KOMMISSIONEN FOR DE EUROPÆISKE FÆLLESSKABER

Bruxelles, den 19.6.2006
KOM(2006) 317 endelig

MEDDELELSE FRA KOMMISSIONEN TIL RÅDET OG EUROPA-PARLAMENTET

Finansielle oplysninger om de europæiske udviklingsfonde

MEDDELELSE FRA KOMMISSIONEN TIL RÅDET OG EUROPA-PARLAMENTET

Finansielle oplysninger om de europæiske udviklingsfonde

Forord

Dette dokument knyttes som bilag til budgetforslaget for 2007 i overensstemmelse med de aftaler, der blev indgået i 1979 som led i budgetproceduren.

I artikel 8, stk. 3, i finansforordningen af 27. marts 2003 for den 9. Europæiske Udviklingsfond[1], i det følgende benævnt EUF, er det fastsat, at dette dokument skal gøres tilgængeligt for Rådet senest den 15. juni, og at oplysningerne heri benyttes som grundlag for et mellemliggende overslag over forpligtelserne og betalingerne.

På samme måde som for de foregående år fremlægges i dette dokument:

– en oversigt over gennemførelsen af EUF (6. til 9.) pr. 31.12.2005

– overslag over den finansielle gennemførelse i indeværende regnskabsår

– skøn over udgifterne for regnskabsåret 2007.

Med hensyn til finansieringen af EUF indbetaler medlemsstaterne bidrag til de instrumenter under 9. EUF, som forvaltes af Den Europæiske Investeringsbank (EIB) (investeringsfaciliteten og rentegodtgørelser), direkte til EIB. Ved alle andre instrumenter, herunder også de tidligere instrumenter, der forvaltes af EIB (risikovillig kapital og rentegodtgørelser), indbetales bidragene af Kommissionen.

Medmindre andet er angivet, er samtlige forpligtelses- og betalingsbeløb, der er nævnt i denne meddelelse, "bruttobeløb", dvs. uden fradrag af frigjorte og inddrevne beløb. Denne fremgangsmåde hænger nøje sammen med den, der benyttes i forbindelse med EU's almindelige budget.

[1] EUT L 83 af 1.4.2003, s. 1.

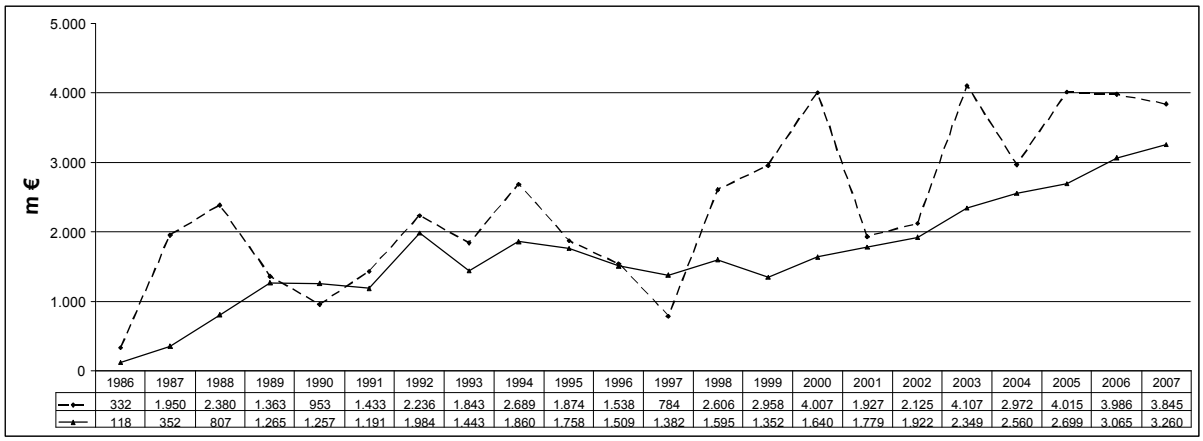
Indledning

Kommissionen og investeringsbanken har ajourført forpligtelses- og betalingsoverslagene for alle AVS-lande[2] og OLT[3] for regnskabsårene 2006 og 2007. Man har specielt været opmærksom på skønnet over betalingerne af to grunde dels for at hjælpe medlemsstaterne med at afsætte mere nøjagtige beløb på de nationale budgetter, dels for at sikre, at der er tilstrækkelige finansielle ressourcer til rådighed for EUF til at undgå problemer med manglende likviditet.

I overensstemmelse med artikel 8 i finansforordningen for 9. EUF[4] vil disse overslag blive revideret i meddelelsen af oktober 2006.

Bilag 1 indeholder en oversigt over gennemførelsen af EUF pr. 31. december 2005 og bilag 2 en oversigt over forpligtelser og betalinger i 2004 og 2005 for de vigtigste instrumenter. Bilag 3 indeholder de nye skøn over forpligtelser og betalinger for 2006 og 2007, som sammenholdes med tallene i meddelelsen fra oktober 2005[5]. Bilag 4 viser den finansielle situation, navnlig de samlede beløb af bidrag, som medlemsstaterne skal indbetale til finansiering af EUF. Endelig viser bilag 5 bidragene fordelt på medlemsstater for 2006.

Nedenstående graf giver et generelt overblik over udviklingen i tidligere forpligtelser og betalinger og den forventede udvikling i 2006/2007 (Kommissionen og EIB). Den viser klart tendensen til større betalinger fra 2000.



	1986	1987	1988	1989	1990	1991	1992	1993	1994	1995	1996	1997	1998	1999	2000	2001	2002	2003	2004	2005	2006	2007
—•—	332	1.950	2.380	1.363	953	1.433	2.236	1.843	2.689	1.874	1.538	784	2.606	2.958	4.007	1.927	2.125	4.107	2.972	4.015	3.986	3.845
—▲—	118	352	807	1.265	1.257	1.191	1.984	1.443	1.860	1.758	1.509	1.382	1.595	1.352	1.640	1.779	1.922	2.349	2.560	2.699	3.065	3.260

-- forpligtelser __ betalinger

[2] Staterne i Afrika, Vestindien og Stillehavet.

[3] Oversøiske lande og territorier.

[4] EUT L 83 af 1.4.2003, s. 1.

[5] Meddelelse fra Kommissionen - Den europæiske udviklingsfond (EUF) - Overslag over forpligtelser, betalinger og bidrag, der skal indbetales af medlemsstaterne (KOM(2005) 542 endelig af 4.11.2005).

1. Oversigt over gennemførelsen af de europæiske udviklingsfonde pr. 31. december 2005

1.1. Disponible midler pr. 31. december 2005

Det samlede beløb af tildelinger under EUF (6. til 9.) ved udgangen af 2005 til Kommissionen og EIB var på 46 823 mio. EUR. Af dette beløb er der indgået forpligtelser for ca. 39 894 mio. EUR og foretaget betalinger for 28 657 mio. EUR. Af det resterende beløb, som der ikke er indgået forpligtelser for (6 929 mio. EUR), råder Kommissionen over 5 851 mio. EUR, som den vil indgå forpligtelser for inden udgangen af 2007. I disse tal er der taget højde for fuld tilrådighedsstillelse af det betingede beløb på 1 mia. EUR. Bilag 1 indeholder mere detaljerede tal.

Modsat hvad der er tilfældet i resten af dokumentet, er tallene her i punkt 1.1. og i bilag 1 "nettotal", dvs. at de inkluderer frigjorte og inddrevne beløb. Dette er nødvendigt for at få kendskab til de disponible midlers størrelse, idet disse pr. definition er "nettotal".

1.2. Gennemførelse af EUF i 2005

1.2.1. Forpligtelser

Kommissionen har med et samlet beløb på 3 511 mio. EUR nået sit mål (3 500 mio. EUR som meddelt i oktober 2004 og uændret siden da). EIB har indgået forpligtelser for 504 mio. EUR under investeringsfaciliteten (inklusive rentetilskud) mod et skøn på 597 mio. EUR i Kommissionens meddelelse fra oktober 2005. For de to institutioner tilsammen var forpligtelserne i 2005 således på lidt over 4 mia. EUR. De nøjagtige tal fremgår af bilag 2 og 3.

Kommissionen frigjorde midler på ca. 476 mio. EUR. Dette beløb er forholdsvis højt sammenlignet med tidligere år (det årlige gennemsnit for årene 2000-2004 er på 325 mio. EUR) i overensstemmelse med Kommissionens ønske om at omfordele de finansielle ressourcer, inden 10. EUF træder i kraft.

1.2.2. Betalinger

Betalingerne i 2005 (2 699 mio. EUR for Kommissionen + EIB) udgør det største beløb nogensinde og bekræfter den positive tendens i omfanget af betalinger.

Med et beløb på 2 544 mio. EUR nåede Kommissionen op på 98 % af det omfang, der blev forudset i oktober sidste år (2 596 mio. EUR) og på 97 % af det omfang, der blev forudset i oktober 2004. Den ufuldstændige gennemførelse skyldes en overvurdering af behovet for risikovillig kapital under tidligere EUF (61 mio. EUR betalt mod et skøn fra EIB på 117 mio. EUR). De øvrige afvigelser opvejer hinanden. Med hensyn til investeringsfaciliteten (og rentetilskud) har EIB foretaget betalinger på 155 mio. EUR mod et skøn i oktober 2005 på 190 mio. EUR. De nøjagtige tal fremgår af bilag 2 og 3.

1.2.3. Finansielle bevægelser i 2005

Bilag 4 viser saldiene i begyndelsen og slutningen af 2005, de af medlemsstaterne indbetalte bidrag til EUF og betalingerne. Tabellen indeholder hverken de betalinger, der er foretaget under Stabex-instrumentet (71 mio. EUR), eller de særlige foranstaltninger for D.R.Congo (89 mio. EUR), da udgifterne hertil er afholdt over særlige konti, hvortil medlemsstaterne allerede tidligere har overført midler. Der har således ikke været behov for nye finansielle ressourcer via normale indkaldelser af bidrag.

For Kommissionens vedkommende var likviditetssaldoen til praktiske foranstaltninger ved udgangen af 2005 på ca. 137 mio. EUR[6]. At beløbet er større end forventet (66 mio. EUR) skyldes for det første, at udgifterne til risikovillig kapital har været mindre, og for det andet, at inddrivelserne har været større. Saldoen er større end de foregående to år, men stadig væsentlig mindre end i de tidligere år (340 mio. EUR i gennemsnit i årene 1998-2002). For EIB's vedkommende var saldoen ved udgangen af regnskabsåret på 141 mio. EUR.

2. Overslag over den finansielle gennemførelse for regnskabsårene 2006 og 2007

2.1. Forpligtelser

2.1.1. Regnskabsåret 2006

- Med et beløb på 586 mio. EUR til investeringsfaciliteten og rentegodtgørelser er tallene for EIB i overensstemmelse med de tal, der blev meddelt i oktober 2005.

- For Kommissionens vedkommende bekræfter de nye skøn på 3 400 mio. EUR det overordnede beløb, der blev meddelt i oktober 2005, og det ligger væsentligt under det forsigtige skøn fra juni sidste år (3 100 mio. EUR).

- De reviderede forpligtelser beløber sig i alt til 3 986 mio. EUR.

2.1.2. Regnskabsåret 2007

- Med hensyn til investeringsfaciliteten og rentegodtgørelser påtænker EIB at indgå forpligtelser for 395 mio. EUR.

- I meddelelsen fra oktober 2005 baserede Kommissionen sine overslag for 2007 på det forpligtelsesforløb, der var fremherskende under de forudgående EUF, men den baserer nu sine beregninger på de konkrete sager. De nye skøn resulterer i et beløb på 3 450 mio. EUR[7] og bekræfter, at Kommissionen kan opfylde sin forpligtelse til at udnytte det rammebeløb, der er til rådighed i henhold til Cotonou-aftalen, fuldt ud inden udgangen af regnskabsåret 2007.

- I alt (Kommissionen og EIB) vil der blive indgået forpligtelser for 3 845 mio. EUR.

---

[6] Eksklusive 1,4 mio. EUR i bidrag i 2006.

[7] på grundlag af en formodning om, at ca. 1 000 mio. EUR vil blive frigjort og brugt til at indgå nye forpligtelser for i 2006 og 2007.

2.2. Betalinger

2.2.1. Regnskabsåret 2006

- EIB har revideret sit overslag og sat det op fra 240 mio. EUR i oktober 2005 til nu 315 mio. EUR, hvoraf 270 mio. EUR er til investeringsfaciliteten og 45 mio. EUR til rentegodtgørelser.

- Ligesom de seneste år har Kommissionen lagt særlig vægt på at ajourføre betalingsoverslaget. Der er udarbejdet et overslag pr. projekt (forpligtelse) og pr. kontrakt. Det nye overslag munder ud i et samlet beløb for Kommissionen på 2 750 mio. EUR, dvs. tæt på overslaget fra oktober 2005 (2 784 mio. EUR). Den beskedne nedgang skyldes navnlig en revision, hvor EIB satte betalinger under de gamle instrumenter (risikovillig kapital og rentegodtgørelser) ned fra 106 mio. EUR til 82 mio. EUR. De øvrige afvigelser opvejer stort set hinanden. Tendensen til en stigning i betalingerne til Stabex er resultatet af Kommissionens ønske om igen at sætte gang i denne sag.

- I alt resulterer revisionen af betalingerne for EIB og Kommissionen tilsammen i et beløb på 3 065 mio. EUR, dvs. samme niveau som sidste oktober (3 024 mio. EUR).

2.2.2. Regnskabsåret 2007

For 2007 munder overslaget ud i et samlet beløb på 3 260 mio. EUR sammensat af:

- 410 mio. EUR for EIB under 9. EUF, heraf 330 mio. EUR til faciliteten

- 2 850 mio. EUR til de instrumenter, som Kommissionen forvalter.

Da tallene vedrører en periode med lang tidshorisont, skal de fortolkes med forsigtighed.

3. Forventet finansiel situation i 2006 og 2007

For at kunne dække forhøjelsen af betalingsoverslagene i 2006 anmoder EIB om en forhøjelse af bidragene for 2006 på 40 mio. EUR (180 mio. EUR mod 140 mio. EUR).

For Kommissionens vedkommende kan det samlede bidragsbeløb, som medlemsstaterne skal indbetale nedsættes fra 2 690 mio. EUR til 2 510 mio. EUR. Dette skyldes flere ting, som er angivet i tabellen i bilag 4. Det drejer sig for det første om nedsættelsen af betalingerne til risikovillig kapital (-80 mio. EUR for 2005 og 2006 tilsammen). Dernæst er der, Stabex-instrumentet[8] eksklusive, til hvilket der allerede tidligere er indbetalt midler, en mindre nedgang i betalingerne under de andre instrumenter (- 63 mio. EUR for 2005 og 2006). Endelig betyder revisionen og den deraf følgende stigning i inddrivelserne, at behovet for bidrag er mindre (- 33 mio. EUR

[8] Se også punkt 1.2.3.

for 2005 og 2006).

Kommissionen foreslår en 2. rate, der er lidt mindre end forventet i oktober (910 mio. EUR mod 1 000 mio. EUR). På grundlag af det nuværende skøn vil det ligeledes være muligt at nedsætte 3. rate (200 mio. EUR mod 290 mio. EUR). Kommissionen foretager en ny vurdering af situationen i meddelelsen i oktober 2006. På linje med revisionen og den deraf følgende stigning i udbetalingerne anmoder EIB om 100 mio. EUR til 2. rate mod de 60 mio. EUR, der blev forventet i oktober.

For 2007 munder et foreløbigt skøn over bidragene ud i et beløb på 3 100 mio. EUR. Der er tale om en betydelig forhøjelse af bidragene mellem 2003 og 2007 (skøn) (2003: 2 200 mio. EUR, 2004: 2 340 mio. EUR, 2005: 2 640 mio. EUR) og afspejler EUF's stigende resultat.

BILAG 1

Konsolideret situation for EUF (6.-9.) for AVS-staterne og OLT 31. december 2005 (mio. EUR)

KOMMISSIONEN	Tildelinger	Forpligtelser	Betalinger
Nationale og territoriale tildelinger	23 967	20 258	13 023
CDE[9], CTA[10] og APP[11]	107	105	61
Langsigtet udviklingsreserve	864	0	0
Regionalt samarbejde	6 431	5 338	3 344
Rentegodtgørelser	391	391	352
Risikovillig kapital (6.-9. EUF)	2 541	2 541	2 198
Strukturtilpasningsfacilitet	2 728	2 728	2 649
Katastrofebistand	723	723	722
Bistand til flygtninge	297	297	271
Stabex	3 862	3 862	3 477
Mineprodukter	697	697	578
Anvendelse af renter	38	38	32
Overførsel fra 1.-5. EUF	422	422	398
Gældslempelse (7. og 8. EUF)	1 100	1 100	1 100
Undersøgelser og TA[12] til OLT	2	1	0
Gennemførelsesudgifter	125	125	109
Særlig bistand D.R.Congo	108	92	89
Diverse indtægter	53	9	0
Subtotal	**44 455**	**38 727**	**28 403**
EIB (9. EUF)			
Rentegodtgørelser	188	38	38
Investeringsfacilitet	2 057	1 130	216
Subtotal	**2 245**	**1 167**	**254**
Betinget beløb på 1 mia.	**123**		
I ALT (6.-9. EUF)	**46 823**	**39 894**	**28 657**

I modsætning til de øvrige beløb, der er nævnt i dette dokument, er tallene i denne tabel "nettotal", dvs. at de inkluderer frigjorte og inddrevne beløb (dette er nødvendigt for at kende til de disponible midlers størrelse, idet disse pr. definition er "nettotal").

[9] Centret for virksomhedsudvikling.
[10] Det Tekniske Center for Samarbejde på Landbrugsområdet og i Landdistrikterne.
[11] Den Blandede Parlamentariske Forsamling.
[12] Teknisk bistand.

BILAG 2

Udgifternes fordeling efter instrument for årene 2004 og 2005

(i mio. EUR)

	2004		2005	
	Forpligtelser	**Betalinger**	**Forpligtelser**	**Betalinger**
KOMMISSIONEN				
6.-8. EUF				
Vejledende programmer	**-**	**1 075,1**	**-**	**887,7**
Andet end vejledende programmer				
Rentegodtgørelser	-	9,8	-	0,4
Katastrofebistand	-	2,5	-	1,9
Bistand til flygtninge	-	26,9	-	9,4
Risikovillig kapital	-	143,3	-	60,8
Mineprodukter	-	27,4	-	15,0
Stabex	9,6	7,3	8,8	70,8
Strukturtilpasningsfacilitet	-	89,7	-	15 ,9
Restbeløb fra 4. og 5. EUF	-	11,2	-	5,6
Gennemførelsesudgifter	-	16,4	-	1,9
Subtotal	**9,6**	**334,5**	**8,8**	**181,6**
9. EUF + overgangsforanstaltninger				
Rammebeløb A	1 739,5	654,7	2 806,3	950,5
Rammebeløb B	230,2	144,4	288,0	192,8
Regionale projekter	134,1	12,3	217,2	23,8
AVS-interne projekter Cotonou	413,6	158,9	143,0	131,5
Gennemførelsesudgifter	1,8	56,5	7,3	54,0
D.R.Congo	92,0	0,1	0,0	89,2
Øvrige	27,0	27,7	40,5	33,2
Subtotal	**2 638,2**	**1 054,6**	**3 502,3**	**1 475,0**
Forvaltet af Kommissionen i alt	**2 647,8**	**2 464,3**	**3 511,1**	**2 544,3**
EIB (9. EUF)				
Investeringsfacilitet + rentegodtgørelser	**324,5**	**95,3**	**503,8**	**154,5**
EUF I ALT	**2 972,3**	**2 559,6**	**4 014,9**	**2 698,8**

Bilag 3 – Forpligtelser og betalinger i 2005 og skøn for 2006 og 2007 *(mio. EUR)*

	2005		2006		2007	
	KOM okt. 2005 (**)	**Gennemførelse**	**KOM okt. 2005 (**)**	**Revision**	**KOM okt. 2005 (**)**	**Revision**
FORPLIGTELSER						
Fredsfacilitet	-	-	0	50		0
Vandfacilitet	80	80	225	185		190
Andre foranstaltninger via det betingede beløb på 1 mia. EUR	0	0	330	326		174
Stabex (renter på spærrede konti)	10	9	10	10		10
Øvrige	3 410	3 422	2 835	2 829		3 076
Kommissionen i alt	*3 500*	*3 511*	*3 400*	*3 400*		*3 450*
Investeringsfacilitet	537	473	511	526		295
Rentetilskud	60	31	60	60		100
EIB-instrumenter under 9. EUF i alt	*597*	*504*	*571*	*586*		*395*
I ALT	**4 097**	**4 015**	**3 971**	**3 986**	**3 150**	**3 845**
BETALINGER						
Fredsfacilitet	88	88	45	124		12
Vandfacilitet	5	5	41	44		89
Andre foranstaltninger via det betingede beløb på 1 mia. EUR	0	0	44	60		188
Risikovillig kapital (*)	117	61	106	82		71
Gældslempelse	0	0	60	60		100
Øvrige	2 245	2 230	2 443	2 297		2 300
Subtotal	*2 455*	*2 384*	*2 739*	*2 667*		*2 760*
Stabex	52	71	45	83		*90*
D.R.Congo	89	89	0	0		0
Kommissionen i alt	*2 596*	*2 544*	*2 784*	*2 750*		*2 850*
Investeringsfacilitet	150	119	200	270		330
Rentetilskud	40	35	40	45		80
EIB-instrumenter under 9. EUF i alt	*190*	*155*	*240*	*315*		*410*
I ALT	**2 786**	**2 699**	**3 024**	**3 065**	**3 350**	**3 260**

*herunder rentetilskud fra tidligere EUF.

** som ændret af EIB (jf. rådsdokument nr. 161/05 AVS)

Bilag 4 – Den finansielle situation i 2005 og den forventede situation i 2006 og 2007 – eksklusive Stabex og den særlige konto for D.R.Congo*(*) (mio. EUR)*

		KOM okt. 2005 (**)			Revision		
		Kommissionen	EIB 9. EUF	I ALT	Kommissionen	EIB 9. EUF	I ALT
2005	**Saldo pr. 1.1.2005**	**62**	**8**	**70**	**62**	**6**	**68**
	2004-bidrag overført i 2005	42		42	42		42
	2005-bidrag, heraf:	2 350	290	2 640	2 336	290	2 626
	1. rate (***)	*1 360*	*60*	*1 420*	*1 360*	*60*	*1 420*
	2. rate	*750*	*250*	*1 000*	*750*	*250*	*1 000*
	3. rate	*240*	*-20*	*220*	*226*	*-20*	*206*
	Renter m.v.	25		25	26		26
	Inddrivelser	42		42	55		55
	Betalinger	-2 455	-190	-2 645	-2 384	-155	-2 539
	Saldo/Balance pr. 31.12.2005	**66**	**108**	**174**	**137******	**141**	**278**
	2005-bidrag overført i 2006				14		14
2006	**2006-bidrag, heraf:**	2 690	140	2 830	2 510	180	2 690
	1. rate	*1 400*	*60*	*1 460*	*1 400*	*60*	*1 460*
	2. rate	*1 000*	*60*	*1 060*	*910*	*100*	*1 010*
	3. rate	*290*	*20*	*310*	*200*	*20*	*220*
	Renter og andre indtægter	10		10	10		10
	Inddrivelser	40		40	60		60
	Betalinger	-2 739	-240	-2 979	-2 667	-315	-2 982
	Saldo pr. 31.12.2006	**67**	**8**	**75**	**64**	**6**	**70**
2007	**2007-bidrag**				**2 690**	**410**	**3 100**
	Renter og andre indtægter				10		10
	Inddrivelser				60		60
	Betalinger				-2 760	-410	-3 170
	Saldo pr. 31.12.2007				**64**	**6**	**70**

* disponible beløb til praktiske foranstaltninger

** som ændret af EIB (jf. rådsdokument nr. 161/05 AVS)

*** heraf 180,4 mio. EUR i 2005-bidrag overført ved udgangen af december 2004

**** eksklusive 1,4 mio. EUR i 2006-bidrag

Bilag 5

BIDRAG TIL EUF FOR REGNSKABSÅRET 2006 (i EUR)

LAND	NØGLE	1. rate		2. rate		3. rate		I ALT
		Overført til	Overført til	Skal overføres til	Skal overføres til	Skal overføres til	Skal overføres til	
	%	EIB	Kommis-sionen	EIB	Kommis-sionen	EIB	Kommis-sionen	
TYSKLAND	23,36	14 016 000	327 040 000	23 360 000	212 576 000	4 672 000	46 720 000	628 384 000
BELGIEN	3,92	2 352 000	54 880 000	3 920 000	35 672 000	784 000	7 840 000	105 448 000
DANMARK	2,14	1 284 000	29 960 000	2 140 000	19 474 000	428 000	4 280 000	57 566 000
SPANIEN	5,84	3 504 000	81 760 000	5 840 000	53 144 000	1 168 000	11 680 000	157 096 000
FRANCE	24,30	14 580 000	340 200 000	24 300 000	221 130 000	4 860 000	48 600 000	653 670 000
GRÆKENLAND	1,25	750 000	17 500 000	1 250 000	11 375 000	250 000	2 500 000	33 625 000
IRLAND	0,62	372 000	8 680 000	620 000	5 642 000	124 000	1 240 000	16 678 000
ITALIEN	12,54	7 524 000	175 560 000	12 540 000	114 114 000	2 508 000	25 080 000	337 326 000
LUXEMBOURG	0,29	174 000	4 060 000	290 000	2 639 000	58 000	580 000	7 801 000
NEDERLANDENE	5,22	3 132 000	73 080 000	5 220 000	47 502 000	1 044 000	10 440 000	140 418 000
PORTUGAL	0,97	582 000	13 580 000	970 000	8 827 000	194 000	1 940 000	26 093 000
DET FORENEDE KONGERIGE	12,69	7 614 000	177 660 000	12 690 000	115 479 000	2 538 000	25 380 000	341 361 000
ØSTRIG	2,65	1 590 000	37 100 000	2 650 000	24 115 000	530 000	5 300 000	71 285 000
FINLAND	1,48	888 000	20 720 000	1 480 000	13 468 000	296 000	2 960 000	39 812 000
SVERIGE	2,73	1 638 000	38 220 000	2 730 000	24 843 000	546 000	5 460 000	73 437 000
I ALT	100,00	60 000 000	1 400 000 000	100 000 000	910 000 000	20 000 000	200 000 000	2 690 000 000