EUROPA-
KOMMISSIONEN

Bruxelles, den 18.7.2024
COM(2024) 319 final

# RAPPORT FRA KOMMISSIONEN TIL EUROPA-PARLAMENTET OG RÅDET

## om EGFL-udgifter
## Varslingssystemet 1-6/2024

## 1. EGFL-BUDGETPROCEDUREN 2024

Den 22. november 2023 vedtog Europa-Parlamentet Den Europæiske Unions almindelige budget for 2024. Budgettet for Den Europæiske Garantifond for Landbruget (EGFL) omfatter 40 517 mio. EUR i forpligtelsesbevillinger og 40 505 mio. EUR i betalingsbevillinger. Forskellen på beløbsstørrelsen for de to typer bevillinger skyldes, at der anvendes opdelte bevillinger til visse foranstaltninger, der gennemføres direkte af Kommissionen. Disse vedrører hovedsagelig salgsfremstød for landbrugsprodukter, politisk strategi samt koordinerings- og revisionsforanstaltninger.

## 2. FORMÅLSBESTEMTE INDTÆGTER TIL EGFL

Indtægter fra finansielle korrektioner i henhold til afgørelser om regnskabsafslutning og afgørelser om præstationsafstemning og indtægter fra uregelmæssigheder udgør formålsbestemte indtægter, der anvendes til at finansiere EGFL-udgifter, jf. bestemmelserne i artikel 45 i forordning (EU) 2021/2116.

I henhold til artikel 45, stk. 2, kan formålsbestemte indtægter genanvendes til at finansiere alle former for EGFL-udgifter. De formålsbestemte indtægter, der er opkrævet og ikke udnyttet i regnskabsåret, vil automatisk blive fremført til det følgende regnskabsår[1].

EGFL's budget for 2024 omfatter:

- Kommissionens skøn over de bevillinger, der er behov for til finansiering af markedsforanstaltninger, direkte betalinger og andre udgifter under direkte og indirekte forvaltning
- skønnene over de formålsbestemte indtægter, der vil blive opkrævet i løbet af regnskabsåret.

Kommissionen tog i sit forslag til bevillinger til opførelse på EGFL's budget for 2024 hensyn til de forventede samlede formålsbestemte indtægter. For budgettet for 2024 anmodede Kommissionen om et bevillingsniveau, der er beregnet ved at trække de anslåede formålsbestemte indtægter fra det anslåede behov. Budgetmyndigheden vedtog EGFL's budget for 2024 under hensyntagen til de forventede formålsbestemte indtægter.

Ved udarbejdelsen af budgettet for 2024 anslog Kommissionen de disponible formålsbestemte indtægter til 739,8 mio. EUR, hvoraf 339,8 mio. EUR blev fremført fra budgettet for 2023. Kommissionen tog ved anmodningen om bevillinger til grundlæggende indkomststøtte med henblik på bæredygtighed (konto 08 02 04 01) hensyn til dette fremførte beløb og de anslåede indtægter, der skal opkræves i 2024.

[1] I artikel 12, stk. 4, litra b), i Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EU, Euratom) 2018/1046 om de finansielle regler vedrørende Unionens almindelige budget fastsættes det, at bevillinger svarende til interne formålsbestemte indtægter kun kan fremføres til det efterfølgende regnskabsår. Det er derfor i den forsvarlige budgetforvaltnings interesse, at disse formålsbestemte indtægter generelt anvendes før de vedtagne bevillinger til den pågældende artikel.

Summen af de vedtagne bevillinger til denne ordning og de anslåede formålsbestemte indtægter udgør 19 022 mio. EUR.

De formålsbestemte indtægter, der i sidste ende blev fremført fra 2023, var marginalt højere, nemlig 340,3 mio. EUR.

## 3. TABEL OVER FORELØBIGT FORBRUG PR. 31.3.2024

I denne rapport redegøres der for den foreløbige gennemførelse af EGFL-budgettet for 2024 pr. 31.3.2024 (for nærmere oplysninger henvises til nedenstående tabel).

Gennemførelsesniveauet sammenlignes med udgiftsprofilen i det varslingssystem, der er indført i medfør af artikel 19 i forordning (EU) 2021/2116.

**Budget 2024 [1]**
**FORELØBIGT FORBRUG AF EGFL-BEVILLINGER**

**Situationen pr. 31.3.2024**
**i mio. EUR**

| | | Bevillinger på budgettet [2] | Forbrug november-marts | Udnyttelse | Forbrugsprofil pr. marts | | Afvigelse mellem gennemførelse og profil | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | mio. EUR | mio. EUR | % | % | mio. EUR | % | mio. EUR |
| | | A | B | C=B/A | D | E=D*A | F=C-D | G=B-E |
| | ***Udgifter*** | ***40,517.3*** | ***31,028.3*** | ***76.6%*** | ***77.1%*** | ***31,234.9*** | ***-0.5%*** | ***-206.6*** |
| ***08 01*** | ***Administrative udgifter til politikklyngen "Landbrugs- og havpolitik"*** | ***4.9*** | ***1.1*** | ***22.6%*** | ***88.1%*** | ***4.3*** | ***-65.5%*** | ***-3.2*** |
| **08 01 01** | **Udgifter til støttefunktioner i forbindelse med "Den Europæiske Garantifond for Landbruget"** | **4.9** | **1.1** | **22.6%** | **88.1%** | **4.3** | **-65.5%** | **-3.2** |
| ***08 02*** | ***Den Europæiske Garantifond for Landbruget (EGFL)*** | ***40,512.4*** | ***31,027.2*** | ***76.6%*** | ***77.1%*** | ***31,230.6*** | ***-0.5%*** | ***-203.4*** |
| **08 02 01** | **Landbrugsreserven (* s.2)** | **516.5** | **375.3** | **72.7%** | | | | |
| **08 02 02** | **Sektorspecifikke interventionstyper inden for rammerne af de strategiske planer under den fælles landbrugspolitik** | **1,294.2** | **146.1** | **11.3%** | **22.2%** | **287.0** | **-10.9%** | **-141.0** |
| 08 02 02 01 | Frugt- og grøntsagssektoren | 335.0 | 60.1 | 17.9% | 21.4% | 71.5 | -3.4% | -11.5 |
| 08 02 02 02 | Biavlssektoren | 60.0 | 3.0 | 5.0% | 13.4% | 8.1 | -8.4% | -5.1 |
| 08 02 02 03 | Vinsektoren | 835.0 | 77.7 | 9.3% | 23.1% | 193.1 | -13.8% | -115.4 |
| 08 02 02 04 | Humlesektoren | 2.2 | 2.2 | 100.0% | 100.0% | 2.2 | 0.0% | 0.0 |
| 08 02 02 05 | Sektoren for olivenolie og spiseoliven | 45.0 | 1.1 | 2.4% | 12.0% | 5.4 | -9.5% | -4.3 |
| 08 02 02 06 | Andre sektorer | 17.0 | 2.0 | 11.8% | 39.6% | 6.7 | -27.9% | -4.7 |
| **08 02 03** | **Markedsrelaterede udgifter, der falder uden for de** | **1,481.6** | **618.0** | **41.7%** | **37.5%** | **555.3** | **4.2%** | **62.7** |
| 08 02 03 01 | POSEI og de mindre øer i Det Ægæiske Hav (undtagen direkte betalinger) | 226.0 | 132.8 | 58.8% | 59.8% | 135.2 | -1.1% | -2.4 |
| 08 02 03 02 | Salgsfremstød for landbrugsprodukter — Enkeltlandsprogrammer under delt forvaltning | 80.7 | 27.4 | 33.9% | 27.3% | 22.0 | 6.7% | 5.4 |
| 08 02 03 03 | Salgsfremstød for landbrugsprodukter — Flerlandeprogrammer og foranstaltninger gennemført af Kommissionen ved direkte forvaltning | 96.9 | 0.8 | 0.8% | 0.0% | 0.0 | 0.8% | 0.8 |
| 08 02 03 04 | Skoleordninger | 180.0 | 89.7 | 49.8% | 44.2% | 79.6 | 5.6% | 10.1 |
| 08 02 03 05 | Olivenolie | p.m. | -0.1 | | | | | |
| 08 02 03 06 | Frugt og grøntsager | 715.0 | 133.1 | 18.6% | 21.4% | 152.7 | -2.7% | -19.6 |
| 08 02 03 07 | Vin | 183.0 | 234.2 | 128.0% | 90.6% | 165.8 | 37.4% | 68.4 |
| 08 02 03 08 | Biavl | p.m. | 0.0 | | | | | |
| 08 02 03 09 | Humle | p.m. | 0.0 | | | | | |
| 08 02 03 10 | Foranstaltninger vedrørende offentlig og privat oplagring | p.m. | 0.0 | | | | | |
| **08 02 04** | **Interventionstyper med direkte betalinger inden for rammerne af de strategiske planer under den fælles** | **36,296.2** | **29,541.9** | **81.4%** | **82.7%** | **30,004.9** | **-1.3%** | **-463.0** |
| 08 02 04 01 | Grundlæggende indkomststøtte med henblik på bæredygtighed (** s.2) | 18,282.2 | 17,313.9 | 94.7% | 96.5% | 17,645.8 | -1.8% | -331.9 |
| 08 02 04 02 | Supplerende omfordelingsindkomststøtte med henblik på | 3,917.0 | 3,708.7 | 94.7% | 95.1% | 3,726.2 | -0.4% | -17.5 |
| 08 02 04 03 | Supplerende indkomststøtte til unge landbrugere | 670.0 | 547.2 | 81.7% | 81.1% | 543.7 | 0.5% | 3.5 |
| 08 02 04 04 | Ordninger til gavn for klimaet og miljøet | 8,698.0 | 5,008.7 | 57.6% | 53.0% | 4,607.7 | 4.6% | 401.0 |
| 08 02 04 05 | Koblet indkomststøtte | 4,485.0 | 2,928.8 | 65.3% | 76.5% | 3,432.8 | -11.2% | -503.9 |
| 08 02 04 06 | Afgrødespecifik betaling for bomuld | 244.0 | 34.7 | 14.2% | 20.0% | 48.8 | -5.8% | -14.2 |
| **08 02 05** | **Interventionstyper med direkte betalinger uden for rammerne af de strategiske planer under den fælles landbrugspolitik** | **444.0** | **327.1** | **73.7%** | **68.1%** | **302.3** | **5.6%** | **24.7** |
| 08 02 05 01 | POSEI og de mindre øer i Det Ægæiske Hav (direkte betalinger) | 444.0 | 286.3 | 64.5% | 68.1% | 302.3 | -3.6% | -16.0 |
| 08 02 05 02 | Generel arealbetalingsordning (SAPS) | p.m. | 2.9 | | | | | |
| 08 02 05 03 | Omfordelingsbetaling | p.m. | 0.4 | | | | | |
| 08 02 05 04 | Grundbetalingsordningen | p.m. | 17.6 | | | | | |
| 08 02 05 05 | Betaling for landbrugsmetoder, der er til gavn for klimaet og miljøet | p.m. | 13.5 | | | | | |
| 08 02 05 06 | Betaling til områder med naturbetingede begrænsninger | p.m. | 0.0 | | | | | |
| 08 02 05 07 | Betaling til unge landbrugere | p.m. | 0.5 | | | | | |
| 08 02 05 08 | Afgrødespecifik betaling for bomuld | p.m. | 0.4 | | | | | |
| 08 02 05 09 | En frivillig ordning for koblet støtte | p.m. | 5.0 | | | | | |
| 08 02 05 10 | Ordningen for små landmænd | p.m. | 0.4 | | | | | |
| **08 02 06** | **Politisk strategi, koordination og revision** | **379.4** | **18.7** | **4.9%** | **13.0%** | **49.2** | **-8.1%** | **-30.6** |
| 08 02 06 01 | Finansielle korrektioner til fordel for medlemsstaterne som følge af afgørelser om regnskabsafslutning og efterprøvende regnskabsafslutning | 250.9 | 0.0 | 0.0% | 0.0% | 0.0 | 0.0% | 0.0 |
| 08 02 06 02 | Bilæggelse af tvister | p.m. | 0.0 | | | | | |
| 08 02 06 03 | EGFL — Operationel teknisk bistand | 128.5 | 18.7 | 14.5% | 38.3% | 49.2 | -23.8% | -30.6 |
| **08 02 99** | **Afslutning af tidligere programmer og aktiviteter** | **100.5** | **0.2** | **0.2%** | **31.6%** | **31.8** | **-31.4%** | **-31.6** |

[1] Regnskabsår = 16.10.2023 til 15.10.2024, men udgifter under direkte Kommissionens forvaltning mulige indtil 31.12.2024.

[2] Vedrører forpligtelsesbevillingerne.

**Budget 2024 [1]**
**FORELØBIGT FORBRUG AF EGFL-BEVILLINGER**

**Situationen pr. 31.3.2024**
**i mio. EUR**

| | | Bevillinger på budgettet [2] | Forbrug november-marts | Udnyttelse | Forbrugsprofil pr. marts | | Afvigelse mellem gennemførelse og profil | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | mio. EUR | mio. EUR | % | % | mio. EUR | % | mio. EUR |
| | | A | B | C=B/A | D | E=D*A | F=C-D | G=B-E |
| | (*) Landbrugsreserven, herunder de 315,5 mio. EUR, der er fremført fra regnskabsåret 2023: | | | | | | | |
| 08 02 01 | Landbrugsreserven – herunder fremførsel fra det foregående regnskabsår | 832.0 | 375.3 | 45.1% | | | | |
| | (**) Kun til information: udgifter sammenholdt med oprindelige bevillinger og formålsbestemte indtægter | | | | | | | |
| 08 02 04 01 | Grundlæggende indkomststøtte med henblik på bæredygtighed – herunder formålsbestemte indtægter | 19,022.0 | 17,313.9 | 91.0% | 96.5% | 18,359.9 | -5.5% | -1,045.9 |
| | ***Formålsbestemte indtægter*** | ***739.8*** | ***605.7*** | ***81.9%*** | | | | |
| 6 2 0 0 | Den Europæiske Garantifond for Landbruget – formålsbestemte indtægter, der forventes opkrævet i regnskabsåret. | 400.0 | 265.9 | 66.5% | | | | |
| | Formålsbestemte indtægter, der er fremført fra det foregående regnskabsår | 339.8 | 339.8 | 100.0% | | | | |

[1] Regnskabsår = 16.10.2023 til 15.10.2024, men udgifter under direkte Kommissionens forvaltning mulige indtil 31.12.2024.

[2] Vedrører forpligtelsesbevillingerne.

## 4. BEMÆRKNINGER TIL LANDBRUGSRESERVEN FOR 2024

Budgettet for 2024 omfattede et beløb på 832 mio. EUR til landbrugsreserven, herunder en fremførsel på 315,5 mio. EUR fra budgettet for 2023.

Der er vedtaget to foranstaltninger på i alt 98,3 mio. EUR[2]. Dette vil udelukkende blive finansieret over landbrugsreserven for 2024, dvs. under 2024-budgettet.

For så vidt angår udgifterne har medlemsstaterne indtil videre anmeldt i alt 375,3 mio. EUR. Det udbetalte beløb vedrører de to sidste ekstraordinære foranstaltninger (pakke to og tre), der er vedtaget under budgettet for 2023, men som delvis finansieres over budgettet for 2024.

2 Kommissionens gennemførelsesforordning (EU) 2023/2820 af 15. december 2023 om finansiel nødhjælp til de landbrugssektorer, der er berørt af naturkatastrofer i Grækenland og Slovenien (EUT L, 2023/2820, 18.12.2023, ELI: *http://data.europa.eu/eli/reg_impl/2023/2820/oj*) og Kommissionens gennemførelsesforordning (EU) 2024/453 af 5. februar 2024 om ekstraordinære markedsstøtteforanstaltninger for æg- og fjerkrækødssektoren i Italien (EUT L, 2024/453, 6.2.2024, ELI: *http://data.europa.eu/eli/reg_impl/2024/453/oj*).

## 5. BEMÆRKNINGER TIL DEN FORELØBIGE GENNEMFØRELSE AF EGFL-BUDGETTET FOR 2024

For de fleste sektorspecifikke interventionstyper begyndte gennemførelsen af udgifterne i de strategiske planer under den fælles landbrugspolitik i regnskabsåret 2023. De første betalinger til interventionstyper med direkte betalinger inden for rammerne af planerne blev foretaget i regnskabsåret 2024. Det betyder, at der stort set ikke forelå historiske data til brug for udarbejdelsen af udgiftsprofilen for disse interventioner for regnskabsåret 2024. Den månedlige profil for disse udgifter er derfor baseret på tidligere observerede profiler for lignende udgifter til markedssektorer og direkte betalinger uden for de strategiske planer, og den tager også hensyn til de faktiske udgifter til de interventioner, der er foretaget i de første to måneder af regnskabsåret 2024 inden for rammerne af planerne.

Den foreløbige gennemførelse af bevillingerne på EGFL-budgettet for 2024 for perioden frem til den 31. marts 2024 ligger meget tæt på den beregnede udgiftsprofil (-0,5 procentpoint).

Udgifterne til næsten alle sektorspecifikke interventionstyper inden for rammerne af planerne (08 02 02) viser en nedadgående afvigelse fra profilen, men i mindre omfang end i det foregående regnskabsår.

Der er allerede et beløb på 606,2 mio. EUR i form af formålsbestemte indtægter (6 2 0 0) 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, som vil være til rådighed ved regnskabsårets udgang, vil være tilstrækkelige til at dække alle udgifter.