EURÓPAI
BIZOTTSÁG

Brüsszel, 2024.10.10.
COM(2024) 650 final

2024/0252 (BUD)

5. SZÁMÚ KÖLTSÉGVETÉS-MÓDOSÍTÁSI TERVEZET A 2024. ÉVI ÁLTALÁNOS KÖLTSÉGVETÉSHEZ

A kifizetési előirányzatok kiigazítása, a bevételek aktualizálása és egyéb technikai frissítések

Tekintettel:

– az Európai Unió működéséről szóló szerződésre és különösen annak 314. cikkére, összefüggésben az Európai Atomenergia-közösséget létrehozó szerződéssel és különösen annak 106a. cikkével,

– az Európai Unió saját forrásainak rendszeréről szóló, 2020. december 14-i (EU, Euratom) 2020/2053 tanácsi határozatra[1], amely 2021. június 1-jén hatályba lépett,

– az Unió általános költségvetésére alkalmazandó pénzügyi szabályokról szóló, 2024. szeptember 23-i (EU, Euratom) 2024/2509 európai parlamenti és tanácsi rendeletre (átdolgozás)[2] és különösen annak 44. cikkére,

– az Európai Unió 2024-es pénzügyi évre vonatkozó, 2023. november 22-én elfogadott általános költségvetésére[3],

– a 2024. április 25-én elfogadott 1/2024. számú költségvetés-módosításra[4],

– a 2024. április 25-én elfogadott 2/2024. számú költségvetés-módosításra[5],

– a 2024. április 9-én elfogadott 2/2024. számú költségvetés-módosítási tervezetre[6],

– a 2024. július 19-én elfogadott 4/2024. számú költségvetés-módosítási tervezetre[7],

az Európai Bizottság az Európai Parlament és a Tanács elé terjeszti a 2024. évi költségvetés 5. számú költségvetés-módosítási tervezetét.

A SZAKASZONKÉNTI BONTÁSÚ BEVÉTELI ÉS KIADÁSI KIMUTATÁS VÁLTOZÁSAI

Az általános bevételi kimutatás és a III. szakasz változásai elérhetők az EUR-Lexen (https://eur-lex.europa.eu/budget/www/index-hu.htm).

[1] A Tanács (EU, Euratom) 2020/2053 határozata (2020. december 14.) az Európai Unió saját forrásainak rendszeréről és a 2014/335/EU, Euratom határozat hatályon kívül helyezéséről (HL L 424., 2020.12.15.).
[2] HL L, 2024/2509, 2024.9.26., ELI: http://data.europa.eu/eli/reg/2024/2509/oj.
[3] HL L, 2024/207, 2024.2.22., ELI: http://data.europa.eu/eli/budget/2024/207/oj.
[4] HL L, 2024/1430, 2024.6.5., ELI: http://data.europa.eu/eli/budget_suppl_amend/2024/1430/oj.
[5] HL L, 2024/1509, 2024.6.18., ELI: http://data.europa.eu/eli/budget_suppl_amend/2024/1509/oj.
[6] COM(2024) 920, 2024.4.9.
[7] COM(2024) 931, 2024.7.19.

INDOKOLÁS

1. BEVEZETÉS

A 2024. évi 5. számú költségvetés-módosítási tervezet célja a költségvetés kiadási és bevételi oldalának aktualizálása.

A költségvetés kiadási oldalán javasolt változtatások a következő elemeket érintik:

1. Az Európai Regionális Fejlesztési Alap (ERFA) kifizetési előirányzatainak emelése összesen 2,9 milliárd EUR-val, többek között a Stratégiai Technológiák Európai Platformjához (STEP) kapcsolódó átprogramozással összefüggésben. Ezeket az összegeket nem lehetett belefoglalni a Parlamentnek és a Tanácsnak 2024. október 3-án benyújtott globális átcsoportosításban (DEC 11/2024) javasolt átcsoportosításokba.
2. A fenntartható halászati partnerségi megállapodásokkal (FHPM) összefüggő igények aktualizálása, figyelembe véve, hogy 2024-ben több megállapodás és a kapcsolódó jegyzőkönyvek megkötésére nem kerül sor.
3. Az előirányzatok összegének emelése a javadalmazások kiigazítására vonatkozó legfrissebb becslésekhez kapcsolódóan, a következők szerint:

   7. fejezet

   - A Régiók Bizottsága esetében az előirányzatok emelése 1,3 millió EUR-val az igazgatási kiadások fedezése céljából.
   - Az összes intézmény esetében az előirányzatok emelése 67,2 millió EUR-val a nyugdíjak fedezése céljából, többek között a nyugdíjban részesülők számának növekedése miatt.
   - A Bizottság és a többi intézmény esetében a javadalmazások vártnál magasabb kiigazításának hatását belső átcsoportosítások fedezik.

   A 7. fejezeten kívül

   - Több decentralizált ügynökség esetében a számukra nyújtott uniós hozzájárulás emelése 12,1 millió EUR-val. Az egyéb további igények fedezése a fennmaradó előirányzatok és a beépített rugalmasságok igénybevételével történik.
4. Több decentralizált ügynökség esetében a számukra nyújtott uniós hozzájárulás kiigazítása a végrehajtáshoz vagy más konkrét okokhoz kapcsolódóan, a következők szerint:
   - Az Európai Unió Bűnüldözési Képzési Ügynöksége (CEPOL) számára nyújtott uniós hozzájárulás emelése 1 millió EUR összegű kötelezettségvállalási előirányzattal, az ügynökség kiberbiztonságának megerősítése céljából, amit a Belső Biztonsági Alap (BBA) csökkentése ellensúlyoz.
   - A szabadságon, a biztonságon és a jog érvényesülésén alapuló térség nagyméretű IT-rendszereinek üzemeltetési igazgatását végző európai ügynökség (eu-LISA) számára nyújtott uniós hozzájárulás emelése 17 millió EUR kötelezettségvállalási előirányzattal. A tervezettnél alacsonyabb szintű végrehajtás miatt ez ellensúlyozható az Európai Unió Menekültügyi Ügynöksége (EUAA) számára nyújtott uniós hozzájárulás csökkentésével.
   - A Pénzmosás Elleni Hatóság (AMLA) számára allokált kötelezettségvállalási előirányzatok csökkentése, mert a hatóság létrehozásának első évében módosultak az előirányzatok iránti igények a késedelmes munkaerő-felvétel miatt.
   - 2,8 millió EUR összegű kötelezettségvállalási és kifizetési előirányzat visszahelyezése a LIFE programba. A szennyezőanyag-mentességi csomag késedelmes elfogadása miatt az Európai Vegyianyag-ügynökségnek (ECHA) és az Európai Környezetvédelmi Ügynökségnek (EEA) nem lesz szüksége az érintett előirányzatokra.

5. A gépi fordítás bevezetése jelentős megtakarításokat eredményezett a Kiadóhivatal egyes tevékenységei terén, ami lehetővé teszi a kötelezettségvállalási előirányzatok csökkentését az érintett költségvetési soron.
6. A költségvetési nómenklatúra kiigazítása mind a kiadási, mind a bevételi oldalon, valamint a költségvetési megjegyzések kiigazítása az Ukrajna-hitelezési együttműködési mechanizmusra (ULCM) vonatkozó javaslat[8] elfogadását követően.

Összességében az e költségvetés-módosítási tervezet által a kiadásokra gyakorolt nettó hatásként a kötelezettségvállalási előirányzatok 44,5 millió EUR-val, a kifizetési előirányzatok pedig 2 954,8 millió EUR-val emelkednek.

A bevételi oldalon ez a költségvetés-módosítási tervezet 2 815 millió EUR összegű jogerős pénzbírságot és kényszerítő bírságot tartalmaz, melyeket 2024. szeptember 30-ig fizettek be. Ennek eredményeként a bevételi oldalra gyakorolt teljes hatás a GNI-hozzájárulások nettó 139,9 millió EUR összegű növekedése.

2. KIADÁSI TÉTELEK AKTUALIZÁLÁSA

2.1. A kifizetési előirányzatok iránti igények növekedése

A globális átcsoportosítás a Bizottságon belüli éves gyakorlat, amelynek keretében minden főigazgatóságnak és szolgálatnak szeptember elejéig felül kell vizsgálnia a folyó költségvetésből származó, az adott év végéig történő kifizetéseinek végrehajtását. E gyakorlat célja a tényleges igények fedezése, valamint az év végéig a kifizetési előirányzatok maximális végrehajtásának azáltali biztosítása, hogy a további igényeket a várhatóan nem teljes mértékben végrehajtásra kerülő előirányzatokból fedezik. A Bizottság ennek eredményeként a költségvetési rendelet 31. cikkének megfelelően minden évben ad hoc átcsoportosítási kérelmet nyújt be az Európai Parlamentnek és a Tanácsnak.

A globális átcsoportosítás azt mutatta, hogy a megszavazott költségvetés fennmaradó része és a rendelkezésre álló címzett bevételek nem lesznek elegendőek az Európai Regionális Fejlesztési Alap (ERFA) esetében az év végéig felmerülő becsült kifizetési igények fedezésére, különösen a Stratégiai Technológiák Európai Platformjának (STEP) végrehajtásával kapcsolatban. A Bizottság ezért az ERFA-programok megerősítését javasolja a következők szerint:

- **A 2021–2027-es programok**

A 2024 márciusában hatályba lépett STEP-rendelettel[9] összhangban a tagállamok a kohéziós programjaik módosítását kérelmezték a STEP-prioritások beépítése céljából, ami a STEP-prioritásokra elkülönített összeg 30 %-ának rendkívüli előfinanszírozását vonja maga után 1,4 milliárd EUR összegben. Az említett előfinanszírozás kifizetése olyan jogi kötelezettség, amelyet nem vettek figyelembe a 2024. évi költségvetés elfogadásakor, mivel a többéves pénzügyi keret félidős felülvizsgálatáról még nem született megállapodás. Ettől eltekintve a tagállamok júliusi előrejelzései megerősítik, hogy a 2024. évi költségvetés teljes mértékben végrehajtásra kerül.

- **Korábbi programok és tevékenységek lezárása**

A STEP-rendelet továbbá bevezette a 2023. július 1. és 2024. június 30. közötti pénzügyi évben benyújtott kifizetési kérelmekben bejelentett kiadások önkéntes alapon történő, 100 %-os

[8] COM(2024) 426 final.
[9] HL L, 2024/795, 2024.2.29., ELI: http://data.europa.eu/eli/reg/2024/795/oj.

társfinanszírozásának lehetőségét. Emellett 1 %-os felső határt állapít meg a 2025. évi időközi kifizetésekre, ami a tagállamokat a kifizetési kérelmeik korábban, vagyis még 2024-ben történő benyújtására ösztönözte. E két tényező együttesen jelentősen felgyorsította a kifizetési kérelmek benyújtását. A júliusi előrejelzésekkel összhangban ez 2024-ben 1,5 milliárd EUR összegű további kifizetési igényt fog eredményezni.

A kifizetési előirányzatoknak ebben az 5/2024. számú költségvetés-módosítási tervezetben kért emelését az alábbiak részletezik:

EUR

Költségvetési sor	**Elnevezés**	**Kötelezettségvállalási előirányzatok**	**Kifizetési előirányzatok**
05 02 01	ERFA – Operatív kiadás	0	1 400 000 000
05 02 99 01	Az ERFA lezárása – Operatív kiadás (2021 előtt)	0	1 500 000 000
Összesen		**0**	**2 900 000 000**

2.2. Fenntartható halászati partnerségi megállapodások

A Bizottság kétoldalú fenntartható halászati partnerségi megállapodásokat tárgyal, köt meg és hajt végre az Európai Unió és partner harmadik országok között. Mivel a 2024. évi költségvetés megállapításakor ezek közül többről még folytak a tárgyalások, továbbra is rendelkezésre áll 49,9 millió EUR összegű kötelezettségvállalási előirányzat és 25,8 millió EUR összegű kifizetési előirányzat tartalék formájában, mely az Unió és egyes partnerországok kormányai közötti, még el nem fogadott halászati megállapodások és jegyzőkönyvek fedezésére szolgál, összhangban a költségvetési rendelet 49. cikkével és a 2020. december 16-i intézményközi megállapodás[10] 20. pontjával.

A jövőbeli jegyzőkönyvekről folytatott tárgyalások állása a következő:

- A São Toméval folytatandó tárgyalások 2024. október 1-jén, míg a Cook-szigetekkel folytatandó tárgyalások várhatóan 2024 negyedik negyedévében kezdődnek meg. Az új jegyzőkönyvek aláírása azonban csak 2025 első negyedévében várható.
- Az Elefántcsontparttal folytatott tárgyalások lezárultak. Az új jegyzőkönyv aláírására várhatóan 2025 első negyedévében, a belső eljárások lezárását követően kerül sor.

Ami a fennmaradó, tartalékban lévő előirányzatokat illeti, ebben az évben nem kerül sor jegyzőkönyv megkötésére Angolával, Guineával, Libériával, Marokkóval és Szenegállal:

- A Marokkóval folytatott tárgyalások ütemezését érintette a Bíróság C-778/21 P. sz., Bizottság kontra Front Polisario és a C-798/21 P. sz., Tanács kontra Front Polisario egyesített ügyekben hozott 2024. október 4-i ítélete.
- Angola, Guinea, Libéria és Szenegál esetében még nem fogadták el az új jegyzőkönyvre irányuló tárgyalások megkezdéséről szóló tanácsi határozatokat.

A Bizottság ezért azt javasolja, hogy töröljék a 2024-ben nem szükséges összeget. Ez 32,9 millió EUR összegű kötelezettségvállalási előirányzatot és 25,8 millió EUR összegű kifizetési előirányzatot érint, az alábbiak szerint:

EUR

[10] HL L 433I., 2020.12.22., 28. o., ELI: http://data.europa.eu/eli/agree_interinstit/2020/1222/oj.

Költségvetési sor	Elnevezés	Kötelezettségvállalási előirányzatok	Kifizetési előirányzatok
30 02 02	Differenciált előirányzatok (Tartalék a 08 05 01. költségvetési jogcímcsoportra)	–32 857 566	–25 750 000
Összesen		**–32 857 566**	**–25 750 000**

2.3. A 2024. évi magasabb illetmény-kiigazításhoz kapcsolódó kiigazítások

2.3.1. Európai közigazgatás (7. fejezet)

Ebben az 5/2024. számú költségvetés-módosítási tervezetben a Bizottság a 7. fejezetet (Európai közigazgatás) érintő kiigazításokat javasol a magasabb illetmény-kiigazítás igazgatási kiadásokra gyakorolt hatása miatt. A jelenlegi előrejelzések szerint 2024-ben a kiigazítás mértéke összesen +7,2 %[11] lesz, vagyis a január 1-jei +3,0 %-os első kiigazításon felül további +4,1 %-os kiigazításra kerül sor. Ezzel szemben a 2024. évi költségvetés +3,4 %-os, 2024. július 1-jétől visszamenőleges hatállyal alkalmazandó kiigazítással számolt. Emellett kiigazításra van szükség az új nyugdíjasok száma miatt, amely magasabb a 2024. évi költségvetés megállapításakor becsült számnál.

Az intézmények igazgatási kiadásai

A felülvizsgált személyzeti szabályzat[12] 2014. évi hatálybalépése óta az összes uniós intézmény és ügynökség személyzetét érintő illetmény- és nyugdíjkiigazítás egy nem diszkrecionális módszeren alapul, mely két elemből áll. Az első elem a nemzeti köztisztviselők vásárlóerejének az uniós GDP legalább 75 %-át adó 10 tagállamból[13] álló kosárhoz mért alakulása. Ez a globális fajlagos mutató (GSI). A második elem – a közös index (JI) – a brüsszeli és luxembourgi inflációt veszi figyelembe. Az automatikus illetmény-kiigazítási módszer biztosítja, hogy a rendszer tükrözze mind a reálgazdasági fejleményeket, mind a tagállamok döntéseit, amint azt az Eurostat a nemzeti statisztikai hivatalokkal egyetértésben megerősítette.

A 2024. évi költségvetésben a 2024. július 1-jétől visszamenőlegesen alkalmazandó éves illetmény-kiigazítás előre jelzett mértéke 3,4 % volt (6 hónapos hatás). Ezt a Bizottság szolgálatai 2023 novemberében számították ki a személyzeti szabályzatban előírt módszer szerint a referencia-időszakra (2023. július 1. – 2024. június 30.) vonatkozó vásárlóerő és megélhetési költségek becsült alakulása alapján.

A mintában szereplő tagállamok vásárlóerejének alakulásáról rendelkezésre álló legfrissebb becslés 3,2 %-os növekedést mutat, míg az érintett időszakra vonatkozó közös belgiumi és luxemburgi index (JBLI) jelentősen magasabb (+5,1 %) az eredetileg előre jelzettnél. A 2024-ben alkalmazandó teljes illetmény-kiigazítás tehát várhatóan eléri a +7,2 %-ot[14]. A 3,0 %-os időközi kiigazítást követően 2024. július 1-jétől a még hátralevő 4,1 %-os illetmény-kiigazításra[15] kerül sor. A személyzeti szabályzat XI. mellékletének 10. cikke szerinti „módosító záradék” rendelkezéseivel összhangban az 1,2 %-os mértékű kiigazítást 2025. április 1-jére halasztják.

A személyzeti szabályzat XI. mellékletében foglalt rendelkezésekkel összhangban 2024. október 31-én kerül közzétételre az Eurostat-jelentés, amely megállapítja a Brüsszelben és Luxembourgban dolgozó uniós tisztviselők nominális nettó javadalmazásának 2024. júliusi hatállyal történő kiigazítását annak

11 1,030*1,041=1,072.
12 HL 45., 1962.6.14., 1385. o., ELI: http://data.europa.eu/eli/reg/1962/31(1)/oj.
13 BE, DE, ES, FR, IT, LU, NL, AT, PL, SE.
14 1,020*1,051=1,072.
15 1,072/1,030=1,041.

érdekében, hogy a vásárlóerő a tagállami köztisztviselők javadalmazásának vásárlóerejével párhuzamosan alakulhasson.

Az Eurostat jelentése alapján a Bizottság novemberben fogadja majd el a Tanácsnak és az Európai Parlamentnek címzett jelentését[16]. Mivel ez túl késő lenne ahhoz, hogy a Bizottság a kiigazítás mértékének véglegesítését követően hivatalosan költségvetés-módosításra tegyen javaslatot, helyénvaló a helyzetet a rendelkezésre álló legfrissebb előrejelzések fényében felülvizsgálni. Ezért a hatékony és eredményes pénzgazdálkodás és a teljesség elvével összhangban indokolt benyújtani az illetményekhez és a nyugdíjakhoz kapcsolódó költségvetési előirányzatok emelésére irányuló javaslatot.

A Bizottság minden erőfeszítést megtett annak érdekében, hogy szigorú stabil személyzeti politika fenntartásával és a nem bérjellegű – például az ülésekkel és bizottságokkal kapcsolatos – kiadások jelentős csökkentésével a lehető legnagyobb mértékben visszafogja igazgatási kiadásait. A többi intézmény hasonlóképpen minden lehetséges erőfeszítést megtett annak érdekében, hogy a további igényeket a meglévő erőforrások átcsoportosításával és a nem kötelező beruházások elhalasztásával fedezze.

Az intézmények minden erőfeszítést megtettek annak érdekében, hogy az illetménykiadásokat érintő további igényeket átcsoportosítással fedezzék. Csak a Régiók Bizottsága nem képes kielégíteni ezeket az igényeket az intézményen belül, ezért az illetményekre vonatkozó sorok emelését kérelmezi. Mindazonáltal emelni kell a nyugdíjakkal kapcsolatos igazgatási kiadásokat, melyek a nyugdíjkiigazítás magasabb mértéke és amiatt növekedtek, mert a nyugdíjasok tényleges száma a vártnál magasabban alakult.

Nyugdíjak

A nyugdíjkiadásokkal kapcsolatos igényekre vonatkozó előrejelzések 2024 végéig 71 millió EUR összegű hiányt mutatnak a 2024-re előre jelzett nyugdíjkiadásokat növelő következő tényezők miatt:

- 2024 folyamán a nyugdíjban részesülők számának nagyobb növekedése (+165) a 2024. évi költségvetésben használt feltételezésekhez képest (+14,7 millió EUR).
- Az éves nyugdíjkiigazítás fent ismertetett módosulásának hatása, beleértve a 2024. január 1-jei 3,0 %-os időközi nyugdíjkiigazításból (58,1 millió EUR) eredő, 6 hónapra vonatkozó többletigényeket is.

Ugyanakkor az előrejelzések szerint mintegy 2 millió EUR többlet keletkezik az intézmények volt tagjainak nyugdíjára vonatkozó költségvetési sorokon.

A fenti tényezők a nyugdíjakkal kapcsolatos kiadások tekintetében összesen 71 millió EUR hiányt eredményeznek. A Bizottság javasolja 3,8 millió EUR átcsoportosítását a Bizottság költségvetési szakaszának azon költségvetési sorairól, amelyeken többletet állapítottak meg. Összességében ez lehetővé tenné, hogy a nettó emelésre vonatkozó kérelemben szereplő összeg 67,2 millió EUR-ra csökkenjen.

Teljes és részletes hatás szakaszonként

[16] Az Európai Unió tisztviselőinek személyzeti szabályzata és az Európai Unió egyéb alkalmazottaira vonatkozó alkalmazási feltételek 65. cikkének (1) bekezdése értelmében a Bizottságnak adatokat kell szolgáltatnia az uniós tisztviselők javadalmazásának és nyugdíjának azon költségvetési hatásáról, amelyet az uniós tisztviselők és egyéb alkalmazottak javadalmazásának és nyugdíjának, valamint az azokra alkalmazott korrekciós együtthatóknak a 2024. évi kiigazítása okoz.

Összességében a javaslat szerint a 7. fejezet (Európai közigazgatás) nem differenciált kiadásai 2024-ben 68,5 millió EUR-val emelkednek. Ez a Régiók Bizottsága igazgatási kiadásai tekintetében 1,3 millió EUR, az összes intézmény nyugdíjai tekintetében pedig 67,2 millió EUR összegű emelést jelent.

A kiadásokra gyakorolt teljes hatás a következő:

Összegek EUR-ban

	2024. évi költségvetés (az 1–2/2024. sz. költségvetés-módosítással és a 2–4/2024. sz. költségvetés-módosítási tervezettel együtt)	**5/2024. sz. költségvetés-módosítási tervezet**	**2024. évi költségvetés**
Nyugdíjak és Európai Iskolák	**2 812 624 762**	**67 200 000**	**2 879 824 762**
Nyugdíjak	2 565 464 000	67 200 000	2 632 664 000
Európai Iskolák	247 160 762		247 160 762
Az intézmények igazgatási kiadásai	**9 175 375 841**	**1 300 000**	**9 176 675 841**
Bizottság	4 221 841 225		4 221 841 225
Egyéb intézmények	4 953 534 616	1 300 000	4 954 834 616
Európai Parlament	2 382 263 574		2 382 263 574
Tanács	676 881 123		676 881 123
Az Európai Unió Bírósága	503 782 531		503 782 531
Számvevőszék	185 655 890		185 655 890
Európai Gazdasági és Szociális Bizottság	164 945 524		164 945 524
Régiók Bizottsága	121 878 345	1 300 000	123 178 345
Európai ombudsman	13 667 466		13 667 466
Európai adatvédelmi biztos	24 329 460		24 329 460
Európai Külügyi Szolgálat	880 130 703		880 130 703
Összesen	**11 988 000 603**	**68 500 000**	**12 056 500 603**

A szakaszonkénti részletes hatás a következő:

III. szakasz – Európai Bizottság

Összegek EUR-ban

Költségvetési sor	**Elnevezés**	**Kötelezettségvállalási előirányzatok**	**Kifizetési előirányzatok**
21 01 01	Nyugdíjak és juttatások	67 200 000	67 200 000
Összesen		**67 200 000**	**67 200 000**

VII. szakasz – Régiók Európai Bizottsága

Összegek EUR-ban

Költségvetési sor	**Elnevezés**	**Kötelezettségvállalási előirányzatok**	**Kifizetési előirányzatok**
1 2 0 0	Díjazás és pótlékok	1 300 000	1 300 000
Összesen		**1 300 000**	**1 300 000**

Mivel a 7. fejezetben nem áll rendelkezésre mozgástér, elkerülhetetlen a 7. fejezet esetében az egységes tartalékeszköz igénybevétele további 68,5 millió EUR összegben, aminek eredményeként 2024-ben a

11. cikk (1) bekezdésének a) pontja szerint az egységes tartalékeszköz keretében 283,5 millió EUR-t kell igénybe venni a jogi kötelezettségek teljesítése céljából.

2.3.2. A 7. fejezeten kívüli igazgatási kiadások – Decentralizált ügynökségek

A 2024. évre vonatkozó, fent ismertetett magasabb illetmény-kiigazítás az 1–6. fejezetben az igazgatási kiadásokkal kapcsolatos illetménykiadásokkal összefüggő további igényekhez is vezet, amelyeket a Bizottság fedezni tudott a fennmaradó előirányzatok és a beépített rugalmasságok igénybevételével.

Ezzel szemben a decentralizált ügynökségek esetében korlátozott a belső átcsoportosítások lehetősége, ezért a Bizottság az ügynökségek költségvetésének 1. címe (Személyzeti kiadások) vonatkozásában az uniós hozzájárulás 1,7 %-os emelését javasolja, figyelemmel az uniós hozzájárulás és az ügynökségek teljes költségvetése közötti arányra. Az említett +1,7 %-os emelés figyelembe veszi 1. a vártnál alacsonyabb 2023. évi illetmény-kiigazítás (+2,7 %) hatását, és 2. a 2024. évi költségvetésben az előre jelzettnél magasabb illetmény-kiigazítás (+7,2 %) hatását. Ezek a hatások eltérnek a 2024. évi költségvetés alapjául szolgáló feltételezésektől (+4,4 % 2023-ban és +3,4 % 2024-ben). A hatás korlátozása érdekében a Bizottság először arra törekedett, hogy belső átcsoportosításokkal fedezze az illetmény-kiigazítás hatásából eredő igényeket. Ezért egyes decentralizált ügynökségek esetében nincs szükség az uniós hozzájárulás emelésére. A Bizottság javasolja továbbá, hogy a FRONTEX esetében ne történjen emelés, különösen azért, mert a betöltetlen álláshelyek aránya továbbra is meglehetősen magas és az illetmények az ügynökség teljes költségvetésének kisebb részét teszik ki, ami nagyobb teret hagy a belső átcsoportosítások számára.

A kiadásokra gyakorolt teljes hatás a kötelezettségvállalási és kifizetési előirányzatok vonatkozásában 12,1 millió EUR, a következők szerint:

- **1. fejezet – Egységes piac, innováció és digitális gazdaság**

Összegek EUR-ban

Költségvetési sor	Elnevezés	Kötelezettségvállalási előirányzatok	Kifizetési előirányzatok
02 10 01	Az Európai Unió Repülésbiztonsági Ügynöksége (EASA)	361 932	361 932
02 10 03	Az Európai Unió Vasúti Ügynöksége (ERA)	354 714	354 714
02 10 04	Európai Uniós Kiberbiztonsági Ügynökség (ENISA)	244 326	244 326
02 10 05	A BEREC Működését Segítő Ügynökség (BEREC Hivatal)	81 594	81 594
02 10 06	Energiaszabályozók Európai Uniós Együttműködési Ügynöksége (ACER)	193 651	193 651
03 10 01 01	Európai Vegyianyag-ügynökség – A vegyi anyagokra vonatkozó jogi szabályozás	835 000	835 000
03 10 01 02	Európai Vegyianyag-ügynökség – Tevékenységek a biocidok szabályozása terén	86 585	86 585
03 10 02	Európai Bankhatóság (EBH)	231 319	231 319
03 10 03	Európai Biztosítás- és Foglalkoztatóinyugdíj-hatóság (EIOPA)	168 038	168 038
03 10 04	Európai Értékpapírpiaci Hatóság (ESMA)	216 832	216 832
04 10 01	Az Európai Unió Űrprogramügynöksége	404 623	404 623
Összesen		**3 178 614**	**3 178 614**

- **2b. alfejezet – Reziliencia és értékek**

Összegek EUR-ban

Költségvetési sor	Elnevezés	Kötelezettségvállalási előirányzatok	Kifizetési előirányzatok
06 10 01	Európai Betegségmegelőzési és Járványvédelmi Központ	712 181	712 181
06 10 02	Európai Élelmiszerbiztonsági Hatóság	1 179 166	1 179 166
06 10 03 01	Uniós hozzájárulás az Európai Gyógyszerügynökséghez	254 425	254 425

07 10 01	Európai Alapítvány az Élet- és Munkakörülmények Javításáért (Eurofund)	275 758	275 758
07 10 02	Európai Munkahelyi Biztonsági és Egészségvédelmi Ügynökség (EU-OSHA)	137 647	137 647
07 10 03	Európai Szakképzésfejlesztési Központ (Cedefop)	217 343	217 343
07 10 04	Az Európai Unió Alapjogi Ügynöksége (FRA)	287 922	287 922
07 10 06	Európai Képzési Alapítvány (ETF)	283 108	283 108
07 10 07	Az Európai Unió Büntető Igazságügyi Együttműködési Ügynöksége (Eurojust)	594 629	594 629
07 10 08	Európai Ügyészség (EPPO)	894 047	894 047
07 10 09	Európai Munkaügyi Hatóság	266 861	266 861
Összesen		**5 103 087**	**5 103 087**

- **3. fejezet – Természeti erőforrások és környezet**

Összegek EUR-ban

Költségvetési sor	Elnevezés	Kötelezettségvállalási előirányzatok	Kifizetési előirányzatok
08 10 01	Európai Halászati Ellenőrző Hivatal	209 032	209 032
09 10 01	Európai Vegyianyag-ügynökség – környezetvédelmi irányelvek és nemzetközi egyezmények	55 915	55 915
09 10 02	Európai Környezetvédelmi Ügynökség	646 569	646 569
Összesen		**911 516**	**911 516**

- **4. fejezet – Migráció és határigazgatás**

Összegek EUR-ban

Költségvetési sor	Elnevezés	Kötelezettségvállalási előirányzatok	Kifizetési előirányzatok
11 10 02	A szabadságon, a biztonságon és a jog érvényesülésén alapuló térség nagyméretű IT-rendszereinek üzemeltetési igazgatását végző európai uniós ügynökség (eu-LISA)	773 078	773 078
Összesen		**773 078**	**773 078**

- **5. fejezet – Reziliencia, biztonság és védelem**

Összegek EUR-ban

Költségvetési sor	Elnevezés	Kötelezettségvállalási előirányzatok	Kifizetési előirányzatok
12 10 01	A Bűnüldözési Együttműködés Európai Uniós Ügynöksége (Europol)	2 002 895	2 002 895
12 10 02	Az Európai Unió Bűnüldözési Képzési Ügynöksége (CEPOL)	89 938	89 938
Összesen		**2 092 833**	**2 092 833**

2.4. A decentralizált ügynökségeket érintő további kiigazítások

2.4.1. Az Európai Unió Bűnüldözési Képzési Ügynökségének (CEPOL) megerősítése

2024. június elején az Európai Unió Bűnüldözési Képzési Ügynöksége (CEPOL) sorozatos kibertámadások célpontja volt. A kiberbiztonsági eseményeket azonnal jelentették az uniós intézmények, szervek és hivatalok hálózatbiztonsági vészhelyzeteket elhárító illetékes csoportjának (CERT-EU). A CERT-EU-val együttműködésben indított teljes körű vizsgálatot követően az ügynökségnek teljeskörűen újra kell építenie informatikai infrastruktúráját. Ezért a kibertámadások okozta azonnali költségek és a CEPOL-t érintő következményeinek fedezése érdekében a Bizottság javasolja a CEPOL 2024. évi költségvetésének emelését.

A Bizottság javasolja, hogy a CEPOL-nak nyújtott uniós hozzájárulás 1 millió EUR összegű kötelezettségvállalási előirányzattal történő javasolt emelését a Belső Biztonsági Alapból (BBA) ellensúlyozzák. Az ezzel megegyező összegű kifizetési előirányzatok átcsoportosítása a BBA-ból a CEPOL-hoz autonóm átcsoportosítás keretében történik.

Összegek EUR-ban

Költségvetési sor	Elnevezés	Kötelezettségvállalási előirányzatok	Kifizetési előirányzatok
12 10 02	Az Európai Unió Bűnüldözési Képzési Ügynöksége (CEPOL)	1 064 000	0
12 02 01	Belső Biztonsági Alap (BBA)	–1 064 000	0
Összesen		**0**	**0**

Az illetmény-kiigazítással kapcsolatos, fent említett emeléssel (89 938 EUR összegű kötelezettségvállalási és kifizetési előirányzat) együtt a CEPOL esetében javasolt emelés összesen 1 153 938 EUR.

2.4.2. Az eu-LISA megerősítése

Mivel az eu-LISA „Wave 2 mérföldkő” és a kapcsolódó keretszerződések (különösen a vízummentességet élvező utazók utazás előtti engedélyezési rendszere (ETIAS) és az interoperabilitási követelmények) összefüggésében magasabb volt a költségnövekedés a költségvetésben előirányzotthoz képest, a Bizottság az eu-LISA költségvetésének emelését javasolja 17 millió EUR összegű kötelezettségvállalási előirányzattal. A költségvetés emelését különösen az eu-LISA által használt két fő keretszerződés – nevezetesen a transzverzális műszaki keretrendszer és a transzverzális műveletek keretrendszere –, továbbá a hálózati költségek és a szerződéses kiigazítások, a webszolgáltatások alkalmazási körének kiterjesztése, valamint az eu-LISA műveleteit közvetlenül támogató külső szolgáltatókra vonatkozó szigorúbb követelmények finanszírozásának biztosítása indokolja.

Az Európai Unió Menekültügyi Ügynöksége (EUAA) többletet állapított meg a költségvetésében, ami az operatív sorait (a tagállamokkal közös operatív terveket) érintő alulteljesítésnek és az új munkaerő vártnál lassabb felvételének tudható be. A Bizottság javaslata szerint a kötelezettségvállalási előirányzatok 17 millió EUR összegű emelését az EUAA részére nyújtott uniós hozzájárulás azonos összegű csökkentésével kellene finanszírozni. A globális átcsoportosítás magában foglalja az EUAA költségvetésének további csökkentését is 10 millió EUR összegű kifizetési előirányzattal, megerősítve a HAVE fennmaradó időközi kifizetéseket finanszírozó fő sorát.

Következésképpen a javasolt – költségvetési szempontból semleges – kiigazítások a következők:

Összegek EUR-ban

Költségvetési sor	Elnevezés	Kötelezettségvállalási előirányzatok	Kifizetési előirányzatok
11 10 02	A szabadságon, a biztonságon és a jog érvényesülésén alapuló térség nagy méretű It-rendszereinek üzemeltetési igazgatását végző európai uniós ügynökség (eu-LISA)	17 000 000	0
10 10 01	Az Európai Unió Menekültügyi Ügynöksége (EUAA)	–17 000 000	0
Összesen		**0**	**0**

Az illetmény-kiigazítással kapcsolatos, fent említett emeléssel (773 078 EUR összegű kötelezettségvállalási és kifizetési előirányzat) együtt az eu-LISA esetében javasolt emelés összesen 17 773 078 EUR.

2.4.3. A Pénzmosás Elleni Hatóságot (AMLA) érintő csökkentés

A Pénzmosás Elleni Hatóság (AMLA) létrehozása még mindig folyamatban van, és a folyamat az eredetileg vártnál hosszabb ideig tart. Ez különösen a munkaerő-felvételre vonatkozik. Ezért a hatóság

létrehozásának első hónapjai után a 2024. évi előirányzat-igényt lefelé módosították. A Bizottság ezért javasolja az AMLA részére nyújtott uniós hozzájárulás kötelezettségvállalási előirányzatainak 0,75 millió EUR összegű csökkentését az alábbiak szerint.

Összegek EUR-ban

Költségvetési sor	Elnevezés	Kötelezettségvállalási előirányzatok	Kifizetési előirányzatok
30 02 02	Differenciált előirányzatok (Tartalék a 03 10 05. költségvetési jogcímcsoportra)	–750 281	0
Összesen		**–750 281**	**0**

2.4.4. Tartalék visszahelyezése a LIFE programba – Európai Vegyianyag-ügynökség (ECHA) és Európai Környezetvédelmi Ügynökség (EEA)

A szennyezőanyag-mentességi csomagról szóló bizottsági javaslat elfogadását késleltetik a javaslatról folytatott, még lezáratlan tárgyalások, ezért az ECHA és az EEA 2024-ben nem tudja megkezdeni a javaslatban szereplő, rájuk ruházott új feladatok ellátását. A jogalkotási csomag előrehaladásáig a 2024. évi költségvetésben tartalékba helyezték a LIFE programból származó 2,8 millió EUR összegű megfelelő előirányzatokat e két ügynökség javára. A Bizottság ezért ebben az 5/2024. számú költségvetés-módosítási tervezetben javasolja a megfelelő előirányzatoknak a LIFE programba történő visszahelyezését a következők szerint:

Összegek EUR-ban

Költségvetési sor	Elnevezés	Kötelezettségvállalási előirányzatok	Kifizetési előirányzatok
30 02 02	Differenciált előirányzatok (Tartalék a 09 10 01. költségvetési jogcímcsoportra)	–1 596 375	–1 596 375
30 02 02	Differenciált előirányzatok (Tartalék a 09 10 02. költségvetési jogcímcsoportra)	–1 187 476	–1 187 476
09 02 02	Körforgásos gazdaság és életminőség	2 783 851	0
09 02 99	Korábbi programok lezárása a környezetvédelem és éghajlat-politika (LIFE) területén	0	2 783 851
Összesen		**0**	**0**

2.5. Kötelezettségvállalási előirányzatok csökkentése – Az árubeszerzésre, az építési beruházásra és a szolgáltatás megrendelésére irányuló közbeszerzési szerződések elbírálási és meghirdetési eljárásai

A 03 20 03 01. költségvetési sor kötelezettségvállalási előirányzatai 2,9 millió EUR összegű többletet mutatnak. Ez a többlet azoknak a jelentős megtakarításoknak tudhatók be, amelyek az uniós intézmények által közzétett hirdetmények terén az automatikus, lekéréses fordítások bevezetését követően keletkeztek. Autonóm átcsoportosítás keretében 0,5 millió EUR átcsoportosításra kerül a belső piac területén hozott egyéb intézkedésekre és a Bizottság ebben az 5/2024. számú költségvetés-módosítási tervezetben javasolja a fennmaradó 2,4 millió EUR törlését.

Összegek EUR-ban

Költségvetési sor	Elnevezés	Kötelezettségvállalási előirányzatok	Kifizetési előirányzatok
03 20 03 01	Az árubeszerzésre, az építési beruházásra és a szolgáltatás megrendelésére irányuló közbeszerzési szerződések elbírálási és meghirdetési eljárásai	–2 420 000	0
Összesen		**–2 420 000**	**0**

2.6. Ukrajna-hitelezési együttműködési mechanizmus (ULCM)

Az Európai Tanács 2024 júniusában felkérte a Bizottságot, a főképviselőt és a Tanácsot, hogy folytassák a munkát annak érdekében, hogy az év végéig további finanszírozást tudjanak nyújtani Ukrajnának[17]. A 2024. június 13–15. között megrendezett G7-csúcstalálkozó eredményeivel összhangban ez olyan hitelek formájában valósulna meg, amelyek fedezése és visszafizetése az immobilizált orosz állami vagyoni eszközökből származó, jövőbeli rendkívüli bevételekből történne. Következésképpen a Bizottság 2024. szeptember 20-án javaslatot[18] tett az Ukrajna-hitelezési együttműködési mechanizmus létrehozásáról és az Ukrajnának nyújtandó rendkívüli makroszintű pénzügyi támogatásról szóló rendeletre. Az ULCM támogatni fogja a G7-partnereket abban, hogy az EU rendkívüli MFA-hitelével párhuzamosan hiteleket nyújtsanak Ukrajnának azzal a céllal, hogy elérjék a G7-csúcstalálkozón előirányzott teljes összeget. Annak érdekében, hogy a Bizottság az ULCM-rendelet elfogadását követően kellő időben irányíthassa a kapcsolódó költségvetési műveleteket, a Bizottság azt javasolja, hogy ebben az 5/2024. számú költségvetés-módosítási tervezetbe vezessék be a 2024. évre vonatkozóan a költségvetési nómenklatúra és a költségvetési megjegyzések minden szükséges további kiigazítását. Ennek megfelelően a Bizottság új költségvetési sor létrehozását javasolja az új 14 11. alcímen belül (előirányzatok nélkül) a következők szerint:

EUR

Költségvetési sor	**Elnevezés**	**Kötelezettségvállalási előirányzatok**	**Kifizetési előirányzatok**
14 11 01	Ukrajna-hitelezési együttműködési mechanizmus	p.m.	p.m.
Összesen		**p.m.**	**p.m.**

A megfelelő költségvetési megjegyzéseket a költségvetési melléklet tartalmazza.

3. A BEVÉTELEK AKTUALIZÁLÁSA

Az 5/2024. számú költségvetés-módosítási tervezetben a Bizottság javasolja a 2024 októberéig befizetett jogerős pénzbírságok és kényszerítő bírságok belefoglalását a 2024. évi költségvetésbe 2 815 millió EUR összegben. A Bizottság javasolja továbbá új bevételi sor létrehozását az ULCM számára az „Ukrajna támogatása” elnevezésű új jogcímcsoporton belül.

Az 5/2024. számú költségvetés-módosítási tervezet elfogadásának időpontjában a 2024. évi költségvetésben nem szerepeltek negatív bevételek, miután a 2024. szeptember 30-tól alkalmazandó költségvetési rendelet[19] (átdolgozás) létrehozta ezt a lehetőséget. A fizetendő kompenzációs kamatok pontos összegének megállapítása folyamatban van. A jogerős pénzbírságokból továbbra is elegendő, mintegy 1 200 millió EUR összegű puffer áll rendelkezésre az említett kifizetések év végéig történő fedezésére. A kifizetést követően a negatív bevételt „A törölt vagy csökkentett pénzbírságok után esedékes kamatok, egyéb díjak és negatív hozamok” elnevezésű 4 2 5. költségvetési sor tartalmazza majd. Az érintett összegekre és tranzakciókra vonatkozó további információkat az éves költségvetési eljárás keretében az Európai Parlament és a Tanács is megkapja.

A Bizottság javasolja továbbá új bevételi sor létrehozását az ULCM számára az „Ukrajna támogatása” elnevezésű új jogcímcsoporton belül.

3.1. Pénzbírságok és kényszerítő bírságok

Figyelembe véve a 2024 októberéig befizetett jogerős pénzbírságokat és kényszerítő bírságokat, a Bizottság a következő összegek beállítását javasolja a 2024. évi költségvetésbe:

[17] EUCO 15/24.
[18] COM(2024) 426 final.
[19] HL L, 2024/2509, 2024.9.26., ELI: http://data.europa.eu/eli/reg/2024/2509/oj.

a) versenyjogi pénzbírságok 2 502 millió EUR összegben;

b) a Szerződésből eredő kötelezettségek elmulasztása miatt az Európai Unió Bírósága által hozott ítéletek be nem tartásáért a tagállamokra kirótt kényszerítő bírságok és átalányösszegek 52 millió EUR összegben;

c) pénzbírságokhoz és kényszerítő bírságokhoz kapcsolódó kamatok 257 millió EUR összegben;

d) egyéb nem címzett pénzbírságok és kényszerítő bírságok – főként többletkibocsátási díjak– 4 millió EUR összegben.

Ezért javasoljuk a 4/2024. számú költségvetés-módosítási tervezetben szereplő 614 millió EUR megemelését 2 815 millió EUR-val, a teljes összeg így 3 429 millió EUR-t tesz ki.

A sorok szerinti részletezést lásd az alábbi táblázatban.

EUR

Bevételi sor	**Elnevezés**	**2024. évi költségvetés**	**5/2024. számú költségvetés-módosítási tervezet**	**Új összeg**
4 2 0	A versenyszabályok végrehajtásával kapcsolatos pénzbírságok	257 464 207	2 502 502 303	2 759 966 510
4 2 1	A tagállamokra kiszabott kényszerítő bírságok és átalányösszegek	340 653 167	51 929 451	392 582 618
4 2 4	Pénzbírsággal és kényszerítő bírsággal kapcsolatos kamatok	9 802 092	256 590 258	266 392 350
4 2 9	Egyéb nem címzett pénzbírságok és kényszerítő bírságok	6 400 685	3 875 627	10 276 312
Összesen		**614 320 151**	**2 814 897 639**	**3 429 217 790**

3.2. A 2024. évi GNI-alapú sajátforrás-hozzájárulásra gyakorolt hatás

A felülvizsgált GNI-alapú sajátforrás-hozzájárulásokat a 4/2024. számú költségvetés-módosítási tervezet viszonylatában az alábbi táblázat tartalmazza:

Tagállam	4/2024. sz. költségvetés-módosítási tervezet	5/2024. sz. költségvetés-módosítási tervezet	Új összeg
	(1)	(2)	(3) = (1) +(2)
Belgium	3 137 520 826	4 860 827	3 142 381 653
Bulgária	490 929 862	760 577	491 690 439
Cseh Köztársaság	1 524 718 132	2 362 181	1 527 080 313
Dánia	2 045 789 860	3 169 456	2 048 959 316
Németország	22 584 558 382	34 989 295	22 619 547 677
Észtország	192 975 003	298 968	193 273 971
Írország	2 070 413 423	3 207 603	2 073 621 026
Görögország	1 163 139 703	1 802 003	1 164 941 706
Spanyolország	7 768 960 009	12 036 120	7 780 996 129
Franciaország	15 077 255 983	23 358 553	15 100 614 536
Horvátország	425 510 887	659 226	426 170 113
Olaszország	10 942 787 228	16 953 195	10 959 740 423
Ciprus	145 650 292	225 650	145 875 942
Lettország	212 177 297	328 717	212 506 014
Litvánia	374 044 146	579 491	374 623 637
Luxemburg	275 312 135	426 529	275 738 664
Magyarország	1 035 987 565	1 605 011	1 037 592 576

Málta	95 647 207	148 182	95 795 389
Hollandia	5 464 910 293	8 466 554	5 473 376 847
Ausztria	2 527 403 838	3 915 600	2 531 319 438
Lengyelország	4 123 400 650	6 388 210	4 129 788 860
Portugália	1 388 121 069	2 150 557	1 390 271 626
Románia	1 745 902 426	2 704 853	1 748 607 279
Szlovénia	334 363 876	518 016	334 881 892
Szlovák Köztársaság	647 634 542	1 003 353	648 637 895
Finnország	1 439 287 560	2 229 827	1 441 517 387
Svédország	3 074 333 659	4 762 935	3 079 096 594
Összesen	**90 308 735 853**	**139 911 489**	**90 448 647 342**

3.3. Nómenklatúra-változás az Ukrajna-hitelezési együttműködési mechanizmus létrehozásáról és az Ukrajnának nyújtandó rendkívüli makroszintű pénzügyi támogatásról szóló bizottsági javaslat elfogadását követően

Az Ukrajna-hitelezési együttműködési mechanizmus létrehozásáról és az Ukrajnának nyújtandó rendkívüli makroszintű pénzügyi támogatásról szóló európai parlamenti és tanácsi rendeletre irányuló bizottsági javaslat (lásd az alábbi 3.1. pontot) elfogadása következtében a Bizottság új bevételi sor létrehozását javasolja az „Ukrajna támogatása” jogcímcsoporton belül: 6 6 4 2 – Ukrajna-hitelezési együttműködési mechanizmus. Emellett a javaslat technikai korrekciót is tartalmaz, mely az Ukrajna-eszköz költségvetési sorának hivatkozását „6 6 4”-ről „6 6 4 0”-ra módosítja.

A megfelelő költségvetési megjegyzéseket a költségvetési melléklet tartalmazza.

4. FINANSZÍROZÁS

Összességében az e 5/2024. számú a költségvetés-módosítási tervezet nettó hatásaként a kötelezettségvállalási előirányzatok 44,5 millió EUR-val, a kifizetési előirányzatok pedig 2 954,8 millió EUR-val emelkednek a 2024. évi költségvetésben.

A 2024. évi felülvizsgált illetmény-kiigazítás hatásával kapcsolatban, és tekintettel a 2b. alfejezeten és az 5. fejezeten belüli mozgástér és átcsoportosítási lehetőségek hiányára, a Bizottság az (EU, Euratom) 2020/2093 rendelet[20] 12. cikkével összhangban javasolja a Rugalmassági Eszköz igénybevételét kötelezettségvállalási és kifizetési előirányzatok formájában, egyfelől 5,1 millió EUR összegben a 2b. alfejezet (Reziliencia és értékek) számára a különböző decentralizált ügynökségeknek nyújtott uniós hozzájárulás növelése céljából, másfelől 2,1 millió EUR összegben az 5. fejezet számára az Europol és a CEPOL részére nyújtott uniós hozzájárulás növelése céljából. Emellett a 7. fejezet kiadásainak növekedése az egységes tartalékeszközből igénybe venni javasolt összegek 68,5 millió EUR összegű növekedését eredményezi.

A Rugalmassági Eszköz 2021 és 2024 közötti igénybevételéhez kapcsolódó 2024. évi kifizetési előirányzatok a becslés szerint 1 758,3 millió EUR-t tesznek ki folyó árakon. Az ezekre az évekre vonatkozó kintlevőségek becsült kifizetési ütemtervét az alábbi táblázat tartalmazza:

Rugalmassági Eszköz – kifizetési profil (millió EUR)					
Igénybevétel éve	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**	**Összesen**
2021	7,6	0	0	0	**7,6**
2022	49,8	36,7	0	0	**86,5**
2023	279	120,6	83,2	0	**482,8**
2024	1 421,9	107,6	83,7	46,3	**1 659,5**
Összesen	**1 758,3**	**264,9**	**166,9**	**46,3**	**2 236,4**

[20] A Tanács (EU, Euratom) 2020/2093 rendelete (2020. december 17.) a 2021–2027-es időszakra vonatkozó többéves pénzügyi keretről (HL L 433I., 2020.12.22., 11. o., ELI: http://data.europa.eu/eli/reg/2020/2093/oj).

5. ÖSSZEFOGLALÓ TÁBLÁZAT A TÖBBÉVES PÉNZÜGYI KERET FEJEZETEI SZERINTI BONTÁSBAN

EUR-ban

		2024. évi költségvetés (az 1–2/2024. sz. költségvetés-módosítással és a 2–4/2024. Sz. költségvetés-módosítási tervezettel együtt)		5/2024. sz. költségvetés-módosítási tervezet		2024. évi költségvetés (az 1–2/2024. sz. költségvetés-módosítással és a 2–4–5/2024. sz. költségvetés-módosítási tervezettel együtt)	
		Kötelezettségvállalási előirányzatok	Kifizetési előirányzatok	Kötelezettségvállalási előirányzatok	Kifizetési előirányzatok	Kötelezettségvállalási előirányzatok	Kifizetési előirányzatok
1.	**Egységes piac, innováció és digitális gazdaság**	**21 492 216 821**	**20 826 810 837**	**8 333**	**3 178 614**	**21 492 225 154**	**20 829 989 451**
	Felső határ	*21 598 000 000*				*21 598 000 000*	
	Mozgástér	*105 783 179*		*–8 333*		*105 774 846*	
2.	**Kohézió, reziliencia és értékek**	**74 577 476 949**	**33 732 782 204**	**5 103 087**	**2 905 103 087**	**74 582 580 036**	**36 637 885 291**
	ebből: a Rugalmassági Eszköz keretében	*1 306 281 333*		*5 103 087*		*1 311 384 420*	
	Felső határ	*73 289 000 000*				*73 289 000 000*	
	Mozgástér	*17 804 384*				*17 804 384*	
2a.	Gazdasági, társadalmi és területi kohézió	64 665 195 616	24 155 654 152		2 900 000 000	64 665 195 616	27 055 654 152
	Felső határ	*64 683 000 000*				*64 683 000 000*	
	Mozgástér	*17 804 384*				*17 804 384*	
2b.	Reziliencia és értékek	9 912 281 333	9 577 128 052	5 103 087	5 103 087	9 917 384 420	9 582 231 139
	ebből: a Rugalmassági Eszköz keretében	*1 306 281 333*		*5 103 087*		*1 311 384 420*	
	Felső határ	*8 606 000 000*				*8 606 000 000*	
	Mozgástér						
3.	**Természeti erőforrások és környezet**	**57 338 630 839**	**54 151 402 941**	**–31 946 050**	**–24 838 484**	**57 306 684 789**	**54 126 564 457**
	Felső határ	*57 449 000 000*				*57 449 000 000*	
	Mozgástér	*110 369 161*		*31 946 050*		*142 315 211*	
	ebből: Piachoz kapcsolódó kiadások és közvetlen kifizetések	**40 517 278 000**	**40 505 482 213**			**40 517 278 000**	**40 505 482 213**
	EMGA részleges felső határ	*41 649 000 000*				*41 649 000 000*	
	A részleges mozgástér kiszámítása során figyelembe nem vett, kerekítésből adódó különbözet	*722 000*				*722 000*	
	Nettó átcsoportosítások az EMGA és az EMVA között	*–1 046 000 000*				*–1 046 000 000*	
	Az EMGA-kiadásokra rendelkezésre álló nettó egyenleg (az EMGA és az EMVA közötti átcsoportosításokkal korrigált részleges felső határ)	*40 603 000 000*				*40 603 000 000*	
	EMGA részleges mozgástér	*85 722 000*				*85 722 000*	
4.	**Migráció és határigazgatás**	**3 892 705 671**	**3 248 967 443**	**773 078**	**773 078**	**3 893 478 749**	**3 249 740 521**
	Felső határ	*4 020 000 000*				*4 020 000 000*	

	2024. évi költségvetés (az 1–2/2024. sz. költségvetés-módosítással és a 2–4/2024. Sz. költségvetés-módosítási tervezettel együtt)		5/2024. sz. költségvetés-módosítási tervezet		2024. évi költségvetés (az 1–2/2024. sz. költségvetés-módosítással és a 2–4–5/2024. sz. költségvetés-módosítási tervezettel együtt)	
	Kötelezettségvállalási előirányzatok	Kifizetési előirányzatok	Kötelezettségvállalási előirányzatok	Kifizetési előirányzatok	Kötelezettségvállalási előirányzatok	Kifizetési előirányzatok
Mozgástér	*127 294 329*		*–773 078*		*126 521 251*	
5. Biztonság és védelem	**2 697 177 926**	**2 035 413 531**	**2 092 833**	**2 092 833**	**2 699 270 759**	**2 037 506 364**
ebből: a Rugalmassági Eszköz keretében	*317 177 926*		*2 092 833*		*319 270 759*	
Felső határ	*2 380 000 000*				*2 380 000 000*	
Mozgástér						
6. Szomszédság és a világ	**16 731 000 000**	**15 315 050 313**			**16 731 000 000**	**15 315 050 313**
ebből: a Rugalmassági Eszköz keretében	*28 828 204*				*28 828 204*	
ebből: az egységes tartalékeszköz keretében (11. cikk, (1) bekezdés, a) pont)	*371 171 796*				*371 171 796*	
Felső határ	*16 331 000 000*				*16 331 000 000*	
Mozgástér						
7. Európai közigazgatás	**11 988 000 603**	**11 988 000 603**	**68 500 000**	**68 500 000**	**12 056 500 603**	**12 056 500 603**
ebből: az egységes tartalékeszköz keretében (11. cikk, (1) bekezdés, a) pont)	*215 000 603*		*68 500 000*	*68 500 000*	*283 500 603*	
Felső határ	*11 773 000 000*				*11 773 000 000*	
Mozgástér						
ebből: Az intézmények igazgatási kiadásai	**9 175 375 841**	**9 175 375 841**	**1 300 000**	**1 300 000**	**9 176 675 841**	**9 176 675 841**
Részleges felső határ	*9 006 000 000*				*9 006 000 000*	
Részleges mozgástér						
A fejezetek előirányzatai	**188 717 208 809**	**141 298 427 872**	**44 531 281**	**2 954 809 128**	**188 761 740 090**	**144 253 237 000**
Felső határ	***186 840 000 000***	***170 543 000 000***			***186 840 000 000***	***170 543 000 000***
ebből: a Rugalmassági Eszköz keretében	***1 652 287 463***	***1 751 178 297***	***7 195 920***	***7 195 920***	***1 659 483 383***	***1 758 374 217***
ebből: az egységes tartalékeszköz keretében (11. cikk, (1) bekezdés, a) pont)	***586 172 399***		***68 500 000***		***654 672 399***	
Mozgástér	***361 251 053***	***30 995 750 425***	***31 164 639***		***392 415 692***	***28 048 137 217***
Tematikus speciális eszközök	**6 517 600 432**	**5 491 076 559**			**6 517 600 432**	**5 491 076 559**
Előirányzatok összesen	**195 234 809 241**	**146 789 504 431**	**44 531 281**	**2 954 809 128**	**195 279 340 522**	**149 744 313 559**