

Jurnalul Oficial

C 15

al Uniunii Europene



Ediția în limba română

Comunicări și informări

Anul 52

21 ianuarie 2009

<u>Numărul informării</u>	Cuprins	Pagina
---------------------------	---------	--------

IV *Informări*

INFORMĂRI PROVENIND DE LA INSTITUȚIILE ȘI ORGANELE UNIUNII EUROPENE

Curtea de Justiție

2009/C 15/01

Raport privind gestiunea bugetară și financiară pentru exercițiul 2007 1

Aviz cititorilor (A se vedea coperta a treia)

RO

IV

*(Informări)*INFORMĂRI PROVENIND DE LA INSTITUȚIILE ȘI ORGANELE UNIUNII
EUROPENE

CURTEA DE JUSTIȚIE

Raport privind gestiunea bugetară și financiară pentru exercițiul 2007

(2009/C 15/01)

CUPRINS

	<i>Pagina</i>
Raport privind gestiunea bugetară și financiară pentru exercițiul 2007	
1. Introducere	2
2. Prezentare generală a execuției bugetare 2007	2
3. Execuția bugetară 2007 pe capitole	4
Anexe	
Tabelul execuției bugetare a exercițiului 2007	12

Raport privind gestiunea bugetară și financiară pentru exercițiul 2007

1. INTRODUCERE

Acest raport care, potrivit articolului 122 din Regulamentul financiar și articolului 185 din Normele de aplicare, este anexat la conturile Curții de Justiție pentru anul 2007 prezintă explicații privind gradul de executare a creditelor. De asemenea, raportul furnizează o informare sintetizată privind viramentele de credite între diferitele posturi bugetare efectuate în cursul exercițiului 2007.

Capitolul 2 din prezentul raport cuprinde o prezentare generală a execuției bugetare în 2007, iar capitolul 3 examinează în detaliu evoluția liniilor bugetare pe capitole din buget.

În sfârșit, anexele conțin tabele sintetice referitoare la această execuție bugetară 2007.

2. PREZENTARE GENERALĂ A EXECUȚIEI BUGETARE 2007

2.1. Venituri

Estimările privind veniturile Curții de Justiție pentru exercițiul 2007 se ridicau la 35 284 000 de euro.

Astfel cum arată tabelul de mai jos, drepturile constatate în cursul exercițiului 2007 se ridică la 36 925 706,78 euro și sunt cu 4,65 % mai mari decât estimările ⁽¹⁾.

(în euro)

Titlul	Estimări privind veniturile 2007	Drepturi constatate 2007	% din total
4. Venituri provenind de la persoane care lucrează cu instituția	35 184 000,00	35 829 022,63	97,03
5. Venituri provenind din funcționarea administrativă a instituției	90 000,00	926 196,15	2,51
9. Venituri diverse	10 000,00	170 488,00	0,46
Total	35 284 000,00	36 925 706,78	100,00
%	100 %	104,65 %	

Se observă că veniturile de la titlul 4 (rețineri din remunerațiile membrilor și ale personalului) reprezintă un procentaj important din totalitatea veniturilor (97,03 %), veniturile de la titlurile 5 și 9 reprezentând mai puțin de 3 % din total.

Tabelul B, inclus în anexă, cuprinde informații complementare exprimate în cifre privind ansamblul fluxurilor de venituri (venituri-drepturi reportate, venituri-drepturi constatate și venituri-drepturi încasate).

2.2. Cheltuieli

2.2.1. Creditele exercițiului

Creditele înscrise în bugetul Curții de Justiție pentru exercițiul 2007 se ridicau la 272 219 390 de euro.

Astfel cum arată tabelul de mai jos, execuția bugetară pentru exercițiul 2007 se ridică la 265 153 892,05 euro și reflectă un grad de utilizare a creditelor definitive de 97,40 %. Acesta arată o îmbunătățire a utilizării creditelor în raport cu anul precedent (95,19 %).

⁽¹⁾ Această variație se reduce la 2,9 % dacă se ține seama de veniturile repartizate care pot fi reutilizate și care, potrivit practicii bugetare, sunt prezentate sub formă de „p.m.” în momentul stabilirii bugetului inițial, însă care sunt luate în considerare în mod corect în acest buget printr-o deducere din posturile bugetare vizate.

De asemenea, se observă că, precum în anii precedenți, peste trei sferturi din bugetul Curții de Justiție sunt consacrate cheltuielilor de personal (77,78 % în 2007).

(în euro)

Titlul	Credite pentru exercițiul 2007	Angajamente pentru exercițiul 2007	% din total
1. Persoane care lucrează cu instituția	212 850 990,00	206 222 384,71	77,78
2. Imobile, mobilier, echipament și cheltuieli diverse de funcționare	59 332 400,00	58 919 744,83	22,22
3. Cheltuieli care rezultă din realizarea unor misiuni specifice de către instituție	36 000,00	11 762,51	—
10. Alte cheltuieli	0,00	0,00	—
Total	272 219 390,00	265 153 892,05	100,00
%	100 %	97,40 %	

2.2.2. Credite reportate

Tablelul de mai jos arată cum au fost utilizate creditele reportate de la exercițiul 2006 la exercițiul 2007, care totalizau 13 268 673,84 euro și care au fost utilizate în mare parte (87,53 %).

(în euro)

Titlul	Credite reportate din 2006 în 2007	Plăți efectuate din credite reportate	Anulări
1. Persoane care lucrează cu instituția	3 406 356,92	2 600 983,50	805 373,42
2. Imobile, mobilier, echipament și cheltuieli diverse de funcționare	9 853 812,83	9 010 545,11	843 267,72
3. Cheltuieli care rezultă din realizarea unor misiuni specifice de către instituție	8 504,09	3 504,09	5 000,00
10. Alte cheltuieli	0,00	0,00	0,00
Total	13 268 673,84	11 615 032,70	1 653 641,14
%	100 %	87,53 %	12,46 %

2.2.3. Viramente de credite

În cursul exercițiului 2007, Curtea de Justiție a efectuat 56 de viramente bugetare reprezentând un total de 16 589 975,24 euro.

Conform articolului 22 din Regulamentul financiar, 8 viramente de credite au necesitat informarea autorității bugetare. Viramentele se ridică la 13 968 000 de euro și corespund la 84,20 % din volumul ansamblului de viramente din cadrul exercițiului.

Pe de altă parte, au fost efectuate 9 viramente de la un post la alt post și 39 de viramente de la un subpost la alt subpost necomunicate autorității bugetare, pentru un total de 2 621 975,24 euro reprezentând 15,80 % din volumul ansamblului de viramente din cadrul exercițiului.

Tabelul de mai jos prezintă în detaliu liniile bugetare afectate de viramentele cele mai semnificative (viramente mai mari de 250 000 de euro).

(în euro)

Linii bugetare la care au fost aduse modificări > 250 000 de euro dotării inițiale				
Linia	Intitulare	Credite inițiale	Viramente	Credite finale
102	Indemnizații tranzitorii	2 393 000	- 375 000	2 018 000
1200.00	Salarii de bază	130 687 000	- 8 245 152	122 441 848
1200.01	Alocații familiale	10 456 190	- 1 252 240	9 203 950
1200.02	Indemnizații de expatriere	20 910 000	- 1 207 000	19 703 000
1406.2	Alți interpreți freelance	1 958 000	365 000	2 323 000
1406.4	Corectori freelance	93 000	340 000	433 000
1406.5	Servicii de sprijin pentru serviciul traduceri	6 800 000	- 362 794	6 437 206
1612	Perfecționare profesională	1 088 000	350 000	1 438 000
1654	CPE și alte creșe	1 231 000	325 000	1 556 000
2000	Chirii	12 175 000	- 314 000	11 861 000
2001	Închiriere-cumpărare	8 500 000	10 340 000	18 840 000
2024	Consum de energie	1 287 000	600 000	1 887 000
2100	Cumpărare, întreținere echipament informatic	1 795 000	1 150 000	2 945 000
2102	Prestații externe în domeniul informaticii	7 192 400	1 034 000	8 226 400
10100	Credite de rezervă	2 500 000	- 2 500 000	0

3. EXECUȚIA BUGETARĂ 2007 PE CAPITOLE

TITLUL 1 – Persoane care lucrează cu instituția

Dotarea bugetară definitivă a titlului 1 pentru exercițiul 2007 se ridică la 212 850 990 de euro și reprezintă aproximativ 80 % din totalul bugetului Curții de Justiție. Aceste credite au fost angajate în limita a 206 222 384,71 euro, și anume un grad de execuție de 96,89 % față de 94,15 % în 2006. Cheltuielile de la acest titlu sunt în creștere cu 9,32 % în raport cu 2006 (față de o majorare cu 7,62 % în 2006).

Capitolul 10 – Membrii instituției

(a) Utilizarea creditelor:

Creditele definitive de la acest capitol, în valoare de 28 988 800 de euro, au fost angajate în limita a 27 224 797,50 euro, și anume 93,91 %.

(b) *Modificări importante efectuate față de dotarea inițială:*

Viramentele nr. 6 și nr. 12:

de la postul 1002 – Drepturi legate de intrarea în funcție	=	- 100 000 de euro
de la articolul 102 – Indemnizații tranzitorii	=	- 375 000 de euro
la postul 10300 – Pensii pentru limită de vârstă	=	+ 175 000 de euro
la postul 2001 – Închiriere-cumpărare	=	+ 300 000 de euro

Cu ocazia reînnoirii trienale a mandatelor membrilor Tribunalului de Primă Instanță, au fost desemnați numai patru noi membri, în timp ce la estimările pentru bugetul 2007 s-a luat în considerare reînnoirea a șapte membri. În plus, decesul a doi membri ai Curții, titulari ai acestor indemnizații tranzitorii, a limitat de asemenea utilizarea acestor credite de la articolul 102. Rezultă în egală măsură o economie la postul 1002 legată de cheltuielile de călătorie și de cheltuielile aferente mutării membrilor instituției cu ocazia intrării în funcție sau a plecării acestora din instituție, precum și de indemnizațiile de instalare sau de reinstalare.

Aceste disponibilități de credite au permis consolidarea postului 10300 – Pensie pentru limită de vârstă (ieșirea la pensie în mod neprevăzut a trei foști membri ai instituției) și a postului 2001 – Închiriere-cumpărare (a se vedea comentariile privind capitolul 20).

Capitolul 12 – Funcționari și agenți temporari

(a) *Utilizarea creditelor:*

Creditele definitive de la acest capitol, în valoare de 166 634 190 de euro, au fost angajate în limita a 162 762 848,36 euro, și anume 97,68 %.

Creditele de la acest capitol pentru exercițiul 2007 au fost marcate de aderarea Bulgariei și a României, pentru care au fost înscrise 115 noi posturi în tabelul cu personalul. În plus, au fost obținute 15 alte posturi pentru a face față activității curente.

Prin urmare, exercițiul 2007 a fost marcat de un număr important de recrutări (306 funcționari și agenți temporari ținând cont de noile posturi și de rotația regulată). Autoritatea bugetară a fost informată periodic cu privire la progresele și la dificultățile în materie de recrutare, în special în cadrul extinderilor EUR 10 și EUR 2 (rapoartele din iunie 2007, octombrie 2007 și ianuarie 2008).

În pofida eforturilor constante ale Curții pentru a ocupa posturile acordate în cadrul ultimelor două extinderi, recrutarea funcționarilor s-a dovedit uneori dificilă din cauza faptului că listele de rezervă realizate în urma concursurilor generale nu erau disponibile sau conțineau un număr insuficient de laureați. Dificultăți mai importante au fost constatate pentru posturile de informaticieni și de interpreți. Aceste dificultăți deosebite, precum și creșterea importanței recrutărilor efectuate în cadrul extinderii Uniunii, mai progresivă decât s-a prevăzut în momentul estimărilor bugetare făcute în primul trimestru 2006, explică excedentele de credite care au putut fi deblocate la capitolul 12 în 2007 [a se vedea litera (b) de mai jos].

(b) *Modificări importante efectuate față de dotarea inițială:*

Viramentele nr. 4, nr. 8 și nr. 13:

de la postul 1200 – Remunerații și indemnizații	=	- 10 630 000 de euro
la subpostul 14062 – Alți interpreți freelance	=	+ 365 000 de euro
la postul 1612 – Perfecționare profesională	=	+ 350 000 de euro
la postul 1654 – Centrul pentru copii și creșe	=	+ 325 000 de euro
la postul 2024 – Consum de energie	=	+ 600 000 de euro
la postul 2001 – Închiriere-cumpărare	=	+ 8 000 000 de euro
la postul 2102 – Prestații externe în domeniul informaticii	=	+ 990 000 de euro

Disponibilitățile astfel deblocate au fost utilizate pentru diverse consolidări bugetare, iar comentariile corespunzătoare sunt prezentate mai jos, la diferitele capitole vizate.

Capitolul 14 – Alte categorii de personal și prestații externe(a) *Utilizarea creditelor:*

În general, creditele definitive de la acest capitol, în valoare de 13 168 900 de euro, au fost angajate în limita a 12 370 922,97 euro, și anume 93,94 %.

Două posturi de la acest capitol reprezintă peste 93 % din creditele definitive. Este vorba despre postul 1400 – Alți agenți, al cărui grad de executare s-a ridicat la 98,83 %, și despre postul 1406 – Prestații externe în domeniul lingvistic, al cărui grad de executare s-a ridicat la 93,54 %.

Aderarea Bulgariei și a României în 2007 și adăugarea a două noi limbi oficiale au majorat în mod necesar prestațiile externe în domeniul lingvistic (cheltuieli pentru traducere și interpretare), iar gradele de executare a acestor credite sunt în creștere netă în raport cu exercițiul precedent.

(b) *Modificări importante efectuate față de dotarea inițială:*Viramentul nr. 8:

Subpostul 14062 – Alți interpreți freelance = + 365 000 de euro

Această consolidare a creditelor provenind de la capitolul 12 a permis finanțarea utilizării extinse a resurselor externe de interpretare, justificată atât de creșterea volumului de activitate, cât și de dificultățile importante de recrutare a interpreților din cauza unor liste de concurs insuficiente.

Capitolul 16 – Alte cheltuieli privind persoanele care lucrează cu instituția(a) *Utilizarea creditelor:*

Creditele definitive de la acest capitol, în valoare de 4 059 100 de euro, au fost angajate în limita a 3 863 815,88 euro, și anume 95,19 %.

Două posturi de la acest capitol reprezintă peste 73 % din creditele definitive. Este vorba despre postul 1612 – Perfecționare profesională, al cărui grad de executare s-a ridicat la 91,92 %, și despre postul 1654 – Centrul polivalent pentru copii, al cărui grad de executare s-a ridicat la 100 %.

În ceea ce privește cheltuielile de perfecționare profesională, sarcina de muncă măsurată în zile de formare s-a ridicat la 21 111 de zile și au fost vizate 5 549 de participanți. A fost constatată o creștere importantă a numărului de zile de formare destinate aplicațiilor informatice specifice. Într-adevăr, în 2007 au fost create două proiecte importante, care au necesitat organizarea unor prezentări și/sau a unor formări destinate utilizatorilor sistemelor (aplicația Portal intern pentru activitatea jurisdicțională și Sistemul integrat de gestiune financiară și bugetară SAP).

În ceea ce privește cheltuielile Centrului Polivalent pentru Copii, majorarea acestora este direct legată de creșterea efectivelor în relație cu extinderile succesive ale Uniunii (creșterea frecvenței creșterilor și a căminelor pentru copiii colegilor originari din noile țări membre). Aceste activități sunt organizate și administrate într-un cadru interinstituțional, astfel încât să beneficieze cât mai mult de economiile de scară care rezultă din punerea în comun a mijloacelor.

(b) *Modificări importante efectuate față de dotarea inițială:*Viramentul nr. 4:

Postul 1612 – Perfecționare profesională = + 350 000 de euro

Acest virament de credite provenind de la capitolul 12 a permis majorarea dotării destinate formării profesionale în scopul de a face față următoarelor elemente:

- creșterea numărului de formări lingvistice din cauza numeroaselor recrutări în urma recentelor extinderi;
- majorarea tarifului orar al anumitor cursuri în urma intrării în vigoare a unui contract interinstituțional nou;

- instituirea unui plan de formare în domeniul informaticii ca urmare a punerii în funcțiune a unei noi aplicații de gestiune financiară (SAP-SOS II).

Viramentul nr. 8:

Postul 1654 – Centrul pentru Copii = + 325 000 de euro

Acest post bugetar corespunde în totalitate finanțării activităților interinstituționale, ale căror instituții gestionare sunt, pe de o parte, Parlamentul European pentru activitatea creșelor și, pe de altă parte, Comisia pentru activitatea de cămin/centru de studii. Aceste instituții gestionare s-au confruntat cu creștere importantă a activității lor din cauza celor două recente valuri de extindere, cu consecințele care decurg de aici în ceea ce privește clădirile și personalul extern, de unde rezultă consolidarea creditelor necesare provenind de la capitolul 12.

TITLUL 2 – Imobile, mobilier, echipament și cheltuieli diverse de funcționare

Dotarea bugetară definitivă a titlului 2 pentru exercițiul 2007 se ridică la 59 332 400 de euro, iar această dotare reprezintă aproximativ 22 % din totalul bugetului Curții de Justiție. Aceste credite au fost angajate în limita a 58 919 744,83 euro, și anume un grad de executare de 99,30 % față de 99,40 % în 2006. Cheltuielile de la acest titlu sunt în creștere cu 18,70 % în raport cu 2006 (față de o creștere cu 30,69 % în 2006).

Capitolul 20 – Imobile și cheltuieli accesorii

(a) *Utilizarea creditelor:*

Creditele definitive de la acest capitol, în valoare de 38 882 000 de euro, au fost angajate în limita a 38 709 427,33 euro, și anume 99,56 %. Cheltuielile de la acest titlu sunt în creștere cu 32,32 % în raport cu 2006, ceea ce se explică prin creșterea importanței proiectului de renovare a Palatului și de extindere a imobilelor Curții, proiect indispensabil pentru a face față celor două extinderi. Ocuparea clădirilor este prevăzută pentru 2008.

În cadrul acestui capitol, creditele definitive ale articolelor 200 – Imobile și 202 – Cheltuieli aferente imobilelor reprezintă 82 % (31 995 000 de euro) și, respectiv, 18 % (6 887 000 de euro) din totalul creditelor.

În ceea ce privește articolul 200 – Imobile, cheltuielile de la postul 2000 – Chirii s-au ridicat la 11 857 785 de euro (un grad de executare de 99,97 %), iar cele de la postul 2001 – Închiriere-cumpărare s-au ridicat la 18 840 000 de euro (un grad de executare de 100 %). Cheltuielile de la acest din urmă post sunt în mare parte destinate plăților anticipate, pe bază de contracte semnate cu autoritățile luxemburgheze, pentru proiectele imobiliare în curs (în principal, proiectul noului Palat). Aceste plăți anticipate substanțiale permit instituției să reducă impactul financiar al noului Palat asupra exercițiilor viitoare.

În ceea ce privește articolul 202 – Cheltuieli aferente imobilelor, este vorba în principal despre cheltuielile de curățenie și de întreținere, de consum de energie și de securitate/supraveghere a imobilelor, care s-au ridicat la 6 503 786 de euro (un grad de executare de 98 %), cheltuieli care sunt direct legate de suprafețele exploatate în relație directă cu creșterea efectivelor.

(b) *Modificări importante efectuate față de dotarea inițială:*

Viramentul nr. 3:

de la postul 2000 – Chirii = - 150 000 de euro
de la postul 2008 – Studii și asistență tehnică = - 100 000 de euro
la subpostul 20070 – Amenajarea localurilor = + 250 000 de euro

Având în vedere necesitățile pentru acoperirea cheltuielilor până la sfârșitul anului, s-a deblocat un excedent de la posturile 2000 și 2008, utilizat în scopul de a finanța amenajarea în clădirea Euroforum a noii săli informatice a sitului pentru înregistrări de rezervă ale documentelor.

Viramentul nr. 8:

Postul 2024 – Consum de energie = + 600 000 de euro

Dotarea pentru consumul de energie a trebuit consolidată pentru a face față majorării tarifelor energetice, precum și multiplicării numărului de birouri care trebuie încălzite/climatizate ca urmare a creșterii importante a efectivelor. Aceste credite provin de la capitolul 12.

Viramentele nr. 15, nr. 16 și nr. 17:

Postul 2000 – Chirii = - 164 000 de euro

Postul 20070 – Amenajarea localurilor = - 50 000 de euro

Postul 2008 – Studii, asistență tehnică = - 126 000 de euro

Un calcul precis, la sfârșitul exercițiului 2007, a necesităților pentru a acoperi cheltuielile până la sfârșitul anului pentru aceste trei posturi bugetare a făcut posibilă deblocarea unui excedent de credite, care a permis majorarea postului 2001 cu 500 000 de euro (a se vedea comentariile de mai jos).

Viramentul nr. 2 (a se vedea capitolul 100):

Postul 2001 – Închiriere cumpărare = + 1 500 000 de euro

Viramentele nr. 11, nr. 12, nr. 13, nr. 15, nr. 16 și nr. 17 (a se vedea capitolele 10 și 12):

Postul 2001 – Închiriere cumpărare = + 8 840 000 de euro

Aceste consolidări ale postului 2001 au fost distribuite după cum urmează:

- 840 000 de euro în cadrul contractului de închiriere-cumpărare a anexelor la Palat (clădirile Thomas More, Erasmus și anexa C);
- și 9 500 000 de euro în cadrul contractului de închiriere-cumpărare a noului Palat.

Datorită acestei consolidări, un total de 17 850 000 de euro au putut fi repartizați plăților anticipate pentru acest proiect imobiliar major al Curții.

Această sumă substanțială va permite instituției să reducă impactul financiar al noului Palat asupra exercițiilor viitoare, diminuând dobânzile suportate pentru finanțarea anticipată, precum și valoarea împrumuturilor (care trebuie consolidate la sfârșitul anului 2008 de BEI și de BCEE cu ocazia livrării ansamblului imobiliar) și, în consecință, dobânzile financiare care trebuie suportate până în 2026.

Astfel, această operațiune se înscrie perfect în orientările dorite de cele două ramuri ale autorității bugetare pentru proiectele imobiliare ale instituțiilor comunitare.

Capitolul 21 – Informatică, echipament și mobilier**(a) Utilizarea creditelor:**

Creditele definitive de la acest capitol, în valoare de 14 517 400 de euro, au fost utilizate în limita a 14 353 802,46 euro, și anume 98,87 %.

În cadrul acestui capitol, peste 80 % din credite sunt consacrate domeniului informaticii. În acest domeniu, peste trei sferturi din resursele disponibile au fost destinate reînnoirii regulate a parcului de materiale, întreținerii sistemelor existente, operațiunilor curente și suportului, restul fiind consacrat noilor proiecte. În

cursul anului 2007, s-a început să se lucreze la 12 noi aplicații informatice, ceea ce a avut un efect important asupra resurselor necesare întreținerii, licențelor pentru programele informatice și suportului pentru aceste sisteme, indispensabile pentru funcționarea instituției.

(b) *Modificări importante efectuate față de dotarea inițială:*

Viramentul nr. 2:

Postul 2100 – Achiziții, întreținerea echipamentelor și programe informatice = + 1 000 000 de euro

Creditele destinate acestui post au fost înscrise ca rezervă la capitolul 100 de autoritatea bugetară în momentul aprobării bugetului pentru anul 2007. Parlamentul European a condiționat eliberarea acestor credite de prezentarea unui raport privind efectele creării Tribunalului Funcției Publice în termeni de costuri imobiliare, de cheltuieli de personal și de alte cheltuieli. Prezentarea acestui raport în februarie 2007 a permis eliberarea creditelor.

Viramentul nr. 4:

Postul 2102 – Prestații externe întreținere programe informatice = + 990 000 de euro

Această consolidare de credite, provenind de la capitolul 12, a permis să se răspundă unor necesități urgente (extinderea plajelor orare de acordare de sprijin utilizatorilor, crearea și dezvoltarea unor soluții informatice pentru activitățile judiciare și recurgerea la subcontractare din cauza problemelor specifice recrutării informaticienilor).

Capitolul 23 – Cheltuieli de funcționare administrativă curentă

Utilizarea creditelor:

Creditele definitive de la acest capitol, în valoare de 2 204 500 de euro, au fost angajate în limita a 2 182 329,99 euro, și anume 98,99 %.

Peste 80 % din creditele de la acest capitol sunt destinate pentru două tipuri de cheltuieli:

- cheltuielile de la articolul 230 – Papetărie, materiale de birou și consumabile diverse, care s-au ridicat la 1 196 800 de euro (un grad de executare de 99,98 %);
- și cheltuielile de la articolul 236 – Timbrarea corespondenței și cheltuieli de expediere, care s-au ridicat la 630 000 de euro (un grad de executare de 100 %).

Capitolul 25 – Reuniuni și conferințe

Utilizarea creditelor:

Creditele definitive de la acest capitol, în valoare de 721 900 de euro, au fost angajate în limita a 672 545,68 euro, și anume 93,16 %.

Anul 2007 a fost marcat de un eveniment protocolar major, și anume organizarea unui colocviu cu ocazia celei de a 50-a aniversări a semnării Tratatelor de la Roma care a reunit la sediul Curții președinții curților supreme și ai curților constituționale din statele membre ale Uniunii Europene. Printre manifestările remarcabile, trebuie menționate din nou ședințele solemne ținute în urma aderării Bulgariei și a României la Uniunea Europeană. Pe de altă parte, în 2007 au crescut atât vizitele oficiale la Curte, cât și deplasările Curții în statele membre.

Capitolul 27 – Informație: achiziție, arhivare, producție și difuzare

(a) *Utilizarea creditelor:*

Creditele definitive de la acest capitol, în valoare de 3 006 600 de euro, au fost angajate în limita a 3 001 639,37 euro, și anume 99,84 %.

Creditele de la acest capitol sunt destinate pentru două tipuri de cheltuieli:

- cheltuielile de la articolul 272 – Cheltuieli aferente documentării, bibliotecii și arhivării, care s-au ridicat la 992 600 de euro (un grad de executare de 100 %);
- și cheltuielile de la articolul 274 – Producție și difuzare, care s-au ridicat la 2 009 039 de euro (un grad de executare de 99,75 %).

În ceea ce privește biblioteca, anul 2007 a fost caracterizat din nou prin dezvoltarea continuă a instrumentelor electronice (periodice electronice, CD-ROM-uri și baze de date juridice on-line puse la dispoziția utilizatorilor). În plus, biblioteca a continuat îmbogățirea fondului de carte consacrat sistemelor juridice ale statelor membre care au aderat la Uniunea Europeană în 2004. S-a procedat în același fel pentru secțiunile consacrate sistemelor juridice bulgar și român.

În ceea ce privește cheltuielile de producție și de difuzare, acestea privesc în principal cheltuielile de publicare în Jurnalul Oficial (diferite versiuni lingvistice ale hotărârilor, ale concluziilor și ale ordonanțelor instanțelor) și de producere a publicațiilor cu caracter general (fascicule de jurisprudență în diferite versiuni lingvistice...), lucrări care sunt executate în cadrul cooperării interinstituționale cu OPOCE. În cursul primelor două luni ale anului 2007, a fost finalizată producerea noii broșuri a Tribunalului Funcției Publice în cele 22 de limbi ale Uniunii. În plus, în cadrul aderării României și a Bulgariei, cvasitotalitatea broșurilor existente au fost actualizate și traduse în cele două noi limbi oficiale (bulgara și româna) ale Uniunii Europene.

(b) *Modificări importante efectuate față de dotarea inițială:*

Viramentul nr. 11:

Subpostul 27410 – Publicații cu caracter general = - 200 000 de euro

Conform reglementării în vigoare, finanțarea necesităților curente de publicații a putut fi acoperită cu prioritate prin utilizarea veniturilor deosebit de importante alocate în 2007. Din această cauză, instituția dispunea de un excedent de credite care a fost virat în beneficiul postului 2001 – Închiriere-cumpărare.

TITLUL 3 – Cheltuieli care rezultă din realizarea unor misiuni specifice de către instituție

Capitolul 37 – Cheltuieli speciale ale anumitor instituții și ale anumitor organe

Dotarea bugetară definitivă a titlului 3 cuprinde numai creditele de la capitolul 37 pentru postul 3710 – Cheltuieli judiciare. Pentru exercițiul 2007, aceste credite se ridicau la 36 000 de euro și au fost angajate în limita sumei de 11 762,51 euro, și anume un grad de executare de 32,67 %.

În ceea ce privește cheltuielile care acoperă onorariile avocaților și alte cheltuieli, care sunt în sarcina instituției în cadrul asistenței judiciare gratuite, estimarea acestora este dificilă, iar executarea este foarte variabilă în funcție de ani.

TITLUL 10 – Alte cheltuieli

Capitolul 100 – Credite de rezervă

Dotarea bugetară definitivă a titlului 10 pentru exercițiul 2007 se ridică la 2 500 000 de euro.

Modificări importante efectuate față de dotarea inițială:

Viramentul nr. 2:

Capitolul 100 – Credite de rezervă = - 2 500 000 de euro

Această dotare a fost înscrisă ca rezervă la capitolul 100 de autoritatea bugetară în momentul aprobării bugetului pentru anul 2007. Parlamentul European a condiționat eliberarea acestor credite de prezentarea unui raport privind efectele creării Tribunalului Funcției Publice în termeni de costuri imobiliare, de cheltuieli de personal și de alte cheltuieli, raport care a fost prezentat în februarie 2007.

Prin urmare, acest virament a permis eliberarea totalității creditelor în beneficiul postului 2001 – Închiriere-cumpărare și a postului 2100 – Achiziții, întreținerea echipamentelor și programe informatice.

ANEXĂ

Tabelul execuției bugetare a exercițiului 2007

VENITURI

Tabelul A : Comparație pe capitole a execuției veniturilor din anul 2007 în raport cu cele din anul 2006

Tabelul B : Execuția bugetară a veniturilor pe titluri

CHELTUIELI

Tabelul C : Execuția bugetară a creditelor pe titluri

Tabelul D : Comparație pe capitole a execuției creditelor din anul 2007 în raport cu cele din anul 2006

TABELUL A

Comparație pe capitole a execuției veniturilor din anul 2007 în raport cu cele din anul 2006

(în euro)

Capitol	Denumire	Drepturi constatate 2007	Drepturi constatate 2006	Diferență	Diferență %
40	Taxe și rețineri diverse	20 476 355,55	18 770 846,26	1 705 509,29	9,09
41	Contribuții la sistemul de pensii	15 352 667,08	15 540 993,63	- 188 326,55	- 1,21
	Titlul 4	35 829 022,63	34 311 839,89	1 517 182,74	4,42
50	Venituri rezultate din vânzarea de bunuri mobile (furnituri) și imobile	327 205,19	267 070,20	60 134,99	22,52
52	Venituri din fonduri plasate sau date cu împrumut, dobânzi bancare și altele	164 489,23	167 020,53	- 2 531,30	- 1,52
55	Venituri rezultate din prestări de servicii și din lucrări	0,00	2 109,00	- 2 109,00	- 100,00
57	Alte contribuții și restituiri legate de funcționarea administrativă a instituției	399 702,32	377 971,13	21 731,19	5,75
58	Indemnizații diverse	34 799,41	11 720,91	23 078,50	196,90
	Titlul 5	926 196,15	825 891,77	100 304,38	12,14
90	Venituri diverse	170 488,00	56 927,62	113 560,38	199,48
	Titlul 9	170 488,00	56 927,62	113 560,38	199,48
	Total general	36 925 706,78	35 194 659,28	1 731 047,50	4,92

TABELUL B

Execuția bugetară a veniturilor pe titluri

(în euro)

Titlul	Reporturi din 2006 în 2007 (1)	Variații intervenite în cursul exercițiului (2)	Reporturi din 2006 în 2007 după corecturi (3) = (1) + (2)	Venituri din drepturi reportate (4)	Variație în % (4)/(3)	Drepturi constatate 2007 (5)	Venituri din drepturi constatate exercițiul 2007 (6)	Variație în % (5)/(6)	Reporturi din 2007 în 2008 (3) - (4) + (5) - (6)
4	819 589,35	- 62 724,52	756 864,83	735 568,10	97,19	35 829 022,63	35 541 901,94	99,20	308 417,42
5	107 989,94	- 2 219,68	105 770,26	103 706,54	98,05	926 196,15	909 072,11	98,15	19 187,76
9	0,00	0,00	0,00	0,00	0	170 488,00	170 488,00	100	0,00
Total	927 579,29	- 64 944,20	862 635,09	839 274,64	97,29	36 925 706,78	36 621 462,05	99,18	327 605,18

TITLUL 4: Venituri provenind de la persoane care lucrează cu instituția

TITLUL 5: Venituri provenind din funcționarea administrativă a instituției

TITLUL 9: Venituri diverse

TABELUL C

Execuția bugetară a creditelor pe titluri

(în euro)

Titlul	Reporturi din 2006 în 2007	Plăți din credite reportate	Anulări	Credite din exercițiul 2007	Angajamente în sarcina exercițiului 2007	Plăți efectuate la 31.12.2007	Reporturi din 2007 în 2008	Anulări
1	3 406 356,92	2 600 983,50	805 373,42	212 850 990,00	206 222 384,71	202 677 743,36	3 544 641,35	6 628 605,29
2	9 853 812,83	9 010 545,11	843 267,72	59 332 400,00	58 919 744,83	49 547 286,82	9 372 458,01	412 655,17
3	8 504,09	3 504,09	5 000,00	36 000,00	11 762,51	9 762,51	2 000,00	24 237,49
10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total	13 268 673,84	11 615 032,70	1 653 641,14	272 219 390,00	265 153 892,05	252 234 792,69	12 919 099,36	7 065 497,95
%	100 %	87,54 %	12,46 %	100 %	97,40 %	92,66 %	4,74 %	2,60 %

TITLUL 1 : Persoane care lucrează cu instituția

TITLUL 2 : Imobile, mobilier, echipament și cheltuieli diverse de funcționare

TITLUL 3 : Cheltuieli care rezultă din realizarea unor misiuni specifice de către instituție

TITLUL 10 : Alte cheltuieli

TABELUL D

Comparație pe capitole a execuției creditelor din anul 2007 în raport cu cele din anul 2006

(în euro)

Capitol	Denumire	Angajamente 2007	Angajamente 2006	Diferență	Diferență %
10	Membri ai instituției	27 224 797,50	25 110 640,40	2 114 157,10	8,42
12	Funcționari și agenți temporari	162 762 848,36	149 492 483,23	13 270 365,13	8,88
14	Alte categorii de personal și prestații externe	12 370 922,97	10 903 974,39	1 466 948,58	13,45
16	Alte cheltuieli privind persoanele care lucrează cu instituția	3 863 815,88	3 140 408,91	723 406,97	23,04
	Titlul 1	206 222 384,71	188 647 506,93	17 574 877,78	9,32
20	Imobile și cheltuieli accesorii	38 709 427,33	29 254 942,00	9 454 485,33	32,32
21	Informatică, echipament și mobilier	14 353 802,46	13 569 759,37	784 043,09	5,78
23	Cheltuieli de funcționare administrativă curentă	2 182 329,99	2 598 542,27	- 416 212,28	- 16,02
25	Reuniuni și conferințe	672 545,68	790 287,04	- 117 741,36	- 14,90
27	Informație: achiziție, arhivare, producție și difuzare	3 001 639,37	3 424 420,23	- 422 780,86	- 12,35
	Titlul 2	58 919 744,83	49 637 950,91	9 281 793,92	18,70
37	Cheltuieli speciale ale anumitor instituții și ale anumitor organe	11 762,51	8 504,09	3 258,42	38,32
	Titlul 3	11 762,51	8 504,09	3 258,42	38,32
	Total general	265 153 892,05	238 293 961,93	26 859 930,12	11,27

AVIZ CITITORILOR

Instituțiile au hotărât să nu mai menționeze, în textele lor, ultima modificare a actelor citate.

În lipsa unor dispoziții contrare, actele la care se face trimitere în textele publicate se consideră ca fiind actele în versiunea în vigoare a acestora.