

Bruksela, 16 kwietnia 2019 r.
(OR. en)

8647/19

FIN 309

PISMO PRZEWODNIE

Od:	Sekretarz Generalny Komisji Europejskiej, podpisał dyrektor Jordi AYET PUIGARNAU
Do:	Jeppe TRANHOLM-MIKKELSEN, Sekretarz Generalny Rady Unii Europejskiej
Nr dok. Kom.:	COM(2019) 300 final
Dotyczy:	Projekt budżetu korygującego Nr 1 do budżetu ogólnego na 2019 r. Zapisanie nadwyżki za rok budżetowy 2018

Delegacje otrzymują w załączeniu dokument COM(2019) 300 final.

Załącznik: COM(2019) 300 final



KOMISJA
EUROPEJSKA

Bruksela, dnia 15.4.2019 r.
COM(2019) 300 final

**PROJEKT BUDŻETU KORYGUJĄCEGO Nr 1
DO BUDŻETU OGÓLNEGO NA 2019 R.**

ZAPISANIE NADWYŻKI ZA ROK BUDŻETOWY 2018

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) 2018/1046 z dnia 18 lipca 2018 r. w sprawie zasad finansowych mających zastosowanie do budżetu ogólnego Unii (...) ¹, w szczególności jego art. 44,
- budżet ogólny Unii Europejskiej na rok budżetowy 2019, przyjęty dnia 12 grudnia 2018 r. ²,

Komisja Europejska przedkłada niniejszym Parlamentowi Europejskiemu i Radzie projekt budżetu korygującego nr 1 do budżetu na 2019 r.

ZMIANY W ZESTAWIENIU DOCHODÓW I WYDATKÓW WEDŁUG SEKCJI

Zmiany w zestawieniu dochodów i wydatków według sekcji dostępne są na stronie EUR-Lex (<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 193 z 30.7.2018, s. 1.

² Dz.U. L 67 z 7.3.2019.

UZASADNIENIE

Niniejszy projekt budżetu korygującego (PBK) nr 1/2019 ma służyć zapisaniu w budżecie na 2019 r. nadwyżki wynikającej z wykonania budżetu na 2018 r. Jak przewidziano w art. 18 ust. 3 rozporządzenia finansowego mającego zastosowanie do budżetu ogólnego Unii³, jest to wyłączny przedmiot niniejszego PBK i przedstawia się go w ciągu 15 dni po przedłożeniu wstępnych sprawozdań rachunkowych pod koniec marca 2019 r.

1. Budżet na 2018 r. wykonano z nadwyżką w wysokości 1 802 988 329 EUR, którą zapisuje się w związku z tym jako dochód w budżecie na 2019 r.

(w EUR)

Analiza wyniku za 2018 r.	
Nadwyżka po stronie dochodów	1 274 590 133
Nadwyżka po stronie wydatków	528 398 196
Nadwyżka ogółem	1 802 988 329

2. Zapisanie w budżecie nadwyżki odpowiednio pomniejszy łączny wkład 28 państw członkowskich w finansowanie budżetu na 2019 r.⁴ Na wysokość wkładów wnoszonych przez państwa członkowskie będzie miała wpływ także zaktualizowana prognoza zasobów własnych, która będzie dostępna po posiedzeniu Komitetu Doradczego ds. Zasobów Własnych w maju 2019 r. i zostanie uwzględniona w kolejnym projekcie budżetu korygującego.
3. W poniższej tabeli przedstawiono analizę wyniku za 2018 r. pod względem wykonania dochodów:

(w EUR)

Analiza wyniku za 2018 r.	Budżet: (w tym BK 1-6)	Wynik	Zmiana
Suma częściowa – dochody	144 767 916 298	146 042 506 431	1 274 590 133
— Tytuł 1 – Zasoby własne	142 363 728 037	142 329 649 983	-34 078 054
<i>Oplaty w sektorze cukru</i>	<i>-92 981 713</i>	<i>-85 070 995</i>	<i>7 910 718</i>
<i>Cła</i>	<i>20 164 642 350</i>	<i>20 316 700 932</i>	<i>152 058 582</i>
<i>Zasoby własne z tytułu VAT</i>	<i>17 148 885 750</i>	<i>17 132 576 159</i>	<i>-16 309 591</i>
<i>Zasoby własne oparte na DNB</i>	<i>105 143 181 650</i>	<i>104 978 526 257</i>	<i>-164 655 393</i>
<i>Korekta nierównowagi budżetowej przyznana Zjednoczonemu Królestwu</i>	<i>0</i>	<i>-18 997 428</i>	<i>-18 997 428</i>
<i>Obniżka brutto składek rocznych opartych na DNB przyznana niektórym państwom członkowskim</i>	<i>0</i>	<i>5 915 059</i>	<i>5 915 059</i>
— Tytuł 3 – Nadwyżki, salda i dostosowania	555 542 325	581 255 381	25 713 056
— Tytuł 4 – Osoby pracujące w instytucjach	1 547 408 825	1 541 840 701	-5 568 124
— Tytuł 5 – Działalność administracyjna instytucji	45 050 050	3 715 390	-41 334 660
— Tytuł 6 – Zwroty związane z porozumieniami i programami unijnymi	110 000 000	106 217 941	-3 782 059
— Tytuł 7 – Odsetki od zaległych płatności i grzywny	115 000 000	1 427 642 570	1 312 642 570
— Tytuł 8 – Operacje zaciągania i udzielania pożyczek	6 186 061	39 035 856	32 849 795
— Tytuł 9 – Dochody różne	25 001 000	13 148 609	-11 852 391

4. Różnice w tytule 1 (*Zasoby własne*) stanowią 0,02 % kwoty zakładanej w prognozie. Składa się na nie głównie wyższa o 160 mln EUR kwota dochodów z tytułu tradycyjnych zasobów

³ Dz.U. L 193 z 30.7.2018, s. 1.

⁴ Projekt budżetu korygującego proponuje się dla UE-28, gdyż dzień wystąpienia Zjednoczonego Królestwa z Unii przesunięto na 31 października 2019 r.

własnych (pobrano 100,8 % kwoty dochodów zakładanej w prognozie) oraz o 200 mln EUR niższe dochody 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 26 mln EUR.

5. Największa różnica (1 313 mln EUR) występuje w tytule 7 (*Odsetki od zaległych płatności i grzywny*). Na wynik ten składają się grzywny za naruszenie zasad konkurencji oraz odsetki od zaległych płatności, inne kary pieniężne oraz odsetki związane z grzywnami i karami pieniężnymi.
6. W poniższej tabeli przedstawiono analizę wyniku za 2018 r. pod względem wykonania wydatków (wszystkie instytucje):

(w EUR)

Analiza wyniku za 2018 r.	Budżet: (w tym BK 1-6)	Wynik	Zmiana
Suma częściowa – wydatki	144 767 916 298	144 239 518 102	-528 398 196
Środki budżetowe na rok – wynik	144 767 916 298	144 369 781 354	-398 134 944
— Komisja Europejska	140 752 776 672	140 430 555 977	-322 220 695
<i>Dział 1a — Konkurencyjność na rzecz wzrostu i zatrudnienia</i>	20 154 593 499	20 113 652 917	-40 940 582
<i>Dział 1b — Spójność gospodarcza, społeczna i terytorialna</i>	46 577 928 034	46 559 473 543	-18 454 491
<i>Dział 2 — Trwały wzrost gospodarczy: Zasoby naturalne</i>	56 240 984 244	56 228 111 429	-12 872 815
<i>Dział 3 — Bezpieczeństwo i obywatelstwo</i>	3 013 090 479	2 988 185 217	-24 905 262
<i>Dział 4 — Globalny wymiar Europy</i>	8 812 942 021	8 776 262 725	-36 679 295
<i>Dział 5 — Administracja</i>	5 651 421 501	5 607 423 914	-43 997 587
<i>Inne instrumenty szczególne</i>	301 816 894	157 446 231	-144 370 663
— Inne instytucje	4 015 139 626	3 939 225 376	-75 914 250
<i>Parlament Europejski</i>	1 950 687 373	1 934 477 627	-16 209 746
<i>Rada i Rada Europejska</i>	572 894 377	526 545 514	-46 348 863
<i>Trybunał Sprawiedliwości Unii Europejskiej</i>	410 025 089	406 681 899	-3 343 190
<i>Europejski Trybunał Obrachunkowy</i>	146 015 591	140 484 381	-5 531 210
<i>Europejski Komitet Ekonomiczno-Społeczny</i>	135 630 905	133 811 443	-1 819 462
<i>Komitet Regionów</i>	96 100 540	95 380 187	-720 353
<i>Europejski Rzecznik Praw Obywatelskich</i>	10 837 545	10 331 816	-505 729
<i>Europejski Inspektor Ochrony Danych</i>	14 449 068	13 539 302	-909 766
<i>Europejska Służba Działań Zewnętrznych</i>	678 499 138	677 973 207	-525 931
Anulowanie środków przeniesionych z poprzednich lat	0	-129 699 126	-129 699 126
— Komisja Europejska	0	-68 082 034	-68 082 034
— Inne instytucje	0	-61 617 091	-61 617 091
Wpływ wahań kursów walut na wydatki	0	-564 126	-564 126

7. Komisja wykorzystała 99,8 % zatwierdzonych środków na płatności. Kwota niewykorzystana wynosiła 322 mln EUR, w tym 120 mln EUR z rezerwy na pomoc nadzwyczajną.
8. Kwota niewykorzystana przez pozostałe instytucje wyniosła 76 mln EUR i była niższa niż w poprzednich trzech latach (83 mln EUR w 2017 r., 103 mln EUR w 2016 r. i 94 mln EUR w 2015 r.).