

PL

PL

PL



KOMISJA EUROPEJSKA

Bruksela, dnia 17.8.2010
KOM(2010) 438 wersja ostateczna

SPRAWOZDANIE KOMISJI DLA PARLAMENTU EUROPEJSKIEGO I RADY

w sprawie wydatków EFRG

System wczesnego ostrzegania

Nr 4-6/2010

SPIS TREŚCI

1.	Wstęp	3
2.	Dochody przeznaczone na EFRG	3
3.	Dochód pochodzący z tymczasowych składek restrukturyzacyjnych (sektor cukru)..	4
4.	Uwagi na temat dotychczasowego wykonania budżetu EFRG na rok 2010	5
5.	Wykorzystanie dochodów przeznaczonych na EFRG	8
6.	Wykorzystanie dochodu pochodzącego z tymczasowych składek restrukturyzacyjnych (sektor cukru)	9
7.	Wykorzystanie funduszu restrukturyzacji sektora cukru	9
8.	Wnioski	9

ZAŁĄCZNIK: DOTYCHCZASOWE WYKORZYSTANIE ŚRODKÓW Z EFRG STAN DO
30.4.2010

1. WSTĘP

Poziom rzeczywistego wykonania budżetu za okres od dnia 16 października 2009 r. do dnia 30 kwietnia 2010 r. w porównaniu z profilem wydatków przewidzianym zgodnie ze wskaźnikiem, ustanowionym na mocy przepisów art. 20 rozporządzenia Rady (WE) nr 1290/2005¹, przedstawiono w tabeli w załączniku.

2. DOCHODY PRZEZNACZONE NA EFRG

Zgodnie z przepisami art. 34 rozporządzenia Rady (WE) nr 1290/2005 w sprawie finansowania wspólnej polityki rolnej, dochody z tytułu korekt finansowych dokonanych na mocy decyzji wynikających z kontroli zgodności rozliczeń, z tytułu nieprawidłowości oraz opłat wyrównawczych w sektorze mleka uznaje się za dochody przeznaczone na finansowanie wydatków EFRG. Zgodnie z tymi przepisami dochody przeznaczone na określony cel mogą zostać wykorzystane na sfinansowanie wydatków EFRG poniesionych przez państwa członkowskie. W przypadku gdy część tych dochodów nie zostanie wykorzystana, jest ona automatycznie przenoszona na następny rok budżetowy².

W liście w sprawie poprawek na rok 2010 Komisja przedstawiła zarówno swoje ostatnie szacunki dotyczące kwoty środków, które będą potrzebne na sfinansowanie oczekiwanych wydatków na środki rynkowe i pomoc bezpośrednią, jak i szacunkowe kwoty dochodów przeznaczonych na określony cel, które mają wpłynąć w trakcie analizowanego roku budżetowego, a także przeniesioną kwotę salda dochodów przeznaczonych na określony cel pozostałą do wykorzystania z poprzedniego roku budżetowego. W związku z tym w liście w sprawie poprawek dotyczącym proponowanej kwoty środków dla EFRG Komisja uwzględniła całkowitą kwotę dochodów przeznaczonych na określony cel, która ma być dostępna w nadchodzącym roku budżetowym, wnioskując o środki na poziomie wyznaczonym poprzez odjęcie szacowanej kwoty dochodów przeznaczonych na określony cel od szacowanych wydatków na EFRG w danym roku. Następnie władza budżetowa przyjęła nowy budżet EFRG, w którym nie uwzględniono oczekiwanych dochodów przeznaczonych na określony cel.

W okresie prac nad listem w sprawie poprawek na rok 2010, z szacunków Komisji wynikało, że dostępne dochody przeznaczone na określony cel wynoszą 922 mln EUR. W szczególności:

- przewidywaną kwotę dochodów przeznaczonych na określony cel w roku budżetowym 2010 oszacowano na 789 mln EUR. Z tytułu korekt wynikających z kontroli zgodności rachunków oraz nieprawidłowości spodziewano się uzyskać odpowiednio 600 mln EUR i 91 mln EUR. Wpływy z opłat za mleko oszacowano na 98 mln EUR.

¹ Dz.U. L 209 z 11.8.2005, s. 1.

² Przeniesione dochody przeznaczone na określony cel muszą być wykorzystane w pierwszej kolejności, to znaczy zanim środki zostaną przegłosowane przez władzę budżetową lub dochody przeznaczone na określony cel zostaną wygenerowane w danym roku (art. 10 rozporządzenia finansowego).

- kwotę dochodów przeznaczonych na określony cel, która prawdopodobnie zostanie przeniesiona z roku budżetowego 2009 na rok 2010, oszacowano na 133 mln EUR.

W liście w sprawie poprawek z 2010 r. Komisja przeznaczyła te dochody, w kwocie 922 mln EUR, na dwa programy. W szczególności:

- 222 mln EUR przeznaczono na fundusze operacyjne dla organizacji producentów w sektorze owoców i warzyw, oraz
- 700 mln EUR przeznaczono na system płatności jednolitych.

Na te dwa programy władza budżetowa ostatecznie przegłosowała środki wynoszące odpowiednio 547 mln EUR i 28 480 mln EUR, zgodnie z listem Komisji w sprawie poprawek. Suma przegłosowanych środków i dochodów przeznaczonych na określony cel, o których mowa powyżej, odpowiada szacowanej sumie wymaganych środków w kwocie 769 mln EUR na fundusze operacyjne dla organizacji producentów w sektorze owoców i warzyw oraz kwocie 29 180 mln EUR na system płatności jednolitych.

W tabeli w załączniku, która przedstawia dotychczasowe wykonanie budżetu na 2009 r. za okres do 30 kwietnia 2010 r., środki przegłosowane dla dwóch wyżej wspomnianych systemów są ujęte w pierwotnych środkach budżetowych dla sektora owoców i warzyw i dla sektora pomocy bezpośredniej niezwiązanej z wielkością produkcji, które wynoszą odpowiednio 720,1 mln EUR i 33 272 mln EUR, nie uwzględniając wyżej wymienionych dochodów przeznaczonych na określony cel. Po uwzględnieniu dochodów przeznaczonych na określony cel w tych sektorach, całkowite środki przewidziane w budżecie na 2010 r. wynoszą 942,1 mln EUR dla sektora owoców i warzyw oraz 33 972 mln EUR dla sektora pomocy bezpośredniej niezwiązanej z wielkością produkcji.

3. DOCHÓD POCHODZĄCY Z TYMCZASOWYCH SKŁADEK RESTRUKTURYZACYJNYCH (SEKTOR CUKRU)

Tymczasowe składki restrukturyzacyjne w sektorze cukru są traktowane jako dochody przeznaczone na finansowanie pomocy restrukturyzacyjnej dla sektora cukru oraz innych rodzajów pomocy przewidzianych w ramach funduszu restrukturyzacji sektora cukru. Dla każdego roku gospodarczego począwszy od 2006/2007 do 2008/2009 kwoty te odnoszą się do kontyngentów ilościowych na cukier, syrop insulinowy i izoglukozę przydzielonych podmiotom gospodarczym w każdym państwie członkowskim i są wpłacane przez państwa członkowskie do funduszu w dwóch ratach, odpowiednio do 31 marca i 30 listopada każdego roku. W czasie ustalania budżetu na 2010 r. kwotę tego dochodu w nadchodzącym roku budżetowym szacowano na 606,8 mln EUR. Jednocześnie kwota 717,9 mln EUR miała być przeniesiona z roku budżetowego 2009 na rok 2010.

4. UWAGI NA TEMAT DOTYCHCZASOWEGO WYKONANIA BUDŻETU EFRG NA ROK 2010

Poniżej przedstawiono krótki komentarz dotyczący określonych artykułów budżetu, które wykazują – lub w trakcie roku wykażą – najbardziej znaczące rozbieżności między rzeczywistym a przewidywanym poziomem wykonania budżetu na rok 2010:

4.1. Środki wspierania rynku

Poziom wykorzystania środków na interwencje na rynkach rolnych były mniejszy niż poziom przewidziany zgodnie ze wskaźnikiem na dzień 30 kwietnia 2010 r. – o 241,4 mln EUR. Za powstałą różnicę odpowiadają głównie programy żywnościowe oraz sektory mleka i przetworów mlecznych, gdzie do chwili obecnej występuje niedostateczne wykorzystanie środków. Jednocześnie w innych sektorach, takich jak sektor owoców i warzyw, wina i innych produktów roślinnych/środków, występuje nadmierne wykorzystanie środków.

4.1.1. Zboża (-12,3 mln EUR)

Wolniejsze wykorzystanie środków w porównaniu z poziomem wskaźnika na chwilę obecną wynika głównie z wolniejszego tempa przyjmowania zbóż do przechowywania publicznego w porównaniu z tempem utrzymywanym w momencie ustalania wskaźnika na 2010 r. To spowolnione tempo na wpływ na wysokość wydatków ponoszonych przez państwa członkowskie z tytułu kosztów przechowywania. Komisja uważa, że sytuacja ta jest przejściowa.

4.1.2. Refundacje z tytułu produktów niewymienionych w załączniku I (-27,5 mln EUR)

Wolniejsze wykorzystanie środków w porównaniu z poziomem wskaźnika na chwilę obecną wynika głównie z niższego poziomu wydatków ponoszonych przez państwa członkowskie w związku z wypłatą refundacji wywozowych z tytułu produktów mlecznych wchodzących w skład przetworzonych produktów rolnych będących przedmiotem wywozu. Wynika to ze znacznej poprawy sytuacji na rynkach mleczarskich w porównaniu z sytuacją z okresu, kiedy przygotowywano list w sprawie poprawek na rok budżetowy 2010. W wyniku tej zmiany Komisja wstrzymała wypłaty refundacji wywozowych do produktów mlecznych w listopadzie 2009 r. Komisja uważa, że wolniejsze wykorzystanie środków w tym sektorze będzie zjawiskiem trwającym do końca roku budżetowego oraz że jego skutkiem będą oszczędności budżetowe w przedmiotowym sektorze.

4.1.3. Programy żywnościowe (-109,6 mln EUR)

Wolniejsze wykorzystanie środków w porównaniu z poziomem wskaźnika na chwilę obecną wynika z opóźnienia w zatwierdzeniu przez Komisję planu dystrybucji żywności na 2010 r. Tempo wycofywania zbóż i cukru z przechowywania publicznego przewidziane w planie na 2010 r. było istotnie wolne, natomiast wycofywanie produktów mlecznych przewidziane w tym samym planie rozpoczęło się dopiero po dniu 1 maja 2010 r. Na chwilę obecną Komisja uważa, że aktualne tempo wykorzystania jest tymczasowe i ulegnie przyspieszeniu w trakcie roku budżetowego.

4.1.4. *Cukier (+ 8,9 mln EUR)*

Do najważniejszych środków finansowanych w ramach tegorocznego budżetu należą płatności związane z wciąż niezapłaconymi świadectwami refundacji wywozowych na cukier, szacowane na 12,0 mln EUR, oraz wydatki na wycofanie przechowywanych publicznie ilości cukru, które mają zostać rozdane osobom najbardziej potrzebującym w ramach planu dystrybucji żywności na 2010 r., szacowane na -11,0 mln EUR. Po dodaniu płatności kwot pozostających do zapłaty w ramach innych programów w sektorze cukru, szacowanych na 0,5 mln EUR, ostateczny budżet na sektor cukru wyniósł 1,5 mln EUR. Jednakże, w chwili obecnej płatności EFRG w tym sektorze dotyczą głównie płatności wynikających z zaległych świadectw refundacji wywozowych na kwotę 9,4 mln EUR. Nie rozpoczęto jeszcze wycofywania cukru z przechowywania publicznego. Zatem płatności już dokonane w tym sektorze stanowią znaczną nadwyżkę wykorzystanych środków w porównaniu z poziomem wskaźnika na chwilę obecną.

4.1.5. *Owoce i warzywa (+ 27,9 mln EUR w porównaniu z przegłosowanymi środkami)*

Poziom wykorzystania środków wynika przede wszystkim z płatności dokonywanych przez państwa członkowskie na fundusze operacyjne przeznaczone dla organizacji producentów, które są finansowane zarówno ze środków budżetowych, jak i z dochodów przeznaczonych na ten program w budżecie na 2010 r. (szczegółowe informacje znajdują się w pkt 2 powyżej). Poziom wykorzystania wynika z zastosowania wskaźnika z okresu do dnia 30 kwietnia 2010 r. do przegłosowanych środków budżetowych, które nie uwzględniają dochodów przeznaczonych na ten sektor.

Uwaga: na potrzeby czytelnika Komisja wprowadziła przypis * w tabeli dotychczasowego wykorzystania środków, która znajduje się w tabeli w załączniku. W przypisie pokazano, jaka byłaby sytuacja, gdyby wskaźnik na dzień 30 kwietnia 2010 r. został zastosowany do ogółu środków, które zgodnie z przewidywaniami będą dostępne w celu sfinansowania tego sektora. Jak wskazano w pkt 2 powyżej, przewidywane ogólne środki finansowe dostępne w tym sektorze składają się z przegłosowanych środków budżetowych w kwocie 720,1 mln EUR i z dochodów przeznaczonych na ten sektor, które szacuje się na 222,0 mln EUR. Zatem jeżeli wskaźnik miałby być zastosowany do wszystkich środków finansowych w kwocie 942,1 mln EUR, które zgodnie z przewidywaniami mają być dostępne w tym sektorze, wynikiem byłoby niedostateczne wykorzystanie środków na kwotę -48,3 mln EUR.

Na chwilę obecną Komisja uważa, że aktualna sytuacja jest przejściowa, oraz że budżet na 2010 r. zostanie wykonany zgodnie z planem.

4.1.6. *Produkty sektora winiarskiego (+ 33,3 mln EUR)*

W porównaniu z poziomem środków budżetowych zgodnie ze wskaźnikiem na dzień 30 kwietnia 2010 r., powyższy sposób wykorzystania środków budżetowych wynika z większego tempa płatności dokonywanych przez państwa członkowskie przede wszystkim w ramach programu karczowania. Przyspieszenie płatności dokonywanych przez państwa członkowskie jest obserwowane również w przypadku krajowych programów pomocowych, lecz w mniejszym zakresie. Ponieważ główne

wydatki w tym sektorze (tj. krajowe programy wsparcia oraz program karczowania) ograniczone są ustalonymi pułapami, Komisja uważa obecną sytuację za tymczasową.

4.1.7. Inne produkty roślinne/środki (+ 9,9 mln EUR)

W porównaniu z poziomem środków budżetowych zgodnie ze wskaźnikiem na dzień 30 kwietnia 2010 r., powyższy sposób wykorzystania środków budżetowych wynika z większego tempa płatności dokonywanych przez państwa członkowskie przede wszystkim w ramach programów POSEI. Bazując na doświadczeniu z wcześniejszych lat, Komisja uważa, że obecna sytuacja jest przejściowa.

4.1.8. Mleko i przetwory mleczne (-154,7 mln EUR)

Sytuacja na rynkach mleczarskich uległa poprawie w porównaniu z tą, która dominowała w czasie, kiedy sporządzano list w sprawie poprawek na rok budżetowy 2010. W konsekwencji Komisja przerwała płatność refundacji wywozowych w odniesieniu do przetworów mlecznych. Ponadto ceny rynkowe w UE znacznie wzrosły, co powstrzymało napływ odtłuszczonego mleka w proszku i masła do publicznego składowania, a ilość obydwu przechowywanych produktów ustabilizowała się. Wolniejsze wykorzystanie środków w porównaniu z poziomem wskaźnika na chwilę obecną wynika z mniejszych wydatków obecnie ponoszonych i przewidywanych w bieżącym roku w tym sektorze wskutek działania wspomnianych czynników. W związku z tym Komisja uważa, że wolniejsze wykorzystanie środków w tym sektorze będzie zjawiskiem trwającym do końca roku budżetowego, oraz że jego skutkiem będą oszczędności budżetowe w przedmiotowym sektorze.

4.2. Pomoc bezpośrednia

Wykorzystanie środków na pomoc bezpośrednią w porównaniu z poziomem wynikającym ze wskaźnika na dzień 30 kwietnia 2010 było wyższe o 728,4 mln EUR.

4.2.1. Pomoc bezpośrednia niezwiązana z wielkością produkcji (+ 865,4 mln EUR w porównaniu z przegłosowanymi środkami)

Poziom wykorzystania środków wynika przede wszystkim z płatności dokonywanych przez państwa członkowskie na system płatności jednolitych, który jest finansowany zarówno ze środków budżetowych, jak i z dochodów przeznaczonych na ten system w budżecie na 2010 r. (szczegółowe informacje znajdują się w pkt 2 powyżej). Odnotowany poziom wykorzystania środków wynika z zastosowania wskaźnika z okresu do dnia 30 kwietnia 2010 r. w odniesieniu do przegłosowanych środków budżetowych, które nie uwzględniają dochodów przeznaczonych na ten sektor.

Uwaga: na potrzeby czytelnika Komisja wprowadziła przypis * w tabeli dotychczasowego wykorzystania środków, która znajduje się w tabeli w załączniku. W przypisie pokazano, jaka byłaby sytuacja, gdyby wskaźnik na dzień 30 kwietnia 2010 r. został zastosowany do ogółu środków, które zgodnie z przewidywaniami będą dostępne w celu sfinansowania tego sektora. Jak wskazano w pkt 2 powyżej, przewidywane ogólne środki finansowe dostępne w tym sektorze składają się z przegłosowanych środków budżetowych w kwocie 33 272 mln EUR i z dochodów

przeznaczonych na ten sektor, które szacuje się na 700 mln EUR. Zatem, gdyby wskaźnik miał być zastosowany do ogółu środków finansowych w kwocie 33 972 mln, które zgodnie z oczekiwaniami będą dostępne w tym sektorze, nadmierne wykorzystanie środków wyniosłoby jedynie 190,3 mln EUR.

Na chwilę obecną Komisja uważa, że poziom wykorzystania środków w ramach przedmiotowego programu będzie lepszy w 2010 r. niż był w 2009 r.

4.2.2. Inna pomoc bezpośrednia (-138,5 mln EUR)

Sposób wykorzystania środków wynika przede wszystkim z wolniejszego tempa dokonywania płatności przez państwa członkowskie w ramach niektórych programów (premia z tytułu krów mamek, tytoniu oraz pszenicy durum) w porównaniu z poziomem wynikającym ze wskaźnika na chwilę obecną. Aktualnie, Komisja uważa, że obecna sytuacja jest przejściowa.

4.3. Audyt wydatków na rolnictwo

4.3.1. Księgowe rozliczenie rachunków za poprzednie lata (+ 115 mln EUR)

Obecny poziom wykorzystania środków wynika z porównania dokonanych już korekt z tytułu rozliczenia rachunków z poziomem odpowiedniego wskaźnika na dzień 30 kwietnia 2010 r. Należy jednak zauważyć, że nie ogłoszono jeszcze wszystkich decyzji w sprawie księgowego rozliczenia rachunków przewidzianych na ten rok budżetowy. Dlatego też Komisja uznaje obecny poziom wykorzystania za tymczasowy.

Należy jednak wskazać, że o ile w liście w sprawie poprawek na 2010 r. Komisja zaproponowała korekty na kwotę -80,0 mln EUR, władza budżetowa utrzymała kwotę -310,0 mln EUR. Obecnie Komisja uważa, że przewidywane korekty uwzględnione w decyzjach w sprawie księgowego rozliczenia rachunków oraz w sprawie nieprzestrzegania terminów płatności pomocy nie wystarczą do pokrycia nadzwyczajnej kwoty przyjętej przez władzę budżetową, co ostatecznie doprowadzi do znacznego niedoboru ujemnych środków budżetowych, których Komisja będzie potrzebować, aby pokryć dodatnie środki budżetowe w celu zamknięcia niniejszej pozycji budżetowej w 2010 r.

5. WYKORZYSTANIE DOCHODÓW PRZEZNACZONYCH NA EFRG

Tabela w załączniku pokazuje, że do dnia 30 kwietnia 2010 r. uzyskano dochody przeznaczone na określony cel w wysokości 522,7 mln EUR. W szczególności:

- dochody z korekt w ramach decyzji wynikających z kontroli zgodności rozliczeń wyniosły 188,8 mln EUR, przy czym do końca roku budżetowego spodziewane są dodatkowe kwoty;
- dochody z nieprawidłowości wyniosły 92,4 mln EUR, przy czym do końca roku budżetowego spodziewane są również dodatkowe kwoty, oraz
- do chwili obecnej, całość opłat za mleko powinna zostać pobrana a wynosi ona 100 mln EUR, w porównaniu z początkowo oszacowaną kwotą 98 mln EUR;

- wreszcie, w odróżnieniu do początkowo oszacowanej kwoty 133 milionów EUR, kwota dochodów przeznaczonych na określony cel przeniesiona ostatecznie z 2009 r. na 2010 r. wyniosła 141,5 mln EUR.

Dlatego też kwota dochodów przeznaczonych na określony cel dostępna na finansowanie wydatków EFRG na dzień 30 kwietnia 2010 r. wynosi 522,7 mln EUR. Obecnie Komisja spodziewa się, że uda jej się zebrać całość kwoty dochodów przeznaczonych na określony cel wynoszącej 789 mln EUR, której zebranie w ramach budżetu na 2010 r. przewidziano na rok 2010..

6. WYKORZYSTANIE DOCHODU POCHODZĄCEGO Z TYMCZASOWYCH SKŁADEK RESTRUKTURYZACYJNYCH (SEKTOR CUKRU)

W listopadzie 2009 r. państwa członkowskie dokonały płatności drugiej transzy tymczasowych składek restrukturyzacyjnych należnych za rok gospodarczy 2008/2009 wynoszącej około 606,8 mln EUR, co stanowi kwotę identyczną z początkowo szacowaną. Ponadto, w odróżnieniu od początkowo szacowanej kwoty 717,9 mln EUR, kwota dochodów przeznaczonych na określony cel przeniesiona z roku budżetowego 2009 na rok budżetowy 2010 wyniosła ostatecznie 768,3 mln EUR. W związku z tym całkowita kwota dochodów przeznaczonych na określony cel dostępna w ramach budżetu na 2010 r. w formie tymczasowych składek restrukturyzacyjnych wyniosła 1 375,1 mln EUR.

7. WYKORZYSTANIE FUNDUSZU RESTRUKTURYZACJI SEKTORA CUKRU

Z końcem kwietnia 2010 r. państwa członkowskie dokonały płatności w wysokości 91,1 mln EUR w ramach pomocy na rzecz restrukturyzacji przemysłu cukrowniczego, pomocy na rzecz dywersyfikacji lub pomocy dla rafinerii cukru.

8. WNIOSKI

Dotychczasowe wykorzystanie środków EFRG w budżecie na 2010 r. w okresie do dnia 30 kwietnia 2010 r. wskazuje, że miesięczne kwoty zwrócone państwom członkowskim przekroczyły poziom przewidziany przy pomocy wskaźnika o około 571,2 mln EUR. Nadmierne wykorzystanie środków wynika w głównej mierze z wydatków na pomoc bezpośrednią. Natomiast jeśli chodzi o wydatki na interwencje na rynkach rolnych – skutkiem poprawy sytuacji na rynku mleczarskim będą oszczędności zarówno pod kątem przewidywanych wydatków na refundacje wywozowe dla produktów mlecznych jaki i pod kątem przewidywanych wydatków z tytułu publicznego przechowywania masła i odtłuszczonego mleka w proszku.

Obecnie Komisja oczekuje, że kwota dochodów przyznanych na określony cel, które już są dostępne i które będą dostępne w ciągu roku, zostanie wykorzystana głównie na pokrycie finansowania funduszy operacyjnych dla organizacji producentów i systemu płatności jednolitych, jak przewidywano w momencie przygotowywania budżetu.

Jeżeli chodzi o przyjęty przez władzę budżetową wzrost kwoty korekt związanych z rozliczeniami o -230,0 mln EUR do kwoty -310,0 mln EUR, Komisja spodziewa się,

że korekty zastosowane na mocy decyzji Komisji w sprawie księgowego rozliczenia rachunków oraz korekty związane z nieprzestrzeganiem terminów płatności pomocy przez państwa członkowskie nie dostarczą wystarczającej ilości środków, aby pokryć przedmiotowe ujemne wydatki. Komisja spodziewa się, iż niepokryta część ujemnych wydatków zostanie sfinansowana przy pomocy zarówno wymienionych wcześniej potencjalnych oszczędności ze środków na rynki rolne, w szczególności z rynku mleczarskiego oraz sektora produktów nieobjętych załącznikiem I, oraz przy pomocy dochodów przeznaczonych na określony cel dostępnych w 2010 r.

ZAŁACZNIK

ROK BUDŻETOWY 2010 (**) DOTYCHCZASOWE WYKONANIE ŚRODKÓW EFRG

na dzień 30 kwietnia 2010 r.

	Środki w budżecie (***)	Wykorzystanie od listopada do kwietnia	Wykorzystanie środków	Profil wykorzystania według stanu na kwiecień		Różnica między wykonaniem a wskaźnikiem	
	w mln EUR A	w mln EUR B	% C=B/A	% D	w mln EUR E=D*A	% F=C-D	w mln EUR G=B-E
Wydatki							
05 01 (1) WYDATKI ADMINISTRACYJNE NA EFRG 5010401	9,0	0,9	10,3 %	33,0 %	3,0	-22,7 %	-2,0
Ogółem 05 01 Wydatki administracyjne na EFRG	9,0	0,9	10,3 %	33,0 %	3,0	-22,7 %	-2,0
05 02 INTERWENCJE NA RYNKACH ROLNYCH							
05 02 01 Zboża	115,1	61,5	53,5 %	64,2 %	73,9	-10,7 %	-12,3
05 02 02 Ryż	p.m.	0,0	0,0 %				
05 02 03 Refundacje do produktów niewymienionych w załączniku I	114,0	40,0	35,1 %	59,2 %	67,5	-24,1 %	-27,5
05 02 04 Programy żywnościowe	500,1	51,7	10,3 %	32,2 %	161,2	-21,9 %	-109,6
05 02 05 Cukier	1,5	9,7	646,8 %	54,2 %	0,8	592,6 %	8,9
05 02 06 Oliwa z oliwek	57,5	29,0	50,4 %	69,5 %	40,0	-19,1 %	-11,0
05 02 07 Rośliny włókniaste	30,0	6,0	20,1 %	28,0 %	8,4	-7,9 %	-2,4
05 02 08 Owoce i warzywa (prognoza: 222 mln EUR środków pochodzących z dochodów przeznaczonych na określony cel)	720,1	275,2	38,2 %	34,3 %	247,3	-3,9 %	27,9
05 02 09 Produkty sektora winiarskiego	1.338,3	221,7	16,6 %	14,1 %	188,4	2,5 %	33,3
05 02 10 Promocja	57,2	28,2	49,3 %	52,2 %	29,9	-2,9 %	-1,6
05 02 11 Inne produkty roślinne/środki	356,2	200,9	56,4 %	53,6 %	191,0	2,8 %	9,9
05 02 12 (4) Mleko i przetwory mleczne	943,1	265,2	28,1 %	44,5 %	420,0	-16,4 %	-154,7
05 02 13 Wołowina i cielęcina	26,1	13,3	50,8 %	61,0 %	15,9	-10,1 %	-2,6
05 02 14 Mięso baranie i kozie	p.m.	0,0					
05 02 15 Włókna, jęka i drób, pszczałstwo i inne produkty pochodzenia zwierzęcego	136,1	62,2	45,7 %	45,4 %	61,8	0,3 %	0,4
Ogółem 05 02 Interwencje na rynkach rolnych (z wyłączeniem 05 02 16)	4.395,3	1.264,7	28,8 %	34,3 %	1.506,1	-5,5 %	-241,4
05 03 POMOC BEZPOŚREDNIA							
05 03 01 Pomoc bezpośrednia niezwiązana z wielkością produkcji (prognoza: 700 mln EUR środków pochodzących z dochodów przeznaczonych na określony cel)	33.272,0	32.955,1	99,0 %	96,4 %	32.089,6	2,6 %	865,4
05 03 02 Pomoc bezpośrednia: inne	5.995,0	4.590,4	76,6 %	78,9 %	4.728,9	-2,3 %	-138,5
05 03 03 Dodatkowe kwoty pomocy	6,0	2,7	44,3 %	20,3 %	1,2	24,0 %	1,4
Ogółem 05 03 Pomoc bezpośrednia	39.273,0	37.548,1	95,6 %	93,8 %	36.819,8	1,9 %	728,4
INNE WYDATKI							
05 04 05040114 Rozwój obszarów wiejskich finansowany z EFOGR-Sekcja gwarancji-Okręg programowania 2000-2006	p.m.	-2,4					
05 04 05040302 Rośliny i zwierzęce zasoby genetyczne - zakończenie wcześniejszych środków	p.m.	0,0					
05 07 05070106 Kontrola zgodności rozliczeń rachunków z uprzednich lat	-310,0	-16,8	5,4 %	42,5 %	-131,8	-37,1 %	115,0
(3) 05070107 Kontrola zgodności rozliczeń rachunków z uprzednich lat	p.m.	0,0					
Inne pozycje (05070102 i 050702)	9,5	1,7	17,6 %	62,7 %	6,0	-45,0 %	-4,3
05 08 STRATEGIA POLITYCZNA I KOORDYNACJA W ZAKRESIE OBSZARU POLITYKI ROLNICZWA I ROZWOJU OBSZARÓW WIEJSKICH (z wyłączeniem 050810)	40,6	30,0	74,0 %	77,2 %	31,3	-3,2 %	-1,3
11 02 (2) RYNKI RYBOŁOWSTWA (z wyłączeniem 11020103)	30,5	0,1	0,3 %	0,0 %	0,0	0,3 %	0,1
17 01 (1) (2) WYDATKI ADMINISTRACYJNE W RAMACH OBSZARU POLITYKI "ZDROWIE I OCHRONA KONSUMENTA" 17010401, 17010405, 17010407 i 17010431	2,3	1,3	58,6 %	66,1 %	1,5	-7,5 %	-0,2
17 03 (1) (2) ZDROWIE PUBLICZNE 17 03 02 Wspólnotowy fundusz tytoniowy - płatności bezpośrednie UE	16,9	0,0	0,0 %	0,0 %	0,0	0,0 %	0,0
17 04 (1) (2) BEZPIECZEŃSTWO ŻYWNOŚCI I PASZ, ZDROWIE ZWIERZĄT, DOBROSTAN ZWIERZĄT I ZDROWIE ROLNICZWA (z wyłączeniem 17040303)	352,7	289,6	82,1 %	87,9 %	310,2	-5,8 %	-20,6
Ogółem wydatki (z wyłączeniem 05 02 16)	43.819,8	39.117,2	89,3 %	88,0 %	38.546,1	1,3 %	571,2
Dochody przeznaczone na określony cel							
6 7 0 1 Kontrola zgodności rozliczeń EFRG - dochody przeznaczone na określony cel	600,0	188,8					
6 7 0 2 Nieprawidłowości EFRG - dochody przeznaczone na określony cel	91,0	92,4					
6 7 0 3 Dodatkowa opłata od producentów mleka - dochody przeznaczone na określony cel	98,0	100,0					
Dochody przeznaczone na określony cel przeniesione z 2009 r.	133,0	141,5					
Ogółem dochody (z wyłączeniem 6 8)	922,0	522,7					
Fundusz restrukturyzacji sektora cukru							
05 02 16 Fundusz restrukturyzacji sektora cukru	439,7	91,1					
6 8 0 1 Tymczasowe składki restrukturyzacyjne - dochody przeznaczone na określony cel	606,8	606,8					
Dochody przeznaczone na określony cel przeniesione z 2009 r.	717,9	768,3					
6 8 0 2 Nieprawidłowości dotyczące tymczasowego funduszu restrukturyzacji - dochody przeznaczone na określony cel	p.m.	0,0					
6 8 0 3 Kontrola zgodności rozliczeń dotycząca tymczasowego funduszu restrukturyzacji - dochody przeznaczone na określony cel	p.m.	0,0					
Ogółem - Fundusz restrukturyzacji sektora cukru	885,0	1.283,9					
(*) Jedynie do celów informacyjnych: wydatki w odniesieniu do pierwotnie przyznanych środków oraz szacunki	942,1	275,2	29,2 %	34,3 %	323,5	-5,1 %	-48,3
05 02 08 Owoce i warzywa (w tym szacunkowe dochody przeznaczone na określony cel w wysokości 222 mln EUR)(*)	33.972,0	32.955,1	97,0 %	96,4 %	32.764,8	0,6 %	190,3

(**) Rok budżetowy = 16.10.2009 do 15.10.2010 ale wydatków bezpośrednich można dokonywać do 31.12.2010

(***) Dotyczy zobowiązań

(****) W tym wykorzystanie dochodów przeznaczonych na określony cel przeniesionych z poprzedniego roku

(1) Dział dotyczy nie tylko EFRG

(2) Dział spoza tytułu 05 ale objęty EFRG

(3) Stosowane jedynie w przypadkach, gdy beneficjentami są państwa członkowskie

(4) Z czego 300 mln EUR pierwotnie należało do działu 40 02