EVROPSKA
KOMISIJA

Bruselj, 13.4.2018
COM(2018) 227 final

PREDLOG SPREMEMBE PRORAČUNA ŠT.2 K SPLOŠNEMU PRORAČUNU ZA LETO 2018

VKLJUČITEV PRESEŽKA IZ PRORAČUNSKEGA LETA 2017

Ob upoštevanju:

– Pogodbe o delovanju Evropske unije in zlasti člena 314 Pogodbe v povezavi s Pogodbo o ustanovitvi Evropske skupnosti za atomsko energijo in zlasti člena 106a Pogodbe,

– Uredbe (EU, Euratom) št. 966/2012 Evropskega parlamenta in Sveta z dne 25. oktobra 2012 o finančnih pravilih, ki se uporabljajo za splošni proračun Unije[1] in zlasti člena 18(3) in člena 41 Uredbe,

– splošnega proračuna Evropske unije za proračunsko leto 2018, sprejetega 30. novembra 2017[2],

– predloga spremembe proračuna št. 1/2018[3], sprejetega 22. februarja 2018,

Evropska komisija Evropskemu parlamentu in Svetu predlaga predlog spremembe proračuna št. 2 k proračunu za leto 2018.

SPREMEMBE NAČRTA PRIHODKOV IN ODHODKOV PO ODDELKIH

Spremembe načrta prihodkov in odhodkov po oddelkih so na voljo na portalu EUR-Lex (http://eur-lex.europa.eu/budget/www/index-sl.htm). Temu dokumentu je za ponazoritev priložena angleška različica sprememb kot priloga v proračunskem formatu.

[1] UL L 298, 26.10.2012, str. 1.
[2]. UL L 57, 28.2.2018, str. 1.
[3] COM(2018) 155.

OBRAZLOŽITVENI MEMORANDUM

Namen predloga spremembe proračuna (PSP) št. 2/2018 je, da se v proračun za leto 2018 vključi presežek, ki izhaja iz izvrševanja proračuna v proračunskem letu 2017. Kakor je določeno v členu 18(3) uredbe o finančnih pravilih, ki se uporabljajo za splošni proračun Unije[4], je presežek edini predmet tega predloga spremembe proračuna, ki ga je treba predložiti v 15 dneh po predložitvi začasnega zaključnega računa konec marca 2018.

1. Pri izvrševanju proračuna v proračunskem letu 2017 je nastal presežek v višini 555 542 325 EUR, ki se kot prihodek vnese v proračun za leto 2018.

(v EUR)

Razčlenitev realizacije za leto 2017	
Presežek prihodkov	**338 578 242**
Presežek odhodkov	**216 964 083**
Skupni presežek	**555 542 325**

2. Zaradi vključitve tega presežka v proračun se bo ustrezno zmanjšal skupni prispevek držav članic k financiranju proračuna EU za leto 2018. Na zneske prispevkov po državah članicah bodo vplivale tudi posodobljene napovedi za lastna sredstva (tradicionalna lastna sredstva (TLS), davek na dodano vrednost (DDV) in bruto nacionalni dohodek (BND)), vključno s posodobljenim zneskom za popravek za Združeno kraljestvo, ki bodo na voljo po zasedanju Svetovalnega odbora za lastna sredstva maja 2018 in se bodo vključili v naslednji predlog spremembe proračuna.

3. V spodnji razpredelnici je prikazana razčlenitev realizacije za leto 2017 v smislu izvrševanja prihodkov:

(v EUR)

Razčlenitev realizacije za leto 2017	**Proračun (vključno z PS1–6)**	**Realizacija**	**Razlika**
Vmesni seštevek prihodkov	**126 770 711 153**	**127 109 289 395**	**338 578 242**
— Naslov 1 – Lastna sredstva	115 483 788 464	115 415 936 798	–67 851 666
Prelevmani in druge dajatve za sladkor	*133 300 000*	*133 705 778*	*405 778*
Carine	*20 374 000 000*	*20 325 353 382*	*–48 646 618*
Lastna sredstva iz DDV	*16 620 148 350*	*16 584 027 142*	*–36 121 208*
Lastna sredstva iz BND	*78 356 340 114*	*78 279 403 346*	*–76 936 768*
Popravek proračunskih neravnovesij za Združeno kraljestvo	*0*	*93 838 118*	*93 838 118*
Bruto znižanje letnih prispevkov iz naslova BND za nekatere države članice	*0*	*–390 968*	*–390 968*
— Naslov 3 – Presežki, neporabljena sredstva in popravki	6 404 529 791	6 416 271 649	11 741 858
— Naslov 4 – Zaposleni v institucijah	1 490 262 072	1 485 257 588	–5 004 484
— Naslov 5 – Upravno poslovanje institucij	70 200 866	26 114 195	–44 086 671
— Naslov 6 – Prispevki in nadomestila v zvezi s sporazumi in programi Unije	60 000 000	157 090 216	97 090 216
— Naslov 7 – Zamudne obresti in globe	3 230 000 000	3 572 609 579	342 609 579
— Naslov 8 – Najemanje in dajanje posojil	6 928 960	28 396 476	21 467 516
— Naslov 9 – Razno	25 001 000	7 612 894	–17 388 106

4. Razlike pri naslovu 1 (*Lastna sredstva*) predstavljajo 0,06 % napovedi. Sestavljajo jih za 48 milijonov EUR nižji prihodki iz tradicionalnih lastnih sredstev (zbranih je bilo 99,8 % glede na napoved) in 20 milijonov EUR iz nihanja menjalnih tečajev (ker se lastna sredstva v proračun vplačajo v nacionalni valuti, knjižijo pa v eurih). Pri naslovu 3 (*Presežki,*

[4] UL L 298, 26.10.2012, str. 1.

neporabljena sredstva in popravki), povezanem s popravki lastnih sredstev, je razlika omejena na 11 milijonov EUR.

5. Največja razlika (343 milijonov EUR) je nastala pri naslovu 7 (*Zamudne obresti in globe*) Realizacijo sestavlja 3 273 milijonov EUR glob zaradi kršitev pravil konkurence ter 300 milijonov EUR, povezanih z zamudnimi obrestmi, drugimi plačili denarnih kazni in obrestmi, povezanimi s plačilom glob in denarnih kazni.

6. V spodnji razpredelnici je prikazana razčlenitev realizacije za leto 2017 v smislu izvrševanja odhodkov za vse institucije:

(v EUR)

Razčlenitev realizacije za leto 2017	Proračun (vključno z PS1–6)	Realizacija	Razlika
Vmesni seštevek izdatkov	**126 770 711 153**	**126 553 747 069**	**–216 964 083**
Realizacija odobritev, odobrenih v proračunu	**126 770 711 153**	**126 486 573 860**	**–284 137 292**
— Evropska komisija	122 849 648 693	122 648 159 028	–201 489 665
Razdelek 1a – Konkurenčnost za rast in delovna mesta	*20 064 937 314*	*20 053 126 487*	*–11 810 827*
Podrazdelek 1b – Ekonomska, socialna in teritorialna kohezija	*29 775 078 105*	*29 766 215 736*	*–8 862 370*
Razdelek 2 – Trajnostna rast: naravni viri	*54 467 015 484*	*54 450 165 619*	*–16 849 864*
Razdelek 3 – Varnost in državljanstvo	*2 793 205 540*	*2 782 591 803*	*–10 613 736*
Razdelek 4 – Evropa v svetu	*8 937 589 174*	*8 925 596 636*	*–11 992 537*
Razdelek 5 – Uprava	*5 471 071 063*	*5 428 991 135*	*–42 079 928*
Drugi posebni instrumenti	*1 340 752 013*	*1 241 471 611*	*–99 280 402*
— Druge institucije	3 921 062 460	3 838 414 833	–82 647 627
Evropski parlament	*1 909 590 000*	*1 889 574 057*	*–20 015 943*
Svet in Evropski svet	*561 576 000*	*517 762 473*	*–43 813 527*
Sodišče Evropske unije	*399 344 000*	*394 095 585*	*–5 248 415*
Evropsko računsko sodišče	*141 240 000*	*138 039 689*	*–3 200 311*
Evropski ekonomsko-socialni odbor	*133 807 338*	*129 096 473*	*–4 710 865*
Odbor regij	*93 294 946*	*91 463 960*	*–1 830 986*
Evropski varuh človekovih pravic	*10 905 441*	*10 241 301*	*–664 140*
Evropski nadzornik za varstvo podatkov	*11 324 735*	*10 075 534*	*–1 249 201*
Evropska služba za zunanje delovanje	*659 980 000*	*658 065 760*	*–1 914 240*
Razveljavitev odobritev, prenesenih iz prejšnjih let	**0**	**–99 258 260**	**–99 258 260**
— Evropska komisija	0	–53 513 927	–53 513 927
— Druge institucije	0	–45 744 333	–45 744 333
Spremembe menjalnih tečajev pri odhodkih	**0**	**166 431 469**	**166 431 469**

7. Komisija je pri izvajanju dosegla 99,9 % odobritev plačil. Znesek, ki ni izvedel, je znašal 201 milijonov EUR, od tega 99 milijonov EUR iz rezerve za nujno pomoč.

8. Nezadostno izvrševanje pri drugih institucijah v višini 83 milijona EUR je bilo nižje kot v prejšnjih dveh letih (103 milijoni EUR v letu 2016 in 94 milijonov EUR v letu 2015).