Többség (jogcímenként)	0,0	0,0	0,0
2020. évi javasolt előirányzat	15 000,0	0,0	15 000,0

25/07/02 Nemzetközi tagdíjak, nemzetközi kapcsolattal összefüggő feladatok

A Nemzetközi tagdíjak, nemzetközi kapcsolattal összefüggő feladatok fejezeti kezelésű előirányzat javára a 2020. évben 378,9 millió forint kerül biztosításra, mely a PM feladatkörébe tartozó, nemzetközi szervezetekben betöltött tagsághoz kapcsolódó tagdíjfizetési, valamint hozzájárulási kötelezettségek teljesítéséhez biztosít forrást.

Nemzetközi tagdíjak, nemzetközi kapcsolattal összefüggő feladatok fejezeti kezelésű előirányzat alakulása:

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2019. évi törvényi előirányzat	459,9	0,0	459,9
<i>Változások jogcímenként:</i>			
Fejezetek közötti átcsoportosítás	-7,5	0,0	-7,5
- MKI javára BIE tagdíj átadása	-7,5	0,0	-7,5
Fejezeten belüli átcsoportosítás	-73,5	0,0	-73,5
- ÁPB-k szakmai programjainak támogatása javára	-73,5	0,0	-73,5
Egyéb változások (egyszeri feladat kivétele, stb.)	0,0	0,0	0,0
Többlet (jogcímenként)	0,0	0,0	0,0
2020. évi javasolt előirányzat	378,9	0,0	378,9

25/07/03 A 2007-2013. évek közötti operatív programok visszaforgó pénzeszközeinek felhasználása és kezelése

A fejezeti kezelésű előirányzat 2020. évi kiadási-bevételi előirányzata 27 986,8 millió forint, támogatási előirányzattal nem rendelkezik.

A 2007-2013-as uniós pénzügyi eszközökből visszafizetett forrásokkal kapcsolatos kormánydöntések végrehajtásához kapcsolódó feladatokról szóló 1068/2017. (II. 10.) Korm. határozat alapján, a 2007-2013 közötti operatív programok visszaforgó pénzeszközeiből teljesült bevételek A 2007-2013. évek közötti operatív programok visszaforgó pénzeszközeinek felhasználása és kezelése jogcímcsoport kiadásait finanszírozzák.

Az előirányzat terhére a KKV-k részére gazdaságfejlesztési célok kerülnek támogatásra, illetve városfejlesztési programok finanszírozása valósulhat meg.

A 2007-2013. évek közötti operatív programok visszaforgó pénzeszközeinek felhasználása és kezelése fejezeti kezelésű előirányzat alakulása:

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2019. évi törvényi előirányzat	12 569,5	12 569,5	0,0
<i>Változások jogcímenként:</i>			
Fejezetek közötti átcsoportosítás	0,0	0,0	0,0
Fejezeten belüli átcsoportosítás	0,0	0,0	0,0
Egyéb változások (egyszeri feladat kivétele, stb.)	0,0	0,0	0,0
Többlet (jogcímenként)	15 417,3	15 417,3	0,0
- Bevételi többlet	15 417,3	15 417,3	0,0
2020. évi javasolt előirányzat	27 986,8	27 986,8	0,0

25/07/04 Nemzetgazdasági programok

A Nemzetgazdasági programok fejezeti kezelésű előirányzaton a 2020. évben 131,7 millió forint áll rendelkezésre. Az előirányzat a miniszter felelősségi körébe tartozó feladatok ellátásához, szakmai programok támogatásához használható fel, így különösen:

- nemzetgazdasági szakmai programokkal összefüggő média megjelenésének támogatásához;
- gazdaságtervezéssel összefüggő feladatok finanszírozásához;
- munkaerőpiaci szakágazati feladatok támogatásához;
- egyéb gazdaság- és pénzügypolitikai szakmai célok és feladatok támogatásához.

Nemzetgazdasági programok fejezeti kezelésű előirányzat alakulása:

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2019. évi törvényi előirányzat	131,7	0,0	131,7
<i>Változások jogcímenként:</i>			
Fejezetek közötti átcsoportosítás	0,0	0,0	0,0
Fejezeten belüli átcsoportosítás	0,0	0,0	0,0
Egyéb változások (egyszeri feladat kivétele, stb.)	0,0	0,0	0,0
Többlet (jogcímenként)	0,0	0,0	0,0
2020. évi javasolt előirányzat	131,7	0,0	131,7

25/07/07 Fejezeti általános tartalék

A 2020. évben a Fejezeti általános tartalék előirányzaton 239,6 millió forint kerül biztosításra, mely az év közben előre nem látható kiadásokra nyújt fedezetet.

Fejezeti általános tartalék fejezeti kezelésű előirányzat alakulása:

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2019. évi törvényi előirányzat	200,0	0,0	200,0
<i>Változások jogcímenként:</i>			
Fejezetek közötti átcsoportosítás	0,0	0,0	0,0
Fejezeten belüli átcsoportosítás	39,6	0,0	39,6
- Kárrendezési célelőirányzat terhére	40,0	0,0	40,0
- Területfejlesztéssel összefüggő feladatok javára	-0,1	0,0	-0,1
- Pest megyei fejlesztések javára	-0,3	0,0	-0,3
Egyéb változások (egyszeri feladat kivétele, stb.)	0,0	0,0	0,0
Többlet (jogcímenként)	0,0	0,0	0,0
2020. évi javasolt előirányzat	239,6	0,0	239,6

25/07/08 Az egykori Pénzügyminisztérium épületének rekonstrukciójával összefüggő beruházások támogatása

A fejezeti kezelésű előirányzat fedezetet biztosít a Pénzügyminisztérium budai Várnegyedben történő elhelyezésével kapcsolatos beruházások, felújítások kiadásaira.

A Nemzetgazdasági Minisztérium budai Várnegyedben történő elhelyezéséhez szükséges további intézkedésekről szóló 1097/2017. (III. 2.) Korm. határozat alapján a

Pénzügyminisztérium budai Várnegyedben történő elhelyezését és ezzel összefüggésben a Budapest I. kerület, Szentháromság tér 6. szám alatti egykori pénzügyminisztériumi épület Fellner Sándor 1903-as tervei alapján történő homlokzat- és tetőrekonstrukcióját, valamint a korszerű munkakörülményeket biztosító épületbelső megvalósítását, egy az erre a célra létrehozott állami tulajdonú nonprofit gazdasági társaság útján kell végrehajtani.

E cél megvalósítására a 2020. évben 18 586,9 millió forint támogatás kerül biztosításra.

Az egykori Pénzügyminisztérium épületének rekonstrukciójával összefüggő beruházások támogatása fejezeti kezelésű előirányzat alakulása:

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2019. évi törvényi előirányzat	13 800,0	0,0	13 800,0
<i>Változások jogcímenként:</i>			
Fejezetek közötti átcsoportosítás	0,0	0,0	0,0
Fejezeten belüli átcsoportosítás	6 544,9	0,0	6 544,9
- Végrehajtási ügyek ellátásához kapcsolódó fejlesztések terhére	6 544,9	0,0	6 544,9
Egyéb változások (egyszeri feladat kivétele, stb.)	-1 758,0	0,0	-1 758,0
- Egyéb változások	-1 758,0	0,0	-1 758,0
Többlet (jogcímenként)	0,0	0,0	0,0
2020. évi javasolt előirányzat	18 586,9	0,0	18 586,9

25/09/01 Országos Foglalkoztatási Közhasznú Nonprofit Kft. támogatása

Az Országos Foglalkoztatási Közhasznú Nonprofit Kft. támogatása fejezeti kezelésű előirányzaton a 2020. évben 272,3 millió forint kerül biztosításra. A fejezeti kezelésű előirányzat az Országos Foglalkoztatási Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségi Társaság (a továbbiakban: OFA) 2020. évi közhasznú tevékenységének végrehajtásához szükséges működési költségek fedezetére biztosít forrást, tekintettel arra, hogy a nonprofit szervezet az állam 100%-os tulajdonában álló társaság.

Az OFA működése elősegíti a munkavállalók foglalkoztatását, a munkaerőpiacon hátrányos helyzetben lévők foglalkoztatását, képzések szervezését és szakmódszertanok kiadását.

Országos Foglalkoztatási Közhasznú Nonprofit Kft. támogatása fejezeti kezelésű előirányzat alakulása:

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2019. évi törvényi előirányzat	272,3	0,0	272,3
<i>Változások jogcímenként:</i>			
Fejezetek közötti átcsoportosítás	0,0	0,0	0,0
Fejezeten belüli átcsoportosítás	0,0	0,0	0,0
Egyéb változások (egyszeri feladat kivétele, stb.)	0,0	0,0	0,0
Többlet (jogcímenként)	0,0	0,0	0,0
2020. évi javasolt előirányzat	272,3	0,0	272,3

25/09/03 ÁPB-k szakmai programjainak támogatása

Az ÁPB-k szakmai programjainak támogatása fejezeti kezelésű előirányzat javára a 2020. évben 73,5 millió forint kerül biztosításra az ágazati párbeszéd bizottságokat alkotó tagszervezetek nemzetközi szervezetekben betöltött tagságának, nemzetközi és hazai szervezésű szakmai rendezvényeken való részvételének támogatása céljából.

ÁPB-k szakmai programjainak támogatása fejezeti kezelésű előirányzat alakulása:

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2019. évi törvényi előirányzat	0,0	0,0	0,0
<i>Változások jogcímenként:</i>			
Fejezetek közötti átcsoportosítás	0,0	0,0	0,0
Fejezeten belüli átcsoportosítás	73,5	0,0	73,5
- Nemzetközi tagdíjak, nemzetközi kapcsolattal összefüggő feladatok terhére	73,5	0,0	73,5
Egyéb változások (egyszeri feladat kivétele, stb.)	0,0	0,0	0,0
Többlet (jogcímenként)	0,0	0,0	0,0
2020. évi javasolt előirányzat	73,5	0,0	73,5

25/11 Árfolyamkockázat és egyéb, EU által nem térített kiadások

Az előirányzat az Európai Mezőgazdasági Garancia Alap támogatásaiból származó árfolyamkülönbözet elszámolására és az EU általi pénzügyi kizárásokra kerül felhasználásra. Az előirányzat teljesülése módosítás nélkül is eltérhet az előirányzattól.

Árfolyamkockázat és egyéb, EU által nem térített kiadások fejezeti kezelésű előirányzat alakulása:

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2019. évi törvényi előirányzat	0,0	0,0	0,0
<i>Változások jogcímenként:</i>			
Fejezetek közötti átcsoportosítás	0,0	0,0	0,0
Fejezeten belüli átcsoportosítás	690,0	0,0	690,0
- Uniós programok árfolyamkülönbözete terhére	200,0	0,0	200,0
- Egyéb, EU által nem térített kiadások terhére	490,0	0,0	490,0
Egyéb változások (egyszeri feladat kivétele, stb.)	0,0	0,0	0,0
Többlet (jogcímenként)	0,0	0,0	0,0
2020. évi javasolt előirányzat	690,0	0,0	690,0

25/20/02 Európai Területi Együtműködés (2014-2020)

Az ETE programok célkitűzése keretében a tagállamok közösen, határon átnyúló, transznacionális és interregionális együttműködési programokat dolgoznak ki. Az előirányzat teljesülése a Kormány jóváhagyásával módosítás nélkül túllépheti az előirányzatot. Ha az európai uniós tagsághoz kapcsolódó támogatások felhasználása érdekében, illetve a támogatások folyósításának elmaradása esetén életbe lépő átcsoportosítási szabályokra

vonatkozó rendelkezésekben foglalt lehetőségek kimerültek, a jogcímcsoport együttes eredeti támogatási előirányzatának 30%-ával, e fölött a Kormány döntése alapján túlléphető az előirányzat.

25/20/02/01 Duna Transznacionális Program

A Duna Transznacionális Program tizennégy ország (Ausztria, Csehország, Szlovákia, Magyarország, Szlovénia, Horvátország, Románia, Bulgária, Bosznia-Hercegovina, Moldávia, Szerbia, Montenegró, valamint nem teljes területtel Németország és Ukrajna) területére terjed ki. A program keretében az alábbi prioritások mentén nyílik lehetőség együttműködési projektek kidolgozására:

- Innovatív és társadalmilag felelős Duna Régió: az innovációhoz szükséges keretfeltételek javítása; az üzleti és társadalmi innovációs készségek fejlesztése;
- A környezetért és a kultúráért felelős Duna Régió: transznacionális vízgazdálkodás erősítése és árvíz kockázatok megelőzése; a természeti és kulturális örökség, valamint az erőforrások fenntartható használatának elősegítése; ökológiai folyosók helyreállításának és menedzsmentjének támogatása; katasztrófakockázatok kezelésére történő jobb felkészülés;
- Jobban összekapcsolt és energiatudatos Duna Régió: környezetbarát és biztonságos közlekedési rendszerek, valamint a városi és vidéki területek kiegyensúlyozott elérhetőségének támogatása; az energiabiztonság és energiahatékonyság javítása;
- Jól kormányzott Duna Régió: intézményi kapacitások erősítése a társadalmi kihívások kezelése érdekében.

Magyarország a Duna Transznacionális Program keretében otthont ad a program intézményrendszerének is, ellátja az irányítóhatósági, közös titkársági, ellenőrzési hatósági feladatokat.

A fejezeti kezelésű előirányzat fedezetet nyújt az ellenőrzési hatósági feladatokhoz kapcsolódó kiadásokhoz, a program nemzeti hozzájárulásának költségeihez, a közreműködői feladatokhoz, a program keretében kiírt pályázatokhoz kapcsolódóan a hazai társfinanszírozáshoz és az európai uniós hozzájárulás 30%-os összegű megelőlegezéséhez.

A 2020. évben összesen 761,5 millió forint kiadási előirányzat kerül biztosításra.

Duna Transznacionális Program fejezeti kezelésű előirányzat alakulása:

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2019. évi törvényi előirányzat	600,0	54,7	545,3
<i>Változások jogcímenként:</i>			
Fejezetek közötti átcsoportosítás	0,0	0,0	0,0
Fejezeten belüli átcsoportosítás	0,0	0,0	0,0
Egyéb változások (egyszeri feladat kivétele, stb.)	-42,1	0,0	-42,1
- Forrásszükséglet csökkenés	-42,1	0,0	-42,1
Többlet (jogcímenként)	203,6	203,6	0,0
- Bevételi többlet	203,6	203,6	0,0
2020. évi javasolt előirányzat	761,5	258,3	503,2

25/20/02/02 Interreg CENTRAL EUROPE transznacionális együttműködési program

Az Interreg CENTRAL EUROPE transznacionális együttműködési program kilenc ország (Lengyelország, Németország nem teljes területével, Ausztria, Csehország, Szlovákia, Magyarország, Szlovénia, Olaszország nem teljes területével, Horvátország) részvételével valósul meg.

A program keretében az alábbi prioritások mentén nyílik lehetőség együttműködési projektek kidolgozására:

- Innovációs együttműködés Közép-Európa versenyképesebbé tételében: vállalkozói kompetenciák és készségek javítása, az innovációs rendszerek szereplői közötti fenntartható kapcsolatok javítása;
- Együttműködés az alacsony széndioxid-kibocsátású közép-európai stratégiák kidolgozása érdekében: energiahatékonyság növelését és a megújuló energiaforrások használatát támogató stratégiák, megoldások kidolgozása; területi alapú, alacsony széndioxid-kibocsátású energiatervezési stratégiák támogatása; mobilitás tervezési kapacitások fejlesztése a funkcionális városi területeken, az alacsonyabb széndioxid-kibocsátás érdekében;
- Együttműködés a természeti és kulturális erőforrások terén a közép-európai fenntartható növekedés érdekében: kapacitások javítása a természeti örökség és erőforrások védelme és fenntartható használata, valamint a kulturális erőforrások és örökség fenntartható használata érdekében; funkcionális városi területek környezetgazdálkodásának fejlesztése;
- Együttműködés a közlekedésben Közép-Európa jobb csatlakozásai érdekében: regionális személyszállítási és áruszállítási rendszerek tervezése és koordinációjának javítása a nemzeti és európai közlekedési hálózatokhoz való jobb csatlakozás, valamint a multimodális környezetbarát fuvarozási megoldások bővítése érdekében.

A fejezeti kezelésű előirányzathoz kerül finanszírozásra a nemzeti hozzájárulásnak, a közreműködői feladatoknak, a projektek hazai társfinanszírozásának, az európai uniós hozzájárulás 30%-os összegű megelőlegezésének a biztosítása, melyre a 2020. évben 520,7 millió forint kiadási előirányzat áll rendelkezésre.

Interreg CENTRAL EUROPE transznacionális együttműködési program fejezeti kezelésű előirányzat alakulása:

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2019. évi törvényi előirányzat	606,9	0,0	606,9
<i>Változások jogcímenként:</i>			
Fejezetek közötti átcsoportosítás	0,0	0,0	0,0
Fejezeten belüli átcsoportosítás	0,0	0,0	0,0
Egyéb változások (egyszeri feladat kivétele, stb.)	-186,2	0,0	-186,2
- Forrásszükséglet csökkenés	-186,2	0,0	-186,2
Többlet (jogcímenként)	100,0	100,0	0,0
- Bevételi többlet	100,0	100,0	0,0
2020. évi javasolt előirányzat	520,7	100,0	420,7

25/20/02/03 INTERREG EUROPE Interregionális Együttműködési Program

Az INTERREG EUROPE Programban valamennyi EU tagország, illetve Norvégia és Svájc is részt vesz.

A program általános célnak tekinti a résztvevő országok és régiók regionális politikai hatékonyságának javítását, a regionális politikák végrehajtásában érdekelt partnerek közötti tudás- és tapasztalatcsere elősegítését is. A program lehetőséget biztosít arra, hogy a résztvevő országok intézményei tapasztalatcserét és hálózatfejlesztési projekteket valósítsanak meg.

A program keretében az alábbi prioritások mentén nyílik lehetőség együttműködési projektek kidolgozására:

- Kutatás, technológiai fejlesztés és innováció előmozdítása: a kutatási és innovációs struktúrák és kapacitások fejlesztése, különösen az intelligens szakosodási stratégiák keretében; a regionális innovációs láncban található szereplők innovációs teljesítményének javítása az „intelligens specializáció” és az innovációs lehetőségek területén;
- KKV-k versenyképességének fokozása: a KKV-k növekedési és innovációs kapacitásainak fejlesztése;
- Alacsony széndioxid-kibocsátású gazdaság irányába történő elmozdulás támogatása, különösen az intelligens szakosodási stratégiák keretében;
- Környezetvédelem és erőforrás-hatékonyság: a természeti és kulturális örökség védelme és fejlesztése; az erőforrás-hatékonyság növelése, a zöld növekedés és az ökoinnováció elősegítése.

A fejezeti kezelésű előirányzat a 2020. évben fedezetet nyújt a nemzeti hozzájárulásra, a közreműködői feladatokra, a magyar projektpartnerek hazai társfinanszírozására, az európai uniós források 30 %-os megelőlegezésére, melyre összesen 188,8 millió forint kerül biztosításra.

INTERREG EUROPE Interregionális Együttműködési Program fejezeti kezelésű előirányzat alakulása:

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2019. évi törvényi előirányzat	335,6	0,0	335,6
<i>Változások jogcímenként:</i>			
Fejezetek közötti átcsoportosítás	0,0	0,0	0,0
Fejezeten belüli átcsoportosítás	0,0	0,0	0,0
Egyéb változások (egyszeri feladat kivétele, stb.)	-146,8	0,0	-146,8
- Forrásszükséglet csökkenés	-146,8	0,0	-146,8
Többlet (jogcímenként)	0,0	0,0	0,0
2020. évi javasolt előirányzat	188,8	0,0	188,8

25/20/02/04 INTERACT III Interregionális Együttműködési Program

Az INTERACT III Program a hatékony irányításról és végrehajtásról szól. Célja, hogy elősegítse az ETE programok minél eredményesebb végrehajtását a résztvevők tapasztalatai révén, támogatja az ETE technikai segítségnyújtás tevékenységeit.

A Programban valamennyi EU tagország, illetve Norvégia és Svájc is részt vesz. A fejezeti kezelésű előirányzatra a Programhoz kapcsolódó nemzeti hozzájárulás kerül biztosításra a 2020. évben, 12,0 millió forint összegben.

INTERACT III Interregionális Együttműködési Program fejezeti kezelésű előirányzat alakulása:

millió forintban, egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás
2019. évi törvényi előirányzat	11,9	0,0	11,9
<i>Változások jogcímenként:</i>			
Fejezetek közötti átcsoportosítás	0,0	0,0	0,0
Fejezeten belüli átcsoportosítás	0,0	0,0	0,0
Egyéb változások (egyszeri feladat kivétele, stb.)	0,0	0,0	0,0
Többlet (jogcímenként)	0,1	0,0	0,1
- Többletforrás szükséglet	0,1	0,0	0,1
2020. évi javasolt előirányzat	12,0	0,0	12,0

III. 2.2. Központi kezelésű előirányzatokkal történő feladatellátás bemutatása

2. alcím Központi tartalékok

3. jogcímcsoport Céltartalékok

A céltartalékok jogcímcsoport magában foglalja a Közsférában foglalkoztatottak bérkompenzációja (6 000,0 millió forint), a Különféle kifizetések (2 000,0 millió forint), az Ágazati életpályák és bérintézkedések (152 178,9 millió forint), a Hazai bölcsődefejlesztési program (5 000,0 millió forint) jogcímet. Az előirányzat tartalmáról a Kvtv. 4. §-a rendelkezik.

4. jogcímcsoport Beruházás Előkészítési Alap

A Beruházás Előkészítési Alap célja a központi költségvetési forrásokból finanszírozott beruházások megalapozottságának elősegítése az előkészítési folyamatok célzott, elszámoláshoz kötött finanszírozásával. A rendelkezésre álló 10 000,0 millió forint felhasználásának eljárási szabályait a Kormány rendeletben állapítja meg.

III.3. Tájékoztató a több év előirányzatait terhelő programok, beruházások és más fejlesztések későbbi évekre vonatkozó hatásairól

Nemzeti Adó- és Vámhivatal

A Philip Morris International támogathatónak ítélte a NAV által benyújtott „Cigarettaacsempészet visszaszorítása az utasforgalomban Magyarország szerb és ukrán határain” című pályázatot, a Támogatási Szerződés aláírásra került. A projekt keretében 3 db csomagröntgen kerül beszerzésre, továbbá a projekt tartalmazza a NAV röntgenkezelő munkatársainak lengyel társhatóság által felajánlott képzése kapcsán felmerülő kiutazási és tolmácsolási költségeket. Az eszközök beszerzését követően a NAV részéről a csomagröntgenekre vonatkozó vagyonbiztosítás és karbantartási szerződés költsége merül fel.

A NAV több száz alkalmazást használ és a rendelkezésére álló adatok, információk hatékonyabb kiaknázása érdekében újabb alkalmazások bevezetésére kerül sor. A korszerű informatikai háttér mindenekelőtt abban segíti a NAV munkáját, hogy az adóbevételeket kockázatos módszereket és az adóelkerülésre specializálódó gazdálkodói kört kiszűrje. A fejlesztés kulcsa az adatok összekapcsolása és gyors elemzése. Az informatikai rendszerben tárolt adatvagyon külső védelmének fenntartása, megerősítése törvényi kötelezettség, egyúttal a fokozódó fenyegetettség figyelembe vételével alapvető érdek is. Az információbiztonság magasabb színvonalon történő megvalósításához folyamatos fejlesztések szükségesek.

Az elmúlt években az ingatlanok állagmegőrzése, fejlesztése, a munkakörülmények javítása tekintetében elvégzendő beruházási, felújítási, karbantartási munkálatok tekintetében történt kötelezettségvállalások, ráfordítások összege elmaradt az e körben jelentkező igényekhez képest, így ezen feladatokat kiemelt fontosságúként kezeli a NAV a 2020. évben.

Magyar Államkincstár

A Kincstár rövid-, közép- és hosszú távú fejlesztési terveinek a középpontjában a tevékenységeinek, feladatainak szolgáltatásként történő újraértelmezése, ügyfélorientált szolgáltató- és információs központtá alakítása áll.

Ennek megfelelően informatikai fejlesztésekkel, illetve vagyonkezelte ingatlanokkal kapcsolatos beruházási kiadások jelentkeznek az ügyfelek részére történő megfelelő kiszolgálási környezet biztosítása érdekében.

A Kincstár, mint az ország egyik legjelentősebb kormányzati informatikai rendszereket üzemeltető szerve, szükséges, hogy intézményrendszere a 21. századi információtechnológiai és információbiztonsági követelményeknek a legteljesebb mértékben megfeleljen.

A Kincstár pénzforgalmi szolgáltatásának folyamatos bővítése, továbbfejlesztése, modernizálása szükséges ahhoz, hogy a Kincstár a feladatait megfelelő színvonalon legyen képes ellátni. Kiemelt cél a jelenlegi számlavezető rendszerek korszerű technológiával történő kiváltása, illetve a nyújtott szolgáltatások minőségének növelése.

A Kincstár a hosszú távú biztonságos, gazdaságos és hatékony működés érdekében az értékpapír számlavezető rendszer teljes körű megújításán dolgozik, egy korszerű, innovatív rendszer bevezetésével.

A mezőgazdasági támogatáshoz kapcsolódó folyamatokhoz nyújtott informatikai támogatások, az üzemeltetési és fejlesztési területen egyaránt folyamatosak. Az erőforrások tervezése és a szükséges beszerzések ennek megfelelően történnek, figyelembe véve a közös agrárpolitikai reform által támasztott elvárásokat és az ISO27001 előírásokat, biztosítva ezzel a folyamatos és biztonságos ügymenetet.

A Kincstár területi tagoltsága következtében országosan számtalan ingatlan esetében rendelkezik vagyonezelői joggal. A szervezet feladata az épületek állagmegóvása, biztonságos és hatékony működtetése, az ott dolgozók megfelelő munkakörülményeinek megteremtése, fenntartása.

Az épületek általában kedvező elhelyezkedésűek, több épület műemlék vagy helyi védettségű. A védett épületek speciális felújítási, karbantartási, üzemeltetési feladatokat igényelnek.

Az ingatlanállomány folyamatos állagmegóvása, felújítása, korszerűsítése egyrészt hozzájárul a Kincstár ügyfelei részére a megfelelő kiszolgálási környezet biztosításához, másrészt az energetikai jellegű korszerűsítések nyomán megtakarítások érhetőek el az épületek üzemeltetési költségei tekintetében.

Fejezeti kezelésű előirányzatok

A Pest megye Területfejlesztési Koncepciója és Programja megvalósításához a Kormány 2016-2021. között összesen 80 000,0 millió forint támogatást biztosít. A 2020. évben 7 500,0 millió forint hazai forrás áll rendelkezésre a Pest megye településeinek fejlesztése, gazdaságfejlesztése érdekében. A 2020. évben – a támogatás terhére – induló beruházások, fejlesztések azok jellegéből, a megvalósítás időtartamából adódóan több év előirányzatait terhelhetik.

A PM fejezetén belül támogatásra kerülnek a hazai gazdasági életben jelentős szerepet betöltő vagy erre alkalmassá váló, növekedési és külpiazi terjeszkedési potenciállal rendelkező, a Kormány bérfelzárkóztatási célkitűzéseinek megvalósításához hozzájárulni képes nagyvállalkozások, illetve a tervezett beruházás hatására a nagyvállalati méretkategóriát elérő KKV-k beruházásai, amelyek hozzájárulnak a magyar gazdaság modernizációjához, teljesítményének növekedéséhez és ezen keresztül az államháztartási bevételek növeléséhez. A 2020. évben ezen induló beruházások, fejlesztések támogatása jellegükből adódóan több év előirányzatát terhelhetik.

III.4. Az uniós források felhasználásának szerepe a felügyelt ágazatokban

Pénzügyminisztérium igazgatása

A PM igazgatása az alábbi projektekben vesz részt:

- Duna Transznacionális Program
Duna IH Közös Titkárság kiadásainak fedezete teljes mértékben utófinanszírozású európai uniós forrásból valósul meg. Az elszámolások benyújtása féléves ciklusokban történik, a tervezett bevétel a 2019. II. félév és a 2020. I. félévi költségek megtérülését tartalmazza 391,0 millió forint összegben.
- KÖFOP projekt
A 2014-2020 közötti európai uniós költségvetési ciklusban a KÖFOP 3.2.4-15-2016-0001 azonosító számú „A támogatáskezelés menedzsment feltételeinek biztosítása, színvonalának megőrzése a Gazdaságfejlesztési és Innovációs Operatív Program, Terület- és Településfejlesztés Operatív Program, Versenyképes Közép-Magyarország Operatív Program végrehajtásánál, illetve az Igazoló hatósági feladatok ellátásánál” elnevezésű projekt keretében kerülnek finanszírozásra a kapcsolódó működtetés egyes költségei.
- GINOP és VEKOP projektek
 - = GINOP-5.1.2-15-2016-00001 azonosító számú „PiacTárs – Kiemelt projekt a társadalmi vállalkozások ösztönzésére a fenntartható és versenyképes szociális gazdaság érdekében” projekt célja már működő szervezetek bázisán új társadalmi célú vállalkozások létrehozásának segítése, illetve a már működő társadalmi vállalkozások dinamizálása és stabilizálása – piacképes termékek és szolgáltatások előállításának ösztönzése révén, fenntartható üzleti modell alapján – tartós foglalkoztatási lehetőségek létrehozása érdekében.
 - = GINOP 5.2.5-16-2016-00001 azonosító számú „Gyakornoki Program – támogató szolgáltatások” projekt célja a fiatalok és gazdálkodó szervezetek körében a gyakornoki program ismertségének minél szélesebb körű elterjesztése és programba történő bevonásuk, illetve a gyakornoki foglalkoztatás támogatása a szakképzési centrumokon keresztül.
 - = GINOP 5.3.6.-17-2017-00001 azonosító számú „Vállalati felelősségvállalás ösztönzése és állásfeltárás” projekt a fenntartható és minőségi foglalkoztatást, valamint a munkavállalói mobilitás támogatását célozza a vállalkozások és az egyéni munkavállalók alkalmazkodásának segítségével.
 - = GINOP-5.3.7-VEKOP-17 azonosító számú „Jogszerű foglalkoztatás fejlesztése” projekt keretében valósítható meg az ellenőrzési eszközpark fejlesztése, új munkavédelmi és munkaügyi tananyagok és módszertanok fejlesztése, a munkavédelmi és munkaügyi ellenőrzést végző szakemberek képzése, valamint a munkavédelmi és munkaügyi ismeretek terjesztése a munkáltatók és a munkavállalók körében.
 - = GINOP-5.1.1-15 és VEKOP 8.1.1-15 azonosító számú „Út a munkaerőpiacra” projekt célja az álláskeresők, különösen az alacsony iskolai végzettségűek foglalkoztathatóságának javítása, nyílt munkaerő-piaci elhelyezkedésének támogatása. Ezen felül a projekt a közfoglalkoztatásból a versenyszférába való átlépést is elősegíteni kívánja.
 - = GINOP 5.2.1.-14 és VEKOP 8.2.1-15 azonosító számú „Ifjúsági Garancia”, illetve „Ifjúsági Garancia a Közép-magyarországi régióban” programok célja az, hogy a nem foglalkoztatott fiatalok minél rövidebb időt töltsenek

- munkanélküliségben, illetve hogy személyre szabott segítséget kapjanak a munkaerő-piaci helyzetük javításához.
- Interreg Europe által támogatott projektek.

Nemzeti Adó- és Vámhivatal

- KEHOP
A KEHOP-5.2.2. „Középiletek kiemelt épületenergetikai fejlesztései” pályázat keretében a NAV vagyionkezelésében lévő 5 ingatlan kerül fejlesztésre. A projekt költségvetési terve alapján az építéshez kapcsolódó beruházási költségeket a NAV, az egyéb járulékos költségeket pedig konzorciumi partnerként a Nemzeti Fejlesztési és Stratégiai Intézet Nonprofit Kft. utófinanszírozás formájában számolja el. A tervezési, előkészítési fázis lezajlott, folyamatban van a beruházás kivitelezéséhez kapcsolódó nyílt közbeszerzési eljárás előkészítése, szerződészkötésre várhatóan 2020. májusban kerül sor. A projekt zárása 2021. év tavaszán várható.
- KÖFOP
A KÖFOP-1.0.0-VEKOP-15-2016-00035 azonosító számú, „Adóügyi igazgatási eljárások egyszerűsítése, adminisztratív terhek csökkentése” kiemelt projekt céljai az alábbiak a folyamatban lévő Támogatási Szerződés módosítás szerint:
 - = ügyfélkapcsolati rendszerek fejlesztése (NAV portál fejlesztés, Contact Center fejlesztés),
 - = KKV szolgáltatások fejlesztése (adat- és változás-bejelentés, bevallási rendszer korszerűsítése),
 - = adatpiac és publikációs felület megvalósítása (integrált adattárház fejlesztés, bűnügyi adatpiac fejlesztés),
 - = végrehajtási eljárások korszerűsítése.
- Vám 2020 és Fiscalis 2020 programok
Az Európai Bizottság rendelkezései szerint a Vám 2020 és Fiscalis 2020 pénzügyi tervezése az adott év április 1-jétől a következő év március 31-ig történik. A szakértői csoportok a Vám és Fiscalis Programok keretében önálló pénzügyi kerettel gazdálkodó támogatási programok, melyekből a NAV az alábbiakban vesz részt:
 - = IT Együttműködési szakértői csoport – MANITC III (FISCALIS),
 - = Keleti és Dél-keleti Szárazföldi Vámhatárok Szakértői Csoport – CELBET 2 (CUSTOMS),
 - = Vámlaboratóriumok együttműködési szakértői csoport - CLET (CUSTOMS).
- Egyéb projektek
 - = A Belső Biztonsági Alap (a továbbiakban: BBA) 2015-2016. évi munkaprogramjában elnyert pályázatok:
A NAV a lezárult, BBA-5.1.2-2015-00008 számú, „NAV bűnügyi szakterületére adatmentő és elemző eszközök beszerzése” című, valamint a BBA-5.1.2-2015-00009 számú, "NAV bűnügyi szakterület felderítő kapacitásának fejlesztése" című eszközbeszerzési projektjeivel kapcsolatos fenntartási feladatokat fogja végezni 2020-ban.
Az említett projektek tekintetében a fenntartási időszakra vonatkozóan a vagyionbiztosítás költsége, valamint az üzemeltetéssel kapcsolatban felmerülő költségek, továbbá a beszerzett szoftverek vonatkozásában a licenc díja merül fel.
 - = A BBA 2017-2018. évi nemzeti munkaprogramjában elnyert pályázatok:
A pályázat keretében folyamatban van egy, a NAV labor- és bűnügyi technikai kapacitásának fejlesztését célzó eszközbeszerzési projekt, valamint az Europol hospitációk 2018-2020. közötti folytatására irányuló projekt. A labor- és bűnügyi

kapacitás fejlesztési eszközök beszerzését támogató projekt befejezése a beszerzések teljesülésének függvényében 2019. évre tervezett. A 2020. évet is érintő fenntartási időszakban a NAV-ot terheli az eszközök karbantartási, javítási költsége, valamint a szükséges vagyonbiztosítás díja.

A NAV sikeresen pályázott 100%-os BBA támogatásra három új, 2020-2021. évben megvalósítani tervezett, a NAV bűnügyi szakterülete megfigyelési képességeinek fejlesztését támogató eszközbeszerzési, valamint forenzikus adatelemző szoftverek beszerzését támogató projekt vonatkozásában. Az újonnan elnyert 3 eszköz- és szoftverbeszerzési projekt Támogatási Szerződésének előkészítése folyamatban van, a kifizetések a 2020. évben várhatóak. Az elnyert támogatás 75%-a európai uniós támogatás, a fennmaradó 25%-a BM által biztosított hazai önrész.

Az „Europol hospitáció” című projekt keretében a 2020. évben 2 hospitáció kerül megvalósításra.

- = Hercule III 2016 - Eszközbeszerzési projekt - adatgyűjtő eszköz beszerzése
A NAV „A Nemzeti Adó- és Vámhivatal technikai kapacitásának fejlesztése a cigarettacsempészet elleni harcban” című projektje keretében 2018. évi zárással szerzett be a bűnügyi szakterület részére elektronikus adatgyűjtő eszközt. A fenntartási időszak alatt (2019-2023.) akár a véletlen károkozásból eredő meghibásodás, illetve használhatatlanná válás esetén is a NAV-nak saját erőből kell gondoskodnia az eszköz javíttatásáról vagy pótlásáról, ezért az eszközre vonatkozó vagyonbiztosítás megkötése javasolt. A vagyonbiztosítás megkötésére vonatkozó intézkedések folyamatban vannak.
- = BBA - Europol - EMPACT EXCISE 2019
Az Osztrák Európai Integrációs Ügynökség mellett társpályázóként a NAV bázisolajokkal kapcsolatos csalások elleni küzdelem témájú akciósorozat megvalósításához uniós támogatást nyert el. A projekt keretében a NAV vezetésével 3 stratégiai ülés kerül megvalósításra külföldön, továbbá 4 külföldi operatív ülésen 1-1 fővel vesz részt a NAV. A projekt pénzügyi zárása a 2020. évben várható.
- = Horizon 2020 PEN-CP "Vámszakértők páneurópai hálózata"
A NAV konzorciumi partnerként részt vesz a svájci Cross-border Research Association cég Horizon2020 program keretében elnyert „Vámszakértők páneurópai hálózata” című projektjében. A projekt-megvalósítás időtartama 60 hónap, a NAV főként projektmenedzsmenttel, képzéssel, illetve rendészeti témával kapcsolatos feladatokat lát el. Ezen kívül számos munkacsoporti megbeszélésre, workshopra, sajtótájékoztatóra kerül sor. A projektindító megbeszélésen, illetve a konferenciákon a NAV képviselőinek részvételi költségeit a projekt költségvetése tartalmazza. A NAV részéről a projekt végrehajtásában történő részvétel saját forrásbiztosítást nem igényel.

Közbeszerzési és Ellátási Főigazgatóság

„A támogatáskezelés menedzsment feltételeinek biztosítása, színvonalának megőrzése az operatív programokat végrehajtók irodai ellátásánál” megnevezésű, KÖFOP-3.2.8-16-2016-00001 azonosító számú projekt biztosítja a forrást a PM, az EMMI, az ME, illetve az ITM munkatársainak elhelyezését biztosító bérelt ingatlanok, illetve az egyéb KÖFOP projektekre elszámolt ellátási feladatok (gépjárműjavítás, irattárbérlés, kis értékű tárgyi eszközök, irodaszerellátás) végrehajtásához. A programozási időszak várhatóan 2019. év

júniusában lezárul, 2020. évre várhatóan csak a projekt költségvetésébe betervezett gépjármű beszerzés húzódik át.

A KEHOP-5.2.2-16-2016-00003 azonosító számú, „A Közbeszerzési és Ellátási Főigazgatóság által üzemeltetett kormányzati épületek energetikai felújítása” című projekt keretében valósul meg 14 épület energetikai felújítása. Az épületek hőtechnikai adottságainak javítása, épületenergetikai fejlesztése során fűtési-, hűtési-, illetve használt meleg víz rendszereinek korszerűsítésére kerül sor. A felújításokkal kapcsolatos kiadások nagy része áthúzódik maradványként a 2020., illetve a 2021. évre is.

Magyar Államkincstár

- A Kincstár az alábbi GINOP projektekben kedvezményezett:
 - = A GINOP 5.1.10-18-2018-00001 azonosító számú, „Álláskeresők vállalkozóvá válásának támogatása” projekt, valamint a GINOP 5.2.7-18-2018-00001 azonosító számú, „Fiatalok vállalkozóvá válásának támogatása” projekt célja Magyarország kevésbé fejlett régióinak területén új egyéni vagy mikrovállalkozás indítását tervező, vállalkozói szemlélettel rendelkező 30 év feletti álláskeresők, illetve 18-30 év közötti fiatalok felkészítése saját vállalkozásuk indítására. A Kincstár feladata mindkét projekt esetében a projektből származó forrás továbbadott támogatásként történő kihelyezése, illetve az ezzel összefüggő ellenőrzési feladatok ellátása.
 - = A GINOP 5.3.11-18-2018-00001 azonosító számú, „Kisgyermeket nevelők munkaerőpiaci visszatérésének támogatása” elnevezésű konstrukció célja, hogy javítsa a gyermekek napközbeni elhelyezését biztosító szolgáltatásokhoz való hozzáférést, csökkentse az elhelyezés költségeit, és ezáltal segítse a kisgyermekes szülők munkába való visszatérését. A Kincstár feladata a fenti pályázati konstrukciókból származó támogatások kedvezményezett részére történő kihelyezése és az ezzel kapcsolatos ellenőrzési feladatok.
 - = A fenti GINOP projektek lebonyolítására egy pályázati e-ügyviteli rendszer került kialakításra. A rendszer hatékony működése érdekében, valamint a jogosultak e-ügyintézési törvényben rögzített jogainak érvényesítése okán a pályázatkezelő e-ügyviteli rendszer automatizálásra kerül, amely csökkenti a támogatást igénylők adminisztratív terheit, az ügyvitel emberi erőforrás igényét, illetve gyorsítja az eljárást.
- A Kincstár az alábbi KÖFOP projektekben kedvezményezett:
 - = A Kormány az önkormányzati ASP rendszert a Kincstár útján működteti az önkormányzati ASP rendszerről szóló 257/2016. (VIII. 31.) Korm. rendelet alapján. A rendszer fejlesztését finanszírozó KÖFOP-1.0.0-VEKOP-15-2016-00008 azonosító számú „Az önkormányzati ASP rendszer továbbfejlesztése és országos kiterjesztése (ASP 2.0)” megnevezésű uniós projekt 2020. február 29-én zárul le, így az önkormányzati ASP szolgáltatás a 2020. évtől fenntartási, működtetési fázisban kerül, aminek teljes költsége a hazai költségvetést terheli.
 - = A KÖFOP-2.2.5-VEKOP-15-2016-00001 azonosító számú, „Átláthatóság a közpénzek felhasználásánál, államháztartási adattárház” projekt eredményeképp létrejövő komplex, integrált informatikai megoldások, a hozzájuk kapcsolódó kompetencia- és folyamatfejlesztés célja, hogy standard ügyviteli folyamatokat biztosítson, csökkentse a back-office adminisztrációs terheit, az információs háttér megteremtésével hozzájáruljon a megalapozott döntéshozáshoz, biztosítsa a közpénzek felhasználásának átláthatóságát minden érintett számára.
 - = A KÖFOP 3.2.4-15-2016-0001 azonosító számú, „A támogatáskezelés menedzsment feltételeinek biztosítása, színvonalának megőrzése a

- Gazdaságfejlesztési és Innovációs Operatív Program, Terület- és Településfejlesztés Operatív Program, Versenyképes Közép-Magyarország Operatív Program végrehajtásánál, illetve az Igazoló hatósági feladatok ellátásánál” elnevezésű projektből kerülnek finanszírozásra a Kincstár igazoló hatósági feladatai.
- = A KÖFOP-1.0.0-VEKOP-15-2016-00024 azonosító számú, „A 21. század családtámogatása és nyugdíja” elnevezésű kiemelt projektjének célja egy új, korszerű, az ügyfelek igényeit kiszolgáló, az ügyintézők feladatellátását támogató integrált családtámogatási és nyugdíjbiztosítási szakigazgatási rendszer létrehozása, amely könnyen kezelhető és a jövőbeli feladatoknak megfelelően folyamatosan bővíthető, továbbá a jelenleg üzemelő pénzforgalmi rendszerek helyett korszerű, a Kincstár és a kor követelményeinek megfelelő számlavezető rendszer bevezetése.
 - Az EMVA kifizető ügynökségi és közbenső szervezeti tevékenységhez kapcsolódó feladatok ellátását szolgáló Technikai Segítségnyújtás Projekt alapvető rendeltetése, hogy a 2014-2020 közötti programozási időszakban a Vidékfejlesztési Programban előírt tevékenységek végrehajtásához szükséges kifizető ügynökségi és közbenső szervezeti feladatok az irányadó szabályoknak megfelelően elvégzésre kerüljenek. A projekt célja a Kincstár Vidékfejlesztési Program tevékenységeihez kapcsolódó kifizető ügynökségi intézmény- és ellenőrzési rendszer fejlesztése és működtetése, amely hozzájárul az ellenőrzés során folytatott kifizető ügynökségi tevékenységek folyamatos, magas szintű végrehajtásához.
 - Az Emberi Erőforrás Fejlesztési Operatív Program vonatkozásában a Kincstár konzorciumi tagként vesz részt az alábbi projekteknél:
 - = Az EFOP-1.9.4-VEKOP-16-2016-00001 azonosító számú, „A szociális ágazat módszertani és információs rendszereinek megújítása” megnevezésű projekt célja a szociális és gyermekvédelmi ágazat szakrendszereinek továbbfejlesztése, integrációjának biztosítása és új szakrendszerek bevezetése.
 - = Az EFOP-1.9.5-VEKOP-16-2016-00001 azonosító számú, „A kora gyermekkori intervenció ágazatközi fejlesztése” elnevezésű projekt célja olyan egységes gyermekút kialakítása, amelyben a különböző szakterületekhez tartozó kora gyermekkori intervencióval foglalkozó szakemberek együttműködése és a továbbküldési utak pontosan szabályozottak.
 - = Az EFOP-1.9.7-16-2017-00001 azonosító számú, „Kísérő szolgáltatások nyújtása a rászoruló személyek számára” elnevezésű projekt célja a Rászoruló Személyeket Támogató Operatív Program keretében elért célcsoporttagok számára kiegészítő személyes szolgáltatások nyújtása, hozzájárulva ezzel a gyermekszegénység visszaszorításához, a társadalmi együttműködés előmozdításához, valamint a szegénység és a hátrányos megkülönböztetés elleni küzdelemhez.

Európai Támogatásokat Auditáló Főigazgatóság

Az európai uniós források a működési feltételek biztosításával közvetlenül finanszírozzák az EUTAF feladatellátását. Az európai uniós és egyéb nemzetközi támogatások, melyek ellenőrzési, valamint ahhoz kapcsolódó tervezési, beszámolási, illetve zárónyilatkozat kiadási feladatait az EUTAF látja el, a következők:

- Az Európai Regionális Fejlesztési Alap, az Európai Szociális Alap, a Kohéziós Alap (a továbbiakban: ERFA, ESZA, KA), az Előcsatlakozási Támogatási Eszköz, valamint az Európai Szomszédsági és Partnerségi Eszköz által támogatott operatív programok ellenőrzési hatósági feladataihoz tartozó utómunkák a 2007-2013 közötti programozási időszak operatív programjai tekintetében,

- Audit hatósági feladatok az ERFA, ESZA, KA, az Európai Tengerügyi és Halászati Alap, az Ifjúsági Foglalkoztatási Kezdeményezésből, a Leginkább Rászoruló Személyeket Támogató Európai Segítségnyújtási Alap, a Duna Transznacionális Program, valamint az ETE, illetve IPA által támogatott 2014-2020 közötti programozási időszak operatív programjai vonatkozásában, illetve az Európai Hálózatfinanszírozási Eszköz kapcsán felmerülő audit feladatok.
- Svájci-Magyar Együttműködési Program ellenőrzési feladatai.
- Norvég Alap ellenőrzési hatósági feladatai.
- Ellenőrzési Hatóság feladatainak ellátása a Menekültügyi, Migrációs és Integrációs Alap, valamint a Belső Biztonsági Alap (2014-2020) vonatkozásában.

Fejezeti kezelésű előirányzatok

Területfejlesztési ágazat

A Duna Transznacionális Program, Interreg CENTRAL EUROPE transznacionális együttműködési program, az INTERREG EUROPE Interregionális Együttműködési Program és az INTERACT III Interregionális Együttműködési Program fejezeti kezelésű előirányzatok a 2014-2020 közötti uniós kohéziós politika részeként megvalósuló európai területi együttműködés célkitűzés alá tartozó programokban való eredményes magyar részvételt biztosítják, melyek végrehajtása során európai uniós forrás is felhasználásra kerül az Európai Regionális Fejlesztési Alapból.

E programok célja olyan tevékenységek támogatása, melyeket hatékonyan csak több ország együttműködésével, az érintett területek közös erőfeszítése, fellépése és tapasztalatcseréje révén lehet kezelni, így különösen az innovációt, a természeti és kulturális örökség védelmét, a KKV-k versenyképességének javítását, az erőforrás-gazdálkodás hatékonyabbá tételét, a közlekedési kapcsolatok megerteremtését, az energiabiztonság, valamint az intézményi kapacitások és együttműködések támogatását. E programok nemcsak az Európai Unió kiegyensúlyozott fejlődéséhez, a belső piac hatékonyabb működéséhez, és a területi kohézió előmozdításához járulnak hozzá, de azt is elősegítik, hogy hazánk kulcsszereplő legyen a térség fejlesztéspolitikájában. A magyar gazdaság fejlődésének kulcseleme a tágabb térségi, gazdasági együttműködés fokozása, a piaci jelenlét erősítése, ezért hazánk fontos geostratégiai feladata, hogy együttműködve a szomszédos és térségbeli országokkal, minél jelentősebb szerepet töltsön be a kelet-közép-európai régióban.

III.5. A középtávú tervezés keretében meghatározott 2020. évi tervszámoktól való eltérés indokolása

A javaslat a központi költségvetés költségvetési bevételeinek és költségvetési kiadásainak, valamint költségvetési egyenlegének és az államadósságnak a 2019-2021. évekre tervezett összegéről szóló 1005/2019. (I. 22.) Korm. határozat keretében a XV. fejezetre meghatározott kiadási főösszegetől 153,3 milliárd forinttal, bevételi főösszegetől 1,1 milliárd forinttal tér el, melynek főbb okai a következők:

Kiadások tekintetében:

- A Kit. hatálybalépésével kapcsolatos többletkiadások fedezete érdekében 10,9 milliárd forinttal került megemelésre a fejezet 2020. évi kiadási előirányzata.
- A KEF részére 6,7 milliárd forint támogatás került biztosításra az elhelyezési, üzemeltetési, őrzés-védelmi és egyéb ellátási feladatainak bővülésével összefüggésben többletként, illetve fejezetek közötti előirányzat-átcsoportosítás útján.

- A Kincstár vonatkozásában az állampapír-értékesítés bővített működtetése, az értékesítés felfuttatása, valamint informatikai stratégiája végrehajtásának érdekében 4,1 milliárd forint összegben került megemelésre a kiadási előirányzat, melyre saját bevétel nyújt fedezetet.
- Az egyes központi tartalékok csökkenése a XXII. Miniszterelnöki Kormányiroda fejezetbe történő betervezése kapcsán 200,4 milliárd forint.
- A bölcsődefejlesztési program érdekében biztosított támogatás összege 3,5 milliárd forint.
- A Pénzügyminisztérium budai Várnegyedben történő elhelyezésével kapcsolatos beruházások, felújítások kiadásainak többletforrás igénye 2020. évben 6,5 milliárd forint.
- A 2007-2013. évek operatív programokból visszaforgó pénzeszközök terhére tervezhető kiadások – a bevételek várható növekedésének megfelelően – 15,4 milliárd forinttal kerültek megemelésre.

Bevételek tekintetében:

- A fejlesztéspolitikai intézményrendszer Európai Unió felé el nem számolható költségeinek új típusú finanszírozásával összefüggésben a 2019. évi költségvetésben a PM igazgatásánál és a Kincstárnál megtervezett célirányú bevételek kivezetésre kerültek 9,4 milliárd forint összegben.
- A Pti. tárgyi hatályának 2020. évi tervezett változásával összefüggésben 12,7 milliárd forinttal került lecsökkentésre a Kincstár bevételi előirányzata.
- Az állampapír-értékesítés bővített működtetéséből várhatóan 4,1 milliárd forint összegű bevételi többlet prognosztizálható a Kincstár vonatkozásában.
- Az EUTAF vonatkozásában az uniós és projektbevételek változásával összefüggésben 1,2 milliárd forinttal került megemelésre a bevételi előirányzat.
- A 2007-2013. évek operatív programokból visszaforgó pénzeszközök bevételeinek növekedése várható 15,4 milliárd forint összegben, tekintettel arra, hogy 2020. évben elkezdődik egyes kockázati tőkeprogramok visszatérülése, a legkorábban létrehozott alapok felszámolásával.
- Az Európai Területi Együttműködés 2014-2020 keretében megvalósuló transznacionális és interregionális együttműködési programok bevételeinek várható növekménye 0,3 milliárd forint, mely a programok hazai kedvezményezettjei részére az európai uniós hozzájáruláshoz nyújtott előleg visszafizetéséből adódik.

Budapest, 2019. június 11.

