

Bruxelles, den 26.9.2013
COM(2013) 657 final

RAPPORT FRA KOMMISSIONEN TIL EUROPA-PARLAMENTET OG RÅDET

**6. FINANSBERETNING FRA KOMMISSIONEN TIL EUROPA-PARLAMENTET
OG RÅDET om DEN EUROPÆISKE GARANTIFOND FOR LANDBRUGET**

REGNSKABSÅRET 2012

{SWD(2013) 340 final}

INDHOLDSFORTEGNELSE

1.	BUDGETPROCEDURE	3
2.	LIKVIDITET OG FORVALTNING AF BEVILLINGERNE.....	6
3.	GENNEMFØRELSE AF EGFL-BUDGETTET FOR 2012	8
4.	BEMÆRKNINGER ANGÅENDE GENNEMFØRELSEN AF EGFL-BUDGETTET FOR 2012	9
5.	GENNEMFØRELSE AF FORMÅLSBESTEMTE INDTÆGTER.....	11
6.	FORDELING EFTER UDGIFTSTYPE	12

BILAG 1	BUDGETPROCEDURE FOR FORPLIGTELSESBEVILLINGER TIL EGFL 2012
BILAG 2	EGFL-BUDGETTETS ANDEL AF EU'S BUDGET FOR REGNSKABSÅRENE 2006-2012
BILAG 3	ANALYSE AF EGFL-BUDGETGENNEMFØRELSEN – REGNSKABSÅRET 2012
BILAG 4-I	ANALYSE AF EGFL-BUDGETGENNEMFØRELSEN – REGNSKABSÅRET 2012. FORMÅLSBESTEMTE INDTÆGTER. C4
BILAG 4-II	ANALYSE AF EGFL-BUDGETGENNEMFØRELSEN – REGNSKABSÅRET 2012. FORMÅLSBESTEMTE INDTÆGTER. C5
BILAG 5	EGFL-BUDGETGENNEMFØRELSE PR. ARTIKEL OG PR. MEDLEMSSTAT – REGNSKABSÅRET 2012
BILAG 6	UDVIKLINGEN I EGFL-UDGIFTSFORDELINGEN FOR REGNSKABSÅRENE 2007-2012

Anmærkning: Denne beretning ledsages af Kommissionens arbejdsdokument. Arbejdsdokumentets fulde tekst (på engelsk) og tabellerne i bilaget (på engelsk) findes også på GD AGRI's websted (http://ec.europa.eu/agriculture/cap-funding/financial-reports/eagf/index_en.htm).

1. BUDGETPROCEDURE¹

1.1. Budgetforslaget 2012

Budgetforslaget for 2012 blev vedtaget af Kommissionen og forelagt budgetmyndigheden den 20.4.2011. De forpligtelsesbevillinger, der er foreslået for Den Europæiske Garantifond for Landbruget (EGFL), og som finansieres under udgiftsområde 2 i den finansielle ramme for 2007-2013, beløb sig til 44 179,7 mio. EUR.

Rådet vedtog sin holdning til budgetforslaget for 2012 den 25. juli 2011 og reducerede i den forbindelse forpligtelsesbevillingerne til EGFL med 535,5 mio. EUR i forhold til Kommissionens budgetforslag, dvs. til 43 644,2 mio. EUR. På den anden side vedtog Europa-Parlamentet sin holdning til budgetforslaget for 2012 den 26. oktober 2011 og øgede i den forbindelse forpligtelsesbevillingerne til EGFL med 271,9 mio. EUR i forhold til Kommissionens budgetforslag, dvs. en forhøjelse til 44 451,6 mio. EUR.

1.2. Ændringsskrivelse for 2012

Kommissionen vedtog den 25. oktober 2011 ændringsskrivelse nr. 3 til budgetforslaget for 2012, hvorved EGFL's behov for forpligtelsesbevillinger blev fastsat til 44 091,6 mio. EUR. Dette beløb var 88,1 mio. EUR lavere end det tilsvarende beløb i budgetforslaget. Denne reduktion skyldtes primært stigningen i de anslåede til rådighed stående formålsbestemte indtægter i 2012 med 291 mio. EUR. Specifikt var de formålsbestemte indtægter i budgetforslaget for 2012 i alt 791 mio. EUR. Dette beløb blev forøget til 1 010 mio. EUR i ændringsskrivelsen for 2012.

1.3. Vedtagelse af budgettet for 2012

Der blev opnået enighed om EGFL-budgettet for 2012 under samrådsproceduren i november 2011. Budgettet blev vedtaget af Europa-Parlamentet d. 1. december 2011. Budgettet omfattede forpligtelses- og betalingsbevillinger som følger:

- Forpligtelsesbevillinger på 43 603,4 mio. EUR og betalingsbevillinger på 43 601,3 mio. EUR til landbrugsmarkedsforanstaltninger og direkte støtte (politikområde 05 - Landbrug og udvikling af landdistrikter).
- Forpligtelsesbevillinger på 335,8 mio. EUR og betalingsbevillinger på 245,5 mio. EUR til veterinær- og plantesundhedsforanstaltninger (politikområde 17 - Sundhed og forbrugerbeskyttelse).
- Forpligtelsesbevillinger på 30,5 mio. EUR og betalingsbevillinger på 29,1 mio. EUR til fiskerimarkedsforanstaltninger (politikområde 11 - Maritime anliggender og fiskeri).

De samlede forpligtelsesbevillinger på EGFL-budgettet beløb sig til 43 969,6 mio. EUR og dets betalingsbevillinger beløb sig til 43 876 million EUR. Forskellen mellem forpligtelses- og betalingsbevillinger beror på, at der anvendes differentierede bevillinger for visse foranstaltninger, som gennemføres direkte af Kommissionen. Disse foranstaltninger vedrører hovedsagelig salgsfremstød for landbrugsprodukter, foranstaltninger vedrørende politisk strategi og koordinering samt fiskeri og veterinær- og plantesundhedsforanstaltninger.

¹ Denne procedure er beskrevet i bilag 1.

Specifikt var der af de vedtagne EGFL-forpligtelsesbevillinger for politikområde 05 på i alt 43 603,4 mio. EUR afsat 3 230,8 mio. EUR til markedsforanstaltninger under kapitel 05 02, mens der var afsat 40.510,7 mio. EUR til direkte støtte under kapitel 05 03. Der var afsat 192,7 mio. EUR til revision af landbrugsudgifter under kapitel 05 07 og 45,8 mio. EUR til politisk strategi og koordineringsforanstaltninger under kapitel 05 08.

Nærmere oplysninger herom kan ses i bilag 1.

1.4. Formålsbestemte indtægter til EGFL²

Ifølge artikel 34 i Rådets forordning (EF) nr. 1290/2005 om finansiering af den fælles landbrugspolitik betragtes indtægter, der hidrører fra finansielle korrektioner under regnskabsafslutningsproceduren, fra uregelmæssigheder og fra mælkeafgiften, som formålsbestemte indtægter, der skal anvendes til finansiering af EGFL-udgifter. Ifølge disse regler kan formålsbestemte indtægter anvendes til at dække finansieringen af EGFL's udgifter. I tilfælde af at dele af disse indtægter ikke anvendes, vil de automatisk blive fremført til det følgende regnskabsår.

Da 2012-budgettet blev opstillet, blev der udarbejdet et skøn over indtægterne for både det beløb, der forventedes at blive opkrævet i løbet af regnskabsåret 2012, og for det beløb, der forventedes at kunne fremføres fra regnskabsåret 2011 til regnskabsåret 2012. Dette skøn androg 1 010 mio. EUR og blev lagt til grund, da budgetmyndigheden vedtog budgettet for 2012. Det drejer sig om følgende:

- Indtægterne fra korrektioner i forbindelse med efterprøvende regnskabsafslutning og fra uregelmæssigheder blev anslået til henholdsvis 600 mio. EUR og 150 mio. EUR, mens indtægterne fra mælkeafgiften blev anslået til 55 mio. EUR. De samlede formålsbestemte indtægter, der forventedes opkrævet i løbet af regnskabsåret 2012, blev anslået til 805 mio. EUR.
- De formålsbestemte indtægter, der forventedes fremført fra regnskabsåret 2011 til 2012, blev anslået til 205 mio. EUR.

I budgettet for 2012 afsatte Kommissionen disse oprindeligt anslåede indtægter på 1.010 mio. EUR til to ordninger. Det drejer sig om følgende:

- 310 mio. EUR blev afsat til driftsfondene for producentorganisationer i frugt- og grøntsagssektoren, og
- 700 mio. EUR til enkeltbetalingsordningen (direkte støtte).

Til disse to ordninger vedtog budgetmyndigheden i sidste ende bevillinger på henholdsvis 496 mio. EUR og 30 472 mio. EUR i overensstemmelse med Kommissionens forslag. Summen af de vedtagne bevillinger og de ovennævnte formålsbestemte indtægter svarer til et samlet skøn over disponible bevillinger på 806 mio. EUR til driftsfondene for producentorganisationer i frugt- og grøntsagssektoren og 31 172 mio. EUR til enkeltbetalingsordningen.

²

Disse beløb er ikke opført på budgettets indtægtsposter (artikel 670 for formålsbestemte indtægter til EGFL), men de er nævnt i budgetanmærkningerne til denne artikel.

1.5. Midlertidige omstrukturingsafgifter for sukker³

De midlertidige omstrukturingsafgifter for sukker, jf. artikel 11 i Rådets forordning (EF) nr. 320/2006, betragtes som formålsbestemte indtægter, der skal finansiere sukkeromstrukturingsstøtten og anden støtte inden for rammerne af Sukkeromstrukturingsfonden. For produktionsårene 2006/07 til 2008/09 vedrører disse beløb de sukker-, inulinsirup- og isoglucosekvoter, som de erhvervsdrivende i medlemsstaterne har fået tildelt, og medlemsstaterne skal indbetale afgifterne til fonden.

På tidspunktet for opstillingen af budgettet for 2012 forventedes det, at der ville blive fremført et beløb på 832,2 mio. EUR fra regnskabsåret 2011 til 2012.

1.6. EGFL-budgettets andel af EU's samlede budget

Det endelige EGFL-budgets andel (forpligtelsesbevillinger) af det samlede EU-budget for perioden 2006-2012 fremgår af bilag 2.

³

Disse beløb er ikke opført på budgettets indtægtsposter (artikel 680 for de midlertidige omstrukturingsafgifter for sukker), men de er nævnt i budgetanmærkningerne til denne artikel.

2. LIKVIDITET OG FORVALTNING AF BEVILLINGERNE

2.1. Forvaltning af bevillingerne

2.1.1. Disponible bevillinger for regnskabsår 2012

I EUR

Budgettets udgiftsside (1)	Forpligtelsesbevillinger	Betalingsbevillinger	Budgettets indtægtsside (formålsbestemte indtægter) (2)	Prognoser
1. Oprindelige bevillinger til EGFL, heraf	43.969.637.305	43.875.978.049	1. Efterprøvende regnskabsafslutning	600.000.000
1a. Bevillinger til delt forvaltning	43.540.900.000	43.540.900.000	2. Uregelmæssigheder	150.000.000
1b. Bevillinger til central direkte forvaltning (3)	428.737.305	335.078.049	3. Tillægsafgift for mælkeproducenter	55.000.000
2. Ændringsbudget 6/2012	-65.420.000	17.000.000	4. Midlertidige omstrukturingsafgifter for sukker (4)	0
3. Årets overførsler til/fra EGFL	71.000	10.614.720	Samlet overslag over formålsbestemte indtægter	805.000.000
4. Endelige bevillinger til EGFL, heraf	43.904.288.305	43.903.592.769		
4a. Bevillinger til delt forvaltning	43.540.900.000	43.540.900.000		
4b. Bevillinger til central direkte forvaltning	363.388.305	362.692.769		

(1) Bevillinger opført på 2012-budgettet, efter fradrag af de forventede formålsbestemte indtægter for 2012 og de indtægter, der fremføres fra 2011 til 2012 iht. artikel 10 i Rådets forordning (EF) nr. 1605/2002.

(2) Formålsbestemte indtægter, der skal opkræves. Der er ikke opført noget indtægtsbeløb på indtægtsposten (p.m.)⁴, men overslaget er anført i budgetanmærkningerne.

(3) 78 % af forpligtelsesbevillingerne vedrører udgifter til veterinære og plantesundhedsmæssige foranstaltninger under politikområde 17 – Sundhed og forbrugerbeskyttelse. Resten vedrører udgifter til den politiske strategi og koordineringsforanstaltningerne under politikområde 05 – Landbrug og udvikling af landdistrikter (15 %) og til fiskerimarkedet under politikområde 11 – Maritime anliggender og fiskeri (7 %).

(4) Denne indtægt anvendes til bevillinger til betaling af støtte fra Sukkeromstrukturingsfonden. Denne fond blev afviklet den 30. september 2012.

⁴ p.m.: "pour mémoire".

2.1.2. Budgetgennemførelse af disponible bevillinger i regnskabsåret 2012

I EUR

	Gennemførelse af forpligtelsesbevillinger	Gennemførelse af betalingsbevillinger
Delt forvaltning (1)	44.495.484.915,34	44.495.484.915,34
Udgifter under central direkte forvaltning	359.808.478,00	347.851.305,54
I alt (inkl. Sukkeromstruktureringsfonden)	44.855.293.393,34	44.843.336.220,88
Sukkeromstruktureringsfonden	109.698.527,03	109.698.527,03
I alt (ekskl. Sukkeromstruktureringsfonden)	44.745.594.866,31	44.733.637.693,85

(1) Forpligtede beløb. Forpligtelser og betalinger minus formålsbestemte indtægter vedrørende delt forvaltning: 43.588.043.789,62. EUR.

For regnskabsåret 2012 beløb de samlede faktiske forpligtelsesbevillinger, der var udnyttet, sig til 44 855 293 393,34 EUR, mens de samlede faktiske betalingsbevillinger androg 44 843 336 220,88 EUR.

2.1.3. Budgetgennemførelse for vedtagne bevillinger - Udgifter under central direkte forvaltning foretaget af Kommissionen

I EUR

Udgifter under central direkte forvaltning	Forpligtelsesbevillinger	Frigivelser	Betalingsbevillinger	Fremførsler 2013 (2)
Bevillinger (C1) (1)	363.388.305,00	-	362.692.769,11	-
Gennemførelse (C1)	358.622.779,47	-	341.045.358,37	16.140.424,02
Bortfaldne bevillinger	4.765.525,53	-	5.506.986,72	-

(1) C1 betegner de vedtagne bevillinger i budgettet. Dette beløb omfatter ændringsbudget 6/2012 med overførsler til/fra EGFL: -65 349 000,00 EUR til forpligtelsesbevillinger og 27 614 720,11 EUR til betalingsbevillinger

(2) Fremførsler til 2013 vedrører kun ikkeopdelte bevillinger.

Der var afsat forpligtelsesbevillinger på 363,4 mio. EUR til udgifter under central direkte forvaltning i budgettet for 2012. Og der var i 2012 et forpligtet beløb på 358,6 mio. EUR. Resten af disse bevillinger, dvs. 4,8 mio. EUR, bortfaldt. 74,4 % af forpligtelsesbevillingerne vedrører politikområde 17 – Veterinær- og plantesundhedsforanstaltninger. Resten vedrører politikområde 05 – Landbrug og udvikling af landdistrikter (17,2 %) og politikområde 11 – Fiskeri (8,4 %).

Størstedelen af EGFL's forpligtelsesbevillinger til udgifter under direkte forvaltning fra Kommissionen har været opdelte bevillinger. Automatiske fremførsler til 2013, som kun vedrører ikkeopdelte bevillinger, udgør 16,1 mio. EUR.

2.2. Månedlige betalinger

2.2.1. Månedlige betalinger til medlemsstaterne til delt forvaltning

2.2.1.1. Månedlige betalinger på grundlag af afholdte udgifter

I artikel 15 i Rådets forordning (EF) nr. 1290/2005 af 21. juni 2005 om finansiering af den fælles landbrugspolitik⁵ hedder det, at "*månedlige betalinger foretages af Kommissionen til dækning af de udgifter, som medlemsstaternes godkendte betalingsorganer har afholdt i referencemåned*". De månedlige betalinger sker til medlemsstaten senest den tredje arbejdsdag i den anden måned efter den måned, hvor udgifterne er afholdt.

De månedlige betalinger er en refusion af nettoudgifter (efter fradrag af indtægter), som allerede er effektueret, og de foretages efter månedlige opgørelser, som medlemsstaterne fremsender⁶. Den månedlige bogføring af udgifter og indtægter kontrolleres og korrigeres efter månedsopgørelsen⁷. Disse betalinger bliver endvidere endelige efter Kommissionens kontrol i forbindelse med regnskabsafslutningsproceduren.

De udbetalinger, medlemsstaterne foretog fra den 16. oktober 2011 til den 15. oktober 2012, er omfattet af ordningen med månedlige betalinger. De resterende betalinger foretages direkte af Kommissionen for en begrænset række foranstaltninger.

I regnskabsåret 2012 beløb de samlede månedlige nettobetalingen sig til 43 588 043 789,62 EUR, efter fradrag af regnskabsafslutninger og andre korrektioner.

2.2.1.2. Beslutninger om månedlige betalinger for 2012

I regnskabsåret 2012 vedtog Kommissionen tolv beslutninger om månedlige betalinger. Endnu en månedlig betalingsbeslutning blev truffet i december 2012 til justering af de allerede fastlagte betalinger til de samlede udgifter, der kan konteres dette år.

3. GENNEMFØRELSE AF EGFL-BUDGETTET FOR 2012

3.1. Udnyttelsen af EGFL-budgetbevillingerne

Forpligtelserne i budgettet for 2012 blev gennemført fuldt, og 99,9 % af betalingsbevillingerne blev gennemført, efter at der var taget hensyn til årets fremførte formålsbestemte indtægter og set bort fra gennemførelsen af Sukkeromstruktureringsfonden.

Gennemførelsen af budgettet androg således 44 745,6 mio. EUR. Disse udgifter blev finansieret af budgettets oprindelige bevillinger ved at anvende de samlede formålsbestemte indtægter på 441,5 mio. EUR fremført fra 2011 og ved at anvende en del af de formålsbestemte indtægter indbetalt i 2012 svarende til 408,9 mio. EUR af et samlet beløb på 899,6 mio. EUR.

Hvad angår politikområde 05 – Landbrug og udvikling af landdistrikter, beløb udgifterne til markedsforanstaltninger sig til 3 406 mio. EUR og udgifterne til direkte

⁵ EUT L 209 af 11.8.2005, s. 1.

⁶ Disse månedlige udgiftsanmeldelser fremsendes af medlemsstaterne sammen med anmeldelsen den 10. i måned N+1.

⁷ De detaljerede anmeldelser fremsendes hver måned af medlemsstaterne (i tabel 104) den 20. i måned N+1.

støtte beløb sig til 40.880 mio. EUR. Udgifterne til markedsforanstaltninger og direkte støtte oversteg de vedtagne budgetbevillinger, og dette blev delvist dækket af overførsler af bevillinger fra andre budgetposter, og delvist af indtægter, der var formålsbestemt til EGFL-budgettet.

Ovennævnte samlede gennemførelsesbeløb omfatter desuden udgifter til politikområde 11 – Fiskerimarkedsforanstaltninger på 30,5 mio. EUR og til politikområde 17 – Veterinær- og plantesundhedsforanstaltninger på i alt 268,4 mio. EUR.

Oplysninger om budgetgennemførelsen fordelt på politikområder findes i bilag 3.

Bilag 5 viser fordelingen af udgifterne til markedsforanstaltninger, direkte betalinger og revision af landbrugsudgifter pr. artikel og pr. medlemsstat.

4. BEMÆRKNINGER ANGÅENDE GENNEMFØRELSEN AF EGFL-BUDGETTET FOR 2012

Her følger en kort kommentar til anvendelsen af bevillinger fra EGFL-budgettet for 2012 samt de til rådighed stående formålsbestemte indtægter i 2012 baseret på tallene i bilag 3.

4.1. Kapitel 05 02: Interventioner på landbrugsmarkederne

4.1.1. Indledning

De samlede betalinger for dette budgetkapitel androg 3 406 mio. EUR, og de blev finansieret af de vedtagne budgetbevillinger på 3 230,8 mio. EUR og af formålsbestemte indtægter på 177,4 mio. EUR anvendt til at dække udgifter i frugt- og grøntsagssektoren. Det resterende beløb vedrørende formålsbestemte indtægter i 2012 på i alt 143,4 mio. EUR blev fremført til 2013. (NB: Nærmere oplysninger om denne sektor fremgår af punkt 4.1.3 nedenfor). På konti, hvor der var et underforbrug af budgetbevillingerne, blev de til rådighed stående bevillinger overført til andre konti på budgettet med henblik på efter behov at dække yderligere udgifter.

4.1.2. Fødevarerprogrammer

Medlemsstaterne gennemførte næsten fuldt ud 2012-planen for uddeling af fødevarer til de socialt dårligst stillede personer. Desuden betalte medlemsstaterne udestående beløb for administrations- og transportomkostningerne for de foregående årsplaner. Dette resulterede i et overforbrug af bevillingerne på budgettet for 2012 på 15,1 mio. EUR.

4.1.3. Frugt og grøntsager

Udgifterne for denne sektor androg 1.071,2 mio. EUR, og overforbruget i sektoren skyldtes primært medlemsstaternes udgifter til støtte til producentorganisationer til foreløbig anerkendelse på grund af det store antal producentorganisationer, som er blevet optaget i ordningen efter medlemsstaternes notifikation i januar 2011, der dannede grundlag for budgetskønnet for 2012. Hvad angår driftsfondene for producentorganisationer var medlemsstaternes udgifter lavere end det anslåede behov i budgettet for 2012, fordi deres betaling af første afdrag for planer for 2012 var lavere end oprindeligt anslået, og de betalte i sidste ende ikke det anslåede restbeløb under E. coli-foranstaltningerne. Endelig havde visse medlemsstater udgifter til skolefrugtordningen, som lå under deres budgettildeling for skoleåret 2011-2012, mens der for skoleåret 2012-2013, der begyndte den 1. august 2012, ikke

var afholdt udgifter af medlemsstaterne inden udgangen af regnskabsåret 2012. Disse udgifter vil blive afholdt og anmeldt i forbindelse med budgettet for 2013.

4.1.4. Produkter henhørende under vinsektoren

Den vigtigste foranstaltning, der finansieres i denne sektor, er de nationale støtteprogrammer inden for vin, hvor to medlemsstater afholdt lidt færre udgifter sammenlignet med de afsatte beløb til deres programmer. Dog blev alle andre programmer under denne ordning fuldt ud gennemført, hvilket medførte en samlet gennemførelsesgrad på over 98,4 % af de afsatte bevillinger for 2012. Medlemsstaterne afholdt færre udgifter til betaling af udestående beløb for rydningsordningen, der blev afviklet i 2011, sammenlignet med det beløb, der var afsat i budgettet.

4.1.5. Mælk og mejeriprodukter

Underforbruget i sektoren skyldtes primært medlemsstaternes lavere udgifter til støtte til privat oplagring af smør på grund af den mindre mængde smør, der blev oplagret under denne ordning, og til skolemælk, da de distribuerede mængder var lavere end mængderne i budgettet for 2012. Det bør dog bemærkes, at budgetmyndigheden forøgede denne konto på budgettet for 2012 med 9 mio. EUR sammenlignet med det oprindelige beløb på 81 mio. EUR, som Kommissionen havde anmodet om i ændringsskrivelse nr. 3/2012.

4.1.6. Oksekød

Faldet i eksportrestitutionerne for kød og levende dyr, som fandt sted i april 2012, ledte til underforbruget på denne budgetartikel på 7,5 mio. EUR for eksport af fersk og frosset kød samt 1,3 mio. EUR for eksport af levende dyr.

4.2. Kapitel 05 03: Direkte støtte

De vedtagne bevillinger under dette kapitel i budgettet for 2012 androg 40 510,7 mio. EUR, mens betalingerne androg ca. 40 880 mio. EUR. EGFL-udgifterne i 2012 var højere sammenlignet med 2011 hovedsagelig som følge af den løbende indfasning af disse betalinger til EU-12 i det pågældende år. Det var planen, at en del af enkeltbetalingsordningen skulle finansieres via formålsbestemte indtægter, hvilket dermed førte til dette tilsyneladende overforbrug, der blev dækket af disse indtægter som planlagt. Overførsler af vedtagne bevillinger fra andre budgetposter dækkede udgifterne i forbindelse med visse andre ordninger i dette kapitel.

4.3. Kapitel 05 07: Revision af landbrugsudgifter

4.3.1. Artikel 05 07 01: Kontrol med landbrugsudgifter

Denne artikel omfatter hovedsagelig de beløb, der er krediteret EGFL-budgettet gennem korrektionerne som følge af regnskabsafslutningen og den manglende overholdelse af fristerne for betaling til modtagerne. I år foretog Kommissionen imidlertid alt i alt positive korrektioner af medlemsstaternes regnskaber på ca. 28,5 mio. EUR, inklusive de negative korrektioner, der blev pålagt medlemsstaterne som følge af manglende overholdelse af fristerne for betaling under budgetpunkt 05 07 01 06. Budgettet for 2012, som blev vedtaget af budgetmyndigheden, androg – 200 mio. EUR for korrektioner vedrørende negativ regnskabsafslutning under det pågældende budgetpunkt. Kommissionen afsluttede dette regnskab ved at overføre vedtagne bevillinger på i alt 228,6 mio. EUR fra andre budgetkonti med underforbrug.

Med hensyn til den efterprøvende regnskabsafslutning for tidligere år foretog Kommissionen positive korrektioner på i alt 36,2 mio. EUR i løbet af året. Budgettet for 2012 indeholdt ikke bevillinger for sådanne positive korrektioner, som i sidste ende blev finansieret ved at overføre vedtagne bevillinger på samme beløb fra andre budgetpunkter.

5. GENNEMFØRELSE AF FORMÅLSBESTEMTE INDTÆGTER

5.1. Formålsbestemte indtægter til EGFL

De formålsbestemte indtægter, der faktisk blev fremført fra 2011 til 2012, androg 441,5 mio. EUR og er fuldt ud anvendt til at finansiere udgifter i regnskabsåret 2012 iht. artikel 10 i finansforordningen. Dette beløb omfattede udgifter på 10,8 mio. EUR til driftsfondene for producentorganisationerne i frugt- og grøntsagssektoren og udgifter på 430,7 mio. EUR til enkeltbetalingsordningen.

Hvad de i 2012 indbetalte formålsbestemte indtægter angår, fremgår det af bilag 4, at disse indtægter androg 899,6 mio. EUR, og at de stammede fra følgende:

- Korrektioner som følge af proceduren for den efterprøvende regnskabsafslutning på i alt ca. 674,8 mio. EUR.
- Indtægter fra uregelmæssigheder på i alt ca. 160,7 mio. EUR.
- Indbetalte mælkeafgiftsbeløb på i alt ca. 64,1 mio. EUR.

En del af de formålsbestemte indtægter i 2012 på i alt 408,9 mio. EUR blev brugt i løbet af året. Der blev anvendt et beløb på ca. 166,5 mio. EUR til at dække årets udgifter til driftsfondene for producentorganisationer i frugt- og grøntsagssektoren, mens der blev brugt 242,4 mio. EUR til at dække årets udgifter til direkte støtte.

Det resterende beløb vedrørende formålsbestemte indtægter i 2012 på i alt 490,7 mio. EUR blev automatisk fremført til budgettet for 2013 til finansiering af behovene i 2013.

Nærmere oplysninger herom kan ses i bilag 4-I og 4-II.

5.2. Formålsbestemte indtægter fra de midlertidige omstrukturingsafgifter for sukker

I overensstemmelse med lovgivningen er der ikke blevet opkrævet nogen nye midlertidige omstrukturingsafgifter fra medlemsstaterne siden november 2009. Der blev dog anmeldt 7,8 mio. EUR for uregelmæssigheder i 2012. Derfor androg de samlede formålsbestemte indtægter inden for rammerne af Sukkeromstrukturingsfonden det ovennævnte beløb plus beløbet på 856,8 mio. EUR fremført fra 2011, hvilket var højere end beløbet på 832,2 mio. EUR, der var afsat i budgettet for 2012, da medlemsstaternes indbetalinger i slutningen af 2011 var lavere end forventet. Efter at have tilbagebetalt medlemsstaterne et nettobeløb på 109,7 mio. EUR for udgifter til støtte under Sukkeromstrukturingsfonden (jf. punkt 6.3 nedenfor) stod saldoen på ca. 754,9 mio. EUR til rådighed efter afviklingen af den midlertidige omstrukturingsfond den 30. september 2012. I overensstemmelse med artikel 1, stk. 3, i forordning (EF) 320/2006 blev dette beløb tildelt EGFL som formålsbestemte indtægter.

Nærmere oplysninger herom kan ses i bilag 4-I og 4-II.

5.3. Sukkeromstruktureringsfonden

Refusionerne til medlemsstaterne for betalinger til omstruktureringsstøtte, diversificeringsstøtte eller støtte til sukkerraffinering udgjorde et nettobeløb på 109,7 mio. EUR. Støtten blev udbetalt til medlemsstaterne fra de formålsbestemte indtægter nævnt under punkt 5.2 ovenfor.

Nærmere oplysninger herom kan ses i bilag 3.

6. FORDELING EFTER UDGIFTSTYPE

EGFL's samlede udgifter er på 44 745,6 mio. EUR (ekskl. Sukkeromstruktureringsfonden). I det følgende er disse udgifter blevet opdelt på de vigtigste kategorier med den procentsats, de tegner sig for af EGFL's samlede udgifter i 2012:

Oplagring

Udgifterne til oplagring udgjorde 17,4 mio. EUR. Dette beløb er primært udtryk for udgifterne til privat oplagring af smør og olivenolie.

Eksportrestitutioner

Udgifterne til eksportrestitutioner androg 146,7 mio. EUR, dvs. 0,3 % af de samlede udgifter og vedrørte primært oksekød, fjerkrækød, svinekød, æg og ikke-bilag 1-produkter.

Andre markedsforanstaltninger

Ud over oplagring og eksportrestitutioner androg udgifterne til andre markedsforanstaltninger 3 344,5 mio. EUR, dvs. 7,5 % af årets samlede udgifter. Denne kategori omfatter udgifter, der hovedsagelig vedrører korn, fødevarerprogrammer, olivenolie, frugt og grøntsager, vin, POSEI og tørret foder, mælk og mejeriprodukter samt okse-, kalve- og svinekød. Disse udgifter omfatter andre mindre beløb og korrektioner, der stammer fra regnskabsafslutningen.

Direkte betalinger

Udgifterne til direkte betalinger udgjorde 40 880 mio. EUR, dvs. 91,4 % af de samlede udgifter.

Direkte udgifter under central forvaltning

Disse udgifter udgjorde 359,8 mio. EUR, dvs. 0,8 %, og blev afholdt direkte af Kommissionen og dækkede for det meste udgifterne til veterinær- og plantesundhedsforanstaltninger samt landøkonomisk bogføring, undersøgelser af landbrugsbedriftenes struktur, information om den fælles landbrugspolitik osv.

Udvikling af landdistrikter under garantisektionen af den tidligere EUGFL

Der findes ikke længere forpligtelsesbevillinger for disse programmer. Medlemsstaterne afslutter nu disse programmer, og de inddriver uretmæssigt udbetalte beløb. Det inddrevne nettobeløb i medfør af denne artikel androg 2,8 mio. EUR.

Udviklingen i denne fordeling efter udgiftstype i perioden 2007-2012 fremgår af bilag 6.

BILAG 1
Budgetprocedure for EGFL for 2012

i mio. EUR

Kode	Artikkel	Tekst	BF ***		BF Rådets holding		Ændringskrivelse 3		BF EP's**** holding		BUDGET	
			FB+	BB+	FB+	BB+	FB+	BB+	FB+	BB+	FB+	BB+
05 01		ADMINISTRATIVE UDGIFFTER VEDR. POLITIKOMRÅDET LANDBRUG OG UDVIKLING AF LANDDISTRIKTER	8,75	8,75	7,55	7,55	8,75	8,75	8,75	8,75	8,75	8,75
05 01 04		Udgifter til støttefunktioner i forbindelse med foranstaltninger inden for politikområdet landbrug (1)	8,75	8,75	7,55	7,55	8,75	8,75	8,75	8,75	8,75	8,75
05 02		INTERVENTIONER PÅ LANDBRUGSMARKEDER (6)	3.146,91	3.146,68	2.985,89	2.985,66	3.221,81	3.221,58	3.418,73	3.418,50	3.230,81	3.230,52
05 02 01		Korn	41,00	41,00	41,00	41,00	43,00	43,00	41,00	41,00	43,00	43,00
05 02 02		Ris	pm	pm	pm	pm	pm	pm	pm	pm	pm	pm
05 02 03		Restitutioner for produkter, der ikke er opført i bilag 1	14,00	14,00	14,00	14,00	12,00	12,00	14,00	14,00	12,00	12,00
05 02 04		Fødevareprogrammer	500,10	500,10	500,06	500,06	500,10	500,10	500,10	500,10	500,10	500,10
05 02 05		Sukker	1,20	1,20	1,20	1,20	1,20	1,20	1,20	1,20	1,20	1,20
05 02 06		Olivenolie	48,50	48,50	46,50	46,50	68,50	68,50	57,50	57,50	68,50	68,50
05 02 07		Spindplanter	28,00	28,00	28,00	28,00	27,00	27,00	28,00	28,00	27,00	27,00
05 02 08		Frugt og grøntsager (2)	742,10	742,10	616,10	616,10	788,00	788,00	992,10	992,10	788,00	788,00
05 02 09		Produkter henhørende under vinsektoren	1.105,90	1.105,90	1.084,10	1.084,10	1.108,90	1.108,90	1.105,90	1.105,90	1.108,90	1.108,90
05 02 10		Salgsfremmende foranstaltninger	52,41	52,18	49,23	49,00	55,41	55,18	56,23	56,00	55,41	55,12
05 02 11		Andre vegetabiliske produkter/foranstaltninger	345,50	345,50	345,50	345,50	356,50	356,50	345,50	345,50	356,50	356,50
05 02 12		Mælk og mejeriprodukter	92,10	92,10	87,10	87,10	82,10	82,10	101,10	101,10	91,10	91,10
05 02 13		Oksekød	45,10	45,10	43,10	43,10	46,10	46,10	45,10	45,10	46,10	46,10
05 02 14		Fåre- og gedekød	pm	pm	pm	pm	pm	pm	pm	pm	pm	pm
05 02 15		Svinekød, æg og fjerkrækød, biavl og andre animalske produkter	131,00	131,00	130,00	130,00	133,00	133,00	131,00	131,00	133,00	133,00
05 03		DIREKTE STØTTE	40.673,70	40.673,70	40.647,20	40.647,20	40.510,70	40.510,70	40.673,70	40.673,70	40.510,70	40.510,70
05 03 01		Afkoblet direkte støtte (3)	37.354,00	37.354,00	37.354,00	37.354,00	37.189,00	37.189,00	37.354,00	37.354,00	37.189,00	37.189,00
05 03 02		Anden direkte støtte	3.317,70	3.317,70	3.291,20	3.291,20	3.320,70	3.320,70	3.317,70	3.317,70	3.320,70	3.320,70
05 03 03		Tillægsstøtte	2,00	2,00	2,00	2,00	1,00	1,00	2,00	2,00	1,00	1,00
05 04		UDVIKLING AF LANDDISTRIKTERNE	pm	0,44	pm	0,44	pm	0,44	pm	0,44	pm	0,41
05 04 01		Landdistriktsudvikling finansieret af EGFL - Garantisektionen - Programmeringsperioden 2000-2006 (4)	pm	pm	pm	pm	pm	pm	pm	pm	pm	pm
05 04 03		Vegetabiliske og animalske genressourcer - afslutning af tidligere foranstaltninger	pm	0,44	pm	0,44	pm	0,44	pm	0,44	pm	0,41
05 07		REVISION AF LANDBRUGSUDGIFFTER	-61,70	-61,70	-399,30	-399,30	-61,70	-61,70	-61,70	-61,70	-192,70	-192,70
05 07 01		Kontrol med landbrugsudgifter (5)	-62,50	-62,50	-400,10	-400,10	-62,50	-62,50	-62,50	-62,50	-193,50	-193,50
05 07 02		Bilæggelse af tvister	0,80	0,80	0,80	0,80	0,80	0,80	0,80	0,80	0,80	0,80
05 08		POLITISK STRATEGI OG KOORDINATION VEDRØRENDE POLITIKOMRÅDET LANDBRUG OG UDVIKLING AF LANDDISTRIKTER (6)	45,81	45,50	39,60	34,29	45,81	45,50	45,81	45,50	45,81	43,65
05 08 01		Informationsnet for landøkonomisk bogføring (FADN)	14,41	13,26	14,41	13,26	14,41	13,26	14,41	13,26	14,41	12,57
05 08 02		Undersøgelser om landbrugsbedrifters struktur	20,24	21,13	15,24	11,13	20,24	21,13	20,24	21,13	20,24	20,03
05 08 03		Omstrukturering af systemet for landbrugsundersøgelser	1,46	1,41	1,46	1,41	1,46	1,41	1,46	1,41	1,46	1,34
05 08 06		Oplysning om den fælles landbrugspolitik	8,00	8,00	7,00	7,00	8,00	8,00	8,00	8,00	8,00	8,00
05 08 09		EGFL - operationel teknisk bistand	1,71	1,71	1,49	1,49	1,71	1,71	1,71	1,71	1,71	1,71
EGFL under politikområde 05 (Landbrug og udvikling af landdistrikter)			43.813,47	43.813,37	43.280,94	43.275,83	43.725,37	43.725,27	44.085,29	44.085,19	43.603,37	43.601,33
EGFL under politikområde 11 (Maritime anlæg og fiskeri)			30,50	30,70	30,50	30,70	30,50	30,70	30,50	30,70	30,50	29,14
EGFL under politikområde 17 (Sundhed og forbrugerbeskyttelse)			335,77	258,77	332,77	228,77	335,77	258,77	335,77	258,77	335,77	245,51
SAMLEDE EGFL-BEVILLINGER 2012			44.179,74	44.102,84	43.644,20	43.535,30	44.091,64	44.014,74	44.451,56	44.374,66	43.969,64	43.875,98
05 02 16		Sukkeromstrukturingsfonden	pm	pm	pm	pm	pm	pm	pm	pm	pm	pm
SAMLEDE BEVILLINGER 2012			44.179,74	44.102,84	43.644,20	43.535,30	44.091,64	44.014,74	44.451,56	44.374,66	43.969,64	43.875,98

(1) Budgetposten, der vedrører EAGF, er 05 01 04 01.

(2) Yderligere behov skal dækkes af formålsbestemte indtægter: anslået til 291 mio. EUR for budgetforslaget og til 310 mio. EUR for ændringskrivelsen og budgettet

(3) Yderligere behov skal dækkes af formålsbestemte indtægter: anslået til 500 mio. EUR for budgetforslaget og til 700 mio. EUR for ændringskrivelsen og budgettet

(4) Landdistriktsudvikling finansieret af Den Europæiske Udviklings- og Garantifond for Landbruget, Garantisektionen - Programmeringsperioden 2000-2006

(5) Kontrol med landbrugsudgifter: Artikel 05 07 01, med undtagelse af konto 05 07 01 10 og 05 07 01 11.

(6) Budgetpost 05 02 17, 05 08 10 og 05 08 11 vedrører pilotprojekter og medregnes ikke

* FB: Forpligtelsesbevillinger

** BB: Betalingsbevillinger

*** BF: Budgetforslag

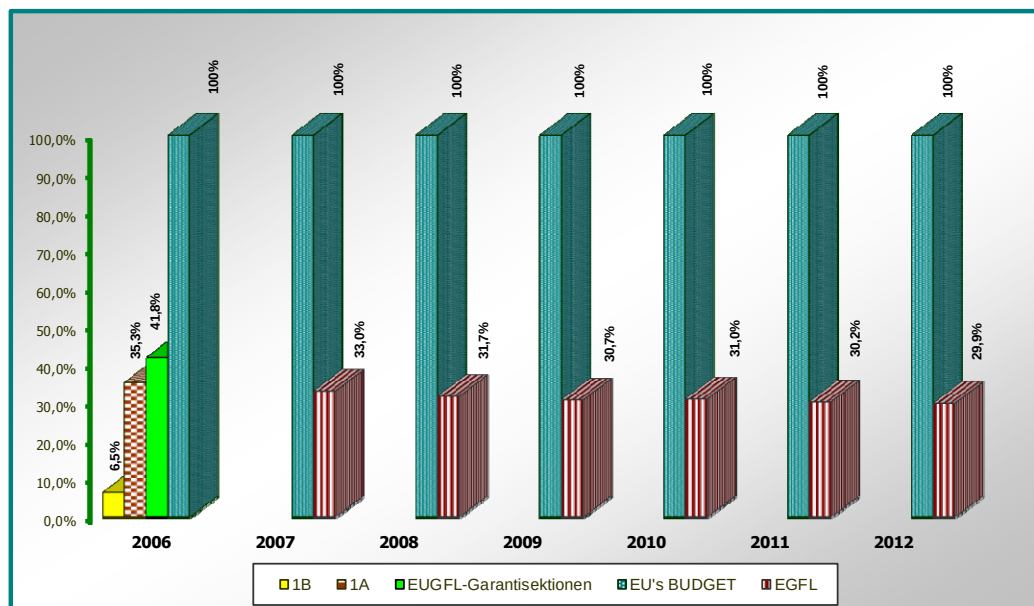
**** EP: Europa-Parlamentet

BILAG 2
DEL AF DEN EUROPÆISKE GARANTIFOND FOR LANDBRUGET - EGFL - I EU-BUDGETTET
FOR REGNSKABSÅRENE 2006-2012 (*)

Forpligtelsesbevillinger

BUDGET YEAR	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012
Den Europæiske Unions BUDGET	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%
Den Europæiske Udviklings- og Garantifond for Landbruget - Garantisektionen	41,8%						
heraf 1A	35,3%						
heraf 1B	6,5%						
Den Europæiske Garantifond for Landbruget		33,0%	31,7%	30,7%	31,0%	30,2%	29,9%

(*) Regnskabsåret 2006: Den Europæiske Udviklings- og Garantifond for Landbruget - Garantisektionen (EUGFL) Regnskabsårene 2007-2012: Den Europæiske Garantifond for Landbruget (EGFL).



BILAG 3
ANALYSE AF BUDGETGENNEMFØRELSEN - REGNSKABSÅRET 2012

Forpligtelsesbevillinger

A f + K + A			TEKST	VEDTAGET BUDGET 2012	ÆNDRINGS- BUDGET 6/2012 (1)	FORMÅLSBESTEMTE RESERVER	OVERFØRSLER	SAMLEDE DISPONIBEL BEVILLINGER	GENNEMFØRELSE 2012	FORSKEL MELLEM GENNEMFØRELSE OG SAMLEDE DISPONIBEL BEVILLINGER	FORMÅLSBESTEMTE INDTÆGTER FREMFØRT TIL 2013	FORSKEL MELLEM GENNEMFØRELSE OG SAMLEDE DISPONIBEL BEVILLINGER EFTER FREMFØREL AF FORMÅLSBESTEMTE INDTÆGTER TIL 2013	% FORSKEL MELLEM GENNEMFØRELSE OG SAMLEDE DISPONIBEL BEVILLINGER EFTER FREMFØREL AF FORMÅLSBESTEMTE INDTÆGTER TIL 2013
				(1)	(2)	(3)	(4)	(5) = (1) + (2) + (3) + (4)	(6)	(7) = (5) - (6)	(8)	(9) = (7) - (8)	(10) = ((6) + (8)) / (5)
05	01		ADMINISTRATIVE UDGIFTER VEDRØRENDE POLITIKOMRÅDET LANDBRUG OG UDVIKLING AF LANDDISTRIKTER	8.750.000	0	0	0	8.750.000	8.023.458	726.542	0	726.542	92%
05	01	04	Udgifter til støttefunktioner **	8.750.000	0	0	0	8.750.000	8.023.458	726.542	0	726.542	92%
05	02		INTERVENTIONER PÅ LANDBRUGSMARKEDER	3.230.810.000	0	320.767.945	0	3.551.577.945	3.406.012.198	145.565.746	143.464.435	2.101.312	100%
05	02	01	Korn	43.000.000	0	0	-1.050.000	41.950.000	41.872.912	77.088	0	77.088	100%
05	02	02	Ris	p.m.	0	0	0	0	0	0	0	0	-
05	02	03	Restitutioner for produkter, der ikke er opført i bilag I	12.000.000	0	0	-2.850.000	9.150.000	9.124.354	25.646	0	25.646	100%
05	02	04	Fødevareprogrammer	500.100.000	0	0	15.100.000	515.200.000	515.071.433	128.567	0	128.567	100%
05	02	05	Sukker	1.200.000	0	0	-1.300.000	-100.000	-234.393	134.393	0	134.393	-
05	02	06	Olivendolie	68.500.000	0	0	-12.860.000	55.640.000	55.348.592	291.408	0	291.408	99%
05	02	07	Spindplanter	27.000.000	0	0	-1.800.000	25.200.000	25.161.019	38.981	0	38.981	100%
05	02	08	Frugt og grøntsager	788.000.000	0	320.767.945	106.060.000	1.214.827.945	1.071.205.233	143.622.712	143.464.435	158.277	100%
05	02	09	Produkter henhørende under vinsektoren	1.108.900.000	0	0	-36.600.000	1.072.300.000	1.072.049.939	250.061	0	250.061	100%
05	02	10	Salgsfremmende foranstaltninger	55.410.000	0	0	-6.600.000	48.810.000	48.713.064	96.936	0	96.936	100%
05	02	11	Andre vegetabiliske produkter/foranstaltninger	356.500.000	0	0	-27.300.000	329.200.000	328.933.960	266.040	0	266.040	100%
05	02	12	Mælk og mejeriprodukter	91.100.000	0	0	-23.700.000	67.400.000	67.010.258	389.742	0	389.742	99%
05	02	13	Oksekød	46.100.000	0	0	-8.700.000	37.400.000	37.334.526	65.474	0	65.474	100%
05	02	14	Fåre- og gedekød	p.m.	0	0	0	0	0	0	0	0	-
05	02	15	Svinekød, æg og fjerkrækød, biavl og andre animalske produkter	133.000.000	0	0	1.600.000	134.600.000	134.421.301	178.699	0	178.699	100%
05	03		DIREKTE STØTTE	40.510.700.000	0	1.020.327.869	-300.900.000	41.230.127.869	40.880.030.201	350.097.668	347.199.283	2.898.385	100%
05	03	01	Allokabet direkte støtte	37.189.000.000	0	1.020.327.869	-196.300.000	38.013.027.869	37.665.465.015	347.562.854	347.199.283	363.571	100%
05	03	02	Anden direkte støtte	3.320.700.000	0	0	-104.300.000	3.216.400.000	3.213.926.784	2.473.216	0	2.473.216	100%
05	03	03	Tillægssatse	1.000.000	0	0	-300.000	700.000	638.402	61.598	0	61.598	91%
05	04		UDVIKLING I LANDDISTRIKTERNE	0	0	0	-2.400.000	-2.400.000	-2.798.803	398.803	0	398.803	-
05	04	01	Landdistriktsudvikling finansieret af EUGL, Garantisektionen - Programmeringsperioden 2000-2006	p.m.	0	0	-2.400.000	-2.400.000	-2.798.803	398.803	0	398.803	-
05	04	03	Andre foranstaltninger	p.m.	0	0	0	0	0	0	0	0	-
05	07		REVISION AF LANDBRUGSUDGIFTER	-192.700.000	0	0	303.300.000	110.600.000	110.368.307	231.693	0	231.693	100%
05	07	01	Kontrol med landbrugsudgifter	-193.500.000	0	0	264.900.000	71.400.000	71.234.307	165.693	0	165.693	100%
05	07	02	Bilagsele af tvister	800.000	0	0	38.400.000	39.200.000	39.134.000	66.000	0	66.000	100%
05	08		POLITISK STRATEGI OG KOORDINATION VEDRØRENDE POLITIKOMRÅDET (PO) "LANDBRUG OG UDVIKLING AF LANDDISTRIKTER" P.A.***	45.810.537	0	99.227	0	45.909.764	45.076.390	833.374	59.067	774.307	98%
05	08	01	Informationsnet for landøkonomisk bogføring (FADN)	14.410.160	0	0	-51.000	14.359.160	14.281.020	78.140	0	78.140	99%
05	08	02	Undersøgelser om landbrugsbedrifters struktur	20.235.377	0	99.227	0	20.334.604	19.913.904	420.700	59.067	361.633	98%
05	08	03	Omstrukturering af systemet for landbrugsundersøgelser	1.460.000	0	0	51.000	1.511.000	1.511.000	0	0	0	100%
05	08	06	Oplysning om den fælles landbrugspolitik	8.000.000	0	0	0	8.000.000	7.905.658	94.342	0	94.342	99%
05	08	09	EGFL - operationel teknisk bistand	1.705.000	0	0	0	1.705.000	1.464.808	240.192	0	240.192	86%
11	01		ADMINISTRATIVE UDGIFTER FRA POLITIKOMRÅDET "MARITIME ANLIGGENDE OG FISKERI"	500.000	0	0	71.000	571.000	529.453	41.547	0	41.547	93%
11	01	04	Udgifter til støttefunktioner i forbindelse med foranstaltninger inden for politikområdet "Maritime anliggende og fiskeri"	500.000	0	0	71.000	571.000	529.453	41.547	0	41.547	93%
11	02		FISKERIMARKEDER	29.996.768	0	0	0	29.996.768	29.943.457	53.311	0	53.311	100%
11	02	01	Interventioner for fiskerivarer	15.000.000	0	0	0	15.000.000	14.946.689	53.311	0	53.311	100%
11	02	03	Fiskeriprogram for randområderne	14.996.768	0	0	0	14.996.768	14.996.768	0	0	0	100%
17	01		ADMINISTRATIVE UDGIFTER PÅ VETERINÆROMRÅDET	2.770.000	0	0	0	2.770.000	2.643.768	126.232	0	126.232	95%
17	01	04	Udgifter til støttefunktioner i forbindelse med foranstaltninger inden for politikområdet "Sundhed og forbrugere"	2.770.000	0	0	0	2.770.000	2.643.768	126.232	0	126.232	95%
17	03		FOLKESUNDHED	p.m.	0	0	0	0	0	0	0	0	-
17	03	02	Fællesskabsfonden for Tobak - direkte betalinger fra Unionen	p.m.	0	0	0	0	0	0	0	0	-
17	04		FØDEVARE- OG FODERSIKKERHED, DYRESUNDHED, DYREVELFÆRD OG PLANTEUNDHED	333.000.000	-65.420.000	6.927.047	0	274.507.047	265.766.437	8.740.610	5.741.349	2.999.261	99%
17	04	01	Udtydelse og overvågning af dyresygdomme og overvågning af den fysiske tilstand hos dyr, som frembyder en risiko for folkesundheden, der er fremkaldt af en ekstern faktor	259.000.000	-57.640.000	6.564.197	0	207.924.197	202.178.258	5.745.939	5.741.349	4.590	100%
17	04	02	Andre foranstaltninger på veterinærområdet og inden for dyrevelfærd og folkesundhed	18.000.000	0	10.069	860.000	18.870.069	18.867.576	2.493	0	2.493	100%
17	04	03	Veterinærberedskabsfond for dyresygdomme, der udgør en risiko for folkesundheden	10.000.000	-4.400.000	0	0	5.600.000	2.613.487	2.986.513	0	2.986.513	47%
17	04	04	Planteværn	14.000.000	0	0	-1.200.000	12.800.000	12.800.000	0	0	0	100%
17	04	07	Foder- og fødevarerikkerhed og tilknyttede aktiviteter	32.000.000	-3.380.000	352.781	340.000	29.312.781	29.307.115	5.666	0	5.666	100%
I ALT 2012 EGFL - Den Europæiske Garantifond for Landbruget				43.969.637.305	-65.420.000	1.348.122.088	71.000	45.252.410.393	44.745.594.866	506.815.527	496.464.134	10.351.393	100%
05	02	16	Sukkeromstrukturingsfonden	p.m.	0	864.657.113	0	864.657.113	109.698.527	754.958.586	754.958.586	0	100%
05	02	17	Støtte til landmænd ****	2.500.000	0	0	0	2.500.000	0	2.500.000	0	2.500.000	0%
05	08	10	Vurdering af slubrugernes omkostninger i forbindelse med overholdelse af EU-lovgivning inden for miljø, dyrevelfærd og fødevarerikkerhed ****	p.m.	0	0	0	0	0	0	0	0	-
05	08	11	Udveksling af bedste praksis for forenkling af krydsoverensstemmelse ****	1.000.000	0	0	0	1.000.000	0	1.000.000	0	1.000.000	0%
I ALT 2012				43.973.137.305	-65.420.000	2.212.779.201	71.000	46.120.567.506	44.855.293.393	1.265.274.113	1.251.422.720	13.851.393	100%

(*) Af = Afant / K = Kapitel / A = Artikel

(**) Budgetposten, der vedrører EGFL, er 05 01 04 01.

(***) PO = politikområde

(****) Pilotprojekter

(1) For EGFL vedrører ændringsbudget nr. 6/2012 kun punkterne 17 04 01 01, 17 04 03 01 og 17 04 07 01: forpligtelsesbevillingerne blev reduceret med henholdsvis 57,64 mio. EUR, 4,40 mio. EUR og 3,38 mio. EUR.

BILAG 4-I

Formålsbestemte indtægter for politikområde 05 (til delt forvaltning)* Bevillinger C4

Forpligtelsesbevillinger

I EUR

Formålsbestemte indtægter 2012						Anvendelse af formålsbestemte indtægter						Fremført til 2013
POST	Midler	Beskrivelse	Beløb	Link - budgettildeling			Budgetmæssig udgiftspost	Midler	Beskrivelse	Beløb		
				Budgetpost	Beløb					Nærmere oplysninger	I alt	
KAPITEL 67: INDTÆGTER VEDRØRENDE EGFL												
6 7 0 1	IC4	EGFL's regnskabsafslutning - formålsbestemte indtægter	674.797.108,67	05 02 08 03	166.600.000,00		05 02 08 03	C4	Driftsfonde for producentorganisationer	166.535.565,22		
				05 02 08 99	143.400.000,00							
				05 03 01 01	242.500.000,00		05 03 01 01	C4	SPS (enkeltbetalingsordningen)	242.413.211,57		
				05 03 01 99	122.297.108,67							
						674.797.108,67				408.948.776,79		265.848.331,88
6 7 0 2	IC4	EGFL-uregelmæssigheder - formålsbestemte indtægter	160.743.924,61	05 03 01 99	160.743.924,61							
6 7 0 3	IC4	Tillægsafgift for mælkeproducenter - formålsbestemte indtægter	64.071.461,67	05 03 01 99	64.071.461,67							
						224.815.386,28				0,00		224.815.386,28
6 7 0	IC4	Indtægter vedrørende EGFL	899.612.494,95									
6 7	IC4	INDTÆGTER VEDRØRENDE EGFL * I ALT kapitel 67	899.612.494,95			899.612.494,95				408.948.776,79		490.663.718,16
KAPITEL 68: MIDLERTIDIGE OMSTRUKTURERINGSAFGIFTER												
6 8 0 1	IC4	Midlertidige omstrukturingsafgifter - formålsbestemte indtægter	0,00									
6 8 0 2		Uregelmæssigheder vedrørende den midlertidige omstrukturingsfond - formålsbestemte indtægter	7.828.630,77	05 02 16 01	7.828.630,77		05 02 16 01	C4	Sukkeromstrukturingsfonden	-22.993.577,47		
6 8 0 3		Regnskabsafslutning vedrørende den midlertidige omstrukturingsfond - formålsbestemte indtægter	0,00									
						7.828.630,77				-22.993.577,47		30.822.208,24
6 8 0	IC4	Midlertidige omstrukturingsafgifter	7.828.630,77									
6 8	IC4	MIDLERTIDIGE OMSTRUKTURERINGSAFGIFTER	7.828.630,77							-22.993.577,47		30.822.208,24
I ALT			907.441.125,72				I ALT			385.955.199,32		521.485.926,40

* Under direkte forvaltning, for forpligtelserne i artikel 05 08 02 forefindes der formålsbestemte indtægter (C4) på i alt 59.066,99 EUR, som ikke er blevet brugt, og disse fremføres til 2013.

BILAG 4-II

Formålsbestemte indtægter for politikområde 05 (til delt forvaltning) Bevillinger C5

Forpligtelsesbevillinger

I EUR

For pigteisesbevillingen

Formålsbestemte indtægter 2012						Anvendelse af formålsbestemte indtægter					Fremført til 2013 *		
POST	Midler	Beskrivelse	Beløb	Link - budgettildeling		Budgetmæssig udgiftspost	Midler	Beskrivelse	Beløb				
				Budgetpost	Beløb				Nærmere oplysninger	I alt			
					Nærmere oplysninger							I alt	
KAPITEL 67: INDTÆGTER VEDRØRENDE EGFL													
6 7 0 1	IC5	EGFL's regnskabsafslutning - formålsbestemte indtægter	10.767.944,74	05 02 08 03	10.767.944,74	05 02 08 03	C5	Driftsfonde for producentorganisationer	10.767.944,74		-		
						10.767.944,74	10.767.944,74						
6 7 0 2	IC5	EGFL-uregelmæssigheder - formålsbestemte indtægter	430.715.373,83	05 03 01 01	430.715.373,83	05 03 01 01	C5	SPS (enkeltbetalingsordningen)	430.715.373,83		-		
6 7 0 3	IC5	Tillægsafgift for mælkeproducenter - formålsbestemte indtægter											
						430.715.373,83	430.715.373,83						
6 7 0	IC5	Indtægter vedrørende EGFL	441.483.318,57										
6 7	IC5	INDTÆGTER VEDRØRENDE EGFL I ALT kapitel 67	441.483.318,57		441.483.318,57					441.483.318,57			
KAPITEL 68: MIDLERTIDIGE OMSTRUKTURERINGSAFGIFTER													
6 8 0 1	IC5	Midlertidige omstrukturingsafgifter - formålsbestemte indtægter	856.828.482,46	05 02 16 01	856.827.897,13	05 02 16 01	C5	Sukkeromstrukturingsfonden	132.691.519,17		724.136.377,96		
					05 02 16 02	585,33	05 02 16 02	C5	Regnskabsafslutning vedrørende Sukkeromstrukturingsfonden	585,33			
						856.828.482,46	132.692.104,50						
6 8 0 2		Uregelmæssigheder vedrørende den midlertidige omstrukturingsfond - formålsbestemte indtægter	0,00										
6 8 0 3		Regnskabsafslutning vedrørende den midlertidige omstrukturingsfond - formålsbestemte indtægter	0,00										
6 8 0	IC5	Midlertidige omstrukturingsafgifter	856.828.482,46										
6 8	IC5	MIDLERTIDIGE OMSTRUKTURERINGSAFGIFTER*	856.828.482,46							132.692.104,50			
I ALT			1.298.311.801,03	I ALT								574.175.423,07	724.136.377,96

* Beløbet 724.136.377,96, der omfatter midlertidige omstrukturingsafgifter (C5-bevillinger), blev undtagelsesvis fremført til 2013.

BILAG 5

Forpligtelsesbevillinger

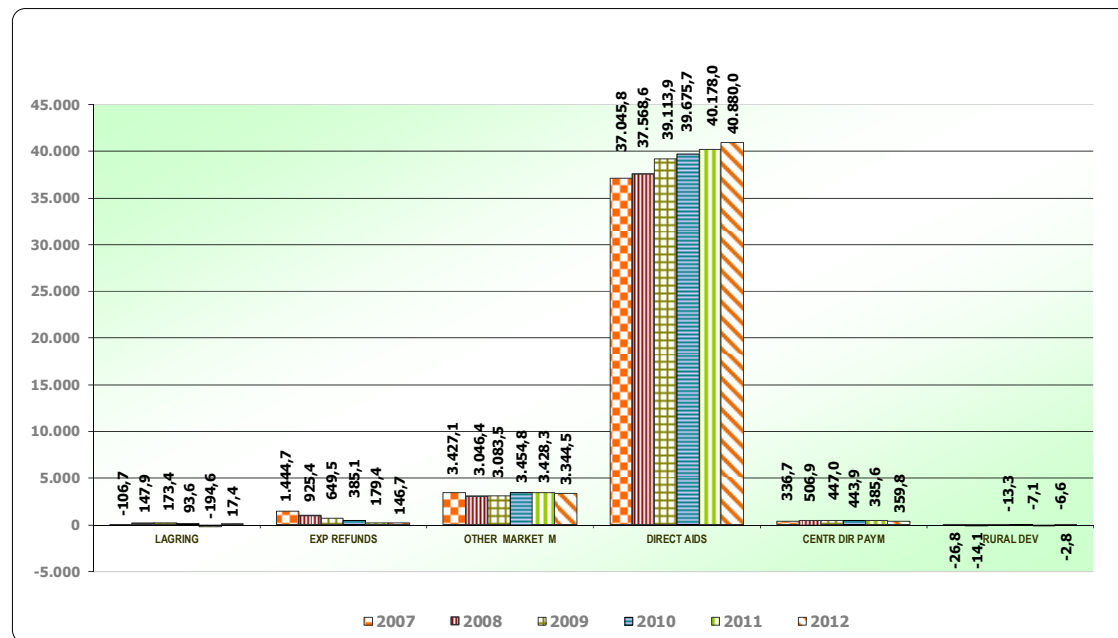
1 mio. EUR

	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	EU	I ALT
--	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	-------

* EUGEL = Den Europæiske Udviklings- og Garantifond for Landbruget / EGEL = Den Europæiske Garantifond for Landbruget / MS = medlemsstat

BILAG 6

UDVIKLINGEN I EGFL-UDGIFTSFORDELINGEN FOR REGSKABSÅRENE 2007-2012



Forpligtelsesbevillinger							I millioner EUR
REGNSKAB SÅR	BUDGETGENNEMFØRELSE	OPLAGRING	EKSPORTRESTI TUTIONER	DIREKTE STØTTE	ANDRE MARKEDSFOR ANSTALTNING ER	CENTRALE DIREKTE BETALINGER (*)	UDVIKLING AF LANDDISTRIKT ERNE
2007	42.120,9	-106,7	1.444,7	37.045,8	3.427,1	336,7	-26,8
2008	42.181,2	147,9	925,4	37.568,6	3.046,4	506,9	-14,1
2009	43.454,1	173,4	649,5	39.113,9	3.083,5	447,0	-13,3
2010	44.046,0	93,6	385,1	39.675,7	3.454,8	443,9	-7,1
2011	43.970,1	-194,6	179,4	40.178,0	3.428,3	385,6	-6,6
2012	44.745,6	17,4	146,7	40.880,0	3.344,5	359,8	-2,8

(*) Op til 2010 benævnt som "direkte udgifter".