



KOMISJA EUROPEJSKA

Bruksela, dnia 23.5.2011
KOM(2011) 301 wersja ostateczna

SPRAWOZDANIE KOMISJI DLA PARLAMENTU EUROPEJSKIEGO I RADY

w sprawie wydatków na EFRG

System wczesnego ostrzegania nr 4/2011

SPIS TREŚCI

1.	Wprowadzenie	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 2011	4
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 1: DOTYCHCZASOWE WYKONANIE ŚRODKÓW Z EFRG NA DZIEŃ 28/02/2011

1. WPROWADZENIE

W załączniku 1 przedstawiono poziom rzeczywistego wykonania budżetu w stosunku do profilu wydatków przewidzianego wskaźnikiem i ustalonego na podstawie przepisów art. 20 rozporządzenia Rady (WE) nr 1290/2005¹, za okres od dnia 16 października 2010 r. do dnia 28 lutego 2011 r.

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 w ramach 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, zostanie ona automatycznie przeniesiona na następny rok budżetowy².

W budżecie EFRG na 2011 r. uwzględniono zarówno: ostatnie szacunki Komisji dotyczące kwoty środków potrzebnych na sfinansowanie oczekiwanych wydatków na środki rynkowe i pomoc bezpośrednią, jak również szacunkową kwotę dochodów przeznaczonych na określony cel, która ma wpłynąć w trakcie analizowanego roku budżetowego, a także przeniesioną kwotę salda dochodów przeznaczonych na określony cel pozostałą do wykorzystania z poprzedniego roku budżetowego. We wniosku dotyczącym kwoty środków EFRG w budżecie na 2011 r. Komisja uwzględniła całkowitą szacunkową kwotę dochodów przeznaczonych na określony cel, a wielkość środków zapotrzebowanych na 2011 r. obliczono odejmując szacunkową kwotę dochodów przeznaczonych na określony cel od kwoty przewidywanych wydatków. Władza budżetowa przyjęła nowy budżet EFRG, w którym uwzględniono szacunkową kwotę dochodów przeznaczonych na określony cel.

W chwili opracowywania budżetu na 2011 r. Komisja szacowała, że dostępne dochody przeznaczone na określony cel wyniosą 1 247,0 mln EUR. Oznacza to, że:

- według szacunków przewidywana kwota dochodów przeznaczonych na określony cel zebranych w roku budżetowym 2011 ma wynieść 707,0 mln EUR; z tytułu korekt wynikających z kontroli zgodności rachunków oraz nieprawidłowości spodziewano się uzyskać odpowiednio 600,0 mln EUR i 88,0 mln EUR. wpływy z opłat za mleko oszacowano na 19,0 mln EUR;
- kwotę dochodów przeznaczonych na określony cel, która prawdopodobnie zostanie przeniesiona z roku budżetowego 2010 na rok 2011, oszacowano na 540,0 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).

W budżecie na rok 2011 Komisja przeznaczyła te dochody, w kwocie 1 247,0 mln EUR, na dwa systemy. Oznacza to, że:

- 500,0 mln EUR przeznaczono na fundusze operacyjne dla organizacji producentów w sektorze owoców i warzyw, oraz
- 747,0 mln EUR przeznaczono na system płatności jednolitych.

Na te dwa systemy władza budżetowa ostatecznie przegłosowała środki wynoszące odpowiednio 292,0 mln EUR i 30 389,0 mln EUR, zgodnie z wnioskiem Komisji. Suma przyznanych środków i dochodów przeznaczonych na określony cel, o których mowa powyżej, odpowiada całkowitej szacowanej sumie wymaganych środków w kwocie 792 mln EUR na fundusze operacyjne dla organizacji producentów w sektorze owoców i warzyw oraz kwocie 31 136,0 mln EUR na system płatności jednolitych.

W załączniku, w którym przedstawiono dotychczasowe wykonanie budżetu na 2011 r. za okres do 28 lutego 2011 r., przegłosowane środki dla dwóch wyżej wymienionych systemów są ujęte w środkach budżetowych dla sektora owoców i warzyw i dla sektora pomocy bezpośredniej niezwiązanej z wielkością produkcji, które wynoszą odpowiednio 491,1 mln EUR i 36 324,0 mln EUR, nie uwzględniając wyżej wymienionych dochodów przeznaczonych na określony cel. Po uwzględnieniu dochodów przeznaczonych na określony cel w tych sektorach całkowite przewidziane środki w budżecie na 2011 r. wynoszą 991,1 mln EUR dla sektora owoców i warzyw oraz 37 071,0 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. Przez trzy lata gospodarcze: 2006/07, 2007/08 i 2008/09, kwoty te – związane z przyznawanymi podmiotom w każdym państwie członkowskim kwotami ilościowymi na cukier, syrop inulinowy i izoglukozę – wpłacane były do funduszu. W czasie ustalania budżetu na 2011 r. oczekiwano, że kwota przeniesiona z roku budżetowego 2010 na rok 2011 wyniesie 1 015,0 mln EUR. Ostateczna kwota dochodów przeznaczonych na określony cel przeniesiona na 2011 r. w ramach funduszu restrukturyzacji sektora cukru wyniosła 1 044,8 mln EUR.

4. UWAGI NA TEMAT DOTYCHCZASOWEGO WYKONANIA BUDŻETU EFRG NA ROK 2011

Poziom dotychczasowego wykonania budżetu za okres od dnia 16 października 2010 r. do dnia 28 lutego 2011 r. przedstawiono w załączniku 1. Został on porównany do profilu wydatków opartego na wskaźniku, który został ustanowiony na podstawie przepisów art. 20 rozporządzenia Rady (WE) nr 1290/2005. Poniżej przedstawiono krótki komentarz dotyczący niektórych artykułów budżetu, które

wykazują najbardziej znaczące rozbieżności między rzeczywistym a przewidywanym poziomem wykonania budżetu na rok 2011.

4.1. Środki rynkowe

Zgodnie z poziomem wskaźnika określonym na dzień 28 lutego 2011 r. poziom wykorzystania środków na interwencje na rynkach rolnych przewyższył poziom środków przegłosowanych w budżecie o 151,9 mln EUR. Zaistniała rozbieżność wynika głównie z sytuacji w sektorze wina i w zakresie programów żywnościowych. Jednocześnie w pozostałych sektorach wykonanie budżetu jest ogółem niższe od wskaźnika.

4.1.1. Zboża (-62,1 mln EUR)

Niepełne wykorzystanie tej linii budżetowej w 2011 r. wynika ze znaczących sprzedaży zbóż z zapasów interwencyjnych, które uruchomiono w grudniu 2010 r. Do dnia 28 lutego 2011 r. Komisja sprzedała w ramach otwartych przetargów 2 404 000 tony jęczmienia oraz 88 000 ton pszenicy, a uzyskane ceny znacząco przewyższyły ceny kalkulowane przy sporządzaniu budżetu na 2011 r. Na obecnym etapie Komisja uważa, że na skutek ujemnych wydatków odnotowanych w ramach tej linii budżetowej ogólne wykorzystanie środków na koniec 2011 r. będzie niższe od zakładanego.

4.1.2. Programy żywnościowe (+23,1 mln EUR)

Fakt, że na tym etapie poziom wykorzystania środków przewyższa poziom wskaźnika, jest wynikiem niepełnego wykonania niniejszej linii budżetowej w 2010 r. Powodem takiej sytuacji jest fakt, że państwa członkowskie zadeklarowały poniesione przez siebie koszty administracyjne związane z zarządzaniem programów na rok 2010 dopiero w roku budżetowym 2011. Na tym etapie Komisja uważa, że wystarczy środków na pokrycie spodziewanych wydatków.

4.1.3. Owoce i warzywa (+98,6 mln EUR w porównaniu do przegłosowanych środków)

Poziom wykonania niniejszej pozycji wynika z poziomu wydatków na fundusze operacyjne dla organizacji producentów, które finansowane są zarówno z przegłosowanych środków budżetowych jak i z dochodów przeznaczonych na niniejszy system w budżecie na 2011 r. (Uwaga: informacje szczegółowe znaleźć można w pkt 2 powyżej). Ten poziom wykonania jest wynikiem zastosowania wskaźnika dla okresu kończącego się dnia 28 lutego 2011 r. w odniesieniu do przegłosowanych środków, które nie obejmują dochodów przeznaczonych na ten sektor.

Na tym etapie Komisja uważa, że całkowita kwota środków przewidzianych dla tego sektora wystarczy do pokrycia wydatków, które mają ponieść państwa członkowskie w 2011 r.

Od 2010 r. – jako udogodnienie dla czytelnika – Komisja dodała przypis * do tabeli dotychczasowego wykonania budżetu zamieszczonej w załączniku. Przypis ten pokazuje, jaka byłaby sytuacja, gdyby wskaźnik na dzień 28 lutego 2011 r. został zastosowany do całości środków, które mają być dostępne na sfinansowanie tego sektora. Jak wskazano w pkt 2 powyżej, całkowite finansowanie przewidziane dla

tego sektora składa się ze środków budżetowych w wysokości 491,1 mln EUR oraz dochodów przeznaczonych na ten sektor, szacowanych na kwotę 500,0 mln EUR. Dlatego też zastosowanie wskaźnika do całkowitej kwoty finansowania przewidzianego dla tego sektora, czyli 991,1 mln EUR, wykazałoby, że nie wykorzystano środków w wysokości –52,5 mln EUR.

Niepełne wykorzystanie środków związane jest z funduszami operacyjnymi dla organizacji producentów, w przypadku których tempo dokonywania wypłat jest nieco wolniejsze niż w poprzednich latach, oraz z programem „Owoce w szkole”, w ramach którego – ze względu na jego nowość – nie wypracowano jeszcze stałego schematu realizacji. W obu przypadkach opóźnienia uważa się za tymczasowe. Z drugiej strony tempo wypłaty pomocy na wstępne uznanie grup producentów w 2011 r. było szybsze niż w ostatnich trzech latach.

4.1.4. *Produkty sektora winiarskiego (+117,3 mln EUR)*

Z zestawienia poziomu środków budżetowych i teoretycznego profilu wykonania określonego przy pomocy współczynnika z dnia 28 lutego 2011 r. wynika, że obecne nadmierne wykonanie środków jest rezultatem przyspieszenia tempa płatności przez państwa członkowskie, przede wszystkim w obszarze krajowych programów wsparcia dla sektora wina. To przyspieszone tempo nie stanowi żadnego zagrożenia z punktu widzenia przekroczenia środków budżetowych, ponieważ są one ograniczone pułapami finansowymi ustanowionymi w prawodawstwie dotyczącym stosownych środków.

4.1.5. *Mleko i przetwory mleczne (-14,1 mln EUR)*

Z zestawienia poziomu środków budżetowych i teoretycznego profilu wykonania określonego przy pomocy współczynnika z dnia 28 lutego 2011 r. wynika, że wykonanie środków jest opóźnione. Ma to związek w głównej mierze z programem „Mleko w szkole”, ponieważ środki przeznaczone na ten program w budżecie podwyższono o 10 mln EUR w porównaniu z pierwotnym zapotrzebowaniem. Na obecnym etapie podwyższenie kwoty środków nie znalazło odzwierciedlenia w wykonaniu tych środków przez państwa członkowskie. Ponadto w wyniku uruchomienia w grudniu 2010 r. sprzedaży odtłuszczonego mleka w proszku z zapasów interwencyjnych bilans wydatków w ramach przedmiotowej linii okazał się ujemny, ponieważ sprzedaży dokonano po cenach, których poziom był wyższy niż pierwotnie zakładano podczas opracowywania budżetu na 2011 r.

4.1.6. *Wołowina i cielęcina (+7,2 mln EUR)*

Szybsze wykorzystanie środków w ramach tej linii budżetowej w porównaniu do poziomu wskaźnika wynika z większego niż oczekiwano poziomu eksportu korzystającego z refundacji w okresie od 16 października 2010 r. do 28 lutego 2011 r. W związku z otwarciem rynku tureckiego na unijne produkty mięsne, w pierwszej połowie roku WTO 2010/2011 odnotowano znaczący wzrost działalności wywozowej na tym rynku. Na dzień dzisiejszy Komisja przewiduje, że liczba wydanych w tym roku świadectw wywozowych będzie wyższa niż szacowano w trakcie przygotowywania budżetu na rok 2011. Dlatego też na tym etapie Komisja spodziewa się, że w ramach niniejszej linii budżetowej dojdzie do przekroczenia kwoty środków dostępnych na 2011 r., a różnica zostanie pokryta poprzez

przeniesienie środków dostępnych w ramach innych linii budżetowych, gdzie nie wykorzystano wszystkich dostępnych środków.

4.2. Pomoc bezpośrednia

Wykorzystanie środków na pomoc bezpośrednią było wyższe o 9,7 mln EUR w porównaniu z poziomem wskazanym przez wskaźnik z dnia 31 stycznia 2011 r.

4.2.1. Pomoc bezpośrednia niezwiązana z wielkością produkcji (-77,4 mln EUR w porównaniu do przegłosowanych środków)

Całkowite dostępne środki przewidziane dla potrzeb tego sektora wynoszą 37 071 mln EUR, obejmując prognozowane dochody w wysokości 747 mln EUR przeznaczone na system płatności jednolitych. (Uwaga: szczegółowe informacje znajdują się w pkt 2 powyżej).

W porównaniu z poziomem wskaźnika nie wykorzystano wszystkich środków dostępnych w ramach systemu płatności jednolitych (SPS). W ciągu dwóch pierwszych miesięcy roku budżetowego 2011 w systemie tym odnotowano bardzo szybkie tempo wykorzystania środków, które następnie zwolniło w styczniu i lutym. Do tej pory państwa członkowskie wypłaciły już ok. 94 % szacowanego zapotrzebowania z budżetu w porównaniu z 89 % w analogicznym okresie roku 2010.

Na poziom wykorzystania środków w przypadku pomocy bezpośredniej niezwiązanej z wielkością produkcji wpływ mają także płatności dokonane przez państwa członkowskie w ramach systemu jednolitej płatności obszarowej (SAPS), gdzie odnotowano opóźnienie w wykorzystywaniu środków w stosunku do poziomu wskaźnika. Podczas gdy w przypadku większości państw członkowskich tempo dokonywania płatności jest zgodne z ustalonym wzorcem, w Bułgarii i na Malcie do końca lutego nie dokonano żadnych płatności, a w Polsce poziom płatności był znacząco niższy. Na tym etapie Komisja uważa, że zaistniała sytuacja ma charakter tymczasowy.

Od 2010 r. – jako udogodnienie dla czytelnika – Komisja dodała przypis * do tabeli dotychczasowego wykonania budżetu zamieszczonej w załączniku. Przypis ten pokazuje, jaka byłaby sytuacja, gdyby wskaźnik na dzień 28 lutego 2011 r. został zastosowany do całości środków, które mają być dostępne na sfinansowanie tego sektora. Jak wskazano w pkt 2 powyżej, całkowite finansowanie przewidziane dla tego sektora składa się ze środków budżetowych w wysokości 36 324,0 mln EUR oraz dochodów przeznaczonych na ten sektor, szacowanych na kwotę 747,0 mln EUR. Dlatego też zastosowanie wskaźnika do całkowitej kwoty finansowania przewidzianego dla tego sektora, czyli 37 071,0 mln EUR, wykazałoby, że nie wykorzystano środków w wysokości 770,8 mln EUR.

4.2.2. Inna pomoc bezpośrednia (67,4 mln EUR)

W przeciwieństwie do sytuacji z końca stycznia, w ramach innej pomocy bezpośredniej na dzień 28 lutego 2011 r. wykazano nadmierne wykorzystanie środków. Zmiana ta wynika z przyspieszenia tempa wypłat w ramach pomocy obszarowej z tytułu bawełny i przejściowych płatności z tytułu owoców i warzyw. Jednocześnie w przypadku niektórych innych systemów (premia za krowy mamki i

premia ubojowa za wołowinę) widać, że tempo dokonywania płatności przez państwa członkowskie jest nieco wolniejsze niż sugerowałby to poziom wskaźnika. Na tym etapie uważa się, że zaistniała sytuacja ma charakter tymczasowy w przypadku wszystkich powyższych środków.

4.3. Kontrola wydatków na rolnictwo

4.3.1. Rozliczenie rachunków za poprzednie lata (+85,4 mln EUR)

Obecne wykorzystanie środków wynika z porównania kwoty już odzyskanych korekt z tytułu rozliczenia rachunków z poziomem odpowiedniego wskaźnika na dzień 28 lutego 2011 r. Należy jednakże zauważyć, że zgodnie z ramami czasowymi przewidzianymi w prawodawstwie nie podjęto jeszcze wszystkich decyzji dotyczących rozliczenia rachunków spodziewanych w bieżącym roku budżetowym.

Należy wskazać, że Komisja, w liście w sprawie poprawek na 2011 r., zaproponowała korekty opiewające na kwotę –72,0 mln EUR. Kwota wpisana ostatecznie do budżetu na 2011 r. wyniosła –272,0 mln EUR.

Na obecnym etapie Komisja uważa, że przewidywane korekty wynikające z decyzji dotyczących rozliczenia rachunków i nieprzestrzegania terminów wypłaty pomocy przez państwa członkowskie nie wystarczą na pokrycie nadzwyczajnej kwoty – 200,0 mln EUR. W ten sposób powstanie znaczny niedobór w postaci ujemnych środków budżetowych, który Komisja będzie musiała pokryć z dodatnich środków budżetowych w celu zamknięcia tej pozycji budżetu w 2011 r.

5. WYKORZYSTANIE DOCHODÓW PRZEZNACZONYCH NA EFRG

Tabela w załączniku wykazuje, że do dnia 28 lutego 2011 r. uzyskano dochody przeznaczone na określony cel w wysokości 1 227,5 mln EUR. Oznacza to, że:

- dochody z korekt w ramach decyzji dotyczących kontroli zgodności wyniosły 236,1 mln EUR, przy czym do końca roku budżetowego spodziewane są dodatkowe kwoty;
- dochody z nieprawidłowości wyniosły ok. 65,7 mln EUR, przy czym do końca roku budżetowego spodziewane są również dodatkowe kwoty, oraz
- do chwili obecnej, pobrano większość dochodów z opłat wyrównawczych w sektorze mleka a ich kwota wynosi około 20,6 mln EUR, czyli nieco ponad pierwotnie oszacowaną kwotę 19,0 mln EUR;
- wreszcie, w odróżnieniu do początkowo oszacowanej kwoty 540,0 mln EUR, kwota dochodów przeznaczonych na określony cel, przeniesiona ostatecznie z 2010 r. na 2011 r., wyniosła 905,1 mln EUR.

W związku z tym kwota dochodów przeznaczonych na określony cel dostępna na finansowanie wydatków EFRG na dzień 28 lutego 2011 r. wynosi 1 227,5 mln EUR. Na tym etapie Komisja szacuje, że niezebrała jeszcze kwota dochodów przeznaczonych na określony cel wynosi 384,6 mln EUR (w budżecie na 2011 r. przewidziano, że pozyskana zostanie szacunkowa kwota dochodów przeznaczonych

na określony cel w wysokości 707,0 mln EUR, z czego do tej pory pozyskano 322,4 mln EUR).

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

Zgodnie z prawodawstwem, od listopada 2009 r. nie pobiera się od państw członkowskich żadnych nowych tymczasowych składek restrukturyzacyjnych. W związku z tym całkowita kwota dochodów przeznaczonych na określony cel dostępna w ramach Funduszu restrukturyzacji sektora cukru jest równa kwocie przeniesionej z budżetu na 2010 r., która wynosi 1 044,8 mln EUR (czyli więcej niż 1 015,0 mln EUR zapisane w budżecie na 2011 r., co wynika z faktu, że płatności dokonane pod koniec 2010 r. okazały się niższe niż oczekiwano).

7. WYKORZYSTANIE FUNDUSZU RESTRUKTURYZACJI SEKTORA CUKRU

Z końcem lutego 2011 r. państwa członkowskie dokonały płatności w wysokości 10,6 mln EUR na pomoc w ramach środków restrukturyzacyjnych, pomoc na rzecz dywersyfikacji lub pomoc na rafinację cukru.

8. WNIOSKI

Dotychczasowe wykorzystanie środków budżetowych EFRG na 2011 r. w okresie do 28 lutego 2011 r. wskazuje, że miesięczne kwoty zwrócone państwu członkowskim przekroczyły profil wykonania budżetu ustanowiony na podstawie wskaźnika o ok. 219,6 mln EUR. Zebrano dochody przeznaczone na określony cel w wysokości 1 227,5 mln EUR, a więc do zebrania w 2011 r. pozostało jeszcze 384,6 mln EUR.

Na tym etapie Komisja spodziewa się, że kwota dostępnych dochodów przeznaczonych na określony cel oraz kwota tych dochodów, która zostanie jeszcze udostępniona w trakcie bieżącego roku, zostanie wykorzystana do sfinansowania funduszy operacyjnych dla organizacji producentów oraz systemu płatności jednolitych – zgodnie z pierwotnymi założeniami poczynionymi podczas ustalania budżetu.

W odniesieniu do wzrostu kwoty korekt z tytułu rozliczenia rachunków o –200,0 mln EUR do kwoty całkowitej wynoszącej –272,0 mln EUR (zob. pkt 4.3.1), Komisja będzie uważnie śledzić zmiany w wykonaniu budżetu, tak aby ustalić, czy niepełne wykonanie środków w innych elementach budżetu pozwoli na sfinansowanie części przedmiotowej ujemnej kwoty wydatków, której nie uda się pokryć z decyzji dotyczących rozliczania rachunków i z innych korekt z tytułu nieprzestrzegania terminów wypłaty pomocy przez dane państwa członkowskie.

Załącznik 1
ROK BUDŻETOWY 2011 (**)
DOTYCHCZASOWE WYKORZYSTANIE ŚRODKÓW EFRG

Stan do dnia 28/02/2011
w mln EUR

	Środki Budżet (***)	Wykorzystanie od listopada do lutego		Profil wykorzystania według stanu na luty		Różnica między wykonaniem a wskaźnikiem	
		w mln EUR	w mln EUR	%	%	w mln EUR	w mln EUR
	A	B	C=B/A	D	E=D*A	F=C-D	G=B-E
Wydatki							
05 01 (1) WYDATKI ADMINISTRACYJNE NA EFRG 5010401	9,1	1,0	10,9 %	11,9 %	1,1	-1,0 %	-0,1
Ogółem 05 01 Wydatki administracyjne na EFRG	9,1	1,0	10,9 %	11,9 %	1,1	-1,0 %	-0,1
05 02 INTERWENCJE NA RYNKACH ROLNYCH							
05 02 01 Zboża	18,1	-47,9	-264,6 %	78,4 %	14,2	-343,1 %	-62,1
05 02 02 Ryz	p.m.	0,0	0,0 %				
05 02 03 Refundacje do produktów niewymienionych w załączniku I	31,0	4,9	15,9 %	45,4 %	14,1	-29,5 %	-9,1
05 02 04 Programy żywnościowe	500,1	33,6	6,7 %	2,1 %	10,5	4,6 %	23,1
05 02 05 Cukier	1,2	1,6	130,0 %	57,7 %	0,7	72,3 %	0,9
05 02 06 Oliwa z oliwek	49,6	8,9	18,0 %	36,2 %	17,9	-18,2 %	-9,0
05 02 07 Rośliny włókniste	30,0	11,1	37,1 %	22,5 %	6,8	14,5 %	4,4
05 02 08 Owoce i warzywa (z wyłączeniem 05020813)(prognoza: 500 mln EUR środków pochodzących z dochodów przeznaczonych na określony cel) (*) (***)	491,1	246,9	50,3 %	30,2 %	148,4	20,1 %	98,6
05 02 09 Produkty sektora winiarskiego	1.143,7	201,8	17,6 %	7,4 %	84,4	10,3 %	117,3
05 02 10 Promocja	59,1	17,1	29,0 %	32,7 %	19,3	-3,7 %	-2,2
05 02 11 Inne produkty roślinne/środki	388,9	169,2	43,5 %	45,0 %	175,2	-1,5 %	-5,9
05 02 12 Mleko i przetwory mleczne	100,0	28,9	28,9 %	43,0 %	43,0	-14,1 %	-14,1
05 02 13 Wolowina i cielęcina	35,1	20,6	58,6 %	38,0 %	13,3	20,6 %	7,2
05 02 14 Mięso baranie i kozie	p.m.	0,0					
05 02 15 Wieprzowina, jaja i drobi, pszczałstwo i inne produkty zwierzęce	117,0	33,4	28,6 %	26,1 %	30,6	2,4 %	2,8
Ogółem 05 02 Interwencje na rynkach rolnych (z wyłączeniem 05 02 16)	2.964,9	730,2	24,6 %	19,5 %	578,3	5,1 %	151,9
05 03 POMOC BEZPOŚREDNIA							
05 03 01 Pomoc bezpośrednia niezwiązana z wielkością produkcji (prognoza: 747 mln EUR środków pochodzących z dochodów przeznaczonych na określony cel) (*) (***)	36.324,0	33.640,9	92,6 %	92,8 %	33.718,3	-0,2 %	-77,4
05 03 02 Pomoc bezpośrednia: inne	3.447,0	1.890,7	54,9 %	52,9 %	1.823,4	2,0 %	67,4
05 03 03 Dodatkowe kwoty pomocy	0,1	0,4	386,6 %	28,0 %	0,0	358,6 %	0,4
Ogółem 05 03 Pomoc bezpośrednia	39.771,1	35.532,0	89,3 %	89,4 %	35.541,7	0,0 %	-9,7
INNE WYDATKI							
05 04 05040114 Rozwój obszarów wiejskich finansowany z EFOGR-Sekcja Gwarancji-Okres programowania 2000-2006	p.m.	-2,0					
05040302 Roślinne i zwierzęce zasoby genetyczne-zakończenie wcześniejszych środków	p.m.	0,0					
05 07 05070106 Kontrola zgodności rozliczeń rachunków z poprzednich lat	-272,0	0,0	0,0 %	31,4 %	-85,4	-31,4 %	85,4
(3) 05070107 Kontrola zgodności rozliczeń rachunków z poprzednich lat	p.m.	3,0					
Inne pozycje (05070102 i 050702)	9,5	0,0	0,0 %	35,4 %	3,4	-35,4 %	-3,4
05 08 STRATEGIA POLITYCZNA I KOORDYNACJA W ZAKRESIE OBSZARU POLITYKI ROLNICTWA I ROZWOJU OBSZARÓW WIEJSKICH (z wyłączeniem 050810)	25,7	0,5	1,8 %	4,3 %	1,1	-2,5 %	-0,6
11 02 (2) RYNKI RYBOLÓWSTWA (z wyłączeniem 11020103)	30,0	0,0	0,0 %	0,0 %	0,0	0,0 %	0,0
17 01 (1) (2) WYDATKI ADMINISTRACYJNE W RAMACH OBSZARU POLITYKI "ZDROWIE I OCHRONA KONSUMENTA"	2,8	0,0	0,3 %	7,2 %	0,2	-6,9 %	-0,2
17010401, 17010405, 17010407 oraz 17010431							
17 03 (1) (2) ZDROWIE PUBLICZNE	p.m.	0,0	0,0 %				
17 03 02 Wspólnotowy Fundusz Tytoniowy - płatności bezpośrednie UE							
17 04 (1) (2) BEZPIECZEŃSTWO ŻYWNOSCI I PASZ, ZDROWIE ZWIERZĄT, DOBROSTAN ZWIERZĄT I ZDROWIE ROŚLIN	350,1	267,2	76,3 %	77,7 %	272,0	-1,4 %	-4,8
170401 do 170407 (z wyłączeniem 17040303 i 170406)							
Ogółem wydatki (z wyłączeniem 05 02 16)	42.891,2	36.532,0	85,2 %	84,7 %	36.312,3	0,5 %	219,6
Dochody przeznaczone na określony cel							
6 7 0 1 Kontrola zgodności rozliczeń EFRG — dochody przeznaczone na określony cel	600,0	236,1					
6 7 0 2 Nieprawidłowości EFRG — dochody przeznaczone na określony cel	88,0	65,7					
6 7 0 3 Dodatkowa opłata od producentów mleka — dochody przeznaczone na określony cel	19,0	20,6					
Dochody przeznaczone na określony cel przeniesione z 2010 r.	540,0	905,1					
Ogółem dochody (z wyłączeniem 6 8)	1.247,0	1.227,5					
Fundusz restrukturyzacji sektora cukru							
05 02 16 Fundusz restrukturyzacji sektora cukru	195,0	10,6					
6 8 0 1 Tymczasowe składki restrukturyzacyjne — dochody przeznaczone na określony cel	p.m.	0,0					
Dochody przeznaczone na określony cel przeniesione z 2010 r.	1.015,0	1.044,8					
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	820,0	1.034,1					
(*) Jedynie do celów informacyjnych: wydatki w odniesieniu do pierwotnie przyznanych środków oraz szacunkowe dochody przeznaczone na określony cel							
05 02 08 Owoce i warzywa (z wyłączeniem 05020813) (w tym szacunkowe dochody przeznaczone na określony cel w wysokości 500 mln EUR) (***)	991,1	246,9	24,9 %	30,2 %	299,4	-5,3 %	-52,5
05 03 01 Pomoc bezpośrednia niezwiązana z wielkością produkcji (w tym szacunkowe dochody przeznaczone na określony cel w wysokości 747 mln EUR) (***)	37.071,0	33.640,9	90,7 %	92,8 %	34.411,7	-2,1 %	-770,8

(**) Rok budżetowy = 16.10.2010 do 15.10.2011, ale wydatków bezpośrednich można dokonywać do 31.12.2011
(***) 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