

Az Európai Unió Hivatalos Lapja

C 354



Magyar nyelvű kiadás

Tájékoztatások és közlemények

65. évfolyam

2022. szeptember 15.

Tartalom

IV Tájékoztatások

AZ EURÓPAI UNIÓ INTÉZMÉNYEITŐL, SZERVEITŐL, HIVATALAITÓL ÉS ÜGYNÖKSÉGEITŐL
SZÁRMAZÓ TÁJÉKOZTATÁSOK

Tanács

2022/C 354/01

Jelentés a pénzügyi tevékenységekről (2021) – II. szakasz – Európai Tanács és Tanács 1

HU

IV

(Tájékoztatások)

AZ EURÓPAI UNIÓ INTÉZMÉNYEITŐL, SZERVEITŐL, HIVATALAITÓL ÉS
ÜGYNÖKSÉGEITŐL SZÁRMAZÓ TÁJÉKOZTATÁSOK

TANÁCS

JELENTÉS A PÉNZÜGYI TEVÉKENYSÉGEKRŐL (2021)

II. szakasz – Európai Tanács és Tanács

(2022/C 354/01)

TARTALOM

	<i>Oldal</i>
1 BEVEZETÉS	3
2 A 2021-ES PÉNZÜGYI ÉV CÉLKITŰZÉSEI ÉS KÖLTSÉGVETÉSE	3
2.1. A fő pénzügyi célkitűzések	3
2.2. Az Európai Tanács és a Tanács 2021. évi költségvetésének megállapítása	3
2.2.1. Általános megközelítés	3
2.2.2. A 2021. évi költségvetés	3
2.2.3. A 2021. évi költségvetés és az uniós költségvetés többéves pénzügyi keretének 7.fejezete	4
3 A 2021. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS VÉGREHAJTÁSÁNAK GLOBÁLIS ÁTTEKINTÉSE	5
3.1. Az Európai Tanács és a Tanács 2021. évi tevékenységei és célkitűzései	5
3.1.1. Ülések	5
3.1.2. Jogalkotási tevékenységek	6
3.1.3. Az igazgatás modernizálása	6
3.1.4. A 2021. évi célkitűzések megvalósítása	6
3.2. Bevételek	7
3.3. A 2021. évi kiadások	8
3.3.1. A költségvetés 2021-es módosításai	8
3.3.2. A költségvetés 2017–2021-es időszakban történő végrehajtásának áttekintése	9
3.3.3. Az előirányzatok kategóriánkénti teljesítése 2021-ben	10
3.4. Átvitt előirányzatok	12
3.4.1. A 2020-ról 2021-re automatikusan átvitt előirányzatok	12
3.4.2. A 2021-ről 2022-re automatikusan átvitt előirányzatok	13

	<i>Oldal</i>
3.5. Címzett bevételek	14
3.5.1. A 2021 előtt keletkezett címzett bevételek	14
3.5.2. A kifizetésre 2020-ról átvitt címzett bevételek	15
3.5.3. A 2021 előtt keletkezett és kifizetésre 2022-re átvitt címzett bevételek	16
3.5.4. A 2021-ben keletkezett címzett bevételek	17

1. BEVEZETÉS

Az (EU, Euratom) 2018/1046 európai parlamenti és tanácsi rendelet (kölségvetési rendelet) ⁽¹⁾ 249. cikkével összhangban ez a dokumentum tartalmazza a 2021-es pénzügyi év vonatkozásában az EU költségvetésének II. szakaszán (Európai Tanács és Tanács) belüli költségvetési és pénzgazdálkodásról szóló jelentést.

A jelentés a 2021. évi előzetes beszámolón, a Tanács engedélyezésre jogosult tisztviselőinek éves tevékenységi jelentéseiben foglalt megállapításokon, valamint a Tanács pénzügyi rendszeréből származó költségvetés-végrehajtási adatokon alapul.

E jelentés II. fejezete a 2021-es pénzügyi évre megállapított keret összefoglaló bemutatását tartalmazza. A III. fejezet áttekintést nyújt a 2021-ben rendelkezésre álló költségvetési előirányzatok teljesítéséről.

A melléklet a 2021. évi költségvetés végrehajtását mutatja be költségvetési soronként.

2. A 2021-ES PÉNZÜGYI ÉV CÉLKITŰZÉSEI ÉS KÖLTSÉGVETÉSE

2.1. A fő pénzügyi célkitűzések

A Tanács Főtitkárságának a 2021. évre szóló fő pénzügyi célkitűzései a következők voltak:

- annak biztosítása, hogy a Covid19-világjárványból fakadó, továbbra is fennálló rendkívüli helyzet ellenére folytatódhasson a döntéshozatal az Európai Tanács és a Tanács keretében,
- a pénzügyi források hatékony és eredményes felhasználása révén folyamatos támogatás biztosítása az Európai Tanács és a Tanács munkájához,
- az igazgatás digitális modernizálási folyamatának továbbvitele a Főtitkárság szervezetének minőségi javítása, valamint a források megfelelő felhasználása érdekében.

2.2. Az Európai Tanács és a Tanács 2021. évi költségvetésének megállapítása

2.2.1. Általános megközelítés

Az Európai Tanács és a Tanács (a továbbiakban: ET/T) 2021. évi költségvetésének megállapításakor alkalmazott általános alapelv az volt, hogy annak összege a nem bérjellegű kiadások tekintetében nominális értékben legfeljebb 2 %-kal haladhatja meg a 2020. évi költségvetés általános szintjét.

A Főtitkárság a jogszabályban foglalt és a szerződéses kötelezettségekből származó, illetve a Főtitkárság megfelelő működése szempontjából lényegesnek ítélt területeken jelentkező kiadásnövekedést bizonyos projektek rangsorolásával és átprogramozásával ellensúlyozta, figyelembe véve a költségvetésnek az utóbbi években jellemző végrehajtását.

A Tanács Főtitkársága a létszámtervében folytatta a szervezet racionalizálását, a következő intézkedések végrehajtása révén:

- 25 AST álláshely 25 AD álláshellyé alakítása az igazgatás további modernizálásának keretében, költségvetési szempontból semleges módon.

2.2.2. A 2021. évi költségvetés

A költségvetési hatóság az ET/T 2021. évi teljes költségvetését 594,4 millió EUR-ban állapította meg. Ez a 2020. évi költségvetéshez képest 3,8 millió EUR összegű (+ 0,6 %-os) növekedést jelent.

Az ET/T számára megállapított 2021. évi létszámtervben 3 029 álláshely szerepelt.

⁽¹⁾ Az Európai Parlament és a Tanács (EU, Euratom) 2018/1046 rendelete (2018. július 18.) az Unió általános költségvetésére alkalmazandó pénzügyi szabályokról, az 1296/2013/EU, az 1301/2013/EU, az 1303/2013/EU, az 1304/2013/EU, az 1309/2013/EU, az 1316/2013/EU, a 223/2014/EU és a 283/2014/EU rendelet és az 541/2014/EU határozat módosításáról, valamint a 966/2012/EU, Euratom rendelet hatályon kívül helyezéséről (HL L 193., 2018.7.30., 1. o.).

Az 1. táblázat kategóriánkénti áttekintést ad a 2021. évi költségvetésről.

1. táblázat

Az ET/T 2021. évi költségvetése a 2020. évi költségvetéshez viszonyítva (kategóriánként)

Kategória	2020. évi költségvetés	2021. évi költségvetés	Változás 2021/2020
	1	2	3=2/1
Létszámterv	341 218 000	342 791 545	0,5 %
Alkalmazottakkal kapcsolatos egyéb kiadások	25 366 000	27 684 909	9,1 %
Épületek (vásárlás nélkül)	56 644 000	57 151 000	0,9 %
Informatika	44 509 000	47 116 000	5,9 %
Bútorok	1 171 000	951 000	- 18,8 %
Műszaki berendezések	6 026 000	7 192 000	19,3 %
Közlekedés	2 284 000	1 368 000	- 40,1 %
A delegációk utazási költségei	17 228 000	15 505 000	- 10,0 %
Tolmácsolási költségek	81 450 000	80 000 000	- 1,8 %
Ülések és konferenciák	6 285 000	5 757 000	- 8,4 %
Információ	7 235 000	7 510 500	3,8 %
Egyéb	1 217 000	1 360 000	11,8 %
Tartalékalap			
Összesen (vásárlás nélkül)	590 633 000	594 386 954	0,6 %
Ingtalánvásárlás	—	—	
Mindösszesen	590 633 000	594 386 954	0,6 %

2.2.3. A 2021. évi költségvetés és az uniós költségvetés többéves pénzügyi keretének 7. fejezete

A 2. táblázat áttekintést ad arról, hogy a 2017–2021-es időszakban hogyan alakult az ET/T költségvetése. Az ET/T-nek a többéves pénzügyi keret 7. fejezetéből (a korábbi 5. fejezet) való részesedése a 2017. évi 6,0 %-ról 2021-re 5,6 %-ra csökkent.

2. táblázat

Az EU költségvetése II. szakaszának (Európai Tanács és Tanács) alakulása a 2017–2021-es időszakban, a többéves pénzügyi keret 7. fejezetén (a korábbi 5. fejezet) belül

(Összeg folyó áron)	2017		2018		2019		2020		2021	
	millió EUR	változás	millió EUR	változás	millió EUR	változás	millió EUR	változás	millió EUR	változás
7. fejezet	9 395	5,0 %	9 666	2,9 %	9 945	2,9 %	10 222	2,8 %	10 635	4,0 %

(Összeg folyó áron)	2017		2018		2019		2020		2021	
	millió EUR	változás	millió EUR	változás	millió EUR	változás	millió EUR	változás	millió EUR	változás
ET/T	562	3,0 %	573	2,0 %	582	1,6 %	591	1,5 %	594	0,6 %
ET/T részese- dés a 7. fejezetből	6,0 %		5,9 %		5,9 %		5,8 %		5,6 %	

3. A 2021. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS VÉGREHAJTÁSÁNAK GLOBÁLIS ÁTTEKINTÉSE

3.1. Az Európai Tanács és a Tanács 2021. évi tevékenységei és célkitűzései

A pénzügyi tevékenységekről szóló jelentés keretében a Főtitkárság azokról az alaptevékenységeiről ad tájékoztatást, amelyek pénzügyi szempontból relevánsak, és egyúttal tájékoztatást nyújt az Európai Tanács és a Tanács működéséről a pénzügyi év során. A jelentés egyúttal kiemeli az év legfontosabb eredményeit is.

3.1.1. Ülések

A 3. táblázat áttekintést nyújt a Főtitkárság által a 2017 és 2021 közötti időszakban az Európai Tanács és a Tanács részére szervezett ülések számának alakulásáról.

2021-ben a 4 382 intézményi ülésen, valamint harmadik országokkal rendezett találkozón túl a Főtitkárság 199 egyéb megbeszélést (szemináriumokat, tájékoztató üléseket, rövid tájékoztatókat) szervezett.

3. táblázat

Az ülések számának alakulása a 2017–2021-es időszakban

	2017	2018	2019	2020		2020	2021		2021
				Személyes jelenlét	Video-konferencia/hibrid		ÖSSZESEN	Személyes jelenlét	
Csúcstalálkozók	15	15	17	15	8	23	11	7	18
Tanácsi ülések	77	75	80	31	85	116	70	36	106
Coreper-ülések	105	117	124	152	2	154	123		123
Coreper-ülések (50. cikk)	22	29	28	3		3			
Munkacsoporti ülések	4 039	4 304	3 706	1 538	1 252	2 790	1 342	2 793	4 135
Ad hoc munkacsoporti ülések (50. cikk)	32	61	28						
Összesen	4 290	4 601	3 983	1 739	1 347	3 086	1 546	2 836	4 382
Egyéb ülések	3 030	3 129	3 685	401	33	434	176	23	199
Mindösszesen	7 320	7 730	7 668	2 140	1 380	3 520	1 722	2 859	4 581

A Covid19 okozta pandémiás helyzet miatt továbbra is fennálló rendkívüli munkakörülmények ellenére a Főtitkárság által szervezett ülések száma az előző évhez képest 30 %-kal nőtt. Az intézményi találkozók megrendezési aránya meglehetősen hasonló volt a világjárvány előttihez, különösen a videokonferencián keresztül szervezett találkozóknak köszönhetően, amelyek az összes intézményi ülés 64,7 %-át tették ki. A járványügyi korlátozó helyzet hatásai érezhetőbbek voltak a megtartott konferenciák, sajtótájékoztatók és sajtókonferenciák száma tekintetében.

Ezenkívül a Főtitkárság 2021. június 14-én az EU–Kanada, június 15-én pedig az EU–USA kétoldalú csúcstalálkozóknak adott otthont.

Ezenkívül 2021. december 15-én sor került a keleti partnerség 6. csúcstalálkozójára is. A találkozáson az uniós országok, valamint Örményország, Azerbajdzsán, Grúzia, a Moldovai Köztársaság és Ukrajna vettek részt. A keleti partnerség célja a stabilitás, a jólét és a kölcsönös együttműködés előmozdítása, a szükséges reformok iránti elkötelezettség előbbrevitele, valamint a globális és regionális kihívások kezelése.

3.1.2. *Jogalkotási tevékenységek*

A tevékenységek másik mennyiségi mutatója a Hivatalos Lapban (HL) kihirdetett jogi aktusok száma (4. táblázat). 2021-ben 1 340 jogi aktust hirdettek ki a Hivatalos Lapban. A jogi aktusok kihirdetése a Hivatalos Lapban a jogalkotási eljárás utolsó lépése.

4. táblázat

A jogi aktusok számának alakulása a 2016–2021-es időszakban

	2016	2017	2018	2019	2020	2021
A HL-ben kihirdetett jogi aktusok	1 259	1 187	1 210	1 326	1 328	1 340

A Covid19-világjárvány miatti, kihívást jelentő munkakörülmények ellenére 2021-ben a Tanács a világjárvány előtti évhez (2019) képest fokozta jogalkotási tevékenységét.

3.1.3. *Az igazgatás modernizálása*

2021-ben a Tanács Főtitkársága tovább javította belső szervezetének minőségét és hatékonyságát, elsősorban a Covid19-világjárvány miatt továbbra is fennálló helyzetből fakadó munkavégzési korlátozások kezelésére összpontosítva a következők révén:

- a Főtitkárság keretében alkalmazott munkaerő-felvételi politikáról és eljárásokról szóló, a kiválasztási eljárás hatékonyságának növelését, valamint a Főtitkárság sokszínűségi és befogadási stratégiájával összhangban lévő elemek beépítését célzó új határozat,
- a Tanács digitális világban való működésének javítása érdekében számos, kifejezetten a Főtitkárság számára előállított informatikai eszköz – például az eConsilium – átalakítása,
- a világjárvány Főtitkárságra gyakorolt hatásairól szóló és a Főtitkárság szervezeti reagálásának értékelésére is kiterő elemzés, amelynek célja, hogy azonosítani lehessen a bevált gyakorlatokat, és a tökéletesítést célzó egyértelmű és hasznos ajánlásokat lehessen megfogalmazni a Főtitkárság világjárvány alatti és közvetlenül az utáni működése tekintetében.

3.1.4. *A 2021. évi célkitűzések megvalósítása*

A 2021-es költségvetési évre megállapított célkitűzések megvalósítása az alábbiak szerint foglalható össze:

— *Létszámterv*

2021. január 1-jén a Főtitkárságon 2 885 betöltött álláshely volt. Az év folyamán történt személyzeti változásokat követően 2021. december 31-én összesen 2 908 betöltött álláshely volt, vagyis a különbözet 23 főnyi növekedésnek felel meg az ET/T létszámtervében.

NB.: A betöltött álláshelyek közé tartoznak a javadalmazásban nem részesülő alkalmazottak által betöltött álláshelyek is, a személyzeti szabályzatban foglalt fogalom meghatározásnak megfelelően.

— *Pénzgazdálkodás*

2021-ben a Főtitkárság tovább javította a pénzgazdálkodását és a pénzügyi teljesítményét. Több, az intézmény pénzügyi irányítását javító intézkedésre is sor került, így például az alábbiakra:

- az integrált üzletmenet-tervezési kezdeményezés elindítása, amelynek célja az irányítási keret bővítése egy olyan javított eljárással, amely ötvözi a pénzügyi és emberi erőforrások rövid, közép- és hosszú távú tervezését a tevékenységorientált és stratégiai tervezés összefüggésében,
- pénzügyi eredménytábla kidolgozása annak érdekében, hogy a Főtitkárság szolgálatai körében javuljon a pénzügyi teljesítménnyel kapcsolatos tudatosság,
- a szerződéses hibrid aláírásának lehetővé tétele a jövőbeli teljes körű elektronikus aláírás felé vezető út első lépéseként.

Az európai vállalkozások pénzforgalmi helyzetének javítására törekedve a Főtitkárságon a számlák kifizetésének átlagos ideje 2021-ben 19 nap volt (a fizetési határidő a 2011/7/EU európai parlamenti és tanácsi irányelv⁽²⁾ értelmében legfeljebb 30 naptári nap lehet).

— Az épületekkel kapcsolatos politika

A Tanács épületekkel kapcsolatos politikája stabilnak mondható. A Tanács 2004 óta végső célként arra törekszik, hogy összes tevékenysége számára az Európai Tanács brüsszeli tevékenységeivel együtt olyan, saját tulajdonú épületekben biztosítson helyet, amelyek igazodnak az igényeihez, és egymáshoz közel helyezkednek el. Az ezt célzó átszervezési folyamat az Európa épület 2016. június 30-i rendelkezésre bocsátásával lezárult.

3.2. Bevételek

Az 5. táblázat a 2021-es bevételi műveletek globális eredményéről nyújt áttekintést. A „Megállapított jogosultságok 2020” kifejezés azokra a beszédési utalványokra vonatkozik, amelyeket 2020-ban bocsátottak ki, de az összegük beszédésére csak 2021-ben került sor. A „Megállapított jogosultságok 2021” kifejezés a 2021-ben indított beszédésekre vonatkozik.

5. táblázat

Áttekintés a bevételi műveletekről a 2021. évi költségvetésben

(EUR)

Alcím	Megállapított jogosultságok 2020	Beszedett bevételek 2020-ból	Megállapított jogosultságok 2021	Beszedett bevételek 2021-ből	Megállapított jogosultságok összesen 2020 +2021	Összesen beszedett 2020 +2021	2022-ben beszédendő
	1	2	3	4	5=1+3	6=2+4	7=5-6
3 0 Személyzettől származó bevételek			60 354 818	60 354 818	60 354 818	60 354 818	
3 1 Vagyon bevételek	384 267	384 267	91 400	88 136	475 667	472 403	3 264
3 2 Áru, szolgáltatás vagy munkavégzés biztosításából származó bevételek	35 879	35 545	932 375	906 302	968 254	941 847	26 407
3 2 Áru, szolgáltatás vagy munkavégzés tekintetében harmadik felektől származó bevételek (EKSZ)			426 782	426 782	426 782	426 782	
3 3 Egyéb igazgatási bevételek	470 202	158 255	41 491 166	39 913 451	41 961 368	40 071 706	1 889 663
4 0 Befektetésekből származó bevételek és számlabevételek			613	613	613	613	
Összesen	890 348	578 067	103 297 154	101 690 102	104 187 502	102 268 169	1 919 333

A bevételi műveletek teljes összege a megállapított jogosultságokat, azaz a kibocsátott beszédési utalványokat tekintve 104,2 millió EUR volt 2021-ben. Ebből 102,3 millió EUR folyt be a pénzügyi év során, a fennmaradó 1,9 millió EUR pedig 2022-ben kerül beszédésre.

A 2021-ben beszédés útján keletkezett összbevétel többségében (102,3 millió EUR-ból 59 %, azaz 60,4 millió EUR) a Főtitkárság alkalmazottaitól befolyt közösségi adókból, levonásokból és járulékokból származik. Ebből 33,1 millió EUR a személyzet javadalmazásából való levonásoknak, 27,3 millió EUR pedig a nyugdíjrendszerbe befizetett hozzájárulásoknak és áthozott nyugdíjjogosultságoknak felel meg.

A bevétel fennmaradó része – vagyis 41 %-a (41,9 millió EUR) – különféle adminisztratív műveletekből folyt be, elsősorban a következő forrásokból:

- a kiküldöttek utazási költségeinek céljára a tagállamok részére a korábbi években kifizetett összegek egy részének visszafizettetése a 2020-ra és 2021-re vonatkozó elszámolásaik alapján (37,9 millió EUR, 3 3. alcím),

(²) Az Európai Parlament és a Tanács 2011/7/EU irányelve (2011. február 16.) a kereskedelmi ügyletekhez kapcsolódó késedelmes fizetések elleni fellépésről (HL L 48., 2011.2.23., 1. o.).

- a schengeni vívmányok keretében Izlanddal és Norvégiával kapcsolatban felmerülő adminisztratív költségekhez történő hozzájárulások (1,3 millió EUR, 3 3. alcím),
- más intézmények hozzájárulásai és a tanácsi tisztviselők által a tanácsi bölcsőde igénybevételéért befizetett összegek (0,9 millió EUR, 3 3. alcím),
- a Bíróság, a Számvevőszék és a firenzei Európai Egyetemi Intézet által a Tanáccsal közös pénzügyi rendszerhez való hozzájárulásként befizetett összegek (0,7 millió EUR, 3 2. alcím),
- bérbeadásból származó bevételek, valamint a bérbeadással kapcsolatos költségek visszatérítése (0,5 millió EUR, 3 1. alcím),
- az EKSZ-től a Tanácsnak átutalt összegek a Főtitkárság által az EKSZ-nek nyújtott szolgáltatásokért való előlegfizetésként (0,4 millió EUR, 3 2. alcím).

3.3. A 2021. évi kiadások

3.3.1. A költségvetés 2021-es módosításai

A 2021-es pénzügyi év folyamán az előirányzatok több átcsoportosítására is sor került. A 6. táblázatban szerepelnek azok a határozatok, amelyek a 2017–2021-es időszakban módosították a költségvetési előirányzatokat.

6. táblázat

A költségvetés-módosítások száma típus szerint a 2017–2021-es időszakban

Módosítás		Év				
Típus	Jogalap	2017	2018	2019	2020	2021
Költségvetés-módosítás	A költségvetési rendelet 44. cikke	0	0	0	0	0
B. típusú átcsoportosítás	A költségvetési rendelet 29. cikke	45	52	39	44	41
C. típusú átcsoportosítás	A költségvetési rendelet 29. cikke	1	2	2	2	2
D. típusú átcsoportosítás	A költségvetési rendelet 31. cikke	0	0	0	0	0
Összesen		46	54	41	46	43

2021-ben két C. típusú átcsoportosításra került sor, amelyről (a költségvetési rendelet 29. cikke értelmében) tájékoztatni kellett a költségvetési hatóságot:

- C1-átcsoportosítás (2021. július 22.) 6 612 000 EUR összegben az alábbiak érdekében:
 - az eredetileg későbbi évre beállított finanszírozás fedezése olyan projektek vonatkozásában, amelyek esetében a Tanács Főtitkársága épületeinek a Covid19-világjárvány miatti alacsony kihasználtsága lehetővé tette a projektciklus felgyorsítását (1 000 000 EUR),
 - az informatikai tevékenységeknek a továbbra is fennálló népegészségügyi helyzet következtében szükséges kiterjesztésével kapcsolatos technikai segítségnyújtás finanszírozása (1 897 000 EUR),
 - kiegészítő informatikai berendezések és szoftverek beszerzésének, valamint a kapcsolódó karbantartás és szervizelés költségeinek a fedezése (2 930 000 EUR),
 - egy új keretszerződés alapján magasabb éves távközlési díjak finanszírozása (140 000 EUR),
 - a soros elnökségek által szervezett rendezvények utazási költségeivel kapcsolatos felelősségi körök átruházása (20 000 EUR),
 - az Európai Tanács elnöke és a személyvédelmét biztosító csoport megnövekedett utazási kiadási igényeire biztosított finanszírozás (625 000 EUR),
- C2-átcsoportosítás (2021. november 18.) 5 360 000 EUR összegben az alábbiak érdekében:
 - kiegészítő informatikai berendezések és szoftverek beszerzésének, valamint a kapcsolódó karbantartás és szervizelés költségeinek a fedezése (2 450 000 EUR),
 - az épületek karbantartás-irányítási rendszerének fejlesztésével kapcsolatos projektirányítási feladatok átruházása a Főtitkárságon belül meglévő informatikai eszközök alapján (655 000 EUR),

- további segítségnyújtás finanszírozása a Tanács számos informatikai tevékenységi területén, például a delegációknak szóló portálon, a fordításkezelő rendszerben (TMS), illetve a jogi tanácsadás iránti kérelmek kezelésére szolgáló eszközben (1 855 000 EUR),
- az Európai Tanács elnöke és a személyvédelmét biztosító csoport megnövekedett utazási kiadási igényeire biztosított finanszírozás (400 000 EUR).

Ezenkívül 2021-ben 41 B. típusú átcsoportosításra került sor az ET/T-költségvetés belső módosítása céljából, a költségvetési rendelet 29. cikkének (4) bekezdésével összhangban.

A 7. táblázat áttekintést nyújt azokról a költségvetési sorokról, amelyek 2021-ben különböző átcsoportosítások révén jelentősen ⁽³⁾ módosultak.

7. táblázat

A jelentős átcsoportosítások által érintett költségvetési sorok 2021-ben

(EUR)

Jogcím	Megnevezés	2020. évi nyitó költségvetés	Átcsoportosítások	Záró előirányzatok	Különbözlet
1 0 0 4	Egyéb igazgatási kiadások	1 075 000	1 025 000	2 100 000	95 %
1 1 0 0	Alapbérek	256 457 636	3 885 364	260 343 000	2 %
2 0 0 0	Bérelti díjak	457 000	865 000	1 322 000	189 %
2 0 1 3	Biztosítás	285 000	330 500	615 500	116 %
2 1 0 0	Berendezések és szoftverek beszerzése	13 850 500	3 483 454	17 333 954	25 %
2 1 0 1	Külső szolgáltatás igénybevétele a számítógépes rendszerek működtetéséhez és fejlesztéséhez	24 019 500	7 205 878	31 225 378	30 %
2 1 0 3	Távközlés	1 750 000	533 930	2 283 930	31 %
2 1 2 0	Műszaki berendezések és felszerelések vásárlása és cseréje	3 958 000	908 585	4 866 585	23 %
2 2 0 5	Konferenciák, kongresszusok és ülések szervezése	315 000	360 000	675 000	114 %

3.3.2. A költségvetés 2017–2021-es időszakban történő végrehajtásának áttekintése

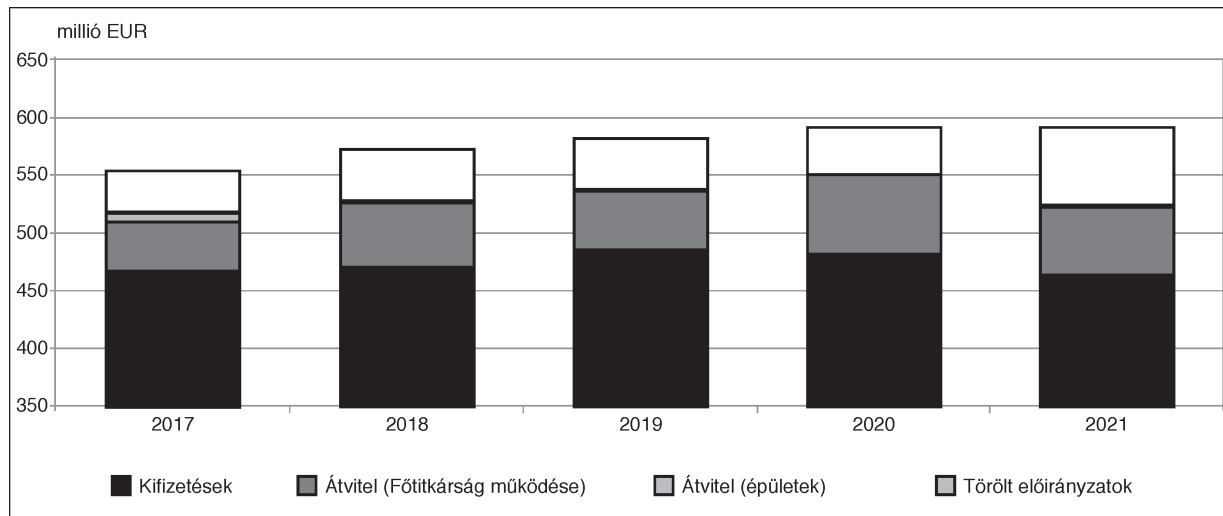
Az elmúlt öt évben (1. ábra) az ET/T költségvetésének általános végrehajtási aránya átlagosan 91,5 % volt. A végrehajtási arány a rendelkezésre álló elfogadott költségvetéshez viszonyítva a költségvetési év során tett kötelezettségvállalásokat jelenti.

A 2017–2021-es időszakot tekintve a tényleges éves kifizetések átlagosan a költségvetés 81,4%-ának feleltek meg. A költségvetés általános végrehajtása és az ugyanazon évi kifizetések közötti különbség (vagyis a ki nem fizetett kötelezettségvállalások) a költségvetési rendelet 12. cikke (7) bekezdésének megfelelően átvitelre került a következő költségvetési évi kifizetésekbe. Az uniós intézmények tagjainak és személyzetének javadalmazásával és juttatásaival kapcsolatos kiadások nem vihetők át (a költségvetési rendelet 12. cikkének (8) bekezdése).

⁽³⁾ Nettó összeg > 250 000 EUR.

1. ábra

A költségvetés általános végrehajtása a 2017–2021-es időszakban



2021-ben az átvitt előirányzatok a költségvetési év végéig szabályszerűen lekötött azon kötelezettségekhez kapcsolódnak, amelyek esetében az árut vagy szolgáltatást még nem szállították le, illetve nem teljesítették, és/vagy a számla nem érkezett be az év végéig.

3.3.3. Az előirányzatok kategóriánkénti teljesítése 2021-ben

A 2021. évi kiadásokat 14 kiadási kategóriára vetítve elemezzük.

A 8. táblázat összehasonlítja az átcsoportosítások utáni záró költségvetést (2. oszlop) a kötelezettségvállalásokban kifejezett költségvetési teljesítéssel (3. oszlop). A záró költségvetés és a lekötött előirányzatok közötti különbség megegyezik a 2021-ben fel nem használt és ezért törölt összegekkel.

8. táblázat

A 2021. évi költségvetés végrehajtásának áttekintése (kategóriánként)

(EUR)

Kategória	2021. évi (nyitó) költségvetés	2021. évi (záró (*)) költségvetés	Kötelezettségvállalások	Teljesítési arány	Törölt előirányzatok
	1	2	3	4=3/2	5=2-3
Létszámterv	342 791 545	342 791 545	337 934 778	98,6 %	4 856 767
Alkalmazottakkal kapcsolatos egyéb kiadások	27 684 909	27 684 909	23 585 787	85,2 %	4 099 122
Épületek (vásárlás nélkül)	57 151 000	56 221 000	54 238 245	96,5 %	1 982 755
Informatika	47 116 000	57 043 000	57 030 431	100,0 %	12 569
Bútorok	951 000	951 000	926 209	97,4 %	24 791
Műszaki berendezések	7 192 000	6 986 000	6 159 402	88,2 %	826 598
Közlekedés	1 368 000	1 368 000	1 367 115	99,9 %	885
A delegációk utazási költségei	15 505 000	10 150 204	10 150 204	100,0 %	
Tolmácsolási költségek	80 000 000	77 303 796	19 784 532	25,6 %	57 519 264

(EUR)

Kategória	2021. évi (nyitó) költségvetés	2021. évi (záró (*)) költségvetés	Kötelezettségvállalások	Teljesítési arány	Törölt előirányzatok
	1	2	3	4=3/2	5=2-3
Ülések és konferenciák	5 757 000	4 997 000	3 477 460	69,6 %	1 519 540
Információ	7 510 500	7 530 500	7 529 721	100,0 %	779
Egyéb	1 360 000	1 360 000	806 981	59,3 %	553 019
Tartalékalap	—	—	—		—
Összesen (vásárlás nélkül)	594 386 954	594 386 954	522 990 866	88,0 %	71 396 088
Ingyenértékesítés	—	—	—		—
Mindösszesen	594 386 954	594 386 954	522 990 866	88,0 %	71 396 088

(*) Az előirányzatok belső újraelosztásának figyelembevételével.

A 2021. évi költségvetés általános végrehajtási aránya 88 %. A záró költségvetés és a végrehajtás közötti különbség az alábbiakkal magyarázható:

- A létszámterv kategóriában összesen 4,9 millió EUR nem került felhasználásra. Ez főleg annak tudható be, hogy kisebb volt az alapbérekre kifizetendő összeg (3,5 millió EUR). A tervezettnél alacsonyabb felhasználás okai között említendő még, hogy kisebb volt az igény a jogszabályban biztosított különböző jogosultságokra (0,6 millió EUR) és a túlórára (0,4 millió EUR), valamint alacsonyabbak voltak a szociális biztonsági ellátásokkal kapcsolatos kiadások (0,2 millió EUR).
- Az alkalmazottakkal kapcsolatos egyéb kiadások kategóriájában a fel nem használt összeg 58,5 %-a (2,4 millió EUR a 4,1 millió EUR összegből) a személyzet utazási költségeihez kapcsolódott. Az alkalmazottakkal kapcsolatos egyéb kiadások (képzés, orvosi kiadások, szociális ellátások stb.) területén elért megtakarítás 0,4 millió EUR-t tett ki. További 1,3 millió EUR megtakarítás származott a szerződéses alkalmazottakra, a kirendelt nemzeti szakértőkre és más külső szolgáltatásokra fordított kifizetések csökkenéséből.
- Az épületekkel kapcsolatos kiadások általános végrehajtása összességében 2,0 millió EUR megtakarítást eredményezett. Ebből az összegből 1,2 millió EUR az alacsonyabb karbantartási és takarítási költségeknek, 0,4 millió EUR pedig egyes felszerelési munkák során elért megtakarításoknak tudható be. További 0,2 millió EUR az épületbiztonsági és -felügyeleti megtakarításokból származik. A fennmaradó 0,2 millió EUR az épületek biztonságossá tételét célzó munkálatokból és az épülettel kapcsolatos egyéb költségekből (azaz hulladékelszállítás, jelzések és szakosodott szervek által végzett felmérések költségéből) ered.
- A számítástechnika területén 100 %-os volt a költségvetés végrehajtása.
- A bútorokat illetően a tervezettnél 0,02 millió EUR összeggel alacsonyabb kiadásszint főként annak tudható be, hogy az EU–Afrika többoldalú csúcstalálkozó 2022 elejére történő elhalasztásának köszönhetően kisebb volt az igény a bútorok bérlése és karbantartása iránt.
- A műszaki berendezések terén elért 0,8 millió EUR összegű megtakarítás főként arra vezethető vissza, hogy – különösen a biztonság területén – alacsonyabb volt a műszaki berendezések és felszerelések beszerzésének és cseréjének költségigénye.
- A szállítás terén a végrehajtás mértéke megközelíti az 100 %-ot.

- A delegációk utazási költségeinek végrehajtása 100 %-os volt. Az átcsoportosításokat követően a delegációk utazási költségeire rendelkezésre álló összeg 10,2 millió EUR volt. A nyitó költségvetés 15,5 millió EUR volt, amely mellé 25 millió EUR-t csoportosítottak át egyes tolmácsolási keretektől származó megtakarításokból. Másfelől azonban 30,4 millió EUR-t csoportosítottak át a technikai tolmácsolási keretösszegbe ⁽⁴⁾. A technikai tolmácsolási keretösszeg részben a jelenleg közvetítő nyelvként használt nyelveket finanszírozza, amelyek technikai megoldásként használatosak a különböző kombinációk áthidalásához, és elengedhetetlenek a többnyelvű kommunikáció biztosításához.
- A tolmácsolásra szánt előirányzatokból 57,5 millió EUR nem került elköltésre. Ez az összeg azt követően maradt meg, hogy a tolmácsolási keretösszegekből 25 millió EUR-t átcsoportosítottak a delegációk utazási keretébe ⁽⁵⁾. A végső összeg tartalmazza továbbá a delegációk utazási költségeiből a technikai keretösszeg felhasználásának keretében átcsoportosított 30,4 millió EUR-t is.
- Az ülések és konferenciák szervezésével kapcsolatos 1,5 millió EUR összegű összes megtakarításból 0,9 millió EUR annak tudható be, hogy az étkeztetési költségek a költségvetésbe beállított összegnél alacsonyabbak lettek. További 0,2 millió EUR megtakarítást eredményezett a külső konferenciatermek bérlete és az akkreditáció iránti kisebb igény. Ez egyrészt a világiárványnak a rendes ülésekre gyakorolt hatásával, másrészt az EU–Afrikai Unió többoldalú csúcstalálkozó későbbre halasztásával magyarázható.
- Az „információ” kategória előirányzatainak végrehajtási aránya 100 %-os volt.
- Az „egyéb” kategóriában a 0,5 millió EUR összegű megtakarítást elsősorban az magyarázza, hogy egyfelől csökkent a jogi szolgáltatásokhoz kapcsolódó költségigény (EUR 0,4 millió), másfelől pedig alacsonyabbak voltak az irodaköltőtetéssel, tanulmányokkal, egyenruhával, valamint az egyéb operatív költségekkel kapcsolatos igények.

3.4. Átvitt előirányzatok

3.4.1. A 2020-ról 2021-re automatikusan átvitt előirányzatok

Amint a 9. táblázat mutatja, 2020-ról 69,6 millió EUR került átvitelre 2021-re.

9. táblázat

A 2020-ról 2021-re átvitt előirányzatok végrehajtása (kategóriánként)

(EUR)

Kategória	2020-ról átvitt előirányzatok	Kifizetések 2021	Teljesítési arány	Törölt előirányzatok
	1	2	3=2/1	4=1-2
Létszámterv	326 349	302 459	92,7 %	23 890
Alkalmazottakkal kapcsolatos egyéb kiadások	1 380 868	1 074 900	77,8 %	305 968
Épületek	21 973 039	16 351 777	74,4 %	5 621 262
Informatika	24 016 219	23 682 349	98,6 %	333 869
Bútorok	852 821	841 321	98,7 %	11 500
Műszaki berendezések	2 997 152	2 737 242	91,3 %	259 910
Közlekedés	518 695	229 981	44,3 %	288 714
A delegációk utazási költségei	—	—	—	—
Tolmácsolási költségek	13 482 401	10 960 190	81,3 %	2 522 211
Ülések és konferenciák	567 139	301 760	53,2 %	265 379

⁽⁴⁾ A Tanács főtitkára 54/18 sz. határozatának megfelelően (10. cikk 3. bekezdés) a megelőző évben a küldöttek utazási költségeiként fel nem használt összegnek megfelelő összeget minden évben át kell csoportosítani a tolmácsolásra. 2021-ben ez az összeg 30,4 millió EUR-t tett ki.

⁽⁵⁾ Az 54/18 sz. határozattal (10. cikk 1. bekezdés) összhangban a Főtitkárság a tolmácsolási keretösszegekből fel nem használt összegek 66 %-át átcsoportosítja a küldöttek által ugyanabban a költségvetési évben felhasználandó utazási keretösszegbe. 2021-ben ez az összeg 25 millió EUR-t tett ki.

(EUR)

Kategória	2020-ról átvitt előirányzatok	Kifizetések 2021	Teljesítési arány	Törölt előirányzatok
	1	2	3=2/1	4=1-2
Információ	3 256 451	2 864 529	88,0 %	391 922
Egyéb	213 767	172 532	80,7 %	41 235
Tartalékalap	—	—		—
Összesen	69 584 901	59 519 041	85,5 %	10 065 860

A 2020-ról átvitt előirányzatok végrehajtási aránya 85,5 % volt. E végrehajtási arány főbb okai a következők:

- a Tanács Főtitkársága által az előző év során megrendelt áruk leszállítása, illetve munkálatok és szolgáltatások teljesítése részben vagy egészben meghiúsult;
- az elvégzett munkálatok, leszállított áruk vagy nyújtott szolgáltatások számlái nem érkeztek be. Ez a következő költségvetési évben elkerülhetetlenül megterheli majd a költségvetést, mivel 2022-ben ezekre az ügyletekre új kötelezettségvállalásokat kell beállítani.

3.4.2. A 2021-ről 2022-re automatikusan átvitt előirányzatok

A 2021-ről 2022-re átvitt előirányzatok teljes összege 62 millió EUR.

10. táblázat

A 2021-ről 2022-re átvitt előirányzatok (kategóriánként)

(EUR)

Kategória	2021. évi (nyitó) költségvetés	2021. évi (záró (*)) költségvetés	Kötelezettségvállalások	Kifizetések 2021	2022-re átvitt előirányzatok	Átvitel aránya
	1	2	3	4	5=3-4	6=5/3
Létszámterv	342 791 545	342 791 545	337 934 778	337 480 703	454 075	0,1 %
Alkalmazottakkal kapcsolatos egyéb kiadások	27 684 909	27 684 909	23 585 787	21 892 889	1 692 898	7,2 %
Épületek	57 151 000	56 221 000	54 238 245	35 709 119	18 529 126	34,2 %
Informatika	47 116 000	57 043 000	57 030 431	33 327 229	23 703 202	41,6 %
Bútorok	951 000	951 000	926 209	198 986	727 224	78,5 %
Műszaki berendezések	7 192 000	6 986 000	6 159 402	2 620 136	3 539 267	57,5 %
Közlekedés	1 368 000	1 368 000	1 367 115	585 006	782 109	57,2 %
A delegációk utazási költségei	15 505 000	10 150 204	10 150 204	10 150 204		0,0 %
Tolmácsolási költségek	80 000 000	77 303 796	19 784 532	10 994 825	8 789 706	44,4 %
Ülések és konferenciák	5 757 000	4 997 000	3 477 460	2 614 496	862 964	24,8 %
Információ	7 510 500	7 530 500	7 529 721	4 887 926	2 641 795	35,1 %
Egyéb	1 360 000	1 360 000	806 981	518 269	288 712	35,8 %
Tartalékalap	—	—	—	—	—	
Összesen (vásárlás nélkül)	594 386 954	594 386 954	522 990 866	460 979 787	62 011 078	11,9 %
Ingyatlanvásárlás	—	—	—	—	—	
Mindösszesen	594 386 954	594 386 954	522 990 866	460 979 787	62 011 078	11,9 %

(*) Az előirányzatok belső újraelosztásának figyelembevételével.

A 2021-ről 2022-re átvitt összegek főként az alábbi kategóriákból származnak:

- informatika: 23,7 millió EUR, ebből 14 millió EUR külső szolgáltatás igénybevételéhez, 8,0 millió EUR a berendezésekhez és a szoftverekhez, 1,1 millió EUR az informatikai szervizeléshez és karbantartáshoz, 0,6 millió EUR pedig a távközléshez kötődik;
- épületek: 18,5 millió EUR, ebből 7,0 millió EUR különféle kialakítási munkálatokhoz, 3,8 millió EUR a takarításhoz és a karbantartáshoz, 3,8 millió EUR a biztonsághoz és megelőzéshez, 1,7 millió EUR az áram-, víz-, gáz- és fűtési költségekhez, 1,3 millió EUR az épületek biztonságossá tételéhez, 0,9 millió EUR pedig az épületekkel kapcsolatos egyéb kiadásokhoz, pl. épülettanulmányokhoz kötődik;
- 8,8 millió EUR a 2021-ben nyújtott tolmácsolási szolgáltatások költségei egy részének fedezésére, amelyek számláiról azonban még nem sikerült teljeskörűen megállapodni az Európai Bizottság szolgálataival (különös tekintettel az átprogramozási költségekre);
- műszaki berendezések: 3,5 millió EUR konferenciaberendezések beszerzésére és karbantartására;
- információs kiadásokhoz kapcsolódóan 2,6 millió EUR, amelyből 1,9 millió EUR tájékoztatáshoz és nyilvános rendezvényekhez, 0,6 millió EUR dokumentációval és könyvtárral kapcsolatos kiadásokhoz, 0,1 millió EUR pedig tanácsi kiadványokhoz kapcsolódik;
- alkalmazottakkal kapcsolatos egyéb kiadások: 1,7 millió EUR, elsősorban képzési és munkaerő-felvételi költségekkel (0,7 millió EUR), az orvosi szolgálattal és a bölcsődékkel (0,4 millió EUR), a kiküldetési kiadásokkal (utazással együtt) (0,3 millió EUR), valamint a személyzetet segítő támogató intézkedésekkel (0,2 millió EUR) kapcsolatban;
- ülések és konferenciák: 0,9 millió EUR, többnyire olyan, még be nem érkezett számlákhoz kapcsolódóan, amelyek 2021-ben megtartott európai tanácsi és tanácsi ülések szervezéséhez kapcsolódnak;
- közlekedés: 0,8 millió EUR, amely a gépjárműpark bérleti és javítási költségeinek (0,5 millió EUR), valamint a Tanács személyzeti mobilitási tervének (0,3 millió EUR) fedezésére szolgál;
- bútorok: 0,7 millió EUR bútorvásárlásra a hibrid üléstermekbe, a sajtóterembe, az „Új munkavégzési módok” (New Ways of Working, NWOW) kísérleti projekt céljára és a bölcsőde épületébe;
- egyéb kiadások: 0,3 millió EUR, amely főként jogi kiadásoknak (0,1 millió EUR), irodaszereknek (0,1 millió EUR) és postai költségeknek (0,04 millió EUR) felel meg.

3.5. Címzett bevételek

3.5.1. A 2021 előtt keletkezett címzett bevételek

A 2021 előtt keletkezett címzett bevételek teljes összege 43,1 millió EUR volt.

11. táblázat

A 2021 előtt keletkezett címzett bevételek felhasználása (kategóriánként)

Kategória	2021 előtti címzett bevételek (végleges *)	Kötelezettségvállalások 2021	Kifizetések 2021	Teljesítési arány	Törölt címzett bevételek
	1	2	3	4=2/1	4=1-2
Létszámterv	1 456 544	1 443 178	1 443 178	99,1 %	13 366
Alkalmazottakkal kapcsolatos egyéb kiadások	1 662 956	1 633 352	1 615 668	98,2 %	29 604
Épületek	527 758	512 601	439 491	97,1 %	15 158
Informatika	892 372	877 927	657 026	98,4 %	14 446
Bútorok	—	—	—	—	—
Műszaki berendezések	16 619	15 011	12 098	90,3 %	1 607
Közlekedés	6 113	6 113	1 332	100,0 %	—

(EUR)

(EUR)

Kategória	2021 előtti címzett bevételek (végleges *)	Kötelezettségvállalások 2021	Kifizetések 2021	Teljesítési arány	Törölt címzett bevételek
	1	2	3	4=2/1	4=1-2
A delegációk utazási költségei	30 385 449	30 385 449	30 385 449	100,0 %	
Tolmácsolási költségek	7 909 056	7 909 056	7 909 056	100,0 %	
Ülések és konferenciák	84 097	84 097	64 285	100,0 %	
Információ	12 544	10 013	10 013		2 530
Egyéb	82 540	80 541	80 531	97,6 %	1 999
Összesen ET/T	43 036 048	42 957 337	42 618 125	99,8 %	78 711
Az EKSZ-szel kötött, a szolgáltatási szintre vonatkozó megállapodások	80 000	59 871	54 571	74,8 %	20 129
Mindösszesen	43 116 048	43 017 207	42 672 696	99,8 %	98 840

(*) Az előirányzatok belső újraelosztásának figyelembevételével.

A Tanács Főtitkárságának tevékenységeihez kapcsolódó címzett bevételek teljes összege 43,1 millió EUR volt, amelyből 43 millió EUR-ra vonatkozóan 2021-ben megtörtént a kötelezettségvállalás. A fennmaradó 0,1 millió EUR a költségvetési rendelet 12. cikkének (1) bekezdésével összhangban törésre került.

A 2021 előtt keletkezett címzett bevételek egy másik része, 0,08 millió EUR az EKSZ-től 2020-ban a Tanácsnak átutalt, a két intézmény közötti különböző, a szolgáltatási szintre vonatkozó megállapodásokban meghatározott és a Főtitkárság által biztosított szolgáltatások költségeit fedező összegekhez kapcsolódik. A 0,06 millió EUR összegű kötelezettségvállalásból 0,05 millió EUR került kifizetésre 2020-ban.

3.5.2. A kifizetésre 2020-ról átvitt címzett bevételek

A címzett bevételek kifizetésre 2020-ról átvitt teljes összege 0,5 millió EUR volt.

12. táblázat

A 2021 előtt keletkezett és kifizetésre 2021-re átvitt címzett bevételek felhasználása (kategóriánként)

(EUR)

Kategória	A kifizetésre 2020-ról átvitt címzett bevételek	Kifizetések 2021	Teljesítési arány	Törölt címzett bevételek
	1	2	4=2/1	4=1-2
Létszámterv			—	
Alkalmazottakkal kapcsolatos egyéb kiadások	9 648	9 644	100,0 %	4
Épületek	412 792	259 685	62,9 %	153 107
Informatika	10 890	10 890	100,0 %	
Bútorok			—	
Műszaki berendezések			—	
Közlekedés	2 616		0,0 %	2 616
A delegációk utazási költségei			—	
Tolmácsolási költségek			—	
Ülések és konferenciák	81		—	81

(EUR)

Kategória	A kifizetésre 2020-ról átvitt címzett bevételek	Kifizetések 2021	Teljesítési arány	Törölt címzett bevételek
	1	2	4=2/1	4=1-2
Információ			—	
Egyéb			—	
Összesen ET/T	436 026	280 219	64,3 %	155 807
Az EKSZ-szel kötött, a szolgáltatási szintre vonatkozó megállapodások	97 196	97 196	—	
Mindösszesen	533 222	377 415	70,8 %	155 807

3.5.3. A 2021 előtt keletkezett és kifizetésre 2022-re átvitt címzett bevételek

Azok a 2021 előtt keletkezett címzett bevételek, amelyekre vonatkozóan a kötelezettségvállalás megtörtént 2021-ben, de a kifizetés nem, 2021-ről átvitelre kerültek 2022-re; e címzett bevételek teljes összege 0,3 millió EUR.

13. táblázat

A 2021 előtt keletkezett és 2022-re átvitt címzett bevételek (kategóriánként)

(EUR)

Kategória	2021 előtti címzett bevételek (végleges *)	Kötelezettségvállalások 2021	Kifizetések 2021	2021-re átvitt címzett bevételek	Átvitel aránya
	1	2	3	4=2-3	5=4/2
Létszámterv	1 456 544	1 443 178	1 443 178		—
Alkalmazottakkal kapcsolatos egyéb kiadások	1 662 956	1 633 352	1 615 668	17 684	1,1 %
Épületek	527 758	512 601	439 491	73 110	14,3 %
Informatika	892 372	877 927	657 026	220 901	25,2 %
Bútorok	—	—	—	—	
Műszaki berendezések	16 619	15 011	12 098	2 914	19,4 %
Közlekedés	6 113	6 113	1 332	4 781	78,2 %
A delegációk utazási költségei	30 385 449	30 385 449	30 385 449		0,0 %
Tolmácsolási költségek	7 909 056	7 909 056	7 909 056		0,0 %
Ülések és konferenciák	84 097	84 097	64 285	19 812	23,6 %
Információ	12 544	10 013	10 013		—
Egyéb	82 540	80 541	80 531	10	0,0 %
Összesen ET/T	43 036 048	42 957 337	42 618 125	339 211	0,8 %
Az EKSZ-szel kötött, a szolgáltatási szintre vonatkozó megállapodások	80 000	59 871	54 571	5 300	8,9 %
Mindösszesen	43 116 048	43 017 207	42 672 696	344 511	0,8 %

(*) Az előirányzatok belső újraelosztásának figyelembevételével.

Az átvitt összegek főként a (a külső informatikai támogatáshoz kapcsolódnak (0,2 millió EUR).

3.5.4. A 2021-ben keletkezett címzett bevételek

A 2021-ben keletkezett címzett bevételek teljes összege 41,8 millió EUR volt. Ebből 0,4 millió EUR az EKSZ-től a Tanácsnak átutalt összeg.

14. táblázat

A 2021 előtt keletkezett címzett bevételek felhasználása (kategóriánként)

Kategória	Címzett bevételek 2021 (végleges *)	Kötelezettségvállalások 2021	Kifizetések 2021	Nem lekötött	Fizetésre igénybe vehető
	1	2	3	4=1-2	5=2-3
Létszámterv	1 776 701	—	—	1 776 701	0
Alkalmazottakkal kapcsolatos egyéb kiadások	1 302 739	162 368	136 843	1 140 371	25 524
Épületek	804 964	91 500	—	713 464	91 500
Informatika	825 652	51 203	9 805	774 448	41 399
Bútorok	—	—	—	0	0
Műszaki berendezések	2 750	—	—	2 750	0
Közlekedés	—	—	—	0	0
A delegációk utazási költségei	36 363 724	—	—	36 363 724	0
Tolmácsolási költségek	—	—	—	0	0
Ülések és konferenciák	24 076	—	—	24 076	0
Információ	161 270	14 877	—	146 393	14 877
Egyéb	126 974	—	—	126 974	0
Összesen ET/T	41 388 848	319 949	146 648	41 068 900	173 300
Az EKSZ-szel kötött, a szolgáltatási szintre vonatkozó megállapodások	406 362	159 951	86 868	246 411	73 084
Mindösszesen	41 795 211	479 900	233 516	41 315 311	246 384

(*) Az előirányzatok belső újraelosztásának figyelembevételével.

A Főtitkárság tevékenységéhez kapcsolódó, 2021. évi címzett bevételek összege 41,8 millió EUR volt. A pénzügyi év során ebből 0,5 millió EUR tekintetében került sor kötelezettségvállalásra, 41,3 millió EUR-t pedig a költségvetési rendelet 12. cikke (4) bekezdésének megfelelően átvittek 2022-re.

A címzett bevételek közel 87 %-a (36,4 millió EUR) a delegációk utazási költségeinek az útielszámolások benyújtását követő egyenlegéhez, valamint a 2021. évi utazási keret több tagállam általi várható visszatérítéséhez kapcsolódik.

A fennmaradó összeg főként a Tanács különböző igazgatási műveleteihez kötődő összegek visszatérítéséből származik.

MELLÉKLET

TANÁCS – A 2021. ÉVI ELŐIRÁNYZATOK FELHASZNÁLÁSA

(EUR)

Költségvetési sor		Eredeti előirányzatok	Átcsoportosítások / módosítások	Záró előirányzatok	Kötelezettségvállalások	Kifizetések	Jogosultság alapján történő átvitel	Határozat alapján történő átvitel	Törölt előirányzatok
		2021	2021	2021	2021	2021	2022	2022	8 = 3 - 5 - 6 - 7
		1	2	3	4	5	6	7	
1 0 0 0	Alapbérek	365 000,00		365 000,00	347 194,80	347 194,80			17 805,20
1 0 0 1	A szolgálati jogviszonyhoz kapcsolódó jogosultságok	75 000,00		75 000,00	70 894,20	70 894,20			4 105,80
1 0 0 2	A személyes körülményekhez kapcsolódó jogosultságok	25 000,00		25 000,00	22 254,78	22 254,78			2 745,22
1 0 0 3	Szociális juttatások	16 000,00		16 000,00	13 134,42	13 134,42			2 865,58
1 0 0 4	Egyéb igazgatási kiadások	1 075 000,00	1 025 000,00	2 100 000,00	1 005 658,98	954 716,16	50 942,82		1 094 341,02
1 0 0	Javadalmazás és egyéb jogosultságok	1 556 000,00	1 025 000,00	2 581 000,00	1 459 137,18	1 408 194,36	50 942,82		1 121 862,82
1 0 1 0	Átmeneti juttatás	205 000,00		205 000,00	169 719,43	169 719,43			35 280,57
1 0 1	A szolgálati jogviszony megszűnése	205 000,00		205 000,00	169 719,43	169 719,43			35 280,57
1 0. alcím összesen – Az intézmény tagjai		1 761 000,00	1 025 000,00	2 786 000,00	1 628 856,61	1 577 913,79	50 942,82		1 157 143,39
1 1 0 0	Alapbérek	256 457 636,00	3 885 364,00	260 343 000,00	256 799 044,93	256 799 044,93			3 543 955,07
1 1 0 1	A személyzeti szabályzat alapján a szolgálati jogviszonyhoz kapcsolódó jogosultságok	1 767 000,00		1 767 000,00	1 467 752,91	1 467 752,91			299 247,09
1 1 0 2	A személyzeti szabályzat alapján az alkalmazott személyes körülményeihez kapcsolódó jogosultságok	65 201 091,00		65 201 091,00	64 985 181,60	64 985 181,60			215 909,40
1 1 0 3	Szociális juttatások	10 519 909,00		10 519 909,00	10 334 297,88	10 334 297,88			185 611,12
1 1 0 4	Korrekción együtthatók	147 000,00		147 000,00	109 191,38	109 191,38			37 808,62
1 1 0 5	Túlóra	1 257 545,00		1 257 545,00	847 326,74	847 326,74			410 218,26

(EUR)

Költségvetési sor		Eredeti előirányzatok 2021	Átcsoportosítások / módosítások 2021	Záró előirányzatok 2021	Kötelezettségvállalások 2021	Kifizetések 2021	Jogosultság alapján történő átvitel 2022	Határozat alapján történő átvitel 2022	Törölt előirányzatok
		1	2	3	4	5	6	7	8 = 3 - 5 - 6 - 7
1 1 0 6	A személyzeti szabályzat alapján a szolgálati jogviszony megkezdéséhez, áthelyezéshez és a szolgálati jogviszony megszűnéséhez kapcsolódó jogosultságok	1 855 000,00		1 855 000,00	1 795 000,00	1 340 924,61	454 075,39		60 000,00
1 1 0 7	A javadalmazás kiigazítása	3 885 364,00	- 3 885 364,00						
1 1 0	Javadalmazás és egyéb jogosultságok	341 090 545,00		341 090 545,00	336 337 795,44	335 883 720,05	454 075,39		4 752 749,56
1 1 1 0	A szolgálat érdekében nyugdíjazott alkalmazottnak járó juttatások	1 543 000,00	158 000,00	1 701 000,00	1 596 982,88	1 596 982,88			104 017,12
1 1 1 2	A korábbi főtítkárok jogosultságai	158 000,00	- 158 000,00						
1 1 1	A szolgálati jogviszony megszűnése	1 701 000,00		1 701 000,00	1 596 982,88	1 596 982,88			104 017,12
1 1. alcím összesen – Tisztviselők és ideiglenes alkalmazottak		342 791 545,00		342 791 545,00	337 934 778,32	337 480 702,93	454 075,39		4 856 766,68
1 2 0 0	Egyéb alkalmazottak	11 456 364,00		11 456 364,00	10 669 101,55	10 668 119,50	982,05		787 262,45
1 2 0 1	Kirendelt nemzeti szakértők	1 244 000,00		1 244 000,00	1 079 387,87	1 076 477,12	2 910,75		164 612,13
1 2 0 2	Szakmai gyakorlat	770 000,00		770 000,00	709 716,51	703 035,91	6 680,60		60 283,49
1 2 0 3	Külső szolgáltatások	385 000,00		385 000,00	167 342,87	122 438,44	44 904,43		217 657,13
1 2 0 4	A fordítószolgálat számára biztosított kiegészítő szolgáltatások	235 000,00		235 000,00	213 151,64	191 530,18	21 621,46		21 848,36
1 2 0 7	A javadalmazás éves kiigazítása	39 545,00		39 545,00					39 545,00
1 2 0	Egyéb alkalmazottak és külső szolgáltatások	14 129 909,00		14 129 909,00	12 838 700,44	12 761 601,15	77 099,29		1 291 208,56
1 2. alcím összesen – Egyéb alkalmazottak és külső szolgáltatások		14 129 909,00		14 129 909,00	12 838 700,44	12 761 601,15	77 099,29		1 291 208,56
1 3 0 0	Munkaerő-felvétellel kapcsolatos egyéb költségek	156 000,00		156 000,00	153 488,04	91 468,04	62 020,00		2 511,96
1 3 0 1	Szakmai fejlődés	2 539 000,00		2 539 000,00	2 344 369,44	1 667 447,94	676 921,50		194 630,56
1 3 0	Személyzeti igazgatással kapcsolatos kiadások	2 695 000,00		2 695 000,00	2 497 857,48	1 758 915,98	738 941,50		197 142,52

(EUR)

Költségvetési sor		Eredeti előirányzatok 2021	Átcsoportosítások / módosítások 2021	Záró előirányzatok 2021	Kötelezettségvállalások 2021	Kifizetések 2021	Jogosultság alapján történő átvitel 2022	Határozat alapján történő átvitel 2022	Törölt előirányzatok
		1	2	3	4	5	6	7	8 = 3 - 5 - 6 - 7
1 3 1 0	Rendkívüli támogatások	27 000,00	- 2 000,00	25 000,00	4 525,92	4 525,92			20 474,08
1 3 1 1	A személyzet tagjai közötti szociális kapcsolatok	1 30 000,00	2 000,00	1 32 000,00	51 687,60	17 668,59	34 019,01		80 312,40
1 3 1 2	Fogyatékossgal élőknek járó kiegészítő segélyek	250 000,00		250 000,00	205 469,87	110 185,89	95 283,98		44 530,13
1 3 1 3	Egyéb szociális intézkedések	72 000,00		72 000,00	71 600,00	33 015,36	38 584,64		400,00
1 3 1	Az intézmény személyi állományát segítő intézkedések	479 000,00		479 000,00	333 283,39	165 395,76	167 887,63		145 716,61
1 3 2 0	Orvosi szolgálat	390 000,00		390 000,00	375 147,30	213 471,24	161 676,06		14 852,70
1 3 2 2	Bölcsődék és napközi otthonok	2 605 000,00		2 605 000,00	2 605 000,00	2 399 824,39	205 175,61		
1 3 2 3	Intézményközi együttműködés a személyzeti igazgatás területén	900 000,00		900 000,00	897 962,00	897 962,00			2 038,00
1 3 2	Az intézménynél dolgozó személyekkel kapcsolatos tevékenységek	3 895 000,00		3 895 000,00	3 878 109,30	3 511 257,63	366 851,67		16 890,70
1 3 3 1	A Tanács Főtitkárságának kiküldetési költségei	3 240 000,00	- 1 025 000,00	2 215 000,00	1 307 302,03	1 083 106,12	224 195,91		907 697,97
1 3 3 2	A személyzetnek az Európai Tanáccsal összefüggésben felmerülő utazási költségei	1 485 000,00		1 485 000,00	1 101 677,99	1 034 698,99	66 979,00		383 322,01
1 3 3	Kiküldetések	4 725 000,00	- 1 025 000,00	3 700 000,00	2 408 980,02	2 117 805,11	291 174,91		1 291 019,98
1 3. alcím összesen – Az intézménynél dolgozó személyekkel kapcsolatos egyéb kiadások		11 794 000,00	- 1 025 000,00	10 769 000,00	9 118 230,19	7 553 374,48	1 564 855,71		1 650 769,81
1. CÍM ÖSSZESEN – Az intézménynél dolgozó személyek		370 476 454,00		370 476 454,00	361 520 565,56	359 373 592,35	2 146 973,21		8 955 888,44
2 0 0 0	Bérleti díjak	457 000,00	865 000,00	1 322 000,00	1 321 992,93	1 321 992,93			7,07
2 0 0 3	Az épületek kialakítása és felszerelése	10 871 000,00	- 240 000,00	10 631 000,00	10 242 356,98	3 195 943,55	7 046 413,43		388 643,02

(EUR)

Költségvetési sor		Eredeti előirányzatok 2021	Átcsoportosítások / módosítások 2021	Záró előirányzatok 2021	Kötelezettségvállalások 2021	Kifizetések 2021	Jogosultság alapján történő átvitel 2022	Határozat alapján történő átvitel 2022	Törölt előirányzatok
		1	2	3	4	5	6	7	8 = 3 - 5 - 6 - 7
2 0 0 4	Biztonsági munkálatok	2 321 000,00	- 800 000,00	1 521 000,00	1 437 971,46	114 573,25	1 323 398,21		83 028,54
2 0 0 5	Az épületek vásárlásához, építési munkálataihoz és berendezéséhez szükséges előzetes kiadások	743 000,00	20 000,00	763 000,00	752 969,37	276 338,04	476 631,33		10 030,63
2 0 0	Épületek	14 392 000,00	- 155 000,00	14 237 000,00	13 755 290,74	4 908 847,77	8 846 442,97		481 709,26
2 0 1 0	Takarítás és karbantartás	18 735 000,00	- 500 000,00	18 235 000,00	17 045 093,78	13 284 828,32	3 760 265,46		1 189 906,22
2 0 1 1	Víz, gáz, elektromos áram és fűtés	4 689 000,00	- 415 000,00	4 274 000,00	4 274 000,00	2 565 008,06	1 708 991,94		
2 0 1 2	Az épületek biztonsága és őrzése	18 493 000,00	- 275 000,00	18 218 000,00	18 006 668,33	14 222 878,37	3 783 789,96		211 331,67
2 0 1 3	Biztosítás	285 000,00	330 500,00	615 500,00	580 842,78	557 302,43	23 540,35		34 657,22
2 0 1 4	Épületekkel kapcsolatos egyéb költségek	557 000,00	84 500,00	641 500,00	576 349,27	170 253,62	406 095,65		65 150,73
2 0 1	Épületekkel kapcsolatos költségek	42 759 000,00	- 775 000,00	41 984 000,00	40 482 954,16	30 800 270,80	9 682 683,36		1 501 045,84
2 0. alcím összesen – Épületek és járulékos költségek		57 151 000,00	- 930 000,00	56 221 000,00	54 238 244,90	35 709 118,57	18 529 126,33		1 982 755,10
2 1 0 0	Berendezések és szoftverek beszerzése	13 850 500,00	3 483 453,69	17 333 953,69	17 325 143,92	9 364 590,10	7 960 553,82		8 809,77
2 1 0 1	Külső szolgáltatás igénybevétele a számítógépes rendszerek működtetéséhez és fejlesztéséhez	24 019 500,00	7 205 878,18	31 225 378,18	31 221 618,92	17 183 060,63	14 038 558,29		3 759,26
2 1 0 2	A berendezések és a szoftverek karbantartása	7 496 000,00	- 1 296 262,17	6 199 737,83	6 199 737,82	5 135 112,78	1 064 625,04		0,01
2 1 0 3	Távközlés	1 750 000,00	533 930,30	2 283 930,30	2 283 930,30	1 644 465,52	639 464,78		
2 1 0	Informatika és távközlés	47 116 000,00	9 927 000,00	57 043 000,00	57 030 430,96	33 327 229,03	23 703 201,93		12 569,04
2 1 1 1	Bútorok vásárlása és cseréje	915 000,00		915 000,00	914 929,45	191 642,20	723 287,25		70,55
2 1 1 2	Bútorok bérevétele, karbantartása és javítása	36 000,00		36 000,00	11 280,00	7 343,33	3 936,67		24 720,00
2 1 1	Bútorok	951 000,00		951 000,00	926 209,45	198 985,53	727 223,92		24 790,55

(EUR)

Költségvetési sor		Eredeti előirányzatok 2021	Átcsoportosítások / módosítások 2021	Záró előirányzatok 2021	Kötelezettségvállalások 2021	Kifizetések 2021	Jogosultság alapján történő átvitel 2022	Határozat alapján történő átvitel 2022	Törölt előirányzatok
		1	2	3	4	5	6	7	8 = 3 - 5 - 6 - 7
2 1 2 0	Műszaki berendezések és felszerelések vásárlása és cseréje	3 958 000,00	908 585,00	4 866 585,00	4 293 372,36	1 622 223,55	2 671 148,81		573 212,64
2 1 2 1	Külső szolgáltatás igénybevétele a műszaki berendezések és felszerelések működtetéséhez és kifejlesztéséhez	100 000,00		100 000,00	41 844,50	24 011,50	17 833,00		58 155,50
2 1 2 2	Műszaki berendezések és felszerelések bérbevétele, karbantartása és javítása	3 134 000,00	- 1 114 585,00	2 019 415,00	1 824 185,61	973 900,48	850 285,13		195 229,39
2 1 2	Műszaki eszközök és berendezések	7 192 000,00	- 206 000,00	6 986 000,00	6 159 402,47	2 620 135,53	3 539 266,94		826 597,53
2 1 3 1	A gépjárműállomány beszerzése és cseréje	25 000,00	- 25 000,00						
2 1 3 2	Szolgálati gépjárművek bérlésének, karbantartásának és javításának költségei	823 000,00	175 000,00	998 000,00	997 260,78	517 152,13	480 108,65		739,22
2 1 3 3	Mobilitási terv	520 000,00	- 150 000,00	370 000,00	369 854,23	67 854,23	302 000,00		145,77
2 1 3	Közlekedés	1 368 000,00		1 368 000,00	1 367 115,01	585 006,36	782 108,65		884,99
2 1. alcím összesen – Informatika, berendezések és bútorok		56 627 000,00	9 721 000,00	66 348 000,00	65 483 157,89	36 731 356,45	28 751 801,44		864 842,11
2 2 0 0	A delegációk utazási költségei	15 505 000,00	- 5 354 795,56	10 150 204,44	10 150 204,44	10 150 204,44			
2 2 0 1	Egyéb utazási költségek	513 000,00	- 20 000,00	493 000,00	182 595,81	137 243,31	45 352,50		310 404,19
2 2 0 2	Tolmácsolási költségek	80 000 000,00	- 2 696 204,44	77 303 795,56	19 784 531,50	10 994 825,12	8 789 706,38		57 519 264,06
2 2 0 3	Reprezentációs költségek	150 000,00		150 000,00	120 805,26	88 300,03	32 505,23		29 194,74
2 2 0 4	Ülések egyéb költségei	4 779 000,00	- 1 100 000,00	3 679 000,00	2 800 983,81	2 160 445,41	640 538,40		878 016,19
2 2 0 5	Konferenciák, kongresszusok és ülések szervezése	315 000,00	360 000,00	675 000,00	373 075,16	228 507,37	144 567,79		301 924,84
2 2 0	Ülések és konferenciák	101 262 000,00	- 8 811 000,00	92 451 000,00	33 412 195,98	23 759 525,68	9 652 670,30		59 038 804,02

(EUR)

Költségvetési sor		Eredeti előirányzatok 2021	Átsoportosítások / módosítások 2021	Záró előirányzatok 2021	Kötelezettségvállalások 2021	Kifizetések 2021	Jogosultság alapján történő átvitel 2022	Határozat alapján történő átvitel 2022	Törölt előirányzatok
		1	2	3	4	5	6	7	8 = 3 - 5 - 6 - 7
2 2 1 0	Dokumentációval és könyvtárral kapcsolatos kiadások	2 655 000,00	- 30 000,00	2 625 000,00	2 624 908,70	2 003 209,53	621 699,17		91,30
2 2 1 2	Általános kiadványok	270 000,00	40 000,00	310 000,00	309 601,25	168 771,74	140 829,51		398,75
2 2 1 3	Tájékoztatás és nyilvános rendezvények	4 585 500,00	10 000,00	4 595 500,00	4 595 210,58	2 715 944,24	1 879 266,34		289,42
2 2 1	Információ	7 510 500,00	20 000,00	7 530 500,00	7 529 720,53	4 887 925,51	2 641 795,02		779,47
2 2 3 0	Irodai eszközök	398 000,00		398 000,00	364 476,85	246 200,09	118 276,76		33 523,15
2 2 3 1	Postai költségek	50 000,00		50 000,00	50 000,00	9 878,87	40 121,13		
2 2 3 2	Tanulmányok, felmérések és konzultációk költsége	45 000,00		45 000,00					45 000,00
2 2 3 4	Költöztetés	18 000,00		18 000,00					18 000,00
2 2 3 5	Pénzügyi költségek	10 000,00		10 000,00	10 000,00	5 402,27	4 597,73		
2 2 3 6	Jogi kiadások és költségek, kártérítés és kártalánítás	550 000,00		550 000,00	178 206,99	57 744,99	120 462,00		371 793,01
2 2 3 7	Egyéb működési költségek	289 000,00		289 000,00	204 297,12	199 042,61	5 254,51		84 702,88
2 2 3	Egyéb kiadások	1 360 000,00		1 360 000,00	806 980,96	518 268,83	288 712,13		553 019,04
2.2. alcím összesen – Működési költségek		110 132 500,00	- 8 791 000,00	101 341 500,00	41 748 897,47	29 165 720,02	12 583 177,45		59 592 602,53
2. CÍM ÖSSZESEN – Épületek, berendezések és egyéb működési költségek		223 910 500,00		223 910 500,00	161 470 300,26	101 606 195,04	59 864 105,22		62 440 199,74
KÖLTSÉGVETÉS ÖSSZESEN		594 386 954,00		594 386 954,00	522 990 865,82	460 979 787,39	62 011 078,43		71 396 088,18

ISSN 1977-0979 (elektronikus kiadás)
ISSN 1725-518X (nyomtatott kiadás)



Az Európai Unió
Kiadóhivatala
L-2985 Luxembourg
LUXEMBURG

HU