KOMISJA
EUROPEJSKA

Bruksela, dnia 13.4.2018r.
COM(2018) 227 final

PROJEKT BUDŻETU KORYGUJĄCEGO Nr 2 DO BUDŻETU OGÓLNEGO NA 2018 R.

ZAPISANIE NADWYŻKI ZA ROK BUDŻETOWY 2017

Uwzględniając:

– Traktat o funkcjonowaniu Unii Europejskiej, w szczególności jego art. 314, w związku z Traktatem ustanawiającym Europejską Wspólnotę Energii Atomowej, w szczególności jego art. 106a,

– rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE, Euratom) nr 966/2012 z dnia 25 października 2012 r. w sprawie zasad finansowych mających zastosowanie do budżetu ogólnego Unii[1], w szczególności art. 18 ust. 3 i art. 41 tego rozporządzenia,

– budżet ogólny Unii Europejskiej na rok budżetowy 2018, przyjęty dnia 30 listopada 2017 r.[2],

– projekt budżetu korygującego nr 1/2018[3], przyjęty dnia 22 lutego 2018 r.,

Komisja Europejska przedkłada niniejszym Parlamentowi Europejskiemu i Radzie projekt budżetu korygującego nr 2 do budżetu na 2018 r.

ZMIANY W ZESTAWIENIU DOCHODÓW I WYDATKÓW WEDŁUG SEKCJI

Zmiany w zestawieniu dochodów i wydatków według sekcji dostępne są na stronie Eurleksu (http://eur-lex.europa.eu/budget/www/index-pl.htm). Dla celów informacyjnych załączono wersję zmian w tym zestawieniu w języku angielskim w formie załącznika budżetowego.

[1] Dz.U. L 298 z 26.10.2012, s. 1.
[2]. Dz.U. L 57 z 28.2.2018, s. 1.
[3] COM(2018) 155

UZASADNIENIE

Niniejszy projekt budżetu korygującego (PBK) nr 2/2018 ma służyć zapisaniu w budżecie na 2018 r. nadwyżki wynikającej z wykonania budżetu na 2017 r. Jak przewidziano w art. 18 ust. 3 rozporządzenia finansowego mającego zastosowanie do budżetu ogólnego Unii[4], jest to wyłączny przedmiot niniejszego PBK i przedstawia się go w ciągu 15 dni po przedłożeniu wstępnych sprawozdań rachunkowych pod koniec marca 2018 r.

1. Budżet na 2017 r. wykonano z nadwyżką w wysokości 555 542 325 EUR, którą zapisuje się w związku z tym jako dochód w budżecie na 2018 r.

(w EUR)

Analiza wyniku za 2017 r.	
Nadwyżka po stronie dochodów	**338 578 242**
Nadwyżka po stronie wydatków	**216 964 083**
Nadwyżka ogółem	**555 542 325**

2. Zapisanie w budżecie nadwyżki odpowiednio pomniejszy łączny wkład państw członkowskich w finansowanie budżetu na 2018 r. Na wysokość wkładów wnoszonych przez państwa członkowskie będzie miała wpływ także zaktualizowana prognoza zasobów własnych (tradycyjnych zasobów własnych (TZW) oraz zasobów własnych opartych na podatku od wartości dodanej (VAT) i na dochodzie narodowym brutto (DNB)), obejmująca zaktualizowaną kwotę rabatu brytyjskiego, która będzie dostępna po posiedzeniu Komitetu Doradczego ds. Zasobów Własnych w maju 2018 r. i zostanie uwzględniona w kolejnym projekcie budżetu korygującego.

3. W poniższej tabeli przedstawiono analizę wyniku za 2017 r. pod względem wykonania dochodów:

(w EUR)

Analiza wyniku za 2017 r.	**Budżet (w tym BK 1-6)**	**Wynik**	**Zmiana**
Suma cząstkowa – dochody	**126 770 711 153**	**127 109 289 395**	**338 578 242**
— Tytuł 1 – Zasoby własne	115 483 788 464	115 415 936 798	-67 851 666
Opłaty w sektorze cukru	*133 300 000*	*133 705 778*	*405 778*
Cła	*20 374 000 000*	*20 325 353 382*	*-48 646 618*
Zasoby własne z tytułu VAT	*16 620 148 350*	*16 584 027 142*	*-36 121 208*
Zasoby własne oparte na DNB	*78 356 340 114*	*78 279 403 346*	*-76 936 768*
Korekta nierównowagi budżetowej przyznana Zjednoczonemu Królestwu	*0*	*93 838 118*	*93 838 118*
Obniżka brutto składek rocznych opartych na DNB przyznana niektórym państwom członkowskim	*0*	*-390 968*	*-390 968*
— Tytuł 3 – Nadwyżki, salda i dostosowania	6 404 529 791	6 416 271 649	11 741 858
— Tytuł 4 – Osoby pracujące w instytucjach	1 490 262 072	1 485 257 588	-5 004 484
— Tytuł 5 – Działalność administracyjna instytucji	70 200 866	26 114 195	-44 086 671
— Tytuł 6 – Zwroty związane z porozumieniami i programami unijnymi	60 000 000	157 090 216	97 090 216
— Tytuł 7 – Odsetki od zaległych płatności i grzywny	3 230 000 000	3 572 609 579	342 609 579
— Tytuł 8 – Operacje zaciągania i udzielania pożyczek	6 928 960	28 396 476	21 467 516
— Tytuł 9 – Dochody różne	25 001 000	7 612 894	-17 388 106

4. Różnice w tytule 1 (*Zasoby własne*) stanowią 0,06 % kwoty zakładanej w prognozie. Składa się na nie niższa o 48 mln EUR kwota dochodów z tytułu tradycyjnych zasobów własnych

[4] Dz.U. L 298 z 26.10.2012, s. 1.

(pobrano 99,8 % kwoty dochodów zakładanej w prognozie) oraz 20 mln EUR z tytułu wahań kursu wymiany walut (ponieważ zasoby własne przekazywane są w walucie krajowej, ale zapisywane w budżecie i rozliczane w euro). W tytule 3 *(Nadwyżki, salda i dostosowania)* różnica związana z dostosowaniami zasobów własnych wynosi 11 mln EUR.

5. Największa różnica (343 mln EUR) występuje w tytule 7 *(Odsetki od zaległych płatności i grzywny).* Na wynik ten składają się dwie kwoty: 3 273 mln EUR z tytułu grzywien za naruszenie zasad konkurencji oraz 300 mln EUR związane z odsetkami od zaległych płatności, innymi karami pieniężnymi oraz odsetkami związanymi z grzywnami i karami pieniężnymi.

6. W poniższej tabeli przedstawiono analizę wyniku za 2017 r. pod względem wykonania wydatków (wszystkie instytucje):

(w EUR)

Analiza wyniku za 2017 r.	Budżet (w tym BK 1-6)	Wynik	Zmiana
Suma cząstkowa – wydatki	**126 770 711 153**	**126 553 747 069**	**-216 964 083**
Środki zatwierdzone w budżecie - wynik	**126 770 711 153**	**126 486 573 860**	**-284 137 292**
— Komisja Europejska	122 849 648 693	122 648 159 028	-201 489 665
Dział 1a — Konkurencyjność na rzecz wzrostu i zatrudnienia	*20 064 937 314*	*20 053 126 487*	*-11 810 827*
Dział 1b — Spójność gospodarcza, społeczna i terytorialna	*29 775 078 105*	*29 766 215 736*	*-8 862 370*
Dział 2 — Trwały wzrost gospodarczy: zasoby naturalne	*54 467 015 484*	*54 450 165 619*	*-16 849 864*
Dział 3 – Bezpieczeństwo i obywatelstwo	*2 793 205 540*	*2 782 591 803*	*-10 613 736*
Dział 4 – Globalny wymiar Europy	*8 937 589 174*	*8 925 596 636*	*-11 992 537*
Dział 5 – Administracja	*5 471 071 063*	*5 428 991 135*	*-42 079 928*
Inne instrumenty szczególne	*1 340 752 013*	*1 241 471 611*	*-99 280 402*
— Inne instytucje	3 921 062 460	3 838 414 833	-82 647 627
Parlament Europejski	*1 909 590 000*	*1 889 574 057*	*-20 015 943*
Rada i Rada Europejska	*561 576 000*	*517 762 473*	*-43 813 527*
Trybunał Sprawiedliwości Unii Europejskiej	*399 344 000*	*394 095 585*	*-5 248 415*
Europejski Trybunał Obrachunkowy	*141 240 000*	*138 039 689*	*-3 200 311*
Europejski Komitet Ekonomiczno-Społeczny	*133 807 338*	*129 096 473*	*-4 710 865*
Komitet Regionów	*93 294 946*	*91 463 960*	*-1 830 986*
Europejski Rzecznik Praw Obywatelskich	*10 905 441*	*10 241 301*	*-664 140*
Europejski Inspektor Ochrony Danych	*11 324 735*	*10 075 534*	*-1 249 201*
Europejska Służba Działań Zewnętrznych	*659 980 000*	*658 065 760*	*-1 914 240*
Anulowanie środków przeniesionych z poprzednich lat	**0**	**-99 258 260**	**-99 258 260**
— Komisja Europejska	0	-53 513 927	-53 513 927
— Inne instytucje	0	-45 744 333	-45 744 333
Wpływ wahań kursów walut na wydatki	**0**	**166 431 469**	**166 431 469**

7. Stopień wykorzystania przez Komisję zatwierdzonych środków na płatności wyniósł 99,9 %. Kwota niewykorzystana wynosiła 201 mln EUR, w tym 99 mln EUR z rezerwy na pomoc nadzwyczajną.

8. Kwota niewykorzystana przez pozostałe instytucje wyniosła 83 mln EUR i była niższa niż w poprzednich dwóch latach (103 mln EUR w 2016 r. i 94 mln EUR w 2015 r.).