



KOMISJA
EUROPEJSKA

Bruksela, dnia 11.2.2014 r.
COM(2014) 78 final

**PROJEKT BUDŻETU KORYGUJĄCEGO NR 1
DO BUDŻETU OGÓLNEGO NA 2014 R.**

ZESTAWIENIE DOCHODÓW WEDŁUG SEKCJI

ZESTAWIENIE WYDATKÓW WEDŁUG SEKCJI
Sekcja III – Komisja

**PROJEKT BUDŻETU KORYGUJĄCEGO NR 1
DO BUDŻETU OGÓLNEGO NA 2014 R.**

ZESTAWIENIE DOCHODÓW WEDŁUG SEKCJI

**ZESTAWIENIE WYDATKÓW WEDŁUG SEKCJI
Sekcja III – Komisja**

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 Unii¹, w szczególności jego art. 41,
- budżet ogólny Unii Europejskiej na rok budżetowy 2014 przyjęty dnia 20 listopada 2013 r.²,

Komisja Europejska przedkłada niniejszym władzy budżetowej projekt budżetu korygującego nr 1 do budżetu na 2014 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 298 z 26.10.2012, s. 1.

² Dz.U. L XX z 20.2.2014, s. 1.

SPIS TREŚCI

1.	WPROWADZENIE	5
2.	EUROPEJSKI FUNDUSZ INWESTYCYJNY (EFI)	5
3.	HORYZONT 2020.....	6
4.	SHIFT2RAIL.....	8
5.	INNE ZMIANY TECHNICZNE.....	9

1. WPROWADZENIE

Projekt budżetu korygującego (PBK) nr 1 na 2014 r. dotyczy szeregu technicznych dostosowań w strukturze budżetu i uwagach do niego, które są niezbędne, aby prawidłowo wykonać budżet na 2014 r. zgodnie z najnowszymi decyzjami legislacyjnymi i wytycznymi politycznymi, m.in. trzeba jak najszybciej ułatwić MŚP dostęp do finansowania. Wpływ budżetu korygującego na budżet jest neutralny, tzn. że ogólny poziom wydatków pozostaje bez zmian. Projekt budżetu korygującego dotyczy głównie:

- dostosowań niezbędnych do wdrożenia zaproponowanego podwyższenia kapitału Europejskiego Funduszu Inwestycyjnego (EFI)³;
- zmian wynikających z podstawy prawnej programu „Horyzont 2020”⁴ przyjętej w grudniu 2013 r. po przyjęciu budżetu na 2014 r.;
- stworzenia struktury budżetowej dla zaproponowanego wspólnego przedsiębiorstwa Shift2Rail⁵.

2. EUROPEJSKI FUNDUSZ INWESTYCYJNY (EFI)

W pkt 26 konkluzji Rady Europejskiej z posiedzenia w dniach 19-20 grudnia 2013 r. wzywa się do zwiększenia zdolności EFI w dziedzinie wsparcia jakości kredytowej, w związku z czym oczekuje się, że w najbliższych latach (od 2014 r.) znacznie zwiększą się gwarancje i kapitał wysokiego ryzyka zapewniane przez EFI.

W listopadzie 2013 r. Zarząd EFI zatwierdził uzasadnienie dotyczące podwyższenia kapitału subskrybowanego EIF o maksymalnie 1,5 mld EUR, z czego wpłaconych zostanie 20 %. Oznaczałoby to objęcie przez UE 450 dodatkowych udziałów. Objęcie przez UE nowych udziałów w EFI miałyby nastąpić w okresie czteroletnim rozpoczynającym się w roku 2014. Wysokość niezbędnych zasobów szacuje się na około 170 mln EUR na podstawie prognoz EFI dotyczących zmian ceny emitowanych przez niego udziałów w okresie subskrypcji 2014–2017 oraz przy uwzględnieniu zaproponowanego wykorzystania dywidend EFI wypłacanych UE jako dochody przeznaczone na określony cel. Komisja przedstawiła osobny wniosek ustawodawczy⁶ dotyczący podwyższenia kapitału EFI. Zmiany zaproponowane w niniejszym projekcie budżetu korygującego są zgodne z tym wnioskiem ustawodawczym.

Komisja proponuje, aby na zwiększenie dostępu MŚP do finansowania wykorzystać środki przewidziane na instrumenty finansowe w ramach istniejących programów z działu wydatków 1a (*Konkurencyjność na rzecz wzrostu i zatrudnienia*) w wieloletnich ramach finansowych – programów COSME i „Horyzont 2020”.

Ogólne cele programu COSME obejmują zwiększenie konkurencyjności i trwałości unijnych przedsiębiorstw, szczególnie MŚP unijnych przedsiębiorstw, zwłaszcza MŚP, a także wspieranie tworzenia i rozwoju MŚP. EFI poprzez swoje działania w zakresie udzielania gwarancji i zapewniania kapitału wysokiego ryzyka realizuje cel dotyczący poprawy dostępu do finansowania, zwłaszcza dla MŚP. Poza tym EFI służy osiągnięciu innych celów rozporządzenia COSME, takich jak

³ COM (2014) 66 z 6.2.2014.

⁴ Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1291/2013 z dnia 11 grudnia 2013 r. ustanawiające „Horyzont 2020” – program ramowy w zakresie badań naukowych i innowacji (2014-2020) oraz uchylające decyzję nr 1982/2006/WE (Dz.U. L 347 z 20.12.2013, s. 104).

⁵ COM(2013) 922 final z 16.12.2013.

⁶ Zob. przypis 3 powyżej.

propagowanie przedsiębiorczości i kultury przedsiębiorczości. Za pomocą EFI ma też poprawić się dostęp do rynków, zwłaszcza do rynku wewnętrznego Unii.

W rozporządzeniu „Horyzont 2020” instrumenty finansowe uznano za główną formę finansowania działań zbliżonych do rynku, które są wspierane w ramach programu „Horyzont 2020”. Szczególną uwagę zwraca się na odpowiednie uczestnictwo mikro-, małych i średnich przedsiębiorstw (MŚP) w realizacji programu „Horyzont 2020” oraz na oddziaływanie tego programu na takie przedsiębiorstwa w zakresie badań i innowacji. Priorytet tego programu *Wiodąca pozycja w przemyśle* zawiera cel szczegółowy o nazwie *Dostęp do finansowania ryzyka*, w którym EFI odgrywa ważną rolę we wdrażaniu instrumentów finansowanych z programu „Horyzont 2020”⁷.

Wzmocnienie bazy kapitałowej EFI przyczyni się do zagwarantowania, że EFI będzie mógł udzielić zaplanowanego wsparcia przy realizacji programów COSME i „Horyzont 2020”. W związku z tym należy przesunąć do odpowiedniej pozycji dotyczącej EFI w budżecie na 2014 r. odpowiednią kwotę przewidzianą jako pierwsza roczna rata (42,5 mln EUR).

W poniższej tabeli przedstawiono zaproponowane zmiany budżetu na 2014 r., których wpływ netto na ogólny poziom wydatków jest neutralny.

(w mln EUR, zaokrąglone dane według cen bieżących)

Nazwa	Budżet 2014		Projekt budżetu korygującego Nr 1/2014		Budżet 2014 (w tym PBK 1/2014)	
	Zobowiązania	Płatności	Zobowiązania	Płatności	Zobowiązania	Płatności
01 04 01 01 – Europejski Fundusz Inwestycyjny – Udziały w kapitale subskrybowanym	-	-	+42,500	+42,500	42,500	42,500
02 02 02 – Poprawa dostępu do finansowania dla małych i średnich przedsiębiorstw (MŚP) w formie instrumentów kapitałowych i dłużnych	161,907	87,914	-21,250	-21,250	140,657	66,664
08 02 02 02 – Ułatwienie dostępu do finansowania ryzyka związanego z inwestowaniem w badania naukowe i innowacje	384,814	326,766	-21,250	-21,250	363,564	305,516
Ogółem	546,721	414,680	0,0	0,0	546,721	414,680

Komisja proponuje również wprowadzenie zmian w uwagach do artykułu 850 *Dywidendy wplacane przez Europejski Fundusz Inwestycyjny*, tak aby uwzględnić dochody przeznaczone na określony cel i tym samym dostosować te uwagi do zaproponowanej decyzji Parlamentu Europejskiego i Rady w sprawie podwyższenia kapitału EFI.

3. HORYZONT 2020

Aby po przyjęciu budżetu na 2014 r. móc dostosować strukturę budżetową do podstawy prawnej programu „Horyzont 2020” przyjętej w grudniu 2013 r., trzeba wprowadzić szereg zmian uwzględniających skorygowany rozdział środków między działaniami pośrednimi oraz działaniami bezpośrednimi w zakresie badań naukowych. Chodzi tu o m.in. o utworzenie dwóch nowych linii budżetowych, wprowadzenie odpowiednich zmian w uwagach do niektórych linii budżetowych i

⁷ Te instrumenty finansowe zastąpią przede wszystkim instrument podziału ryzyka (RSI), zapewniający pożyczki MŚP prowadzącym intensywną działalność badawczą i innowacyjną, które, jak się zakłada, będą wymagać wkładu Komisji w wysokości ponad 700 mln EUR z programu „Horyzont 2020” i alokacji kapitału z EIF do wysokości 350 mln EUR, aby zwiększyć łączną kwotę środków kredytowych do 8 mld EUR. Poza tym w ramach programu „Horyzont 2020” EFI będzie wdrażał instrument kapitałowy wspierający przedsiębiorstwa we wczesnej fazie rozwoju, na który UE przeznaczy ok. 400–450 mln EUR środków ze swego budżetu i który będzie współfinansowany na odpowiednim poziomie ze środków EFI.

zmianę treści niektórych linii budżetowych. Szczegółowe informacje na ten temat zamieszczono w załączniku do niniejszego korygującego. Korekty te nie mają wpływu na budżet i zostały przedstawione w poniższej tabeli:

(w mln EUR, zaokrąglone dane według cen bieżących)

Nazwa	Budżet 2014		Projekt budżetu korygującego Nr 1/2014		Budżet 2014 (w tym PBK 1/2014)		Uwagi
	Zobowiązania	Płatności	Zobowiązania	Płatności	Zobowiązania	Płatności	
02 04 03 02 – Promowanie bezpiecznych społeczności europejskich	138,347	10,866			138,347	10,866	Nowa nazwa
08 02 03 02 – Zabezpieczenie odpowiedniego zaopatrzenia w bezpieczną, zdrową i wysokiej jakości żywność oraz inne bioprodukty	204,042	22,468	-2,269		201,773	22,468	Nowa nazwa i nowe źródło środków dla nowych linii budżetowych
08 02 03 06 – Promowanie integracyjnych, innowacyjnych i refleksyjnych społeczności europejskich	193,408	17,626	-59,384		134,024	17,626	Nowa nazwa i nowe źródło środków dla nowych linii budżetowych
08 02 04 01 – Nauka dla społeczeństwa i ze społeczeństwem	p.m.	p.m.			p.m.	p.m.	Nowa nazwa i nomenklatura
08 02 04 02 – Upowszechnianie doskonałości i rozszerzanie uczestnictwa			66,906	5,253	66,906	5,253	Nowa linia budżetowa
09 04 01 01 – Rozwój badań w zakresie FET – przyszłych i powstających technologii	246,003	10,301	-6,922		239,081	10,301	Źródło środków dla nowych linii budżetowych
09 04 03 02 – Promowanie integracyjnych, innowacyjnych i refleksyjnych społeczności europejskich	77,973	0,505	-39,857		38,116	0,505	Źródło środków dla nowych linii budżetowych
09 04 03 03 – Promowanie bezpiecznych społeczności europejskich			46,779	p.m.	46,779	p.m.	Nowa linia budżetowa
10 01 05 01 – Wydatki związane z urzędnikami i pracownikami zatrudnionymi na czas określony realizującymi programy w zakresie badań naukowych i innowacji – „Horyzont 2020”	138,577	138,577	-1,877	-1,877	136,700	136,700	Źródło środków dla nowych linii budżetowych
10 01 05 02 – Personel zewnętrzny realizujący programy w zakresie badań naukowych i innowacji – „Horyzont 2020”	32,731	32,731	-0,331	-0,331	32,400	32,400	Źródło środków dla nowych linii budżetowych
10 01 05 03 – Inne wydatki na zarządzanie programami w zakresie badań naukowych i innowacji – „Horyzont 2020”	59,870	59,870	-1,706	-1,706	58,164	58,164	Źródło środków dla nowych linii budżetowych
10 01 05 04 – Inne wydatki na nowe główne rodzaje infrastruktury naukowej – „Horyzont 2020”	3,339	3,339	-1,339	-1,339	2,000	2,000	Źródło środków dla nowych linii budżetowych
Ogółem	1 094,290	296,283	0,000	0,000	1 094,290	296,283	

4. SHIFT2RAIL

W dniu 16 grudnia 2013 r. Komisja przyjęła wniosek dotyczący rozporządzenia Rady ustanawiającego wspólne przedsiębiorstwo Shift2Rail⁸ (wspólne przedsiębiorstwo S2R). S2R ma być ustanowione na okres do dnia 31 grudnia 2024 r. na podstawie art. 187 Traktatu o funkcjonowaniu Unii Europejskiej. Wspólne przedsiębiorstwo S2R będzie korzystać ze standardowych przepisów zawartych we wnioskach dotyczących pięciu wspólnych przedsiębiorstw w ramach wspólnych inicjatyw technologicznych przedstawionych w lipcu 2013 r.

Równoległe, jak miało to już miejsce w przypadku innych wspólnych przedsiębiorstw, Komisja proponuje utworzenie odpowiedniej struktury budżetowej, w tym odpowiednich linii budżetowych i odpowiedniego planu zatrudnienia. Proponuje się dwie nowe linie budżetowe: 06 03 07 33 – *Wspólne przedsiębiorstwo Shift2Rail (S2R) – Wydatki na wsparcie* i 06 03 07 34 – *Wspólne przedsiębiorstwo Shift2Rail (S2R)*. Zmiany te są zgodne z projektem rozporządzenia Rady zaproponowanym przez Komisję w grudniu ubiegłego roku.

Wydatki administracyjne związane z pracownikami wspólnego przedsiębiorstwa przeznaczone na zarządzanie częścią środków operacyjnych w ramach programu „Horyzont 2020” zostaną w pełni skompensowane odpowiednią redukcją wydatków na wsparcie administracyjne w ramach innych działań objętych programem „Horyzont 2020”, którymi zarządza Komisja, tak aby łączna kwota wydatków administracyjnych w ramach programu „Horyzont 2020” nie uległa zmianie. W związku z tym Komisja proponuje przesunięcie 480 000 EUR wkładu w postaci środków na zobowiązania i środków na płatności z istniejących linii budżetowych obejmujących wydatki na wsparcie administracyjne programu „Horyzont 2020” do linii budżetowej 06 03 07 33 obejmującej wydatki na wsparcie.

Jeśli chodzi o wydatki operacyjne w 2014 r., jak wskazano w odpowiedniej ocenie skutków finansowych regulacji, do czasu uruchomienia wspólnego przedsiębiorstwa S2R na zobowiązania w ramach programu prac w dziedzinie transportu na lata 2014-2015 objętego programem ramowym „Horyzont 2020” przeznaczone zostaną 52 mln EUR. Wspólne przedsiębiorstwo S2R może przejąć zarządzanie tymi działaniami, odpowiadającym im budżetem i wszelkimi kwotami, które ostatecznie nie zostaną rozdysponowane w wyniku ogłoszonych zaproszeń do składania wniosków, po osiągnięciu przez nie zdolności operacyjnej. Na rok 2014 nie przewidziano płatności na zobowiązania operacyjne. W związku z tym proponuje się, aby zachować zapis symboliczny (*p.m.*) w przypadku środków na zobowiązania i środków na płatności.

Zmiany te przedstawiono w poniższej tabeli:

(w mln EUR, zaokrąglone dane według cen bieżących)

Nazwa	Budżet 2014		Projekt budżetu korygującego Nr 1/2014		Budżet 2014 (w tym PBK 1/2014)	
	Zobowiązania	Płatności	Zobowiązania	Płatności	Zobowiązania	Płatności
06 03 07 33 – Wspólne przedsiębiorstwo Shift2Rail (S2R) – Wydatki na wsparcie	n.d.	n.d.	+0,480	+0,480	0,480	0,480
06 03 07 34 – Wspólne przedsiębiorstwo Shift2Rail (S2R)	n.d.	n.d.	p.m.	p.m.	p.m.	p.m.
06 01 05 03 – Inne wydatki na zarządzanie programami w zakresie badań naukowych i innowacji – „Horyzont 2020”	0,892	0,892	-0,336	-0,336	0,556	0,556
08 01 05 03 – Inne wydatki na zarządzanie programami w zakresie badań naukowych i innowacji – „Horyzont 2020”	37,629	37,629	-0,144	-0,144	37,485	37,485

⁸ COM(2013) 922 final z 16.12.2013.

(w mln EUR, zaokrąglone dane według cen bieżących)

Nazwa	Budżet 2014		Projekt budżetu korygującego Nr 1/2014		Budżet 2014 (w tym PBK 1/2014)	
	Zobowiązania	Płatności	Zobowiązania	Płatności	Zobowiązania	Płatności
Ogółem	38,521	38,521	0,000	0,000	38,521	38,521

Ponieważ w 2014 r. służby Komisji opublikowały zaproszenia do składania wniosków, nowa struktura wspólnego przedsiębiorstwa musi jak najszybciej zacząć działać, aby mogła przejąć zarządzanie projektami, które zostaną zatwierdzone. W ramach nowej struktury trzeba też będzie przygotować plan prac, który już od 2015 r. będzie mógł służyć za podstawę przyszłych zaproszeń do składania wniosków. Aby wspólne przedsiębiorstwo mogło w odpowiednim czasie przejąć wspomniane wyżej zadania, konieczne będzie zatrudnienie pewnej liczby pracowników, tak by przygotować wszelkie wymagane dokumenty administracyjne, prawne i techniczne oraz wprowadzić odpowiednie procedury w celu zapewnienia zdolności operacyjnej wspólnego przedsiębiorstwa wystarczającej do wykonywania własnego budżetu. Przewiduje się, że w 2014 r. potrzebnych będzie co najmniej 6 pracowników, w tym dyrektor wykonawczy, jeden kierownik działu (personel zatrudniony na czas określony w grupie zaszeregowania AD) oraz 4 pracowników kontraktowych, których zatrudniono by od czerwca 2014 r. Z uwagi na to, że nabór personelu będzie stopniowy w ciągu roku, wnioskowane środki na pokrycie odpowiednich wydatków zostały obliczone w oparciu o średni czteromiesięczny okres pracy w 2014 r.

5. INNE ZMIANY TECHNICZNE

Po przegłosowaniu poprawki przez Parlament Europejski komitet pojednawczy w sprawie budżetu na 2014 r. postanowił zwiększyć środki na zobowiązania w artykule 05 08 80 *Udział Unii w wystawie światowej w 2015 r. w Mediolanie, której temat brzmi: „Wyżywić planetę, energia do życia”* o 1 mln EUR w porównaniu z projektem budżetu. Poprawka ta miała na celu zapewnienie środków finansowych na przygotowanie i uruchomienie programu naukowego w ramach wystawy EXPO 2015, obejmującego m.in. zestawienie podstawowych danych, które mogłyby wspierać działania polityczne. Aby umożliwić wykorzystanie tej dodatkowej kwoty zgodnie z zamiarem, Komisja proponuje wprowadzenie odpowiednich zmian w uwagach do budżetu.

Poza tym w ramach tytułu 21 „Rozwój i współpraca” trzy linie budżetowe dotyczące projektów pilotażowych i działań przygotowawczych, przedstawione w budżecie na 2014 r., są opatrzone myślnikiem „-” zarówno w przypadku środków na zobowiązania, jak i środków na płatności. Trzeba to jednak poprawić i zastąpić myślniki zapisem symbolicznym *p.m.*, ponieważ w 2014 r. może jeszcze okazać się konieczne dokonanie płatności w ramach tych trzech linii. Poprawka ta dotyczy następujących linii budżetowych: pozycja 21 04 77 02 — *Projekt pilotażowy — Forum społeczeństwa obywatelskiego UE-Rosja*; pozycja 21 04 77 03 — *Projekt pilotażowy — Finansowanie działań na rzecz ofiar tortur*; i pozycja 21 05 77 02 — *Działanie przygotowawcze — Reagowanie na sytuacje krytyczne spowodowane kryzysem finansowym i gospodarczym w krajach rozwijających się*.