



КОМИСИЯ НА ЕВРОПЕЙСКИТЕ ОБЩНОСТИ

Брюксел, 24.5.2007 година
SEC(2007) 693 окончателен

**ДОКЛАД НА КОМИСИЯТА
ДО ЕВРОПЕЙСКИЯ ПАРЛАМЕНТ И СЪВЕТА**

относно разходи по линия на ЕФГЗ

Система за ранно предупреждение

No 2–4/2007

СЪДЪРЖАНИЕ

1.	ВЪВЕДЕНИЕ	3
2.	ПРЕХВЪРЛЯНЕ НА ПРИХОДИ.....	3
3.	ФОНД ЗА ПРЕСТРУКТУРИРАНЕ НА ЗАХАРНАТА ПРОМИШЛЕНОСТ	4
4.	КОМЕНТАРИ ОТНОСНО ИЗПЪЛНЕНИЕТО НА БЮДЖЕТ 2007	4
5.	ЗАКЛЮЧЕНИЯ	6

1. ВЪВЕДЕНИЕ

За периода от 16 октомври 2006 г. до 28 февруари 2007 г., реалната степен на изпълнение на бюджета спрямо предвидения от показателя профил на разходите, установен въз основа на разпоредбите на член 20 от Регламент (ЕО) № 1290/2005 на Съвета¹, е представена в приложението.

2. ПРЕХВЪРЛЯНЕ НА ПРИХОДИ

По смисъла на разпоредбите на член 34 от новия Регламент (ЕО) № 1290/2005 относно финансирането на Общата селскостопанска политика, сумите, получени от финансови корекции в рамките на решения взети с оглед на съответствието, от възстановявания вследствие на нередност или небрежност и от налога в сектора на млякото и млечните продукти, се считат за приходи и се използват за финансиране на разходите по линия на ЕФГЗ. При съставянето на бюджет 2007, беше направена предварителна оценка на тези приходи и тази оценка беше взета предвид при приемането от бюджетния орган на бюджетните кредити за 2007 г. По-конкретно:

- приходите от налога в сектора на млякото и млечните продукти бяха оценени на 349 млн. EUR и бяха взети предвид като бяха намалени поисканите бюджетни кредити за сектора на млякото и млечните продукти, за който бюджетният орган отпусна сума от 587 млн. EUR;
- приходите от финансови корекции в резултат на несъответствие, възникване на нередност или небрежност бяха оценени съответно на 568 млн. EUR и 70 млн. EUR. Общата сума от 638 млн. EUR беше взета предвид като бяха намалени поисканите бюджетни кредити за схемата за единно плащане, за която бюджетният орган отпусна сума от 27 918 млн. EUR.

Приложената таблица представя усвояването на сметката за целеви приходи, по която към 28 февруари 2007 г. е събрана сума от 721,2 млн. EUR. По-конкретно:

- от налога в сектора на млякото и млечните продукти са събрани приблизително 350,9 млн. EUR при предварителна оценка от 349,0 млн. EUR.
- приходите от финансови корекции в резултат на несъответствие, възлизат приблизително на 332,2 млн. EUR, като се очакват допълнителни суми до края на бюджетната година, и
- приходите от финансови корекции в резултат на възникване на нередност или небрежност възлизат приблизително на 38,1 млн. EUR, като се очакват допълнителни суми до края на бюджетната година.

В съответствие с действащите правила, този приход може да бъде използван, частично или изцяло, за покриване разходите по линия на ЕФГЗ, ако

¹ ОВ L 209, 11.8.2005 г., стр. 1. Регламент, последно изменен с Регламент (ЕО) № 320/2006 (ОВ L 58, 28.2.2006 г., стр. 42).

бюджетните кредити, предоставени от бюджетния орган, не са достатъчни за финансиране на разходите, направени от държавите-членки. В случая, когато част от тези приходи не са употребени, тази част ще бъде автоматично прехвърлена за следващата бюджетна година.

3. ФОНД ЗА ПРЕСТРУКТУРИРАНЕ НА ЗАХАРНАТА ПРОМИШЛЕНОСТ

Временните суми за реструктуриране в сектора на захарта се прехвърлят като приходи за финансиране на помощта за реструктуриране на захарната промишленост и на други помощи, предвидени от фонда за реструктуриране. За пазарната година 2006—2007 тези суми са свързани с количествените квоти за захар, изоглюкоза и инулинов сироп, притежавани от операторите и следва да бъдат изплатени от държавите-членки на фонда на две плащания, чиито срокове са съответно 31 март и 30 ноември 2007 г. До края на февруари държавите-членки изплатиха приблизително 314,2 млн. EUR от първото плащане по дължимите суми за реструктуриране.

4. КОМЕНТАРИ ОТНОСНО ИЗПЪЛНЕНИЕТО НА БЮДЖЕТ 2007

По-долу е представен кратък коментар за причините за най-съществените различия между реалната и очакваната степен на изпълнение на бюджет 2007 за някои сектори.

4.1. Парични фактори

При извършените през гореспоменатия период разходи се взимат предвид колебанията в обменния курс щатски долар/еуро. За значителна част от възстановяванията при износ на селскостопански продукти и по-специално захар и зърнени продукти, както и за част от вътрешните помощи (като например за памука), разходите са повлияни от тренда при обменния курс.

В съответствие с член 21 от Регламент (ЕО) № 1290/2005, приетият от бюджетния орган бюджет е съставен въз основа на средния обменен курс за периода юли–септември 2006 г., който е EUR 1 = \$ 1,27. Необходимо е да се отбележи, че за периода от 1 август 2006 г. до 28 февруари 2007 г., средният обменен курс бе равен на EUR 1 = \$ 1,29, т.е. 1,6% над използвания при съставянето на бюджет 2007 курс.

4.2. Пазарни фактори

4.2.1. Зърнени продукти (– 150,1 млн EUR)

Очаква се изключително благоприятните условия на вътрешния и външния зърнен пазар и, като резултат, по-високите цени на вътрешния пазар, да доведат до по-ниска стойност на възстановяванията за износ, до по-ниско ниво на покупки и по-високо ниво на продажби на зърнени храни от интервенционните складове, процес, водещ до непълно усвояване до края на бюджетната година на бюджетните кредити за този сектор.

4.2.2. *Захар (+130,0 млн EUR)*

Текущото надхвърляне на бюджетните кредити спрямо равнището на показателя, се дължи на увеличението износ на захар, осъществен на свободния пазар и от интервенционните складове.

4.2.3. *Вино (+58,0 млн EUR)*

Текущото надхвърляне на бюджетните кредити спрямо равнището на показателя, се дължи на три причини:

- текущите плащания на държавите-членки, свързани с кризисното дестилиране през пазарната 2005/2006 година, което беше извършено в края на 2006 година, но не беше заплатено със средства от същата бюджетна година, и
- ускореното извършване на плащанията за трайно изоставяне и по линия на мерките за реструктуриране и възстановяване.

Очакванията са това надхвърляне да бъде временно.

4.2.4. *Мляко и млечни продукти (+ 79,7 млн EUR)*

Бюджетните кредити спрямо равнището на показателя са надхвърлени считано от 28 февруари 2007 г. поради ускореното извършване на плащанията по възстановяванията за износ. Към настоящия момент, очакванията на Комисията са това надхвърляне да бъде временно.

Трябва да се отбележи, че наблюдаваното надхвърляне на бюджетните кредити спрямо равнището на показателя се дължи на технически причини. Показателят е определен на базата на разходите през последните три бюджетни години, които отразяват влиянието на включените приходи от налога в сектора на млякото и млечните продукти, който, за тези бюджетни години, беше приспаднал както от поисканите бюджетни кредити за сектора, така и от извършените разходи. В бюджет 2007, обаче, приходите от този налог, оценени на 349 млн. EUR, се третираха отделно като приходи, прехвърлени за финансиране на ЕФГЗ. Бюджетните кредити, поискани за 2007 година за този сектор и отпуснати от бюджетния орган, не включват тези приходи и, следователно, показателят се прилага за бюджетни кредити, от които тази сума е приспаднала. Това е причината за текущата тенденция на надхвърляне на средствата при изпълнението на бюджета.

Ако приходите от налога в сектора на млякото и млечните продукти, първоначално предвидени за финансиране на сектора на млякото и млечните продукти, бъдат взети предвид, за сектора се отчита неусвояване от – 48,1 млн. EUR.

4.3. **Преки помощи (– 411,3 млн. EUR)**

Текущото неусвояване от – 1.1% спрямо равнището на показателя включва преки плащания, отделени от производството, и други преки плащания. Държавите-членки могат да извършват плащания по тези схеми до 30 юни 2007 г. Към настоящия момент Комисията счита, че това неусвояване би могло да е временно.

Ако приходите от финансови корекции в резултат на несъответствие, възникване на нередност или небрежност, първоначално предвидени за прехвърляне към схемата за единно плащане, бъдат взети предвид, се отчита неусвояване на – 964,1 млн. EUR от главата за преки помощи.

5. ЗАКЛЮЧЕНИЯ

Използваните през периода от 16 октомври 2006 г. до 28 февруари 2007 г. бюджетни кредити за разходи на държавите-членки в областта на пазарните мерки и преките помощи възлизат на 32 531,9 млн. EUR, което означава общо неусвояване на – 353,2 млн. EUR от тези кредити.

Ако общата тенденция на неусвояване на бюджетните кредити за областта на пазарните мерки и преките помощи продължи до края на бюджетната година, бюджетът за земеделие няма да се нуждае от събраните прехвърлени приходи, които към 28 февруари 2007 г. възлизат на 721,2 млн. EUR. Неизползваните суми от тези приходи следователно ще бъдат автоматично прехвърлени към бюджетна година 2008.

ПРИЛОЖЕНИЕ

БЮДЖЕТНА ГОДИНА 2007 (*)
ВРЕМЕННО УСВОЯВАНЕ НА КРЕДИТИТЕ
СПРЯМО НАЧАЛНИТЕ КРЕДИТИ ЗА ЕФГЗ

Състояние към 28/02/2007
в милиони EUR

	Начални кредити Бюджет (*)	Усвояване от Ноември до Февруари	Използване	Профил на усвояване(**) към февруари		Разлика между изпълнение и показател	
	млн. EUR A	млн. EUR B	% C= (B*100)/A	% D	млн. EUR E= (D*A)/100	% F=C-D	млн. EUR G=B-E
Разходи (A)							
05 01 АДМИНИСТРАТИВНИ РАЗХОДИ В ОБЛАСТ НА ПОЛИТИКАТА ЗЕМЕДЕЛИЕ И И РАЗВИТИЕ НА СЕЛСКИТЕ РАЙОНИ 05010401, 05010406 и 05010407: мониторинг, превенция и пилотни проекти	8,5	0,9	10,6 %	10,6 %	0,9	0,0 %	0,0
Общо 05 01 Административни разходи в област на политиката земеделие	8,5	0,9	10,6 %	10,6 %	0,9	0,0 %	0,0
05 02 ИНТЕРВЕНЦИИ НА СЕЛСКОСТОПАНСКИТЕ ПАЗАРИ							
05 02 01 Зърнени култури	516,0	25,6	5,0 %	34,0 %	175,6	-29,1 %	-150,1
05 02 02 Ориз	-2,0	0,9	-42,9 %	103,7 %	-2,1	-146,6 %	2,9
05 02 03 Възстановявания за продукти, невлизаци в приложение 1	299,0	88,2	29,5 %	38,6 %	115,3	-9,1 %	-27,1
05 02 04 Хранителни програми	278,0	86,8	31,2 %	8,5 %	23,8	22,7 %	63,0
05 02 05 Захар	323,0	233,2	72,2 %	31,9 %	103,2	40,3 %	130,0
05 02 06 Маслиново масло	50,0	35,6	71,1 %	82,5 %	41,3	-11,4 %	-5,7
05 02 07 Влакнудайни растения	22,0	5,8	26,4 %	29,3 %	6,4	-2,9 %	-0,6
05 02 08 Плодове и зеленчуци	1 319,8	521,4	39,5 %	42,1 %	555,9	-2,6 %	-34,5
05 02 09 продукти на лозаро-винарския сектор	1 487,0	540,3	36,3 %	32,4 %	482,3	3,9 %	58,0
05 02 10 Насърчаване	45,3	12,0	26,4 %	26,2 %	11,9	0,2 %	0,1
05 02 11 Други растителни продукти/мерии	379,0	124,4	32,8 %	36,6 %	136,8	-3,8 %	-14,4
05 02 12 Мляко и млечни продукти (очакваните приходи възлизат на 349 млн. EUR)***	587,0	294,7	50,2 %	36,6 %	215,0	13,6 %	79,7
05 02 13 Говеждо и телешко месо	117,0	44,7	38,2 %	44,1 %	51,6	-5,9 %	-6,9
05 02 14 Овче и козе месо	p.m.	0,0					
05 02 15 Свинско месо, яйца и птиче месо, пчеларство и други животински продукти	194,1	70,9	36,5 %	46,9 %	91,0	-10,3 %	-20,1
Общо 05 02 Интервенции на селскостопанските пазари (с изключение на 05 02 16)	5 615,2	2 084,4	37,1 %	35,8 %	2 009,9	1,3 %	74,5
05 03 ПРЕКИ ПОМОЩИ							
05 03 01 Преки помощи отделени от производството (очаквани приходи от 638 млн. EUR по кредити)***	30 196,0	25 960,3	86,0 %	86,7 %	26 164,9	-0,7 %	-204,6
05 03 02 Други преки помощи	6 214,5	4 235,7	68,2 %	71,1 %	4 418,5	-2,9 %	-182,8
05 03 03 Допълнителни суми за помощи	468,0	59,0	12,6 %	15,4 %	72,1	-2,8 %	-13,1
05 03 04 Допълнителни преки помощи (неизплатени суми, дребни производители, агрометеоритни помощи и т.н.)	0,0	-10,8	0,0 %				
Общо 05 03 Преки помощи	36 878,5	30 244,3	82,0 %	83,1 %	30 655,5	-1,1 %	-411,3
05 04 ДРУГИ РАЗХОДИ							
05 04 01 Развитие на селските райони (050401 и 05040302)	p.m.	-15,1					
05 07 ОДИТ НА РАЗХОДИТЕ ЗА СЕЛОКО СТОПАНСТВО	-172,0	0,2	-0,1 %	-4,1 %	7,1	4,0 %	-6,9
Счетоводно замятане на сметки от предходни години (05070106 и 05070108)	-178,0	0,2	-0,1 %	-3,4 %	6,1	3,3 %	-5,9
(3) Замятане с оглед на съответствието на сметки от предходни години (05070107 и 05070109)	p.m.	0,0					
Одит на разходите за селско стопанство, други линии (05070101, 05070102, 05070105 и 050702)	6,0	0,0	-0,4 %	16,7 %	1,0	-17,1 %	-1,0
05 08 (1) ПОЛИТИЧЕСКА СТРАТЕГИЯ И КООРДИНИРАНЕ НА ОБЛАСТ НА ПОЛИТИКАТА „ЗЕМЕДЕЛИЕ И РАЗВИТИЕ НА СЕЛСКИТЕ РАЙОНИ“ (2) ПАЗАРИ НА РИБА И РИБНИ ПРОДУКТИ	41,2	3,9	9,5 %	11,1 %	4,6	-1,6 %	-0,6
11 02 (1) (2) АДМИНИСТРАТИВНИ РАЗХОДИ ЗА ОБЛАСТ НА ПОЛИТИКАТА „ЗДРАВООПАЗВАНЕ И ЗАЩИТА НА ПОТРЕБИТЕЛИТЕ“ 17010401, 17010404 and 17010405: фитосанитарни мерии - Пилотно проучване -	30,5	0,0	0,0 %	0,0 %	0,0	0,0 %	0,0
17 01 (1) (2) АДМИНИСТРАТИВНИ РАЗХОДИ ЗА ОБЛАСТ НА ПОЛИТИКАТА „ЗДРАВООПАЗВАНЕ И ЗАЩИТА НА ПОТРЕБИТЕЛИТЕ“ 17010401, 17010404 and 17010405: фитосанитарни мерии - Пилотно проучване -	1,3	0,4	32,2 %	0,0 %	0,0	32,2 %	0,4
17 03 Безопасност на храните и фуражите	13,5	0,0	0,0 %	0,0 %	0,0	0,0 %	0,0
17 03 02 Фонд на Общността за топлин — Директни плащания от ЕС							
17 04 (1) (2) БЕЗОПАСНОСТ НА ХРАНИТЕ, ЗДРАВЕ НА ЖИВОТНИТЕ И ХУМАНО ОТНОШЕНИЕ КЪМ ТЯХ, РАСТИТЕЛНА ЗАЩИТА 170401 to 170407 Ветеринарни въпроси, хуманно отношение към животните, обществено здраве, растителна защита, Безопасност на храните и фуражите	295,0	212,8	72,1 %	70,2 %	207,1	1,9 %	5,7
Общо други разходи	209,5	202,3	96,6 %	104,4 %	218,7	-7,9 %	-16,5
Общо разходи (с изключение на 05 02 16)	42 711,7	32 531,9	76,2 %	77,0 %	32 885,1	-0,8 %	-353,2
Приходи (B)							
6 7 0 1 Замятане с оглед на съответствието на сметки от предходни години - ЕФГЗ (очаквани : 568 млн. EUR)	p.m.	332,2					
6 7 0 2 Нередици - ЕФГЗ (очаквани: 70 млн. EUR)	p.m.	38,1					
6 7 0 3 Допълнителен налог за производителите на мляко (очаквани : 349 млн. EUR)	p.m.	350,9					
Общо приходи (с изключение на 6 8 0 1 и 6 8 0 2)	p.m.	721,2					
Разходи и приходи (A-B)							
Общо разходи и приходи (с изключение на 05 02 16, 6 8 0 1 и 6 8 0 2)	42 711,7	31 810,7	74,5 %	77,0 %	32 885,1	-2,5 %	-1 074,4
Фонд за реструктуриране на захарната промишленост							
05 02 16 Фонд за реструктуриране на захарната промишленост (очаквани приходи от 757 млн. EUR по кредити)***	p.m.	0,0					
6 8 0 1 Суми за временно реструктуриране - Прехвърляне на приходи (очаквани : 1259 млн. EUR)	p.m.	314,2					
6 8 0 2 Нередици относно фонда за временно реструктуриране - Прехвърляне на приходи	p.m.	0,0					
Общо Фонд за реструктуриране на захарната промишленост	p.m.	314,2					

(*) Бюджетна година = 16.10.06 до 15.10.07 но възможни преки разходи до 31.12.07

(**) при преки плащания се отнася за поети задължения

(***)Включително възможна употреба на целеви приходи : виж линии Приходи

(1) Глава не само за ЕФГЗ

(2) Глава извън дял 05, но включена в ЕФГЗ

(3) Използвани само за случаи, в които държавите-членки са бенефициенти