



CONFÉRENCE

# Éliminer ou transformer les subventions dommageables à la biodiversité

Où se situe la Suisse en comparaison internationale, quels sont les progrès, les facteurs de réussite ?

11 MAI 2023

9:00 – 16:00

Berne





**MINISTÈRE  
DE LA TRANSITION  
ÉCOLOGIQUE**

*Liberté  
Égalité  
Fraternité*

*Recording, transforming and abolishing biodiversity-damaging subsidies in  
Switzerland's neighboring countries*

*France*

11 mai 2023

Vincent Marcus

Deputy Director, Head of Department for Economics and Policy Evaluation

# BHS : Where do we stand now ?

**Seminal work by G. Sainteny (2011)** for PM : very comprehensive, rather qualitative, followed by minor reforms (ex : air pollution taxation)

**Since 2021, « green budgeting »** (=tagging green/brown budget expenditures along 6 environmental axis (EU tax.)) to complement the annual fiscal bill

**Following Kunming-Montreal Global Biodiversity Framework (GBF) :**

**-France is about to adopt its National Biodiversity Strategy (NBS) for 2030**

**-with a strong commitment to identify and reduce BHS** with an appropriate and progressive planning

**-in the long term finance bill (*on-going, not yet approved*)**, there is an objective to reduce the ratio of unfavorable/favorable « expenditures » by 10%

**- Recently launched audit report on how to finance the new NBS**

# Biodiversity **damaging** subsidies

## **subsidies :**

*Transfert or advantage to producer/consumer == budgetary & fiscal expenditures*

*« internalization gap » approach : not taken into account under this item (even if fiscal reform ideas are also on the table)*

## **biodiversity :**

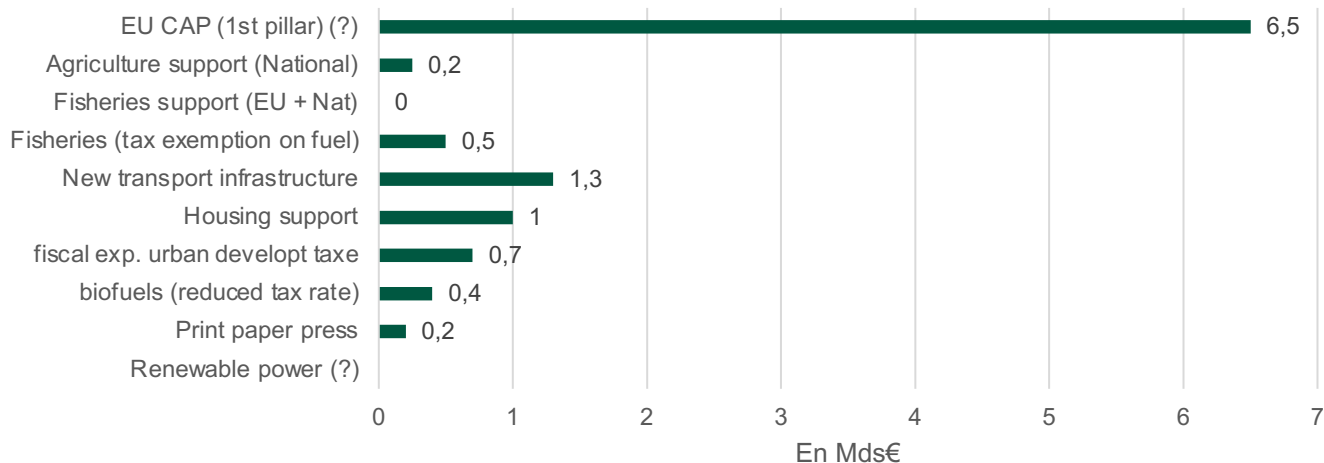
*EU taxo 6<sup>th</sup> axis “(6) protection and restoration of biodiversity and ecosystems” ?*

*The « 5 pressures » lens ? incl. climate change?*

**damaging** : => counterfactual issue

# BHS in France a (provisional) overview for 2022

Biodiversity Harmful Subsidies (2022)



Source : Audit Report (2023), Financial needs for the new National Biodiversity Strategy

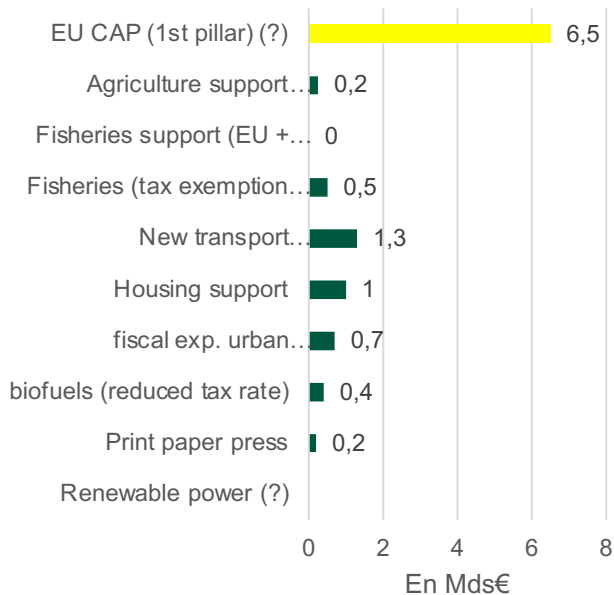
*references :*

french state budget 570Mds€

public expenditures « biodiversity friendly » 4,6Mds€, of which 50% state<sup>5</sup>

# BHS in France Agriculture

## Biodiversity Harmful Subsidies (2022)



Agriculture is one of the major pressure on biodiversity (through pesticides and fertilizers e.g.)

EU CAP « 1st pillar » (direct payments) regarded as harmful, as providing no incentives to change practices (income transfert with no conditions (or not binding))

*! Not an official position of the government at that stage !*

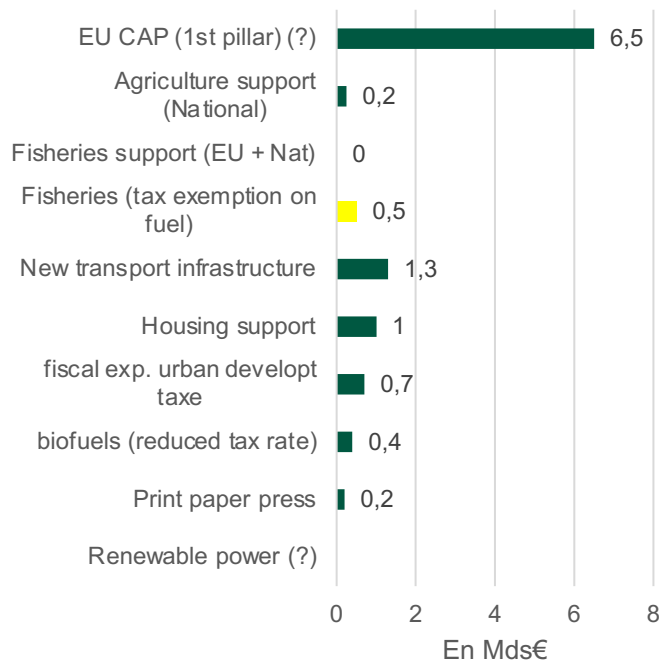
Assessment to be updated for the next CAP period 2023-2027 :

25% of direct payments (=1,7Mds) are now submitted to environmental conditions, alternatively through :

- *practices (crop rotation, grass land conservation, etc...)*

- *Certification (ex : organic)*

## Biodiversity Harmful Subsidies (2022)



## BHS in France Fisheries

Fuel consumption is totally free of tax (UE energy taxation directive) [+ a extra support (35c€/L) in 2022 in the context of energy prices crisis]

Support based on fuel consumption is a fossil fuel subsidies BUT is also harmful to biodiversity (because the most fuel intensive fisheries are also the most impactful)

### Intensité en carburant, par type de métiers et taille des navires

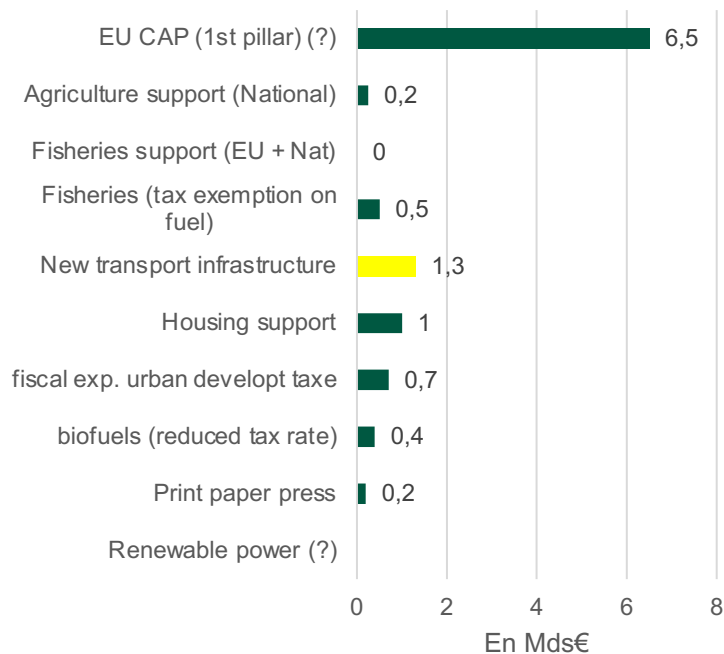
	Navires < 12 mètres		Navires > 12 mètres	
	Arts dormants	Arts trainants	Arts dormants	Arts trainants
Part du carburant dans le chiffre d'affaires	6,6 %	11,8 %	8,5 %	21,8 %
Subvention publique induite par l'exonération de TIC pour 100 euros de valeur ajoutée	9 €	18 €	13 €	43 €

Source : Ifremer-SIH, Synthèse des flottilles de pêche 2008

=>UE Energy taxation revision under discussion...

# BHS in France transport infrastructure

## Biodiversity Harmful Subsidies (2022)



New transport infrastructures (road, railway, waterway) causes land use change and generally destroy habitats and ecosystem, and may also create barriers in ecological corridor

But out of 1,3Mds, around 50% are railway or waterway infrastructure, assumed to contribute to mitigation goals...

Two ways forward :

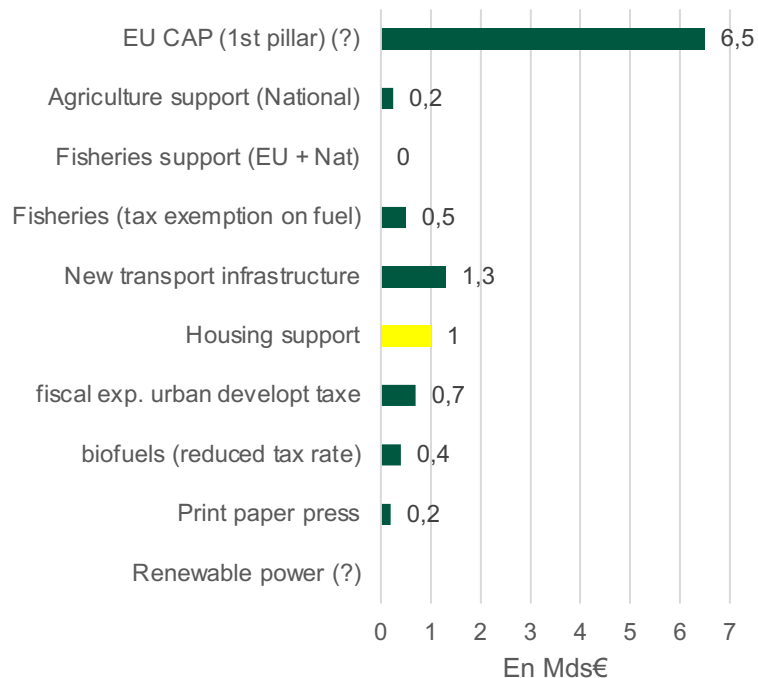
- Limit new roads
- Reduce impacts, or compensate...



# BHS in France

## Housing support

### Biodiversity Harmful Subsidies (2022)



2 major fiscal schemes :

- Fiscal reduction for investors in new housing for rent
- Zero interest loan to purchase housing (=>generally individual houses)

Both causes urban sprawling to a certain extent (around 20% of apartment buildings, and 60% of new individual houses)

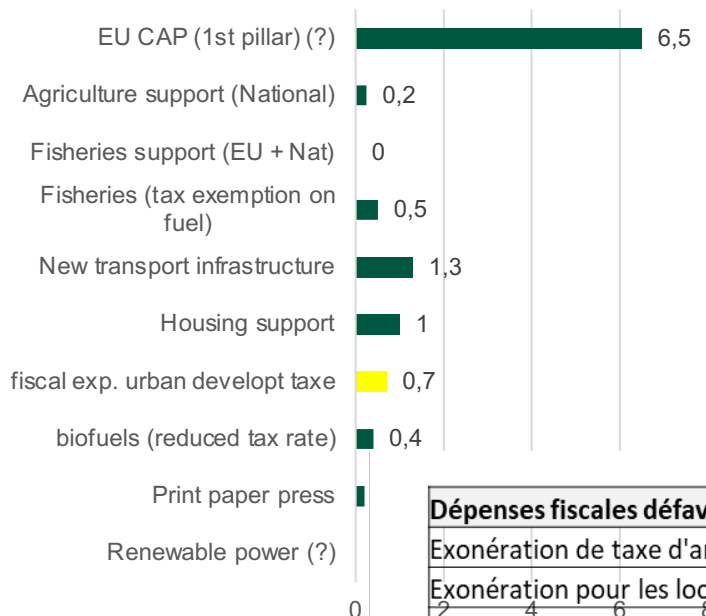
Ways of reform :

- ⇒ « zoning » conditions (e.g. limitations to constrained housing market)
- ⇒ « Local » monitoring of new projects to control localisation

# BHS in France

## urban development tax

### Biodiversity Harmful Subsidies (2022)



A good (wrong) example of one instrument for two objectives...

Each new construction pays a « urban development tax » to the municipality to finance infrastructure

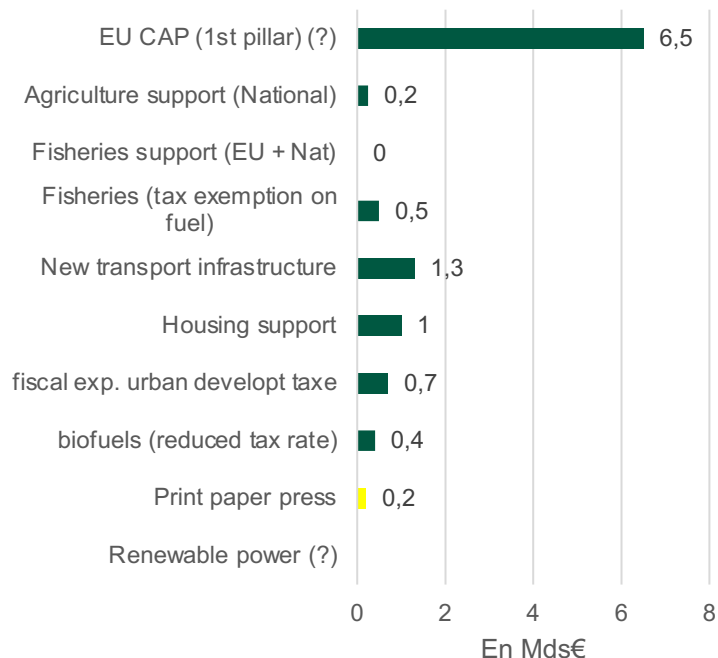
First 100m<sup>2</sup> of individuel houses benefit from a 50% rebate (and a full exemption if you benefit from zero interest loan)

=> Could provide substantial amount, but minor effects (+1-3 % of total construction costs)

Dépenses fiscales défavorables	Coûts estimés
Exonération de taxe d'aménagement pour les locaux publics ou d'utilité publique	110/120 M€
Exonération pour les locaux d'habitation financés par les prêts à taux zéro	2,5 M€
Exonération pour les commerces de détail d'une surface de vente inférieure à 400 mètres carrés	19 M€
Abattement sur les 100 premiers mètres carrés des résidences principales	400 M€
Locaux à usage industriel ou artisanal et leurs annexes	125 M€
<b>Total</b>	<b>650 M€</b>

# BHS in France press and others

## Biodiversity Harmful Subsidies (2022)



### Support to printed press :

Expected to be reduced (impact) in the coming years with several regulatory requirements :

- ⇒ plastic wrap ban
- ⇒ increasing rate of recycled paper use
- ⇒ transition to mineral oils free inks

### Renewable power : on going analysis...

Counterfactual issues (stand alone, among Renewables, vs nuclear plant ?)

Mixed effects/ordre of magnitude of different effects

# Main take away

Great expectations....but still rather modest achievements

Not that easy to find substantial amount of subsidies to be reformed

Some are partially out of national scope (=>UE level)

Some have mixed effects (mitigation vs biodiv)

A multiple strategy for reform : reduce the euro or reduce the impact ?

- 1) Reduce the euro where you have clear incentives effect and comportemental impacts
- 2) keep the euro but reduce the impact (through other instruments)
- 3) Indirect channel : reduce the euro (with no impact)...and use it to do something with positive impact....

# Vincent Marcus · Ministry of Ecological Transition and Territorial Cohesion

## Q&A



[vincent.marcus@developpement-durable.gouv.fr](mailto:vincent.marcus@developpement-durable.gouv.fr)

**[Le financement de la stratégie nationale pour la biodiversité \(2023\)](https://www.igedd.developpement-durable.gouv.fr/le-financement-de-la-strategie-nationale-pour-la-a3619.html)**

<https://www.igedd.developpement-durable.gouv.fr/le-financement-de-la-strategie-nationale-pour-la-a3619.html>

**[« budget vert » PLF2023 \(2022\)](https://www.ecologie.gouv.fr/sites/default/files/rapport%20impact%20env%20budget%20etat.pdf)**

<https://www.ecologie.gouv.fr/sites/default/files/rapport%20impact%20env%20budget%20etat.pdf>

**[rapport Sainteny \(2011\)](https://strategie.archives-spm.fr/cas/content/rapport-les-aides-publiques-dommageables-la-biodiversite.html)**

<https://strategie.archives-spm.fr/cas/content/rapport-les-aides-publiques-dommageables-la-biodiversite.html>

# Biodiversity Friendly Subsidies

Tableau 9 : Dépense publique en faveur de la biodiversité en M€ (2021)

Acteur	1 - Politiques de biodiversité	Part	2 - Politiques en lien avec la biodiversité	Part	Total	Part
<b>État<sup>14</sup></b>	<b>531,6</b>	23,3 %	<b>706,5</b>	29,3 %	<b>1 238,1</b>	26,4 %
<i>Office français de la biodiversité</i>	460,0	20,2 %	-	-	460,0	9,8 %
<i>Agences de l'eau</i>	254,7	11,2 %	314,9	13,1 %	569,6	12,1 %
<i>Conservatoire du littoral</i>	58,4	2,6 %	-	-	58,4	1,2 %
<b>Opérateurs</b>	<b>773,1</b>	33,9 %	<b>314,9</b>	13,1 %	<b>1 088,0</b>	23,2 %
<i>Régions</i>	186,8	8,2 %	11,9	0,5 %	198,7	4,2 %
<i>Départements</i>	432,4	19,0 %	-	-	432,4	9,2 %
<i>Bloc communal</i>	296,5	13,0 %	393,1	16,3 %	689,6	14,7 %
<b>Collectivités territoriales</b>	<b>915,7</b>	40,2 %	<b>405,0</b>	16,8 %	<b>1 320,7</b>	28,1 %
<b>Fonds européens</b>	<b>59,7</b>	2,6 %	<b>986,3</b>	40,9 %	<b>1 046,0</b>	22,3 %
<b>Total</b>	<b>2 280,1</b>	100 %	<b>2 412,7</b>	100 %	<b>4 692,8</b>	100 %

Source : Mission.

# Green budgeting (1/2)

Tableau 6 : Répartition des dépenses du PLF 2022 sur l'axe « Biodiversité »

Impact des dépenses sur la biodiversité	Budget général		Taxes affectées		Dépenses fiscales	
	En M€	En %	En M€	En %	En M€	En %
Favorables avec impact direct (3)	5 790	1,3 %	2 240	12,0 %	218	0,2 %
Favorables avec impact indirect (2)	3 844	0,9 %	325	1,7 %	226	0,2 %
Favorables avec impact controversé (1)	7	0,0 %	-	0,0 %	-	0,0 %
<b>Sous-total dépenses favorables</b>	<b>9 641</b>	<b>2,1 %</b>	<b>2 564</b>	<b>13,7 %</b>	<b>444</b>	<b>0,5 %</b>
Sans impact (0)	414 820	91,9 %	15 230	81,4 %	88 143	96,4 %
Défavorables (-1)	2 786	0,6 %	920	4,9 %	1 229	1,3 %
Non cotés (NC)	24 183	5,4 %	-	0,0 %	1 618	1,8 %
<b>Total budget de l'État</b>	<b>451 429</b>	<b>100,0 %</b>	<b>18 714</b>	<b>100,0 %</b>	<b>91 434</b>	<b>100,0 %</b>

*Source : Rapport sur l'impact environnemental du budget de l'État, annexé au PLF 2022 ; mission.*

## Green budgeting (2/2)

Tableau 7 : Cotation favorable des dépenses de l'État sur les axes environnementaux en M€ (2022)

Axe	Budget général	Taxes affectées	Dépenses fiscales	Total	Part des dépenses de l'État
Atténuation climat	30 214	3 014	3 712	64 141	11,4 %
Pollution	24 256	5 216	1 009	30 481	5,7 %
Adaptation climat	21 604	3 387	2 199	27 088	5,4 %
Eau	13 974	2 805	372	17 151	4,8 %
Déchet	13 699	358	156	14 213	3,1 %
Biodiversité	9 641	2 565	444	12 649	2,3 %

*Source : Rapport sur l'impact environnemental des dépenses de l'État annexé au PLF 2022 ; mission.*