



KOMISJA EUROPEJSKA

Bruksela, dnia 5.9.2012 r.
COM(2012) 484 final

SPRAWOZDANIE KOMISJI DLA PARLAMENTU EUROPEJSKIEGO I RADY

**PIĄTE SPRAWOZDANIE FINANSOWE KOMISJI DLA PARLAMENTU
EUROPEJSKIEGO I RADY dotyczące EUROPEJSKIEGO FUNDUSZU
ROLNICZEGO GWARANCJI**

ZA ROK OBROTOWY 2011

{SWD(2012) 251 final}

SPIS TREŚCI

1.	PROCEDURA BUDŻETOWA	3
2.	STAN ŚRODKÓW FINANSOWYCH I ZARZĄDZANIE ŚRODKAMI.....	7
3.	WYKONANIE BUDŻETU EFRG NA 2011 R.....	10
4.	UWAGI NA TEMAT WYKONANIA BUDŻETU EFRG NA 2011 R.....	10
5.	WYKONANIE DOCHODÓW PRZEZNACZONYCH NA OKREŚLONY CEL ...	12
6.	PODZIAŁ ZE WZGLĘDU NA RODZAJ WYDATKÓW	13

ZAŁĄCZNIK 1	PROCEDURA BUDŻETOWA DOTYCZĄCA ŚRODKÓW NA ZOBOWIĄZANIA EFRG NA 2011 R.
ZAŁĄCZNIK 2	UDZIAŁ BUDŻETU EFRG W BUDŻECIE UE W LATACH 2005-2011
ZAŁĄCZNIK 3	ANALIZA WYKONANIA BUDŻETU EFRG – ROK OBROTOWY 2011
ZAŁĄCZNIK 4-I	ANALIZA WYKONANIA BUDŻETU EFRG – ROK OBROTOWY 2011. DOCHODY PRZEZNACZONE NA OKREŚLONY CEL. ŚRODKI C4
ZAŁĄCZNIK 4-II	ANALIZA WYKONANIA BUDŻETU EFRG – ROK OBROTOWY 2011. DOCHODY PRZEZNACZONE NA OKREŚLONY CEL. ŚRODKI C5
ZAŁĄCZNIK 5	WYKONANIE BUDŻETU EFRG W PODZIALE NA ROZDZIAŁY I PAŃSTWA CZŁONKOWSKIE – ROK OBROTOWY 2011
ZAŁĄCZNIK 6	EWOLUCJA WYDATKÓW EFRG W ROZBICIU NA LATA OBROTOWE 2006-2011

*Uwaga: Do niniejszego sprawozdania dołączono szczegółowy dokument roboczy Komisji. Tekst tego dokumentu roboczego (w języku angielskim) i załączone tabele (w języku angielskim) będą również dostępne na stronie internetowej DG ds. Rolnictwa:
(http://ec.europa.eu/agriculture/fin/finrep_en.htm).*

SPRAWOZDANIE KOMISJI DLA PARLAMENTU EUROPEJSKIEGO I RADY

PIĄTE SPRAWOZDANIE FINANSOWE KOMISJI DLA PARLAMENTU EUROPEJSKIEGO I RADY dotyczące EUROPEJSKIEGO FUNDUSZU ROLNICZEGO GWARANCJI

ZA ROK OBROTOWY 2011

1. PROCEDURA BUDŻETOWA¹

1.1. Projekt budżetu na 2011 r.

Dnia 27 kwietnia 2010 r. Komisja przyjęła projekt budżetu (PB) na 2011 r. i przedstawiła go władzy budżetowej. Środki na zobowiązania zaproponowane na rzecz Europejskiego Funduszu Rolniczego Gwarancji (EFRG) w ramach działu 2 ram finansowych na lata 2007-2013 wyniosły ogółem 43 747,4 mln EUR.

Dnia 8 lipca 2010 r. Rada przyjęła swoje stanowisko w sprawie projektu budżetu na 2011 r. W porównaniu z PB przedstawionym przez Komisję środki na zobowiązania EFRG zostały zmniejszone o 470,2 mln EUR do kwoty 43 277,2 mln EUR. Parlament Europejski przyjął swoje stanowisko w sprawie projektu budżetu na 2011 r. dnia 13 października 2010 r. W porównaniu z PB przedstawionym przez Komisję środki na zobowiązania EFRG zostały zwiększone o 365,8 mln EUR do kwoty 44 113,4 mln EUR.

1.2. List w sprawie poprawek do budżetu na 2011 r.

Dnia 20 października 2010 r. Komisja przyjęła list w sprawie poprawek nr 3 do PB na 2011 r., w którym zapotrzebowanie na środki na zobowiązania dla EFRG zostało określone w wysokości 43 401,2 mln EUR. Kwota ta była o 346,2 mln EUR niższa od kwoty przewidzianej w PB. To obniżenie wysokości planowanych środków wynikało głównie z korzystnej sytuacji na rynkach rolnych (prowadzącej do zapotrzebowania niższego o 136 mln EUR) oraz ze wzrostu w 2011 r. zakładanych dochodów przeznaczonych na określony cel o 229 mln EUR.

1.3. Przyjęcie budżetu na 2011 r.

W 2011 r. po raz pierwszy zastosowano nową procedurę przyjęcia rocznego budżetu Unii przewidzianą w traktacie lizbońskim, zgodnie z art. 314 Traktatu o funkcjonowaniu Unii Europejskiej (TFUE). W związku z rozbieżnymi stanowiskami Rady i Parlamentu Europejskiego w sprawie przedstawionego przez Komisję projektu budżetu powołano komitet pojednawczy, w którego skład weszli przedstawiciele tych instytucji, celem osiągnięcia w terminie 21 dni porozumienia w sprawie projektu budżetu. Do dnia 15 listopada 2010 r., w którym upływał powyższy termin, nie udało się jednak osiągnąć porozumienia w sprawie budżetu na rok

¹ Procedura ta została przedstawiona w załączniku 1.

2011. W związku z tym dnia 26 listopada 2010 r. Komisja, zgodnie z art. 314 TFUE, przedłożyła nowy projekt budżetu.

Władza budżetowa przyjęła nowy projekt budżetu przedstawiony przez Komisję, który został zatwierdzony przez Parlament Europejski w głosowaniu w dniu 15 grudnia 2010 r. W budżecie EFRG na 2011 r. zawarto środki na płatności i zobowiązania w wysokości:

- 42 508,3 mln EUR oraz 42 509,1 mln EUR odpowiednio na instrumenty rynkowe i pomoc bezpośrednią (obszar polityki 05);
- 352,9 mln EUR oraz 253,7 mln EUR odpowiednio na środki weterynaryjne i fitosanitarne (obszar polityki 17);
- 30 mln EUR oraz 25,8 mln EUR odpowiednio na rybołówstwo (obszar polityki 11).

Całkowita kwota środków budżetowych na zobowiązania EFRG wyniosła 42 891,2 mln EUR, a środków na płatności EFRG 42 788,5 mln EUR. Różnica między kwotami środków na zobowiązania i środków na płatności wynika z faktu, że w przypadku określonych środków, które wdrażane są bezpośrednio przez Komisję, stosuje się środki zróżnicowane. Środki te dotyczą przede wszystkim promocji produktów rolnych, strategii politycznej i instrumentów koordynacji w rolnictwie, a także rybołówstwa oraz środków weterynaryjnych i fitosanitarnych.

Z zatwierdzonych na rzecz EFRG środków na zobowiązania w łącznej wysokości 42 891,2 mln EUR na instrumenty rynkowe w ramach rozdziału 05 02 przypadało 2 964,9 mln EUR, natomiast na pomoc bezpośrednią w ramach rozdziału 05 03 przypadało 39 771,1 mln EUR. Ponadto w budżecie na 2011 r. przewidziano środki na zobowiązania w wysokości 352,9 mln EUR na środki weterynaryjne i fitosanitarne w ramach obszaru polityki 17 – ochrona zdrowia i konsumentów, a także 30 mln EUR na rynki produktów rybołówstwa w ramach obszaru polityki 11 – gospodarka morska i rybołówstwo.

Szczegółowe informacje – zob. załącznik 1.

1.4. Dochody przeznaczone na EFRG²

Zgodnie z art. 34 rozporządzenia Rady (WE) nr 1290/2005 w sprawie finansowania WPR dochody z tytułu korekt finansowych, dokonanych na mocy decyzji wynikających z kontroli zgodności rozliczeń, z tytułu nieprawidłowości oraz opłat za przekroczenie kwot krajowych w sektorze mleka uznaje się za dochody przeznaczone na finansowanie wydatków w ramach EFRG. Dochody przeznaczone na określony cel mogą zostać wykorzystane, w całości lub częściowo, na finansowanie wydatków EFRG w sytuacji, gdy środki budżetowe przyznane przez władzę budżetową okażą się niewystarczające na sfinansowanie wydatków poniesionych przez państwa członkowskie. W przypadku gdy całość lub część tych

² Kwoty te nie są uwzględnione w pozycjach budżetu dotyczących dochodów (art. 670 dla dochodów przeznaczonych na EFRG), ale zostały wspomniane w uwagach budżetowych dotyczących tego artykułu.

dochodów nie zostanie wykorzystana, zostaje ona automatycznie przeniesiona na następny rok budżetowy w celu sfinansowania potrzeb zaistniałych w tym roku.

W chwili ustalania budżetu na 2011 r. dokonano szacunkowej oceny tych dochodów, zarówno w odniesieniu do kwoty, której zebrania należy spodziewać się w roku budżetowym 2011, jak i w odniesieniu do kwoty, która miała zostać przeniesiona z roku budżetowego 2010 na rok 2011. Ta szacunkowa ocena została uwzględniona podczas przyjmowania budżetu na 2011 r. przez władzę budżetową. Na dochody te składają się w szczególności:

- dochód z korekt z tytułu kontroli zgodności rozliczeń oraz z nieprawidłowości, oszacowany odpowiednio na 600 mln EUR i 88 mln EUR, a także wpływy z opłat wyrównawczych w sektorze mleka oszacowane na 19 mln EUR. W związku z tym przewidywaną kwotę dochodów przeznaczonych na określony cel, które mają zostać zebrane w roku budżetowym 2011, oszacowano na 707 mln EUR.
- Kwotę dochodów przeznaczonych na określony cel, która prawdopodobnie zostanie przeniesiona z roku budżetowego 2010 na rok 2011, oszacowano na 540 mln EUR.

Uwzględniono całkowitą kwotę 1 247 mln EUR w wyniku zmniejszenia środków na fundusze operacyjne dla organizacji producentów w sektorze owoców i warzyw o 500 mln EUR oraz na system płatności jednolitej o 747 mln EUR. Po uwzględnieniu wymienionych powyżej kwot władza budżetowa ostatecznie przyznała na te systemy środki wynoszące odpowiednio 292 mln EUR oraz 30 389 mln EUR, zgodnie z wnioskiem Komisji. Suma przyznanych środków i dochodów przeznaczonych na określony cel, o których mowa powyżej, odpowiada 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.

1.5. Tymczasowe składki restrukturyzacyjne w sektorze cukru³

Tymczasowe składki restrukturyzacyjne w sektorze cukru, określone w art. 11 rozporządzenia Rady (WE) nr 320/2006, są traktowane jako dochody przeznaczone na finansowanie pomocy restrukturyzacyjnej dla sektora cukru oraz innych instrumentów pomocy przewidzianych w ramach funduszu restrukturyzacji sektora cukru. Dla każdego roku gospodarczego od 2006/2007 do 2008/2009 kwoty te odnosiły się do kontyngentów na cukier, syrop inulinowy oraz izoglukozę przydzielonych podmiotom gospodarczym w każdym państwie członkowskim i były wpłacane przez państwa członkowskie do tego funduszu.

W czasie ustalania budżetu na 2011 r. oczekiwano, że kwota przeniesiona z roku budżetowego 2010 na rok 2011 wyniesie 1 015 mln EUR.

³ Kwoty te nie są uwzględnione w pozycjach budżetu dotyczących dochodów (art. 680 dla tymczasowych składek restrukturyzacyjnych w sektorze cukru), ale zostały wspomniane w uwagach budżetowych dotyczących tego artykułu.

1.6. Udział budżetu EFRG w całkowitym budżecie UE

Udział ostatecznego budżetu EFRG (środki na zobowiązania) w całkowitym budżecie UE w latach 2004-2010 przedstawiono w załączniku 2.

2. STAN ŚRODKÓW FINANSOWYCH I ZARZĄDZANIE ŚRODKAMI

2.1. Zarządzanie środkami

2.1.1. Środki dostępne w roku obrotowym 2011:

W EUR

Sekcja budżetu „wydatki” (1)	Środki na zobowiązania	Środki na płatności	Sekcja budżetu „wydatki” (Dochody przeznaczone na określony cel - DPOC) (2)	Kwoty szacunkowe
1. Środki pierwotnie przeznaczone na EFRG, w tym:	42 891 201 900	42 788 499 841	1. Kontrola zgodności rozliczeń	600 000 000
1a. Środki w ramach zarządzania dzielonego	42 465 900 000	42 465 900 000	2. Nieprawidłowości	88 000 000
1b. Wydatki w ramach bezpośredniego zarządzania scentralizowanego (3)	425 301 900	322 599 841	3. Opłaty wyrównawcze w sektorze mleka	19 000 000
2. Budżet korygujący nr 6/2011	-23 140 000	0	4. Tymczasowe składki restrukturyzacyjne w sektorze cukru (4)	0
3. Przesunięcie do/ z EFRG w danym roku	500 000	3 110 000	Kwoty szacunkowe DPOC ogółem	707 000 000
4. Środki ostatecznie przeznaczone na EFRG, w tym:	42 868 561 900	42 791 609 841		
4a. Środki w ramach zarządzania dzielonego	42 465 900 000	42 465 900 000		
4b. Wydatki w ramach bezpośredniego zarządzania scentralizowanego	402 661 900	325 709 841		

(1) Środki w budżecie na 2011 r. z uwzględnieniem przewidywanych dochodów przeznaczonych na określony cel, które mają zostać zebrane w 2011 r., oraz dochodów przeznaczonych na określony cel, które mają zostać przeniesione z 2010 na 2011 r. zgodnie z art. 10 rozporządzenia Rady (WE) nr 1605/2002.

(2) DPOC: Przewidywane dochody przeznaczone na określony cel. W wierszu dochodów nie wpisano żadnych kwot (p.m.)⁴; niemniej kwotę przewidywaną uwzględniono w komentarzach do budżetu.

(3) 83 % środków na zobowiązania dotyczy wydatków na środki weterynaryjne i fitosanitarne w ramach obszaru polityki 17 – Ochrona zdrowia i konsumentów. Pozostała część dotyczy wydatków na strategię polityczną i koordynację w ramach obszaru polityki 05 – Rolnictwo i rozwój obszarów wiejskich (10 %) oraz wydatków na rynki produktów rybołówstwa w ramach obszaru polityki 11 – Gospodarka morska i rybołówstwo (7 %).

(4) Dochód ten jest wykorzystywany w celu zapewnienia środków na finansowanie instrumentów pomocy przewidzianych w ramach funduszu restrukturyzacji sektora cukru.

⁴ p.m.: „pour mémoire”.

2.1.2. Wykonanie środków dostępnych w roku obrotowym 2011:

W EUR

	Wykonanie środków na zobowiązania	Wykonanie środków na płatności
Zarządzanie dzielone (1)	43 772 404 535,48	43 772 404 535,48
Wydatki w ramach bezpośredniego zarządzania scentralizowanego	385 606 709,61	344 507 317,37
Ogółem (w tym fundusz restrukturyzacji sektora cukru)	44 158 011 245,09	44 116 911 852,85
Fundusz restrukturyzacji sektora cukru	187 935 635,21	187 935 635,21
Ogółem (z wyłączeniem funduszu restrukturyzacji sektora cukru)	43 970 075 609,88	43 928 976 217,64

(1) Kwoty zarezerwowane. Zobowiązania i płatności pomniejszone o uzyskane dochody przeznaczone na określony cel na zarządzanie dzielone: 43 105 570 603,39 EUR.

Kwota rzeczywiście wykorzystanych środków na zobowiązania w roku obrotowym 2011 wyniosła 44 158 011 245,09 EUR, a środków na płatności – 44 116 911 852,85 EUR.

2.1.3. Wykonanie budżetu – Wydatki poniesione przez Komisję w ramach bezpośredniego zarządzania scentralizowanego

W EUR

Wydatki w ramach bezpośredniego zarządzania scentralizowanego	Środki na zobowiązania	Umorzenia	Środki na płatności	Przeniesienie na rok 2012 (2)
Środki (C1) (1)	402 661 900,00	-	325 709 841,00	-
Wykonanie (C1)	385 156 336,70	-	304 613 983,52	15 480 489,32
Środki anulowane	17 505 563,30	-	5 615 368,16	-

(1) C1 oznacza zatwierdzone środki budżetowe. Kwota ta obejmuje przeniesienia do/ z EFRG: 500 000 EUR na środki na zobowiązania oraz 3 110 000 EUR na środki na płatności.

(2) Przeniesienie na 2012 r. dotyczy jedynie środków niezróżnicowanych.

W budżecie na 2011 r. na wydatki w ramach bezpośredniego zarządzania scentralizowanego przewidziano środki na zobowiązania w wysokości 402,7 mln EUR. W 2011 r. zarezerwowano kwotę 385,2 mln EUR. Pozostała część tych środków – tj. 17,5 mln EUR – została anulowana. 81,9 % środków na zobowiązania

dotyczy obszaru polityki 17 – Wydatki na środki weterynaryjne i fitosanitarne. Pozostała część przypada na obszar polityki 05 – Rolnictwo i rozwój obszarów wiejskich (10,5 %) oraz na obszar polityki 11 – Rybołówstwo (7,6 %).

Od 2007 r. – zgodnie z art. 149 rozporządzenia finansowego – większość środków EFRG na wydatki w ramach zarządzania bezpośredniego zrealizowanych przez Komisję to środki zróżnicowane. Kwota środków automatycznie przeniesionych na rok 2012, dotycząca wyłącznie środków niezróżnicowanych, wynosi 15,5 mln EUR.

2.2. Płatności miesięczne

2.2.1. Płatności miesięczne na rzecz państw członkowskich

2.2.1.1. Płatności miesięczne na podstawie wydatków

Rozporządzenie Rady (WE) nr 1290/2005 z dnia 21 czerwca 2005 r. w sprawie finansowania wspólnej polityki rolnej⁵ stanowi w art. 15, że „Komisja realizuje płatności miesięczne (...) z tytułu wydatków dokonywanych przez akredytowane agencje płatnicze państw członkowskich w miesiącu referencyjnym”. Płatności miesięcznych na rzecz każdego państwa członkowskiego dokonuje się najpóźniej trzeciego dnia roboczego drugiego miesiąca następującego po miesiącu, w którym poniesiono wydatki.

Płatności miesięczne stanowią zwrot wydatków netto (po odliczeniu dochodu), które zostały już poniesione i udostępnione na podstawie miesięcznych deklaracji przekazywanych przez państwa członkowskie⁶. Miesięczne księgowanie wydatków i dochodów podlega kontrolom i korektom na podstawie deklaracji szczegółowej⁷. Ponadto płatności te nabierają ostatecznego charakteru po weryfikacji przez Komisję opartej na decyzjach wynikających z kontroli zgodności rozliczeń.

Płatności dokonane przez państwa członkowskie w okresie od dnia 16.10.2010 r. do dnia 15.10.2011 r. objęte są systemem płatności miesięcznych. Pozostałe płatności w odniesieniu do ograniczonej liczby środków realizowane są przez Komisję w formie płatności bezpośrednich.

W roku obrotowym 2011 całkowita kwota netto dokonanych płatności miesięcznych wyniosła 43 105 570 603,39 EUR.

2.2.1.2. Decyzje w sprawie płatności miesięcznych w roku 2011

W odniesieniu do roku obrotowego 2011 Komisja przyjęła dwanaście decyzji w sprawie płatności miesięcznych. Ponadto w grudniu 2011 r. została przyjęta decyzja w sprawie dodatkowej płatności miesięcznej, dostosowująca uprzednio przyznane płatności do całkowitych wydatków, które należało zaksięgować w przedmiotowym roku.

⁵ Dz.U. L 209 z 11.8.2005, s. 1.

⁶ Te comiesięczne deklaracje wydatków są przekazywane przez państwa członkowskie w deklaracji z 10-ego dnia miesiąca N+1.

⁷ Szczegółowe deklaracje są przekazywane przez państwa członkowskie co miesiąc (w postaci tabeli 104) 20-ego dnia miesiąca N+1.

3. WYKONANIE BUDŻETU EFRG NA 2011 R.

3.1. Wykorzystanie środków budżetowych EFRG

Poziom wykonania budżetu wyniósł 43 970,1 mln EUR. Wydatki te zostały sfinansowane przy pomocy pierwotnych środków budżetowych, całkowitej kwoty dochodów przeznaczonych na określony cel przeniesionej z 2010 r. (w wysokości 905,1 mln EUR) oraz części dochodów przeznaczonych na określony cel zebranych w 2011 r. (w wysokości 225,3 mln EUR z łącznej kwoty 666,8 mln EUR).

W obszarze polityki 05 – Rolnictwo i rozwój obszarów wiejskich wydatki na instrumenty rynkowe wyniosły 3 334,1 mln EUR, a na pomoc bezpośrednią 40 178 mln EUR. Wydatki poniesione na instrumenty rynkowe i pomoc bezpośrednią przekroczyły zatwierdzone środki budżetowe i zostały częściowo pokryte z przesunięcia środków z innych pozycji budżetu oraz częściowo z dochodów przeznaczonych na budżet EFRG.

Ponadto powyższa całkowita kwota wykonania budżetu obejmuje wydatki w kwocie 30 mln EUR w ramach obszaru polityki 11 – Instrumenty rynku rybnego, a także wydatki w wysokości 314,6 mln EUR w ramach obszaru polityki 17 – Środki weterynaryjne i fitosanitarne.

Szczegółowe informacje dotyczące wykonania budżetu w podziale na obszary polityki znajdują się w załączniku 3.

W załączniku 5 przedstawiono wydatki na instrumenty rynkowe, płatności bezpośrednie oraz audyt wydatków rolnych w podziale na poszczególne artykuły i państwa członkowskie.

4. UWAGI NA TEMAT WYKONANIA BUDŻETU EFRG NA 2011 R.

Poniżej przedstawiono krótkie uwagi na temat wykonania środków z budżetu na rolnictwo w oparciu o szczegółowe dane zawarte w załączniku 3.

4.1. Rozdział 05 02: Interwencje na rynkach rolnych

4.1.1. Wprowadzenie

Całkowita kwota płatności w ramach tego obszaru budżetu wyniosła 3 344,1 mln EUR, a sfinansowana została z przewidzianych w budżecie środków w kwocie 2 964,9 mln EUR oraz ze środków przeznaczonych na określony cel w kwocie 639,7 mln EUR. Należy wspomnieć, że środki C1 w kwocie 247,5 mln EUR zostały przeniesione do pozycji 05 07 01 06 celem pokrycia wydatków ujemnych w kwocie -272 mln EUR, które zostały ostatecznie ujęte w budżecie na 2011 r. w związku z księgowym rozliczeniem rachunków EFRG. Z dochodów przeznaczonych na określony cel wykorzystano 628,9 mln EUR, aby pokryć wydatki poniesione w sektorze owoców i warzyw, a dostępne saldo przeniesiono na 2012 r. Z pozycji, w przypadku których nie wykorzystano wszystkich środków budżetowych, udostępnione w ten sposób środki przesunięto do innych pozycji budżetu z zamiarem pokrycia dodatkowych wydatków.

4.1.2. *Zboża*

Poniesione wydatki wyniosły -156,2 mln EUR. Ta ujemna kwota reprezentuje zyski zrealizowane z korzyścią dla budżetu na rok 2011, powstałe w wyniku sprzedaży łącznie 5,4 mln ton zbóż pochodzących z przechowywania publicznego, w przypadku których średnia cena sprzedaży była wyższa od ceny ich zakupu.

4.1.3. *Programy żywnościowe*

Państwa członkowskie prawie w całości wdrożyły plan dystrybucji żywności wśród osób najbardziej potrzebujących na 2011 r. Ponadto państwa członkowskie opłaciły koszty administracyjne i koszty transportu związane z planami dystrybucji żywności zrealizowanymi w poprzednich latach. W związku z tym wykorzystanie środków budżetowych w 2011 r. było o 15 mln EUR wyższe od zakładanego.

4.1.4. *Owoce i warzywa*

Większe od zakładanego wykorzystanie środków w tym sektorze wynika głównie z faktu, iż państwa członkowskie poniosły wydatki z tytułu nadzwyczajnych środków wsparcia w sektorze owoców i warzyw, które zostały przyjęte przez Komisję w następstwie kryzysu związanego z zakażeniami bakterią E.coli (rozporządzenie (UE) nr 585/2011), a także z tytułu pomocy dla organizacji producentów w związku ze wstępnym uznawaniem. Te płatności zostały sfinansowane przez przesunięcia środków z innych pozycji budżetu oraz z dochodów przeznaczonych na potrzeby tego sektora.

4.1.5. *Produkty sektora uprawy winorośli*

Główne instrumenty finansowane w ramach tego sektora to krajowe programy wsparcia oraz program karczowania. Wydatki państw członkowskich na krajowe programy wsparcia były nieznacznie niższe niż przewidywano w tychże programach, aczkolwiek ich realizacja okazała się satysfakcjonująca, przy wykorzystaniu ok. 98 % przewidzianych środków. Niższe w porównaniu z kwotami przewidzianymi w budżecie były również wydatki państw członkowskich na pomoc na rzecz programu karczowania.

4.1.6. *Wołowina i cielęcina*

Większe od zakładanego wykorzystanie środków w tym sektorze wynikało głównie z wyższych płatności dokonywanych przez państwa członkowskie z tytułu refundacji wywozowych dla większych ilości mięsa świeżego i mrożonego oraz żywych zwierząt. Te wyższe wydatki zostały sfinansowane dzięki przeniesieniu środków przyznanych na rzecz innych pozycji budżetu.

4.1.7. *Artykuł 05 02 15: Wieprzowina, jaja i drób, pszczelarstwo i inne produkty zwierzęce*

Większe od zakładanego wykorzystanie środków w tym sektorze wynikało głównie z płatności dokonywanych przez państwa członkowskie z tytułu refundacji wywozowych dla drobiu oraz z tytułu systemu dopłat do prywatnego przechowywania wieprzowiny, który został przyjęty przez Komisję w styczniu 2011 r. (rozporządzenie (UE) nr 68/2011). Te wyższe wydatki zostały sfinansowane dzięki przeniesieniu środków przyznanych na rzecz innych pozycji budżetu.

4.2. Rozdział 05 03: Pomoc bezpośrednia

Środki przewidziane w budżecie na 2011 r. w ramach tego rozdziału wynosiły 39 771,1 mln EUR, podczas gdy płatności bezpośrednie wyniosły ok. 40 178 mln EUR. Poziom tych wydatków EFRG w 2011 r. był wyższy w porównaniu z rokiem 2010, głównie w wyniku kontynuacji w 2011 r. wprowadzania tego rodzaju pomocy w krajach UE-12. Część wydatków w ramach systemu płatności jednolitych miała być sfinansowana z dochodów przeznaczonych na określony cel, co doprowadziło do tego wyraźnego przekroczenia środków, które po części zostało pokryte z tych dochodów, a częściowo w drodze przeniesienia środków przyznanych na rzecz innych pozycji budżetu.

4.3. Rozdział 05 07: Kontrola wydatków na rolnictwo

4.3.1. Artykuł 05 07 01: Kontrola wydatków na rolnictwo

Artykuł ten obejmuje głównie kwoty, które trafiły do budżetu EFRG dzięki korektom dokonany w wyniku księgowego rozliczenia rachunków i ze względu na nieprzestrzeganie terminów płatności na rzecz beneficjentów. W tym roku Komisja dokonała jednakże ogólnie dodatnich korekt rachunków państw członkowskich na łączną kwotę 66,6 mln EUR. Środki przewidziane przez władzę budżetową w budżecie na 2011 r. na ujemne korekty w wyniku rozliczenia rachunków wyniosły - 272 mln EUR. Komisja dokonała zamknięcia tej pozycji poprzez przeniesienie z innych pozycji budżetu przyznanych środków w kwocie 338,6 mln EUR.

5. WYKONANIE DOCHODÓW PRZEZNACZONYCH NA OKREŚLONY CEL

5.1. Dochody przeznaczone na EFRG

Kwota dochodów przeznaczonych na określony cel, przeniesiona ostatecznie z 2010 r. na 2011 r., wyniosła 905,1 mln EUR i została w pełni wykorzystana na finansowanie wydatków w roku obrotowym 2011 zgodnie z art. 10 rozporządzenia finansowego. Kwota ta pokryła wydatki w wysokości 403,6 mln EUR na rzecz funduszy operacyjnych dla organizacji producentów oraz w wysokości 501,5 mln EUR na system płatności jednolitych.

W załączniku 4-I przedstawiono kwotę dochodów przeznaczonych na określony cel zebranych w 2011 r., która wyniosła 666,8 mln EUR, oraz jej pochodzenie:

- suma korekt z tytułu procedury kontroli zgodności rozliczeń wyniosła 467,3 mln EUR;
- wpływy z tytułu nieprawidłowości w wysokości ok. 177,6 mln EUR;
- wpływy z tytułu opłat wyrównawczych w sektorze mleka na kwotę 21,9 mln EUR.

Część dochodów przeznaczonych na określony cel zebranych w 2011 r. w wysokości 225,3 mln EUR została wykorzystana na pokrycie wydatków poniesionych w trakcie roku w sektorze owoców i warzyw.

Saldo dochodów przeznaczonych na określony cel zebranych w 2011 r. w wysokości 441,5 mln EUR zostało automatycznie przeniesione na poczet budżetu na rok 2012 w celu sfinansowania potrzeb budżetowych na ten rok.

Szczegółowe informacje znajdują się w załącznikach 4-I oraz 4-II.

5.2. Dochody przeznaczone na określony cel związane z tymczasowymi składkami restrukturyzacyjnymi w sektorze cukru

Zgodnie z przepisami 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., wynoszącej 1 044,8 mln EUR. Po dokonaniu na rzecz państw członkowskich zwrotu wydatków w kwocie 187,9 mln EUR poniesionych z tytułu pomocy w ramach funduszu restrukturyzacji sektora cukru (zob. pkt 5.3 poniżej), saldo wynoszące około 856,8 mln EUR zostanie przeniesione na rok budżetowy 2012 i zostanie wykorzystane na sfinansowanie płatności z funduszu restrukturyzacji sektora cukru dokonywanych w tym roku.

Szczegółowe informacje znajdują się w załącznikach 4-I oraz 4-II.

5.3. Fundusz restrukturyzacji sektora cukru

Zwrot na rzecz państw członkowskich dokonanych płatności dotyczących pomocy w ramach środków restrukturyzacyjnych, pomocy na rzecz dywersyfikacji lub pomocy na rafinację cukru wyniósł 187,9 mln EUR. Pomoc ta została zwrócona państwu członkowskim z dochodów przeznaczonych na określony cel w kwocie 1 044,8 mln EUR, o których mowa w pkt 5.2 powyżej.

Szczegółowe informacje – zob. załącznik 3.

6. PODZIAŁ ZE WZGLĘDU NA RODZAJ WYDATKÓW

Całkowity poziom wydatków z EFRG wyniósł 43 970,1 mln EUR (z wyłączeniem funduszu restrukturyzacji sektora cukru). Poniżej przedstawiono te wydatki w podziale na najważniejsze ich kategorie oraz ich udział procentowy w całkowitej kwocie wydatków z EFRG w 2011 r.

Przechowywanie

Wydatki na przechowywanie wyniosły -194,6 mln EUR. Ta ujemna kwota reprezentuje zyski zrealizowane z korzyścią dla budżetu na rok 2011, powstałe głównie w wyniku sprzedaży zboża, masła i odtłuszczonego mleka w proszku pochodzących z przechowywania publicznego, w przypadku których średnia cena sprzedaży była wyższa od ceny ich zakupu. (Szczegółowe informacje znajdują się w pkt 4.1.2 powyżej).

Refundacje wywozowe

Wydatki na refundacje wywozowe wyniosły 179,4 mln EUR, tj. 0,4 % wszystkich wydatków i dotyczyły przede wszystkim wołowiny, drobiu, wieprzowiny, produktów mlecznych oraz produktów nieujętych w załączniku I.

Inne instrumenty rynkowe

Wydatki na inne instrumenty rynkowe poza przechowywaniem oraz refundacjami wywozowymi wyniosły 3 428,3 mln EUR, czyli 7,8 % całkowitych wydatków rocznych. Kategoria ta obejmuje głównie wydatki dotyczące zbóż, programów żywnościowych, owoców i warzyw, wina, mleka i przetworów mlecznych, wołowiny i cielęciny oraz wieprzowiny. W jej zakresie mieszczą się również inne mniejsze kwoty oraz korekty wynikające z kontroli zgodności rozliczeń.

Płatności bezpośrednie

Wydatki na płatności bezpośrednie wyniosły 40 178 mln EUR, tj. 91,4 % całkowitych wydatków.

Wydatki bezpośrednie w ramach zarządzania scentralizowanego

Wydatki te wyniosły 385,6 mln EUR, tj. 0,9 % łącznych wydatków, i zostały poniesione bezpośrednio przez Komisję – obejmowały one głównie wydatki związane ze środkami weterynaryjnymi i fitosanitarnymi, a także z księgowością gospodarstw rolnych oraz kampaniami informacyjnymi dotyczącymi wspólnej polityki rolnej.

Rozwój obszarów wiejskich w ramach Sekcji Gwarancji byłego Europejskiego Funduszu Orientacji i Gwarancji Rolnej (EFOGR)

Na rzecz tych programów nie można już rezerwować żadnych środków na zobowiązania w ramach Sekcji Gwarancji byłego Europejskiego Funduszu Orientacji i Gwarancji Rolnej (EFOGR). Państwa członkowskie są obecnie na etapie kończenia realizacji tych programów i odzyskiwania nienależnie wypłaconych kwot. Ostateczna kwota netto odzyskana w ramach tego artykułu wyniosła -6,6 mln EUR.

Ewolucję podziału ze względu na rodzaj wydatków w latach 2006-2011 przedstawiono w załączniku 6.

ZALĄCZNIK 1
Procedura budżetowa EFRG na 2011 r.

Artykuł Rozdział Tytuł	PB		PB stanowisko Rody		PB stanowisko FE		Lista w sprawie poprawek nr 3		Nowy PB		BUDŻET	
	CA-	PA-	CA-	PA-	CA-	PA-	CA-	PA-	CA-	PA-	CA-	PA-
05 01	WYDATKI NA ZARZĄDZANIE I WSPARCIE OBSZARU POLITYKI											
05 01 04	9,06	9,06	8,00	8,00	9,06	9,06	9,06	9,06	9,06	9,06	9,06	9,06
	3,491,91	3,491,91	3,483,26	3,483,26	3,847,11	3,847,91	3,156,61	3,156,61	2,964,91	2,964,91	2,964,91	2,964,91
05 02	INTERWENCJE NA RYNKACH ROLNYCH (6)											
05 02 01	126,10	126,10	126,10	126,10	126,10	126,10	126,10	126,10	126,10	126,10	126,10	126,10
05 02 03	31,00	31,00	31,00	31,00	31,00	31,00	31,00	31,00	31,00	31,00	31,00	31,00
05 02 04	500,10	500,10	500,05	500,05	525,10	500,10	500,10	500,10	500,10	500,10	500,10	500,10
05 02 05	1,20	1,20	1,20	1,20	1,20	1,20	1,20	1,20	1,20	1,20	1,20	1,20
05 02 06	40,00	40,00	40,00	40,00	40,00	40,00	40,00	40,00	40,00	40,00	40,00	40,00
05 02 07	30,00	30,00	28,00	28,00	30,00	30,00	30,00	30,00	30,00	30,00	30,00	30,00
05 02 08	915,30	915,30	893,30	893,30	928,30	891,10	891,10	891,10	891,10	891,10	891,10	891,10
05 02 09	1,145,70	1,145,70	1,135,20	1,135,20	1,145,70	1,143,70	1,143,70	1,143,70	1,143,70	1,143,70	1,143,70	1,143,70
05 02 10	380,90	380,90	380,90	380,90	380,90	380,90	380,90	380,90	380,90	380,90	380,90	380,90
05 02 11	104,00	104,00	103,20	103,20	104,00	104,00	104,00	104,00	104,00	104,00	104,00	104,00
05 02 12	24,10	24,10	23,10	23,10	24,10	24,10	24,10	24,10	24,10	24,10	24,10	24,10
05 02 13	124,00	124,00	124,00	124,00	124,00	124,00	124,00	124,00	124,00	124,00	124,00	124,00
05 02 15	124,00	124,00	124,00	124,00	124,00	124,00	124,00	124,00	124,00	124,00	124,00	124,00
05 03	POMOC BEZPOŚREDNIA											
05 03 01	36,489,00	36,489,00	36,489,00	36,489,00	36,489,00	36,489,00	36,489,00	36,489,00	36,489,00	36,489,00	36,489,00	36,489,00
05 03 02	3,440,00	3,440,00	3,440,00	3,440,00	3,440,00	3,440,00	3,440,00	3,440,00	3,440,00	3,440,00	3,440,00	3,440,00
05 03 03	0,10	0,10	0,10	0,10	0,10	0,10	0,10	0,10	0,10	0,10	0,10	0,10
05 04	ROZWÓJ OBSZARÓW WIEJSKICH											
05 04 01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 04 03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 07	AUDYT WYDATKÓW NA ROLNICTWO											
05 07 01	-62,50	-62,50	-482,50	-482,50	-62,50	-62,50	-62,50	-62,50	-262,50	-262,50	-262,50	-262,50
05 07 02	65,50	65,50	485,50	485,50	65,50	65,50	65,50	65,50	265,50	265,50	265,50	265,50
05 08	STRATEGIA POLITYCZNA I KOORDYNACJA W ZAKRESIE OBSZARU POLITYKI ROLNICTWA I ROZWOJU OBSZARÓW WIEJSKICH (6)											
05 08 01	14,30	14,30	14,30	14,30	14,30	14,30	14,30	14,30	14,30	14,30	14,30	14,30
05 08 02	0,55	0,55	0,55	0,55	0,55	0,55	0,55	0,55	0,55	0,55	0,55	0,55
05 08 03	1,46	1,46	1,46	1,46	1,46	1,46	1,46	1,46	1,46	1,46	1,46	1,46
05 08 06	8,00	8,00	7,50	7,50	8,00	8,00	8,00	8,00	8,00	8,00	8,00	8,00
05 08 09	1,49	1,49	0,99	0,99	1,49	1,49	1,49	1,49	1,49	1,49	1,49	1,49
EFRG w ramach obszaru polityki (6)	43,374,51	43,376,46	42,913,69	42,915,65	43,730,51	43,732,46	43,026,31	43,030,26	42,508,31	42,509,09	42,508,31	42,509,05
EFRG w ramach obszaru polityki 11 (Gospodarka morską i rybołówstwo)	30,00	27,50	30,00	27,50	30,00	27,50	30,00	27,50	30,00	25,83	30,00	25,77
EFRG w ramach obszaru polityki 12 (Ochrona zwierząt i konsumentów)	342,90	252,80	333,53	237,93	352,90	252,80	342,90	252,80	352,90	252,69	352,90	253,69
CAŁKOWITA KWOTA ŚRODKÓW EFRG W 2011 R.	43,747,40	43,656,76	43,277,21	43,181,07	44,113,40	44,012,76	43,403,20	43,310,56	42,891,20	42,788,60	42,891,20	42,788,50
05 02 16	Fundusz restrukturyzacji sektora cukru											
	43,747,40	43,656,76	43,277,21	43,181,07	44,113,40	44,012,76	43,403,20	43,310,56	42,891,20	42,788,60	42,891,20	42,788,50

(1) Polityka budżetowa dyktanda EFRG 05 01 04 01.
 (2) Dodatkowe przyznane z budżetu przeznaczonych na obszar polityki 11 w ramach EFRG w celu wsparcia obszarów polityki 11 w ramach EFRG.
 (3) Rozwój obszarów wiejskich sfinansowany przez Rząd Europejski Fundusz Orientacji i Gwarancji Rolnicy - Sekcja Gwarancji EFRG - okres programowania 2000-2006.
 (4) Konta wydatków na rolnictwo - art. 05 07 01, z wyłączeniem pozycji 05 07 01 10 oraz 05 07 01 11.
 (5) Polityka budżetowa 05 02 10, 05 02 11, 05 02 12, 05 02 13, 05 02 15, 05 02 16 - dotyczy projektów problemowych na obszarach wiejskich.
 * CA - Środki na zobowiązania
 ** PA - Środki na płatności
 *** FE - Instrument Europejski
 **** PE - Instrument Europejski

ZAŁĄCZNIK 2

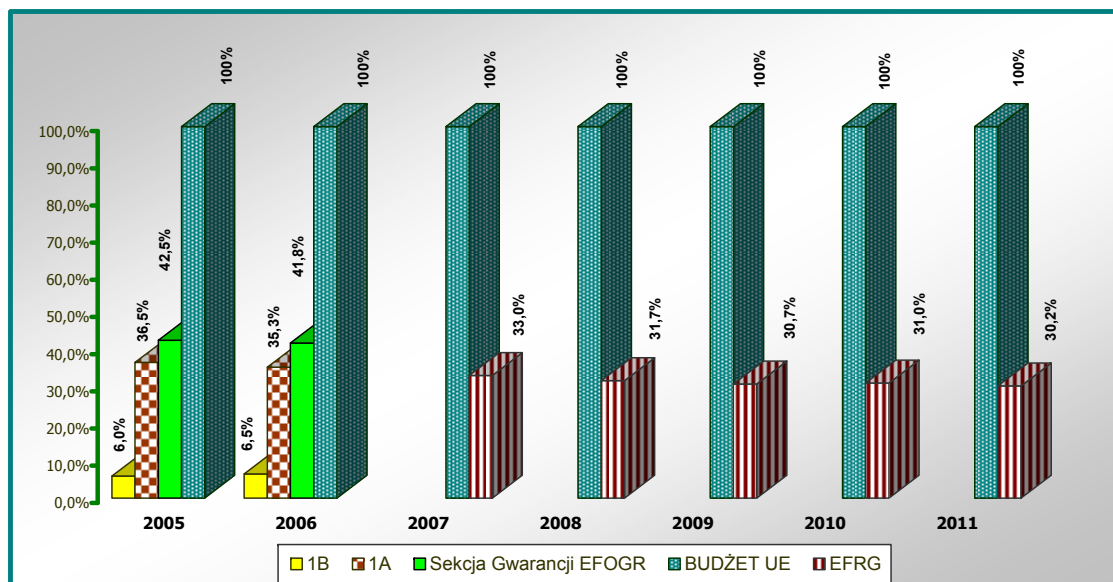
UDZIAŁ EUROPEJSKIEGO FUNDUSZU ROLNICZEGO GWARANCJI (EFRG) W BUDŻECIE UE (Komisji)
LATA OBROTOWE 2005 -2011 (*)

Środki na zobowiązania

ROK BUDŻETOWY	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011
BUDŻET Unii Europejskiej**	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%
Europejski Fundusz Orientacji i Gwarancji Rolnej - Sekcja Gwarancji	42,5%	41,8%					
z tego poddział 1A	36,5%	35,3%					
z tego poddział 1B	6,0%	6,5%					
Europejski Fundusz Rolniczy Gwarancji			33,0%	31,7%	30,7%	31,0%	30,2%

(*) Lata obrotowe 2005-2006: Europejski Fundusz Orientacji i Gwarancji Rolnej - Sekcja Gwarancji (EFOGR). Lata obrotowe 2007-2011: Europejski Fundusz Rolniczy Gwarancji (EFRG).

(**) Budżet Komisji w budżecie Unii Europejskiej.



ZALĄCZNIK 3
ANALIZA WYKONANIA BUDŻETU - ROK OBROTOWY 2011

Środki na zobowiązania

T R A	DZIAŁ	BUDŻET PRZEJĘTY NA 2011 R.	BUDŻET ZMIENIANY 9/2011	DOCHODY PRZEZNACZONE NA OKREŚLONY CEL	PRZEJŚCIĄCA SKŁADKA	DOSTĘPNE ŚRODKI OGÓLNE	WYKONANIE W 2011 R.	RÓŻNICA: WYKONANIE/ŚRODKI OGÓLNE	DOCHODY PRZEZNACZONE NA OKREŚLONY CEL	RÓŻNICA: WYKONANIE/ŚRODKI OGÓLNE	DOCHODY PRZEZNACZONE NA OKREŚLONY CEL	% WYKONANIE/ŚRODKI OGÓLNE	
												(1)	(2)
05 01	WYDATKI ADMINISTRACYJNE NA OBSZAR POLITYKI „RODUNTWO I ROZWOJ OBSZARÓW WIEJSKICH”	9 002 600	0	0	0	9 002 600	8 442 043	620 557	0	620 557	0	6,9	100%
05 01 04	Wydatki na wsparcie **	9 002 600	0	0	0	9 002 600	8 442 043	620 557	0	620 557	0	6,9	100%
05 02	INTERWENCJE NA RYNKACH ROLNYCH	2 964 915 000	0	6 397 711 562	-247 500 000	3 357 121 562	3 244 123 911	12 997 651	10 797 945	2 229 707	10 797 945	317,1	100%
05 02 01	Zbiwa	18 100 000	0	0	0	18 100 000	15 521 024	2 578 976	0	2 578 976	0	142,5	100%
05 02 02	Retencje do produktów niewymienionych w załączniku I	31 000 000	0	0	50 000	31 050 000	43 026	30 999 974	0	30 999 974	0	100,0	100%
05 02 03	Retencje do produktów wymienionych w załączniku I	1 200 000	0	0	12 800 000	14 000 000	62 651	13 937 349	0	13 937 349	0	100,0	100%
05 02 04	Glaz	1 200 000	0	0	1 100 000	2 300 000	99 236	2 200 764	0	2 200 764	0	99,2	98%
05 02 05	Olwa z oliwek	49 600 000	0	0	5 300 000	54 900 000	44 154 284	10 745 716	0	10 745 716	0	195,7	100%
05 02 06	Rolnicy wiskierze	400 000 000	0	0	3 700 000	403 700 000	3 700 000	0	0	0	0	0,9	100%
05 02 07	Produkty sektora winiarskiego	1 143 700 000	0	6 397 711 562	7 500 000	11 535 411 562	10 729 292	806 119	10 729 292	0	10 729 292	0,9	100%
05 02 08	Produkty sektora winiarskiego	59 100 000	0	0	39 200 000	98 300 000	1 104 263 249	236 751	0	236 751	0	240,7	100%
05 02 09	Produkty sektora winiarskiego	1 143 700 000	0	0	47 400 000	1 191 100 000	47 254 869	156 131	0	156 131	0	13,2	100%
05 02 10	Produkty sektora winiarskiego	100 000 000	0	0	39 200 000	139 200 000	39 200 000	0	0	0	0	0,0	100%
05 02 11	Wielko i cielętna	35 100 000	0	0	2 060 000	37 160 000	55 648 071	317 268	0	317 268	0	1,4	100%
05 02 12	Wielko i cielętna	35 100 000	0	0	2 060 000	37 160 000	55 648 071	317 268	0	317 268	0	1,4	100%
05 02 13	Wielko i cielętna	35 100 000	0	0	2 060 000	37 160 000	55 648 071	317 268	0	317 268	0	1,4	100%
05 02 14	Wielko i cielętna	35 100 000	0	0	2 060 000	37 160 000	55 648 071	317 268	0	317 268	0	1,4	100%
05 02 15	Wspieranie działań w obszarach	117 000 000	0	0	71 500 000	188 500 000	166 149	168 338 860	0	168 338 860	0	144,3	100%
05 03	OPROG BIEŻĄCY	36 224 000	0	9 523 211 443	46 500 000	46 523 211 443	36 830 243 947	9 692 967 496	430 715 324	6 686 149	430 715 324	15,7	100%
05 03 01	Procedura wyłączenia z wykazu produktów	36 224 000	0	9 523 211 443	46 500 000	46 523 211 443	36 830 243 947	9 692 967 496	430 715 324	6 686 149	430 715 324	15,7	100%
05 03 02	Procedura wyłączenia z wykazu produktów	36 224 000	0	9 523 211 443	46 500 000	46 523 211 443	36 830 243 947	9 692 967 496	430 715 324	6 686 149	430 715 324	15,7	100%
05 03 03	Dostawcze woły pomocy	100 000	0	0	500 000	600 000	597 219	2 781	0	2 781	0	464,6	100%
05 04	ROZWOJ OBSZARÓW WIEJSKICH	0	0	0	-6 000 000	-6 000 000	-6 631 997	631 997	0	631 997	0	10,7	111%
05 04 01	Rozwój obszarów wiejskich finansowany z budżetu EOGAR-Siećka Gwarantacji - okres programowania 2009-2016	0	0	0	-6 000 000	-6 000 000	-6 631 997	631 997	0	631 997	0	10,7	111%
05 04 02	Inne środki	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,0	0%
05 07	ADAPTACJA WYDATKÓW NA ROLNICTWO	-262 500 000	0	0	335 200 000	76 700 000	76 445 332	254 646	0	254 646	0	97,0	100%
05 07 01	Wzrost wydajności rolnictwa	-262 500 000	0	0	335 200 000	76 700 000	76 445 332	254 646	0	254 646	0	97,0	100%
05 07 02	Wzrost wydajności rolnictwa	-262 500 000	0	0	335 200 000	76 700 000	76 445 332	254 646	0	254 646	0	97,0	100%
05 08	STRATEGIA POLITYCZNA I KOROZYJNA W ZAKRESIE OP ROLNICTWA I ROLN**	25 232 532	0	-48 800	0	25 281 732	25 132 468	648 664	40 460	608 464	40 460	2,4	98%
05 08 01	Szkolenia rolników i przedsiębiorców rolnych (RAD)	14 232 532	0	0	0	14 232 532	14 230 188	2 344	0	2 344	0	16,5	100%
05 08 02	Bieżąca struktura gospodarstw rolnych	1 460 000	0	48 800	-51 000	1 457 800	1 457 800	0	40 160	305 865	40 160	27,6	44%
05 08 03	Restrukturyzacja systemów badań nad rolnictwem	1 460 000	0	0	51 000	1 511 000	1 444 608	67 392	0	67 392	0	4,6	96%
05 08 04	Restrukturyzacja systemów badań nad rolnictwem	1 460 000	0	0	51 000	1 511 000	1 444 608	67 392	0	67 392	0	4,6	96%
05 08 05	ERFS - Ochrona przed chorobami	1 460 000	0	0	1 460 000	1 460 000	1 264 935	200 074	0	200 074	0	13,7	85%
11 02	RYNKIERNE	20 994 768	0	0	500 000	30 496 768	20 997 773	538 995	0	538 995	0	2,6	98%
11 02 01	Interwencje w odniesieniu do produktów rolniczych	15 000 000	0	0	500 000	15 500 000	14 956 100	538 995	0	538 995	0	3,5	97%
11 02 03	Programy w dziedzinie rybołówstwa dla regionów najbardziej oddalonych	14 996 768	0	0	0	14 996 768	14 996 768	0	0	0	0	0,0	100%
17 01	WYDATKI ADMINISTRACYJNE W RAMACH KOSZTÓW WERYFIKACYJNYCH	2 800 000	0	0	2 800 000	2 800 000	2 800 000	0	0	0	0	0,0	100%
17 01 04	Wydatki pomocnicze na działania w ramach obszaru „Ochrona zdrowia konsumentów”	2 800 000	0	0	2 800 000	2 800 000	2 800 000	0	0	0	0	0,0	100%
17 03	ZDROWIE PUBLICZNE	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,0	0%
17 03 02	Wspieranie funduszy pomocniczych - płatności bezpośrednie dokonywane przez UE	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,0	0%
17 04	BEZPIECZESTWO ŻYWIENIA, ZDROWIE ZWIĘZI, DOBROSTAN ZWIĘZI I ZDROWIE ROŚLIN	350 000 000	-23 140 000	1 605 443	500 000	328 565 443	312 370 134	16 195 312	1 136 493	15 058 817	1 136 493	3,5	99%
17 04 01	Bezpieczeństwo żywności, zdrowie zwierząt i zdrowie roślin	270 000 000	-19 830 000	1 605 443	0	251 465 443	238 015 000	13 448 221	822 498	12 625 723	822 498	4,9	95%
17 04 02	Bezpieczeństwo żywności, zdrowie zwierząt i zdrowie roślin	18 000 000	-3 330 000	0	-2 417 727	14 582 263	13 506 115	1 022 148	0	1 022 148	0	7,1	93%
17 04 03	Fundusze realizujące zadania w zakresie zdrowia zwierząt i zdrowia publicznego	20 000 000	0	0	-9 994 681	10 005 319	10 005 319	0	0	0	0	0,0	100%
17 04 04	Wspieranie działań w zakresie zdrowia zwierząt i zdrowia publicznego	12 000 000	0	0	10 186 869	22 186 869	931 000	931 000	0	931 000	0	7,7	98%
17 04 05	Wspieranie działań w zakresie zdrowia zwierząt i zdrowia publicznego	30 000 000	0	332 224	0	30 332 224	29 539 222	793 002	0	793 002	0	2,6	98%
OGÓLENE ERFG NA 2011 R. - Europejski Fundusz Rolniczy Gwarantacji		42 891 201 900	-23 140 000	1 573 577 630	500 000	44 442 138 330	42 763 630	472 063 230	442 689 973	29 403 347	442 689 973	9,9	100%
05 02 16	Fundusze restrukturyzacji sektora akwu	1 000 000	0	0	0	1 004 764 118	187 935 635	856 828 482	0	856 828 482	0	86,4	100%
05 02 08 13	Spokojne owoce i wierzby ****	3 500 000	0	0	0	1 000 000	1 000 000	0	0	3 500 000	0	28,6	0%
05 02 17	Wagarcze dla wiołkow ****	1 500 000	0	0	0	1 500 000	1 468 172	31 828	0	31 828	0	2,1	98%
05 08 10	Obrotowa administracja w zakresie wyłączenia z wykazu produktów	42 891 201 900	-23 140 000	2 618 341 148	500 000	45 092 903 048	44 160 479 417	1 332 423 631	1 299 488 456	32 935 175	1 299 488 456	2,9	100%
OGÓLENE 2011		42 891 201 900	-23 140 000	2 618 341 148	500 000	45 092 903 048	44 160 479 417	1 332 423 631	1 299 488 456	32 935 175	1 299 488 456	2,9	100%

(*) Y = Year / R = Rozdział / A = Atykuł.

(**) Pozycja budżetowa określona w 1581. mln EUR one, 3.3 mln EUR.

(***) OP = obszar polityki.

(****) Projekty planowane

ZAŁĄCZNIK 4-I

Dochody przeznaczone na obszar polityki 05 (w ramach zarządzania dzielonego)* Środki C4

Dochody przeznaczone na określony cel z 2011 r.					Wykorzystanie dochodów przeznaczonych na określony cel					w EUR Środki przeniesione na 2012 r.		
POZYCJA	Środki	Opis	Kwota	Odniesienie do pozycji w budżecie			Linia budżetowa	Środki	Opis		Kwota	
				Linia budżetowa	Kwota						Wyszczególnienie	Ogółem
ROZDZIAŁ 67 : DOCHODY ZWIĄZANE Z EFRG												
6 7 0 1	IC4	Kontrola zgodności rozliczeń EFRG – dochody przeznaczone na określony cel	467.339.394,15	05 02 08 99	236.111.245,16		05 02 08 03	C4	Fundusze operacyjne dla organizacji producentów	90.230.386,59		
							05 02 08 11	C4	Pomoc dla grup producentów na wstępne pozwolenia	47.230.884,30		
							05 02 08 99	C4	Inne środki (owoce i warzywa)	87.882.029,53		
							236.111.245,16			225.343.300,42		10.767.944,74
6 7 0 2	IC4	Nieprawidłowości EFRG – Dochody przeznaczone na określony cel	177.592.514,88	05 03 01 99	177.592.514,88							
6 7 0 3	IC4	Dodatkowa opłata od producentów mleka – dochody przeznaczone na określony cel	21.894.709,96	05 03 01 99	21.894.709,96							
							430.715.373,83			0,00		430.715.373,83
6 7 0	IC4	Dochody związane z EFRG	666.826.618,99									
6 7	IC4	DOCHODY ZWIĄZANE Z EFRG * OGÓLEM Rozdział 67	666.826.618,99			666.826.618,99					225.343.300,42	441.483.318,57
ROZDZIAŁ 68 : TYMCZASOWE SKŁADKI RESTRUKTURYZACYJNE												
6 8 0 1	IC4	Tymczasowe składki restrukturyzacyjne – dochody przeznaczone na określony cel	0,00									
6 8 0 2		Nieprawidłowości dotyczące tymczasowego funduszu restrukturyzacji – dochody przeznaczone na określony cel	4.782,60	05 02 16 01	4.782,60							
6 8 0 3		Kontrola zgodności rozliczeń dotycząca tymczasowego funduszu restrukturyzacji – dochody przeznaczone na	2.530,50	05 02 16 01	2.530,50		05 02 16 01	C4	Fundusz restrukturyzacji sektora cukru	-4.938.186,20		
							7.313,10			-4.938.186,20		4.945.499,30
6 8 0	IC4	Tymczasowe składki restrukturyzacyjne	7.313,10									
6 8	IC4	TYMCZASOWE SKŁADKI RESTRUKTURYZACYJNE	7.313,10								-4.938.186,20	4.945.499,30
OGÓLEM			666.833.932,09				OGÓLEM			220.405.114,22	446.428.817,87	

* W ramach zarządzania bezpośredniego na zobowiązania w ramach artykułu 05 08 02 dochody przeznaczone na określony cel (C4) w kwocie 40 160,01 EUR nie zostały wykorzystane i zostaną przeniesione na rok 2012.

ZAŁĄCZNIK 4-II

Dochody przeznaczone na obszar polityki 05 (w ramach zarządzania dzielonego) Środki C5

Środki na zobowiązania

w EUR

Dochody przeznaczone na określony cel z 2011 r.						Wykorzystanie dochodów przeznaczonych na określony cel					Środki przeniesione na 2012 r.*		
POZYCJA	Środki	Opis	Kwota	Odniesienie do pozycji w budżecie			Linia budżetowa	Środki	Opis	Kwota			
				Linia budżetowa	Kwota					Wyszczególnienie		Ogółem	
ROZDZIAŁ 67 : DOCHODY ZWIĄZANE Z EFRG													
6 7 0 1	IC5	Kontrola zgodności rozliczeń EFRG – Dochody przeznaczone na określony cel	403.600.317,30	05 02 08 99	403.600.317,30		05 02 08 03	C5	Fundusze operacyjne dla organizacji producentów	403.600.317,30			
						403.600.317,30						403.600.317,30	-
6 7 0 2	IC5	Nieprawidłowości EFRG – Dochody przeznaczone na określony cel	501.496.068,99	05 03 01 01	26.843,63								
				05 03 01 99	501.469.225,36		05 03 01 01	C5	System płatności jednolitych (SPS)	501.496.068,99			
6 7 0 3	IC5	Dodatkowa opłata od producentów mleka – dochody przeznaczone na określony cel											
						501.496.068,99						501.496.068,99	-
6 7 0	IC5	Dochody związane z EFRG	905.096.386,29										
6 7	IC5	DOCHODY ZWIĄZANE Z EFRG OGÓLEM Rozdział 67	905.096.386,29			905.096.386,29					905.096.386,29		
ROZDZIAŁ 68 : TYMCZASOWE SKŁADKI RESTRUKTURYZACYJNE													
6 8 0 1	IC5	Tymczasowe składki restrukturyzacyjne – dochody przeznaczone na określony cel	1.044.756.804,57	05 02 16 01	1.044.756.804,57		05 02 16 01	C5	Fundusz restrukturyzacji sektora cukru	192.873.821,41			
						1.044.756.804,57						192.873.821,41	851.882.983,16
6 8 0 2		Nieprawidłowości dotyczące tymczasowego funduszu restrukturyzacji – dochody przeznaczone na określony cel	0,00										
6 8 0 3		Kontrola zgodności rozliczeń dotycząca tymczasowego funduszu restrukturyzacji – dochody przeznaczone na	0,00										
6 8 0	IC5	Tymczasowe składki restrukturyzacyjne	1.044.756.804,57										
6 8	IC5	TYMCZASOWE SKŁADKI RESTRUKTURYZACYJNE *	1.044.756.804,57								192.873.821,41		
OGÓLEM			1.949.853.190,86				OGÓLEM			1.097.970.207,70		851.882.983,16	

* Kwota 851 882 983,16 EUR, włącznie z tymczasowymi składkami restrukturyzacyjnymi (środki C5), została wyjątkowo przeniesiona na rok 2012.

ZALĄCZNIK 5
WYDATKI W PODZIALE NA ROZDZIAŁ Y I PAŃSTWA CZŁONKOWSKIE - Rok obrotowy 2011

Srodki na zobowiązania

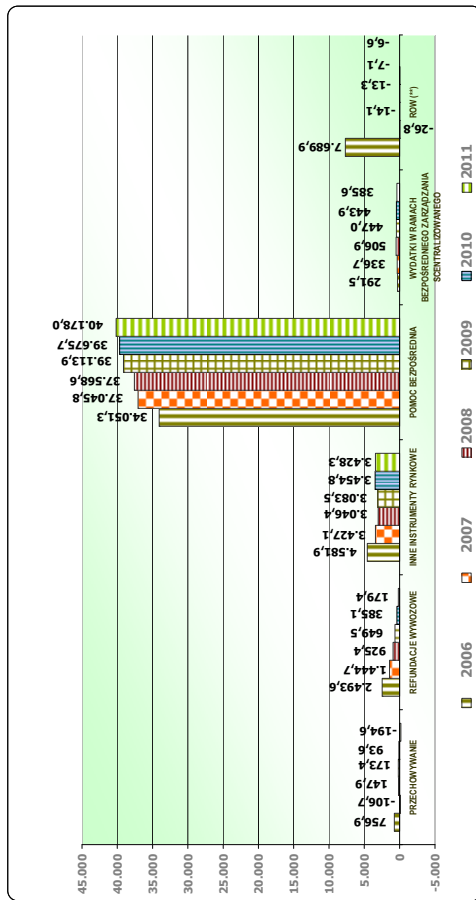
w mln EUR

infa budżetowa	Dział *	BE	BG	CZ	DK	DE	EE	IE	EL	ES	FR	IT	CY	LV	LT	LU	HU	MT	NL	AT	PL	PT	RO	SI	SK	FI	SE	UK	CE	OGÓLEM	
05 01	Wydatki pomocnicze na działania w ramach OP Rolnictwo i rozwój obszarów wiejskich	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8,4	8,4
05 02 01	Zbiada	-3,7	-5,3	0,2	-2,2	-18,8	0,1	-	-9,0	-30,9	43,3	-48,6	-2,6	-6,1	-2,8	-6,3	-30,6	-1,5	0,8	-51,6	-4,7	-	-	-	-	-	-	-	-	-156,2	
05 02 02	Ryż	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,0	
05 02 03	Refundacje do produktów niewymienionych w załączniku 1	1,6	-	-	0,5	1,0	-	0,4	0,0	0,0	2,3	3,2	0,0	0,0	-	-	-	-	3,4	0,0	0,1	0,1	-	-	-	-	-	-	-	12,7	
05 02 04	Programy żywnościowe	10,7	10,8	0,0	-	-	-	0,7	1,2	15,2	105,0	73,0	105,7	6,5	7,7	0,1	14,0	0,7	-	-	74,7	28,6	49,1	2,5	4,6	4,3	-	-	-	515,0	
05 02 05	Cukier	0,1	-	0,0	-	-	-	-	-	-	0,5	0,0	-	-	-	-	-	-	-	-	1,6	-	-	-	-	-	-	-	-	2,2	
05 02 06	Oliva z oliwek	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,6	0,6	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	44,2	
05 02 07	Rolnicy wiekowi	3,3	-	0,0	-	0,1	-	-	3,9	2,4	14,4	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,9	0,0	0,1	-	-	-	-	-	-	30,3	
05 02 08 **	Owceci wierzawa	55,1	2,4	5,5	7,0	59,0	0,2	0,7	30,6	224,3	99,6	247,0	1,6	1,1	0,2	0,2	12,4	0,4	102,3	8,6	226,9	14,3	9,7	0,6	3,0	1,1	3,4	10,8	-	-	1.104,9
05 02 09	Produkty sektora wieharskiego	6,2	4,1	-	3,2	3,2	-	10,0	262,7	259,2	385,5	6,2	-	-	-	-	-	-	-	-	12,7	57,9	44,8	-	4,4	4,6	-	-	-	-	1.024,3
05 02 10	Przemysł	1,6	0,7	0,2	0,5	0,9	-	0,5	5,5	2,7	10,2	10,2	0,4	0,1	0,2	0,1	0,2	0,1	3,1	1,9	1,6	2,1	0,1	0,5	0,6	0,4	0,4	2,4	1,0	47,2	
05 02 11	Inne produkty rolniczej srodki	-	-	0,8	1,9	10,2	-	-	5,4	140,3	148,1	29,9	-	-	-	-	-	-	-	-	0,1	0,1	20,1	-	-	-	-	-	-	-	387,3
05 02 12	Planu przetwory miazne	-8,9	0,0	-0,5	2,8	31,5	3,8	38,2	-0,4	-30,8	22,5	-49,5	0,3	-1,1	1,4	0,0	1,1	0,0	-9,5	0,7	-13,5	-7,4	-0,9	-0,9	0,8	3,5	6,2	1,3	-	-	5,1
05 02 13	Wodownia cielczina	0,4	0,0	0,7	1,7	16,6	0,1	2,9	-	0,8	4,1	4,4	-	-	-	-	-	-	-	-	3,6	4,2	10,2	-	-	-	-	-	-	-	55,6
05 02 14	Planu biarne i kozie	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
05 02 15	Wzrostowi jelicz, drób i pszczelnictwo	1,7	1,7	1,4	8,7	22,9	0,2	0,6	2,6	17,9	79,3	15,5	0,1	0,1	0,3	0,0	3,2	0,0	7,7	3,0	7,0	5,9	3,6	0,8	0,7	0,5	0,8	2,1	-	-	188,3
05 02	Interwencje na rynkach rolnych	62,1	16,4	12,5	21,0	175,5	3,0	44,3	73,0	700,4	756,8	718,8	8,3	4,2	8,4	0,4	97,2	0,6	124,7	32,5	305,9	115,5	76,0	6,5	15,0	41,8	6,4	5,7	1,0	3.344,1	
05 03 01	Pomoc bezpośrednia niezwiązana z wielkością produkcji	473,7	289,7	625,2	902,8	5.304,8	70,5	1.246,8	2.065,0	4.327,2	7.069,2	3.679,2	29,9	100,0	271,3	34,2	783,1	63,2	2.126,5	410,5	702,5	88,6	274,3	492,6	654,6	3.263,4	-	-	-	-	36.830,4
05 03 02	Pomoc bezpośrednia: inne	102,0	10,6	31,8	40,0	37,3	1,2	23,1	288,7	881,1	938,6	358,6	4,4	5,1	0,1	0,0	48,8	-	34,3	80,5	50,5	245,0	26,3	13,6	8,8	46,5	39,8	33,2	-	-	3.387,0
05 03 03	Dodatekowi kwoty pomocy	0,0	-	-	0,0	0,0	-	-	0,0	0,0	0,1	-	-	-	-	-	-	-	-	0,0	0,0	-	-	-	-	-	-	-	-	0,6	
05 03	Pomoc bezpośrednia	575,7	300,3	657,0	942,8	5.342,1	71,7	1.270,0	2.353,7	5.208,4	8.007,8	4.038,0	34,3	105,2	271,4	34,2	953,7	3,7	817,4	713,7	2.177,0	655,5	728,8	102,2	283,1	539,1	694,4	3.296,9	-	40.178,0	
05 04 01	Rozwój obszarów wiejskich finansowany z EFOGR Sejska Gwarancji - okres programowania 2000-2006	-0,2	-	-	-	-	-	-	0,0	0,0	-0,9	-4,7	-	-	-	-	-	-	-	-	-0,3	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-6,6
05 04 03	Inne srodki	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
05 04	Rozwój obszarów wiejskich	-0,2	-	-	-	-	-	0,0	0,0	-0,9	-4,7	-	-	-	-	-	0,0	-	-	-0,3	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
05 07 01	Kontrola wydatków na rolnictwo	-0,1	-0,1	-0,2	0,0	1,4	0,0	0,7	-1,7	-1,5	-2,5	69,4	0,0	0,0	0,0	0,2	2,6	0,0	-	-	0,0	0,2	-1,5	-7,6	0,0	-0,3	0,0	0,1	19,6	6,5	76,4
05 07 02	Bezspójnywnia sporów	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
05 07	Audyty wydatków na rolnictwo	-0,1	-0,1	-0,2	0,0	1,4	0,0	0,7	-1,7	-1,5	-2,5	69,4	0,0	0,0	0,0	0,2	2,6	0,0	-	-	0,0	0,2	-1,5	-7,6	0,0	-0,3	0,0	0,1	19,6	6,5	76,4
05 08	Strategia polityczna i koordynacja	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
11 02	Rynki rybne	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
17 01	Wydatki administracyjne w obszarze weterynarii	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
17 03	Zdrowie publiczne	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
17 04	Bezpieczeństwo żywności, zdrowie zwierząt, dobrostan zwierząt i zdrowie roślin	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
OGÓLEM WYDATKI PCZ NA EFRG W 2011 R.		637,5	316,6	669,3	963,8	5.518,8	74,7	1.314,9	2.425,0	5.906,4	8.762,0	4.806,5	42,6	109,3	279,8	34,8	1.053,5	4,4	942,1	745,9	2.483,2	769,5	797,2	108,8	297,7	497,2	700,9	3.322,2	385,6	43.970,1	
05 02 16	Fundusz restrukturyzacji sektora odczu	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
05 02 08 13	Projekt pakietowy - Spójność obszarów wiejskich	7,1	-	-	3,2	13,0	-	0,0	-	38,1	28,9	46,1	-	3,2	0,1	-	11,7	-	4,5	1,2	12,0	4,3	4,8	-	1,1	2,3	6,3	0,0	-	-	187,9
05 02 17	Projekt pakietowy - Wspieranie obszarów wiejskich	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
05 08 10	Projekt pakietowy - Działania pomocnicze przy wykwonkach rolkowych, a wykwonkach z przetrzagania prawa UE w dziedzinie srodowiska, dobrostanu zwierząt i	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
OGÓLEM WYDATKI PCZ W 2011 R.		644,6	316,6	669,3	967,0	5.531,8	74,7	1.315,0	2.425,0	5.944,5	8.790,9	4.852,6	42,6	112,5	279,8	34,8	1.065,2	4,4	946,6	747,0	2.495,1	773,7	802,1	108,8	298,8	499,5	707,2	3.322,2	386,1	44.160,5	

* EFOGR = Europejski Fundusz Orientacji i Gwarantacji Rolnicy / EFRG = Europejski Fundusz Rolniczy Gwarantacji / PCZ = pakietowa członkowskie.
** z wyłączeniem projektu pakietowego w ramach pozycji 05 02 08 13 - spójność obszarów wiejskich.

ZALĄCZNIK 6

EWOLUCJA WYDATKÓW EFRG W ROZBICIU NA LATA OBROTOWE 2006-2011*



Środki na zobowiązania

ROK OBROTOWY (*)	WYKONANIE BUDŻETU		PRZECHOWYWANE	REFUNDACJE WYWOZOWE	POMOC BEZPOŚREDNIA	INNE INSTRUMENTY RYNKOWE	WYDATKI W RAMACH BEZPOŚREDNIEGO ZARZĄDZANIA SCENTRALIZOWANEGO	ROZWOJ OBSZARÓW WIEJSKICH (***)
	1a	1b						
2006	42.175,3	7.689,9	756,9	2.493,6	34.051,3	4.581,9	291,5	7.689,9
2007	42.120,9	-106,7	-106,7	1.444,7	37.045,8	3.427,1	336,7	-26,8
2008	42.181,2	147,9	147,9	925,4	37.568,6	3.046,4	506,9	-14,1
2009	43.454,1	173,4	173,4	649,5	39.113,9	3.083,5	447,0	-13,3
2010	44.046,0	93,6	93,6	385,1	39.675,7	3.454,8	443,9	-7,1
2011	43.970,1	-194,6	-194,6	179,4	40.178,0	3.428,3	385,6	-6,6

(*) Dotyczy roku obrotowego 2006: Europejski Fundusz Orientacji i Gwarancji Rolnej - Sekcja Gwarancji (EFOGR), dział 1; poddział 1a dotyczył instrumentów rynkowych oraz pomocy bezpośredniej, a poddział 1b dotyczył rozwoju obszarów wiejskich (finansowanego przez EFOGR - Sekcja Gwarancji).

(**) Do roku 2010 określone jako „Wydatki bezpośrednie”.

(***) ROZWOJ OBSZARÓW WIEJSKICH finansowany przez były Europejski Fundusz Orientacji i Gwarancji Rolnej - Sekcja Gwarancji (EFOGR) - okres programowania 2000-2006.