EUROPEISKA
KOMMISSIONEN

Bryssel den 1.2.2019
COM(2019) 73 final

RAPPORT FRÅN KOMMISSIONEN TILL EUROPAPARLAMENTET OCH RÅDET

om EGFJ:s utgifter

System för tidig varning nr 11-12/2018

Innehållsförteckning

1. Budgetförfarandet för EGFJ 2018 2
2. Inkomster avsatta för EGFJ 2
3. Kommentarer till det preliminära genomförandet av 2018 års budget för EGFJ 3
3.1. Marknadsåtgärder 3
3.1.1. Frukt och grönsaker 3
3.1.2. Produkter inom vinsektorn 4
3.1.3. Mjölk och mjölkprodukter 4
3.1.4. Griskött, ägg och fjäderfän, biodling och andra animaliska produkter 4
3.1.5. Skolprogram 4
3.2. Direktstöd 4
3.2.1. Frikopplat direktstöd 4
3.2.2. Övrigt direktstöd 4
3.3. Revision av jordbruksutgifter 4
4. Utnyttjandet av inkomster som avsatts för EGFJ 5
5. Slutsats 5

BILAGA 1: PRELIMINÄRT UTNYTTJANDE AV EGFJ:S ANSLAG PER 31.12.2018

1. BUDGETFÖRFARANDET FÖR EGFJ 2018

Europaparlamentet godkände 2018 års EU-budget den 30 november 2017. För Europeiska garantifonden för jordbruket (EGFJ) omfattar budgeten åtagande- och betalningsbemyndiganden som sammanlagt uppgår till 43 235 miljoner euro till direktstöd och 43 189 miljoner euro till marknadsåtgärder inom jordbruket.

Skillnaden mellan åtagandebemyndigandena och betalningsbemyndigandena beror på att differentierade anslag används för vissa åtgärder som kommissionen genomför direkt. Dessa gäller huvudsakligen säljfrämjande åtgärder för jordbruksprodukter, strategiska frågor och samordning.

2. INKOMSTER AVSATTA FÖR EGFJ

Enligt bestämmelserna i artikel 43 i förordning (EU) nr 1306/2013 ska inkomster till följd av finansiella korrigeringar i enlighet med beslut i samband med redovisningsbeslut eller beslut om kontroll av överensstämmelse samt som reaktion på oriktigheter betraktas som inkomster avsatta för att finansiera EGFJ:s utgifter.

Enligt dessa bestämmelser kan sådana inkomster användas för att täcka finansieringen av alla typer av EGFJ-utgifter. Om delar av dessa inkomster inte används under budgetåret överförs de automatiskt till nästa budgetår[1].

EGFJ:s budget för 2018 innefattar

- kommissionens senaste uppskattningar av finansieringsbehoven för marknadsåtgärder och direktstöd,
- uppskattningar av inkomster avsatta för särskilda ändamål som ska flyta in under budgetåret, och
- överföring av saldot av avsatta inkomster som fortfarande finns tillgängliga från föregående budgetår.

I sitt förslag till EGFJ-anslag i 2018 års budget beaktade kommissionen de sammanlagda uppskattade inkomster som är avsatta för särskilda ändamål och begärde för 2018 års budget en anslagsnivå motsvarande de uppskattade utgifterna för EGFJ med avdrag för de uppskattade avsatta inkomsterna. Budgetmyndigheten antog budgeten för EGFJ med beaktande av de uppskattade inkomsterna avsatta för särskilda ändamål.

Vid upprättandet av budgeten för 2018 uppskattade kommissionen de tillgängliga avsatta inkomsterna till 1 475,9 miljoner euro, enligt följande:

- De inkomster avsatta för särskilda ändamål som förväntas genereras under budgetåret 2018, som uppskattas till 865,9 miljoner euro (733,9 miljoner euro från korrigeringar till följd av kontroll av överensstämmelse och 132 miljoner euro från oriktigheter).

[1] Enligt artikel 12.4 b i Europaparlamentets och rådets förordning (EU, Euratom) nr 2018/1046 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.

- De inkomster avsatta för särskilda ändamål som ska överföras från budgetåret 2017 till 2018, uppskattade till 610 miljoner euro.

Kommissionen har avsatt dessa preliminära inkomster på 1 475,9 miljoner euro till följande ordningar:

- 400 miljoner euro till producentorganisationernas driftsfonder inom sektorn för frukt och grönsaker.
- 1 075,9 miljoner euro till ordningen för grundstöd.

Summan av godkända anslag och ovan nämnda inkomster avsatta för särskilda ändamål motsvarar följande:

- 872 miljoner euro till producentorganisationernas driftsfonder inom sektorn för frukt och grönsaker.
- 17 402 miljoner euro till ordningen för grundstöd.

I bilagan visas det preliminära genomförandet av budgeten för 2018. Siffrorna för budgetanslagen på artikelnivå för frukt och grönsaker och för frikopplat direktstöd tar inte hänsyn till de avsatta inkomster som nämns ovan. De godkända anslagen för dessa artiklar uppgår till 531,8 miljoner euro respektive 34 309,1 miljoner euro.

När de inkomster som avsatts till dessa artiklar tas med uppgår de totala anslagen i 2018 års budget till 931,8 miljoner euro för frukt och grönsaker och till 35 385 miljoner euro för frikopplat direktstöd.

3. KOMMENTARER TILL DET PRELIMINÄRA GENOMFÖRANDET AV 2018 ÅRS BUDGET FÖR EGFJ

I rapporten redovisas det preliminära genomförandet av 2018 års budget för EGFJ, närmare uppgifter finns i bilagan. De totala utgifterna på 43 926,6 miljoner euro omfattar främst EGFJ:s utgifter inom ramen för delad förvaltning som medlemsstaterna har redovisat under perioden 16 oktober 2017–15 oktober 2018, och de minskningar av månatliga återbetalningar som gjorts under budgetåret. Den innehåller vidare en uppskattning av utgifter under direkt förvaltning på ungefär 15,6 miljoner euro, som väntas uppstå fram till den 31 december 2018.

En kort kommentar av vissa budgetartiklar, nämligen de som uppvisar störst skillnader mellan faktiska utgifter och motsvarande anslag i budgeten för 2018, följer nedan.

3.1. Marknadsåtgärder

Utnyttjandet av anslag för åtgärder på jordbruksmarknaderna var 351,3 miljoner euro högre än anslagen. Det inbegriper uppskattade utgifter på 6,4 miljoner euro under direkt förvaltning för säljfrämjande åtgärder, som väntas uppstå fram till den 31 december 2018. Om man dock ser till de inkomster på 400 miljoner euro som avsatts till programmet för frukt och grönsaker uppgår underutnyttjandet till -48,7 miljoner euro (eller endast -1,8 %).

3.1.1. Frukt och grönsaker

Det skenbara överutnyttjandet på 333,3 miljoner euro beror på att de inkomster som avsatts för budgetposten inte har tagits med i beräkningen. Om de inkomsterna räknas med föreligger ett underutnyttjande på -66,7 miljoner euro (se fotnot (*) i

bilagan). Detta beror främst på lägre betalningar till producentorganisationernas verksamhetsprogram i vissa medlemsstater.

3.1.2. Produkter inom vinsektorn

Den slutliga nyttjandegraden för denna budgetpost är ett underutnyttjande på -89,9 miljoner euro, främst på grund av lägre betalningar än väntat i vissa medlemsstater.

3.1.3. Mjölk och mjölkprodukter

Överutnyttjandet på 167 miljoner euro inom mjölksektorn förklaras av att skummjölkspulver sålts med förlust, framför allt av nedskrivningen vid årsslutet av värdet på lagren av skummjölkspulver.

3.1.4. Griskött, ägg och fjäderfän, biodling och andra animaliska produkter

Under tidigare år ingick utgifter för biodling och åtgärder för grisköttsektorn i denna budgetartikel. Artikeln används 2018 för finansiering av stöd till biodling och extraordinära marknadsstödsåtgärder kopplade till djursjukdomar. Innevarande års genomförandemönster är därför annorlunda än den beräknade profilen som grundar sig på mönstren från tidigare år. De totala utgifterna för budgetartikeln är 31,1 miljoner euro lägre än vad som ursprungligen budgeterats, särskilt på grund av att medlemsstaternas deklarerade slutgiltiga utgifter för exceptionella stödåtgärder var lägre än de budgeterade beloppen.

3.1.5. Skolprogram

Med början läsåret 2017/2018 har de tidigare åtskilda skolprogrammen för frukt och mjölk slagits ihop. Utgiftsprofilen för budgetartikel 05 02 18 har tagits fram på basis av genomförandemönstret för de tidigare åtskilda skolprogrammen. De totala utgifterna för denna budgetartikel visar sig vid årsslutet vara 32,2 miljoner euro lägre än vad som budgeterats.

3.2. Direktstöd

Utgifterna för direktstöd uppgick till 845,6 miljoner euro mer än budgetanslagen. När hänsyn tas till de inkomster som avsatts till detta budgetkapitel (se även punkt 2 ovan) ligger utnyttjandet mycket nära vad som väntades (230,3 miljoner euro eller endast -0,6 %).

3.2.1. Frikopplat direktstöd

De deklarerade utgifterna överskrider de budgeterade anslagen med 995,7 miljoner euro. När hänsyn tas till de inkomster som avsatts till denna artikel (1 075,9 miljoner euro) är utnyttjandet nästan lika med vad som budgeterats (-80,2 miljoner euro) (se fotnot (*) i bilagan).

3.2.2. Övrigt direktstöd

De slutgiltiga utgifterna för ”Övrigt direktstöd” ligger nära profilen (-150,0 miljoner euro). Särskilt i ordningen för småbrukare var betalningarna lägre än väntat. Å andra sidan var utgifterna för frivilligt kopplat stöd högre än väntat.

3.3. Revision av jordbruksutgifter

För budgetkapitel 05 07 finns ett underutnyttjande på -44,9 miljoner euro, främst på grund av att ett större belopp tillhörande budgetrubrik 05 07 02 (tvistlösning) och kopplat till EU-domstolens mål C585/15 ”Tirlemontoise” troligen deklareras 2019 i stället för 2018.

4. UTNYTTJANDET AV INKOMSTER SOM AVSATTS FÖR EGFJ

Tabellen i bilagan visar att de totala inkomster avsatta för särskilda ändamål som slutligen var tillgängliga för 2018 uppgick till 1 598,2 miljoner euro.

Jämfört med det uppskattade beloppet visar sig inkomsterna från räkenskapsavslutningen bli 125,5 miljoner euro större, medan det slutliga beloppet för oriktigheter ligger nära prognosen (-0,4 miljoner euro). En del resterande inkomster från tilläggsavgiften för mjölkproducenter har också bokförts (3,9 miljoner euro).

Återstående ej använda inkomster kommer att överföras till budgetåret 2019 för att bidra till finansieringen av EGFJ:s utgifter för det året.

5. SLUTSATS

Det preliminära utnyttjandet 2018 års EGFJ-anslag, inklusive beräknade utgifter för åtgärder under direkt förvaltning av kommissionen fram till och med den 31 december 2018, tyder på ett överutnyttjande på 1 152 miljoner euro jämfört med de godkända budgetanslagen. Detta överutnyttjande täcks av de tillgängliga inkomsterna avsatta för särskilda ändamål på 1 598 miljoner euro.

Krisreserven har inte utnyttjats under 2018 (459,5 miljoner euro). Därför kommer det belopp för finansiell disciplin som faktiskt tillämpades under 2018 att överföras till 2019 för återbetalning av direktstöd till stödmottagarna.

Ett antal justeringar och överföringar av anslag i slutet av året som ännu inte är gjorda kommer att inverka marginellt på det slutliga saldot av avsatta inkomster som ska föras över till 2019 års budget. I samband med förlikningsförfarandet avseende budgeten för 2019 uppskattades det slutgiltiga saldo som ska föras över till 2019 till 444 miljoner euro.