



Bruxelles, den 27.4.2018
COM(2018) 265 final

RAPPORT FRA KOMMISSIONEN TIL EUROPA-PARLAMENTET OG RÅDET

om EGFL-udgifter

Alarmsystemet nr. 1-3/2018

DA

DA

RAPPORT FRA KOMMISSIONEN TIL EUROPA-PARLAMENTET OG RÅDET

om EGFL-udgifter

Alarmsystemet nr. 1-3/2018

Indholdsfortegnelse

1.	EGFL-budgetproceduren i 2018	2
2.	Formålsbestemte indtægter til EGFL.....	2
3.	Bemærkninger angående den foreløbige gennemførelse af EGFL-budgettet for 2018	3
3.1.	Markedsforanstaltninger	3
3.1.1.	Salgsfremstød (+ 68,7 mio. EUR).....	3
3.1.2.	Frugt og grøntsager (+ 65,5 mio. EUR).....	3
3.1.3.	Skoleordning (- 24,0 mio. EUR)	4
3.1.4.	Svinekød, æg og fjerkrækød, biavl og andre animalske produkter (- 7,7 mio. EUR)	4
3.2.	Direkte betalinger	4
3.2.1.	Afkoblede direkte betalinger (+ 461,6 mio. EUR)	4
3.2.2.	Andre direkte betalinger (+ 684,7 mio. EUR)	4
3.3.	Revision af landbrugsudgifter (- 28,4 mio. EUR)	4
4.	Forbrug af formålsbestemte indtægter til EGFL	5
5.	Konklusioner.....	5

BILAG 1: FORELØBIGT FORBRUG AF EGFL-BEVILLINGER PR. 31.1.2018

1. EGFL-BUDGETPROCEDUREN I 2018

EU's budget for 2018 blev vedtaget af Europa-Parlamentet den 30. november 2017. Budgettet omfattede forpligtelses- og betalingsbevillinger til Den Europæiske Garantifond for Landbruget (EGFL) på henholdsvis 43 235 mio. EUR og 43 189 mio. EUR til direkte betalinger og markedsrelaterede udgifter.

Forskellen mellem forpligtelses- og betalingsbevillingerne skyldes, at der anvendes opdelt bevillinger til visse foranstaltninger, der gennemføres direkte af Kommissionen. Disse vedrører hovedsagelig salgsmæssigt fremstød for landbrugsprodukter, politisk strategi og koordineringsforanstaltninger.

2. FORMÅLSBESTEMTE INDTÆGTER TIL EGFL

Indtægter fra finansielle korrektioner i henhold til afgørelser om regnskabsafslutning og afgørelser om efterprøvende regnskabsafslutning og indtægter fra uregelmæssigheder betragtes som formålsbestemte indtægter, der skal anvendes til finansiering af EGFL-udgifter, jf. artikel 43 i forordning (EU) nr. 1306/2013.

I henhold til disse bestemmelser kan formålsbestemte indtægter anvendes til at finansiere alle former for EGFL-udgifter. Hvis ikke alle disse indtægter anvendes i regnskabsåret, vil de automatisk blive fremført til det følgende regnskabsår¹.

EGFL's budget for 2018 omfatter:

- Kommissionens seneste skøn over de bevillinger, der er behov for til finansiering af markedsforanstaltninger og direkte betalinger,
- skønnene over de formålsbestemte indtægter, der forventes opkrævet i løbet af regnskabsåret,
- og fremførelsen af saldoen af formålsbestemte indtægter, der er til rådighed fra det foregående regnskabsår.

Kommissionen tog i sit forslag til bevillinger på EGFL's budget for 2018 hensyn til de forventede samlede formålsbestemte indtægter og anmodede i forslaget til budget for 2018 om et bevillingsniveau, der er beregnet ved at trække de anslåede formålsbestemte indtægter fra det anslåede behov. Budgetmyndigheden vedtog EGFL-budgettet under hensyntagen til de forventede formålsbestemte indtægter.

Ved udarbejdelsen af budgettet for 2018 anslog Kommissionen de disponible formålsbestemte indtægter til 1 475,9 mio. EUR, bestående af:

- de formålsbestemte indtægter, der forventes genereret i løbet af regnskabsåret 2018, og som blev anslået til 865,9 mio. EUR (henholdsvis 733,9 mio. EUR fra korrektioner som følge af den efterprøvede regnskabsafslutning og 132 mio. EUR fra uregelmæssigheder)
- de formålsbestemte indtægter, der skulle fremføres fra 2017 til 2018, og som blev anslået til 610 mio. EUR.

¹ I artikel 14 i Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EU, Euratom) nr. 966/2012 om de finansielle regler vedrørende Unionens almindelige budget fastsættes det, at interne formålsbestemte indtægter kun kan fremføres for ét år. Det er således i den forsvarlige budgetforvaltnings interesse, at disse formålsbestemte indtægter generelt anvendes før de vedtagne bevillinger for den pågældende artikel.

Kommissionen afsatte disse anslåede indtægter på 1 475,9 mio. EUR til følgende ordninger:

- 400 mio. EUR til driftsfondene for producentorganisationer i frugt- og grøntsagssektoren og
- 1 075,9 mio. EUR til grundbetalingsordningen.

Summen af de vedtagne bevillinger og de formålsbestemte indtægter til disse ordninger svarer til:

- 872 mio. EUR til driftsfondene for producentorganisationer i frugt- og grøntsagssektoren og
- 17 402 mio. EUR til grundbetalingsordningen.

Af bilaget, der viser den foreløbige gennemførelse af 2018-budgettet frem til den 31. januar 2018, fremgår budgetbevillingerne på artikelniveau til frugt- og grøntsagssektoren og for afkoblede direkte betalinger uden hensyntagen til ovennævnte formålsbestemte indtægter. De viser vedtagne bevillinger for disse artikler, som beløber sig til henholdsvis 531,8 mio. EUR og 34 309,1 mio. EUR.

Sammen med indtægterne til disse artikler er beløbene i budgettet for 2018 på i alt 931,8 mio. EUR for frugt og grøntsager og 35 385 mio. EUR for afkoblede direkte betalinger.

3. BEMÆRKNINGER ANGÅENDE DEN FORELØBIGE GENNEMFØRELSE AF EGFL-BUDGETTET FOR 2018

Af bilaget fremgår budgettets foreløbige gennemførelse i perioden fra den 16. oktober 2017 til den 31. januar 2018. Dette gennemførelsesniveau sammenlignes med udgiftsprofilen i det varslingsystem, der blev indført i henhold til artikel 28 i Rådets forordning (EU) nr. 1306/2013.

3.1. Markedsforanstaltninger

Udnyttelsen af bevillinger til interventioner på landbrugsmarkederne var 98,4 mio. EUR højere end forventet. Når der tages hensyn til de formålsbestemte indtægter på 400 mio. EUR, der er afsat til frugt- og grøntsagssektoren, fremkommer der imidlertid et overforbrug på 26,7 mio. EUR sammenlignet med den beregnede udgiftsprofil. Denne afvigelse er nettoeffekten af det positive gennemførelsesmønster for salg fremstød og en noget langsommere end forventet budgetmæssig gennemførelse af ekstraordinære foranstaltninger inden for fjerkræsektoren og skoleordningen.

3.1.1. Salgsfremstød (+ 68,7 mio. EUR)

Overskridelsen af udgiftsprofilen skyldes den tidligere end forventede forpligtelse af budgetbevillingerne til de såkaldte flerlande programmer.

3.1.2. Frugt og grøntsager (+ 65,5 mio. EUR)

Ved denne tilsyneladende overskridelse tages der ikke hensyn til de formålsbestemte indtægter til denne sektor. Tages der hensyn til disse indtægter, er gennemførelsen på linje med profilen: minus 6,2 mio. EUR, eller kun minus 0,7 % (se (*) fodnoten i bilaget).

3.1.3. Skoleordning (- 24,0 mio. EUR)

I skoleåret 2017/18 er skolefrugt- og skolemælksordningerne, der tidligere var adskilt, blevet sammenlagt. Udgiftsprofilen for denne budgetartikel er udarbejdet på grundlag af gennemførelsesmønsteret for de tidligere adskilte skoleordninger. Det faktiske gennemførelsesmønster for den nye ordning lader indtil videre til at være forskellig fra mønstrene i de tidligere ordninger, idet man ikke er nået helt så langt med gennemførelsen.

3.1.4. Svinekød, æg og fjerkrækød, biavl og andre animalske produkter (- 7,7 mio. EUR)

I de foregående år omfattede udgifterne for denne budgetartikel biavl og foranstaltninger for svinekødssektoren. I 2018 finansierer artiklen hjælp til biavl og ekstraordinære foranstaltninger relateret til dyresygdomme. Dette års gennemførelsesmønster kan derfor være anderledes end den beregnede profil, der er baseret på tidligere års mønstre.

3.2. Direkte betalinger

Forbruget af bevillinger til direkte betalinger oversteg forbrugsprofilen med 1 146,3 mio. EUR. Når der tages hensyn til de formålsbestemte indtægter, der er afsat til dette kapitel, dvs. 1 075,9 mio. EUR, fremkommer der et overforbrug 358,3 mio. EUR.

3.2.1. Afkoblede direkte betalinger (+ 461,6 mio. EUR)

Ovenstående forbrug angiver fremgang i gennemførelsesniveauet. Dette er imidlertid ikke helt retvisende, eftersom denne artikel finansieres gennem både de vedtagne budgetbevillinger og de formålsbestemte indtægter, hvorimod ovenstående kun sammenlignes med bevillingerne (NB: Se punkt 2 ovenfor for yderligere oplysninger).

Fodnoten (*) i bilagets tabel over den foreløbige gennemførelse viser en sammenligning af forbruget og forbrugsprofilen med de samlede finansielle ressourcer, der er til rådighed. Det viser, at gennemførelsen af udgifterne halter 326,4 mio. EUR bagud i forhold til profilen (som kun er minus 0,9 %).

Kommissionen undersøger månedligt medlemsstaternes gennemførelsesniveauer og udgiftsprognoser. På nuværende tidspunkt anses den lille forskel for at være midlertidig, og det forventes, at afkoblede direkte betalinger vil være gennemført som forventet ved regnskabsårets afslutning.

3.2.2. Andre direkte betalinger (+ 684,7 mio. EUR)

Betalingerne til den frivillige ordning for koblet støtte er bemærkelsesværdigt høje sammenlignet med profilen. Der konstateres derimod en utilstrækkelig gennemførelse af bevillingen til ordningen for mindre landbrugere.

I begge tilfælde anses afvigelserne for at være midlertidige, og det forventes, at de øvrige direkte betalinger vil være gennemført som forventet ved regnskabsårets afslutning.

3.3. Revision af landbrugsudgifter (- 28,4 mio. EUR)

For budgetkapitel 05 07 indikerer underforbruget, at der blev foretaget færre betalinger i første del af regnskabsåret i forhold til gennemsnitsprofilen i de foregående år. Disse betalinger vedrører primært finansielle korrektioner til fordel

for medlemsstaterne efter afgørelser om efterprøvende regnskabsafslutning eller finansiell regnskabsafslutning af foregående års regnskaber.

4. FORBRUG AF FORMÅLSBESTEMTE INDTÆGTER TIL EGFL

Tabellen i bilaget viser, at der ved udgangen af januar 2018 var opkrævet formålsbestemte indtægter på 402 mio. EUR. Det drejer sig om:

- Indtægterne fra korrektioner som følge af regnskabsafslutningen og den efterprøvende regnskabsafslutning beløb sig til 347,5 mio. EUR, og der forventes stadig at indgå yderligere beløb inden regnskabsårets udgang.
- Indtægterne fra uregelmæssigheder beløb sig til 52,6 mio. EUR, idet det ligeledes forventes, at der indgår yderligere beløb inden regnskabsårets udgang, og
- de sidste indtægter fra mælkeafgiften på 1,9 mio. EUR.

Endelig beløber de formålsbestemte indtægter, der blev fremført fra 2017 til 2018, sig til 603,3 mio. EUR, hvilket er en smule mindre end forventet på tidspunktet for vedtagelsen af budgettet for 2018.

De samlede formålsbestemte indtægter, der er til rådighed den 31. januar 2018 til finansiering af udgifter under EGFL, var derfor på 1 005,3 mio. EUR, og yderligere beløb forventes opkrævet i løbet af regnskabsåret.

5. KONKLUSIONER

Den foreløbige gennemførelse af bevillingerne på EGFL-budgettet for 2018 for perioden frem til den 31. januar 2018 viser, at de månedlige udbetalinger til medlemsstaterne er 1 209,9 mio. EUR højere end den beregnede forbrugsprofil.

Der er allerede et beløb på 1 005,3 mio. EUR i form af formålsbestemte indtægter til rådighed, og yderligere beløb forventes at blive opkrævet i løbet af regnskabsåret.

På nuværende tidspunkt forventer Kommissionen, at de vedtagne bevillinger og de formålsbestemte indtægter, der er til rådighed, og som vil være til rådighed ved årets slutning, vil være tilstrækkelige til at dække udgifterne.