



Bryssel den 4.7.2013
COM(2013) 504 final

RAPPORT FRÅN KOMMISSIONEN TILL EUROPAPARLAMENTET OCH RÅDET

om utgifter för Europeiska garantifonden för jordbruket

Varningssystem 6/2013

INNEHÅLLSFÖRTECKNING

1	Budgetförfarande för EGFJ 2013	3
2	Inkomster avsatta för EGFJ	3
3	Kommentarer till det preliminära genomförandet av 2013 års budget för EGFJ	4
4	Genomförandet av inkomster avsatta för EGFJ.....	6
5	Slutsatser.....	7

BILAGA 1: PRELIMINÄRT UTNYTTJANDE AV EGFJ:S ANSLAG PER 2013-04-30

1. INLEDNING

I bilaga 1 jämförs det faktiska genomförandet av budgeten under perioden 16 oktober 2012–30 april 2013 med den indikatorbaserade utgiftsprofil som fastställts i enlighet med artikel 20 i rådets förordning (EG) nr 1290/2005¹.

2. INKOMSTER AVSATTAS FÖR EGFJ

Enligt artikel 34 i rådets förordning (EG) nr 1290/2005 om finansieringen av den gemensamma jordbrukspolitiken ska inkomster som härrör från finansiella korrigeringar till följd av beslut om kontroll av överensstämmelsen, inkomster som drivits in till följd av oegentligheter och inkomster från mjölkavgiften behandlas som inkomster som ska avsättas för att finansiera EGFJ-utgifter. Enligt dessa bestämmelser kan sådana inkomster användas för att täcka finansieringen av EGFJ-utgifter. De inkomster som inte används överförs automatiskt till nästa budgetår.²

EGFJ:s budget för 2013 innefattar dels kommissionens senaste uppskattning av behoven av finansiering av de väntade utgifterna för marknadsåtgärder och direktstöd och uppskattning av de inkomster avsatta för särskilda ändamål som väntas flyta in under det aktuella budgetåret, dels överföringen från saldot av avsatta inkomster från föregående budgetår. I sitt förslag till EGFJ-anslag för 2013 års budget beaktade kommissionen de sammanlagda uppskattade inkomster som är avsatta för särskilda ändamål och begärde en anslagsnivå motsvarande de uppskattade utgifterna för EGFJ med avdrag för de uppskattade behoven. Budgetmyndigheten antog den nya budgeten för EGFJ med beaktande av de väntade inkomsterna avsatta för särskilda ändamål.

Vid upprättandet av budgeten för 2013 uppskattade kommissionen de tillgängliga avsatta inkomsterna till 1 533 miljoner euro, enligt följande:

- För budgetåret 2013 förväntades de inkomster som avsätts för särskilda ändamål uppgå till 628 miljoner euro. Inkomster på 389 miljoner respektive 161 miljoner euro förväntades från korrigeringar i samband med kontroll av överensstämmelsen och från korrigeringar till följd av oegentligheter. Inkomsterna från mjölkavgiften beräknades uppgå till 78 miljoner euro.
- De avsatta inkomster som skulle överföras från budgetåret 2012 till 2013 beräknades till 905 miljoner euro (inklusive det återstående saldot i omstruktureringsfonden för socker som beräknades uppgå till 675 miljoner euro).

I budgeten för 2013 avsatte kommissionen dessa ursprungligen beräknade inkomster på 1 533 miljoner euro till två ordningar enligt följande:

- 500 miljoner euro till producentorganisationernas driftsfonder inom sektorn för frukt och grönsaker.

¹ EUT L 209, 11.8.2005, s. 1.

² Enligt artikel 14 i Europaparlamentets och rådets förordning (EU, Euratom) nr 966/2012 om finansiella regler för unionens allmänna budget får interna inkomster som avsatts för särskilda ändamål endast överföras till närmast följande budgetår. För att säkerställa en sund budgetförvaltning används dessa avsatta inkomster i allmänhet före de anslag som godkänts för den berörda budgetartikeln.

- 1 033 miljoner euro till systemet med samlat gårdsstöd.

För dessa båda ordningar godkände budgetmyndigheten slutligen anslag på 267 miljoner euro respektive 30 635 miljoner euro, i enlighet med kommissionens förslag. Summan av godkända anslag och nämnda avsatta inkomster motsvarar ett beräknat totalt anslag på 767 miljoner euro för producentorganisationernas driftsfonder inom sektorn för frukt och grönsaker och 31 668 miljoner euro för systemet med samlat gårdsstöd.

I bilaga 1 visas det preliminära genomförandet av budgeten för 2013 fram till och med den 30 april 2013. Siffrorna för budgetanslagen för sektorn för frukt och grönsaker respektive sektorn för frikopplat direktstöd avser godkända anslag för dessa båda ordningar, som uppgår till 611 miljoner euro respektive 38 076 miljoner euro, utan att de avsatta inkomster som tidigare nämnts tagits med i beräkningen. När de inkomster som avsatts till dessa sektorer tas med uppgår de totala anslagen i 2013 års budget till 1 111 miljoner euro för frukt och grönsaker och till 39 109 miljoner euro för frikopplat direktstöd.

3. KOMMENTARER TILL DET PRELIMINÄRA GENOMFÖRANDET AV 2013 ÅRS BUDGET FÖR EGFJ

I bilaga 1 visas det preliminära genomförandet av budgeten under perioden 16 oktober 2012–30 april 2013. Denna genomförandenivå jämförs med den indikatorbaserade utgiftsprofil som fastställts i enlighet med artikel 20 i rådets förordning (EG) nr 1290/2005. Nedan kommenteras kort de artiklar i budgeten som uppvisar de största skillnaderna mellan det faktiska och det väntade utnyttjandet av budgeten för 2013.

3.1. Marknadsåtgärder

Utnyttjandet av anslag för interventioner på jordbruksmarknaderna översteg de godkända budgetanslagen med 36,1 miljoner euro, om man ser till indikatorns nivå per den 30 april 2013. Denna skillnad kan främst hänföras till sektorerna för frukt och grönsaker och vin och till livsmedelsprogrammen.

3.1.1. Livsmedelsprogram (- 88,9 miljoner euro)

Att anslagen för de sämst ställda har utnyttjats i långsammare grad än indikatorn beror på rådande osäkerhet vad gäller den framtida ordningen och därmed senareläggs genomförandet av ordningen för 2013 av de flesta medlemsstaterna till senare på året. Eftersom 2013 är det sista året i detta system, känner medlemsstaterna sig pressade att verkställa budgeten i sin helhet under 2013. Kommissionen anser därför att denna skillnad är temporär.

3.1.2. Frukt och grönsaker (+ 178,6 miljoner euro jämfört med godkända anslag)

Denna utnyttjandenivå beror, när det gäller godkända budgetanslag, främst på utgifterna för producentorganisationernas driftsfonder, som finansieras genom både de godkända budgetanslagen och de inkomster som avsatts för denna ordning i 2013 års budget (närmare uppgifter anges i punkt 2 ovan). Utnyttjandenivån är ett resultat av att indikatorn för perioden till och med den 30 april 2013 tillämpas på de godkända budgetanslagen, som inte innefattar de inkomster som avsatts för denna sektor.

I dagsläget bedömer kommissionen att de totala tillgängliga anslagen för denna sektor är tillräckliga för att täcka medlemsstaternas väntade utgifter under 2013.

Fotnoten * i tabellen över det preliminära genomförandet i bilaga 1 visar hur situationen skulle vara om indikatorn per den 30 april 2013 tillämpades på de totala anslag som väntas bli tillgängliga för denna sektor. Den totala finansiering som väntas bli tillgänglig för denna sektor består av godkända budgetanslag på 611 miljoner euro och beräknade avsatta inkomster för denna sektor på 500 miljoner euro, vilket påpekas i punkt 2 ovan. Om indikatorn tillämpas på den totala finansiering på 1 111 miljoner euro som väntas bli tillgänglig för denna sektor, visar siffrorna ett överutnyttjande på 5,7 miljoner euro.

3.1.3. *Produkter inom vinsektorn (33,7 miljoner euro)*

En nedgång i utnyttjandet av tillgängliga anslag för vinsektorn är ett resultat av att genomförandet av anslagen för vin i vissa medlemsstater gått långsammare än tidigare, medan indikatorn grundar sig på genomsnittet av den tidigare betalningstakten. Icke desto mindre anser kommissionen mot bakgrund av den tidigare höga genomförandegraden för denna sektor, samt med beaktande av medlemsstaternas möjligheter att omfördela åtgärder och utgifter inom sina nationella reformprogram, vid denna tidpunkt att skillnaden är temporär, men fortsätter att nära följa genomförandet för denna ordning.

3.2. **Direktstöd**

Utnyttjandet av anslagen till direktstöd överskred indikatorns nivå per den 30 april 2013 med 1 186,3 miljoner euro.

3.2.1. *Frikopplat direktstöd (+1 091,6 miljoner euro jämfört med godkända anslag)*

Vad gäller godkända budgetanslag har systemet med samlat gårdsstöd överutnyttjats, vilket är ett resultat av att indikatorn för perioden till och med den 30 april 2013 tillämpas på de godkända budgetanslagen, som inte innefattar de inkomster som avsatts för denna sektor. Genomförandet av det frikopplade direktstödet (samlad gårdsstöd och enhetlig arealersättning) den 30 april 2013 är på en nivå som motsvarar situationen i april 2012. Medlemsstaterna har fram till nu redan gjort utbetalningar motsvarande cirka 98 % och 97,4 % av de i budgeten uppskattade behoven för ordningen med samlat gårdsstöd och ordningen för enhetlig arealersättning³.

Fotnoten * i tabellen över det preliminära genomförandet i bilaga 1 visar hur situationen skulle vara om indikatorn per den 30 april 2013 tillämpades på de totala anslag som väntas bli tillgängliga för att finansiera frikopplat direktstöd. Den totala finansiering som väntas bli tillgänglig för frikopplat direktstöd består av godkända budgetanslag på 38 076 miljoner euro och beräknade avsatta inkomster för frikopplat direktstöd på 1 033 miljoner euro, vilket påpekas i punkt 2 ovan. Om indikatorn tillämpas på den totala finansiering på 39 109 miljoner euro som väntas bli tillgänglig för frikopplade direktstöd, skulle överutnyttjandet ha varit mindre och stannat på 87,2 miljoner euro. Skillnaden beror på sammanställande av indikatorn för enhetlig arealersättning (på grundval av 2012 års utbetalningstakt men med hänsyn till faktiska betalningar för de två första månaderna av året) som uppgår till 96,4 %, jämfört med det faktiska genomförandet till den 30 april 2013 på 97,4 %.

Mot denna bakgrund hoppas kommissionen i nuläget att detta överutnyttjande av frikopplat direktstöd kan betraktas som övergående och att tillgängliga anslag och

³ Genomförandenivån för frikopplat direktstöd beräknas som en procentandel av de budgeterade behoven, inbegripet för det samlade gårdsstödet beloppet inkomster avsatta för särskilda ändamål.

inkomster avsatta för särskilda ändamål är tillräckliga för att täcka det faktiska genomförandet av denna artikel. Kommissionen fortsätter att noggrant följa upp situationen i den här sektorn.

3.2.2. *Övrigt direktstöd (+ 95,1 miljoner euro)*

Ett snabbare utnyttjande av de anslag som godkänts för andra direktstöd är en nettoeffekt av en snabbare utbetalningstakt jämfört med indikatornivån den 30 april 2013 för vissa program, särskilt för am- och dikobidraget. Kommissionen anser i nuläget att detta kan innebära en tidsskillnad. Den följer emellertid noga genomförandet för detta stödsystem liksom för övrigt frikopplat direktstöd.

3.3. **Revision av jordbruksutgifter**

3.3.1. *Avslutande av tidigare års räkenskaper (+78,0 miljoner euro)*

Fram till och med den 30 april 2013 hade medlemsstaterna inte redovisat några korrigeringar till följd av avslutande av räkenskaper och kommissionen hade inte heller fattat några beslut om avslutande av räkenskaper. Den nuvarande genomförandenivån är resultatet av indikatornivån per den 30 april 2013.

Det bör påpekas att kommissionen i sin ändringsskrivelse för 2013 föreslog korrigeringar motsvarande 56 miljoner euro baserat på det genomsnittliga genomförandet av tidigare år eftersom sådana korrigeringar inte är möjliga att förutse. I det nya preliminära budgetförslaget som utarbetades i november, efter misslyckandet vid första förlikningen, höjdes det beloppet till -100 miljoner euro. Till slut antog budgetmyndigheten, efter förlikningen den 5 december 2012, 2013 års budget där beloppet slutgiltigt fastställdes till -200 miljoner euro.

I dagsläget bedömer kommissionen att de väntade korrigeringarna till följd av dess beslut om avslutande av räkenskaperna och till följd av att medlemsstaterna inte iakttar tidsfristerna för stödutbetalningar inte kommer att räcka till för att täcka det högre beloppet på 200 miljoner euro. Slutligen blir kommissionen tvungen att täcka de stora negativa budgetanslagen med nya positiva budgetanslag från andra budgetposter för att kunna avsluta denna budgetpost under 2013.

4. **GENOMFÖRANDET AV INKOMSTER AVSATT FÖR EGFJ**

Tabellen i bilaga 1 visar att inkomster avsatta för särskilda ändamål till ett belopp av 553,5 miljoner euro hade flutit in per den 30 april 2013, enligt följande:

- Inkomster från korrigeringar till följd av beslut om kontroll av överensstämmelsen uppgick till 379,2 miljoner euro, och ytterligare belopp väntas flyta in fram till utgången av budgetåret.
- Inkomsterna från korrigeringar till följd av oegentligheter uppgick till cirka 95,5 miljoner euro, och även i detta fall väntas ytterligare belopp flyta in fram till utgången av budgetåret.
- Vid denna tidpunkt har den största delen av inkomsterna från mjölkavgiften flutit in och de uppgår till omkring 78,8 miljoner euro.

Det belopp för avsatta inkomster som överfördes från 2012 till 2013 uppgick till 1 245,6 miljoner euro, inklusive saldot på cirka 755 miljoner euro i den tillfälliga omstruktureringsfonden för socker efter att alla förfallna betalningar enligt fonden gjordes. Detta belopp ligger väsentligt högre än den ursprungliga uppskattningen på 905 miljoner euro.

Det belopp för avsatta inkomster som är tillgängligt för att finansiera EGFJ-utgifter uppgår således per den 30 april 2013 till 1 799,1 miljoner euro. I dagsläget bedömer kommissionen att det belopp för avsatta inkomster som ännu inte har flutit in uppgår till 74,5 miljoner euro (beräknade avsatta inkomster som ska genereras enligt 2013 års budget är 628 miljoner euro, varav 553,5 miljoner euro har flutit in).

5. SLUTSATSER

Det preliminära utnyttjandet av 2013 års budgetanslag för EGFJ, fram till och med den 30 april 2013, visar att de månatliga återbetalningarna till medlemsstaterna överskred den indikatorbaserade budgetutnyttjandeprofilen med omkring 1 287,9 miljoner euro. Detta berodde främst på att kommissionen gav medlemsstaterna ett allmänt tillstånd att betala förskott på direktstöd från och med den 16 oktober 2012 vilket ledde till en snabbare betalningstakt för dessa stöd. Denna takt förväntas sjunka eftersom betalningstidsfristen för dessa stöd, den 30 juni 2013, närmar sig.

Avsatta inkomster på 1 799,1 miljoner euro har flutit in och ytterligare 74,5 miljoner euro väntas flyta in under 2013. I nuläget utgår kommissionen från att det belopp av avsatta inkomster som är tillgängligt och det som kommer att bli tillgängligt under årets lopp kommer att vara tillräckligt för att finansiera producentorganisationernas driftsfonder och systemet med samlat gårdsstöd, i enlighet med de ursprungliga beräkningarna vid upprättandet av 2013 års budget och eventuellt överutnyttjande av andra budgetposter såsom avslutning av räkenskaperna.

PRELIMINÄRT UTNYTTJANDE AV ANSLAGEN FÖR EGFJ

Situation per den 30.4.2013
i miljoner euro

	Anslag Budget (***)	Utnyttjande från november till april	Användning	Förbrukningsprofil per mars månad		Skillnad mellan genomförande och indikator	
				%	EUR mio	%	EUR mio
	A	B	C=B/A	D	E=D*A	F=C-D	G=B-E
Utgifter							
05 01 (1)(1) ADMINISTRATIVA UTGIFTER FÖR EGFJ 05010401	8,9	1,5	17,0 %	30,3 %	2,7	-13,3 %	-1,2
Total 05 01 Administrativa utgifter för EGFJ	8,9	1,5	17,0 %	30,3 %	2,7	-13,3 %	-1,2
05 02 INTERVENTIONER PÅ JORDBRUKSOMRÅDET							
05 02 01 Spannmål	0,2	0,1	62,9 %	69,8 %	0,1	-6,9 %	0,0
05 02 02 Ris	p.m.	0,0					
05 02 03 Bidrag för produkter som inte omfattas av bilaga 1	8,0	3,4	42,2 %	64,3 %	5,1	-22,1 %	-1,8
05 02 04 Livsmedelsprogram	500,1	11,2	2,2 %	20,0 %	100,1	-17,8 %	-88,9
05 02 05 Socker	0,1	-0,1	-83,7 %	49,5 %	0,0	-133,1 %	-0,1
05 02 06 Olivolja	62,1	36,8	59,2 %	63,2 %	39,3	-4,0 %	-2,5
05 02 07 Spånadsväxter	20,0	9,2	46,0 %	61,0 %	12,2	-14,9 %	-3,0
05 02 08 Fukt och grönsaker (uppskattningsvis 500 miljoner euro från avsatta inkomster)(*)	611,0	403,9	66,1 %	36,9 %	225,3	29,2 %	17,6
05 02 09 Produkter inom vinsektor	1 071,6	344,1	32,1 %	35,3 %	377,8	-3,1 %	-33,7
05 02 10 Säljfrämjande åtgärder	61,0	27,5	45,1 %	57,4 %	35,0	-12,3 %	-7,5
05 02 11 Andra vegetabiliska produkter eller åtgärder	233,0	157,6	67,6 %	67,8 %	158,1	-0,2 %	-0,5
05 02 12 Mjolk och mjolkprodukter	83,2	44,4	53,4 %	57,4 %	47,8	-4,0 %	-3,4
05 02 13 Notkött	7,1	5,2	72,7 %	53,3 %	3,8	19,3 %	1,4
05 02 14 Får- och getkött	p.m.	0,0					
05 02 15 Griskött, ägg och fjäderfä, biodling och andra animaliska produkter	114,0	41,5	36,4 %	38,6 %	44,0	-2,2 %	-2,5
Totalt 05 02 Interventioner på jordbruksmarknaderna (exklusive 05 02 08)	2 771,4	1 084,8	39,1 %	37,8 %	1 048,7	1,3 %	36,1
05 03 DIREKTSTÖD							
05 03 01 Frikopplat direktstöd (preliminärt 700 miljoner euro från avsatta inkomster)(*)(****)	38 076,0	38 115,5	100,1 %	97,2 %	37 023,9	2,9 %	1 091,6
05 03 02 Övrigt direktstöd	2 854,9	2 271,5	79,6 %	76,2 %	2 176,4	3,3 %	95,1
05 03 03 Ytterligare stödbelopp	1,0	0,1	11,0 %	57,2 %	0,6	-46,2 %	-0,5
Totalt 05 03 Direktstöd	40 931,9	40 387,2	98,7 %	95,8 %	39 200,8	2,9 %	1 186,3
05 04 ÖVRIGA UTGIFTER							
05040114 EUGJF:s garantisektions finansiering av landsbygdens utveckling - Projektperiod 2000- 2006	p.m.	-0,7					
05040302 Vegetabiliska och animaliska genetiska resurser - Slutförande av tidigare åtgärder	p.m.	0,0					
05 07 05070106 Godkännande av tidigare års räkenskaper	-200,0	0,0	0,0 %	39,0 %	-78,0	-39,0 %	78,0
(3) 05070107 Godkännande av förenligheten i tidigare års räkenskaper	108,3	108,3	100,0 %	100,0 %	108,3	0,0 %	0,0
andra poster (05070102 och 050702)	6,8	4,6	67,1 %	63,2 %	4,3	3,9 %	0,3
05 08 STRATEGISKA FRÅGOR OCH SAMORDNING AV POLITIKOMRÅDET JORDBRUKSOMRÅDET LANDSBYGGENS UTVECKLING (utom 050810 till 050812)	27,3	18,1	66,3 %	83,4 %	22,8	-17,1 %	-4,7
1101 (1) (2) Endast 11010408 EGFJ Icke- operativt tekniskt stöd	0,7	0,0	0,0 %	100,0 %	0,7	-100,0 %	-0,7
1102 (1) (2) MARKNADERNAS FÖR FISCHE (endast 11020101 och 11020301)	26,5	26,4	99,6 %	100,0 %	26,5	-0,4 %	-0,1
17 01 (1) (2) ADMINISTRATIVA UTGIFTER FÖR POLITIKOMRÅDET HÅLSA OCH KONSUMENTSKYDD	2,7	1,3	47,0 %	58,8 %	1,6	-11,8 %	-0,3
17010401, 17010405, 17010407 och 17010431							
17 04 (1) (2) LIVSMEDELS- OCH FODERSÄKERHET, DJURHÅLSA, DJURSKYDD OCH VÄXTSKYDD 17040101 till 170407 (utom 17040102, 17040303 och 170406)	272,0	211,9	77,9 %	79,8 %	217,0	-1,9 %	-5,1
Totala utgifter (utom 05 02 17)	43 956,5	41 843,2	95,2 %	92,3 %	40 555,4	2,9 %	1 287,9

Inkomster avsatta för särskilda ändamål		som förts upp i budgeten					
6 7 0 1	Avslutning av EGFJ:s räkenskaper - Inkomster avsatta för särskilda ändamål	389,0	379,2				
6 7 0 2	Oegentligheter avseende Europeiska garantifonden för jordbruket - Inkomster avsatta för särskilda ändamål	161,0	95,5				
6 7 0 3	Tilläggsavgift för mjolkproducenter - Inkomster avsatta för särskilda ändamål	78,0	78,8				
	Inkomster avsatta för särskilda ändamål som förts över från 2012 inklusive den återstående balansen från Omstruktureringsfonden för socker)	905,0	1 245,6				
Totala inkomster		1 533,0	1 799,1				

(*) Endast för information: utgifter i förhållande till ursprungliga anslag och uppskattade inkomster avsatta för särskilda ändamål							
05 02 08	Fukt och grönsaker (inkl. uppskattade inkomster avsatta för särskilda ändamål på 1 000 miljoner euro)	1 111,0	403,9	36,4 %	36,9 %	409,6	-0,5 %
05 03 01	Frikopplat direktstöd (inkl. uppskattade inkomster avsatta för särskilda ändamål på 1 033 miljoner euro)(****)	39 109,0	38 115,5	97,5 %	97,2 %	38 028,3	0,2 %

(**) Budgetår = 16.10.2012 till 15.10.2013 med möjlighet till utgifter för direktstöd fram till 31.12.2013

(****) Avser åtagandebemyndiganden

(*****) Inbegripet användning av inkomster avsatta för särskilda ändamål som förts över från föregående år

(1) Kapitlet omfattar inte enbart EGFJ

(2) Kapitlet är utanför avdelning 05 men omfattas av EGFJ

(3) Endast i de fall det är medlemsstaterna som är stödmottagare