



KOMISJA EUROPEJSKA

Bruksela, dnia 9.11.2011
KOM(2011) 686 wersja ostateczna

SPRAWOZDANIE KOMISJI DLA PARLAMENTU EUROPEJSKIEGO I RADY

w sprawie wydatków EFRG

System wczesnego ostrzegania

nr 8-9/2011

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.....	9
6.	Wykorzystanie dochodu pochodzącego z tymczasowych składek restrukturyzacyjnych (sektor cukru)	10
7.	Wykorzystanie funduszu restrukturyzacji sektora cukru.....	10
8.	Wnioski	10
Załącznik 1 Dotychczasowe wykorzystanie środków EFRG Do dnia 31 lipca 2011 r.		11

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 31 lipca 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 mln EUR. Oznacza to, że:

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

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

Na te dwa systemy władza budżetowa ostatecznie przegłosowała środki wynoszące odpowiednio 292 mln EUR i 30 389 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 mln EUR na system płatności jednolitych.

W załączniku, w którym przedstawiono dotychczasowe wykonanie budżetu na 2011 r. za okres do dnia 31 lipca 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 mln EUR, z wyłączeniem 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 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 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 31 lipca 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 31 lipca 2011 r. poziom wykorzystania środków na interwencje na rynkach rolnych przewyższył poziom środków przegłosowanych w budżecie o 81,1 mln EUR. Zaistniała rozbieżność wynika głównie z sytuacji w sektorze owoców i warzyw oraz w sektorach mięsa wieprzowego i mięsa wołowego. Jednocześnie w pozostałych sektorach wykonanie budżetu jest ogółem niższe od wskaźnika.

4.1.1. Zboża (- 144,9 mln EUR)

Niepełne wykorzystanie środków z tego artykułu w 2011 r. wynika ze znaczących wyprzedaży zbóż z zapasów interwencyjnych w okresie od grudnia 2010 r. do maja 2011 r. Komisja sprzedała w ramach otwartych przetargów 2 551 000 ton jęczmienia oraz 88 000 ton pszenicy, a uzyskane ceny znacząco przewyższyły ceny przewidziane w budżecie na 2011 r. Ceny te przyniosły budżetowi na 2011 r. znaczące zyski i zapisane są w wykonaniu budżetu jako kwoty ujemne w ramach tego samego artykułu. Na obecnym etapie Komisja uważa, że w wyniku wspomnianych wpływów do budżetu poziom wykorzystania środków z tytułu niniejszego artykułu na koniec roku budżetowego 2011 będzie niższy niż zakładany.

4.1.2. Refundacje na produkty niewyszczególnione w załączniku 1 (- 16,2 mln EUR)

Niewykorzystanie wszystkich środków w ramach tego artykułu, w stosunku do poziomu wskaźnika, wynika z niższej wysokości płatności z tytułu świadectw wywozowych na produkty sektora cukrowego i mleczarskiego w porównaniu do kwot pierwotnie przewidzianych w budżecie.

4.1.3. Programy żywnościowe (+ 26,1 mln EUR)

Zwiększone wykorzystanie środków wynika głównie z wyższych niż zazwyczaj kwot wypłaconych w 2011 r. z tytułu planów za zeszły rok oraz ze zmian w obowiązujących przepisach dotyczących organizacji dystrybucji pomocy w 2011 r. w porównaniu z poprzednim rokiem. Zmian tych nie uwzględniono, ustalając wskaźnik. Istotą zmiany było przesunięcie w 2011 r. terminu wycofania 70 % zapasów przyznanych poszczególnym państwom członkowskim z czerwca na maj. Ponadto wydaje się, iż wobec przewidywanego obecnie obniżenia wysokości środków w planie na 2012 r., państwa członkowskie zamierzają w pełni wykonać plan na 2011 r. Na tym etapie Komisja uważa jednak, iż szybsze niż przewidywano wykonanie planu na 2011 r. nie doprowadzi do przekroczenia kwoty dostępnych środków przewidzianych w budżecie albo przekroczenie to nie będzie znaczące.

4.1.4. Rośliny włókniste (+ 5,9 mln EUR)

Szybsze wykorzystanie środków w ramach tego artykułu wynika z zastosowania środków restrukturyzacji w sektorze bawełny, które zostały wdrożone po raz pierwszy w 2010 r., kiedy to wszystkie płatności zostały zrealizowane w październiku. Wskaźnik na 2011 r. opiera się na wykorzystaniu środków w 2010 r. W 2011 r. wydatki z tytułu tego artykułu zwiększały się jednak równomiernie w

ciągu kilku miesięcy (do końca lipca zrealizowano 63 %). Ten schemat wykonania nie stanowi żadnego zagrożenia z punktu widzenia przekroczenia środków budżetowych, ponieważ są one ograniczone pułapami ilościowymi i finansowymi ustanowionymi w prawodawstwie dotyczącym tych środków.

4.1.5. Owoce i warzywa (+ 229,8 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: szczegółowe informacje znajdują się w pkt 2 powyżej). Wspomniany poziom wykonania jest wynikiem zastosowania wskaźnika dla okresu kończącego się dnia 31 lipca 2011 r. w odniesieniu do przegłosowanych środków, które nie obejmują dochodów przeznaczonych na ten sektor.

Na obecnym 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 31 lipca 2011 r. został zastosowany do całości środków, które mają być dostępne na finansowanie tego sektora. Jak wspomniano w pkt 2 powyżej, całkowite finansowanie przewidziane dla tego sektora składa się z przyjętych środków budżetowych w wysokości 491,1 mln EUR oraz dochodów przeznaczonych na ten sektor, szacowanych na kwotę 500 mln EUR. Dlatego też zastosowanie wskaźnika do całkowitej kwoty finansowania, czyli przewidywanej kwoty 991,1 mln EUR, wykazałoby, że nie wykorzystano środków w wysokości – 121,6 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. Należy jednak zwrócić uwagę na fakt, że część nadzwyczajnych środków wsparcia w sektorze owoców i warzyw przyjętych przez Komisję w następstwie kryzysu związanego z zakażeniami bakterią E.coli sfinansowana zostanie z funduszy operacyjnych dla organizacji producentów a pozostała część tej pomocy – z innej pozycji budżetowej w ramach tego samego artykułu. W odniesieniu do okresu objętego niniejszym sprawozdaniem państwa członkowskie nie zadeklarowały jeszcze żadnych wydatków związanych z przedmiotowym kryzysem.

Ponadto wielkość pomocy wypłacanej na wstępne uznanie grup producentów stale wzrasta w porównaniu do ostatnich trzech lat. Przewiduje się, że na koniec roku budżetowego 2011 wykorzystanie tej pozycji budżetowej przekroczy kwotę dostępnych środków. Zakłada się, że ostateczna kwota wydatków zadeklarowana w ramach niniejszego działania zostanie sfinansowana ze środków obejmujących środki przeznaczone na określony cel przewidzianych dla tego sektora w 2011 r.

4.1.6. *Promocja (- 8,9 mln EUR)*

Z zestawienia poziomu środków budżetowych i teoretycznego profilu wykonania określonego przy pomocy współczynnika z dnia 31 lipca 2011 r. wynika, że wykonanie środków jest opóźnione. Opierając się na informacjach napływających z państw członkowskich Komisja uważa, że tempo płatności utrzyma się, skutkiem czego na koniec roku budżetowego nie wszystkie środki w ramach niniejszego artykułu zostaną wykorzystane.

4.1.7. *Mleko i przetwory mleczne (- 63,1 mln EUR)*

Z zestawienia poziomu środków budżetowych i teoretycznego profilu wykonania określonego przy pomocy wskaźnika z dnia 31 lipca 2011 r. wynika, że wykonanie środków jest niższe niż przewidywano. Powyższa sytuacja związana jest ze zwiększeniem o 10 mln EUR środków budżetowych przeznaczonych na program dopłat do spożycia mleka w szkołach w wyniku negocjacji budżetu na 2011 r. w porównaniu do wstępnego zapotrzebowania zgłoszonego przez Komisję. Podwyższenie kwoty środków nie znalazło odzwierciedlenia w wykonaniu tych środków przez państwa członkowskie.

Ponadto sprzedaży odtłuszczonego mleka w proszku z zapasów interwencyjnych, w okresie od grudnia 2010 r. do marca 2011 r., dokonano po cenach, których poziom jest wyższy niż pierwotnie zakładano w budżecie na 2011 r., co przyczyniło się do zwiększenia wpływów do budżetu na 2011 r. Na obecnym etapie Komisja uważa, że w wyniku wspomnianych wpływów do budżetu poziom wykorzystania środków z tytułu niniejszego artykułu na koniec roku budżetowego 2011 będzie ogólnie niższy niż zakładano.

4.1.8. *Wołowina i cielęcina (+ 18,4 mln EUR)*

Szybsze wykorzystanie środków w ramach tego artykułu w porównaniu z poziomem wskaźnika wynika z większego niż oczekiwano poziomu eksportu objętego refundacjami w okresie od 16 października 2010 r. W związku z otwarciem rynku tureckiego na unijne produkty mięsne, w roku WTO 2010/2011 odnotowano znaczący wzrost działalności wywozowej na tym rynku. Komisja wydała w tym roku świadectwa wywozowe obejmujące większe ilości niż przewidywano w budżecie na rok 2011. Komisja uważa, że na koniec roku budżetowego 2011 niniejszy artykuł wykaże ogólnie przekroczenie kwoty dostępnych środków, a ich niedobór trzeba będzie pokryć poprzez przenoszenie środków z innych pozycji budżetowych.

4.1.9. *Wieprzowina, jaja i drób (+ 42,2 mln EUR)*

Szybsze wykorzystanie środków w ramach tego artykułu w porównaniu z poziomem wskaźnika wynika z większych niż zakładano ilości drobiu wywiezionego z zastosowaniem refundacji. Komisja przewiduje, że powyższa sytuacja doprowadzi do nadmiernego wykorzystania środków z tego artykułu, a ich niedobór trzeba będzie pokryć poprzez przenoszenie środków z innych pozycji budżetowych.

Ponadto na obecnym etapie Komisja przewiduje, że w 2011 r. wypłacone zostanie około 50 mln EUR na działanie dotyczące prywatnego przechowywania wieprzowiny (wprowadzone w styczniu 2011 r.). Środki na to działanie nie zostały

przewidziane w budżecie na 2011 r. a ich niedobór trzeba będzie pokryć poprzez przenoszenie środków z innych pozycji budżetowych.

4.2. Pomoc bezpośrednia

Wykorzystanie środków na pomoc bezpośrednią było wyższe o 354 mln EUR w porównaniu z poziomem wskaźnika w dniu 31 lipca 2011 r.

4.2.1. Pomoc bezpośrednia niezwiązana z wielkością produkcji (+ 467,1 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 ramach systemu płatności jednolitych odnotowano nadmierne wykorzystanie środków w porównaniu z poziomem wskaźnika wskutek zastosowania tego wskaźnika do wysokości przegłosowanych środków, w których nie uwzględnia się dochodów przeznaczonych na określony cel. 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 31 lipca 2011 r. został zastosowany do całości środków, które mają być dostępne na sfinansowanie tego sektora. Jak wspomniano w pkt 2 powyżej, całkowite finansowanie przewidziane dla tego sektora składa się z przyjętych środków budżetowych w wysokości 36 324 mln EUR oraz dochodów przeznaczonych na ten sektor, szacowanych na kwotę 747 mln EUR. Dlatego też zastosowanie wskaźnika do całkowitej kwoty finansowania przewidzianego dla tego sektora, czyli 37 071 mln EUR, doprowadziłoby do niewykorzystania 278,3 mln EUR (lub 0,8 %).

Na obecnym etapie Komisja przewiduje, że środki budżetowe na pomoc bezpośrednią niezwiązaną z wielkością produkcji nie zostaną w pełni wykorzystane na koniec roku budżetowego, ponieważ wydatki deklarowane przez państwa członkowskie w ramach szczególnych środków wsparcia niepowiązanych z produkcją (art. 68) są niższe od pierwotnie przewidzianych w budżecie na 2011 r.

4.2.2. Inna pomoc bezpośrednia (– 113,5 mln EUR)

Na dzień 31 lipca 2011 r. sektor ten wykazał niższe od przewidywanego zgodnie ze stosownym poziomem wskaźnika wykorzystanie dostępnych środków. Na obecnym etapie Komisja przewiduje, że środki budżetowe na ten sektor nie zostaną w pełni wykorzystane na koniec roku budżetowego, ponieważ wydatki deklarowane przez państwa członkowskie w ramach szczególnych środków wsparcia powiązanych z produkcją (art. 68) są niższe od pierwotnie przewidzianych w budżecie na 2011 r.

4.3. Pozostałe wydatki

4.3.1. Kontrola zgodności rozliczeń rachunków z poprzednich lat (+ 301,1 mln EUR)

Obecne wykorzystanie środków wynika z porównania kwoty już odzyskanych korekt z tytułu rozliczenia rachunków z poziomem odpowiedniego wskaźnika na dzień 31 lipca 2011 r.

Należy wskazać, że Komisja, w liście w sprawie poprawek na 2011 r., zaproponowała korekty opiewające na kwotę –72,0 mln EUR. Ostateczna kwota z tytułu kontroli zgodności ustalona w drodze negocjacji w sprawie budżetu na 2011 r. wyniosła – 272,0 mln EUR.

Na obecnym etapie Komisja uważa, że przewidywane korekty wynikające z decyzji dotyczących rozliczenia rachunków (wszystkie decyzje zostały już podjęte) oraz nieprzestrzegania terminów wypłaty pomocy przez państwa członkowskie nie wystarczą na pokrycie ujemnej kwoty wydatków wynoszącej –272,0 mln EUR, będącej wynikiem negocjacji w sprawie budżetu. W praktyce – w wyniku tych decyzji – Komisja zmuszona będzie do zwrócenia, tj. dokonania dodatnich korekt na rzecz państw członkowskich, kwoty netto w wysokości około 64 mln EUR. Ponadto zgodnie z decyzjami wynikającymi z kontroli zgodności rozliczeń podjętymi przez Komisję w 2011 r., konieczne będzie dokonanie dodatnich korekt na rzecz państw członkowskich opiewających na kwotę około 4 mln EUR.

W związku z tym, aby zamknąć niniejszą pozycję budżetową w 2011 r., Komisja zmuszona będzie do znalezienia środków budżetowych o dodatnim saldzie, nieprzewidzianych do wykorzystania w ramach innych pozycji budżetu EFRG, w wysokości około 335 mln EUR.

5. WYKORZYSTANIE DOCHODÓW PRZEZNACZONYCH NA EFRG

W tabeli w załączniku wykazano, że na dzień 31 lipca 2011 r. uzyskano dochody przeznaczone na określony cel w wysokości 1 595,7 mln EUR. Oznacza to, że:

- dochody z korekt dokonanych na podstawie decyzji wynikających z kontroli zgodności rozliczeń wyniosły 513,4 mln EUR. Kwota ta zostanie jednak ostatecznie obniżona o około 46,1 mln EUR zgodnie z decyzją Komisji w sprawie korekty decyzji dotyczącej rozliczenia zgodności z 2010 r.;
- dochody z nieprawidłowości wyniosły w przybliżeniu 155,9 mln EUR, przekraczając znacznie pierwotne szacunki, które sięgały kwoty 88 mln EUR, oraz
- do chwili obecnej pobrano większość dochodów z opłat wyrównawczych w sektorze mleka, a ich kwota wynosi około 21,3 mln EUR, czyli nieco ponad pierwotnie oszacowaną kwotę 19 mln EUR;
- wreszcie, w odróżnieniu od początkowo oszacowanej kwoty 540 mln EUR, kwota dochodów przeznaczonych na określony cel, przeniesiona ostatecznie z 2010 r. na 2011 r., wyniosła 905,1 mln EUR.

Na chwilę obecną Komisja szacuje, że z tytułu nieprawidłowości można spodziewać się dodatkowych – choć niewielkich – wpływów na rzecz dochodów przeznaczonych na określony cel.

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 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 lipca 2011 r. państwa członkowskie dokonały płatności w wysokości 109,1 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 31 lipca 2011 r. wskazuje, że miesięczne kwoty zwrócone państwom członkowskim przekroczyły profil wykonania budżetu ustanowiony na podstawie wskaźnika o 703,4 mln EUR. Wraz z kwotą dochodów przeniesionych z poprzedniego roku suma dostępnych dochodów przeznaczonych na określony cel wynosi 1 595,7 mln EUR. Jednakże kwota dochodów przeznaczonych na określony cel zebranych w 2011 r. na rzecz EFRG zostanie obniżona zgodnie z korektą księgową, o której mowa w pkt 5 powyżej. Na chwilę obecną kwota dochodów przeznaczonych na określony cel, która zostanie ostatecznie udostępniona, zostanie wykorzystana na pokrycie finansowania funduszy operacyjnych na rzecz organizacji producentów oraz systemu płatności jednolitych zgodnie z pierwotnymi założeniami poczynionymi na etapie uzgadniania budżetu na 2011 r.

Sporządzając niniejsze sprawozdanie, Komisja jest na bieżąco z ewolucją wykonania budżetu na 2011 r. i przewiduje, że niewykorzystanie części środków w niektórych obszarach budżetu pozwoli na sfinansowanie zarówno korekt księgowych jak i korekt z tytułu rozliczenia rachunków (zob. pkt 4.3.1), a także nadzwyczajnych środków wsparcia w sektorze owoców i warzyw przyjętych przez Komisję w następstwie kryzysu związanego z zakażeniami bakterią E.coli (zob. pkt 4.1.5). Koszt tych drugich szacuje się na około 227 mln EUR, a obecnie przyjmuje się, iż państwa członkowskie zadeklarują wydatki w wysokości 215 mln EUR do końca roku budżetowego 2011.

ZAŁĄCZNIK 1

DOTYCHCZASOWE WYKORZYSTANIE ŚRODKÓW EFRG DO DNIA 31 LIPCA 2011 R.

ROK BUDŻETOWY 2011 (**)
DOTYCHCZASOWE WYKORZYSTANIE ŚRODKÓW EFRG

Stan do dnia 31/07/2011

w mln EUR

	Środki Budżet (***)	Wykorzystanie od listopada do lipca	Wykorzystanie	Profil wykorzystania według stanu na lipiec		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	9,1	4,9	54,0 %	69,6 %	6,3	-15,6 %	-1,4
Ogółem 05 01 Wydatki administracyjne na EFRG	9,1	4,9	54,0 %	69,6 %	6,3	-15,6 %	-1,4
05 02 INTERWENCJE NA RYNKACH ROLNYCH							
05 02 01 Zboża	18,1	-122,2	-675,4 %	125,1 %	22,7	-800,5 %	-144,9
05 02 02 Ryż	p.m.	0,0	0,0 %				
05 02 03 Refundacje do produktów niewymienionych w załączniku I	31,0	9,6	31,0 %	83,2 %	25,8	-52,3 %	-16,2
05 02 04 Programy żywnościowe	500,1	255,6	51,1 %	45,9 %	229,5	5,2 %	26,1
05 02 05 Cukier	1,2	1,5	122,5 %	84,7 %	1,0	37,8 %	0,5
05 02 06 Oliwa z oliwek	49,6	41,0	82,8 %	92,3 %	45,8	-9,6 %	-4,8
05 02 07 Rośliny włókniaste	30,0	19,0	63,2 %	43,4 %	13,0	19,8 %	5,9
05 02 08 Owoce i warzywa (z wyłączeniem 05020813)(prognoza: 500 mln EUR środków pochodzących z dochodów przeznaczonych na określony cel) (*) (***)	491,1	574,9	117,1 %	70,3 %	345,1	46,8 %	229,8
05 02 09 Produkty sektora winiarskiego	1.143,7	555,0	48,5 %	47,1 %	538,4	1,4 %	16,5
05 02 10 Promocja	59,1	39,3	66,6 %	81,6 %	48,2	-15,0 %	-8,9
05 02 11 Inne produkty roślinne/środki	388,9	278,4	71,6 %	76,9 %	298,9	-5,3 %	-20,5
05 02 12 Mleko i przetwory mleczne	100,0	27,8	27,8 %	90,9 %	90,9	-63,1 %	-63,1
05 02 13 Wołowina i cielęcina	35,1	45,3	129,1 %	76,6 %	26,9	52,5 %	18,4
05 02 14 Mięso baranie i kozie	p.m.	0,0					
05 02 15 Węprzowina, jaja i drób, pszczołarstwo i inne produkty zwierzęce	117,0	113,9	97,3 %	61,3 %	71,7	36,0 %	42,2
Ogółem 05 02 Interwencje na rynkach rolnych (z wyłączeniem 05 02 16)	2.964,9	1.839,0	62,0 %	59,3 %	1.758,0	2,7 %	81,1
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	36.713,7	101,1 %	99,8 %	36.246,6	1,3 %	467,1
05 03 02 Pomoc bezpośrednia: inne	3.447,0	3.310,7	96,0 %	99,3 %	3.424,2	-3,3 %	-113,5
05 03 03 Dodatkowe kwoty pomocy	0,1	0,5	513,2 %	50,0 %	0,0	463,3 %	0,5
Ogółem 05 03 Pomoc bezpośrednia	39.771,1	40.024,9	100,6 %	99,7 %	39.670,8	0,9 %	354,0
05 04 INNE WYDATKI							
05 04 05040114 Rozwój obszarów wiejskich finansowany z EFOGR-Sekcja Gwarancji-Okres programowania 2000-2006	p.m.	-6,2					
05 04 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	64,5	-23,7 %	87,0 %	-236,6	-110,7 %	301,1
(3) 05070107 Kontrola zgodności rozliczeń rachunków z poprzednich lat	p.m.	3,5					
Inne pozycje (05070102 i 050702)	9,5	6,5	68,4 %	92,9 %	8,8	-24,5 %	-2,3
05 08 STRATEGIA POLITYCZNA I KOORDYNACJA W ZAKRESIE OBSZARU POLITYKI ROLNICTWA I ROZWOJU OBSZARÓW WIEJSKICH (z wyłączeniem 050810)	25,7	22,0	85,6 %	83,3 %	21,4	2,3 %	0,6
11 02 (2) RYNKI RYBOLÓWSTWA (z wyłączeniem 11020103)	30,0	30,0	99,9 %	99,9 %	30,0	0,0 %	0,0
17 01 (1) (2) WYDATKI ADMINISTRACYJNE W RAMACH OBSZARU POLITYKI "ZDROWIE I OCHRONA KONSUMENTA"	2,8	1,3	44,9 %	75,0 %	2,1	-30,1 %	-0,8
17 01 01 17010401, 17010405, 17010407 oraz 17010431							
17 03 (1) (2) ZDROWIE PUBLICZNE	p.m.	0,0	0,0 %				
17 03 02 Współnotowy Fundusz Tyloniowy - płatności bezpośrednie UE							
17 04 (1) (2) BEZPIECZEŃSTWO ŻYWNOSCI I PASZ, ZDROWIE ZWIERZĄT, DOBROSTAN ZWIERZĄT I ZDROWIE ROŚLIN	350,1	270,8	77,4 %	84,8 %	297,0	-7,5 %	-26,2
17 04 01 do 170407 (z wyłączeniem 17040303 i 170406)							
Ogółem wydatki (z wyłączeniem 05 02 16)	42.891,2	42.261,2	98,5 %	96,9 %	41.557,8	1,6 %	703,4

Dochody przeznaczone na określony cel	Uwzględnione w budżecie					
6 7 0 1 Kontrola zgodności rozliczeń EFRG — dochody przeznaczone na określony cel	600,0	513,4				
6 7 0 2 Nieprawidłowości EFRG — dochody przeznaczone na określony cel	88,0	155,9				
6 7 0 3 Dodatkowa opłata od producentów mleka — dochody przeznaczone na określony cel	19,0	21,3				
Dochody przeznaczone na określony cel przeniesione z 2010 r.	540,0	905,1				
Ogółem dochody (z wyłączeniem 6 8)	1.247,0	1.595,7				

Fundusz restrukturyzacji sektora cukru	Uwzględnione w budżecie					
05 02 16 Fundusz restrukturyzacji sektora cukru	195,0	109,1				
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	935,6				

(*) 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	574,9	58,0 %	70,3 %	696,5	-12,3 %
(***) 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						