EUROOPAN
KOMISSIO

Bryssel 10.10.2024
COM(2024) 650 final

2024/0252 (BUD)

LISÄTALOUSARVIOESITYS NRO 5
VARAINHOITOVUODEN 2024 YLEISEEN TALOUSARVIOON

Maksumäärärahojen mukauttaminen, tulojen päivittäminen ja muut tekniset päivitykset

Euroopan komissio ottaa huomioon

– Euroopan unionin toiminnasta tehdyn sopimuksen ja erityisesti sen 314 artiklan yhdessä Euroopan atomienergiayhteisön perustamissopimuksen ja erityisesti sen 106 A artiklan kanssa,

– Euroopan unionin omien varojen järjestelmästä 14 päivänä joulukuuta 2020 annetun neuvoston päätöksen (EU, Euratom) 2020/2053[1], joka tuli voimaan 1 päivänä kesäkuuta 2021,

– unionin yleiseen talousarvioon sovellettavista varainhoitosäännöistä (uudelleenlaadittu) 23 päivänä syyskuuta 2024 annetun Euroopan parlamentin ja neuvoston asetuksen (EU, Euratom) 2024/2509[2] ja erityisesti sen 44 artiklan,

– Euroopan unionin yleisen talousarvion varainhoitovuodeksi 2024, sellaisena kuin se hyväksyttiin 22 päivänä marraskuuta 2023[3],

– huhtikuun 25 päivänä 2024 hyväksytyn lisätalousarvion nro 1/2024[4],

– huhtikuun 25 päivänä 2024 hyväksytyn lisätalousarvion nro 2/2024[5],

– huhtikuun 9 päivänä 2024 hyväksytyn lisätalousarvioesityksen nro 2/2024[6],

– heinäkuun 19 päivänä 2024 hyväksytyn lisätalousarvioesityksen nro 4/2024[7],

ja esittää Euroopan parlamentille ja neuvostolle lisätalousarvioesityksen nro 5 vuoden 2024 talousarvioon.

MUUTOKSET PÄÄLUOKITTAISEEN TULO- JA MENOTAULUKKOON

Muutokset yleiseen tulotaulukkoon ja pääluokkaan III ovat saatavilla EUR-Lexissä (https://eur-lex.europa.eu/budget/www/index-fi.htm).

[1] Neuvoston päätös (EU, Euratom) 2020/2053, annettu 14 päivänä joulukuuta 2020, Euroopan unionin omien varojen järjestelmästä ja päätöksen 2014/335/EU, Euratom kumoamisesta, EUVL L 424, 15.12.2020.
[2] EUVL L, 2024/2509, 26.9.2024, ELI: http://data.europa.eu/eli/reg/2024/2509/oj.
[3] EUVL L, 2024/207, 22.2.2024, ELI: http://data.europa.eu/eli/budget/2024/207/oj.
[4] EUVL L, 2024/1430, 5.6.2024, ELI: http://data.europa.eu/eli/budget_suppl_amend/2024/1430/oj.
[5] EUVL L, 2024/1509, 18.6.2024, ELI: http://data.europa.eu/eli/budget_suppl_amend/2024/1509/oj.
[6] COM(2024) 920, 9.4.2024.
[7] COM(2024) 931, 19.7.2024.

PERUSTELUT

1. JOHDANTO

Varainhoitovuotta 2024 koskevan lisätalousarvioesityksen (LTE) nro 5 tarkoituksena on tehdä talousarvioon tarkistuksia sekä meno- että tulopuolella.

Talousarvion menopuolella ehdotetut muutokset koskevat seuraavia seikkoja:

1. Lisätään Euroopan aluekehitysrahaston (EAKR) maksumäärärahoja yhteensä 2,9 miljardia euroa. Tähän sisältyvät muun muassa Euroopan strategisten teknologioiden kehysvälineeseen (STEP) liittyvää uudelleenohjelmointia varten tarvittavat määrät. Näitä määriä ei voitu sisällyttää Euroopan parlamentille ja neuvostolle 3 päivänä lokakuuta 2024 toimitetussa kokonaismäärärahasiirrossa (DEC 11/2024) ehdotettuihin uudelleenkohdennettaviin määriin.
2. Tarkistetaan kestävää kalastusta koskevien kumppanuussopimusten tarpeita ottaen huomioon, että useita suunnitteilla olleita sopimuksia ja niihin liittyviä pöytäkirjoja ei tehdä vuonna 2024.
3. Lisätään määrärahoja uusimpien palkkojen päivitystä koskevien arvioiden pohjalta seuraavasti:

   Otsake 7

   - lisätään alueiden komitean hallintomenoja varten tarkoitettuja määrärahoja 1,3 miljoonaa euroa;
   - lisätään kaikkien toimielinten eläkkeitä varten tarkoitettuja määrärahoja 67,2 miljoonaa euroa muun muassa eläkkeensaajien määrän kasvun seurauksena;
   - katetaan odotettua suuremman palkkojen päivityksen vaikutukset komission ja muiden toimielinten osalta sisäisillä uudelleenkohdentamisilla;

   Otsakkeen 7 ulkopuolella

   - lisätään EU:n rahoitusosuutta useille erillisvirastoille 12,1 miljoonaa euroa. Muut lisätarpeet katetaan ottamalla käyttöön jäljellä olevat määrärahat ja sisäänrakennettu joustovara.
4. Tarkistetaan useille erillisvirastoille myönnettävää EU:n rahoitusosuutta joko täytäntöönpanoon liittyvistä tai muista erityisistä syistä seuraavasti:
   - lisätään EU:n rahoitusosuutta Euroopan unionin lainvalvontakoulutusvirastolle (CEPOL) 1 miljoonalla eurolla maksusitoumusmäärärahoina, jotta voidaan vahvistaa kyberturvallisuutta. Lisäys kompensoidaan vähentämällä vastaavasti sisäisen turvallisuuden rahaston (ISF) määrärahoja;
   - lisätään EU:n rahoitusosuutta vapauden, turvallisuuden ja oikeuden alueeseen liittyvien laaja-alaisten tietojärjestelmien operatiivisesta hallinnoinnista vastaavalle Euroopan unionin virastolle (eu-LISA) 17 miljoonalla eurolla maksusitoumusmäärärahoina. Lisäys voidaan kompensoida vähentämällä EU:n rahoitusosuutta Euroopan unionin turvapaikkavirastolle, jonka osalta määrärahojen toteutusaste on ollut suunniteltua alhaisempi;
   - vähennetään rahanpesuntorjuntaviranomaiselle (AMLA) osoitettuja maksusitoumusmäärärahoja, sillä määrärahatarpeita on tarkistettu alaspäin viranomaisen perustamisen ensimmäisenä vuonna rekrytointien viivästymisen vuoksi;
   - palautetaan 2,8 miljoonaa euroa maksusitoumus- ja maksumäärärahoina Life-ohjelmaan. Koska saasteettomuuspaketin hyväksyminen on viivästynyt, Euroopan kemikaalivirasto (ECHA) ja Euroopan ympäristökeskus (EEA) eivät tarvitse vastaavia määrärahoja.
5. Joidenkin julkaisutoimiston toimien osalta on saatu aikaan merkittäviä säästöjä konekääntämisen käyttöönoton seurauksena. Näin ollen voidaan vähentää asianomaisen budjettikohdan maksusitoumusmäärärahoja.

6. Mukautetaan budjettinimikkeistöä sekä meno- että tulopuolella ja muutetaan asianomaisten budjettikohtien selvitysosia Ukrainan lainayhteistyömekanismia koskevan ehdotuksen[8] hyväksymisen seurauksena.

Tämän lisätalousarvioesityksen nettovaikutus menoihin on yhteensä 44,5 miljoonan euron lisäys maksusitoumusmäärärahoihin ja 2 954,8 miljoonan euron lisäys maksumäärärahoihin.

Tulopuolella tähän lisätalousarvioesitykseen sisältyy 2 815 miljoonaa euroa lopullisia sakkoja ja uhkasakkoja, jotka oli maksettu syyskuun 30 päivään 2024 mennessä. Näin ollen kokonaisvaikutus tulopuoleen on 139,9 miljoonan euron nettolisäys BKTL-maksuosuuksiin.

2. MENOPUOLEN TARKISTAMINEN

2.1 Suurempi maksumäärärahojen tarve

Kokonaismäärärahasiirto tehdään vuosittain, ja se koskee koko komissiota. Siinä kaikkia pääosastoja ja yksiköitä pyydetään tarkastelemaan viimeistään syyskuun alussa talousarvioon sisältyvien maksumäärärahojensa toteutusta asianomaisen vuoden loppuun saakka. Tarkoituksena on varmistaa, että kaikki tarpeet voidaan kattaa ja että talousarvioon sisältyvät maksumäärärahat on vuoden loppuun mennessä käytetty mahdollisimman tehokkaasti, sovittamalla yhteen lisätarpeet ja odotettavissa oleva määrärahojen vajaakäyttö. Tämän vuoksi Euroopan parlamentille ja neuvostolle esitetään vuosittain erillinen määrärahasiirtopyyntö varainhoitoasetuksen 31 artiklan mukaisesti.

Kokonaismäärärahasiirto osoitti, että hyväksytyssä talousarviossa jäljellä olevat määrärahat ja käytettävissä olevat käyttötarkoitukseensa sidotut tulot eivät riitä kattamaan Euroopan aluekehitysrahaston (EAKR) arvioituja maksutarpeita vuoden loppuun saakka, erityisesti kun on kyse Euroopan strategisten teknologioiden kehysvälineen (STEP) täytäntöönpanosta. Sen vuoksi komissio ehdottaa EAKR:n ohjelmiin määrärahalisäyksiä seuraavasti:

- **Kauden 2021–2027 ohjelmat**

Maaliskuussa 2024 voimaan tulleen STEP-asetuksen[9] mukaisesti jäsenvaltiot ovat esittäneet muutoksia koheesio-ohjelmiinsa STEP-kehysvälineen toimintalinjojen sisällyttämistä varten. Tällä tavoin ne voivat hyödyntää poikkeuksellista ennakkomaksua, joka on 30 prosenttia STEP-toimintalinjoille osoitetuista määrärahoista, eli 1,4 miljardia euroa. Ennakkomaksun maksaminen on oikeudellinen velvoite, jota ei otettu huomioon vuoden 2024 talousarviota hyväksyttäessä, koska tuolloin ei ollut vielä sovittu monivuotisen rahoituskehyksen välitarkistuksesta. Muilta osin jäsenvaltioiden heinäkuussa toimittamat ennusteet vahvistavat, että vuoden 2024 talousarvio toteutetaan kokonaisuudessaan.

- **Aikaisempien ohjelmien ja toimien loppuun saattaminen**

STEP-asetuksessa otettiin myös käyttöön mahdollisuus soveltaa vapaaehtoista 100 prosentin osarahoitusosuutta menoihin, jotka ilmoitettiin maksatushakemuksissa 1 päivänä heinäkuuta 2023 alkaneen ja 30 päivänä kesäkuuta 2024 päättyneen tilivuoden aikana. Lisäksi asetukseen sisältyy välimaksuille vuodeksi 2025 vahvistettu 1 prosentin enimmäismäärä, mikä on kannustanut jäsenvaltioita jättämään maksatushakemuksensa aikaisemmin vuonna 2024. Nämä kaksi tekijää ovat yhdessä nopeuttaneet merkittävästi maksatushakemusten jättämistä. Heinäkuussa toimitettujen ennusteiden mukaisesti lisämaksutarpeet ovat näin ollen 1,5 miljardia euroa vuonna 2024.

[8] COM(2024) 426 final.

[9] EUVL L, 2024/795, 29.2.2024, ELI: http://data.europa.eu/eli/reg/2024/795/oj.

Tässä lisätalousarvioesityksessä nro 5/2024 esitetty maksumäärärahojen lisäys esitetään seuraavassa:

(euroa)

Budjetti kohta	Nimi	Maksusitoumus määrärahat	Maksumäärärahat
05 02 01	Euroopan aluekehitysrahasto — toimintamenot	0	1 400 000 000
05 02 99 01	Euroopan aluekehitysrahaston (vuotta 2021 edeltävien) toimien loppuun saattaminen – Toimintamenot	0	1 500 000 000
Yhteensä		**0**	**2 900 000 000**

2.2 Kestävää kalastusta koskevat kumppanuussopimukset (kalastuskumppanuussopimukset)

Komissio neuvottelee, tekee ja panee täytäntöön kahdenvälisiä kestävää kalastusta koskevia kumppanuussopimuksia Euroopan unionin ja kolmansien maiden välillä. Koska useista sopimuksista käytiin vielä neuvotteluja vuoden 2024 talousarviota laadittaessa, varauksessa on käytettävissä 49,9 miljoonaa euroa maksusitoumusmäärärahoina ja 25,8 miljoonaa euroa maksumäärärahoina. Varoilla voidaan kattaa unionin ja tiettyjen kolmansien maiden hallitusten välillä myöhemmin tehtäviin kalastussopimuksiin ja -pöytäkirjoihin liittyvät tarpeet varainhoitoasetuksen 49 artiklan ja 16 päivänä joulukuuta 2020 tehdyn toimielinten välisen sopimuksen[10] 20 kohdan mukaisesti.

Tulevia pöytäkirjoja koskevat neuvottelut ovat edenneet seuraavasti:

- neuvottelut São Tomé ja Príncipen kanssa aloitetaan 1 päivänä lokakuuta 2024, ja neuvottelut Cookinsaarten kanssa on tarkoitus aloittaa vuoden 2024 viimeisellä neljänneksellä. Uudet pöytäkirjat on kuitenkin tarkoitus allekirjoittaa vasta vuoden 2025 ensimmäisellä neljänneksellä;
- neuvottelut Norsunluurannikon kanssa on saatu päätökseen. Uusi pöytäkirja on tarkoitus allekirjoittaa vuoden 2025 ensimmäisellä neljänneksellä, kun sisäiset menettelyt on saatu päätökseen.

Varauksessa jäljellä olevien määrärahojen osalta voidaan todeta, että tänä vuonna ei tehdä pöytäkirjoja Angolan, Guinean, Liberian, Marokon eikä Senegalin kanssa:

- Marokon osalta unionin tuomioistuimen yhdistetyissä asioissa C-778/21 P, komissio v. Front Polisario, ja C-798/21 P, neuvosto v. Front Polisario, 4 päivänä lokakuuta 2024 antama tuomio on vaikuttanut neuvotteluaikatauluun;
- Angolan, Guinean, Liberian ja Senegalin osalta ei ole vielä hyväksytty neuvoston päätöksiä uusia pöytäkirjoja koskevien neuvottelujen aloittamisesta.

Sen vuoksi komissio ehdottaa, että peruutetaan määrät, joita ei tarvita vuonna 2024, eli 32,9 miljoonaa euroa maksusitoumusmäärärahoina ja 25,8 miljoonaa euroa maksumäärärahoina seuraavasti:

(euroa)

Budjetti kohta	Nimi	Maksusitoumus määrärahat	Maksumäärärahat
30 02 02	Jaksotetut määrärahat (varaus momentille 08 05 01)	–32 857 566	–25 750 000
Yhteensä		**–32 857 566**	**–25 750 000**

[10] EUVL L 433I, 22.12.2020, s. 28–46, ELI: http://data.europa.eu/eli/agree_interinstit/2020/1222/oj.

2.3 Mukautukset, jotka liittyvät arvioitua suurempaan palkkojen tarkistukseen vuonna 2024

2.3.1 EU:n yleinen hallinto (otsake 7)

Komissio ehdottaa tässä lisätalousarvioesityksessä nro 5/2024 mukautuksia otsakkeeseen 7 ”EU:n yleinen hallinto”, jotta voidaan ottaa huomioon arvioitua suuremman palkkojen tarkistuksen vaikutus hallintomenoihin. Tämänhetkisten ennusteiden mukaan palkkojen päivitys vuonna 2024 on yhteensä +7,2 prosenttia[11], joten 1 päivästä tammikuuta alkaen sovelletun +3,0 prosentin päivityksen ohella on tehtävä vielä +4,1 prosentin päivitys. Alun perin vuoden 2024 talousarvio perustui oletukseen +3,4 prosentin päivityksestä, jota oli tarkoitus soveltaa takautuvasti 1 päivästä heinäkuuta 2024. Lisäksi määrärahoja on mukautettava sen vuoksi, että uusien eläkkeensaajien määrä on kasvanut verrattuna arvioihin, jotka olivat käytettävissä vuoden 2024 talousarviota laadittaessa.

Toimielinten hallintomenot

Tarkistettujen henkilöstösääntöjen[12] tultua voimaan vuonna 2014 kaikkien EU:n toimielinten ja virastojen henkilöstön palkkojen ja eläkkeiden mukautus perustuu menetelmään, jossa ei ole harkinnanvaraa ja joka sisältää kaksi osatekijää. Ensimmäinen on kansallisten virkamiesten ostovoiman nettokehitys kymmenessä jäsenvaltiossa[13], joiden osuus EU:n BKT:stä on vähintään 75 prosenttia. Tämä on ns. yhteinen erityisindikaattori. Toisessa tekijässä (ns. yhteisindeksi) otetaan huomioon inflaatio Brysselissä ja Luxemburgissa. Automaattisella palkkojen mukautusmenetelmällä varmistetaan, että järjestelmässä otetaan huomioon sekä reaalitalouden tapahtumat että jäsenvaltioiden päätökset sellaisena kuin Eurostat on ne vahvistanut yhteisymmärryksessä kansallisten tilastolaitosten kanssa.

Vuoden 2024 talousarviossa ennakoitu vuotuinen palkkojen päivitys, jota oli tarkoitus soveltaa takautuvasti 1 päivästä heinäkuuta 2024 alkaen, oli 3,4 prosenttia (vaikutus kuuden kuukauden ajalta). Komission yksiköt laskivat kyseisen päivitysprosentin marraskuussa 2023 viiteajanjakson (1.7.2023–30.6.2024) ostovoiman ja elinkustannusten arvioidun kehityksen perusteella henkilöstösäännöissä säädetyn menetelmän mukaisesti.

Tuorein arvio ostovoiman kehityksestä otokseen kuuluvissa jäsenvaltioissa osoittaa 3,2 prosentin kasvua, kun taas Belgian ja Luxemburgin yhteisindeksi (JBLI) tarkastelujaksolla (+5,1 %) on huomattavasti alun perin ennakoitua korkeampi. Vuonna 2024 sovellettava palkkojen päivitys on näin ollen yhteensä +7,2 prosenttia[14]. Väliaikaisen 3,0 prosentin päivityksen jälkeen palkkoja tarkistetaan vielä 4,1 prosenttia[15] 1 päivästä heinäkuuta 2024 alkaen. Henkilöstösääntöjen liitteessä XI olevassa 10 artiklassa säädetyn maltillistamislausekkeen mukaisesti osa tarkistuksesta (1,2 %) lykätään sovellettavaksi 1 päivästä huhtikuuta 2025 alkaen.

Henkilöstösääntöjen liitteessä XI vahvistettujen säännösten mukaan Eurostat antaa 31 päivänä lokakuuta 2024 kertomuksen, jossa vahvistetaan Brysselissä ja Luxemburgissa työskentelevien EU:n virkamiesten nimellisten nettopalkkojen mukautus heinäkuusta 2024 alkaen, jotta EU:n virkamiesten ostovoima kehittyisi yhdenmukaisesti jäsenvaltioiden virkamiesten ostovoiman kanssa.

---

11 1,030 * 1,041 = 1,072.

12 EYVL 45, 14.6.1962, s. 1385, 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.

Eurostatin kertomuksen perusteella hyväksytään marraskuussa komission kertomus[16] neuvostolle ja Euroopan parlamentille. Koska tällöin olisi liian myöhäistä esittää virallisesti lisätalousarvio, kun päivitysprosentti on vahvistettu lopullisesti, tilannetta on aiheellista tarkastella uudelleen viimeisimpien saatavilla olevien ennusteiden perusteella. Sen vuoksi on perusteltua esittää moitteettoman varainhoidon ja talousarvion totuudenmukaisuuden periaatteiden mukaisesti palkkoihin ja eläkkeisiin liittyvien talousarviomäärärahojen lisäämistä.

Komissio on pyrkinyt kaikin keinoin hillitsemään hallintomenojaan noudattamalla ehdottoman vakaata henkilöstöpolitiikkaa ja vähentämällä mahdollisimman paljon muita kuin palkkoihin liittyviä menoja, kuten kokouksista ja komiteoista aiheutuvia menoja. Myös muut toimielimet ovat pyrkineet kaikin mahdollisin tavoin kattamaan lisätarpeet kohdentamalla uudelleen olemassa olevia resursseja ja lykkäämällä muita kuin pakollisia investointeja.

Toimielimet ovat pyrkineet kaikin tavoin kattamaan palkkamenoja varten tarvittavat lisämäärärahat määrärahojen uudelleenkohdentamisella. Ainoastaan alueiden komitea ei pysty kattamaan kasvaneita tarpeita sisäisesti, joten se pyytää palkkoja koskeviin budjettikohtiin lisämäärärahoja. Eläkkeisiin liittyviä hallintomenoja varten tarvitaan kuitenkin lisämäärärahoja, sillä eläkkeiden päivitysprosentti on arvioitua korkeampi ja lisäksi eläkkeensaajien todellinen määrä on ennakoitua suurempi.

Eläkkeet

Eläkemenoihin liittyviä tarpeita koskevassa, vuoden 2024 loppuun ulottuvassa ennusteessa ennakoidaan 71 miljoonan euron alijäämää. Tämä johtuu useista seikoista, jotka ovat kasvattaneet vuodeksi 2024 ennakoituja eläkemenoja:

- eläkkeensaajien määrän kasvu (+165) vuonna 2024 verrattuna vuoden 2024 talousarvion pohjana käytettyihin oletuksiin (+14,7 miljoonaa euroa)
- edellä kuvatun tarkistetun eläkkeiden vuotuisen mukautuksen vaikutus, mukaan lukien kuuden kuukauden lisätarpeet, jotka johtuvat eläkkeisiin 1 päivästä tammikuuta 2024 alkaen sovelletusta 3,0 prosentin väliaikaisesta päivityksestä (58,1 miljoonaa euroa).

Samaan aikaan toimielinten entisten jäsenten eläkemenoja koskevissa budjettikohdissa arvioidaan olevan noin 2 miljoonan euron ylijäämä.

Edellä mainitut seikat johtavat eläkemenojen osalta yhteensä 71 miljoonan euron alijäämään. Komissio ehdottaa, että komissiota koskevan pääluokan muista budjettikohdista, joissa on havaittu ylijäämiä, kohdennetaan uudelleen 3,8 miljoonaa euroa. Näin ollen ehdotettu nettolisäys saataisiin supistettua 67,2 miljoonaan euroon.

Kokonaisvaikutus ja yksityiskohtaiset vaikutukset pääluokittain

Ehdotuksen tarkoituksena on lisätä otsakkeen 7 (EU:n yleinen hallinto) jaksottamattomia menoja 68,5 miljoonaa euroa vuonna 2024. Lisäyksestä 1,3 miljoonaa euroa on tarkoitettu alueiden komitean hallintomenoja varten ja 67,2 miljoonaa euroa kaikkien toimielinten eläkkeitä varten.

Kokonaisvaikutus menoihin on seuraava:

[16] Henkilöstösääntöjen ja Euroopan unionin muuta henkilöstöä koskevien palvelussuhteen ehtojen 65 artiklan 1 kohdassa komissio velvoitetaan toimittamaan tietoja unionin virkamiesten palkkojen ja eläkkeiden talousarviovaikutuksista, kun otetaan huomioon vuotta 2024 koskeva EU:n virkamiesten ja muun henkilöstön palkkojen ja eläkkeiden sekä näihin palkkoihin ja eläkkeisiin sovellettavien korjauskertoimien päivitys.

Määrät euroina

	Talousarvio 2024 (ml. LT:t nro 1–2/2024 ja LTE:t nro 2–4/2024)	Lisätalousarvioesitys nro 5/2024	Talousarvio 2024
Eläkkeet ja Eurooppa-koulut	**2 812 624 762**	**67 200 000**	**2 879 824 762**
Eläkkeet	2 565 464 000	67 200 000	2 632 664 000
Eurooppa-koulut	247 160 762		247 160 762
Toimielinten hallintomenot	**9 175 375 841**	**1 300 000**	**9 176 675 841**
Komissio	4 221 841 225		4 221 841 225
Muut toimielimet	4 953 534 616	1 300 000	4 954 834 616
Euroopan parlamentti	2 382 263 574		2 382 263 574
Neuvosto	676 881 123		676 881 123
Euroopan unionin tuomioistuin	503 782 531		503 782 531
Tilintarkastustuomioistuin	185 655 890		185 655 890
Euroopan talous- ja sosiaalikomitea	164 945 524		164 945 524
Alueiden komitea	121 878 345	1 300 000	123 178 345
Euroopan oikeusasiamies	13 667 466		13 667 466
Euroopan tietosuojavaltuutettu	24 329 460		24 329 460
Euroopan ulkosuhdehallinto	880 130 703		880 130 703
Yhteensä	**11 988 000 603**	**68 500 000**	**12 056 500 603**

Seuraavassa esitetään tarkemmin vaikutus pääluokittain:

Pääluokka III – Euroopan komissio

Määrät euroina

Budjetti kohta	Nimi	Maksusitoumus määrärahat	Maksumäärärahat
21 01 01	Eläkkeet ja korvaukset	67 200 000	67 200 000
Yhteensä		**67 200 000**	**67 200 000**

Pääluokka VII – Euroopan alueiden komitea

Määrät euroina

Budjetti kohta	Nimi	Maksusitoumus määrärahat	Maksumäärärahat
1 2 0 0	Palkat ja palkanlisät	1 300 000	1 300 000
Yhteensä		**1 300 000**	**1 300 000**

Koska otsakkeessa 7 ei ole käytettävissä liikkumavaraa, yhdestä ainoasta liikkumavaravälineestä on otettava otsakkeen 7 tarpeita varten 68,5 miljoonan euron lisämäärä. Tämän seurauksena 11 artiklan 1 kohdan a alakohdan mukainen yhden ainoan liikkumavaravälineen käyttö on 283,5 miljoonaa euroa vuonna 2024, jotta voidaan täyttää kaikki oikeudelliset velvoitteet.

2.3.2 Otsakkeen 7 ulkopuoliset hallintomenot – erillisvirastot

Edellä esitetty alkuperäistä suurempi palkkojen mukautus vuonna 2024 kasvattaa palkkamenoihin liittyviä tarpeita myös otsakkeiden 1–6 hallintomenojen osalta. Komissio on pystynyt kattamaan kyseiset lisätarpeet käyttämällä jäljellä olevia määrärahoja ja sisäänrakennettua joustovaraa.

Sitä vastoin erillisvirastojen osalta mahdollisuudet määrärahojen sisäiseen uudelleenkohdentamiseen ovat rajalliset, minkä vuoksi komissio ehdottaa, että EU:n rahoitusosuutta kasvatetaan 1,7 prosenttia. Korotusta sovelletaan erillisvirastojen talousarvion osastoon 1 ”Henkilöstömenot”, ja siinä otetaan huomioon EU:n rahoitusosuuden ja virastojen kokonaismäärärahojen välinen suhde. Korotuksessa

(+1,7 %) otetaan huomioon sekä 1) odotettua pienempi palkkojen päivitys vuonna 2023 (+2,7 %) että 2) ennakoitua suurempi palkkojen päivitys vuoden 2024 talousarviossa (+7,2 %) verrattuna vuoden 2024 talousarvion perustana käytettyihin oletuksiin (+4,4 % vuonna 2023 ja +3,4 % vuonna 2024). Palkkojen päivityksen vaikutusta on pyritty rajoittamaan kattamalla päivityksestä aiheutuvat lisätarpeet aluksi sisäisillä uudelleenkohdentamisilla. Näin ollen EU:n rahoitusosuutta ei tarvitse kasvattaa joidenkin erillisvirastojen osalta. Lisäksi ehdotetaan, että korotusta ei sovelleta Frontexiin erityisesti siksi, että avointen virkojen määrä virastossa on edelleen melko suuri ja palkkojen osuus viraston kokonaistalousarviosta on suhteellisen pieni, joten mahdollisuudet määrärahojen sisäiseen uudelleenkohdentamiseen ovat suuremmat.

Kokonaisvaikutus menoihin on 12,1 miljoonaa euroa maksusitoumus- ja maksumäärärahoina seuraavasti:

- **Otsake 1 – Sisämarkkinat, innovointi ja digitaalitalous**

Määrät euroina

Budjetti kohta	Nimi	Maksusitoumus määrärahat	Maksumäärärahat
02 10 01	Euroopan unionin lentoturvallisuusvirasto (EASA)	361 932	361 932
02 10 03	Euroopan unionin rautatievirasto (ERA)	354 714	354 714
02 10 04	Euroopan unionin kyberturvallisuusvirasto (ENISA)	244 326	244 326
02 10 05	BERECin tukivirasto (BEREC-virasto)	81 594	81 594
02 10 06	Euroopan unionin energia-alan sääntelyviranomaisten yhteistyövirasto (ACER)	193 651	193 651
03 10 01 01	Euroopan kemikaalivirasto – kemikaalilainsäädäntö	835 000	835 000
03 10 01 02	Euroopan kemikaalivirasto – Biosidilainsäädäntöön liittyvät toimet	86 585	86 585
03 10 02	Euroopan pankkiviranomainen (EPV)	231 319	231 319
03 10 03	Euroopan vakuutus- ja lisäeläkeviranomainen (EIOPA)	168 038	168 038
03 10 04	Euroopan arvopaperimarkkinaviranomainen (ESMA)	216 832	216 832
04 10 01	Euroopan unionin avaruusohjelmavirasto	404 623	404 623
Yhteensä		**3 178 614**	**3 178 614**

- **Alaotsake 2b – Palautumiskyky ja arvot**

Määrät euroina

Budjetti kohta	Nimi	Maksusitoumus määrärahat	Maksumäärärahat
06 10 01	Euroopan tautienehkäisy- ja -valvontakeskus	712 181	712 181
06 10 02	Euroopan elintarviketurvallisuusviranomainen	1 179 166	1 179 166
06 10 03 01	Unionin rahoitusosuus Euroopan lääkevirastolle	254 425	254 425
07 10 01	Euroopan elin- ja työolojen kehittämissäätiö (Eurofound)	275 758	275 758
07 10 02	Euroopan työterveys- ja työturvallisuusvirasto (EU-OSHA)	137 647	137 647
07 10 03	Euroopan ammatillisen koulutuksen kehittämiskeskus (Cedefop)	217 343	217 343
07 10 04	Euroopan unionin perusoikeusvirasto	287 922	287 922
07 10 06	Euroopan koulutussäätiö	283 108	283 108
07 10 07	Euroopan unionin rikosoikeudellisen yhteistyön virasto (Eurojust)	594 629	594 629
07 10 08	Euroopan syyttäjänvirasto (EPPO)	894 047	894 047
07 10 09	Euroopan työviranomainen	266 861	266 861
Yhteensä		**5 103 087**	**5 103 087**

- **Otsake 3 – Luonnonvarat ja ympäristö**

Määrät euroina

Budjetti kohta	Nimi	Maksusitoumus määrärahat	Maksumäärärahat

08 10 01	Euroopan kalastuksenvalvontavirasto	209 032	209 032
09 10 01	Euroopan kemikaalivirasto – Ympäristödirektiivit ja kansainväliset yleissopimukset	55 915	55 915
09 10 02	Euroopan ympäristökeskus	646 569	646 569
Yhteensä		**911 516**	**911 516**

- **Otsake 4 – Muuttoliike ja rajaturvallisuus**

Määrät euroina

Budjetti kohta	Nimi	Maksusitoumus määrärahat	Maksumäärärahat
11 10 02	Vapauden, turvallisuuden ja oikeuden alueen laaja-alaisten tietojärjestelmien operatiivisesta hallinnoinnista vastaava Euroopan unionin virasto (eu-LISA)	773 078	773 078
Yhteensä		**773 078**	**773 078**

- **Otsake 5 – Turvallisuus ja puolustus**

Määrät euroina

Budjetti kohta	Nimi	Maksusitoumus määrärahat	Maksumäärärahat
12 10 01	Euroopan unionin lainvalvontayhteistyövirasto (Europol)	2 002 895	2 002 895
12 10 02	Euroopan unionin lainvalvontakoulutusvirasto (CEPOL)	89 938	89 938
Yhteensä		**2 092 833**	**2 092 833**

2.4 Erillisvirastoja koskevat lisämukautukset

2.4.1 Euroopan unionin lainvalvontakoulutusvirastoa (CEPOL) koskeva lisäys

Euroopan unionin lainvalvontakoulutusvirastoon (CEPOL) kohdistui kesäkuun 2024 alussa useita kyberhyökkäyksiä. Niistä ilmoitettiin välittömästi unionin toimielinten, elinten, toimistojen ja virastojen kyberturvallisuuspalvelulle (CERT-EU). Yhteistyössä CERT-EU:n kanssa käynnistetyn perusteellisen tutkimuksen jälkeen viraston on jatkettava tietotekniikkainfrastruktuurinsa täydellistä uudistamista. Jotta voidaan kattaa kyberhyökkäysten välittömät kustannukset ja niiden vaikutukset CEPOLiin, komissio ehdottaa viraston määrärahojen lisäämistä vuonna 2024.

CEPOLille tarkoitettuun EU:n rahoitusosuuteen ehdotettu 1 miljoonan euron lisäys maksusitoumusmäärärahoina on tarkoitus kompensoida sisäisen turvallisuuden rahastosta (ISF). Vastaava määrä maksumäärärahoina siirretään sisäisen turvallisuuden rahastosta CEPOLille itsenäisellä määrärahasiirrolla.

Määrät euroina

Budjetti kohta	Nimi	Maksusitoumus määrärahat	Maksumäärärahat
12 10 02	Euroopan unionin lainvalvontakoulutusvirasto (CEPOL)	1 064 000	0
12 02 01	Sisäisen turvallisuuden rahasto (ISF)	–1 064 000	0
Yhteensä		**0**	**0**

Kun otetaan huomioon edellä mainittu palkkojen päivitykseen liittyvä määrärahalisäys (89 938 euroa maksusitoumus- ja maksumäärärahoina), CEPOLia varten ehdotettu kokonaislisäys on 1 153 938 euroa.

2.4.2 eu-LISAa koskeva lisäys

Koska eu-LISAn ”Wave 2” -välitavoitteeseen ja vastaaviin puitesopimuksin liittyvät kustannukset (erityisesti viisumipakosta vapautettuja matkustajia koskeva matkustusta edeltävä lupajärjestelmä

ETIAS sekä yhteentoimivuusvaatimukset) ovat suuremmat kuin talousarvioon otetut määrärahat, komissio ehdottaa eu-LISAn talousarvioon 17 miljoonan euron lisäystä maksusitoumusmäärärahoina. Määrärahalisäys on tarpeen erityisesti sen varmistamiseksi, että voidaan rahoittaa eu-LISAn käyttämät kaksi keskeistä puitesopimusta eli poikkialainen suunnittelukehys ja poikkialainen operaatiokehys, verkkokustannukset ja sopimusten mukautukset, verkkopalvelujen soveltamisalan laajentaminen ja eu-LISAn operaatioita suoraan tukevia ulkoisia palveluntarjoajia koskevat lisävaatimukset.

Euroopan unionin turvapaikkaviraston talousarviossa on havaittu ylijäämä, joka johtui viraston toimintamäärärahojen vajaakäytöstä (toimintasuunnitelmat jäsenvaltioiden kanssa) ja odotettua hitaammasta uuden henkilöstön rekrytoinnista. Sen vuoksi ehdotetaan, että maksusitoumusmäärärahoihin tehtävä 17 miljoonan euron lisäys rahoitetaan vähentämällä vastaavasti EU:n rahoitusosuutta Euroopan unionin turvapaikkavirastolle. Kokonaismäärärahasiirto sisältää myös Euroopan unionin turvapaikkaviraston talousarvioon tehtävän 10 miljoonan euron lisävähennyksen maksumäärärahoina. Määrä siirretään rajaturvallisuuden ja viisumipolitiikan rahoitustukivälinettä koskevaan budjettikohtaan jäljellä olevien välimaksujen rahoittamiseksi.

Näin ollen ehdotetut mukautukset, joilla ei ole talousarviovaikutuksia, ovat seuraavat:

Määrät euroina

Budjetti kohta	**Nimi**	**Maksusitoumus määrärahat**	**Maksumäärärahat**
11 10 02	Vapauden, turvallisuuden ja oikeuden alueen laaja-alaisten tietojärjestelmien operatiivisesta hallinnoinnista vastaava Euroopan unionin virasto	17 000 000	0
10 10 01	Euroopan unionin turvapaikkavirasto	–17 000 000	0
Yhteensä		**0**	**0**

Kun otetaan huomioon edellä mainittu palkkojen päivityksen liittyvä määrärahalisäys (773 078 euroa maksusitoumus- ja maksumäärärahoina), eu-LISAa varten ehdotettu kokonaislisäys on 17 773 078 euroa.

2.4.3 Rahanpesuntorjuntaviranomaista (AMLA) koskeva vähennys

Rahanpesuntorjuntaviranomainen (AMLA) on edelleen perustamisvaiheessa, ja prosessi kestää ennakoitua kauemmin. Tämä koskee erityisesti rekrytointia. Näin ollen vuoden 2024 määrärahatarvetta on tarkistettu perustamisvaiheen ensimmäisten kuukausien jälkeen alaspäin. Sen vuoksi ehdotetaan, että EU:n rahoitusosuutta rahanpesuntorjuntaviranomaiselle pienennetään 0,75 miljoonaa euroa maksusitoumusmäärärahoina, kuten jäljempänä esitetään.

Määrät euroina

Budjetti kohta	**Nimi**	**Maksusitoumus määrärahat**	**Maksumäärärahat**
30 02 02	Jaksotetut määrärahat (varaus momentille 03 10 05)	–750 281	0
Yhteensä		**–750 281**	**0**

2.4.4 Varauksessa olevien määrärahojen palauttaminen Life-ohjelmaan – Euroopan kemikaalivirasto (ECHA) ja Euroopan ympäristökeskus (EEA)

Koska saasteettomuuspakettia koskevan komission ehdotuksen hyväksyminen on viivästynyt ja neuvottelut ovat edelleen kesken, Euroopan kemikaalivirastolle ja Euroopan ympäristökeskukselle ehdotettuja uusia tehtäviä ei aloiteta vuonna 2024. Vastaavat Life-ohjelmasta peräisin olevat 2,8 miljoonan euron määrärahat otettiin näitä virastoja varten vuoden 2024 talousarviossa varaukseen

odottamaan lainsäädäntöpaketin edistymistä. Sen vuoksi komissio ehdottaa, että vastaavat määrärahat palautetaan tässä lisätalousarvioesityksessä nro 5/2024 Life-ohjelmaan seuraavasti:

Määrät euroina

Budjetti kohta	Nimi	Maksusitoumus määrärahat	Maksumäärärahat
30 02 02	Jaksotetut määrärahat (varaus momentille 09 10 01)	–1 596 375	–1 596 375
30 02 02	Jaksotetut määrärahat (varaus momentille 09 10 02)	–1 187 476	–1 187 476
09 02 02	Kiertotalous ja elämänlaatu	2 783 851	0
09 02 99	Aikaisempien ympäristön ja ilmastotoimien alan ohjelmien (Life) loppuun saattaminen	0	2 783 851
Yhteensä		**0**	**0**

2.5 Maksusitoumusmäärärahojen vähennys – julkisia tavaranhankintoja, rakennusurakoita ja palveluita koskevien sopimusten tekomenettelyt

Budjettikohdassa 03 20 03 01 on havaittu 2,9 miljoonan euron ylijäämä maksusitoumusmäärärahoina. Se johtuu huomattavista säästöistä, joita on saatu sen jälkeen kun EU:n toimielinten ilmoitusten kääntämisessä päätettiin hyödyntää konekääntämistä. Budjettikohdasta siirretään 0,5 miljoonaa euroa itsenäisellä siirrolla muihin sisämarkkinoiden alan toimenpiteisiin, ja jäljelle jäävä 2,4 miljoonan euron määrä ehdotetaan peruutettavaksi tässä lisätalousarvioesityksessä nro 5/2024.

Määrät euroina

Budjetti kohta	Nimi	Maksusitoumus määrärahat	Maksumäärärahat
03 20 03 01	Julkisia tavaranhankintoja, rakennusurakoita ja palveluita koskevien sopimusten tekomenettelyt	–2 420 000	0
Yhteensä		**–2 420 000**	**0**

2.6 Ukrainan lainayhteistyömekanismi

Eurooppa-neuvosto pyysi kesäkuussa 2024 komissiota, ulkoasiainedustajaa ja neuvostoa edistämään toimia, joiden avulla voidaan antaa lisärahoitusta Ukrainalle vuoden loppuun mennessä.[17] Kesäkuun 13–15 päivänä 2024 järjestetyn G7-huippukokouksen päätelmien mukaisesti tämä toteutettaisiin lainoina, joita hoidetaan ja maksetaan takaisin pysäytetyistä Venäjän valtion varoista saatavilla tulevilla ylimääräisten tuottojen virroilla. Näin ollen komissio ehdotti 20 päivänä syyskuuta 2024 asetusta Ukrainan lainayhteistyömekanismin perustamisesta ja poikkeuksellisen makrotaloudellisen rahoitusavun antamisesta Ukrainalle[18]. Mekanismilla tuetaan G7-kumppaneita lainojen antamisessa Ukrainalle rinnakkain EU:n poikkeuksellisen makrotaloudellisen rahoitusavun lainan kanssa, jotta voidaan saavuttaa G7-huippukokouksessa kaavailtu kokonaismäärä. Voidakseen hallinnoida tähän liittyviä talousarviotoimia hyvissä ajoin heti asetuksen hyväksymisen jälkeen komissio ehdottaa, että kaikki tarvittavat lisämukautukset vuoden 2024 budjettinimikkeistöön ja talousarvion selvitysosiin tehdään tässä lisätalousarvioesityksessä nro 5/2024. Näin ollen komissio ehdottaa, että luodaan uusi luku 14 11 ja uusi budjettikohta (ilman määrärahoja) seuraavasti:

(euroa)

Budjetti kohta	Nimi	Maksusitoumus määrärahat	Maksumäärärahat
14 11 01	Ukrainan lainayhteistyömekanismi	p.m.	p.m.
Yhteensä		**p.m.**	**p.m.**

[17] EUCO 15/24.

[18] COM(2024) 426 final.

Vastaava talousarvion selvitysosa esitetään tämän asiakirjan budjettiteknisenä liitteenä.

3. TULOJEN TARKISTAMINEN

Lisätalousarvioesityksessä nro 5/2024 ehdotetaan, että vuoden 2024 talousarvioon sisällytetään lokakuuhun 2024 mennessä maksettujen lopullisten sakkojen ja uhkasakkojen osalta 2 815 miljoonaa euroa. Lisäksi ehdotetaan, että Ukrainan lainayhteistyömekanismia varten luodaan uuden momentin ”Ukrainan tukeminen” yhteyteen uusi tulopuolen budjettikohta.

Tämän lisätalousarvioesityksen nro 5/2024 hyväksymispäivänä vuoden 2024 talousarvioon ei ole sisällytetty negatiivisia tuloja. Tällaisten tulojen käsite otettiin käyttöön varainhoitoasetuksessa (uudelleenlaadittu)[19], jota on sovellettu 30 päivästä syyskuuta 2024. Maksettavien hyvityskorkojen tarkkaa määrää ollaan parhaillaan vahvistamassa. Lopullisista sakoista on käytettävissä riittävä puskuri (n. 1 200 miljoonaa euroa), jonka avulla nämä maksut voidaan kattaa vuoden loppuun asti. Sen jälkeen kun maksut on suoritettu, negatiiviset tulot sisällytetään budjettikohtaan 4 2 5 ”Peruutettuihin tai pienennettyihin sakkoihin liittyvät korot, muut maksut ja negatiiviset tuotot”. Lisätietoa asiaankuuluvista määristä ja tapahtumista annetaan Euroopan parlamentille ja neuvostolle myös vuotuisen talousarviomenettelyn yhteydessä.

Lisäksi ehdotetaan, että Ukrainan lainayhteistyömekanismia varten luodaan uuden momentin ”Ukrainan tukeminen” yhteyteen uusi tulopuolen budjettikohta.

3.1 Sakot ja uhkasakot

Lokakuuhun 2024 mennessä maksettujen sakkojen ja uhkasakkojen osalta ehdotetaan, että vuoden 2024 talousarvioon otetaan seuraavat määrät:

a) kilpailun alalla määrätyt sakot – 2 502 miljoonaa euroa;

b) perussopimusten mukaisen velvollisuuden täyttämättä jättämisen toteamista koskevien Euroopan unionin tuomioistuimen tuomioiden noudattamatta jättämisestä jäsenvaltioille määrätyt uhkasakot ja kiinteämääräiset hyvitykset – 52 miljoonaa euroa;

c) sakkoihin ja uhkasakkoihin liittyvät korot – 257 miljoonaa euroa;

d) sellaiset muut sakot ja uhkasakot, joita ei sidota käyttötarkoitukseen ja jotka liittyvät pääasiassa liikapäästömaksuihin – 4 miljoonaa euroa.

Sen vuoksi ehdotetaan, että lisätalousarvioesityksessä nro 4/2024 ilmoitettua määrää (614 miljoonaa euroa) lisätään 2 815 miljoonalla eurolla yhteensä 3 429 miljoonaan euroon.

Seuraavassa taulukossa on yksityiskohtainen erittely tarkistuksesta.

(euroa)

Tulopuolen budjetti kohta	Nimi	Talousarvio 2024	LTE nro 5/2024	Uusi määrä
4 2 0	Kilpailusääntöjen täytäntöönpanoon liittyvät sakot	257 464 207	2 502 502 303	2 759 966 510
4 2 1	Jäsenvaltioille määrätyt uhkasakot ja kiinteämääräiset hyvitykset	340 653 167	51 929 451	392 582 618
4 2 4	Sakkoihin ja uhkasakkoihin liittyvät korot	9 802 092	256 590 258	266 392 350
4 2 9	Muut sakot ja uhkasakot, joita ei sidota käyttötarkoitukseen	6 400 685	3 875 627	10 276 312
Yhteensä		**614 320 151**	**2 814 897 639**	**3 429 217 790**

[19] EUVL L, 2024/2509, 26.9.2024, ELI: http://data.europa.eu/eli/reg/2024/2509/oj.

3.2 Vaikutus BKTL-perusteisten omien varojen maksuosuuteen vuonna 2024

Seuraavassa taulukossa on esitetty BKTL-perusteisten omien varojen tarkistetut määrät verrattuna talousarvioesitykseen nro 4/2024:

Jäsenvaltio	LTE nro 4/2024	LTE nro 5/2024	Uusi määrä
	(1)	(2)	(3) = (1) + (2)
Belgia	3 137 520 826	4 860 827	3 142 381 653
Bulgaria	490 929 862	760 577	491 690 439
Tšekki	1 524 718 132	2 362 181	1 527 080 313
Tanska	2 045 789 860	3 169 456	2 048 959 316
Saksa	22 584 558 382	34 989 295	22 619 547 677
Viro	192 975 003	298 968	193 273 971
Irlanti	2 070 413 423	3 207 603	2 073 621 026
Kreikka	1 163 139 703	1 802 003	1 164 941 706
Espanja	7 768 960 009	12 036 120	7 780 996 129
Ranska	15 077 255 983	23 358 553	15 100 614 536
Kroatia	425 510 887	659 226	426 170 113
Italia	10 942 787 228	16 953 195	10 959 740 423
Kypros	145 650 292	225 650	145 875 942
Latvia	212 177 297	328 717	212 506 014
Liettua	374 044 146	579 491	374 623 637
Luxemburg	275 312 135	426 529	275 738 664
Unkari	1 035 987 565	1 605 011	1 037 592 576
Malta	95 647 207	148 182	95 795 389
Alankomaat	5 464 910 293	8 466 554	5 473 376 847
Itävalta	2 527 403 838	3 915 600	2 531 319 438
Puola	4 123 400 650	6 388 210	4 129 788 860
Portugali	1 388 121 069	2 150 557	1 390 271 626
Romania	1 745 902 426	2 704 853	1 748 607 279
Slovenia	334 363 876	518 016	334 881 892
Slovakia	647 634 542	1 003 353	648 637 895
Suomi	1 439 287 560	2 229 827	1 441 517 387
Ruotsi	3 074 333 659	4 762 935	3 079 096 594
Yhteensä	**90 308 735 853**	**139 911 489**	**90 448 647 342**

3.3 Ukrainan lainayhteistyömekanismin perustamista ja poikkeuksellisen makrotaloudellisen rahoitusavun myöntämistä Ukrainalle koskevan komission ehdotuksen hyväksymisen seurauksena budjettinimikkeistöön tehtävä muutos

Koska komissio on hyväksynyt ehdotuksen Euroopan parlamentin ja neuvoston asetukseksi Ukrainan lainayhteistyömekanismin perustamisesta ja poikkeuksellisen makrotaloudellisen rahoitusavun myöntämisestä Ukrainalle (ks. 3.1 jakso), Ukrainan tukemista koskevan momentin yhteyteen ehdotetaan luotavaksi uusi tulopuolen budjettikohta 6 6 4 2 ”Ukrainan lainayhteistyömekanismi”. Lisäksi ehdotetaan teknistä korjausta, jolla Ukrainan tukivälinettä koskevan budjettikohdan numero ”6 6 4” muutetaan muotoon ”6 6 4 0”.

Vastaava talousarvion selvitysosa esitetään tämän asiakirjan budjettiteknisenä liitteenä.

4. RAHOITUS

Tämän lisätalousarvioesityksen nro 5/2024 nettovaikutus on yhteensä 44,5 miljoonan euron lisäys maksusitoumusmäärärahoihin ja 2 954,8 miljoonan euron lisäys maksumäärärahoihin vuoden 2024 talousarviossa.

Kun otetaan huomioon vuotta 2024 koskevan tarkistetun palkkojen päivityksen vaikutus ja koska alaotsakkeessa 2b ja otsakkeessa 5 ei ole liikkumavaraa eikä uudelleenkohdentamismahdollisuuksia, komissio ehdottaa, että joustovälineestä otetaan asetuksen (EU, Euratom) 2020/2093[20] 12 artiklan mukaisesti käyttöön 5,1 miljoonaa euroa maksusitoumus- ja maksumäärärahoina alaotsakkeeseen 2b ”Palautumiskyky ja arvot”, jotta voidaan kasvattaa EU:n rahoitusosuutta useille erillisvirastoille, ja 2,1 miljoonaa euroa otsakkeeseen 5, jotta voidaan kasvattaa EU:n rahoitusosuutta Europolille ja CEPOLille. Lisäksi otsakkeen 7 menojen lisäys johtaa siihen, että yhdestä ainoasta liikkumavaravälineestä käyttöön otettavat määrät kasvavat 68,5 miljoonaa euroa.

Joustovälineestä vuosina 2021–2024 käyttöön otettuihin määriin liittyviä maksumäärärahoja tarvitaan arviolta 1 758,3 miljoonaa euroa (käypinä hintoina) vuonna 2024. Kyseisiin vuosiin liittyvien maksamattomien määrien arvioitu maksuaikataulu esitetään seuraavassa taulukossa:

Joustoväline – maksuprofiili (milj. euroa)					
Käyttöönottovuosi	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**	**Yhteensä**
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**
Yhteensä	**1 758,3**	**264,9**	**166,9**	**46,3**	**2 236,4**

[20] Neuvoston asetus (EU, Euratom) 2020/2093, annettu 17 päivänä joulukuuta 2020, vuosia 2021–2027 koskevan monivuotisen rahoituskehyksen vahvistamisesta (EUVL L 433I, 22.12.2020, s. 11–22, ELI: http://data.europa.eu/eli/reg/2020/2093/oj).

5. TIIVISTELMÄTAULUKKO MONIVUOTISEN RAHOITUSKEHYKSEN OTSAKKEITTAIN

(euroa)

		Talousarvio 2024 (ml. LT:t nro 1-2/2024 & LTE:t nro 2–4/2024)		Lisätalousarvioesitys nro 5/2024		Talousarvio 2024 (ml. LT:t nro 1-2/2024 & LTE:t nro 2–5/2024)	
		MSM	**MM**	**MSM**	**MM**	**MSM**	**MM**
1.	**Sisämarkkinat, innovointi ja digitaalitalous**	**21 492 216 821**	**20 826 810 837**	**8 333**	**3 178 614**	**21 492 225 154**	**20 829 989 451**
	Enimmäismäärä	*21 598 000 000*				*21 598 000 000*	
	Liikkumavara	*105 783 179*		*–8 333*		*105 774 846*	
2.	**Koheesio, palautumiskyky ja arvot**	**74 577 476 949**	**33 732 782 204**	**5 103 087**	**2 905 103 087**	**74 582 580 036**	**36 637 885 291**
	Josta joustoväline	*1 306 281 333*		*5 103 087*		*1 311 384 420*	
	Enimmäismäärä	*73 289 000 000*				*73 289 000 000*	
	Liikkumavara	*17 804 384*				*17 804 384*	
2a.	Taloudellinen, sosiaalinen ja alueellinen koheesio	64 665 195 616	24 155 654 152		2 900 000 000	64 665 195 616	27 055 654 152
	Enimmäismäärä	*64 683 000 000*				*64 683 000 000*	
	Liikkumavara	*17 804 384*				*17 804 384*	
2b.	Palautumiskyky ja arvot	9 912 281 333	9 577 128 052	5 103 087	5 103 087	9 917 384 420	9 582 231 139
	Josta joustoväline	*1 306 281 333*		*5 103 087*		*1 311 384 420*	
	Enimmäismäärä	*8 606 000 000*				*8 606 000 000*	
	Liikkumavara						
3.	**Luonnonvarat ja ympäristö**	**57 338 630 839**	**54 151 402 941**	**–31 946 050**	**–24 838 484**	**57 306 684 789**	**54 126 564 457**
	Enimmäismäärä	*57 449 000 000*				*57 449 000 000*	
	Liikkumavara	*110 369 161*		*31 946 050*		*142 315 211*	
	josta: Markkinoihin liittyvät menot ja suorat tuet	**40 517 278 000**	**40 505 482 213**			**40 517 278 000**	**40 505 482 213**
	Maataloustukirahaston alaenimmäismäärä	*41 649 000 000*				*41 649 000 000*	
	Pyöristysero, jota ei oteta huomioon alaliikkumavaraa laskettaessa	*722 000*				*722 000*	
	Maataloustukirahaston ja maaseuturahaston välillä siirretty nettomäärä	*–1 046 000 000*				*–1 046 000 000*	
	Maataloustukirahaston menoihin käytettävissä oleva nettomäärä (alaenimmäismäärä, jossa on otettu huomioon maataloustukirahaston ja maaseuturahaston välillä siirretyt määrät)	*40 603 000 000*				*40 603 000 000*	
	Maataloustukirahaston alaliikkumavara	*85 722 000*				*85 722 000*	
4.	**Muuttoliike ja rajaturvallisuus**	**3 892 705 671**	**3 248 967 443**	**773 078**	**773 078**	**3 893 478 749**	**3 249 740 521**
	Enimmäismäärä	*4 020 000 000*				*4 020 000 000*	
	Liikkumavara	*127 294 329*		*–773 078*		*126 521 251*	
5.	**Turvallisuus ja puolustus**	**2 697 177 926**	**2 035 413 531**	**2 092 833**	**2 092 833**	**2 699 270 759**	**2 037 506 364**
	Josta joustoväline	*317 177 926*		*2 092 833*		*319 270 759*	
	Enimmäismäärä	*2 380 000 000*				*2 380 000 000*	
	Liikkumavara						
6.	**Naapurialueet ja muu maailma**	**16 731 000 000**	**15 315 050 313**			**16 731 000 000**	**15 315 050 313**

	Talousarvio 2024 (ml. LT:t nro 1-2/2024 & LTE:t nro 2–4/2024)		Lisätalousarvioesitys nro 5/2024		Talousarvio 2024 (ml. LT:t nro 1-2/2024 & LTE:t nro 2–5/2024)	
	MSM	**MM**	**MSM**	**MM**	**MSM**	**MM**
Josta joustoväline	*28 828 204*				*28 828 204*	
Josta yksi ainoa liikkumavaraväline (11 artiklan 1 kohdan a alakohta)	*371 171 796*				*371 171 796*	
Enimmäismäärä	*16 331 000 000*				*16 331 000 000*	
Liikkumavara						
7. EU:n yleinen hallinto	**11 988 000 603**	**11 988 000 603**	**68 500 000**	**68 500 000**	**12 056 500 603**	**12 056 500 603**
Josta yksi ainoa liikkumavaraväline (11 artiklan 1 kohdan a alakohta)	*215 000 603*		*68 500 000*	*68 500 000*	*283 500 603*	
Enimmäismäärä	*11 773 000 000*				*11 773 000 000*	
Liikkumavara						
josta: Toimielinten hallintomenot	**9 175 375 841**	**9 175 375 841**	**1 300 000**	**1 300 000**	**9 176 675 841**	**9 176 675 841**
Alaenimmäismäärä	*9 006 000 000*				*9 006 000 000*	
Alaliikkumavara						
Otsakkeiden määrärahat	**188 717 208 809**	**141 298 427 872**	**44 531 281**	**2 954 809 128**	**188 761 740 090**	**144 253 237 000**
Enimmäismäärä	***186 840 000 000***	***170 543 000 000***			***186 840 000 000***	***170 543 000 000***
Josta joustoväline	***1 652 287 463***	***1 751 178 297***	***7 195 920***	***7 195 920***	***1 659 483 383***	***1 758 374 217***
Josta yksi ainoa liikkumavaraväline (11 artiklan 1 kohdan a alakohta)	***586 172 399***		***68 500 000***		***654 672 399***	
Liikkumavara	***361 251 053***	***30 995 750 425***	***31 164 639***		***392 415 692***	***28 048 137 217***
Temaattiset erityisrahoitusvälineet	**6 517 600 432**	**5 491 076 559**			**6 517 600 432**	**5 491 076 559**
Määrärahat yhteensä	**195 234 809 241**	**146 789 504 431**	**44 531 281**	**2 954 809 128**	**195 279 340 522**	**149 744 313 559**