



Βρυξέλλες, 14.10.2013
COM(2013) 717 final

**ΕΚΘΕΣΗ ΤΗΣ ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ ΠΡΟΣ ΤΟ ΕΥΡΩΠΑΪΚΟ ΚΟΙΝΟΒΟΥΛΙΟ ΚΑΙ ΤΟ
ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ**

σχετικά με τις δαπάνες του ΕΓΤΕ

Σύστημα έγκαιρης προειδοποίησης αριθ. 7-9/2013

ΠΙΝΑΚΑΣ ΠΕΡΙΕΧΟΜΕΝΩΝ

1.	Εισαγωγή	3
2.	Έσοδα ειδικού προορισμού του ΕΓΤΕ	3
3.	Παρατηρήσεις σχετικά με την εκτέλεση του προϋπολογισμού του ΕΓΤΕ 2013	4
4.	Εκτέλεση του λογαριασμού εσόδων ειδικού προορισμού του ΕΓΤΕ	8
5.	Συμπεράσματα	8

ΠΑΡΑΡΤΗΜΑ ΠΡΟΣΩΡΙΝΗ ΑΠΟΡΡΟΦΗΣΗ ΠΙΣΤΩΣΕΩΝ ΕΓΤΕ ΕΩΣ ΤΙΣ 31/7/2013

1:

1. ΕΙΣΑΓΩΓΗ

Στο παράρτημα Ι εμφανίζεται το πραγματικό επίπεδο εκτέλεσης του προϋπολογισμού για το διάστημα από τις 16 Οκτωβρίου 2012 έως τις 31 Ιουλίου 2013 συγκριτικά με την πορεία των δαπανών όπως προβλέπονται από τον δείκτη που υπολογίστηκε με βάση τις διατάξεις του άρθρου 20 του κανονισμού (ΕΚ) αριθ. 1290/2005¹ του Συμβουλίου.

2. ΈΣΟΔΑ ΕΙΔΙΚΟΥ ΠΡΟΟΡΙΣΜΟΥ ΤΟΥ ΕΓΤΕ

Με βάση τους κανόνες του άρθρου 34 του κανονισμού (ΕΚ) αριθ. 1290/2005 του Συμβουλίου για τη χρηματοδότηση της Κοινής Γεωργικής Πολιτικής, τα έσοδα που προέρχονται από δημοσιονομικές διορθώσεις στο πλαίσιο αποφάσεων εκκαθάρισης ως προς τη συμμόρφωση, από παρατυπίες και από την εισφορά επί του γάλακτος θεωρούνται έσοδα ειδικού προορισμού που διατίθενται για τη χρηματοδότηση των δαπανών του ΕΓΤΕ. Σύμφωνα με αυτούς τους κανόνες, τα έσοδα ειδικού προορισμού μπορούν να χρησιμοποιηθούν για τη χρηματοδότηση οποιωνδήποτε δαπανών του ΕΓΤΕ. Σε περίπτωση που δεν χρησιμοποιηθεί μέρος των ανωτέρω εσόδων, τότε το ποσό αυτό μεταφέρεται αυτόματα στην επόμενη χρήση.²

Στον προϋπολογισμό του ΕΓΤΕ 2013 περιλαμβάνονται αμφότερα: τόσο οι πλέον πρόσφατες εκτιμήσεις της Επιτροπής για τις ανάγκες χρηματοδότησης των αναμενόμενων δαπανών για μέτρα παρέμβασης στην αγορά και για άμεσες ενισχύσεις, όσο και οι εκτιμήσεις των εσόδων ειδικού προορισμού τα οποία αναμενόταν να συγκεντρωθούν στη διάρκεια της οικείας δημοσιονομικής χρήσης και το εκ μεταφοράς υπόλοιπο των εσόδων ειδικού προορισμού που παρέμειναν διαθέσιμα από την προηγούμενη χρήση. Στην πρότασή της για το ύψος των πιστώσεων ΕΓΤΕ στον προϋπολογισμό του 2013, η Επιτροπή έλαβε υπόψη τα συνολικά αναμενόμενα έσοδα ειδικού προορισμού και ζήτησε για τον προϋπολογισμό του 2013 επίπεδο πιστώσεων υπολογιζόμενο με αφαίρεση των κατ' εκτίμηση εσόδων ειδικού προορισμού από τις κατ' εκτίμηση ανάγκες. Η αρμόδια για τον προϋπολογισμό αρχή ενέκρινε τον νέο προϋπολογισμό του ΕΓΤΕ, λαμβάνοντας υπόψη τα αναμενόμενα έσοδα ειδικού προορισμού.

Κατά την κατάρτιση του προϋπολογισμού του 2013, βάσει των εκτιμήσεων της Επιτροπής τα διαθέσιμα έσοδα ειδικού προορισμού ανέρχονταν σε 1.533 εκατ. ευρώ. Συγκεκριμένα:

- Τα έσοδα ειδικού προορισμού που αναμένεται να προκύψουν στη διάρκεια του οικονομικού έτους 2013 υπολογίστηκαν κατ' εκτίμηση σε 628 εκατ. ευρώ. Από διορθώσεις εκκαθάρισης ως προς τη συμμόρφωση και από τις παρατυπίες αναμενόταν να προκύψουν ποσά ύψους 389 εκατ. ευρώ και 161 εκατ. ευρώ,

¹ ΕΕ L 209 της 11.8.2005, σ. 1.

² Το άρθρο 14 του κανονισμού (ΕΕ, Ευρατόμ) αριθ. 966/2012 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου σχετικά με τους δημοσιονομικούς κανόνες που εφαρμόζονται στον γενικό προϋπολογισμό της Ένωσης ορίζει ότι τα εσωτερικά έσοδα ειδικού προορισμού μεταφέρονται για ένα μόνον έτος. Ως εκ τούτου, για λόγους χρηστής δημοσιονομικής διαχείρισης, τα εν λόγω εσωτερικά έσοδα ειδικού προορισμού χρησιμοποιούνται γενικά πριν από τις πιστώσεις του σχετικού άρθρου του προϋπολογισμού που έχουν ψηφιστεί.

αντιστοίχως. Οι εισπράξεις από την εισφορά επί του γάλακτος εκτιμήθηκαν σε 78 εκατ. ευρώ.

- Το ποσό των εσόδων ειδικού προορισμού που αναμενόταν να μεταφερθεί από τη χρήση 2012 στη χρήση 2013 εκτιμήθηκε σε 905 εκατ. ευρώ (συμπεριλαμβανομένου του υπολοίπου από το ταμείο αναδιάρθρωσης στον τομέα της ζάχαρης που εκτιμήθηκε σε 675 εκατ. ευρώ).

Στον προϋπολογισμό του 2013, η Επιτροπή διέθεσε το αρχικώς εκτιμηθέν ποσό εσόδων ειδικού προορισμού ύψους 1.533 εκατ. ευρώ σε δύο καθεστάτα. Συγκεκριμένα:

- 500 εκατ. ευρώ διατέθηκαν στα επιχειρησιακά ταμεία για τις οργανώσεις παραγωγών στον τομέα των οπωροκηπευτικών, και
- 1.033 εκατ. ευρώ για το καθεστώς ενιαίας ενίσχυσης.

Για τα εν λόγω δύο καθεστάτα, η αρμόδια για τον προϋπολογισμό αρχή ενέκρινε τελικώς πιστώσεις που ανέρχονταν σε 267 εκατ. ευρώ και 30.635 εκατ. ευρώ αντιστοίχως, σύμφωνα με την πρόταση της Επιτροπής. Το άθροισμα των εγκριθεισών πιστώσεων και των εσόδων ειδικού προορισμού που αναφέρονται ανωτέρω αντιστοιχούν σε εκτιμώμενες αναλήψεις υποχρεώσεων συνολικού ύψους 767 εκατ. ευρώ για τα επιχειρησιακά ταμεία των οργανώσεων παραγωγών στον τομέα των οπωροκηπευτικών και σε 31.668 εκατ. ευρώ για το καθεστώς ενιαίας ενίσχυσης.

Στο παράρτημα 1, στο οποίο παρουσιάζεται η προσωρινή εκτέλεση του προϋπολογισμού 2013 έως τις 31 Ιουλίου 2013, οι αριθμητικές τιμές των πιστώσεων του προϋπολογισμού σε επίπεδο άρθρου για τον τομέα των οπωροκηπευτικών και για τις αποσυνδεδεμένες άμεσες ενισχύσεις αντιστοιχούν σε εγκριθέντα κονδύλια για τα εν λόγω δύο καθεστάτα, που ανέρχονται αντιστοίχως σε 611 εκατ. ευρώ και 38.076 εκατ. ευρώ, χωρίς να ληφθούν υπόψη τα προαναφερθέντα έσοδα ειδικού προορισμού. Αφού περιληφθούν τα έσοδα ειδικού προορισμού στους τομείς αυτούς, οι συνολικές προβλεπόμενες στον προϋπολογισμό 2013 πιστώσεις ανέρχονται σε 1.111 εκατ. ευρώ για τον τομέα των οπωροκηπευτικών και σε 39.109 εκατ. ευρώ για τις αποσυνδεδεμένες άμεσες ενισχύσεις.

3. ΠΑΡΑΤΗΡΗΣΕΙΣ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΤΗΝ ΕΚΤΕΛΕΣΗ ΤΟΥ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΤΟΥ ΕΓΤΕ 2013

Στο παράρτημα 1 εμφανίζεται το προσωρινό επίπεδο εκτέλεσης του προϋπολογισμού για το διάστημα από τις 16 Οκτωβρίου 2012 έως τις 31 Ιουλίου 2013. Το εν λόγω επίπεδο εκτέλεσης συγκρίνεται με την πορεία των δαπανών όπως προβλέπονται από τον δείκτη που καταρτίστηκε με βάση τις διατάξεις του άρθρου 20 του κανονισμού (ΕΚ) αριθ. 1290/2005 του Συμβουλίου. Κατωτέρω ακολουθούν σύντομες παρατηρήσεις για ορισμένα άρθρα του προϋπολογισμού που εμφανίζουν τις σημαντικότερες διαφορές μεταξύ του πραγματικού και του αναμενόμενου επιπέδου εκτέλεσης του προϋπολογισμού 2013.

3.1. Μέτρα που αφορούν την αγορά

Οι πιστώσεις που απορροφήθηκαν για παρεμβάσεις στις αγορές γεωργικών προϊόντων ήταν κατά 120,9 εκατομμύρια ευρώ συγκριτικά με το επίπεδο των εγκεκριμένων πιστώσεων του προϋπολογισμού, όπως προσδιορίστηκε από το επίπεδο του δείκτη στις 31 Ιουλίου 2013. Η απόκλιση αυτή είναι καθαρά αποτέλεσμα των

ρυθμών εκτέλεσης κυρίως στον τομέα των οπωροκηπευτικών, του οίνου, του χοιρείου κρέατος και των πουλερικών.

3.1.1. Επισιτιστικά προγράμματα (10,6 εκατ. ευρώ)

Μετά τη βραδεία απορρόφηση των πιστώσεων κατά το πρώτο εξάμηνο του οικονομικού έτους για το πρόγραμμα διανομής τροφίμων στους απόρους, τα κράτη μέλη επιτάχυναν την εκτέλεση. Όπως και κατά το προηγούμενο έτος, προκειμένου να εξασφαλιστούν οι παραδόσεις τροφίμων για τον χειμώνα, το μεγαλύτερο μέρος των πληρωμών αναμένεται να πραγματοποιηθούν κατά τη διάρκεια των τελευταίων μηνών της χρήσης. Είναι προφανές ότι, καθώς το 2013 είναι το τελευταίο έτος του προγράμματος, ασκείται πίεση σε επίπεδο κρατών μελών για την πλήρη εκτέλεση του προϋπολογισμού το 2013. Η χρηματοδότηση του εν λόγω καθεστώτος υπόκειται σε δημοσιονομικό όριο 500 εκατ. ευρώ και, ως εκ τούτου, η εκτέλεσή της δεν μπορεί να υπερβαίνει τις πιστώσεις που έχουν εγκριθεί.

3.1.2. Οπωροκηπευτικά (+ 275,7 εκατ. ευρώ συγκριτικά με τις εγκριθείσες πιστώσεις)

Όσον αφορά τις εγκριθείσες πιστώσεις, το ανωτέρω επίπεδο εκτέλεσης αποδίδεται πρωτίστως στις δαπάνες για το καθεστώς των επιχειρησιακών ταμείων των οργανώσεων παραγωγών, το οποίο χρηματοδοτείται τόσο από τις εγκριθείσες πιστώσεις του προϋπολογισμού όσο και από τα έσοδα ειδικού προορισμού για το καθεστώς αυτό στο πλαίσιο του προϋπολογισμού 2013 (Σημείωση: για περαιτέρω λεπτομέρειες βλέπε ανωτέρω σημείο 2). Αυτό το ποσοστό εκτέλεσης είναι το αποτέλεσμα εφαρμογής του δείκτη για την περίοδο που λήγει στις 31 Ιουλίου 2013 στις εγκριθείσες πιστώσεις του προϋπολογισμού οι οποίες δεν περιλαμβάνουν τα έσοδα ειδικού προορισμού για τον τομέα αυτό.

Η υποσημείωση * στον πίνακα προσωρινής εκτέλεσης του παραρτήματος 1 δείχνει ποια θα ήταν η κατάσταση εάν ο δείκτης, όπως είχε διαμορφωθεί στις 31 Ιουλίου 2013, είχε εφαρμοστεί στο σύνολο των πιστώσεων που αναμένεται να διατεθούν ώστε να χρηματοδοτηθεί ο εν λόγω τομέας. Όπως επισημάνθηκε στο σημείο 2 ανωτέρω, η συνολική χρηματοδότηση που αναμένεται να διατεθεί για τον τομέα αυτόν αποτελείται από τις εγκριθείσες πιστώσεις του προϋπολογισμού, ύψους 611 εκατ. ευρώ, και από τα έσοδα ειδικού προορισμού για τον τομέα αυτόν, που υπολογίζονται κατ' εκτίμηση σε 500 εκατ. ευρώ. Ως εκ τούτου, εάν ο δείκτης είχε εφαρμοστεί στη συνολική χρηματοδότηση ύψους 1 111 εκατ. ευρώ που αναμενόταν να διατεθεί για τον τομέα αυτόν, θα προέκυπτε υστέρηση εκτέλεσης - 54,1 εκατ. ευρώ, η οποία θα ήταν το καθαρό αποτέλεσμα προσωρινής επιβράδυνσης των πληρωμών για το καθεστώς των οργανώσεων παραγωγών, υποαπορρόφηση για το πρόγραμμα προώθησης της κατανάλωσης φρούτων στα σχολεία και ταχύτερη χρήση των πιστώσεων για τις ενισχύσεις σε ομάδες παραγωγών.

Λαμβάνοντας υπόψη τις πραγματοποιηθείσες και τις προβλεπόμενες δαπάνες των κρατών μελών το 2013 για τα επιχειρησιακά ταμεία των οργανώσεων παραγωγών και για το καθεστώς προαναγνώρισης και συνυπολογίζοντας τα έσοδα ειδικού προορισμού για τον τομέα αυτόν, η Επιτροπή κρίνει ότι οι συνολικές διαθέσιμες πιστώσεις επαρκούν για την κάλυψη των αναγκών του τομέα. Ωστόσο, η Επιτροπή εξακολουθεί να παρακολουθεί στενά τις εξελίξεις στον τομέα αυτόν.

3.1.3. Προϊόντα του αμπελοοινικού τομέα (- 117,1 εκατ. ευρώ)

Η επιβράδυνση της χρησιμοποίησης των διαθέσιμων πιστώσεων για τον αμπελοοινικό τομέα οφείλεται στη βραδύτερη, απ' ό, τι στο παρελθόν κατά το παρόν

στάδιο του έτους, εκτέλεση των πιστώσεων του αμπελοοινικού τομέα σε ορισμένα κράτη μέλη, ενώ ο δείκτης βασίζεται στον ιστορικό μέσο ρυθμό πληρωμών. Παρά ταύτα, με βάση το ιστορικά υψηλό ποσοστό εκτέλεσης για τον τομέα και λαμβάνοντας υπόψη τις αλλαγές στη νομοθεσία που πρότεινε πρόσφατα η Επιτροπή και ψηφίστηκαν από την επιτροπή διαχείρισης τον Ιούλιο του 2013 που αποσκοπούν στη διευκόλυνση της εκτέλεσης ορισμένων μέτρων, η Επιτροπή αναμένει ότι ο ρυθμός πληρωμών των κρατών μελών θα επιταχυνθεί προς το τέλος του έτους. Κατά την παρούσα χρονική στιγμή, η διαφορά αυτή θεωρείται προσωρινή και αναμένεται πλήρης εκτέλεση του προϋπολογισμού.

3.1.4. Χοίρειο κρέας, αυγά, πουλερικά, προϊόντα μελισσοκομίας και λοιπά ζωικά προϊόντα (-20,6 εκατ. ευρώ)

Η χαμηλότερη απορρόφηση των πιστώσεων σε αυτό το άρθρο οφείλεται στον τομέα των πουλερικών μετά τη σταδιακή μείωση του ποσοστού των επιστροφών κατά την εξαγωγή, τον Οκτώβριο 2012 και τον Φεβρουάριο 2013. Δεδομένου ότι δεν υπήρξε σημαντική μεταβολή στις εξαγόμενες ποσότητες, οι συνολικές δαπάνες για το εν λόγω μέτρο αναμένεται ότι θα είναι χαμηλότερες από τις προβλεφθείσες κατά την κατάρτιση του προϋπολογισμού του 2013, με αποτέλεσμα την υποαπορρόφηση του κονδυλίου αυτού στο τέλος του έτους.

3.2. Άμεσες ενισχύσεις

Οι πιστώσεις που απορροφήθηκαν για άμεσες ενισχύσεις σε σύγκριση με το επίπεδο όπως προκύπτει από τον δείκτη στις 31 Ιουλίου 2013 ήταν υψηλότερες κατά 740,4 εκατ. ευρώ.

3.2.1. Αποσυνδεδεμένες άμεσες ενισχύσεις (+ 791,2 εκατ. ευρώ συγκριτικά με τις εγκριθείσες πιστώσεις)

Όσον αφορά τις εγκριθείσες πιστώσεις, το καθεστώς ενιαίας ενίσχυσης (ΚΕΕ) παρουσιάζει υπέρβαση εκτέλεσης η οποία προκύπτει από την εφαρμογή του δείκτη για την περίοδο έως τις 31 Ιουλίου 2013 στις εγκριθείσες πιστώσεις του προϋπολογισμού, οι οποίες δεν περιλαμβάνουν τα έσοδα ειδικού προορισμού για τον τομέα αυτό.

Η υποσημείωση * στον πίνακα προσωρινής εκτέλεσης του παραρτήματος 1 δείχνει ποια θα ήταν η κατάσταση εάν ο δείκτης, όπως είχε διαμορφωθεί στις 31 Ιουλίου 2013, είχε εφαρμοστεί στο σύνολο των πιστώσεων που αναμένεται να διατεθούν ώστε να χρηματοδοτηθούν οι αποσυνδεδεμένες άμεσες ενισχύσεις. Όπως επισημάνθηκε στο σημείο 2 ανωτέρω, η συνολική χρηματοδότηση που αναμένεται να διατεθεί για τις αποσυνδεδεμένες άμεσες ενισχύσεις αποτελείται από τις εγκριθείσες πιστώσεις του προϋπολογισμού, ύψους 38.076 εκατ. ευρώ, και από τα έσοδα ειδικού προορισμού για τις αποσυνδεδεμένες άμεσες ενισχύσεις, που υπολογίζονται κατ' εκτίμηση σε 1.033 εκατ. ευρώ. Ως εκ τούτου, εάν ο δείκτης είχε εφαρμοστεί στη συνολική χρηματοδότηση ύψους 39,109 εκατ. ευρώ που αναμενόταν να διατεθεί για τις αποσυνδεδεμένες άμεσες ενισχύσεις, θα προέκυπτε υστέρηση εκτέλεσης, ύψους 239,6 εκατ. ευρώ.

Η απόκλιση αυτή οφείλεται στον δείκτη για το ΚΕΕ (βάσει του ρυθμού πληρωμών του 2012, λαμβάνοντας όμως υπόψη τις πραγματικές πληρωμές για τους πρώτους δύο μήνες του έτους) που επί του παρόντος ισούται με 99,8%, σε σύγκριση με την

πραγματική εκτέλεση έως την 31η Ιουλίου 2013 που αντιστοιχούσε σε 99%³. Από την άλλη πλευρά, στα κράτη μέλη έχει ήδη σημειωθεί ελαφρά υπέρβαση εκτέλεσης των πιστώσεων του προϋπολογισμού για το ΚΕΣΕ κατά περίπου 0,2%. Όσον αφορά το καθεστώς της αποσυνδεδεμένης ειδικής στήριξης βάσει του άρθρου 68, η εκτέλεση από τα κράτη μέλη το 2013 αναμένεται να φθάσει το επίπεδο των πιστώσεων που έχουν εγκριθεί.

Η Επιτροπή αναμένει επί του παρόντος ότι οι διαθέσιμες πιστώσεις και τα έσοδα ειδικού προορισμού θα είναι επαρκή για την κάλυψη της πραγματικής εκτέλεσης για το άρθρο αυτό. Η Επιτροπή εξακολουθεί να παρακολουθεί εκ του σύνεγγυς την κατάσταση για τις αποσυνδεδεμένες άμεσες ενισχύσεις με σκοπό να εκτιμηθεί το ενδεχόμενο καθαρής υστέρησης της εκτέλεσης.

3.2.2. Άλλες άμεσες ενισχύσεις (- 50,4 εκατ. ευρώ)

Η απόκλιση όσον αφορά την απορρόφηση των πιστώσεων που έχουν εγκριθεί για άλλες άμεσες ενισχύσεις σε σύγκριση με το επίπεδο του δείκτη στις 31 Ιουλίου 2013 είναι αποτέλεσμα της ελαφρώς βραδύτερης εκτέλεσης για ορισμένα καθεστώτα, και ειδικά για το καθεστώς της συνδεδεμένης ειδικής στήριξης βάσει του άρθρου 68, και των συμπληρωματικών ποσών για τους παραγωγούς ζαχαροτεύτλων και ζαχαροκάλαμου και των σημαντικών διορθώσεων που δήλωσαν ορισμένα κράτη μέλη. Από την άλλη πλευρά, σημειώθηκε υπέρβαση του διαθέσιμου προϋπολογισμού για πληρωμές άμεσων ενισχύσεων στο πλαίσιο του POSEI μετά την έκδοση του κανονισμού (ΕΚ) αριθ. 228/2013 του Συμβουλίου, με τον οποίο επιτράπηκε η εφάπαξ καταβολή πριμοδότησης για τους παραγωγούς μπανάνας κατά το οικονομικό έτος 2013.

Λαμβάνοντας υπόψη την υπέρβαση εκτέλεσης του καθεστώτος POSEI, η Επιτροπή, στην παρούσα χρονική στιγμή εξακολουθεί να παρακολουθεί εκ του σύνεγγυς την κατάσταση για τα καθεστώτα στο πλαίσιο των άλλων αποσυνδεδεμένων άμεσων ενισχύσεων.

3.3. Λογιστικός έλεγχος των γεωργικών δαπανών

3.3.1. Λογιστική εκκαθάριση των λογαριασμών προηγούμενων χρήσεων (+ 176,0 εκατ. ευρώ)

Έως τις 31 Ιουλίου 2013 είχαν ήδη ληφθεί από την Επιτροπή όλες οι αποφάσεις εκκαθάρισης λογαριασμών που αναμένονταν εντός της παρούσας χρήσης. Ως αποτέλεσμα των αποφάσεων αυτών, η Επιτροπή κατέβαλε, δηλαδή πραγματοποίησε θετικές διορθώσεις υπέρ των κρατών μελών, ποσό ύψους περίπου 7,3 εκατ. ευρώ.

Θα πρέπει να τονιστεί ότι η Επιτροπή, στην τροποποιητική επιστολή της για το 2013, πρότεινε διορθώσεις που ανέρχονται σε – 56 εκατ. ευρώ, με βάση τη μέση εκτέλεση των προηγούμενων ετών, δεδομένου ότι οι διορθώσεις αυτές δεν είναι προβλέψιμες. Στο νέο σχέδιο προϋπολογισμού που καταρτίστηκε τον Νοέμβριο, μετά την αποτυχία του πρώτου συμβιβασμού, το ποσό αυτό αυξήθηκε σε – 100 εκατ. ευρώ. Τέλος, μετά τον συμβιβασμό της 5ης Δεκεμβρίου 2012, η αρμόδια για τον προϋπολογισμό αρχή

³ Το επίπεδο εκτέλεσης για τις αποσυνδεδεμένες άμεσες ενισχύσεις υπολογίζεται ως ποσοστό των προϋπολογισθεισών αναγκών, συμπεριλαμβανομένου του ποσού των εσόδων ειδικού προορισμού για το ΚΕΕ.

ενέκρινε τον προϋπολογισμό του 2013, στον οποίο το ποσό αυτό καθορίστηκε τελικά σε – 200 εκατ. ευρώ.

Η Επιτροπή θεωρεί ότι οι αναμενόμενες διορθώσεις από τις αποφάσεις της περί λογιστικής εκκαθάρισης και από τη μη τήρηση των προθεσμιών για την καταβολή των ενισχύσεων από τα κράτη μέλη δεν επαρκούν για την κάλυψη του υψηλότερου ποσού των – 200 εκατ. ευρώ. Το τελικό ποσό των διορθώσεων αυτών θα εξαρτηθεί από τις αναμενόμενες αρνητικές διορθώσεις, που απορρέουν από τη μη τήρηση των προθεσμιών για την καταβολή των ενισχύσεων από τα κράτη μέλη, οι οποίες θα υποβληθούν στην επιτροπή των ταμείων τον Νοέμβριο 2013. Ωστόσο, η Επιτροπή θα χρειαστεί ενδεχομένως να καλύψει την προκύπτουσα έλλειψη αρνητικών πιστώσεων του προϋπολογισμού με τη μεταφορά θετικών πιστώσεων του προϋπολογισμού από άλλες θέσεις για να κλείσει τη συγκεκριμένη θέση του προϋπολογισμού το 2013.

4. ΕΚΤΕΛΕΣΗ ΤΟΥ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ ΕΙΔΙΚΟΥ ΠΡΟΟΡΙΣΜΟΥ ΤΟΥ ΕΓΤΕ

Ο πίνακας του παραρτήματος 1 δείχνει ότι στις 31 Ιουλίου 2013 είχαν συγκεντρωθεί έσοδα ειδικού προορισμού ύψους 624,4 εκατ. ευρώ. Συγκεκριμένα:

- τα έσοδα από διορθώσεις στο πλαίσιο αποφάσεων εκκαθάρισης συμμόρφωσης ανήλθαν σε ποσό ύψους 413,4 εκατ. ευρώ, ποσό που προβλέπεται να αυξηθεί μέχρι τη λήξη της χρήσης, με βάση την αριθ. 42 ad hoc απόφαση εκκαθάρισης ως προς τη συμμόρφωση, την οποία εξέδωσε η Επιτροπή τον Αύγουστο 2013·
- οι εισπράξεις από παρατυπίες ανήλθαν σε περίπου 131,6 εκατ. ευρώ, ενώ αναμένονται επίσης επιπλέον ποσά μέχρι τα τέλη της χρήσης, και
- κατά την παρούσα χρονική στιγμή, τα περισσότερα έσοδα από την εισφορά γάλακτος έχουν εισπραχθεί και ανέρχονται σε περίπου 79,4 εκατ. ευρώ.

Τέλος, το ποσό των εσόδων ειδικού προορισμού που μεταφέρθηκαν από το 2012 στο 2013 ανέρχεται σε 1 245,6 εκατ. ευρώ, συμπεριλαμβανομένου του υπολοίπου, ύψους περίπου 755 εκατ. ευρώ, του προσωρινού ταμείου αναδιάρθρωσης στον τομέα της ζάχαρης μετά την εκτέλεση όλων των οφειλόμενων πληρωμών στο πλαίσιο του ταμείου. Το ποσό αυτό είναι σημαντικά υψηλότερο από την αρχική εκτίμηση των 905 εκατ. ευρώ.

Ως εκ τούτου, το διαθέσιμο ποσό των εσόδων ειδικού προορισμού για τη χρηματοδότηση των δαπανών του ΕΓΤΕ, στις 31 Ιουλίου 2013, ανέρχεται σε 1.869,9 εκατ. ευρώ. Κατά την παρούσα χρονική στιγμή, η Επιτροπή εκτιμά ότι το ποσό των νέων εσόδων για ειδικό προορισμό που έχουν ήδη εισπραχθεί και πρόκειται επίσης να εισπραχθούν το 2013 θα υπερβεί το αρχικά εκτιμηθέν ποσό των 628 εκατ. ευρώ για τα εν λόγω έσοδα ειδικού προορισμού στον προϋπολογισμό του 2013.

5. ΣΥΜΠΕΡΑΣΜΑΤΑ

Η προσωρινή εκτέλεση των πιστώσεων του προϋπολογισμού 2013 του ΕΓΤΕ για την περίοδο έως τις 31 Ιουλίου 2013 δείχνει ότι οι μηνιαίες επιστροφές στα κράτη μέλη υπερέβησαν κατά περίπου 1.022,7 εκατ. ευρώ το επίπεδο εκτέλεσης των δαπανών με βάση τον δείκτη.

Υπάρχουν ήδη διαθέσιμα έσοδα ειδικού προϋπολογισμού ανερχόμενα σε 1.869,9 εκατ. ευρώ και αναμένεται ακόμη να εισπραχθούν το 2013 συμπληρωματικά ποσά. Στην παρούσα χρονική στιγμή, η Επιτροπή θεωρεί ότι το ποσό των εσόδων ειδικού

προορισμού το οποίο θα είναι διαθέσιμο στο τέλος του έτους θα είναι επαρκές ώστε να καλύψει τη χρηματοδότηση των επιχειρησιακών ταμείων των οργανώσεων παραγωγών και του καθεστώτος ενιαίας ενίσχυσης, όπως αναμενόταν αρχικά όταν καταρτίστηκε ο προϋπολογισμός του 2013, καθώς και τις αναμενόμενες ανάγκες σε άλλες γραμμές του προϋπολογισμού, όπως της λογιστικής εκκαθάρισης των λογαριασμών.

ΠΑΡΑΡΤΗΜΑ Ι

ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟ ΕΤΟΣ 2013 (**)
ΠΡΟΣΩΡΙΝΗ ΑΠΟΡΡΟΦΗΣΗ ΠΙΣΤΩΣΕΩΝ ΤΟΥ ΕΓΤΕΚατάσταση έως τις 31/07/2013
σε εκατ. ευρώ

	Πιστώσεις προϋπολογισμού (***)		Απορρόφηση από τον Νοέμβριο έως τον Ιούλιο		Χρησιμοποίηση %	Πορεία απορρόφησης τον Ιούλιο		Απόκλιση μεταξύ εκτέλεσης και δείκτη	
	εκατ. ευρώ		εκατ. ευρώ			εκατ. ευρώ		εκατ. ευρώ	
	A	B	C=B/A	D		E=A	F=D-E	G=B/E	
Δαπάνες									
05 01	(1) ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΕΣ ΔΑΠΑΝΕΣ ΓΙΑ ΤΟ ΕΓΤΕ 05010401	8,9	4,4	49,1 %	72,7 %	6,5	-23,6 %	-2,1	
Σύνολο 05 01 Διοικητικές δαπάνες για το ΕΓΤΕ		8,9	4,4	49,1 %	72,7 %	6,5	-23,6 %	-2,1	
05 02	ΠΑΡΕΜΒΑΣΕΙΣ ΣΤΙΣ ΓΕΩΡΓΙΚΕΣ ΑΓΟΡΕΣ								
05 02 01	Σιτηρά	0,2	0,1	72,7 %	79,1 %	0,2	-6,4 %	0,0	
05 02 02	Ρύζι	p.m.	0,0						
05 02 03	Επιστροφές για προϊόντα εκτός παραρτήματος Ι	8,0	4,6	57,8 %	82,6 %	6,6	-24,8 %	-2,0	
05 02 04	Επισσιτικά προγράμματα	500,1	210,7	42,1 %	40,0 %	200,1	2,1 %	10,6	
05 02 05	Ζάχαρη	0,1	-0,1	-78,5 %	65,0 %	0,1	-143,5 %	-0,1	
05 02 06	Ελαιόλαδο	62,1	57,5	92,6 %	94,2 %	58,5	-1,6 %	-1,0	
05 02 07	Κλωστικά φυτά	20,0	9,3	46,4 %	79,4 %	15,9	-33,0 %	-6,6	
05 02 08	Οπωροκηπευτικά κατ' εκτίμηση 500 εκατ. ευρώ από έσοδα ειδικού προορισμού>(*)(***)	611,0	678,7	111,1 %	66,0 %	403,0	45,1 %	275,7	
05 02 09	Προϊόντα αγελαίου γάλακτος	1.071,6	462,8	43,2 %	54,1 %	579,9	-10,9 %	-117,1	
05 02 10	Πρωώθηση	61,0	41,2	67,4 %	80,4 %	49,1	-12,9 %	-7,9	
05 02 11	Άλλα φυτικά προϊόντα/μέτρα	233,0	209,2	89,8 %	90,8 %	211,5	-1,0 %	-2,4	
05 02 12	Γάλα και γαλακτοκομικά προϊόντα	83,2	61,1	73,4 %	83,7 %	69,7	-10,3 %	-8,6	
05 02 13	Βόειο κρέας	7,1	6,3	89,4 %	77,6 %	5,5	11,8 %	0,8	
05 02 14	Κρέας αιγοπροβάτων	p.m.	0,0						
05 02 15	Χοίρειο κρέας, αυγά, πουλερικά, μελισσοκομικά και άλλα ζωικά προϊόντα	114,0	52,6	46,1 %	64,2 %	73,2	-18,1 %	-20,6	
Σύνολο 05 02 Παρεμβάσεις στις γεωργικές αγορές (χωρίς 05 02 17)		2.771,4	1.794,1	64,7 %	60,4 %	1.673,2	4,4 %	120,9	
05 03	ΑΜΕΣΕΣ ΕΝΙΣΧΥΣΕΙΣ								
05 03 01	Αποσυνδεδεμένες άμεσες ενισχύσεις (πιστώσεις από έσοδα ειδικού προορισμού εκτιμώμενες σε 1033 εκατ. ευρώ)(*)(***)	38.076,0	38.788,0	101,9 %	99,8 %	37.996,7	2,1 %	791,2	
05 03 02	Άλλες άμεσες ενισχύσεις	2.854,9	2.784,2	97,5 %	99,3 %	2.834,6	-1,8 %	-50,4	
05 03 03	Πρόσθετα ποσά ενίσχυσης	1,0	0,2	21,5 %	65,8 %	0,7	-44,3 %	-0,4	
Σύνολο 05 03 Άμεσες ενισχύσεις		40.931,9	41.572,4	101,6 %	99,8 %	40.832,0	1,8 %	740,4	
ΆΛΛΕΣ ΔΑΠΑΝΕΣ									
05 04	05040114 Αγροτική ανάπτυξη χρηματοδοτούμενη από το ΕΓΤΑΑ-Τμήμα εγγυήσεων Περίοδος προγραμματισμού 2000-2006	p.m.	-0,9						
05 07	05040302 Φυτικοί και ζωικοί γενετικοί πόροι-Περάτωση των προηγούμενων μέτρων 05070106 Λογιστική εκκαθάριση λογαριασμών προηγούμενων χρήσεων (3) 05070107 Εκκαθάριση ως προς τη συμμόρφωση λογαριασμών προηγούμενων χρήσεων Άλλες γραμμές (05070102 και 050702)	p.m. -200,0 108,3	0,0 6,0 109,1						
05 08	ΣΤΡΑΤΗΓΙΚΗ ΚΑΙ ΣΥΝΤΟΝΙΣΜΟΣ ΑΣΚΟΥΜΕΝΗΣ ΠΟΛΙΤΙΚΗΣ ΣΤΟΝ ΤΟΜΕΑ ΤΗΣ ΓΕΩΡΓΙΑΣ ΚΑΙ ΤΗΣ ΑΓΡΟΤΙΚΗΣ ΑΝΑΠΤΥΞΗΣ (χωρίς 050810 έως 050812)	6,8 27,3	6,1 22,7	90,4 % 83,1 %	100,0 % 88,9 %	6,8 24,3	-9,6 % -5,8 %	-0,7 -1,6	
11 01	(1) (2) Μόνο 11010408 ΕΓΤΕ Μη επιχειρησιακή τεχνική βοήθεια	0,7	0,7	96,9 %	100,0 %	0,7	-3,1 %	0,0	
11 02	(1) (2) ΑΓΟΡΕΣ ΑΛΙΕΥΤΙΚΩΝ ΠΡΟΪΟΝΤΩΝ (μόνο 11020101 και 11020301)	26,5	26,5	99,9 %	100,0 %	26,5	-0,1 %	0,0	
17 01	(1) (2) ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΕΣ ΔΑΠΑΝΕΣ ΤΟΥ ΤΟΜΕΑ ΠΟΛΙΤΙΚΗΣ ΥΓΕΙΑΣ ΚΑΙ ΠΡΟΣΤΑΣΙΑΣ ΤΩΝ ΚΑΤΑΝΑΛΩΣΤΩΝ 17010401, 17010405, 17010407 και 17010431	2,7	1,7	62,0 %	77,5 %	2,1	-15,5 %	-0,4	
17 04	(1) (2) ΑΣΦΑΛΕΙΑ ΤΩΝ ΤΡΟΦΙΜΩΝ ΚΑΙ ΤΩΝ ΖΩΟΤΡΟΦΩΝ, ΥΓΕΙΑ ΚΑΙ ΚΑΛΗ ΜΕΤΑΧΕΙΡΙΣΗ ΤΩΝ ΖΩΩΝ ΚΑΙ ΥΓΕΙΑ ΤΩΝ ΦΥΤΩΝ 170401 έως 170407 (χωρίς 17040102, 17040303 και 170406)	272,0	232,4	85,4 %	89,0 %	242,0	-3,5 %	-9,6	
Συνολικές δαπάνες (χωρίς 05 02 17)		43.956,5	43.775,1	99,6 %	97,3 %	42.752,4	2,3 %	1.022,7	
Έσοδα ειδικού προορισμού									
		που έχουν ληφθεί υπόψη στον προϋπολογισμό							
6 7 0 1	Εκκαθάριση των λογαριασμών του Ευρωπαϊκού Γεωργικού Ταμείου Εγγυήσεων — Έσοδα ειδικού προορισμού	389,0	413,4						
6 7 0 2	Παρατυπίες του Ευρωπαϊκού Γεωργικού Ταμείου Εγγυήσεων— Έσοδα ειδικού προορισμού	161,0	131,6						
6 7 0 3	Υπερειαφορά καταβαλλόμενη από τους παραγωγούς γάλακτος — Έσοδα ειδικού προορισμού εκ μεταφοράς από το 2012 (συμπεριλαμβανομένου του υπό από το Ταμείο Αναδιάρθρωσης στον τομέα της Ζάχαρης)	78,0 905,0	79,4 1.245,6						
Σύνολο εσόδων		1.533,0	1.869,9						
(*) Μόνο για ενημερωτικούς σκοπούς δαπάνες έναντι αρχικών πιστώσεων και εκτιμώμενων εσόδων									
05 02 08	Οπωροκηπευτικά (συμπεριλαμβανομένων εκτιμώμενων εσόδων ειδικού προορισμού 501)	1.111,0	678,7	61,1 %	66,0 %	732,8	-4,9 %	-54,1	
05 03 01	Αποσυνδεδεμένες άμεσες ενισχύσεις (συμπεριλαμβανομένων εκτιμώμενων εσόδων ειδικού προορισμού)	39.109,0	38.788,0	99,2 %	99,8 %	39.027,6	-0,6 %	-239,6	
(**) Οικονομικό έτος = 16.10.2012 έως 15.10.2013 αν και υπάρχει δυνατότητα πραγματοποίησης άμεσων (1) Το κεφάλαιο περιλαμβάνει πιστώσεις οι οποίες δεν αφορούν αποκλειστικά το ΕΓΤΕ δαπανών έως τις 31.12.2013 (2) Το κεφάλαιο περιλαμβάνει πιστώσεις οι οποίες δεν υπάγονται στον τίτλο 05 αλλά αφορούν το ΕΓΤΕ									
(***) Αφορά τις πιστώσεις ανάληψης υποχρεώσεων (3) Χρησιμοποιείται μόνο στις περιπτώσεις στις οποίες οι δικαιούχοι είναι κράτη μέλη									
(***) Περιλαμβανομένης της χρήσης εσόδων ειδικού προορισμού που μεταφέρθηκαν από το προηγούμενο έτος									