

Erkezett: 2011 JÚN 15.

2011. évi ... törvény

a Büntető Törvénykönyvről szóló 1978. évi IV. törvény és egyes törvények pénzügyi bűncselekményekkel összefüggő módosításáról*

1. §

A Büntető Törvénykönyvről szóló 1978. évi IV. törvény (a továbbiakban: Btk.) XVII. fejezet 3. cím „Devizabűncselekmény” alcíme helyébe a következő alcím lép, és a Btk. a következő 309. §-sal egészül ki:

„Visszaélés társadalombiztosítási, szociális vagy más jóléti juttatással

309. § (1) Aki társadalombiztosítási ellátás, vagy az államháztartás alrendszeréből jogszabály alapján, természetes személy részére nyújtható pénzbeli vagy természetbeni juttatás megszerzése vagy megtartása céljából mást tévedésbe ejt, tévedésben tart vagy a valós tény elhallgatja, és ezzel kárt okoz, vétséget követ el, és két évig terjedő szabadságvesztéssel büntetendő.

(2) Korlátlanul enyhíthető annak a büntetése, aki az (1) bekezdésben meghatározott bűncselekménnyel okozott kárt a vádirat benyújtásáig megtéríti.”

2. §

A Btk. 310. §-át megelőző alcíme helyébe a következő alcím, a Btk. 310. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„Költségvetési csalás

310. § (1) Aki

a) költségvetésbe történő befizetési kötelezettség vagy költségvetésből származó pénzeszközök vonatkozásában mást tévedésbe ejt, tévedésben tart vagy a valós tény elhallgatja,

b) költségvetésbe történő befizetési kötelezettséggel kapcsolatos kedvezményt jogtalanul vesz igénybe,

c) költségvetésből származó pénzeszközöket a jóváhagyott céltól eltérően használ fel,

és ezzel egy vagy több költségvetésnek vagyoni hátrányt okoz, vétséget követ el, és két évig terjedő szabadságvesztéssel büntetendő.

(2) A büntetés büntett miatt három évig terjedő szabadságvesztés, ha

a) a költségvetési csalás nagyobb vagyoni hátrányt okoz,

b) az (1) bekezdés szerint minősülő költségvetési csalást

ba) bünszövetségben,

* A törvényt az Országgyűlés a 2011. június 14 -i ülésnapján fogadta el.

bb) üzletszerűen

követik el.

(3) A büntetés öt évig terjedő szabadságvesztés, ha

a) a költségvetési csalás jelentős vagyoni hátrányt okoz,

*b) a nagyobb vagyoni hátrányt okozó költségvetési csalást a (2) bekezdés b) pont *ba)–bb)* alpontjában meghatározott módon követik el.*

(4) A büntetés két évtől nyolc évig terjedő szabadságvesztés, ha

a) a költségvetési csalás különösen nagy vagyoni hátrányt okoz,

*b) a jelentős vagyoni hátrányt okozó költségvetési csalást a (2) bekezdés b) pont *ba)–bb)* alpontjában meghatározott módon követik el.*

(5) A büntetés öt évtől tíz évig terjedő szabadságvesztés, ha

a) a költségvetési csalás különösen jelentős vagyoni hátrányt okoz,

*b) a különösen nagy vagyoni hátrányt okozó költségvetési csalást a (2) bekezdés b) pont *ba)–bb)* alpontjában meghatározott módon követik el.*

(6) Az (1)–(5) bekezdés szerint büntetendő, aki a jövedéki adóról és a jövedéki termékek forgalmazásának különös szabályairól szóló törvényben, valamint a felhatalmazásán alapuló jogszabályban megállapított feltétel hiányában vagy hatósági engedély nélkül jövedéki terméket előállít, megszerez, tart, forgalomba hoz vagy azzal kereskedik, és ezzel költségvetésnek vagyoni hátrányt okoz.

(7) Aki költségvetésből származó pénzeszközökkel kapcsolatban előírt elszámolási, számadási vagy az előírt tájékoztatási kötelezettségének nem vagy hiányosan tesz eleget, valótlan tartalmú nyilatkozatot tesz, vagy valótlan tartalmú, hamis vagy hamisított okiratot használ fel, büntetett követ el, és öt évig terjedő szabadságvesztéssel büntetendő.

(8) Korlátlanul enyhíthető annak a büntetése, aki az (1)–(6) bekezdésben meghatározott bűncselekménnyel okozott vagyoni hátrányt a vádirat benyújtásáig megtéríti. A korlátlan enyhítés nem alkalmazható, ha az (1)–(6) bekezdésben meghatározott bűncselekményt bünszövetségben vagy üzletszerűen követik el.”

3. §

A Btk. 310/A. §-át megelőző alcíme helyébe a következő alcím, a Btk. 310/A. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„A költségvetési csaláshoz kapcsolódó felügyeleti vagy ellenőrzési kötelezettség elmulasztása

310/A. § A gazdálkodó szervezet vezetője, ellenőrzésre vagy felügyeletre feljogosított tagja vagy dolgozója, ha a 310. §-ban meghatározott bűncselekményt a gazdálkodó szervezet

tagja vagy dolgozója a gazdálkodó szervezet érdekében követi el, és a felügyeleti vagy az ellenőrzési kötelezettség teljesítése a bűncselekményt megakadályozhatta volna, büntetett követ el, és öt évig terjedő szabadságvesztéssel büntetendő.”

4. §

A Btk. 313/E. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„313/E. § (1) A 310. § alkalmazásában költségvetésen az államháztartás alrendszerének költségvetését – ideértve a társadalombiztosítás pénzügyi alapjainak költségvetését és az elkülönített állami pénzalapokat –, a nemzetközi szervezet által vagy nevében kezelt költségvetést, valamint az Európai Unió által vagy nevében kezelt költségvetést, pénzalapokat kell érteni. Költségvetésből származó pénzeszköz vonatkozásában elkövetett bűncselekmény tekintetében a felsoroltakon kívül költségvetésen a külföldi állam által vagy nevében kezelt költségvetést, pénzalapokat is érteni kell.

(2) A 310. § alkalmazásában vagyoni hátrány alatt érteni kell a költségvetésbe történő befizetési kötelezettség nem teljesítése miatt bekövetkezett bevételkiesést, valamint a költségvetésből jogosulatlanul igénybe vett vagy céltól eltérően felhasznált pénzeszközt is.

(3) A 313/B–313/D. § alkalmazásában készpénz-helyettesítő fizetési eszközön a jogszabályban meghatározott készpénz-helyettesítő fizetési eszközt, valamint az utazási csekket és a váltót kell érteni, feltéve, hogy az a másolással, hamisítással vagy jogosulatlan felhasználással szemben védett. A külföldön kibocsátott készpénz-helyettesítő fizetési eszköz a belföldön kibocsátott készpénz-helyettesítő fizetési eszközzel azonos védelemben részesül.”

5. §

A Btk. 326. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) Aki költségvetési csalásból származó vámellenőrzés alól elvont nem közösségi árut vagy jövedéki adózás alól elvont terméket, továbbá lopásból, sikkasztásból, csalásból, hűtlen kezelésből, rablásból, kifosztásból, zsarolásból, jogtalan elsajátításból vagy orgazdaságból származó dolgot vagyoni haszon végett megszerez, elrejt vagy elidegenítésében közreműködik, orgazdaságot követ el.”

6. §

(1) A büntetőeljárásról szóló 1998. évi XIX. törvény (a továbbiakban: Be.) 16. § (1) bekezdés *h)* pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

(A megyei bíróság hatáskörébe tartoznak)

„*h)* a különösen nagy, vagy ezt meghaladó vagyoni hátrányt okozó közveszélyokozás [Btk. 259. § (2) bek. *b)* pont], a különösen nagy, vagy a különösen jelentős vagyoni hátrányt okozó közérdekű tüzem működésének megzavarása [Btk. 260. § (3) és (4) bek.], a különösen nagy, vagy a különösen jelentős kárt okozó számítástechnikai rendszer és adatok elleni bűncselekmény [Btk. 300/C. § (4) bek. *b)* és *c)* pont], a különösen nagy és a különösen jelentős vagyoni hátrányt okozó költségvetési csalás és az ezzel összefüggésben elkövetett költségvetési csaláshoz kapcsolódó felügyeleti vagy ellenőrzési kötelezettség elmulasztása

[Btk. 310. § (4) bek. a) pont, (5) bek a) pont és az így minősülő (6) bek., 310/A. §], a különösen nagy, vagy a különösen jelentős kárt okozó készpénz-helyettesítő fizetési eszközzel visszaélés [Btk. 313/C. § (5) bek. a) pont és 313/C. § (6) bek.], a különösen nagy, vagy a különösen jelentős értékre elkövetett lopás [Btk. 316. § (6) bek. a) pont és 316. § (7) bek.], a különösen nagy, vagy a különösen jelentős értékre elkövetett sikkasztás [Btk. 317. § (6) bek. a) pont és Btk. 317. § (7) bek.], a különösen nagy, vagy a különösen jelentős kárt okozó csalás [Btk. 318. § (6) bek. a) pont és 318. § (7) bek.], a különösen nagy, vagy a különösen jelentős vagyoni hátrányt okozó hűtlen kezelés [Btk. 319. § (3) bek. c) és d) pont], a különösen nagy, vagy ezt meghaladó vagyoni hátrányt okozó hanyag kezelés [Btk. 320. § (2) bek.], a különösen nagy, vagy ezt meghaladó értékre elkövetett rablás [Btk. 321. § (4) bek. b) pont], a különösen nagy, vagy ezt meghaladó értékre elkövetett kifosztás [Btk. 322. § (3) bek. a) pont], a különösen nagy, vagy a különösen jelentős kárt okozó rongálás [Btk. 324. § (5) bek. és 324. § (6) bek.], a különösen nagy, vagy a különösen jelentős értékre elkövetett orgazdaság [Btk. 326. § (5) bek. a) pont és 326. § (6) bek.], a különösen nagy, vagy a különösen jelentős vagyoni hátrányt okozó szerzői vagy szerzői joghoz kapcsolódó jogok megsértése [Btk. 329/A. § (3) bek.] és az iparjogvédelmi jogok megsértése [Btk. 329/D. § (3) bek.];”

(2) A Be. 36. § (2) bekezdés c) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

(A Nemzeti Adó- és Vámhivatal végzi a nyomozást a következő bűncselekmények miatt:)

„c) számvitel rendjének megsértése (Btk. 289. §), csődbűncselekmény (Btk. 290. §), visszaélés társadalombiztosítási, szociális vagy más jóléti juttatással (Btk. 309. §), költségvetési csalás (Btk. 310. §), költségvetési csaláshoz kapcsolódó felügyeleti vagy ellenőrzési kötelezettség elmulasztása (Btk. 310/A. §), az orgazdaság, ha vámmellenőrzés alól elvont nem közösségi árura vagy jövedéki adózás alól elvont termékre követik el (Btk. 326. §), pénzmosás (Btk. 303. §, Btk. 303/A. §), a pénzmosással kapcsolatos bejelentési kötelezettség elmulasztása (Btk. 303/B. §),”

(3) A Be. 96. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) A bíróság, az ügyész, illetve a nyomozó hatóság hivatalból elrendelheti, illetve a tanú, vagy az érdekében eljáró ügyvéd kérelmére elrendeli, hogy a tanú személyi adatait [85. § (2) bekezdés] az iratok között elkülönítve, zártan kezeljék. Ezekben az esetekben a tanú zártan kezelt adatait csak az ügyben eljáró bíróság, az ügyész, illetve a nyomozó hatóság tekintheti meg. Ha az e törvényben meghatározott feladata másként nem teljesíthető, a bíróság, az ügyész, valamint a nyomozó hatóság a tanú egyes, a feladat ellátásához szükséges személyi adata zárt kezelését mellőzi.”

7. §

A Büntető Törvénykönyvről szóló 1978. évi IV. törvény hatálybalépéséről és végrehajtásáról szóló 1979. évi 5. törvényerejű rendelet 27. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„27. § (1) Nem valósul meg bűncselekmény, ha a visszaélés társadalombiztosítási, szociális vagy más jóléti juttatással bűncselekményt (309. §) húszezer forintot meg nem haladó kárt okozva követik el.

(2) Nem valósul meg bűncselekmény, illetve vámszabálysértés valósul meg, ha a költségvetési csalással (310. §) okozott vagyoni hátrány a százezer forintot nem haladja meg.

(3) Nem valósul meg bűncselekmény, ha a hanyag kezelést (320. §) százezer forintot meg nem haladó vagyoni hátrányt okozva követik el.”

8. §

(1) Az adózás rendjéről szóló 2003. évi XCII. törvény (a továbbiakban: Art.) 40. § (2) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(2) Állami adó- és vámhatóság által kezelt elkülönített számlára kell megfizetni a költségvetési csalás (Btk. 310. §) bűncselekmény elkövetője által teljesített, a bűncselekménnyel okozott vagyoni hátrány összegével megegyező – a büntetés korlátlan enyhítését eredményezően – megfizetett összeget.”

(2) Az Art. 40. §-a a következő (2a) bekezdéssel egészül ki:

„(2a) Állami adó- és vámhatóság által kezelt elkülönített számlára kell megfizetni a 2011. december 31-ig hatályban volt adócsalás, valamint a munkáltatással összefüggésben elkövetett adócsalás bűncselekmények elkövetője által teljesített, a bűncselekménnyel okozott bevételecsökkenés összegével megegyező – büntethetőséget megszüntető okot eredményező – összeget.”

(3) Az Art. 40. § (3) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(3) Állami adó- és vámhatóság által kezelt elkülönített számlára kell megfizetni az állami adó- és vámhatóság hatáskörébe tartozó adóval, költségvetési támogatással kapcsolatban elkövetett költségvetési csalás (Btk. 310. §) miatt indított büntetőeljárásban a nyomozás elrendelésétől a büntetőeljárás jogerős befejezéséig a vagyoni hátrány megtérítése érdekében – a büntetés enyhítését eredményezően – megfizetett összeget.”

(4) Az Art. 164. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép, egyidejűleg az Art. 164. §-a a következő (1a) és (1b) bekezdéssel egészül ki:

„(1) Az adó megállapításához való jog annak a naptári évnek az utolsó napjától számított 5 év elteltével évül el, amelyben az adóról bevallást, bejelentést kellett volna tenni, illetve bevallás, bejelentés hiányában az adót meg kellett volna fizetni. A költségvetési támogatás igényléséhez, a túlfizetés visszaigényléséhez való jog – ha törvény másként nem rendelkezik – annak a naptári évnek az utolsó napjától számított 5 év elteltével évül el, amelyben az annak igényléséhez való jog megnyílt. Az elévülés hat hónappal meghosszabbodik, ha az adóbevallás késedelmes benyújtásakor, illetve a költségvetési támogatás igénylésekor az adómegállapításhoz, illetve a költségvetési támogatás igényléséhez való jog elévüléséig kevesebb mint hat hónap van hátra.

(1a) A bíróság által jogerősen megállapított

a) költségvetési csalás (Btk. 310. §),

b) csalás (Btk. 318. §),

c) a 2011. december 31-ig hatályban volt jogosulatlan gazdasági előny megszerzése, adócsalás, munkáltatással összefüggésben elkövetett adócsalás vagy

d) a 2005. szeptember 1-jéig hatályban volt társadalombiztosítási, egészségbiztosítási vagy nyugdíjjárulék fizetési kötelezettség megsértése

esetén, ha azt adóra, járulékra vagy költségvetési támogatásra követik el, az adó megállapításához való jog nem évül el mindaddig, amíg a bűncselekmény büntetethetősége el nem évül.

(1b) Az (1a) bekezdésben foglaltakat kell alkalmazni akkor is, ha

a) az elkövető azért nem büntetendő, vagy büntetése korlátlanul enyhíthető, mert tartozását a vádirat benyújtásáig az adóhatóság által megjelölt számlára kiegyenlítette, és vele szemben az eljárást ez okból megszüntették, vagy

b) az eljárást az elkövetővel szemben a Btk. 71. §-ában meghatározott megrovás alkalmazásával szüntették meg.”

9. §

(1) Az Európai Unió tagállamaival folytatott bűnügyi együttműködésről szóló 2003. évi CXXX. törvény (a továbbiakban: 2003. évi CXXX. törvény) 1. számú melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) A 2003. évi CXXX. törvény 4. számú melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) A 2003. évi CXXX. törvény 9. számú mellékletben található táblázat 8. sora helyébe a következő sor lép:

	(A)	(B)	(C)
8	„csalással kapcsolatos bűncselekmények	2011. december 31-ig hatályban volt jogosulatlan gazdasági előny megszerzése büntette csőd bűncselekmény vétsége és büntette rossz minőségű termék forgalomba hozatala büntette minőség hamis tanúsítása büntette a fogyasztó megtévesztése vétsége hitelezési csalás büntette gazdálkodó szervezet vezető állású személyének visszaélése vétsége saját tőke csorbítása büntette bennfentes kereskedelem büntette tőkebefektetési csalás büntette piramisjáték szerzése büntette költségvetési csalás 2011. december 31-ig hatályban volt adócsalás vétsége és büntette 2011. december 31-ig hatályban volt munkáltatással összefüggésben elkövetett adócsalás vétsége és	290. § (1)-(4) bekezdés 292-293. § 295. § 296/A. § 297/A. § 298/A. § 298/B. § 299/A. § 299/B. § 299/C. § 310. §

		büntette 2011. december 31-ig hatályban volt csempészet vétsége és büntette 2011. december 31-ig hatályban volt Európai Közösségek pénzügyi érdekeinek megsértése vétsége és büntette sikkasztás vétsége és büntette csalás vétsége és büntette hűtlen kezelés vétsége és büntette	317. § 318. § 319. §"
--	--	---	-----------------------------

10. §

(1) Ez a törvény 2012. január 1-jén lép hatályba.

(2) A légitölekedésről szóló 1995. évi XCVII. törvény 23. § (3) bekezdésében a „csempészet (Btk. 312. §)” szövegrész helyébe a „költeégvetési csalás (Btk. 310. §), a 2011. december 31-ig hatályban volt csempészet” szöveg lép.

(3) Az atomenergiáról szóló 1996. évi CXVI. törvény 11. § (3) bekezdés *b*) pontjában a „csempészet (Btk. 312. §)” szövegrész helyébe a „költeégvetési csalás (Btk. 310. §), a 2011. december 31-ig hatályban volt csempészet” szöveg lép.

(4) A szervezett bűnözés, valamint az azzal összefüggő egyes jelenségek elleni fellépés szabályairól és az ehhez kapcsolódó törvénymódosításokról szóló 1999. évi LXXV. törvény 4. § *s*) pont *sg*) alpontjában a „csempészet [Btk. 312. § (3) bekezdés *b*) pont, (4) bekezdés *b*) pont]” szövegrész helyébe a „költeégvetési csalás [Btk. 310. § (3) bekezdés *b*) pont, (4) bekezdés *b*) pont, (5) bekezdés *b*) pont], a 2011. december 31-ig hatályban volt csempészet” szöveg lép.

(5) A víztölekedésről szóló 2000. évi XLII. törvény 34. § (4) bekezdés *b*) pontjában a „csempészet” szövegrész helyébe a „költeégvetési csalás, a 2011. december 31-ig hatályban volt csempészet” szöveg lép.

(6) A bűnüldöző szervek nemzetközi együttműködéséről szóló 2002. évi LIV. törvény (a továbbiakban: 2002. évi LIV. törvény) 3. melléklet 21. pontjában az „adócsalás [Btk. 310. § (2)–(5) bekezdés]” szövegrész helyébe a „költeégvetési csalás [Btk. 310. § (2)–(7) bekezdés], amelyen érteni kell a 2011. december 31-ig hatályban volt adócsalást, visszaélés jövedékkel bűncselekményt, valamint a csempészet súlyosabban minősülő eseteit is” szöveg, 3. melléklet 28. pontjában az „az orgazdaság súlyosabban minősülő esetei [Btk. 326. § (3)–(5) bekezdés]” szövegrész helyébe az „az orgazdaság súlyosabban minősülő esetei [Btk. 326. § (3)–(5) bekezdés], amelyen érteni kell a 2011. december 31-ig hatályban volt jövedéki orgazdaságot is” szöveg lép.

(7) Az Art. 135. § (2) bekezdés *a*) pontjában a „csalást, adócsalást, illetve munkáltatással összefüggésben elkövetett adócsalást” szövegrész helyébe a „csalást, költeégvetési csalást, adócsalást, illetve munkáltatással összefüggésben elkövetett adócsalást” szöveg, 142. § (2) bekezdés *a*) pontjában az „adócsalás, munkáltatással összefüggésben elkövetett adócsalás” szövegrész helyébe a „költeégvetési csalás, adócsalás, munkáltatással összefüggésben elkövetett adócsalás” szöveg lép.

(8) A közösségi vámjog végrehajtásáról szóló 2003. évi CXXVI. törvény 60. § (4) bekezdés *a*) pontjában a „csempészet” szövegrész helyébe a „költésvetési csalás, a 2011. december 31-ig hatályban volt csempészet” szöveg lép.

(9) A közbeszerzésekről szóló 2003. évi CXXIX. törvény 60. § (1) bekezdés *h*) pontjában az „az európai közösségek pénzügyi érdekeinek megsértése” szövegrész helyébe az „a költésvetési csalás, a 2011. december 31-ig hatályban volt az Európai Közösségek pénzügyi érdekeinek megsértése” szöveg lép.

(10) Az európai uniós csatlakozással összefüggő egyes törvénymódosításokról, törvényi rendelkezések hatályon kívül helyezéséről, valamint egyes törvényi rendelkezések megállapításáról szóló 2004. évi XXIX. törvény 128. § (1) bekezdésében az „adócsalás (Btk. 310. §), visszaélés jövedékkel (Btk. 311. §), jövedéki orgazdaság (Btk. 311/A. §), jövedékkel visszaélés elősegítése (Btk. 311/B. §), csempészet (Btk. 312. §), az Európai Közösségek pénzügyi érdekeinek megsértése (Btk. 314. §)” szövegrész helyébe a „költésvetési csalás (Btk. 310. §), jövedékkel visszaélés elősegítése (Btk. 311/B. §), a 2011. december 31-ig hatályban volt adócsalás, visszaélés jövedékkel, jövedéki orgazdaság, csempészet és az Európai Közösségek pénzügyi érdekeinek megsértése” szöveg lép.

(11) A mezőgazdasági, agrár-vidékfejlesztési, valamint halászati támogatásokhoz és egyéb intézkedésekhez kapcsolódó eljárás egyes kérdéseiről szóló 2007. évi XVII. törvény 62. § (1) bekezdés *d*) pontjában az „az Európai Közösségek pénzügyi érdekeinek megsértésével kapcsolatos bűncselekmény” szövegrész helyébe az „a költésvetési csalás, valamint a 2011. december 31-ig hatályban volt Európai Közösségek pénzügyi érdekeinek megsértésével kapcsolatos bűncselekmény” szöveg lép.

(12) A Közösség területére belépő, illetve a Közösség területét elhagyó készpénz ellenőrzéséről szóló, 2005. október 26-i 1889/2005/EK európai parlamenti és tanácsi rendelet végrehajtásáról szóló 2007. évi XLVIII. törvény 4. § (5) bekezdésében az „adócsalás (Btk. 310. §)” szövegrész helyébe a „költésvetési csalás (Btk. 310. §), a 2011. december 31-ig hatályban volt adócsalás” szöveg lép.

(13) A pénzmosás és a terrorizmus finanszírozása megelőzéséről és megakadályozásáról szóló 2007. évi CXXXVI. törvény 26. § (1) bekezdésében az „adócsalás (Btk. 310. §)” szövegrész helyébe a „költésvetési csalás (Btk. 310. §), a 2011. december 31-ig hatályban volt adócsalás” szöveg lép.

(14) A büntügyi nyilvántartási rendszerről, az Európai Unió tagállamainak bíróságai által magyar állampolgárokkal szemben hozott ítéletek nyilvántartásáról, valamint a büntügyi és rendészeti biometrikus adatok nyilvántartásáról szóló 2009. évi XLVII. törvény 44. § (1) bekezdés *b*) pontjában az „adócsalás (Btk. 310. §), csempészet (Btk. 312. §)” szövegrész helyébe a „költésvetési csalás (Btk. 310. §), a 2011. december 31-ig hatályban volt adócsalás és csempészet” szöveg lép.

(15) Hatályát veszti

a) a Btk. 288. §-át megelőző alcíme, 288. §-a, 288/A. §-át megelőző alcíme, 288/A. §-a, 311. §-át megelőző alcíme, 311. §-a, 311/A. §-át megelőző alcíme, 311/A. §-a, 312. §-át megelőző alcíme, 312. §-a, 314. §-át megelőző alcíme és 314. §-a,

b) a Be. 36. § (2) bekezdés a) pontjában a „visszaélés jövedékkel (Btk. 311. §), jövedéki orgazdaság (Btk. 311/A. §),” szövegrész, a „csempészet (Btk. 312. §),” szövegrész,

c) a 2002. évi LIV. törvény 3. melléklet 22–24. pontja,

d) a Btké. 26. §-a és 28. § (1) bekezdés c) pontja.

Dr. Schmitt Pál
köztársasági elnök


Kövér László
az Országgyűlés elnöke

„1. számú melléklet a 2003. évi CXXX. törvényhez

E törvény 3. § (2) bekezdése, 50/A. § (3) bekezdése, 50/B. § (4) bekezdése és 67/B. § (1) bekezdése értelmében a bűncselekményfajtához a Btk. következő bűncselekményei tartoznak:

	A	B	C
1.	A kerethatározatban megjelölt bűncselekményfajták	Az egyes bűncselekményfajtához tartozó Btk. tényállások	
2.	bűnszervezetben való részvétel	bűnszervezetben részvétel büntette	263/C. § (1) bek.
3.		bűnszervezetben elkövetett bűncselekmények	137. § 8. pont
4.	terrorizmus	terrorcselekmény büntette	261. § a (6) bek. kivételével
5.	emberkereskedelem	emberkereskedelem büntette	175/B. §
6.		vagyoni haszonszerzés végett elkövetett embercsempészség büntette	218. § (2) bek. a) pont
7.		üzletszerűen elkövetett embercsempészség büntette	218. § (3) bek. c) pont
8.	gyermek szexuális kizsákmányolása és gyermekpornográfia	erőszakos közöszlés büntette	197. §
9.		szemérem elleni erőszak büntette	198. §
10.		megrontás büntette	201–202/A. §
11.		tiltott pornográf felvétellel visszaélés büntette	204. §
12.		kiskorút foglalkoztató bordélyház fenntartásával elkövetett üzletszerű kéjelgés elősegítésének büntette	205. § (3) bek. a) pont
13.		tizennyolcadik életévét be nem töltött személy sérelmére elkövetett kerítés büntette	207. § (3) bek. a) pont

14.	kábítószerek és pszichotróp anyagok tiltott kereskedelme	kábítószerral visszaélés egyes esetei: üzletszerűen vagy jelentős mennyiségű kábítószerre elkövetett kábítószerral visszaélés büntette (országba behoz, onnan kivisz, vagy az ország területén átvisz)	282. § (2) bek. a) pont, (5) bek. b) pont, (2) bek. b) pont
15.		kábítószer előállításához szükséges anyagra elkövetett kábítószerral visszaélés büntette	282. § (3) bek. b) pont
16.		anyagi eszközök szolgáltatásával elkövetett kábítószerral visszaélés büntette	282. § (4) bek.
17.		kábítószerral visszaélés büntette (kínál, átad, forgalomba hoz, kereskedik)	282/A. § a (6) bek. a) pontja kivételével
18.		kiskorú felhasználásával elkövetett kábítószerral visszaélés büntette (országba behoz, onnan kivisz vagy az ország területén átvisz, kínál, átad, forgalomba hoz, kereskedik)	282/B. § (1)–(4) bek., (6) bek., (7) bek. b) pont
19.		kábítószerfüggő személy által elkövetett kábítószerral visszaélés büntette	282/C. § (2)–(4) bek.
20.		kábítószer előállításához használt anyaggal visszaélés büntette (forgalomba hoz, kereskedik, országba behoz, onnan kivisz vagy az ország területén átvisz, átad)	283/A. § (1) bek.
21.	fegyverek, lőszer és robbanóanyagok tiltott kereskedelme	nemzetközi gazdasági tilalom katonai célú felhasználásra szánt termék kereskedelmével összefüggésben elkövetett megszegésének büntette	261/A. § (3) bek. a) pont

22.		robbanóanyaggal vagy robbantószerrel visszaélés büntette	263. §
23.		lőfegyverrel vagy lőszerrel visszaélés büntette	263/A. §
24.		nemzetközi szerződés által tiltott fegyverrel visszaélés büntette	264/C. § a (4) bek. kivételével
25.	korrupció	vesztegetés büntette	250. §, 251. § az (1) bek. kivételével, 252. §, 253. § a (4) bekezdés kivételével, 254. § az (1) bek. kivételével, 255. §
26.		befolyással üzérkedés büntette	256. §
27.		nemzetközi kapcsolatban vesztegetés büntette	258/B. § a (4) bek. kivételével, 258/C. § az (1) bek. kivételével, 258/D. §
28.		nemzetközi kapcsolatban befolyással üzérkedés büntette	258/E. §
29.	csalással kapcsolatos bűncselekmények, ideértve az Európai Közösségek pénzügyi érdekeinek védelméről szóló, 1995. július 26-i egyezmény értelmében az Európai Közösségek pénzügyi érdekeit sértő csalásokat is	költségvetési csalás büntette költségvetési csaláshoz kapcsolódó felügyeleti vagy ellenőrzési kötelezettség elmulasztásának büntette, ideértve a 2011. december 31-ig hatályban volt Európai Közösségek pénzügyi érdekeinek megsértése büntettét	310. § (2)–(7) bek. 310/A. §
30.	bűncselekményekből származó jövedelmek tisztára mosása	bűnpártolás büntette, amennyiben a bűncselekményből származó előny biztosításában való közreműködéssel követik el	244. § (2) bek.
31.		pénzmosás büntette	303. § (1)–(4) bek.
32.		pénzmosás vétségének minősített esetei	303/A. § (2) bek.
33.		orgazdaság büntette	326. § (3)–(6) bek.
34.	pénzhamisítás, ideértve az euró hamisítását is	pénzhamisítás büntette	304. § (1)–(3) bek.

35.		hamis pénz kiadásának büntette	306. § (2) bek.
36.	számítógépes bűncselekmények	számítástechnikai rendszer és adatok elleni büntett	300/C. § (3)–(4) bek.
37.	környezettel kapcsolatos bűncselekmények, ideértve a veszélyeztetett állatfajok, a veszélyeztetett növény fajok és növényfajták tiltott kereskedelmét is	környezetkárosítás büntette	280. § (1)–(2) bek.
38.		helyrehozhatatlan károsodást okozó környezetkárosítás vétsége	280. § (3) bek. 3. fordulata
39.		természetkárosítás büntette	281. § (1)–(3) bek.
40.		hulladékgyűjtés rendjének megsértése büntette	281/A. § (1)–(2) bek.
41.		segítségnyújtás jogellenes beutazáshoz és tartózkodáshoz	embercsempészés büntette
42.	szándékos emberölés, súlyos testi sértés	emberölés büntette	166. § a (4) bek. kivételével
43.		erős felindulásban elkövetett emberölés büntette	167. §
44.		testi sértés büntette	170. § az (1) és (6) bek. kivételével
45.		foglalkozás körében elkövetett veszélyeztetés büntette az (1) bek. szerinti eredményt kivéve	171. § (3) bek.
46.		közlekedés biztonsága elleni büntett	184. § (2) bek.
47.		vasúti, légi vagy vízi közlekedés veszélyeztetése büntette	185. § (2) bek.
48.		közúti veszélyeztetés büntette	186. § (2) bek.
49.		ittas vagy bódult állapotban járművezetés büntette	188. § (2)–(3) bek.
50.		emberi szervek és szövetek tiltott	emberi test tiltott felhasználása büntette

	kereskedelme		
51.	emberrablás, személyi szabadságtól való jogellenes megfosztás és túszejtés	kényszerítés büntette	174. §
52.		személyi szabadság megsértése büntette	175. §
53.		emberrablás büntette jogellenes fogvatartás büntette	175/A. § a (6) bek. kivételével 228. §
54.	rasszizmus és idegengyűlölet	lelkiismereti és vallásszabadság megsértésének büntette	174/A. §
55.		nemzeti, etnikai, faji vagy vallási csoport tagja elleni erőszak büntette	174/B. §
56.		közösség elleni izgatás büntette	269. §
57.	szervezett lopás vagy fegyveres rablás	rablás büntette	321. § (3) bekezdés c) pont, (4) bekezdés a), c) és d) pont, valamint (5) bekezdés a) és b) pont,
58.		kifosztás büntette	322. § (2) bek. b) pont
59.	kulturális javak - ideértve a régiségeket és műtárgyakat is - tiltott kereskedelme	orgazdaság egyes esetei	326. § (3) bek.
60.		kulturális javakkal visszaélés büntette	216/B. §
61.	csalás	csalás büntette	318. § (1), (4)–(7) bek.
62.		költségvetési csalás büntette, ideértve a 2011. december 31-ig hatályban volt adócsalás büntettét, valamint a munkáltatással összefüggésben elkövetett adócsalás büntettét	310. § (2)–(7) bek.
63.		költségvetési csaláshoz kapcsolódó felügyeleti vagy ellenőrzési kötelezettség elmulasztásának büntette	310/A. §
64.	zsarolás és védelmi pénz szedése	zsarolás büntette	323. §
65.		kényszerítés büntette	174. §

66.	termékhamisítás és iparjogvédelmi jog megsértése	bitorlás büntette	329. §
67.		szerzői vagy szerzői joghoz kapcsolódó jogok megsértése büntette	329/A. § (2)–(3) bek.
68.		szerzői vagy szerzői joghoz kapcsolódó jogok védelmét biztosító műszaki intézkedés kijátszása büntette	329/B. § (3) bek.
69.		iparjogvédelmi jogok megsértése büntette	329/D. § (2)–(3) bek.
70.	hivatalos okmányok hamisítása és azzal való kereskedés	közokirat-hamisítás büntette	274. § (1) bek.
71.		hivatalos személy által elkövetett közokirat-hamisítás büntette	275. §
72.		egyedi azonosító jel meghamisításának büntette	277/A. §
73.		jövedékkel visszaélés elősegítésének büntette (előállít, forgalomba hoz)	311/B. § (2) bek.
74.		fizetőeszközök hamisítása	pénzhamisítás büntette
75.		készpénz-helyettesítő fizetési eszközzel visszaélés büntette	313/C. § a (2) és a (7) bek. kivételével
76.	hormontartalmú anyagok és más, növekedésserkentők tiltott kereskedelme		
77.	nukleáris és radioaktív anyagok tiltott kereskedelme	radioaktív anyaggal visszaélés büntette	264. § a (4) bek. kivételével
78.	lopott gépjárművek kereskedelme	költségvetési csalás büntette, ideértve a 2011. december 31-ig hatályban volt csempészet büntettét	310. § (2)–(7) bek.
79.		orgazdaság büntette	326. § a (2) bek. kivételével
80.	erőszakos közösülés	erőszakos közösülés büntette	197. §

81.		szemérem elleni erőszak büntette	198. §
82.	gyújtogatás	közveszélyokozás büntette	259. §
83.		robbanóanyag/robbantószer felhasználásával elkövetett rongálás büntette	324. § (4) bek. c) pont
84.	a Nemzetközi Büntetőbíróság joghatósága alá tartozó bűncselekmények	a Btk. XI. fejezetében felsorolt bűncselekmények	154. § és a 165. § kivételével
85.	légi vagy vízi jármű jogellenes hatalomba kerítése	légi jármű, vasúti, vízi, közúti tömegközlekedési vagy tömeges áruszállításra alkalmas jármű hatalomba kerítése büntette	262. §
86.	szabotázs	rombolás büntette	142. §
87.		közveszélyokozás büntette	259. § (1)–(3) bek.
88.		közérdekű tüzem működése megzavarásának büntette	260. § (1)–(2) bek.

„4. számú melléklet a 2003. évi CXXX. törvényhez

E törvény 67/L. § (4) bekezdése értelmében a bűncselekményfajtákhoz a Btk. következő bűncselekményei tartoznak:

	A	B	C
1.	A kerethatáron belül megjelölt bűncselekményfajták	Az egyes bűncselekményfajtákhoz tartozó Btk. tényállások	
2.	bűnszervezetben való részvétel	bűnszervezetben részvétel büntette	263/C. § (1) bek.
3.		bűnszervezetben elkövetett bűncselekmények	137. § 8. pont
4.	terrorizmus	terrorcselekmény büntette	261. § a (6) bek. kivételével
5.	emberkereskedelem	emberkereskedelem büntette	175/B. §
6.		vagyoni haszonszerzés végett elkövetett embercsempészség büntette	218. § (2) bek. a) pont
7.		üzletszerűen elkövetett embercsempészség büntette	218. § (3) bek. c) pont
8.	gyermek szexuális kizsákmányolása és gyermekpornográfia	erőszakos közönségelés büntette	197. §
9.		személy elleni erőszak büntette	198. §
10.		megrontás büntette	201–202/A. §
11.		tiltott pornográf felvétellel visszaélés büntette	204. §
12.		kiskorút foglalkoztató bordélyház fenntartásával elkövetett üzletszerű kéjelgés elősegítésének büntette	205. § (3) bek. a) pont
13.		tizennyolcadik életévét be nem töltött személy üzletszerű kéjelgésre	207. § (3) bek. a) pont

		felhívásával elkövetett kerítés büntette	
14.	kábítószeres és pszichotróp anyagok tiltott kereskedelme	kábítószerrel visszaélés egyes esetei: üzletszerűen vagy jelentős mennyiségű kábítószerrel visszaélés büntette (országba behoz, onnan kivisz vagy az ország területén átvisz)	282. § (2) bek. a) pont, (5) bek. b) pont, (2) bek. b) pont
15.		kábítószer előállításához szükséges anyagra elkövetett kábítószerrel visszaélés büntette	282. § (3) bek. b) pont
16.		anyagi eszközök szolgáltatásával elkövetett kábítószerrel visszaélés büntette	282. § (4) bek.
17.		kábítószerrel visszaélés büntette (kínál, átad, forgalomba hoz, kereskedik)	282/A. §
18.		kiskorú felhasználásával elkövetett kábítószerrel visszaélés büntette (országba behoz, onnan kivisz vagy az ország területén átvisz, kínál, átad, forgalomba hoz, kereskedik)	282/B. § az (5) bek. kivételével
19.		kábítószerfüggő személy által elkövetett kábítószerrel visszaélés büntette	282/C. §
20.		kábítószer előállításához használt anyaggal visszaélés büntette (forgalomba hoz, kereskedik, országba behoz, onnan kivisz vagy az ország területén átvisz, átad)	283/A. § (1) bek.

21.	fegyverek, lőszeres és robbanóanyagok tiltott kereskedelme	nemzetközi gazdasági tilalom katonai célú felhasználásra szánt termék kereskedelmével összefüggésben elkövetett megszegésének büntette	261/A. § (3) bek. a) pont
22.		robbanóanyaggal vagy robbantószerrel visszaélés büntette	263. §
23.		lőfegyverrel vagy lőszerrel visszaélés büntette	263/A. §
24.		nemzetközi szerződés által tiltott fegyverrel visszaélés büntette	264/C. §
25.	korrupció	vesztegetés vétsége és büntette	250–255. §
26.		befolyással üzérkedés büntette	256. §
27.		nemzetközi kapcsolatban elkövetett vesztegetés vétsége és büntette	258/B–258/D. §
28.		nemzetközi kapcsolatban befolyással üzérkedés büntette	258/E. §
29.	csalással kapcsolatos bűncselekmények, ideértve az Európai Közösségek pénzügyi érdekeinek védelméről szóló, 1995. július 26-i egyezmény értelmében az Európai Közösségek pénzügyi érdekeit sértő csalásokat is	költségvetési csalás büntette, költségvetési csaláshoz kapcsolódó felügyeleti vagy ellenőrzési kötelezettség elmulasztása ideértve a 2011. december 31-ig hatályban volt Európai Közösségek pénzügyi érdekeinek megsértése büntetett	310. § (2)–(7) bek. 310/A. §
30.	bűncselekményekből származó jövedelmek tisztára mosása	bűnpártolás büntette, amennyiben a bűncselekményből származó előny biztosításában való közreműködéssel követik el	244. § (2) bek.
31.		pénzmosás vétsége és büntette	303. §, 303/A. §

32.		pénzmosással kapcsolatos bejelentési kötelezettség elmulasztásának vétsége	303/B. §
33.		orgazdaság vétsége és büntette	326. § bek.
34.	pénzhamisítás, ideértve az euró hamisítását is	pénzhamisítás vétsége és büntette	304. §
35.		pénzhamisítás elősegítésének vétsége	304/A. §
36.		hamis pénz kiadásának vétsége és büntette	306. §
37.	számítógépes bűncselekmények	számítástechnikai rendszer és adatok elleni vétség és büntett	300/C. §
38.		számítástechnikai rendszer védelmét biztosító technikai intézkedés kijátszásának vétsége	300/E. §
39.	környezettel kapcsolatos bűncselekmények, ideértve a veszélyeztetett állatfajok, a veszélyeztetett növényfajok és növényfajták tiltott kereskedelmét is	környezetkárosítás vétsége és büntette	280. §
40.		természetkárosítás vétsége és büntette	281. §
41.		hulladékgazdálkodás rendje megsértésének vétsége és büntette	281/A. §
42.	segítségnyújtás jogellenes beutazáshoz és tartózkodáshoz	embercsempészés vétsége és büntette	218. §
43.	szándékos emberölés, súlyos testi sértés	emberölés büntette	166. § a (4) bek. kivételével
44.		erős felindulásban elkövetett emberölés büntette	167. §
45.		testi sértés büntette	170. § az (1) és (6) bek. kivételével

46.		foglalkozás körében elkövetett veszélyeztetés büntette az (1) bek. szerinti eredményt kivéve	171. § (3) bek.
47.		közlekedés biztonsága elleni büntett	184. § (2) bek.
48.		vasúti, légi vagy vízi közlekedés veszélyeztetése büntette	185. § (2) bek.
49.		közúti veszélyeztetés büntette	186. § (2) bek.
50.		ittas vagy bódult állapotban járművezetés büntette	188. § (2)–(3) bek.
51.	emberi szervek és szövetek tiltott kereskedelme	emberi test tiltott felhasználása vétsége és büntette	173/I. §
52.	emberrablás, személyi szabadságtól való jogellenes megfosztás és túszejtés	kényszerítés büntette	174. §
53.		személyi szabadság megsértése büntette	175. §
54.		emberrablás büntette	175/A. §
55.		jogellenes fogvatartás büntette	228. §
56.	rasszizmus és idegengyűlölet	lelkiismereti és vallásszabadság megsértésének büntette	174/A. §
57.		nemzeti, etnikai, faji vagy vallási csoport tagja elleni erőszak büntette	174/B. §
58.		közösség elleni izgatás büntette	269. §
59.	szervezett lopás vagy fegyveres rablás	rablás büntette	321. § (3) bek. a) és c) pont és (4) bek. b)–c) pont
60.		kifosztás büntette	322. § (2) bek. b) pont
61.	kulturális javak - ideértve a régiségeket és műtárgyakat is - tiltott kereskedelme	orgazdaság egyes esetei	326. § (3) bek.
62.		kulturális javakkal visszaélés büntette	216/B. §

63.	csalás	csalás vétsége és büntette	318. §
64.		költségvetési csalás vétsége és büntette, ideértve a 2011. december 31-ig hatályban volt adócsalás vétségét és büntetést, valamint a munkáltatással összefüggésben elkövetett adócsalás vétségét és büntetést	310. §
65.		költségvetési csaláshoz kapcsolódó felügyeleti vagy ellenőrzési kötelezettség elmulasztása	310/A. §
66.	zsarolás és védelmi pénz szedése	zsarolás büntette	323. §
67.		kényszerítés büntette	174. §
68.	termékhamisítás és iparjogvédelmi jog megsértése	bitorlás büntette	329. §
69.		szerzői vagy szerzői joghoz kapcsolódó jogok megsértése vétsége és büntette	329/A. §
70.		szerzői vagy szerzői joghoz kapcsolódó jogok védelmét biztosító műszaki intézkedés kijátszása vétsége és büntette	329/B. §
71.		jogkezelési adat meghamisítása vétsége	329/C. §
72.		iparjogvédelmi jogok megsértésének vétsége és büntette	329/D. §
73.	hivatalos okmányok hamisítása és azzal való kereskedés	közokirat-hamisítás vétsége és büntette	274. §
74.		hivatalos személy által elkövetett közokirat-hamisítás büntette	275. §

75.		visszaélés okirattal vétsége	277. §
76.		egyedi azonosító jel meghamisításának büntette	277/A. §
77.		jövedékkel visszaélés elősegítésének vétsége és büntette (előállít, forgalomba hoz)	311/B. §
78.	fizetőeszközök hamisítása	pénzhamisítás büntette és vétsége	304. §
79.		készpénz-helyettesítő fizetési eszköz hamisításának vétsége	313/B. §
80.		készpénz-helyettesítő fizetési eszközzel visszaélés vétsége és büntette	313/C. § a (7) bek. kivételével
81.	hormontartalmú anyagok és más, növekedésserkentők tiltott kereskedelme		
82.	nukleáris és radioaktív anyagok tiltott kereskedelme	radioaktív anyaggal visszaélés büntette	264. §
83.	lopott gépjárművek kereskedelme	költségvetési csalás büntette, ideértve a 2011. december 31-ig hatályban volt csempészet büntettét	310. § (2)–(7) bek.
84.		orgazdaság büntette	326. § (3)–(6) bek.
85.	erőszakos közösülés	erőszakos közösülés büntette	197. §
86.		szemérem elleni erőszak büntette	198. §
87.	gyűjtogatás	közveszélyokozás vétsége és büntette	259. §
88.		robbanóanyag/robbantószer felhasználásával elkövetett rongálás büntette	324. § (4) bek. c) pont
89.	a Nemzetközi Büntetőbíróság joghatósága alá tartozó bűncselekmények	a Btk. XI. fejezetében felsorolt bűncselekmények	154. § és a 165. § kivételével

90.	légi vagy vízi jármű jogellenes hatalomba kerítése	légi jármű, vasúti, vízi, közúti tömegközlekedési vagy tömeges áruszállításra alkalmas jármű hatalomba kerítése büntette	262. §
91.	szabotázs	rombolás büntette	142. §
92.		közveszélyokozás büntette	259. § (1)–(3) bek.
93.		közérdekű üzem működése megzavarásának büntette	260. § (1)–(2) bek.
94.	olyan magatartás, amely sérti a közúti közlekedés szabályait, beleértve a vezetési- és pihenőidőre, valamint a veszélyes anyagokra vonatkozó rendelkezések megszegését	közlekedési bűncselekmények	Btk. XIII. Fejezet
95.	csempészet	költségvetési csalás vétsége és büntette ideértve a 2011. december 31-ig hatályban volt csempészet vétségét és büntettét	310. §
96.	szellemi tulajdonjogok megsértése	szerzői vagy szerzői joghoz kapcsolódó jogok megsértése vétsége és büntette	329/A. §
97.	személy elleni erőszakkal fenyegetés és személy elleni erőszakos cselekmények, beleértve a sporteseményeken elkövetett erőszakos cselekményeket	rendbontás vétsége és büntette	271/A. §
98.		szándékos emberölés és súlyos testi sértés sorában az e mellékletben felsorolt bűncselekmények	
99.	bűncselekménnyel okozott kár	azon bűncselekmények, amelyek tényállási elemeiben az érték, kár, vagyoni hátrány, illetőleg a bevétel-	

		csökkenés szerepel	
100.	lopás	lopás vétsége és büntette	316. §
101.	az EK-Szerződés alapján vagy az EU-Szerződés VI. címe alapján elfogadott jogi aktusokból eredő kötelezettségek végrehajtása céljából a kibocsátó állam által megállapított bűncselekmények	jogellenes belföldi tartózkodás elősegítése	214/A. §
102.		nemzetközi bíróság előtt elkövetett igazságszolgáltatás elleni bűncselekmény	249/B. §
103.		nemzetközi gazdasági tilalom megszegése	261/A. §
104.		haditechnikai termékkel és szolgáltatással, illetőleg kettős felhasználású termékkel visszaélés	263/B. §
105.		természetkárosítás	281. §
106.		költségvetési csalás vétsége és büntette, ideértve a 2011. december 31-ig hatályban volt csempészet vétségét és büntetést	310. §
107.		költségvetési csalás vétsége és büntette, költségvetési csaláshoz kapcsolódó felügyeleti vagy ellenőrzési kötelezettség elmulasztásának büntette, ideértve a 2011. december 31-ig hatályban volt Európai Közösségek pénzügyi érdekeinek megsértése bűncselekményét	310. § 310/A. §

108.	pénzmosás vétsége és büntette	303. §, 303/A. §
109.	pénzmosással kapcsolatos bejelentési kötelezettség elmulasztásának vétsége	303/B. §
110.	továbbá gyermekek szexuális kizsákmányolása és gyermekpornográfia sorában felsorolt bűncselekmények	