

AGENCJA RESTRUKTURYZACJI I MODERNIZACJI ROLNICTWA

INFORMACJA O PROJEKCIE
PLANU FINANSOWEGO
ARiMR

NA
2022 ROK

Sporządzono dla:

Senackiej Komisji Rolnictwa i Rozwoju Wsi

**/ARiMR/ Agencja Restrukturyzacji i Modernizacji
Rolnictwa**

**INFORMACJA O PROJEKCIE
PLANU FINANSOWEGO
AGENCJI RESTRUKTURYZACJI
I MODERNIZACJI ROLNICTWA
NA 2022 ROK**

**STANOWIĄCEGO ZAŁĄCZNIK NR 11 (TABELA 7)
DO PROJEKTU USTAWY BUDŻETOWEJ NA ROK 2022**

CZĘŚĆ 33 I 62, DZIAŁ 10, ROZDZIAŁ 01027

Opracowanie:
Departament Finansowy ARiMR

Sporządzono dla
Senackiej Komisji Rolnictwa i Rozwoju Wsi

Warszawa, grudzień 2021

SPIS TREŚCI:

WSTĘP	8
CZEŚĆ A - PLAN FINANSOWY W UKŁADZIE MEMORIAŁOWYM	9
I. STAN NA POCZĄTEK ROKU	9
II. PRZYCHODY OGÓŁEM	9
III. KOSZTY OGÓŁEM	9
1. Koszty funkcjonowania.....	10
1.1 Amortyzacja.....	10
1.2 Materiały i energia	10
1.3 Usługi obce	10
1.4 Wynagrodzenia	11
1.5 Świadczenia na rzecz osób fizycznych	11
1.6 Składki	12
1.7 Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań.....	12
1.8 Podatki i opłaty.....	12
1.9 Pozostałe koszty funkcjonowania	12
2 Koszty realizacji zadań.....	13
2.1 Środki przekazane innym podmiotom.....	13
2.2 Dopłaty do oprocentowania kredytów bankowych i częściowa spłata kapitału kredytów.	13
2.3 Dopłaty do oprocentowania kredytów bankowych udzielanych na sfinansowanie kosztów wznowienia produkcji oraz odtworzenia środków trwałych w przypadku wystąpienia szkód.	14
2.4 Finansowanie lub dofinansowanie ponoszonych przez producentów rolnych kosztów zbioru, transportu i unieszkodliwiania padłych zwierząt gospodarskich z gatunku bydło, owoce, kozy, świnie lub konie.....	15
2.5 Finansowanie zalesiania gruntów rolnych.	15
2.6 Pomoc finansowa na przygotowanie wniosku o rejestrację nazw i oznaczeń geograficznych pierwotnych produktów rolnych.....	15
2.7 Realizacja udzielonych poręczeń i gwarancji.....	15
2.8 Dopłaty krajowe do materiału siewnego.	15
2.9 Pomoc finansowa w ramach refundacji wydatków poniesionych przez producentów świń na dostosowanie gospodarstw do wymogów utrzymywania świń - bioasekuracja.....	15
2.10 Pomoc finansowa dla producentów świń w związku z zakazem utrzymywania lub wprowadzania do gospodarstwa świń.	15
2.11 Pomoc finansowa dla producenta rolnego na sfinansowanie nieuregulowanych zobowiązań cywilnoprawnych - nieoprocentowana pożyczka dla producentów świń.	15
2.12 Finansowanie zobowiązań z tytułu programów pomocowych realizowanych przez Agencję w latach ubiegłych.	15
2.13 Pomoc finansowa dla kół gospodyń wiejskich.	15
2.14 Pomoc dla podmiotów prowadzących działalność nadzorowaną w zakresie utrzymywania pszczół.	15
2.15 Pomoc finansowa na wyrównanie kwoty obniżonego dochodu uzyskanego przez producenta świń ze sprzedaży świń utrzymywanych na obszarze objętym restrykcjami w związku ze zwalczaniem afrykańskiego pomoru świń od IV kwartału 2020 r.	16
3 Pozostałe koszty	16



IV.	WYNIK BRUTTO (poz. II – poz. III).....	16
V.	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	16
VI.	WYNIK NETTO (poz. IV – poz. V).....	16
VII.	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	16
VIII.	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE	17
IX.	ŚRODKI PRYZNANE INNYM PODMIOTOM	17
X.	STAN NA KONIEC ROKU	17
CZĘŚĆ B - PLAN FINANSOWY W UKŁADZIE KASOWYM		17
I.	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK ROKU	17
II.	DOCHODY	17
III.	WYDATKI	19
1.	Wydatki na funkcjonowanie	19
1.1	Materiały i energia.....	20
1.2	Usługi obce	25
1.3	Wynagrodzenia.....	45
1.4	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	48
1.5	Składki.....	49
1.6	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań.	51
1.7	Podatki i opłaty	51
1.8	Pozostałe wydatki na funkcjonowanie	52
2.	Wydatki majątkowe.....	57
2.1	Inwestycje pozostałe polegające na budownictwie inwestycyjnym	57
2.2	Zakupy inwestycyjne niezwiązane z budownictwem	58
2.2.1	Budowa i rozbudowa systemów IT,	58
2.2.2	Budowa i aktualizacja Systemu Identyfikacji Działek Rolnych LPIS	61
3.	Wydatki na realizację zadań	66
3.1	Środki przekazane innym podmiotom.....	66
3.2	Dopłaty do oprocentowania kredytów bankowych i częściowa spłata kapitału kredytów	66
3.2.1	dopłaty do oprocentowania kredytów bankowych i częściowa spłata kapitału kredytów w latach poprzednich,	66
3.2.2	dopłaty do oprocentowania kredytów bankowych i częściowa spłata kapitału kredytów w roku bieżącym (2022 r.),	68
3.3	Dopłaty do oprocentowania kredytów bankowych udzielonych na sfinansowanie kosztów wznowienia produkcji oraz odtworzenia środków trwałych w przypadku wystąpienia szkód	71
3.3.1	dopłaty do oprocentowania kredytów bankowych udzielonych na sfinansowanie kosztów wznowienia produkcji oraz odtworzenia środków trwałych w przypadku wystąpienia szkód w latach poprzednich,	71
3.3.2	dopłaty do oprocentowania kredytów bankowych udzielanych na sfinansowanie kosztów wznowienia produkcji oraz odtworzenia środków trwałych w przypadku wystąpienia szkód, w roku bieżącym (2022 r.),	72
3.4	Finansowanie lub dofinansowanie ponoszonych przez producentów rolnych kosztów zbioru, transportu i unieszkodliwiania padłych zwierząt gospodarskich z gatunku bydło, owoce, kozy, świnie lub konie.....	74
3.5	Finansowanie zalesiania gruntów rolnych.....	75
3.6	Pomoc finansowa na przygotowanie wniosku o rejestrację nazw i oznaczeń geograficznych pierwotnych produktów rolnych	76

3.7	Realizacja udzielonych poręczeń i gwarancji.....	77
3.8	Dopłaty krajowe do materiału siewnego	79
3.9	Pomoc finansowa w ramach refundacji wydatków poniesionych przez producentów świń na dostosowanie gospodarstw do wymogów utrzymywania świń - bioasekuracja.....	80
3.10	Pomoc finansowa dla producentów świń w związku z zakazem utrzymywania lub wprowadzania do gospodarstwa świń	80
3.11	Pomoc finansowa dla producenta rolnego na sfinansowanie nieuregulowanych zobowiązań cywilnoprawnych - nieoprocentowana pożyczka dla producentów świń	81
3.12	Finansowanie zobowiązań z tytułu programów pomocowych realizowanych przez Agencję w latach ubiegłych	81
3.13	Pomoc finansowa dla kół gospodyń wiejskich	83
3.14	Pomoc dla podmiotów prowadzących działalność nadzorowaną w zakresie utrzymywania pszczół.	83
3.15	pomoc finansowa na wyrównanie kwoty obniżonego dochodu uzyskanego przez producenta świń ze sprzedaży świń utrzymywanych na obszarze objętym restrykcjami w związku ze zwalczaniem afrykańskiego pomoru świń od IV kwartału 2020 r.	83
4.	Wpłata do budżetu państwa (np. z zysku, nadwyżki środków finansowych).....	84
5.	Pozostałe wydatki.....	84
IV.	KASOWO ZREALIZOWANE PRZYCHODY.....	87
V.	KASOWO ZREALIZOWANE ROZCHODY.	87
VI.	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA KONIEC ROKU (I+II+III+IV-V).	87
VII.	ZATRUDNIENIE W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY.	87





WSTĘP

Projekt planu finansowego ARiMR na 2022 rok stanowiący załącznik nr 11 (TABELA 7) do projektu ustawy budżetowej na rok 2022 sporządzony został w układzie memoriałowym (przychodowo-kosztowym) oraz w układzie kasowym, zgodnie z wymogami rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 28 stycznia 2019 r. w sprawie szczegółowego sposobu trybu i terminów opracowania materiałów do projektu ustawy budżetowej (Dz. U. z 2021 r. poz. 740).

W zakresie **części A** ww. formularza zaprezentowano w szczególności przychody i koszty ogółem planowane na 2022 rok w układzie memoriałowym (przychodowo-kosztowym), z uwzględnieniem wydatków roku 2022 oraz zobowiązań roku 2022 płatnych w roku 2023, w tym: w poz. III,1 *Koszty funkcjonowania*, w poz. III, 2 *Koszty realizacji zadań*, w poz. III,3 *Pozostałe koszty* oraz w poz. VIII *Środki na wydatki majątkowe*.

Część B w układzie kasowym obejmuje planowane na 2022 rok dochody i wydatki ARiMR, z uwzględnieniem wydatków ujętych w części A ww. formularza oraz zobowiązań roku 2021 płatnych w roku 2022, ujętych w planie finansowym ARiMR na 2021 rok, jak również stan środków pieniężnych na początek i koniec roku.

Ponadto w części tej zostały zawarte podstawy prawne realizacji zadań oraz uzasadnienia poszczególnych pozycji projektu planu finansowego ARiMR na 2022 rok.

CZĘŚĆ A - PLAN FINANSOWY W UKŁADZIE MEMORIAŁOWYM



I. STAN NA POCZĄTEK ROKU

W ww. pozycji przedstawiono dane przewidywane na dzień 31.12.2021 r., w następującym zakresie:

1. Środki obrotowe (poz. I, 1) – **112 561 tys. zł**, w tym:
 - 1.1 Środki pieniężne – ARiMR nie planuje na 2022 r.,
 - 1.2 Należności krótkoterminowe – **46 660 tys. zł**, w tym od jednostek sektora finansów publicznych (poz. I, 1.2.2) – 16 tys. zł,
 - 1.3 Zapasy – nie dotyczy ARiMR;
2. Należności długoterminowe (poz. I, 2) – **77 863 tys. zł**;
3. Zobowiązania (poz. I, 3) – **210 839 tys. zł**, w tym wymagalne (poz. I, 3.2) – nie występują.

II. PRZYCHODY OGÓLEM

Łączna kwota planowanych na 2022 rok przychodów ogółem (poz. II) wynosi **2 464 039 tys. zł**.

Na ww. kwotę planowanych na 2022 r. przychodów ogółem składają się następujące tytuły:

1. Przychody z prowadzonej działalności (poz. II, 1) – nie dotyczy ARiMR,
2. Dotacje i subwencje z budżetu państwa (poz. II, 2 - bez dotacji na inwestycje i zakupy inwestycyjne), w kwocie ogółem **2 336 373 tys. zł**,
3. Środki otrzymane z Unii Europejskiej (poz. II, 3) – nie dotyczy ARiMR,
4. Środki od innych jednostek sektora finansów publicznych (poz. II, 4) – na 2022 r. ARiMR nie planuje środków w tej pozycji planu.
5. Pozostałe przychody (poz. II, 5) , w kwocie **127 666 tys. zł**, w tym:
 - 5.1 Odsetki (poz. II, 5.1, np. z tytułu udzielonych pożyczek), w kwocie 3 553 tys. zł, w tym:
 - 5.1.1 Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych – ARiMR nie planuje,
 - 5.2 Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych – nie dotyczy ARiMR,
 - 5.3 Równowartość odpisów amortyzacyjnych (poz. II, 5.3), w kwocie 115 410 tys. zł,
 - 5.4 Inne (poz. II, 5.4) – planowane w kwocie 8 703 tys. zł.
6. Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 (poz. II, 6) – na 2022 r. ARiMR nie planuje środków w tej pozycji planu.

III. KOSZTY OGÓLEM

Planowane do poniesienia w 2022 r. koszty ogółem (poz. III) zaplanowano w kwocie **2 463 649 tys. zł**.

Na powyższą kwotę planowanych na 2022 rok kosztów ogółem składają się następujące tytuły:

1. Koszty funkcjonowania ARiMR (w tym amortyzacja) w kwocie **1 603 847 tys. zł**,
2. Koszty realizacji zadań, w kwocie **848 859 tys. zł**,
3. Pozostałe koszty, w kwocie **10 943 tys. zł**.



Przedstawione dane planistyczne mogą ulec zmianie głównie wskutek zmian stopy redyskonta weksli NBP lub stopy referencyjnej WIBOR 3M, zmian legislacyjnych oraz decyzji kierownictwa resortu związanej z zadaniami, które Agencja Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa będzie realizowała w 2022 roku.

W przypadku wystąpienia okoliczności wpływających na zmianę poziomu planowanych na 2022 rok kosztów, zajdzie konieczność dokonania zmiany planowanych kosztów, w tym w szczególności z tytułu dopłat do oprocentowania kredytów bankowych.

1. Koszty funkcjonowania

W ramach kosztów funkcjonowania ARiMR (poz. III, 1) ujęte zostały planowane na 2022 rok koszty utrzymania (Centrali, 16 oddziałów regionalnych i 314 biur powiatowych) w łącznej wysokości **1 603 847 tys. zł**, w tym:

1.1 Amortyzacja

Planowana na 2022 rok wartość amortyzacji (poz. III, 1.1.) w kwocie **115 410 tys. zł**.

Koszty amortyzacji obejmują kwotę naliczonych odpisów amortyzacyjnych od planowanych na 2022 rok zakupów inwestycyjnych oraz kwotę kosztów amortyzacji naliczoną od dokonanych zakupów inwestycyjnych dokonanych w latach ubiegłych.

Kwota miesięcznych kosztów amortyzacji wykazywana w pozycji kosztów jest wyliczana zgodnie z przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości ARiMR. Naliczanie odpisów amortyzacyjnych od składników majątkowych dokonuje się w Agencji drogą systematycznego, planowanego rozłożenia wartości początkowej środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych na ustalony okres amortyzacji metodą liniową, polegającą na podziale całkowitej wartości początkowej składnika majątku trwałego na równe części kwotowe w całym okresie amortyzacji. Moment rozpoczęcia naliczania miesięcznej kwoty amortyzacji, jako elementu składnika kosztów, następuje nie wcześniej niż po przyjęciu danego składnika majątkowego do używania, a moment zakończenia z chwilą zrównania wartości odpisów amortyzacyjnych (umorzeniowych) z wartością początkową składników majątkowych lub przeznaczenia do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia jego niedoboru.

1.2 Materiały i energia

Planowane na 2022 rok koszty materiałów i energii (poz. III, 1.2) w kwocie **46 595 tys. zł**.

W powyższej pozycji zostały zaplanowane na 2022 r. koszty z tytułu zakupu materiałów informatycznych, telekomunikacyjnych, biurowych, energii elektrycznej, wody, gazu, paliwa, artykułów spożywczych i gospodarczych, części i akcesoriów samochodowych, mebli biurowych, materiałów dotyczących finansowania zadań w zakresie identyfikacji i rejestracji zwierząt (tj. koszty zakupu kolczyków dla zwierząt gospodarskich i hologramów dla bydła), materiałów dotyczących działalności informacyjno-promocyjnej i nagród konkursowych, prasy, biuletynów, prenumeraty, książek, pozostałych materiałów oraz innych kosztów rodzajowych.

1.3 Usługi obce

Planowane na 2022 rok koszty usług obcych (poz. III, 1.3) w kwocie **364 110 tys. zł**.

W ramach pozycji usługi obce na 2022 r. zostały zaplanowane koszty z tytułu następujących usług: informatycznych, telekomunikacyjnych, najmu i dzierżawy, eksploatacji budynków i odprowadzania ścieków, parkingowych i najmu garaży, kontroli na miejscu, kserograficznych i drukarskich, poligraficznych, pocztowych i kurierskich, usług leasingu, usług w zakresie działalności informacyjno-promocyjnej, usług związanych z finansowaniem zadań w zakresie identyfikacji i rejestracji zwierząt oraz pozostałych usług (w tym m.in.: serwisowych, badań technicznych pojazdów, bankowych, transportowych i przeprowadzek, tłumaczeń ustnych i pisemnych, z tytułu opieki medycznej, obsługi prawnej, usług doradczych - analiz, ekspertyz, opinii, badań statystycznych) i innych usług obcych.

Ponadto w ww. pozycji uwzględniono planowane na 2022 r. koszty naprawy i konserwacji, polegającej głównie na przywracaniu wartości użytkowej środków transportu i sprzętu, w tym: sprzętu biurowego, informatycznego i innego oraz planowane koszty w zakresie remontów, konserwacji pomieszczeń biurowych i budynków zajmowanych przez Centralę ARiMR, oddziały regionalne i biura powiatowe.

1.4 Wynagrodzenia

Planowane na 2022 rok koszty wynagrodzeń (poz. III, 1.4) w kwocie **863 620 tys. zł**, z tego:

1.4.1 osobowe – 862 555 tys. zł,

1.4.2 bezosobowe – 1 065 tys. zł.

Planowany poziom zatrudnienia w 2022 r. pozostawiono na poziomie limitu etatów w Centrali oraz oddziałach regionalnych ARiMR obowiązującym w 2021 roku, wynoszącym łącznie średniorocznie 11 302 etaty, powiększonym o dodatkowe 27 etatów, skierowanych głównie w stronę specjalistów IT (programistów, analityków systemów, inżynierów oprogramowania).

Planowany na 2022 rok fundusz wynagrodzeń pracowników ARiMR winien zabezpieczać, wynikającą z projektu rozporządzenia Rady Ministrów w sprawie wysokości minimalnego wynagrodzenia za pracę oraz wysokości minimalnej stawki godzinowej w 2022 roku, konieczność podwyższenia z dniem 1 stycznia 2022 roku wynagrodzenia zasadniczego grupie ponad 900 pracowników ARiMR do poziomu 3 000 zł brutto, a w dalszej kolejności następnej grupie najniżej wynagradzanych pracowników do poziomu 3 200 zł. Ponadto w związku z planowanym w 2022 roku „odmrożeniem” wypłaty nagród dla pracowników za szczególne osiągnięcia, odtworzeniu podlega również fundusz nagród w ARiMR.

W 2022 roku planowana jest także zmiana regulaminu wynagradzania pracowników ARiMR, na podstawie której wprowadza się dodatek dla pracowników wykonujących kontrole w terenie, którzy z uwagi na charakter wykonywanej pracy są narażeni na czynniki biologiczne, chemiczne i fizyczne w środowisku pracy – a tym samym na większe ryzyko uszczerbku na zdrowiu w związku z wykonywaniem przez nich obowiązków służbowych w terenie.

Uwzględniając powyższe czynniki i dodatkowy wzrost funduszu wynagrodzeń osobowych planowane na 2022 r. koszty z tytułu wynagrodzeń wyniosą łącznie **863 620 tys. zł**.

1.5 Świadczenia na rzecz osób fizycznych

Planowane na 2022 rok koszty świadczeń na rzecz osób fizycznych (poz. III, 1.5) w kwocie **5 962 tys. zł**.

W ramach powyższej pozycji na 2022 rok zostały zaplanowane koszty z następujących tytułów: refundacji kosztów z tytułu studiów podyplomowych i kursów na rzecz pracowników skierowanych przez pracodawcę na jedną z ww. form podnoszenia kwalifikacji zawodowych pracowników, refundacji



za okulary korygujące wzrok dla pracowników obsługujących monitory ekranowe, szczepień ochronnych dla pracowników Biur Kontroli na Miejscu wykonujących kontrole w warunkach terenowych, wypłaty ekwiwalentu za obuwie i odzież roboczą, zakupu wody dla pracowników, odpraw pośmiertnych, odpraw wypłacanych zwolnionym pracownikom z przyczyn nie dotyczących pracowników, zasądzonych i dobrowolnie wypłaconych odszkodowań w sprawach o roszczenie ze stosunku pracy.

1.6 Składki

Planowane na 2022 rok koszty składek (poz. III, 1.6) w kwocie **172 741 tys. zł**, z tego na:

- 1.6.1 ubezpieczenie społeczne – **146 634 tys. zł**,
- 1.6.2 Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy – **19 407 tys. zł**,
- 1.6.3 Fundusz Emerytur Pomostowych – nie dotyczy ARiMR,
- 1.6.4 pozostałe, w pozycji tej uwzględniono wpłaty do Pracowniczych Planów Kapitałowych (PPK) – **6 700 tys. zł**.

Planowane na 2022 rok koszty z tytułu składek na ubezpieczenie społeczne i na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy zostały określone na poziomie zbliżonym do 2021 r. Dodatkowo w ww. pozycji uwzględniono wpłaty do Pracowniczych Programów Kapitałowych (PPK), do dokonywania których ARiMR zobowiązana jest, jako pracodawca jednostki sektora finansów publicznych, począwszy od dnia 1 stycznia 2021 roku na podstawie ustawy z 4 października 2018 r. o pracowniczych planach kapitałowych (Dz. U. z 2018 r., poz. 2215), w wysokości 1,5% wynagrodzenia brutto pracownika z możliwością podwyższenia o 2%.

1.7 Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań - nie dotyczy ARiMR.

1.8 Podatki i opłaty

Planowane na 2022 rok koszty z tytułu podatków i opłat (poz. III, 1.8) w kwocie **932 tys. zł**, w tym:

- 1.8.1- 1.8.2 – pozycje nie dotyczą ARiMR,
- 1.8.3 opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego – 365 tys. zł,
- 1.8.4 podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego – 559 tys. zł,
- 1.8.5 opłaty na rzecz budżetu państwa – 8 tys. zł.

1.9 Pozostałe koszty funkcjonowania

Planowane na 2022 rok pozostałe koszty funkcjonowania (poz. III, 1.9) w kwocie **34 477 tys. zł**.

W ramach powyższej pozycji na 2022 r. zostały zaplanowane koszty z następujących tytułów: podróże służbowe krajowe i zagraniczne (w tym w głównej mierze dotyczące czynności kontrolnych w ramach kontroli na miejscu, rejestracji zwierząt oraz pomocy krajowej), różne opłaty i składki (w tym: ubezpieczenia środków transportu, ubezpieczenia majątkowe, ubezpieczenia osobowe, opłaty za korzystanie ze środowiska, składki członkowskie na rzecz stowarzyszeń), odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych (ZFŚS), składki członkowskie na rzecz organizacji międzynarodowych, szkolenia krajowe i zagraniczne (w tym: koszty szkoleń, podróże służbowe związane ze szkoleniami oraz wydatki z tytułu obsługi narad i wynajmu sal szkoleniowych).

2 Koszty realizacji zadań

W ramach kosztów realizacji zadań (ustawowych) ARiMR (poz. III, 2) zostały zaplanowane na 2022 rok koszty w łącznej kwocie **848 859 tys. zł**, z tego:

2.1 Środki przekazane innym podmiotom - nie dotyczy ARiMR.

2.2 Dopłaty do oprocentowania kredytów bankowych i częściowa spłata kapitału kredytów.

Planowane na 2022 rok koszty w kwocie ogółem wynoszącej **148 610 tys. zł** zostaną przeznaczone na realizację następujących zadań:

- kwota 25 668 tys. zł na dopłaty do oprocentowania inwestycyjnych kredytów bankowych,
- kwota 19 tys. zł na dopłaty do oprocentowania kredytów bankowych dedykowanych dla producentów rolnych, których przychody są niewystarczające na sfinansowanie zobowiązań cywilnoprawnych,
- kwota 1 696 tys. zł na dopłaty do oprocentowania kredytów bankowych na sfinansowanie spłaty zadłużenia powstałego w związku z prowadzeniem działalności rolniczej (tzw. kredyty restrukturyzacyjne),
- kwota 7 tys. zł na dopłaty do oprocentowania kredytów na zakup środków do produkcji rolnej (linia KSP),
- kwota 121 220 tys. zł na częściową spłatę kapitału kredytów na realizację inwestycji w gospodarstwach rolnych.

Dopłaty na 2022 rok do oprocentowania kredytów bankowych i na częściową spłatę kapitału kredytów zostały oszacowane przy uwzględnieniu zobowiązań wynikających z dotychczas zawartych umów kredytowych, a także umów, których zawarcie przewiduje się w okresie objętym planowaniem. Planowane ww. dopłaty oszacowane w kwocie 148 610 tys. zł zostały przedstawione w ujęciu kosztowym, tj. obejmują należne dopłaty w ramach wydatków 2022 roku oraz zobowiązań 2022 r. płatnych w 2023 roku i wyliczone w oparciu o następujące założenia w zakresie:

- kredytów udzielonych do dnia 31.12.2014 roku – na podstawie zapisanych w systemie informatycznym SI-Agencja*KI terminarzy spłaty kredytów, przy stopie redyskonta weksli NBP wynoszącej 1,5% w skali roku,
- kredytów udzielonych w okresie 01.01.2015 r. - 31.12.2020 r. na podstawie rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 27 stycznia 2015 roku w sprawie szczegółowego zakresu i sposobów realizacji niektórych zadań Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa – na podstawie zapisanych w systemie informatycznym SI-Agencja*KI terminarzy spłaty kredytów, przy wysokości stopy referencyjnej WIBOR 3M wynoszącej 0,9%,
- kredytów dedykowanych dla producentów mleka, świń lub owoców i warzyw, których przychody są niewystarczające na sfinansowanie zobowiązań cywilnoprawnych, które udzielane były do dnia 30.04.2017 r. - na podstawie zapisanych w systemie informatycznym



SI-Agencja*KI terminarzy spłaty kredytów, przy wysokości stopy referencyjnej WIBOR 3M, w wysokości 0,9%,

- kredytów na zakup środków do produkcji rolnej, które udzielane były do dnia 31.12.2018 r. - na podstawie zapisanych w systemie informatycznym SI-Agencja*KI terminarzy spłaty kredytów, przy wysokości stopy referencyjnej WIBOR 3M, wynoszącej 0,9%,
- kredytów udzielanych w 2021 roku – przy wysokości stopy referencyjnej WIBOR 3M wynoszącej 0,9% powiększonej o 2,5 punktu procentowego dla kredytów inwestycyjnych oraz o 3 punkty procentowe dla kredytów restrukturyzacyjnych, przy założeniu uruchomienia akcji kredytowej w wysokości 1,5 mld zł dla kredytów inwestycyjnych i 100 mln zł dla kredytów restrukturyzacyjnych,
- kredytów planowanych do udzielenia w 2022 roku – przy stopie referencyjnej WIBOR 3M, w wysokości 0,9% powiększonej o 2,5 punktu procentowego dla kredytów inwestycyjnych i oraz o 3,5 punktu procentowego dla kredytów dedykowanych producentom świń,
- wielkości akcji kredytowej na 2022 r. dla kredytów inwestycyjnych na poziomie **1,5 mld zł**,
- kontynuacji pomocy w latach 2022-2025 pomimo zakończenia obecnej perspektywy finansowej na lata 2015-2020 (obowiązujące rozporządzenie Komisji (UE) nr 702/2014 z dnia 25 czerwca 2014 r. wygasa z dniem 31.12.2022r.);

2.3 Dopłaty do oprocentowania kredytów bankowych udzielanych na sfinansowanie kosztów wznowienia produkcji oraz odtworzenia środków trwałych w przypadku wystąpienia szkód.

Planowane na 2022 rok koszty w kwocie ogółem wynoszącej **77 002 tys. zł**.

Dopłaty na 2022 r. do oprocentowania kredytów bankowych udzielonych na sfinansowanie kosztów wznowienia produkcji oraz odtworzenia środków trwałych w przypadku wystąpienia szkód planowane w kwocie 70 002 tys. zł zostały przedstawione w ujęciu kosztowym, tj. obejmują należne dopłaty w ramach wydatków 2022 r. oraz zobowiązań 2022 r. płatnych w 2023 r., wyliczone w oparciu o następujące założenia w zakresie:

- kredytów udzielonych do dnia 31.12.2014 r. - oszacowane na podstawie zapisanych w systemie informatycznym SI-Agencja*KI terminarzy spłaty kredytów, przy stopie redyskonta weksli NBP wynoszącej 1,5% w skali roku,
- kredytów udzielonych w okresie 01.01.2015 r. – 31.12.2020 r. na podstawie rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 27 stycznia 2015 roku w sprawie szczegółowego zakresu i sposobów realizacji niektórych zadań Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa - oszacowane na podstawie zapisanych w systemie informatycznym SI-Agencja*KI terminarzy spłaty kredytów, przy obowiązującej wysokości stopy referencyjnej WIBOR 3M wynoszącej 0,9%,
- kredytów udzielanych w 2021 r. i planowanych do udzielenia w 2022 r.- oszacowano przy wysokości stopy referencyjnej WIBOR 3M, wynoszącej 0,9%, powiększonej o 3,5 punktu procentowego,

- wielkości akcji kredytowej kredytów bankowych udzielanych na sfinansowanie kosztów wznowienia produkcji oraz odtworzenia środków trwałych w przypadku wystąpienia szkód planowanych do udzielenia w 2022 roku określonej na poziomie **1 mld zł**,
- kontynuacji pomocy w latach 2022-2025 pomimo zakończenia obecnej perspektywy finansowej na lata 2015-2020;

2.4 Finansowanie lub dofinansowanie ponoszonych przez producentów rolnych kosztów zbioru, transportu i unieszkodliwiania padłych zwierząt gospodarskich z gatunku bydło, owoce, kozy, świnie lub konie.

Planowane na 2022 rok koszty w kwocie **169 000 tys. zł.**

2.5 Finansowanie zalesiania gruntów rolnych.

Planowane na 2022 rok koszty w kwocie **49 234 tys. zł.**

2.6 Pomoc finansowa na przygotowanie wniosku o rejestrację nazw i oznaczeń geograficznych pierwotnych produktów rolnych.

Planowane na 2022 rok koszty w kwocie **30 tys. zł.**

2.7 Realizacja udzielonych poręczeń i gwarancji.

Planowane na 2022 rok koszty w kwocie **1 180 tys. zł.**

2.8 Dopłaty krajowe do materiału siewnego.

Planowane na 2022 rok koszty w kwocie **75 000 tys. zł.**

2.9 Pomoc finansowa w ramach refundacji wydatków poniesionych przez producentów świń na dostosowanie gospodarstw do wymogów utrzymywania świń - bioasekuracja.

Planowane na 2022 rok koszty w kwocie **56 500 tys. zł.**

2.10 Pomoc finansowa dla producentów świń w związku z zakazem utrzymywania lub wprowadzania do gospodarstwa świń.

Planowane na 2022 rok koszty w kwocie **6 000 tys. zł.**

2.11 Pomoc finansowa dla producenta rolnego na sfinansowanie nieuregulowanych zobowiązań cywilnoprawnych - nieoprocentowana pożyczka dla producentów świń.

Planowane na 2022 rok koszty w kwocie **45 000 tys. zł.**

2.12 Finansowanie zobowiązań z tytułu programów pomocowych realizowanych przez Agencję w latach ubiegłych.

Planowane na 2022 rok koszty w kwocie **5 803 tys. zł.**

2.13 Pomoc finansowa dla kół gospodyń wiejskich.

Planowane na 2022 rok koszty w kwocie **70 000 tys. zł.**

2.14 Pomoc dla podmiotów prowadzących działalność nadzorowaną w zakresie utrzymywania pszczół.

Planowane na 2022 rok koszty w kwocie **35 500 tys. zł.**



2.15 Pomoc finansowa na wyrównanie kwoty obniżonego dochodu uzyskanego przez producenta świń ze sprzedaży świń utrzymywanych na obszarze objętym restrykcjami w związku ze zwalczaniem afrykańskiego pomoru świń od IV kwartału 2020 r.

Planowane na 2022 rok koszty w kwocie **110 000 tys. zł.**

3 Pozostałe koszty

Planowane na 2022 rok pozostałe koszty (poz. III, 3) w kwocie **10 943 tys. zł.**

W powyższej pozycji ujęte zostały głównie koszty z tytułów wykonawczych, wyroków sądowych, opłat sądowych, kar i odszkodowań wypłacanych na rzecz osób fizycznych, kar i odszkodowań wypłacanych na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych, koszty postępowania sądowego i egzekucyjnego, inne koszty operacyjne, inne opłaty i składki.

IV. WYNIK BRUTTO (poz. II – poz. III)

W pozycji tej została ujęta różnica pomiędzy przychodami ogółem, a kosztami ogółem szacowanymi na 2022 rok, co stanowi kwotę dodatnią (+) **390 tys. zł.**

Dodatnia wartość planowanego wyniku brutto wynika z różnicy pomiędzy kwotą zobowiązań 2022 r. płatnych w 2023 r., prezentowaną w części A formularza, a kwotą zobowiązań 2021 r. płatnych w 2022 r., która została ujęta w części B, gdzie wynik wykazuje wartość „0”.

V. OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO

– nie dotyczy ARiMR.

VI. WYNIK NETTO (poz. IV – poz. V)

Mając na uwadze, że w ARiMR nie są przewidziane obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego, wynik netto pozostaje na poziomie wyniku brutto w wartości dodatniej (+) **390 tys. zł.**

VII. DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA

1. Dotacje i subwencje ogółem (poz. VII, 1), w kwocie **2 458 482 tys. zł.**, z tego:
 - 1.1. podmiotowa (poz. VII, 1.1) w kwocie **1 427 258 tys. zł.**,
 - 1.2. celowa (poz. VII, 1.3) w kwocie **851 065 tys. zł.**, na realizację zadań z zakresu krajowej działalności pomocowej,
 - 1.3. celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE – bieżące (poz. VII, 1.4), w kwocie **58 050 tys. zł.**, w tym na współfinansowanie – kwota 20 340 tys. zł, z tego:
 - finansowanie pomocy technicznej w ramach PROW 2014-2020, w kwocie 51 250 tys. zł, w tym na współfinansowanie kwota 18 640 tys. zł,
 - finansowanie pomocy technicznej w ramach Programu Operacyjnego „Rybnactwo i Morze 2014-2020”, w kwocie 6 800 tys. zł, w tym na współfinansowanie kwota 1 700 tys. zł,
 - 1.4. na inwestycje i zakupy inwestycyjne (poz. VII, 1.7), w kwocie **122 109 tys. zł.**

VIII. ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE

Środki na wydatki majątkowe (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne, poz. VIII) planowane na 2022 rok zostały oszacowane w kwocie **122 109 tys. zł.**

IX. ŚRODKI PRYZNANE INNYM PODMIOTOM

- nie dotyczy ARiMR.

X. STAN NA KONIEC ROKU

Przewidywane stany na dzień 31 grudnia 2022 r. kształtują się następująco:

1. Środki obrotowe (poz. X, 1) - **112 561 tys. zł**, w tym:
 - 1.1. Środki pieniężne - ARiMR nie planuje na dzień 31.12.2022 r. środków pieniężnych,
 - 1.2. Należności krótkoterminowe - w kwocie **46 660 tys. zł**, w tym od jednostek sektora finansów publicznych (poz. X, 1.2.2) w kwocie 16 tys. zł,
 - 1.3. Zapasy – nie dotyczy ARiMR.
2. Należności długoterminowe (poz. X, 2) – w kwocie **77 863 tys. zł**,
3. Zobowiązania (poz. X, 3) - w kwocie **210 839 tys. zł**, w tym: z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów (poz. X, 3.1) oraz wymagalne (poz. X, 3.2) nie występują.

CZĘŚĆ B - PLAN FINANSOWY W UKŁADZIE KASOWYM

Dane przedstawione w części B projektu planu finansowego ARiMR na 2022 rok zostały ujęte w podziale wynikającym z rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010 r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz. U. z 2014 r., poz. 1053, ze zm.).

W części opisowej zostały zawarte podstawy prawne realizacji zadań oraz uzasadnienia poszczególnych pozycji przewidzianych w projekcie planu finansowego ARiMR na 2022 r.

W związku z tym, że wydatki realizowane są w szerokim zakresie rodzajowym, szczegółowa kalkulacja przewiduje dodatkowy podział planowanych wydatków, uwzględniający tytuły realizowanych zadań.

Przedstawione uzasadnienie do projektu planu finansowego ARiMR na 2022 rok zostało opracowane z uwzględnieniem potrzeb wszystkich jednostek organizacyjnych ARiMR i opracowane na podstawie danych przekazanych przez komórki organizacyjne ARiMR, odpowiedzialne za planowanie kosztów/wydatków w zakresie realizacji zadań regulaminowych.

I. STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK ROKU

W pozycji tej Agencja nie przewiduje stanu środków pieniężnych na początek 2022 roku.

II. DOCHODY

Łączna kwota planowanych na 2022 rok dochodów (poz. II) wynosi **2 470 738 tys. zł.**



Na ww. kwotę dochodów składają się następujące tytuły dotacji i subwencji z budżetu państwa:

1. **Dotacje i subwencje z budżetu państwa ogółem** (poz. II, 1), w kwocie **2 458 482 tys. zł**, z tego:
 - 1.1. podmiotowa (poz. II, 1.1) w kwocie **1 427 258 tys. zł**, paragraf 2570,
 - 1.2. celowa (poz. II, 1.3) w kwocie **851 065 tys. zł**, paragraf 2800,
 - 1.3. celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE – bieżące (poz. II, 1.4), w kwocie **58 050 tys. zł**, z tego:
 - kwota 32 610 tys. zł, paragraf 2808,
 - kwota 18 640 tys. zł, paragraf 2809,
 - kwota 5 100 tys. zł, paragraf 2008,
 - kwota 1 700 tys. zł, paragraf 2009,
 - w tym na współfinansowanie kwota 20 340 tys. zł (1 700 tys. zł paragraf 2009 plus 18 640 tys. zł paragraf 2809),
 - 1.4. na inwestycje i zakupy inwestycyjne (poz. II, 1.7) w kwocie **122 109 tys. zł**, paragraf 6220,

W projekcie ustawy budżetowej na rok 2022 przewiduje się dotację budżetową dla Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa w łącznej kwocie wynoszącej **2 458 482 tys. zł**, w tym przyjęto: na wydatki bieżące dotację podmiotową w wysokości 1 427 258 tys. zł, na wydatki w zakresie działalności ustawowej (na realizację zadań z zakresu krajowej działalności pomocowej) dotację celową w kwocie 851 065 tys. zł oraz na wydatki majątkowe dotację celową w kwocie 122 109 tys. zł. Ponadto w ramach ww. kwoty dotacji budżetowej na 2022 rok przewidziano również dotację celową w łącznej kwocie 58 050 tys. zł na wydatki bieżące, z tego kwota 51 250 tys. zł na wyprzedzające finansowanie i współfinansowanie pomocy technicznej w ramach PROW 2014-2020 oraz dotację celową w kwocie 6 800 tys. zł na wyprzedzające finansowanie i współfinansowanie pomocy technicznej w ramach Programu Operacyjnego „Rybnactwo i Morze 2014-2020”.

2. **Pozostałe dochody** (poz. II, 4), w kwocie **12 256 tys. zł**, paragrafy: 0640, 0690, 0870, 0920, 0940, 0970 z tego:

- 2.1 Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek, poz. II, 4.1) w kwocie 3 553 tys. zł, paragraf 0920, w tym:

2.1.1 Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych (poz. II, 4.1.1) – ARiMR nie planuje na 2022 r.

W pozostałych dochodach oszacowanych w kwocie 12 256 tys. zł, dochody z tytułu odsetek stanowią kwotę 3 553 tys. zł (paragraf 0920), w tym w szczególności odsetki od zwrotów środków wypłaconych w ramach dotacji podmiotowej do dnia 31.12.2007 r. z tytułu realizacji zadań w zakresie pomocy krajowej, tj.: dopłaty do oprocentowania kredytów bankowych, zalesianie i inne, odsetki od środków udzielonych przez FRiOR i z tytułu umów przedfunduszowych;

- 2.2 Inne (poz. II, 4.5), w kwocie 8 703 tys. zł, paragrafy 0640, 0690, 0870, 0940, 0970.

W pozycji tej uwzględniono inne przychody oszacowane w kwocie 8 703 tys. zł, w tym m.in. spłaty i zwroty środków wypłaconych w ramach dotacji podmiotowej do dnia 31.12.2007 r.

z tytułu realizacji zadań w zakresie pomocy krajowej, tj.: dopłaty do oprocentowania kredytów bankowych, zalesianie i inne, udzielonych przez FRiOR oraz w ramach umów przedfunduszowych, z tytułu dochodzenia innych należności, opłaty za czynności związane z oznakowaniem zwierząt, prowizje pobrane od udzielanych poręczeń i gwarancji kredytowych, przychody z tytułu sprzedaży środków trwałych.

Agencja osiąga wpływy z tytułu prowizji pobieranych w związku z udzielaniem poręczeń i gwarancji spłaty kredytów bankowych, których wysokość uzależniona jest od rodzaju i okresu, na jaki są udzielane poręczenia lub gwarancje i wynosi: od 0,3% do 0,5% kwoty udzielonego poręczenia oraz od 0,5% do 1% kwoty udzielonej gwarancji. Z tytułu udzielonych poręczeń spłaty kredytów studenckich ARiMR nie pobiera prowizji.

Udzielanie poręczeń i gwarancji kredytów bankowych odbywa się w ramach limitów określonych w rocznym planie finansowym ARiMR. W projekcie planu na 2022 r. ARiMR proponuje uwzględnić następujące kwoty limitów w zakresie:

- o poręczeń i gwarancji spłaty kredytów inwestycyjnych – limit w wysokości 5 mln zł,
- o poręczeń i gwarancji spłaty kredytów kłeszkowych – limit w wysokości 3 mln zł,
- o poręczenia spłaty kredytów studenckich – limit w wysokości 3 mln zł.

W ramach ww. pozycji uwzględniono również pobierane od posiadaczy bydła opłaty za wydawanie paszportów bydła w cenie 1,00 zł/szt., duplikatów paszportów bydła w cenie 2,00 zł/szt. oraz opłaty za doręczenie wydanego paszportu i duplikatu paszportu bydła przesyłką poleconą za potwierdzeniem odbioru, zgodnie z ogłoszonym cennikiem usług powszechnych operatora wyznaczonego w rozumieniu przepisów ustawy z dnia 23 listopada 2012 r. Prawo pocztowe.

III. WYDATKI

Planowane do poniesienia w 2022 roku wydatki (poz. III) oszacowane zostały na kwotę ogółem **2 470 738 tys. zł**, na którą składają się następujące tytuły:

1. Wydatki na funkcjonowanie ARiMR, w kwocie **1 486 626 tys. zł**,
2. Wydatki majątkowe, w kwocie **122 109 tys. zł**,
3. Wydatki na realizację zadań, w kwocie **851 065 tys. zł**,
4. Pozostałe wydatki (operacyjne) w kwocie **10 938 tys. zł**.

1. Wydatki na funkcjonowanie

Podstawa prawna:

- ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2021 r., poz. 305),
- art. 21 ust. 5 i 6 ustawy z dnia 9 maja 2008 r. o Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa (t.j. Dz. U. z 2019 r., poz. 1505).



Planowane do poniesienia w 2022 r. wydatki na funkcjonowanie ARiMR (w tym Centrali, 16 oddziałów regionalnych i 314 biur powiatowych, poz. III, 1) oszacowane zostały w łącznej kwocie **1 486 626 tys. zł**, na którą składają się następujące pozycje:

1.1 Materiały i energia

Planowane wydatki w zakresie materiałów i energii (poz. III, 1.1) na 2022 rok w kwocie **46 543 tys. zł**, w tym następujące tytuły wydatków w podziale na paragrafy:

- **paragrafy 4000, 4008, 4009** – planowane wydatki w kwocie **46 376 tys. zł**, z tego:
 - paliwo,
 - artykuły spożywcze i gospodarcze,
 - prasa biuletyny, prenumerata, książki,
 - materiały biurowe,
 - części i akcesoria samochodowe,
 - meble biurowe,
 - energia elektryczna, woda, gaz (media),
 - materiały informatyczne i sprzęt telekomunikacyjny,
 - materiały dotyczące działalności informacyjno-promocyjnej,
 - materiały dotyczące finansowania zadań w zakresie identyfikacji i rejestracji zwierząt,
 - pozostałe materiały, inne wydatki rodzajowe – materiały;
- **paragraf 4190**, planowane wydatki w kwocie **167 tys. zł**, dotyczą zakupu materiałów informacyjno-promocyjnych w formie nagród konkursowych.

Poniżej przedstawiono uzasadnienie planowanych na 2022 r. wydatków w ramach pozycji *Materiały i energia*, paragrafy 4000, 4008 i 4009:

PALIWO

Zakup paliwa w ARiMR realizowany jest w oparciu o centralnie podpisaną umowę na zakup paliw napędowych do samochodów służbowych użytkowanych w Centrali Agencji oraz w oddziałach regionalnych, a także planowane postępowanie przetargowe na bezgotówkowy zakup paliwa.

Wydatki planowane na 2022 r. z tytułu zakupu paliwa zostały oszacowane w oparciu o realizację w latach ubiegłych, w tym w 2019 r. oraz planowane wykonanie w 2021 r. (2020 r. nie odzwierciedla pełnych potrzeb w zakresie zakupu paliwa ze względu na pandemię COVID-19, która wpłynęła na znaczne ograniczenie liczby wyjazdów) jak również przewidywane potrzeby w 2022 r.

Znaczący wpływ na wysokość planowanych wydatków w ww. zakresie ma sytuacja na rynku paliwowym i zmiany cen zarówno paliw benzynowych, jak i oleju napędowego oraz ilość zadań realizowanych przez ARiMR, w szczególności liczba inspekcji terenowych przewidzianych do wykonania przez inspektorów Biur Kontroli na Miejscu w ramach realizacji programów pomocowych.

Większy udział w planowanej kwocie wydatków w zakresie zakupu paliwa stanowią wydatki planowane do realizacji przez poszczególne oddziały regionalne i biura powiatowe Agencji.

ARTYKUŁY SPOŻYWCZE I GOSPODARCZE

Planowane na 2022 rok wydatki z tytułu zakupu artykułów spożywczych i gospodarczych zostały oszacowane w oparciu o analizę danych z lat poprzednich w ww. zakresie oraz przewidywane potrzeby związane z funkcjonowaniem Centrali Agencji, oddziałów regionalnych i biur powiatowych.

W ramach ww. pozycji realizowane są wydatki między innymi z tytułu zakupu artykułów spożywczych na wyposażenie sal konferencyjnych, sekretariatów poszczególnych komórek organizacyjnych, na spotkania okazjonalne organizowane przez ARiMR, w tym „briefingi”, konferencje prasowe, do obsługi targów, m.in. Polish Food, Polagra oraz artykułów gospodarczych, w tym: artykuły gospodarstwa domowego, drobny sprzęt kuchenny, naczynia, ręczniki, płyn do dezynfekcji rąk, środki chemiczne i inne.

Wzrost wydatków planowanych na 2022 r. w stosunku do 2021 r. podyktowany jest zwiększeniem potrzeb w zakresie zakupu artykułów gospodarczych w celu zapewnienia pracownikom ARiMR środków ochrony indywidualnej w związku z trwającą pandemią COVID-19.

PRASA, BIULETYNY, PRENUMERATA, KSIAŻKI

Do oszacowania planowanych na 2022 rok wydatków w powyższym zakresie uwzględniono roczne zapotrzebowanie poszczególnych komórek organizacyjnych Centrali Agencji oraz jednostek terenowych na prasę codzienną i specjalistyczną na podstawie zawartych umów, jak również przyjmując rezerwę niezbędną do realizacji dodatkowych zamówień innych wydawnictw oraz periodyków.

Do kalkulacji planowanych na 2022 r. wydatków przyjęto średnią cenę jednostkową na rynku wydawniczym dzienników oraz profesjonalnych publikacji specjalistycznych, związanych z działaniami wdrażanymi przez Agencję, jak również z zagadnieniami dotyczącymi bieżącej działalności Agencji oraz wysokość wydatków poniesionych w tym zakresie w latach poprzednich, z uwzględnieniem konieczności aktualizowania literatury fachowej, w tym w szczególności:

- zakup wydawnictw w zakresie: prawa i administracji, zamówień publicznych, komentarzy aktów prawnych, wydawnictw związanych z tematyką finansowo-księgową i sprawozdawczości (m.in. przygotowanie opracowań sprawozdawczych i generowanie raportów, z zakresu prawa bilansowego, ustawy o finansach publicznych, rachunkowości budżetowej), aktualnych publikacji dotyczących przepisów prawa pracy, ubezpieczeń społecznych, rozliczeń podatkowych i zarządzania zasobami ludzkimi, z zakresu bezpieczeństwa IT, cyberbezpieczeństwa, ochrony danych osobowych, prenumeraty cenników robót budowlanych Secocenbud, a także słowników na potrzeby tłumaczeń oraz innych wydawnictw promujących nasz kraj, co wykorzystywane jest w ramach współpracy zagranicznej, w tym obsługi delegacji zagranicznych;
- zakup specjalistycznych opracowań rybackich niezbędnych w trakcie przygotowywania procedur i wdrażania programu z zakresu sektora rybackiego oraz kodeksów i komentarzy prawnych.

MATERIAŁY BIUROWE

Planowane na 2022 rok wydatki w ww. zakresie będą realizowane w oparciu o umowy na dostawę artykułów biurowych oraz umowy na dostawę papieru kserograficznego. Wydatki zostały oszacowane przy uwzględnieniu wskaźnika średniorocznej dynamiki cen towarów i usług konsumpcyjnych



prognozowanego na 2022 r. oraz na podstawie analizy wykorzystania tych materiałów w latach ubiegłych, w oparciu o przewidywane zapotrzebowanie na materiały biurowe niezbędne do bieżącego funkcjonowania Centrali Agencji, oddziałów regionalnych i biur powiatowych, jak również w celu zapewnienia należytej obsługi beneficjentów.

W ramach kwoty zaplanowanej na 2022 rok dla Centrali Agencji realizowane będą wydatki związane z zakupem papieru kserograficznego oraz pozostałe wydatki dotyczące zakupu innych materiałów biurowych, m.in. takich jak: materiały do archiwizacji dokumentów (m.in. teczki, segregatory, pudła archiwizacyjne), materiały piśmiennicze, papiery ozdobne, teczki okolicznościowe, koperty.

Zdecydowanie większy udział w planowanej kwocie stanowią wydatki planowane na zakup materiałów biurowych przeznaczonych na potrzeby oddziałów regionalnych i biur powiatowych Agencji.

Wzrost wydatków planowanych na 2022 r. wynika z faktu zwiększenia potrzeb w przypadku niektórych oddziałów regionalnych w zakresie zakupu materiałów biurowych w stosunku do 2021 r.

CZĘŚCI I AKCESORIA SAMOCHODOWE

W ramach ww. pozycji na 2022 r. uwzględnione zostały wydatki związane z intensywnym eksploataowaniem samochodów w wyniku realizacji zadań nałożonych na ARiMR, w szczególności zadań kontrolnych oraz koniecznością zapewnienia maksymalnego poziomu bezpieczeństwa ich użytkowników, w tym m.in.: wydatki dotyczące zakupu: części samochodowych, opon, akcesoriów do samochodów, akumulatorów, artykułów do utrzymania czystości, a także zakup oleju silnikowego oraz płynów eksploatacyjnych.

Znaczna ilość wyjazdów i kontroli na miejscu powoduje, że samochody są coraz bardziej wyeksploatowane, a tym samym generuje ich większą awaryjność. W takim przypadku utrzymanie sprawności technicznej samochodów służbowych pociąga za sobą znaczne koszty zakupu części.

Do kalkulacji planowanych na 2022 rok wydatków przyjęto, m.in.:

- liczbę posiadanych samochodów służbowych w 2021 r. oraz zakładaną na 2022 r.,
- liczbę opon (zarówno letnich jak i zimowych) do samochodów służbowych będących w posiadaniu ARiMR,
- pozostałe zakupy, w tym: środki czystości (płyny do mycia szyb, zapachy samochodowe, itp.), części zamienne kupowane bez montażu (akumulatory, felgi, itp.), materiały eksploatacyjne (oleje, płyny do spryskiwaczy, itp.), wyposażenie do samochodów służbowych (w szczególności apteczki, gaśnice).

Nieznaczny wzrost wydatków planowanych na 2022 r. w stosunku do 2021 r. wynika ze wzrostu cen części i akcesoriów samochodowych.

MEBLE BIUROWE

Planowane na 2022 r. wydatki w ramach ww. pozycji dotyczą corocznej, przeprowadzanej sukcesywnie, wymiany wyeksploatowanych i uszkodzonych mebli pracowniczych, w szczególności foteli pracowniczych, kontenerków, biurek, regałów, szaf, itp. Większy udział w planowanej na 2022 r. kwocie wydatków w zakresie zakupu mebli biurowych stanowią wydatki planowane do realizacji przez poszczególne oddziały regionalne i biura powiatowe Agencji.

Wzrost wydatków planowanych na 2022 r. w stosunku do 2021 r. wynika z konieczności realizacji bieżących działań i dbałości o bezpieczeństwo pracowników ARiMR poprzez dokonywanie sukcesywnej wymiany zużytych mebli biurowych.

ENERGIA ELEKTRYCZNA, WODA, GAZ (MEDIA)

W zakresie zużycia energii elektrycznej, energii cieplnej i chłodu oraz doprowadzenia wody planowane na 2022 r. wydatki będą realizowane w oparciu o zawarte umowy najmu. Przy założeniu, że dalszy rozwój energetyki będzie się odbywał zgodnie z proponowaną polityką energetyczną państwa oraz w ramach polityki klimatyczno-energetycznej UE, wzrost cen energii w Polsce jest nieunikniony i będzie miał charakter długotrwały.

Do oszacowania wydatków na 2022 r. w ramach ww. pozycji przyjęto, jako dane wyjściowe, poziom wydatków zaplanowanych na 2021 r. oraz uwzględniono możliwość wystąpienia wzrostu cen energii i jej zużycia, a także wzrostu cen innych mediów, realizowanych w ramach tej pozycji planu.

Większy udział w planowanej na 2022 rok kwocie wydatków z ww. tytułu stanowią wydatki dotyczące jednostek terenowych, planowane do realizacji przez poszczególne oddziały regionalne ARiMR. W przypadku oddziałów regionalnych ARiMR wzrost planowanych na 2022 r. wydatków w stosunku do 2021 r. wynika z przyjęcia założenia spodziewanego wzrostu cen energii elektrycznej oraz innych mediów, który jest nieunikniony.

MATERIAŁY INFORMATYCZNE

Planowane na 2022 r. wydatki w zakresie ww. pozycji oszacowano w oparciu o następujące założenia:

- prognozowanie na podstawie aktualnych cen rynkowych planowanego do zakupu sprzętu informatycznego (m.in. komputery, laptopy, drukarki, licencje oprogramowania w cenie jednostkowej poniżej 10 tys. zł i inne) w ramach wymiany starzejącego się sprzętu komputerowego oraz zakup drobnych materiałów informatycznych (m.in. klawiatur, myszek, skanerów),
- ustalenia rocznego zapotrzebowania Agencji na zakup materiałów informatycznych.

Wzrost wydatków w stosunku do 2021 r. wynika z planowanego zwiększonego zapotrzebowania na wymianę wyeksploatowanego sprzętu IT w Centrali oraz jednostkach terenowych ARiMR.

SPRZĘT TELEKOMUNIKACYJNY

Planowane na 2022 r. wydatki w zakresie ww. pozycji oszacowano w oparciu o następujące założenia:

- prognozowanie, na podstawie aktualnych cen rynkowych, planowanego do zakupu sprzętu i akcesoriów telekomunikacyjnych (telefony komórkowe, akcesoria GSM i inne),
- ustalenie rocznego zapotrzebowania Agencji na zakup sprzętu telekomunikacyjnego, niezbędnego do wymiany w związku ze zużyciem dotychczasowego sprzętu oraz oszacowanie nowych potrzeb w ww. zakresie w celu zapewnienia wsparcia i ciągłości zadań wykonywanych przez pracowników ARiMR.

MATERIAŁY DOTYCZĄCE DZIAŁALNOŚCI INFORMACYJNO-PROMOCYJNEJ

Planowane na 2022 r. wydatki w ww. pozycji dotyczą zakupu materiałów informacyjno-promocyjnych przez ARiMR.



Każdego roku Agencja przeznacza określoną pulę środków na zakup materiałów z logo ARiMR, np. smyczy, długopisów, kubków, odblasków. Materiały te przekazywane są rolnikom i ich dzieciom podczas przedsięwzięć o charakterze edukacyjno-targowo-wystawienniczym.

MATERIAŁY DOTYCZĄCE FINANSOWANIA ZADAŃ W ZAKRESIE IDENTYFIKACJI I REJESTRACJI ZWIERZĄT

Zgodnie z art. 20 ust. 3 ustawy z dnia 2 kwietnia 2004 roku o systemie identyfikacji i rejestracji zwierząt (Dz. U. z 2020 r., poz. 2001), kierownik biura powiatowego ARiMR nadaje, w drodze decyzji, nowy numer identyfikacyjny zwierzęciu gospodarskiemu i nakazuje założenie kolczyka z nowym numerem na koszt Agencji w przypadku, gdy numer identyfikacyjny nadany zwierzęciu w państwie wysyłki nie może być stosowany w systemie.

Dodatkowo w ww. pozycji została uwzględniona środki na zakup sprayów do znakowania zwierząt na potrzeby inspektorów terenowych IRZ wykonujących kontrole siedzib stad w Łódzkim Oddziale Regionalnym ARiMR.

POZOSTAŁE MATERIAŁY

W ramach ww. pozycji na 2022 r. zaplanowano m.in.:

- wydatki na zakup materiałów niezbędnych do bieżącego utrzymania powierzchni Centrali ARiMR oraz jednostek terenowych, tj. m.in.: świetlówki, żarówki, zamki meblowe, wkładki, sprzęt elektryczny, sprzęt AGD, niszczarki, gilotyny, bindownice, baterie, sprzęt fotograficzny, worki na klucze oraz plomby, pomoce optyczne, wózki, platformy, szyldy, wycieraczki, itp. Celowość zakupu ww. materiałów uzasadniona jest koniecznością stosowania polityki bezpieczeństwa (np. zamki i wkładki) oraz przepisów bezpieczeństwa i higieny pracy. Ponadto materiały m.in. takie jak: listwy odbojowe, zamki meblowe, śruby, gwoździe będą wykorzystywane na bieżące potrzeby związane z utrzymaniem najmowanej powierzchni biurowej i magazynowej Centrali ARiMR oraz powierzchni serwerowych, a także Wydziału Tworzenia Oprogramowania Departamentu Informatyki w Lublinie;
- wydatki na zakup drobnego sprzętu geodezyjnego na potrzeby przeprowadzenia kontroli na miejscu, m.in. dalmierzy laserowych;
- wydatki związane z wymianą wyeksploatowanych baterii do mobilnych urządzeń pomiarowych oraz innych urządzeń i elementów innego wyposażenia inspektorów terenowych,

Konieczność zakupu części eksploatacyjnych do posiadanego przez Biura Kontroli na Miejscu ARiMR (BKM) sprzętu, jak również doposażenie inspektorów terenowych w nowy drobny sprzęt, wynika z faktu zwiększenia zakresu realizowanych sprawdzeń w trakcie wykonywania czynności kontrolnych, np. wprowadzenie wymogu deklaracji obszarów proekologicznych, tzw. EFA, których weryfikacja stała się jednym z elementów zakresu kontroli na miejscu. Zdefiniowane i przyjęte przez MRiRW rodzaje proekologicznych obszarów wymagają doposażenia inspektorów terenowych w drobny sprzęt pomiarowy umożliwiający poprawną ich weryfikację i udokumentowanie. Posiadany przez BKM ARiMR sprzęt pomiarowy jest w części wyeksploatowany i wymaga bieżącej wymiany. Części eksploatacyjne, w szczególności baterie i elementy wyposażenia technicznego służące pobieraniu próbek gleby i roślin do badań laboratoryjnych, stanowią elementy o krótkim okresie użytkowania i z tego tytułu wymagają częstego odtwarzania ich zasobów;

- inne wydatki rodzajowe (materiały) – wydatki zaplanowano na podstawie realizacji z lat ubiegłych związanych z zakupem m.in.: biletów ZTM, kwiatów, wieńców. W pozycji tej zaplanowano również zakupy drobnych artykułów/ wyrobów na potrzeby realizacji zadań w zakresie obsługi delegacji zagranicznych m.in. wyroby rękodzielnicze i artystyczne. Przewidziano również zakupy związane z uzupełnieniem posiadanych przez ARiMR apteczek głównie w materiały opatrunkowe, z zakupem preparatów ochronnych lub odstrasżających (repelenty, środki owadobójcze, gaz pieprzowy odstrasżający psy) na potrzeby inspektorów terenowych w BKM i IRZ.

Uzasadnienie planowanych na 2022 rok wydatków w ramach pozycji *Materiały i energia*, paragraf 4190.

MATERIAŁY DOTYCZĄCE DZIAŁALNOŚCI INFORMACYJNO-PROMOCYJNEJ – NAGRODY KONKURSOWE

Jednym z zadań ARiMR jest aktywizacja mieszkańców obszarów wiejskich. W tym celu Agencja m.in. organizuje bądź współorganizuje konkursy lub bierze w nich udział. Przykładem mogą być konkursy dla Kół Gospodyń Wiejskich czy też konkursy dla OSP z terenów wiejskich. Zwycięzcy konkursów otrzymują nagrody ufundowane przez ARiMR.

1.2 Usługi obce

Planowane wydatki na 2022 rok w zakresie usług obcych (poz. III, 1.2) w kwocie **362 371 tys. zł**, w tym następujące rodzaje wydatków w podziale na paragrafy:

- **paragrafy 4000, 4008, 4009** – planowane wydatki ogółem w kwocie **356 800 tys. zł**, obejmują:
 - usługi informatyczne,
 - usługę kontroli na miejscu,
 - usługi kserograficzne i drukarskie, poligraficzne,
 - usługi pocztowe i kurierskie,
 - usługi eksploatacji budynków i odprowadzania ścieków,
 - usługi związane z działalnością informacyjno-promocyjną,
 - usługi związane z finansowaniem zadań w zakresie identyfikacji i rejestracji zwierząt,
 - usługi telekomunikacyjne,
 - usługi najmu i dzierżawy oraz usługi parkingowe i wynajem garaży,
 - usługi leasingu,
 - pozostałe usługi obce, w tym:
 - usługi serwisowe,
 - badanie techniczne pojazdów,
 - usługi bankowe,
 - usługi transportowe i przeprowadzki,
 - tłumaczenia ustne i pisemne,
 - opieka medyczna,
 - usługi obsługi prawnej,
 - usługi doradztwa, obejmujące wykonanie ekspertyz, analiz i opinii, badania statystyczne,



- inne usługi, w tym m.in. badania laboratoryjne próbek, usługi udostępniania poprawek DGPS, usługi kosztorysantów, usługi audytu recertyfikacyjnego mającego na celu potwierdzenie zgodność działań ARiMR z normą bezpieczeństwa informacji ISO 27001, wydatki z tytułu współpracy z instytucjami zewnętrznymi, badanie sprawozdania finansowego ARiMR przez biegłego rewidenta, ogłoszenia w prasie, niszczenie makulatury, zmiany napisów na tablicach informacyjnych, wykonanie opinii technicznych, operatów, projektów aranżacji, pozostałe – rozliczenia z bankami, inne koszty rodzajowe – usługi;
- **paragraf 4270**, planowane wydatki w kwocie **5 571 tys. zł** i obejmują remonty, w tym: remonty nieruchomości, samochodów i pozostałe;

Poniżej przedstawiono uzasadnienie planowanych na 2022 rok wydatków w zakresie pozycji Usługi obce, paragrafy 4000, 4008, 4009.

USŁUGI INFORMATYCZNE

Na usługi informatyczne składają się usługi ATiK (asysty technicznej i konserwacji), usługi utrzymania systemów informatycznych ARiMR oraz pozostałe usługi informatyczne, tj.:

- **usługi ATiK,**
Wydatki z tytułu usług ATiK wynikają z realizowanych umów wieloletnich oraz przyjętych założeń w oparciu o planowane projekty zakupu i rozwoju licencji oprogramowania, m. in. w zakresie utrzymania oprogramowania Microsoft, Assuria, Oracle, VMware, Red Hat, Zabbix, EDB Post, Jira, Splunk;
- **usługi utrzymania systemów informatycznych obejmują:**
wydatki z tytułu utrzymania systemów wspierających zadania statutowe ARiMR, usług informatycznych w zakresie zarządzania, administrowania i monitorowania oraz bieżącej obsługi utrzymania systemu informatycznego ARiMR w celu zapewnienia technicznej sprawności eksploatacyjnej, a także w zakresie serwisu, naprawy oraz wsparcia technicznego dla elementów infrastruktury IT wykorzystywanej przez ARiMR oraz usług informatycznych wsparcia technicznego dla oprogramowania systemowego i narzędziowego wykorzystywanego przez ARiMR (UWT) oraz pozostałe usługi utrzymania;
- **pozostałe usługi informatyczne:**
Wydatki w ww. pozycji wynikają z prognozowanych i planowanych do uruchomienia usług informatycznych w ramach przyszłych projektów na potrzeby Centrali ARiMR oraz oddziałów regionalnych. W pozycji zawierają się m.in. wydatki na usługę Systemu Informacji Prawnej, usługi informatycznej asysty i wsparcia technicznego dla oprogramowania SOA/AFIN, a także dostęp do baz danych, zakup certyfikatów SSL oraz odnowienie usługi utrzymania domen internetowych ARiMR, a także kontynuacja Systemu Centralnego Wydruku (SCW), polegającego na świadczeniu usługi drukowania poprzez dzierżawę urządzeń drukujących
Wydatki w zakresie powyższych usług zostały oszacowane na podstawie danych historycznych z uwzględnieniem aktualnych cen rynkowych.

USŁUGA KONTROLI NA MIEJSCU

Zgodnie z art. 30 i 31 rozporządzenia wykonawczego Komisji (UE) nr 809/2014 z dnia 17 lipca 2014 r. ustanawiającego zasady stosowania rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1306/2013, wszystkie kontrole na miejscu przeprowadzane w każdym roku obejmują co najmniej 5% wszystkich rolników składających odpowiednio wnioski w ramach systemów płatności jednolitej, systemu jednolitej płatności obszarowej lub płatności obszarowych w ramach wsparcia specjalnego.

W planowanej na 2022 r. kwocie uwzględniono fakt outsourcingu usług w zakresie wykonania usługi kontroli na miejscu w ramach kwalifikowalności powierzchni oraz zmian proporcji w liczbie realizowanych kontroli obszarowych. Kontrole te realizowane będą dwiema metodami kontrolnymi: metodą FOTO oraz metodą inspekcji terenowej (tzw. IT). Rozszerzenie usługi outsourcingu o kontrole na miejscu metodą inspekcji terenowej związane jest ze zwiększeniem liczby kontroli wynikającej ze zmian w legislacji unijnej, tj.:

- art. 31 ust. 1 lit. f) rozporządzenia wykonawczego Komisji (UE) nr 809/2014 z dnia 17 lipca 2014 r. ustanawiającego zasady stosowania rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1306/2013 w odniesieniu do zintegrowanego systemu zarządzania i kontroli, środków rozwoju obszarów wiejskich oraz zasady wzajemnej zgodności, państwo członkowskie zobowiązane jest do skontrolowania 100% wszystkich beneficjentów zobowiązanych do ponownego przekształcenia gruntów w trwałe użytki zielone zgodnie z art. 42 rozporządzenia delegowanego (UE) nr 639/2014 (użytki zielone wrażliwe pod względem środowiskowym),
- art. 33 a rozporządzenia wykonawczego Komisji (UE) nr 809/2014 z dnia 17 lipca 2014 r. ustanawiającego zasady stosowania rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1306/2013 w odniesieniu do zintegrowanego systemu zarządzania i kontroli, środków rozwoju obszarów wiejskich oraz zasady wzajemnej zgodności, państwo członkowskie zobowiązane jest do skontrolowania 100% wszystkich beneficjentów, których dotyczyć będzie przedmiotowy artykuł – tzw. system „żółtych kartek”.

Od 01.09.2017 r. ARiMR przejęła część zadań uprzednio realizowanych przez ARR, w tym kontrole na miejscu o charakterze obszarowym dotyczące wsparcia w zakresie dopłat do materiału siewnego. Liczba ww. kontroli oraz okres, w jakim należy je zrealizować (lipiec-wrzesień) wymuszają podjęcie działań zmierzających do ograniczenia kontroli realizowanych dotychczas w zakresie kwalifikowalności powierzchni przez pracowników Biur Kontroli na Miejscu i przekazywanie ich firmom zewnętrznym. Planowane na 2022 r. wydatki dotyczące realizacji usługi kontroli na miejscu zostały oszacowane na podstawie liczby kontroli w latach 2019-2020 oraz ceny jednostkowej realizacji kontroli wykonanych w latach 2019-2020.

Dysponując danymi z lat ubiegłych dotyczącymi liczby zrealizowanych kontroli oraz cen jednostkowych ich wykonania przez poszczególnych wykonawców zewnętrznych realizujących kontrole metodą FOTO oraz IT, ustalono średni ważony koszt jednostkowy kontroli, powiększony o wskaźnik wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych, co stanowiło podstawę do oszacowania kwoty niezbędnej do pokrycia kosztów realizacji zamówienia publicznego na wykonanie zakładanej liczby kontroli. Uwzględniono również poziom stwierdzonych nieprawidłowości skutkujących zwiększeniem poziomu kontroli w stosunku do roku poprzedniego oraz biorąc pod uwagę potencjalną liczbę wniosków o przyznanie płatności, jaka mogła być złożona w ramach systemów wsparcia bezpośredniego. Ponadto legislacja unijna wskazuje na konieczność wykonania więcej niż jednej



wizytacji w gospodarstwie, w związku z wprowadzeniem wymogu deklaracji obszarów proekologicznych (tzw. EFA), których weryfikacja stała się jednym z elementów zakresu kontroli na miejscu. Wytyczne dla realizacji kontroli wynikające z obowiązujących aktów prawnych wskazują na skomplikowanie i znaczne zróżnicowanie wymagań, jakie powinni spełniać wykonawcy kontroli, wzrost stopnia trudności kontroli, rozszerzenie zakresu kontroli. Powyższe fakty przyczynią się do znacznego wzrostu pracochłonności i czasochłonności kontroli, a tym samym wzrostu kosztów ich wykonania. Istnieje duże prawdopodobieństwo konieczności zwiększenia liczby zleczanych kontroli, w kontekście przytoczonych uwarunkowań legislacyjnych. Ponadto w nowej perspektywie finansowej UE po roku 2020 w AMS (Area Monitoring System) jednostką kontrolną będzie działka rolna, co również może generować wzrost kosztów kontroli

Będzie się to wiązało z koniecznością zmiany zakresu powierzenia wykonawstwa kontroli na miejscu przez podmioty zewnętrzne, ze względu na niewystarczającą liczbę pracowników w ARiMR prowadzących obsługę tego działania.

Ponadto w pozycji usługa kontroli na miejscu uwzględnione zostały wydatki dotyczące kontroli na miejscu w zakresie konopi - kontrola poziomu tetrahydrokannabinolu (THC) w konopiach włóknistych. W związku z wprowadzeniem dopłat do uprawy konopi w ramach płatności bezpośrednich oraz w rolnictwie ekologicznym znacznie wzrosło, w stosunku do lat ubiegłych, zainteresowanie rolników uprawą konopi.

Wzrasta również liczba odmian konopi dopuszczonych do uprawy, co bezpośrednio przekłada się na próbę kontrolną. Od 2018 r. obserwowana jest tendencja wzrostowa w produkcji konopi włóknistej w Polsce, tym samym coraz większa liczba beneficjentów ubiega się o płatności w tym zakresie. Powyższe ma istotny wpływ na liczbę kontroli w zakresie poziomu THC w konopiach włóknistych.

Liczba kontroli THC w latach 2018-2020 przedstawia się następująco:

- 2018 r. – 87 plantacji konopi (34 rolników),
- 2019 r. – 110 plantacji konopi (22 rolników),
- 2020 r. – 176 plantacji (81 rolników).

Cena jednostkowa brutto kontroli THC w 2020 r. wyniosła ok. 1530 zł.

Dodatkowo mając na względzie stale wzrastający poziom kontroli w ww. pozycji uwzględniono również wydatki związane z pozyskaniem okresowego wsparcia Biur Kontroli na Miejscu (BKM) ARiMR w celu realizacji procesu kontroli na miejscu w ramach działań pomocowych obsługiwanych przez ARiMR. W związku z tym zaplanowano realizację zamówienia na pozyskanie i zapewnienie przez agencję pracy tymczasowej (APT) okresowego wsparcia kadrowego Biur Kontroli na Miejscu w procesie realizacji kontroli na miejscu na potrzeby kampanii 2022 r.

Coroczne analizy przeprowadzane w ARiMR wskazują na niewystarczającą liczbę pracowników BKM do realizacji zadań przewidzianych w Rocznym Planie Kontroli. Dodatkowo nie ma też realnej możliwości oddelegowania do realizacji zadań BKM takiej liczby pracowników z innych komórek organizacyjnych ARiMR, aby realizacja zadań kontrolnych nastąpiła w wymaganych harmonogramach. Wykorzystywane narzędzia motywacji i usprawniania realizacji zadań kontrolnych są niewystarczające. Analiza potrzeb w tym zakresie wskazała na konieczność pozyskania wsparcia kadrowego niemal w każdym z BKM, natomiast obecne ograniczenia w zakresie możliwości zapewnienia warunków pracy i BHP dla pracowników tymczasowych wskazują na możliwość realizacji zamówienia na potrzeby

oddziałów regionalnych ARiMR. Kwestie wykorzystania do realizacji zadań statutowych pracowników skierowanych przez agencje pracy tymczasowej reguluje ustawa z dnia 9 lipca 2003 roku o zatrudnianiu pracowników tymczasowych (t.j. Dz. U. 2019, poz. 1563).

Należy wskazać, że wsparcie działań kontrolnych przez pracowników tymczasowych we wcześniejszych kampaniach kontrolnych przyniosło oczekiwane efekty i zainteresowanie dyrektorów poszczególnych oddziałów regionalnych ARiMR kontynuacją tych praktyk. Zwiększa się więc zapotrzebowanie na pracowników tymczasowych zgłaszane przez dyrektorów kolejnych oddziałów regionalnych. Pozytywne efekty współpracy z agencją pracy tymczasowej, determinowane głównie faktem zapewnienia odpowiedniej kadry, wskazują na adekwatność zakresu i formy współpracy w stosunku do oczekiwań i założonych celów. Do kalkulacji kwoty wydatków przyjęto dane z postępowania na analogiczną usługę, przeprowadzonego w 2020 r.

Dodatkowo w ww. pozycji usługa kontroli na miejscu uwzględniono środki na interwencyjne pozyskanie ortofotomapy z nalotów dronami dla obszarów, dla których nie uda się pozyskać skutecznie z KE zobrażeń satelitarnych nadających się do wytworzenia ortofotomapy niezbędnej do przeprowadzenia kontroli FOTO.

USŁUGI Kserograficzne i drukarskie, poligraficzne

Oszacowania planowanych wydatków z tytułu usług kserograficznych i drukarskich na 2022 rok dokonano na podstawie realizacji z lat ubiegłych, dotyczącej zapotrzebowań składanych przez poszczególne komórki organizacyjne ARiMR, w tym m.in. dotyczących wydruku wizytówek, identyfikatorów, kopert i papieru z nadrukiem firmowym.

USŁUGI pocztowe i kurierskie

W planowanej na 2022 r. kwocie uwzględniono wydatki dotyczące realizacji usług związanych z wysyłką przesyłek listowych (Operator Wyznaczony, Operator inny niż Wyznaczony), przesyłek kurierskich (krajowych i zagranicznych) oraz wydatki związane z wymianą międzyresortową korespondencji. Ze względu na aktualnie trwającą pandemię COVID-19 usługi w zakresie wymiany międzyresortowej korespondencji nie są świadczone.

Biorąc pod uwagę rezygnację z wysyłki wniosków spersonalizowanych do beneficjentów w formie papierowej, w planowanej kwocie nie uwzględniono wydatków na realizację usług pocztowych z ww. tytułu.

Wolumen, format oraz rodzaj poszczególnych przesyłek do oszacowania wartości usług, został przyjęty zgodnie z dotychczas planowaną i uwzględnioną w umowie pocztowej ilością poszczególnych usług, wynikających z poziomu zapotrzebowań składanych przez komórki organizacyjne ARiMR, wynikający z realizacji powierzonych im zadań. Do wyliczeń wartości usług pocztowych w 2022 r. w Centrali oraz oddziałach regionalnych ARiMR przyjęto obecnie obowiązujące cenniki, które zostały określone w podpisanych przez poszczególne jednostki organizacyjne umowach z operatorem pocztowym, tj. Poczta Polska S.A.

USŁUGI eksploatacji budynków i odprowadzania ścieków

Planowane na 2022 rok wydatki obejmują:



- usługi dotyczące eksploatacji budynku - siedziby Centrali ARiMR oraz Wydziału Tworzenia Oprogramowania Departamentu Informatyki w Lublinie (WTOL), które związane są z ponoszeniem wydatków z tytułu:
 - eksploatacji zgodnie z zawartą umową najmu powierzchni biurowej i magazynowej dla Centrali ARiMR oraz umowy najmu na potrzeby Wydziału Tworzenia Oprogramowania Departamentu Informatyki w Lublinie (WTOL),
 - abonamentu telewizji kablowej w siedzibie Centrali ARiMR przy ul. Poleczki 33 oraz ewentualną koniecznością zwiększenia liczby posiadanych abonamentów,
 - sprzątnięcia powierzchni Centrali ARiMR oraz najmowanej powierzchni na potrzeby Wydziału Tworzenia Oprogramowania Departamentu Informatyki w Lublinie (WTOL), wynikających z obowiązujących oraz planowanych do zawarcia umów na zakup usługi sprzątnięcia,
 - zakupu usługi ochrony i monitoringu powierzchni najmowanej na potrzeby WTOL;
- wydatki z tytułu odprowadzania ścieków - oszacowane na podstawie realizacji zawartych umów najmu powierzchni Centrali ARiMR przy ul. Poleczki 33 i 35 do końca 2022 r. oraz wydatków z tytułu odprowadzania ścieków z tytułu najmu powierzchni na potrzeby WTOL.

Przy kalkulacji wydatków dotyczących eksploatacji budynków na 2022 r. przyjęto poziom wydatków z 2021 r. powiększony o średnioroczny wskaźnik wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych oraz konieczność zakupu przez Właścicieli budynków dodatkowych usług konserwacyjnych na utrzymanie coraz bardziej zużytych technicznie systemów i instalacji budynkowych. W kalkulacji łącznej kwoty wydatków z tytułu eksploatacji budynków uwzględniono dodatkowe potrzeby lokalowe Centrali ARiMR w zakresie tworzenia nowych miejsc pracy oraz przewidywane potrzeby zwiększenia powierzchni przechowalniczej Archiwum Zakładowego, którego powierzchnia jest wystarczająca do końca 2021 r.

Ponadto w 2022 r. z uwagi na zakończenie w dniu 31.12.2021 r. umowy najmu powierzchni na potrzeby Centrali ARiMR, zostały zaplanowane środki na pokrycie ewentualnych wydatków z tytułu eksploatacji i sprzątnięcia, wynikających z konieczności najmu nowej powierzchni na potrzeby Centrali ARiMR. Większy udział w planowanej na 2022 rok kwocie wydatków z ww. tytułu stanowią wydatki dotyczące jednostek terenowych planowane do realizacji przez poszczególne oddziały regionalne ARiMR, w tym wydatki ponoszone na monitoring i ochronę obiektów, z tytułu usługi sprzątnięcia pomieszczeń oraz terenu wokół budynków na podstawie zawartych umów, jak również wydatki na ochronę ppoż., abonament RTV, odprowadzanie ścieków i inne.

Zwiększenie planowanych na 2022 r. wydatków w ww. pozycji w stosunku do 2021 r. wynika głównie ze wzrostu cen rynkowych na usługi sprzątnięcia i inne usługi związane z eksploatacją lokali, spowodowanego wzrostem płacy minimalnej, jak również ujemowaniem w umowach tzw. „klauzul społecznych”. Wzrost wydatków na eksploatację wynika również z planowanego zwiększenia powierzchni w oddziałach regionalnych ARiMR z przeznaczeniem na składowanie dokumentacji. Dodatkowo należy zauważyć znaczny wzrost wydatków związanych z wywozem nieczystości stałych, co jest związane ze zmianą zasad gospodarowania odpadami, jak również wzrost stawek za odprowadzanie nieczystości płynnych.

USŁUGI ZWIĄZANE Z DZIAŁALNOŚCIĄ INFORMACYJNO-PROMOCYJNA

Podstawa prawna:

- art.4 ust. 5 ustawy z dnia 9 maja 2008 roku o Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa (t.j. Dz. U. z 2019 r., 1505),
- art. 66 rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1305/2013 z dnia 17.12.2013 roku w sprawie wsparcia rozwoju obszarów wiejskich przez Europejski Fundusz Rolny na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich (EFRROW) i uchylające rozporządzenie Rady (WE) nr 1698/2005,
- art. 13 rozporządzenia wykonawczego Komisji (UE) nr 808/2014 z dnia 17.07.2014 roku ustanawiające zasady stosowania rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 305/2013 w sprawie wsparcia rozwoju obszarów wiejskich przez Europejski Fundusz Rolny na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich (EFRROW),
- Program Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020,
- Program Operacyjny „Rybacko i Morze 2014-2020”.

Podobnie jak w poprzednich latach, instytucje odpowiedzialne za wdrażanie unijnych programów są zobowiązane do prowadzenia działań informacyjno-promocyjnych.

ARiMR pełni rolę agencji płatniczej dla programów kierowanych do sektora rolno-spożywczego i terenów wiejskich, przez co jest zobowiązana do informowania potencjalnych beneficjentów o wdrażanych przez nią programach oraz do ich promowania, a także do informowania o efektach, jakie dzięki nim są osiągnięte.

Planowane na 2022 r. wydatki zostały oszacowane na podstawie następujących przesłanek:

- uwzględnienie wskaźnika średniorocznej dynamiki cen towarów i usług konsumpcyjnych dla 2022 r.,
- zdefiniowanie potrzeb oddziałów regionalnych ARiMR w zakresie prowadzonych działań informacyjno-promocyjnych,
- prowadzenie działań informacyjnych i promocyjnych dotyczących dopłat bezpośrednich, pomocy w ramach PROW 2014-2020, PO „Rybacko i Morze 2014-2020”, wsparcia z budżetu krajowego, a także efektów wdrażanej pomocy,
- informowanie o pomocy dostępnej w nowej perspektywie finansowej UE na lata 2021-2027.

Planowane przez ARiMR na 2022 r. wydatki na prowadzenie działań informacyjno-promocyjnych przeznaczone będą na finansowanie następujących kanałów informacyjnych:

1. Kampanie telewizyjne

Z prowadzonych co roku badań opinii społecznej wynika, że jednym z głównych źródeł informacji dla rolników są audycje telewizyjne. Dlatego przekazywanie tą drogą ważnych informacji daje gwarancję, że dotrą one do adresatów. Uwzględniając powyższe Agencja w 2022 r. planuje kontynuowanie kampanii informacyjno-promocyjnej prowadzonej za pośrednictwem telewizji. W audycjach ARiMR planuje informowanie o prowadzonych przez nią działaniach oraz prezentowanie efektów wdrażania pomocy udzielanej przez Agencję, co będzie stanowiło zachętę do korzystania z możliwości uzyskania wsparcia finansowego.



Formy realizacyjne, którymi ARiMR posłuży się w tych działaniach, to przede wszystkim programy informacyjne, czy cykle audycji poświęconych danemu unijnemu programowi lub poszczególnym jego działaniom.

Oddziały regionalne ARiMR będą współpracować w 2022 roku przede wszystkim ze stacjami telewizyjnymi działającymi na danym terenie. Każda zawierana umowa będzie określała zakres współpracy z danym medium.

2. Kampanie radiowe

Coroczne badania opinii społecznej potwierdzają, że radio jest kolejnym popularnym źródłem informacji dla rolników, dlatego także w tym medium będą również prowadzone kampanie informacyjno-promocyjne ARiMR. W audycjach radiowych ARiMR będzie informowała o prowadzonych przez nią działaniach.

Oddziały regionalne ARiMR będą współpracować z nadawcami radiowymi ze swojego terenu.

W przypadku rozgłośni radiowych każda zawierana umowa określa zakres współpracy z danym medium.

3. Kampanie Prasowe

Z corocznych badań opinii społecznej wynika, że również prasa także ma rzesze czytelników. W 2022 roku ARiMR planuje więc kontynuowanie współpracy z czasopismami ogólnopolskimi, siecią czasopism lokalnych (tygodników) oraz wydawnictwami branżowymi, które ukazują się w środowisku wiejskim, czy też adresowane są do sektora rybackiego. Regularne zamieszczanie w prasie materiałów informacyjno-promocyjnych o udzielanym przez ARiMR wsparciu w ramach programów unijnych i krajowych oraz o jego efektach gwarantuje efektywne dotarcie do potencjalnych beneficjentów takiej pomocy, dając jednocześnie możliwość pokazania, także innym odbiorcom, skali dokonań WPR UE. W kwocie szacowanych na 2022 r. wydatków na publikacje w prasie uwzględnione zostały również środki finansowe na ogłoszenia w prasie ogólnopolskiej informujące o terminach przyjmowania wniosków o przyznanie pomocy w ramach działań finansowanych z budżetu na lata 2022-2025.

Oddziały regionalne ARiMR będą współpracować z przedstawicielami prasy ze swojego terenu.

4. Działania edukacyjno-wystawiennicze

Innym obszarem działań informacyjno-promocyjnych ARiMR w 2022 roku będzie podejmowanie przedsięwzięć o charakterze edukacyjno-targowo-wystawienniczym, polegających na przygotowaniu stoiska wystawienniczego, gdzie eksperci ARiMR będą udzielali zainteresowanym informacji o prowadzonych działaniach. Są to zarówno przedsięwzięcia o charakterze ogólnopolskim, jak i wydarzenia o zasięgu regionalnym. MRiRW każdego roku ustala listę kilkunastu ogólnopolskich przedsięwzięć o charakterze edukacyjno-targowo-wystawienniczym, podczas których wystawiane jest wspólne stoisko MRiRW, ARiMR, KOWR oraz KRUS.

Oddziały regionalne ARiMR w 2022 r. będą uczestniczyły w imprezach o randze wojewódzkiej, powiatowej oraz gminnej.

5. Publikacje własne ARiMR, w tym:

W ramach budżetu na działania informacyjno-promocyjne pokrywane są koszty związane z wydawaniem własnych publikacji. Wśród nich znajdują się dwa wydawnictwa periodyczne oraz ulotki, broszury, foldery, książki czy plakaty dotyczące działań realizowanych przez ARiMR.

Jednym z periodyków jest miesięcznik „Biuletyn Informacyjny” wydawany wspólnie przez MRiRW i ARiMR w nakładzie ok. 8 tys. egzemplarzy, który trafia m.in. do urzędów gmin. Drugim wydawnictwem tego typu jest kwartalnik „Polish Food”, które również wydawane jest wspólnie przez MRiRW i ARiMR. Jego nakład wyniesie ok. 4 tys. egzemplarzy, które dystrybuowane są głównie do polskich placówek dyplomatycznych na całym świecie.

Ponadto każdego roku ARiMR wydaje kalendarze, które otrzymują pracownicy oraz przedstawiciele firm współpracujących z ARiMR, ODR-y, a także dziennikarze. Służą one również budowaniu pozytywnego wizerunku wśród osób i firm współpracujących z Agencją.

USŁUGI ZWIĄZANE Z FINANSOWANIEM ZADAŃ W ZAKRESIE IDENTYFIKACJI I REJESTRACJI ZWIERZĄT (IRZ)

Szczegółowy podział wydatków planowanych na realizację ww. zadania w 2022 roku przedstawiono w Tabeli 1 zamieszczonej poniżej.

Tabela 1. Struktura wydatków w zakresie IRZ

Lp.	Wyszczególnienie	Planowane wydatki na 2022 rok w tys. zł
1.	Wydruk, dystrybucja formularzy systemowych dla bydła, owiec i kóz oraz dla świń	246
2.	Produkcja hologramów zabezpieczających paszport bydła	240
3.	Koszty przeprowadzenia badań laboratoryjnych jakości kolczyków dla zwierząt gospodarskich	25
	Razem wydatki IRZ	511

Ad 1.

Zgodnie z art. 9 ust. 2, art. 12 ust. 7, art. 18 ust. 5, art. 19 ust. 1a, art. 20 ust. 4, art. 20a ust. 3, art. 30 ust. 2 ustawy z dnia 2 kwietnia 2004 r. o systemie identyfikacji i rejestracji zwierząt (t.j. Dz. U. z 2020 r., poz. 2001), posiadacze zwierząt dokonują zgłoszenia zdarzeń dotyczących zwierząt oraz składają wnioski na formularzach udostępnionych przez Agencję. W 2022 r. do uregulowania pozostaną trzy transze o łącznej wartości 246 tys. zł w ramach umowy zawartej w 2021 r.

Ad 2.

W świetle art. 19 ust. 2 ustawy z dnia 2 kwietnia 2004 r. o systemie identyfikacji i rejestracji zwierząt (t.j. Dz. U. z 2020 r., poz. 2001), kierownik biura powiatowego ARiMR jest organem właściwym w sprawach związanych z wydawaniem paszportu bydła i jego duplikatu.

Paszporty bydła drukowane są lokalnie w biurach powiatowych ARiMR. Hologramy naklejane na paszportach bydła mają na celu zapewnienie zabezpieczenia przed podrabianiem tych dokumentów, co sprawdzane jest w wyniku szybkiej weryfikacji dokumentu poprzez porównanie numeru hologramu naklejonego na paszport z numerem zapisanym w Centralnej Bazie Danych Systemu IRZ. Hologram naklejony na paszport bydła przedstawia logo Agencji i posiada nadrukowany, niepowtarzalny numer seryjny.

W 2022 roku do uregulowania będą dwie transze hologramów o wartości 240 tys. zł, w ramach umowy zawartej w 2021 r.



Ad 3.

W świetle §4 zarządzenia Nr 112/2016 Prezesa ARiMR z dnia 15 września 2016 r. w sprawie określenia zasad prowadzenia przez ARiMR listy dostawców kolczyków, kolczyków zawierających elektroniczny identyfikator dla zwierząt gospodarskich lub czytników elektronicznych identyfikatorów (ze zm.), Agencja może przeprowadzić kontrolę jakości kolczyków i duplikatów kolczyków, kolczyków lub duplikatów kolczyków zawierających elektroniczny identyfikator albo czytników elektronicznych identyfikatorów dostarczanych przez dostawcę, zlecając wykonanie badań przez laboratorium badawcze znajdujące się w wykazie laboratoriów prowadzonym przez Prezesa ARiMR lub inne niezależne laboratorium badawcze.

Na przeprowadzenie badań laboratoryjnych jakości kolczyków dla zwierząt gospodarskich zaplanowano na 2022 r. kwotę 25 tys. zł. Na podstawie wyników badań Prezes ARiMR decyduje o pozostawieniu lub skreśleniu dostawcy z listy dostawców;

USŁUGI TELEKOMUNIKACYJNE

W ramach ww. pozycji w 2022 r. realizowane będą głównie następujące usługi telekomunikacyjne:

- usługi GSM (stacjonarne, komórkowe),
- dzierżawa łączy,
- usługi MPLS i DWDM,
- usługa SIP-Trunk, w celu zachowania całości ruchu głosowego na posiadanych przez ARiMR łącach MPLS, umożliwiającą rezygnację ze stosowania łączy typu ISDN PRA i BRA we wszystkich lokalizacjach ARiMR,
- usługa dostępu do bazy sieci PESEL NET,
- usługa masowej wysyłki SMS, w celu poprawy efektywności informowania wnioskodawców i beneficjentów o realizacji zadań przez utworzenie systemu powiadamiania za pośrednictwem SMS.

Wydatki w zakresie ww. pozycji zaplanowano w oparciu o realizowane umowy wieloletnie, analizę otrzymanych bilingów, z uwzględnieniem aktualnych cen rynkowych oraz dane historyczne;

USŁUGI NAJMU I DZIERŻAWY POWIERZCHNI BIUROWYCH ORAZ USŁUGI PARKINGOWE I WYNAJEM GARAŻY

W ramach powyższej pozycji ujęte zostały planowane na 2022 r. wydatki z tytułu:

- najmu i utrzymania powierzchni biurowych siedziby Centrali ARiMR przy ul. Poleczki 33 w Warszawie, 16 oddziałów regionalnych oraz 314 biur powiatowych, a także wydatki z tytułu najmu powierzchni serwerowych i magazynowych, wynikające z zawartych wieloletnich umów najmu i dzierżawy powierzchni biurowych i towarzyszących, jak również wydatki związane z najmem powierzchni na potrzeby Wydziału Tworzenia Oprogramowania Departamentu Informatyki w Lublinie (WTOL).

Zawarte umowy najmu powierzchni biurowych, magazynowych i serwerowych, zabezpieczają niezbędną dla Centrali Agencji powierzchnię do 2022 r. na korzystnych dla ARiMR warunkach, zaś umowa najmu powierzchni biurowej w Lublinie zabezpiecza niezbędną powierzchnię na potrzeby WTOL.

Zawarte umowy najmu powierzchni biurowych, magazynowych i serwerowych, zabezpieczają niezbędną dla Centrali Agencji powierzchnię do 2022 r. na korzystnych dla ARiMR warunkach, zaś umowa najmu powierzchni biurowej w Lublinie zabezpiecza niezbędną powierzchnię na potrzeby WTOL.

W kalkulacji łącznej kwoty uwzględniono również wydatki na pokrycie przewidywanych dodatkowych potrzeb lokalowych Centrali ARiMR związanych z tworzeniem nowych miejsc pracy oraz dodatkowych potrzeb związanych ze zwiększeniem powierzchni przechowalniczej Archiwum Zakładowego, którego powierzchnia jest wystarczająca jedynie do końca 2021 roku, a także z uwagi na zakończenie w roku 2022 umowy najmu powierzchni biurowej dla Centrali ARiMR oraz powierzchni serwerowych.

Wydatki zaplanowane na 2022 rok uwzględniają także zobowiązanie ARiMR do waloryzacji stawek czynszu o średnioroczny wskaźnik wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych.

Łączna powierzchnia lokali użytkowanych przez oddziały regionalne i biura powiatowe Agencji wynosi 199 586 m² powierzchni (biurowej, magazynowej, serwerowej). Z 330 jednostek terenowych ARiMR (16 oddziałów regionalnych i 314 biur powiatowych) 66 nieruchomości jest własnością Agencji, co stanowi 20% liczby użytkowanych lokali. Pozostałe 80% jednostek terenowych eksploatuje powierzchnię na podstawie umów użytkowania (najem, użyczenie, dzierżawa), z tego 31,51% lokali użytkowanych na potrzeby jednostek terenowych najmowanych jest od jednostek sektora publicznego (Skarb Państwa, samorządy), a 48,49 % od podmiotów pozostałych (podmioty prywatne, osoby fizyczne, spółki komunalne).

W jednostkach terenowych, ARiMR użytkuje lokale m.in. na podstawie porozumień zawartych z właścicielami nieruchomości, uwzględniających coroczną waloryzację stawek czynszu o wskaźnik wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych. Ponadto stale zwiększająca się ilość dokumentacji powoduje, że niezbędne jest pozyskiwanie dodatkowych powierzchni z przeznaczeniem na Archiwa Zakładowe i Składnice Akt. Na planowany wzrost wydatków w jednostkach terenowych istotny wpływ mają również takie czynniki jak: przedłużanie umów najmu (na nowych warunkach - zwykle wiąże się to ze wzrostem stawek czynszu), najem dodatkowej powierzchni, czy też zmiana dotychczasowej lokalizacji z uwagi na niewystarczającą powierzchnię lub nieodpowiednie warunki dla funkcjonowania jednostek terenowych w dotychczasowych lokalizacjach. Aktualnie w trakcie procedowania jest 16 procesów zmiany lokalizacji. Zmiany lokalizacji wiążą się zazwyczaj ze wzrostem kwot czynszów, ponieważ nowe umowy najmu zawierane są w oparciu o aktualne stawki rynkowe, które w ostatnich latach wykazują tendencję wzrostową;

- usług parkingowych i wynajmu garaży.

Planowane na 2022 rok wydatki z tytułu usług parkingowych i wynajmu garaży obejmują wydatki z tytułu najmu miejsc parkingowych i garażowych w siedzibie Centrali ARiMR oraz miejsc parkingowych przy serwerowniach Centrali ARiMR na potrzeby najmu powierzchni serwerowej zgodnie z umowami zawartymi w 2014 roku.

W ramach ww. pozycji przewidziane zostały również wydatki związane z najmem miejsc parkingowych dla Wydziału Tworzenia Oprogramowania Departamentu Informatyki w Lublinie oraz najem miejsc parkingowych i garażowych dla pojazdów Centrali ARiMR poza miejscami wyznaczonymi przez Agencję.



Ponadto w ww. pozycji zaplanowano wydatki wynikające z zawartych umów na najem parkingów oraz najem garaży dla samochodów będących w dyspozycji oddziałów regionalnych i biur powiatowych ARiMR.

Przy kalkulacji ww. wydatków na 2022 r. uwzględniono również waloryzację stawek czynszu oraz ewentualną konieczność najmu miejsc parkingowych w nowej siedzibie Centrali ARiMR i miejsc parkingowych przy serwerowniach Centrali w związku z kończącymi się w 2022 r. wieloletnimi umowami najmu;

USŁUGI LEASINGU

W ww. pozycji na 2022 r. zaplanowano wydatki w zakresie leasingu sprzętu (macierze hybrydowe).

Planowane wydatki w ww. pozycji wynikają z realizowanej umowy na leasing macierzy hybrydowych, której zawarcie było niezbędne w związku z koniecznością zwiększenia przestrzeni dyskowej. Usługa nie będzie kontynuowana w latach następnych, ze względu na procedowanie postępowania przetargowego na zakup nowych macierzy;

POZOSTAŁE USŁUGI OBCE

Planowane na 2022 r. wydatki w ramach ww. pozycji obejmują m.in.: usługi serwisowe, badania techniczne pojazdów, usługi bankowe, transportowe i przeprowadzki, tłumaczenia ustne i pisemne, opieka medyczna, usługi obsługi prawnej, usługi doradztwa oraz inne usługi obce:

– usługi serwisowe:

W ramach ww. pozycji na 2022 r. zaplanowano wydatki w następującym zakresie:

- usługi serwisowe – samochody,

W ww. pozycji uwzględniono usługi serwisowe (okresowe przeglądy, kontrola sprawności technicznej) samochodów służbowych i związane z nimi wymiany olejów, filtrów i innych części, a także eksploatację samochodów: mycie samochodów, pranie tapicerki, itp. Kalkulacja kwoty została sporządzona na podstawie wydatków poniesionych z ww. tytułu w latach ubiegłych oraz w oparciu o analizę m.in. czynników takich jak: park maszynowy (marka, model), wydatki z tytułu serwisu, ilości aut z danego rocznika, warunki pracy – intensywność użytkowania wynikająca m.in. z liczby planowanych kontroli, jak również na podstawie doświadczeń z lat poprzednich;

- inne serwisowe – pozostałe,

W ramach ww. pozycji uwzględniono usługi dotyczące serwisu oraz przeglądu kontroli sprawności technicznej sprzętu i urządzeń biurowych, w tym m.in. zszywaczy elektrycznych, niszczarek, bindownic, sprzętu RTV/AGD, kasy fiskalnej i in. Ponadto w ww. pozycji uwzględniono również wydatki z tytułu okresowych przeglądów serwisowych stałych urządzeń gaśniczych, klimatyzacji, systemów zabezpieczeń (SSWiN, SKD), urządzeń i instalacji systemów kontroli dostępu oraz gaszenia gazem neutralnym i sygnalizacji pożaru w serwerowniach oddziałów regionalnych ARiMR. Kalkulacja została sporządzona na podstawie wydatków poniesionych w latach ubiegłych oraz analizy czynników takich jak: stan posiadanych przez ARiMR urządzeń biurowych (marka, model), wydatki z tytułu serwisu, ilość urządzeń z danego rocznika, intensywność użytkowania sprzętu;

- usługi serwisowe - sprzęt informatyczny,

Na 2022 r. uwzględniono wydatki z tyt. usług serwisowych wynikające z zawartej umowy na zakup wsparcia dla systemu Cisco Unified Communications Manager wraz z infrastrukturą sprzętową;

- badanie techniczne pojazdów,

Planowane na 2022 r. wydatki z ww. tytułu wynikają z konieczności dokonywania badań technicznych pojazdów koniecznych do przeprowadzenia w celu przedłużenia ważności dowodów rejestracyjnych pojazdów użytkowanych w ARiMR. Wydatki z tego tytułu wynikają z liczby samochodów będących w dyspozycji ARiMR. Wzrost szacowanych na 2022 r. wydatków w ww. pozycji w stosunku do 2021 r. wynika ze zwiększenia liczby badań technicznych m.in. w związku z koniecznością przeprowadzenia badań po ewentualnych naprawach powypadkowych pojazdów;

- usługi bankowe,

Planowane na 2022 r. wydatki w ramach ww. pozycji zostały oszacowane w oparciu o dane historyczne w zakresie realizacji usług bankowych wykonywanych przez BGK w latach ubiegłych, w tym głównie: w zakresie kwot poniesionych opłat i prowizji bankowych oraz ilości operacji gotówkowych, opłat z tytułu konieczności zmiany karty wzorów podpisów w Centrali i oddziałach regionalnych oraz wydania nowych kart identyfikacyjnych dla użytkowników systemu BGK24, innych prowizji bankowych wynikających z Taryfy opłat i prowizji dla klientów instytucjonalnych.

Ponadto wydatki w zakresie obsługi rachunków bankowych dotyczą prowizji bankowych z tytułu obsługi zwrotów bankowych zrealizowanych płatności na rzecz beneficjentów w ramach programów z udziałem środków europejskich, w tym m.in. PROW 2014-2020, PO „Rybnictwo i Morze 2014-2020”, płatności bezpośrednich oraz miesięcznych opłat i prowizji bankowych za prowadzenie rachunków bankowych wydzielonych dla środków odzyskanych lub zwróconych przez beneficjentów i rachunków przeznaczonych na zwrot nadpłat w ramach SPO „Restrukturyzacja i modernizacja sektora żywnościowego oraz rozwój obszarów wiejskich 2004-2006” oraz SPO „Rybnictwo i przetwórstwo ryb 2004-2006”;

- usługi transportowe i przeprowadzki,

Planowane na 2022 r. wydatki z ww. tytułu związane są z koniecznością zapewnienia transportu pomiędzy lokalizacjami Centrali ARiMR, serwerowniami w Warszawie i Piasecznie oraz siedzibą Wydziału Tworzenia Oprogramowania Departamentu Informatyki w Lublinie. Dodatkowo zapotrzebowanie na usługi przeprowadzki wynika z bieżących potrzeb komórek organizacyjnych Centrali ARiMR w zakresie ich dostosowania do zmieniającej się struktury organizacyjnej.

Dla realizacji zadań Centrali ARiMR konieczne jest wynajmowanie firmy przewozowej wraz z kierowcą, w celu zabezpieczenia przewozu zarówno pracowników Agencji, jak i innych osób, dla których składane są zapotrzebowania na wynajem autobusu, np. na potrzeby wyjazdów studyjnych, dla dziennikarzy i przedstawicieli mediów, kontroli NIK, wizyt audytorów unijnych itp.

W zakresie jednostek terenowych ARiMR zaplanowano wydatki z tytułu przewozu dokumentacji archiwalnej, mebli i wyposażenia, wynikające ze zmian lokalizacji kilku biur powiatowych i łódzkiego OR do nowych siedzib, których zakończenie planowane jest w 2022 r.;

- tłumaczenia ustne i pisemne,

Planowane na 2022 r. wydatki obejmują tłumaczenia: ustne i pisemne, które będą realizowane w ramach zawartych umów na wykonywanie ww. tłumaczeń. Planowana kwota wydatków została ustalona



na podstawie zapotrzebowania zgłoszonego przez komórki organizacyjne ARiMR na 2022 r. Zgłoszone wielkości zostały zweryfikowane na podstawie realizacji wydatków w latach poprzednich, biorąc pod uwagę liczbę stron i godzin tłumaczenia, w tym godzin tłumaczenia w trakcie wyjazdów studyjnych oraz koszty z tytułu przejazdów, zakwaterowania i wyżywienia tłumaczy. Na podstawie analizy wartości rynkowej danego typu usług przyjęto szacunkowy średni koszt w zakresie jednostki rozliczeniowej na poziomie 50 zł brutto za stronę tłumaczenia, gdzie do kalkulacji przyjęto 1200 stron oraz szacunkowy średni koszt jednostki rozliczeniowej na poziomie 370 zł brutto za godzinę tłumaczeń ustnych przyjmując do kalkulacji 150 godzin rocznie;

– opieka medyczna

Podstawy prawne:

- ustawa z dnia 26 czerwca 1974 r. Kodeks pracy (t.j. Dz. U. z 2020 r., poz. 1320, ze zm.);
- ustawa z dnia 27 czerwca 1997 r. o służbie medycyny pracy (t.j. Dz.U. z 2019 r., poz. 1175, ze zm.);
- rozporządzenie Ministra Zdrowia i Opieki Społecznej z dnia 30 maja 1996 r. w sprawie przeprowadzania badań lekarskich pracowników, z zakresu profilaktycznej opieki zdrowotnej nad pracownikami oraz orzeczeń lekarskich wydawanych do celów przewidzianych w kodeksie pracy (Dz. U. z 2016 r., poz. 2067);

Planowane na 2022 r. wydatki z tytułu opieki medycznej wynikają z zawartych umów lub planowanych postępowań przetargowych na świadczenie usług medycznych w zakresie medycyny pracy (na pracodawcy ciąży obowiązek przeprowadzania badań profilaktycznych pracowników, w tym badań wstępnych, okresowych oraz kontrolnych), konieczności pokrycia kosztów udziału lekarza medycyny pracy w pracach komisji bezpieczeństwa i higieny pracy oraz zabezpieczenia szczepień ochronnych pracowników wykonujących kontrole na miejscu/wizytacje w warunkach terenowych;

– usługi obsługi prawnej.

Planowane na 2022 r. wydatki w ramach ww. pozycji zostały oszacowane z uwzględnieniem konieczności zapewnienia możliwości sfinansowania, na wniosek zgłoszony przez Kierownictwo ARiMR bądź jednostki organizacyjne zewnętrznych usług prawnych;

– usługi doradztwa, obejmujące wykonanie ekspertyz, analiz, opinii, badań statystycznych,

W ramach ww. pozycji na 2022 r. zaplanowano w szczególności wydatki w następującym zakresie:

- usługi eksperckie w zakresie prawa pracy, polegające na przygotowaniu przez wybrane, wiodące kancelarie prawne szczegółowych opinii, opracowań oraz analiz w tym zakresie;
- wydatki z tytułu realizacji umowy na aktuariat, której przedmiotem jest dokonanie oszacowania, na potrzeby sprawozdania finansowego ARiMR, wielkości rezerwy na zobowiązania wobec pracowników z tytułu świadczeń pracowniczych według stanu na koniec roku obrachunkowego;
- usługi doradcze, ekspertyzy oraz analizy dotyczące m.in.:
 - pozyskania opinii i ekspertyz w związku z postępowaniami sądowymi przeciwko ARiMR oraz w trakcie weryfikacji wniosków o przyznanie pomocy, jak również ekspertyz, opinii technologicznych i badań statystycznych.

Sporządzenie ekspertyz na etapie postępowania sądowego jest niezbędne w okolicznościach, gdy wiedza i doświadczenie pracowników ARiMR wymaga dodatkowego wsparcia merytorycznego, a ekspertyza dokumentacji jest wymagana w spornych postępowaniach sądowych z udziałem beneficjentów.

Zamówienia będą realizowane sukcesywnie w miarę potrzeb, które ujawniają się w toku skomplikowanych postępowań sądowych oraz weryfikacji wniosków o przyznanie pomocy.

Zakres potrzeb trudny do doprecyzowania realizowany będzie przez różnych usługodawców (brak tożsamości podmiotowej);

- o w związku z obserwowanym corocznym wzrostem ilości spraw windykacyjnych prowadzonych przez ARiMR, w których ogłaszana jest przez Sądy upadłość dłużnika, istnieje potrzeba dopuszczenia dowodów z opinii biegłych z zakresu finansów publicznych i rachunkowości na okoliczności daty powstania niewypłacalności dłużnika, pod kątem możliwości przeniesienia odpowiedzialności na osoby trzecie, co wiąże się z koniecznością zaplanowania na 2022 r. wydatków w ramach ww. pozycji;
- o pozyskania opinii ekspertów w ramach działania 16 Współpraca PROW 2014-2020;
- o wykonania ekspertyz w związku z prowadzeniem oceny racjonalności kosztów przedstawionych do refundacji,

Weryfikacja wniosków o przyznanie płatności obejmujących operacje, których koszty kwalifikowalne ustala się zgodnie z zasadą racjonalności obejmuje rozeznanie rynku cen maszyn, urządzeń, co sprowadza się do konieczności uzyskiwania wycen, ofert od różnych producentów, oferentów. W związku z trwającą pandemią Covid-19, a co za tym idzie z licznymi ograniczeniami, w tym w pozyskiwaniu przez wnioskodawców/beneficjentów stosownych ofert, wycen, pracownik ARiMR jest zobligowany do sprawdzenia racjonalności kosztów kwalifikowalnych. W skomplikowanych sprawach niezbędne będzie wystąpienie do zewnętrznych ekspertów w celu potwierdzenia przedstawionych kosztów do współfinansowania. Ponadto w przypadku inwestycji polegającej na indywidualnych rozwiązaniach danej linii produkcyjnej, niezbędne będzie wsparcie pracowników ARiMR opiniami, konsultacjami z ekspertem w danej dziedzinie.

Ponadto ARiMR planuje zakup usług dostarczenia danych w zakresie zbiorczych danych statystycznych z GUS dla wybranych klas PKD, mających zastosowanie do opracowania wskaźników. GUS jest jedynym możliwym dostawcą potrzebnych danych w tym zakresie;

- o zlecenia podmiotowi zewnętrznemu opracowania i późniejszych aktualizacji biznesplanów dla nowych działań premiowych w ramach perspektywy WPR 2021-2027 oraz ewentualnych niezbędnych aktualizacji istniejących biznesplanów dla poddziałań: 6.1 *Pomoc w rozpoczęciu działalności gospodarczej na rzecz młodych rolników (Premie dla młodych rolników)*, 6.3 – *Pomoc na rozpoczęcie działalności gospodarczej na rzecz rozwoju małych gospodarstw (Restrukturyzacja małych gospodarstw)*;
- o określenia właściwej wartości rynkowej nabytej przez grupę producentów inwestycji poprzez wykonanie niezależnej wyceny przedmiotu inwestycji przez uprawnionego rzeczoznawcę, wskazującej zasadność objęcia pomocą finansową poniesionych przez grupę producentów kosztów inwestycji;



- o wykonania pokontrolnych wycen elementów zestawienia rzeczowego z wniosków inwestycyjnych na etapie autoryzacji płatności oraz sporządzanie przez ośrodki naukowe i doradcze opinii, co do zasadności planowanych inwestycji, technologii produkcji, możliwości sprzedaży, wiarygodności zawartości przedkładanych przez wnioskodawców dokumentów;
- o powołania ekspertów związanych z obsługą spraw odwoławczych w zakresie wdrażania mechanizmów wsparcia w ramach obecnej perspektywy finansowej UE na lata 2014-2020 oraz związanych z przygotowaniem obsługi WPR w ramach nowej perspektywy finansowej UE na lata 2021-2027;
- o przeprowadzenia analizy wystąpienia substancji skażających w ziarnie zbóż w poszczególnych regionach na terenie Polski, zgodnie z umową zawartą z Instytutem Biotechnologii Przemysłu Rolno-Spożywczego.

Na podstawie rozporządzenia delegowanego Komisji (UE) nr 2016/1238 z dnia 18 maja 2016 r. uzupełniającego rozporządzenie PE i Rady (UE) nr 1308/2013 w odniesieniu do interwencji publicznej i dopłat do prywatnego przechowywania (Dz. Urz. UE L 206 z dnia 30.07.2016 r., str. 15-43, z późn. zm.), agencja płatnicza określa wymagania w zakresie jakości zbóż oferowanych do interwencyjnego zakupu na terenie Unii Europejskiej. Zgodnie z ww. rozporządzeniem na zapasy interwencyjne nie mogą zostać przyjęte zboża, które nie spełniają norm dotyczących dopuszczalnych zawartości substancji skażających, określonych w przepisach prawa wspólnotowego. Ponieważ na Agencji ciąży odpowiedzialność za jakość zakupionego zboża, w którym nie mogą zostać przekroczone dopuszczalne normy substancji skażających, wyniki analizy ryzyka określone przez Instytut Biotechnologii Przemysłu Rolno-Spożywczego zgodnie z zawartą umową na przeprowadzenie analizy wystąpienia substancji skażających w ziarnie zbóż w poszczególnych regionach na terenie Polski, wyznaczają sposób postępowania ARiMR wobec oferentów i są niezbędne do wywiązania się z tego zobowiązania;

- o przeprowadzenia procesu walidacji sprzętu pomiarowego i ortofotomap przeznaczonych do realizacji kontroli metodą FOTO.
Obowiązek wykonywania walidacji urządzeń pomiarowych wynika z zapisów art. 38 rozporządzenia Komisji (UE) nr 809/2014. Ponadto konieczność zabezpieczenia środków wynika z potrzeby wsparcia eksperckiego dotyczącego procedur i narzędzi do wdrażania systemu monitorowania obszaru w kontekście zmian rozporządzenia KE nr 809/2014 (art. 40a), wprowadzającego podejście oparte o kontrole poprzez monitorowanie dla 100% wnioskodawców już od 2021r. w ramach systemów wsparcia bezpośredniego i wybranych środków rozwoju obszarów wiejskich;
- o świadczenia usług doradczych z zakresu doradztwa podatkowego z zakresu przepisów podatku od towarów i usług;
- o wykonania badań opinii beneficjentów korzystających z pomocy udzielanej przez ARiMR – Projekt badawczy „Polska wieś i rolnictwo”. Badanie jest wspólną inicjatywą MRiRW, KOWR, KRUS i ARiMR, a jego celem jest zbadanie postaw i opinii respondentów na temat

działań państwa oraz instytucji działających na rzecz rolnictwa i obszarów wiejskich. Począwszy od 2004 r. ww. badanie realizowane jest corocznie;

- usługi doradcze (informatyczne)

Na kwotę usług doradczych planowanych na 2022 r. składają się: wydatki z tytułu prognozowanych do uruchomienia nowych projektów IT (analizy, zestawienia, raporty, usługi doradztwa).

W planowanej kwocie zawierają się również: zakup usług doradczych w zakresie oprogramowania Check Point, Jira, Load Balancer, KIP (system informatyczny do Zarządzania Zasobami Ludzkimi w ARiMR) oraz OpenSource;

- inne usługi, w tym m.in.:

- usługi w zakresie body leasing-u, wynikające z podpisanych umów ramowych na realizację ww. zadania, a także prognozowane wydatki dotyczące planowanych nowych projektów w ramach powyższych usług. Przeprowadzenie zaplanowanych projektów informatycznych przez ARiMR wymaga pozyskania z rynku informatycznego specjalistycznych usług.

Usługi w zakresie body leasingu służą pozyskaniu specjalistów IT do realizacji usług informatycznych w zakresie zarządzania, administrowania i monitorowania oraz bieżącej obsługi utrzymania systemu informatycznego ARiMR w celu zapewnienia technicznej sprawności eksploatacyjnej.

Ponadto w ramach ww. pozycji w 2022 r. ARiMR będzie kontynuowała usługi związane z obsługą Help Desku. Dotychczasowa praktyka wykazała, iż zapewnienie obsługi za pośrednictwem usług body leasingowych przyczyniło się m.in. do efektywnego zarządzania obsługiwanych wniosków;

- usługa badania laboratoryjnego próbek żywności,

Wykonanie analiz w zakresie stosowania środków ochrony roślin w nie więcej niż 500 próbkach żywności pochodzenia roślinnego pobranych przez Inspektorów ARiMR podczas kontroli w zakresie wzajemnej zgodności. Badanie jednej próbki obejmuje wykonanie minimum 250 analiz substancji aktywnych. Podstawa prawna art. 36 ust. 1 i 37 ustawy z dnia 5 lutego 2015 r. o płatnościach w ramach systemów wsparcia bezpośredniego (tj. Dz. U. z 2020 r. poz. 1341) wskazuje Agencję jako organ odpowiedzialny za przeprowadzenie kontroli norm i wymogów wzajemnej zgodności, w tym wymogów w zakresie zdrowia roślin oraz bezpieczeństwa żywności pochodzenia roślinnego {art. 93 rozporządzenia (UE) nr 1306 z dnia 17.12.2013 r., rozporządzenie (WE) nr 178/2002 z dnia 28.01.2002, rozporządzenie (WE) nr 1107/2009 z dnia 21.10.2009 r.} W celu realizacji powyższego zadania inspektorzy ARiMR pobierać będą próbki produktów rolnych do badań laboratoryjnych w kierunku wykrycia:

- stosowania środków ochrony roślin niedopuszczonych do obrotu,
- stosowania środków ochrony roślin niezgodnie z etykietą,
- przekroczenia najwyższych dopuszczalnych pozostałości pestycydów NDP.

Kalkulacja planowanych na 2022 r. wydatków została dokonana na podstawie analizy cen rynkowych. Oferty kosztów wykonania 500 analiz laboratoryjnych próbek roślin w kierunku wykrycia pozostałości pestycydów z listy substancji czynnych rekomendowanych przez



MRiRW-HOR skierowane do ARiMR z laboratoriów prywatnych i urzędowych wynosiły od 1000 zł do 1950 zł (netto) za jedną badaną próbkę.

Do 2020 r. badania wykonywane były bezkosztowo, tj. w ramach programu wieloletniego IOR-PIB, natomiast od 2021 r. ARiMR ponosi koszty z tytułu wykonania ww. analiz. Jednocześnie ARiMR podjęła działania zmierzające do ujęcia przedmiotowych badań w umowie pomiędzy Ministrem RiRW a Instytutem Ochrony Roślin - Państwowym Instytutem Badawczym. Do czasu włączenia ww. badań do puli badań wykonywanych przez IOR-PIB w ramach programu wieloletniego IOR-PIB, niezbędne jest zabezpieczenie środków finansowych na realizację ww. zadania w ramach budżetu ARiMR;

- o wydatki z tytułu usługi dostępu do serwisu z bazą zobrazowań satelitarnych i danych pochodnych dla zdefiniowanych obszarów,

Szybki postęp technologii teledetekcyjnych oraz w dziedzinie geoinformatyki umożliwił obserwację zmian zachodzących w terenie. Mając na uwadze proponowane zmiany w nowym okresie programowania WPR 2021-2027, wprowadzające możliwość prowadzenia weryfikacji zobowiązań i kontroli w formie monitorowania przy wykorzystaniu danych satelitarnych i innych równoważnych danych, istnieje potrzeba przygotowania się ARiMR do wdrożenia ww. podejścia. ARiMR planuje wykupienie abonamentu do serwisu umożliwiającego przegląd zobrazowań i danych pochodnych w celu identyfikowania zmian pokrycia terenu, co będzie wsparciem w realizacji monitoringu upraw i kontroli spełniania wymogów uprawniających do płatności. Optymalizacja procesu klasyfikacji i rozpoznawania zmian pokrycia i użytkowania terenu ma priorytetowe znaczenie w procesie aktualizacji systemu LPIS i kontroli na miejscu;

- o wydatki z tytułu realizacji usługi udostępniania poprawek DGPS,

Zadaniem systemów różnicowych DGPS (z ang. Differential GPS), jest eliminowanie niektórych błędów w określaniu pozycji ustalonej z wykorzystaniem Globalnego Systemu Pozycyjnego GPS. Ta technika pomiarów pozwala na uzyskanie większej dokładności niż przy standardowym pomiarze jednym odbiornikiem, a polega na wykorzystaniu stacji bazowej (tzw. referencyjnej) – odbiornika ustawionego w dokładnie wyznaczonym punkcie, który wyznacza na bieżąco poprawki różnicowe dla poszczególnych satelitów, co pozwala na wyeliminowanie większości błędów. Drugi odbiornik (ruchomy) musi posiadać możliwość odbioru tych poprawek. Wykorzystanie poprawek wynika z zaleceń Komisji Europejskiej. Wartość usługi oszacowano na podstawie liczby dostępnego sprzętu pomiarowego umożliwiającego wykorzystanie poprawek DGPS oraz szacunkowych kosztów jednostkowych licencji. Tego typu pomiary, realizowane w ramach kontroli obszarowych, są wykorzystywane w procesie obsługi wniosków o płatności, a także w procesie aktualizacji LPIS, a zatem należy dążyć do uzyskania jak najlepszej ich jakości. Poprawki DGPS są transmitowane w formacie RTCM w czasie rzeczywistym za pośrednictwem sieci GSM. Taka technologia jest powszechnie stosowana w geodezji, gdzie wymagane jest osiągnięcie najwyższych dokładności pomiarów. Wdrożenie ww. usługi polepszy jakość oraz powiększy zaufanie do pomiarów GPS w kontroli na miejscu. Wartość usługi oszacowano na podstawie zakupu analogicznych usług w latach ubiegłych;

- wydatki związane ze zleceniem firmom zewnętrznym wykonania usługi polegającej na weryfikacji kosztorysów w ramach PO „Rybnactwo i Morze” w Centrali i oddziałach regionalnych ARiMR, które zostały oszacowane na podstawie doświadczeń z lat ubiegłych w zakresie ilości weryfikowanych kosztorysów oraz kosztów jednostkowych za poszczególne pozycje kosztorysowe;
- wydatki dotyczące usług kosztorysantów w ramach obsługi programów operacyjnych w zakresie uznawania i nadzoru nad grupami i organizacjami producentów oraz wypłaty pomocy finansowej dla ww. podmiotów;
- wydatki na zakup usługi audytu recertyfikacyjnego mającego na celu potwierdzenie zgodność działań ARiMR z normą bezpieczeństwa informacji ISO 27001. Realizacja planowanego zamówienia wynika z konieczności spełnienia kryteriów akredytacyjnych określonych rozporządzeniem delegowanym Komisji (UE) nr 907/2014 z dnia 11 marca 2014 r. uzupełniającym rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1306/2013 w odniesieniu do agencji płatniczych i innych organów, zarządzania finansami, rozliczania rachunków, zabezpieczeń oraz stosowania euro. W artkule 1 pkt 3 lit. B Załącznika I do ww. rozporządzenia zapisano, że począwszy od dnia 16 października 2016 r., bezpieczeństwo systemów informacyjnych podlega certyfikacji zgodnie z normą Międzynarodowej Organizacji Normalizacyjnej 27001: Information Security Management Systems Requirements (ISO). Niespełnienie tego warunku rodzi ryzyko ograniczenia możliwości realizacji statutowych zadań Agencji i nałożenia przez Komisję (UE) znaczącej kary finansowej;
- wydatki z tytułu współpracy z instytucjami zewnętrznymi w ramach współpracy międzynarodowej, współpracy z krajowymi i wspólnotowymi organami w zakresie działalności ARiMR, a także wydatki związane z obsługą delegacji zagranicznych w ARiMR. Planowane na 2022 r. wydatki z ww. tytułu obejmują posiłki dla uczestników delegacji z zagranicy oraz sfinansowanie konferencji;
- wydatki z tytułu usługi monitoringu mediów i dostępu do codziennego serwisu informacyjnego Polskiej Agencji Prasowej – usługi zapewniające ARiMR śledzenie na bieżąco aktualnych informacji dotyczących rolnictwa, co pozwoli odpowiednio szybko reagować na pojawiające się w mediach informacje, jak również wpływają na rzetelny przekaz informacyjny oraz na budowę pozytywnego wizerunku ARiMR w społeczeństwie;
- wydatki na badanie sprawozdania finansowego ARiMR przez biegłego rewidenta, wynikające z zawartej umowy oraz opłata za publikację ww. sprawozdania w Monitorze Sądowym i Gospodarczym,
Opłata za ogłoszenie sprawozdania finansowego jest określona w rozporządzeniu Ministra Sprawiedliwości z dnia 13 maja 2014 r. w sprawie wydawania i rozpowszechniania Monitora Sądowego i Gospodarczego (Dz. U. z 2014 r., poz. 649, z późn. zm.);
- pozostałe - rozliczenia z bankami,
W ramach ww. pozycji zaplanowano na 2022 r. kwotę na pokrycie ewentualnych wydatków ponoszonych przez Bank BPH SA (obecnie Alior Bank S.A.) w związku z prowadzeniem czynności windykacyjnych na mocy zawartego w 2015 r. porozumienia w sprawach FRiOR, gdzie należności dochodzone są w postępowaniu egzekucyjnym na podstawie bankowego



tytułu egzekucyjnego (w tych sprawach Bank na mocy zawartego porozumienia wykonuje czynności wierzyciela - ARiMR - w toku dochodzenia w ramach postępowania egzekucyjnego wierzytelności FRiOR);

- ogłoszenia o pracę zamieszczane na portalach internetowych,
W świetle coraz większej konkurencyjności wśród pracodawców poszukujących pracowników, istnieje potrzeba rozszerzenia przez ARiMR kanałów dystrybucji ofert pracy. W 2022 r. ARiMR planuje umieszczenie około 50 ogłoszeń o pracę na specjalistycznych portalach internetowych;
- ogłoszenia w prasie (nekrologi), zmiany napisów na tablicach informacyjnych, zamówienie opinii technicznych, operatów, projektów aranżacji, wykonanie pieczętek i stempli, niszczenie (brakowanie) dokumentacji niearchiwalnej, które może zostać przeprowadzone po uzyskaniu zgody właściwego archiwum państwowego na przeprowadzenie procesu brakowania, wywóz i niszczenie makulatury, usługi dezynfekcji pomieszczeń, drobne usługi szklarskie, ślusarskie i gastronomiczne, itp.,
Zwiększenie planowanych na 2022 r. wydatków w ramach ww. pozycji związane jest z planowanymi zmianami lokalizacji OR i BP, co powoduje konieczność zakupu usług dotyczących m.in. montażu i demontażu klimatyzatorów, regałów przesuwanych oraz konieczność wykonania oznakowania nowych siedzib. Dodatkowo w ww. pozycji zaplanowano aktualizacje Instrukcji Bezpieczeństwa Pożarowego dla OR i BP, jak również pomiary elektryczne sieci zasilających system IT w OR i BP, które realizowane są co 5 lat;
- inne koszty rodzajowe – usługi, w tym dzierżawa dystrybutorów wody oraz przeprowadzenie deratyzacji i dezynsekcji pomieszczeń w jednostkach terenowych.

Poniżej przedstawiono uzasadnienie planowanych na 2022 rok wydatków w zakresie pozycji *Usługi obce*, paragraf 4270, tj. remonty.

REMONTY NIERUCHOMOŚCI

Na 2022 r. zaplanowano wydatki na pokrycie remontów, koniecznych w wyniku bieżącej eksploatacji pomieszczeń w poszczególnych jednostkach organizacyjnych ARiMR, w lokalach o różnym stanie technicznym.

W 2022 r. w ramach ww. pozycji przewidziano w części lokali m. in.: malowanie pomieszczeń, wymianę wykładzin podłogowych, drobne prace w zakresie napraw, awarii, itp., co wynika z obowiązku zapewnienia pracownikom odpowiednich warunków pracy.

Dodatkowo kwestie budynkowe/lokalowe regulowane są odrębnymi przepisami prawa, nakładającymi na właścicieli i administratorów lokali obowiązek przeprowadzania przez uprawnione podmioty okresowych przeglądów i usuwanie wykrytych podczas kontroli uchybień, wskazanych w protokole pokontrolnym;

REMONTY SAMOCHODÓW

W ww. pozycji zaplanowane zostały na 2022 r. wydatki związane z bieżącą naprawą i konserwacją samochodów, mające na celu przywrócenie wartości użytkowej. Usługi te realizowane są w większości w ramach zawartych umów. Samochody podlegają intensywnej eksploatacji m.in. z uwagi na wykonywane kontrole terenowe, jak również trudne warunki pracy w terenie. Poza tym stopień

awaryjności samochodów wzrasta z upływem lat. Planowane wydatki zostały oszacowane w oparciu o przewidywane indywidualne wnioski poszczególnych jednostek organizacyjnych ARiMR na podstawie analizy m.in. parku maszynowego (marka, model, rocznik, stopień awaryjności) oraz warunków pracy głównie w terenie.

W planowanej na 2022 r. kwocie wydatków w ww. pozycji uwzględniono konieczność naprawy i remontu starzejącego się taboru samochodów służbowych, wykorzystywanych w jednostkach terenowych co wynika ze wzrastającej, w miarę upływu lat, awaryjności wyeksploatowanych samochodów, jak również konieczności zapewnienia bezpiecznej i niezakłóconej pracy, głównie inspektorom terenowych biur kontroli na miejscu. Ponadto na kwotę planowanych wydatków wpłynie również konieczność dokonywania bieżących remontów wynikających z przewidywanego zwiększonego przebiegu kilometrów i związanego z tym zwiększonego zużycia podzespołów w samochodach ze starych roczników.

REMONTY POZOSTALE

W ramach ww. pozycji zaplanowano na 2022 r. wydatki dotyczące bieżących napraw sprzętu biurowego i pozostałych urządzeń, mające na celu przywrócenie wartości użytkowej. Usługi te realizowane są w większości przypadków w ramach zawartych umów, których przedmiotem zamówienia jest kompleksowa usługa naprawy/remontu wraz z materiałami, częściami czy akcesoriami stanowiącymi koszt usług.

W ramach tej pozycji zaplanowane zostały wydatki z tytułu m.in.: naprawy sprzętu peryferyjnego wraz z częściami zamiennymi (drukarki, laptopy, komputery) i kopiującego oraz ewentualnych napraw niszczarek, LSA, instalacji ppoż, klimatyzatorów, GPS i innego sprzętu biurowego. Przy ustalaniu wysokości planowanych wydatków uwzględniono kończący się okres gwarancji części sprzętu, poziom zużycia oraz fakt, że są to urządzenia pracujące w warunkach znacznego obciążenia. Dodatkowo w związku z utrzymanym obowiązkiem stosowania tzw. „klauzul społecznych”, w tym wymogu zatrudniania przez wykonawców usług pracowników na umowy o pracę, a także uwzględniając prognozowany na 2022 r. wskaźnik wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych, w szacowanej kwocie uwzględniono spodziewany wzrost cen oferowanych przez potencjalnych wykonawców usług;

1.3 Wynagrodzenia

Planowany fundusz wynagrodzeń (poz. III, 1.3) w 2022 roku wyniesie ogółem **863 620 tys. zł**, paragrafy 4010, 4018, 4019, 4170.

Podstawy prawne:

- ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2021 r., poz. 305),
- Wskaźniki makroekonomiczne w Założeniach projektu budżetu państwa na rok 2022, dostępne na stronie Ministerstwa Finansów,
- zarządzenie Nr 7/2004 z dnia 9 lutego 2004 r. w sprawie wprowadzenia regulaminu wynagradzania pracowników ARiMR (t.j. zarządzenie Nr 63/2008 Prezesa ARiMR z dnia 22.09.2008 r., ze zm.),
- zarządzenie Nr 115/2020 Prezesa ARiMR z dnia 06.10.2020 r. w sprawie limitu etatów w Centrali oraz oddziałach regionalnych ARiMR w 2020 roku.

Opis założeń i kalkulacja:



W wyniku zmiany Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 przyjętej 21 sierpnia 2020 r. został zwiększony budżet ARiMR na pomoc techniczną PROW 2014-2020 (schemat I) o kwotę 12,4 mln euro, co znalazło swoje odzwierciedlenie w rozporządzeniu Ministra Rolnictwa i Rozwoju Wsi z dnia 26 października 2020 r. zmieniającym rozporządzenie w sprawie określenia wysokości limitów środków dostępnych w ramach schematów pomocy technicznej PROW na lata 2014-2020. Założono, że z tej kwoty 8,4 mln euro zostanie przeznaczone na rozbudowę/budowę systemów informatycznych obsługujących działania PROW 2014-2020, jak również obsługujących interwencje zaplanowane w Planie Strategicznym WPR na nowy okres programowania. Przyjęto, iż budżet ten zostanie wykorzystany przez ARiMR na realizację ww. zadań do 2023 r., w tym również na finansowanie wynagrodzeń.

W związku z powyższym w 2021 roku ARiMR uzyskała zgodę Ministra RiRW (pismo z dnia 9 lipca 2021 r., znak: BF.ap.073.15.2021.10) na wprowadzenie zmian w planie finansowym na 2021 rok, polegających m.in. na zwiększeniu funduszu wynagrodzeń i składek od wynagrodzeń pracowników ARiMR o środki z pomocy technicznej PROW 2014-2020, tym samym przyjęto kontynuację ww. sposobu finansowania funduszu wynagrodzeń i składek od wynagrodzeń również na rok 2022, tj. w ramach dostępnego zwiększonego limitu PT PROW 2014-2020.

Planowany poziom zatrudnienia w 2022 roku pozostawiono na poziomie limitu etatów w Centrali oraz oddziałach regionalnych ARiMR obowiązującym w 2021 r., wynoszącym łącznie średniorocznie 11 302 etaty plus dodatkowe 27 etatów, skierowanych w głównej mierze w stronę specjalistów IT (programistów, analityków systemów, inżynierów oprogramowania) do poziomu 11 329 etatów (11302+27=11329), tj. ponad poziom średniorocznego limitu zatrudnienia ujętego w ustawie budżetowej na 2021 r.

W kolejnych latach 2023-2025 planowany poziom zatrudnienia w ujęciu średniorocznym pozostawiono na poziomie planowanego limitu na 2022 r. wynoszącego 11 329 etatów.

Roczne wydatki z tytułu dodatkowego zwiększenia zatrudnienia w 2022 r. o 27 etatów wyniosą:

27 etatów x 16 000 zł (średnie miesięczne wynagrodzenie brutto specjalistów branży IT – programistów, analityków i inżynierów oprogramowania) x 12 m-cy = 5 210 000 zł.

Planowany na 2022 rok fundusz wynagrodzeń pracowników ARiMR winien zabezpieczać, wynikającą z projektu rozporządzenia Rady Ministrów w sprawie wysokości minimalnego wynagrodzenia za pracę oraz wysokości minimalnej stawki godzinowej w 2022 roku, konieczność podwyższenia z dniem 1 stycznia 2022 roku wynagrodzenia zasadniczego grupie ponad 900 pracowników ARiMR do poziomu 3 000 zł brutto, a w dalszej kolejności następnej grupie najniższej wynagradzanych pracowników do poziomu 3 200 zł. Ponadto w związku z planowanym w 2022 roku „odmrożeniem” wypłaty nagród dla pracowników za szczególne osiągnięcia, odtworzeniu podlega również fundusz nagród w ARiMR.

W 2022 roku planowana jest także zmiana regulaminu wynagradzania pracowników ARiMR, na podstawie której wprowadza się dodatek dla pracowników wykonujących kontrole w terenie, którzy z uwagi na charakter wykonywanej pracy są narażeni na czynniki biologiczne, chemiczne i fizyczne w środowisku pracy, a tym samym na większe ryzyko uszczerbku na zdrowiu w związku z wykonywaniem przez nich obowiązków służbowych w terenie.

Uwzględniając powyższe czynniki i dodatkowy wzrost funduszu wynagrodzeń osobowych planowane na 2022 r. wydatki z tytułu wynagrodzeń wyniosą łącznie **863 620 tys. zł.**

Zwiększenie funduszu wynagrodzeń pracowników ARiMR na 2022 r. jest nie tylko uzasadnione, ale również niezbędne dla prawidłowego wykonywania przez Agencję zadań o charakterze strategicznym dla interesów Państwa, ale także nakładanych na nią nowych, coraz liczniejszych zadań, także w kontekście nowej perspektywy finansowej UE na lata 2021-2027. Brak działań zarządczych, skutkujących wzrostem obsady etatowej i wynagrodzeń, przy jednoczesnym wzroście nakładanych obowiązków, już obecnie przynosi skutek w postaci ponadnormatywnego obciążenia pracowników ARiMR (konieczność pracy w godzinach nadliczbowych). Ponadto aktualnie trwają prace nad zwiększeniem poziomu cyfryzacji procesu obsługi wniosków i obiegu dokumentów.

W związku z powyższym niezbędnym jest pozyskanie jak najlepszych specjalistów, szczególnie programistów z branży IT.

Uwzględniając powyższe czynniki planowany fundusz wynagrodzeń w 2022 r. wyniesie łącznie **863 620 tys. zł**, w tym w pozycji wynagrodzenia wyodrębniono następujące pozycje:

- o paragraf 401x, planowane wydatki z tytułu **wynagrodzeń osobowych** (poz. III,1.3.1) w kwocie **862 555 tys. zł**, obejmujące wynagrodzenia zasadnicze, dodatki funkcyjne i dodatki za wieloletnią pracę (w wielkościach nominalnych), nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne i rentowe (w wysokości rezerwy wycenionej przez aktuarium na rok 2021) oraz dodatkowe wynagrodzenie roczne w wysokości 8,5% sumy wynagrodzeń zasadniczych, dodatków funkcyjnych i dodatków za wieloletnią pracę.

Do kalkulacji planowanych na 2022 r. wydatków z tytułu wynagrodzeń osobowych przyjęto następujące założenia – planowany średnioroczny poziom zatrudnienia w 2022 r. w etatach **x** średnie miesięczne wynagrodzenie brutto (11 329 etatów x 6 344,74 zł x 12 miesięcy = 862 554 714 zł). **Na 2022 r. przyjęto kwotę 862 555 tys. zł;**

- o paragraf 4170, planowane wydatki z tytułu **wynagrodzeń bezosobowych** (poz. III,1.3.2) w kwocie **1 065 tys. zł** obejmujące dodatkowe wynagrodzenia radców prawnych z tytułu zastępstwa procesowego oraz inne umowy cywilnoprawne zawierane z osobami fizycznymi (usługi eksperckie, doradcze, szkoleniowe).

Do kalkulacji planowanych na 2022 r. wydatków z tytułu wynagrodzeń bezosobowych – obejmujących:

- dodatkowe wynagrodzenia radców prawnych z tytułu zastępstwa procesowego przyjęto następujące założenia: średnie planowane dodatkowe wynagrodzenie radców prawnych 2 333,33 zł x planowana liczba zamkniętych spraw w miesiącu 15 x 12 miesięcy ≈ 420 000 zł, pozostawione na poziomie planowanym w 2021 roku,
- inne umowy cywilno-prawne (usługi eksperckie, doradcze, szkoleniowe) – na 2022 r. przyjęto kwotę 645 000 zł.

Dodatkowo zgodnie z zapisami §5 ust. 1 pkt 3) lit. c) rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 28 stycznia 2019 r. w sprawie szczegółowego sposobu, trybu i terminów opracowania materiałów do projektu ustawy budżetowej (Dz. U. z 2021 r., poz. 740), wydatki przeznaczone na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych (PFRON), o którym mowa w art. 21 ustawy z dnia 27 sierpnia 1997 r. o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych (Dz. U. z 2021 r., poz. 573), nie powinny być planowane, gdyż mają charakter sankcyjny. Jednocześnie, mimo prób podejmowanych przez Agencję w celu podwyższenia wskaźnika zatrudnienia osób



niepełnosprawnych w stosunku do ogółu zatrudnionych, ARiMR nie udało się przekroczyć progu 6% zatrudnienia osób niepełnosprawnych.

1.4 Świadczenia na rzecz osób fizycznych

Planowane na 2022 r. wydatki w zakresie świadczeń na rzecz osób fizycznych (poz. III, 1.4) w kwocie **5 943 tys. zł**, paragraf 3020.

Podstawy prawne:

- ustawa z dnia 26 czerwca 1974 r. Kodeks pracy (t.j. Dz. U. z 2020 r., poz. 1320, ze zm.);
- rozporządzenie Ministra Pracy i Polityki Socjalnej z dnia 29 maja 1996 r. w sprawie sposobu ustalania wynagrodzenia w okresie niewykonywania pracy oraz wynagrodzenia stanowiącego podstawę obliczania odszkodowań, odpraw, dodatków wyrównawczych do wynagrodzenia oraz innych należności przewidzianych w Kodeksie pracy (Dz. U. z 2017 r., poz. 927);
- rozporządzenie Ministra Pracy i Polityki Socjalnej z dnia 8 stycznia 1997 r. w sprawie szczegółowych zasad udzielania urlopu wypoczynkowego, ustalania i wypłacania wynagrodzenia za czas urlopu oraz ekwiwalentu pieniężnego za urlop (Dz.U. Nr 2, poz. 14, ze zm.);
- rozporządzenie Ministra Pracy i Polityki Socjalnej z dnia 1 grudnia 1998 r. w sprawie bezpieczeństwa i higieny na stanowiskach wyposażonych w monitory ekranowe (Dz. U. z 1998 r. Nr 148, poz. 973, ze zm.);
- zarządzenie nr 44/2016 Prezesa ARiMR z dnia 20.05.2016 r. w sprawie refundacji za okulary korygujące wzrok dla pracowników obsługujących monitory ekranowe w ARiMR;
- rozporządzenie Ministra Zdrowia z dnia 22 kwietnia 2005 r. w sprawie szkodliwych czynników biologicznych dla zdrowia w środowisku pracy oraz ochrony zdrowia pracowników zawodowo narażonych na te czynniki (Dz. U. z 2005 r. Nr 81, poz. 716, ze zm.);
- ustawa z dnia 13 marca 2003 r. o szczególnych zasadach rozwiązywania z pracownikami stosunków pracy z przyczyn niedotyczących pracowników (t.j. Dz. U. z 2018 r., poz. 1969),
- zarządzenie nr 137/2016 Prezesa ARiMR z dnia 28.11.2016 r. w sprawie zasad podnoszenia kwalifikacji zawodowych pracowników Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa oraz organizacji szkoleń prowadzonych przez Agencję dla podmiotów wdrażających i podmiotów zewnętrznych.

W ramach powyższej pozycji ujęte zostały planowane na 2022 r. wydatki obejmujące wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń, takie jak:

- refundacje wydatków z tytułu studiów podyplomowych i kursów na rzecz pracowników skierowanych przez Pracodawcę na jedną z ww. form podnoszenia kwalifikacji zawodowych pracowników. Ze względu na trudności w oszacowaniu liczby pracowników skierowanych na studia podyplomowe i kursy, biorąc pod uwagę indywidualną inicjatywę pracowników dążących do podniesienia swoich kwalifikacji, planowany poziom wydatków pozostawiono na poziomie zbliżonym do lat ubiegłych;
- refundacje za okulary korygujące wzrok dla pracowników obsługujących monitory ekranowe w ARiMR oraz wydatki z tytułu szczepień ochronnych dla pracowników Biur Kontroli na Miejscu (BKM) wykonujących kontrole na miejscu/wizytacje w warunkach terenowych,

Planowane na 2022 r. wydatki z tytułu refundacji za okulary korygujące wzrok dla pracowników obsługujących monitory ekranowe w ARiMR zostały oszacowane przy uwzględnieniu planowanej liczby zrealizowanych wniosków złożonych przez pracowników ARiMR w danym roku (założono, że w każdym roku z refundacji za okulary korygujące wzrok dla pracowników obsługujących monitory ekranowe skorzysta około ¼ ogółu zatrudnionych) oraz kwotę refundacji na poziomie 600,00 zł za 1 wniosek.

Planowane na 2022 r. wydatki z tytułu szczepień ochronnych dla pracowników Biur Kontroli na Miejscu (BKM) zostały skalkulowane w następujący sposób: planowana liczba pracowników objętych szczepieniami ochronnymi (ok. 250 pracowników) przemnożona przez średni koszt szczepionki (200 zł);

- o ekwiwalent za obuwie i odzież roboczą oraz woda dla pracowników,
Ekwiwalent za obuwie i odzież roboczą przysługuje pracownikom ARiMR na ściśle określonych stanowiskach pracy w czasie kontroli inwentarskich i innych, są to wydatki związane z koniecznością wypłaty ekwiwalentu pieniężnego z tytułu użytkowania, za zgodą pracownika, własnej odzieży roboczej i własnego obuwia roboczego, a także z tytułu prania odzieży roboczej przydzielonej pracownikom bezpłatnie oraz prania własnej odzieży roboczej.
Kwota planowanych na 2022 r. wydatków z ww. tytułu wynika w szczególności z konieczności zakupu odzieży ochronnej z uwagi na zakończenie okresu używalności, z uwzględnieniem liczby uprawnionych pracowników do wyposażenia w odzież ochronną na podstawie zarządzenia Prezesa ARiMR nr 117/2019 z dnia 9 września 2019 roku (ze zm.), obowiązującego od 1 stycznia 2020 roku;
- o odprawy pośmiertne – planowane wydatki pozostawiono na poziomie 2021 r. i oszacowano w następujący sposób: średnia liczba odpraw w roku x średnia wysokość odprawy;
- o odprawy wypłacane zwolnionym pracownikom z przyczyn niedotyczących pracowników oszacowano przy założeniu, że rocznie liczba pracowników zwolnionych z pracy na mocy ustawy z dnia 13 marca 2003 r. o szczególnych zasadach rozwiązywania z pracownikami stosunków pracy z przyczyn niedotyczących pracowników, z tytułu dostosowania liczby obsadzonych etatów w poszczególnych jednostkach/komórkach organizacyjnych ARiMR do obowiązującego limitu oraz w wyniku ewentualnych zmian organizacyjnych, związanych z reorganizacją bądź likwidacją niektórych stanowisk pracy nie będzie większa niż 30 osób (30 x średnie wynagrodzenie w ARiMR będące podstawą naliczania odpraw, liczone jak ekwiwalent za urlop, kwota 4 636,12 zł x odprawa w trzykrotnej wysokości);
- o zasądzone i dobrowolnie wypłacone odszkodowania w sprawach o roszczenie ze stosunku pracy.

W ww. pozycji uwzględniono planowane na 2022 r. wydatki na poziomie roszczeń aktualnie toczących się postępowań przed Sądem Pracy, zgłoszone przez poszczególne jednostki organizacyjne ARiMR, które mogą zakończyć się wyrokiem Sądu Pracy w 2022 roku.

1.5 Składki

Na pokrycie składek (poz. III, 1.5) od wynagrodzeń pracowników stałych w 2022 roku ARiMR planuje kwotę **172 741 tys. zł.**

- 1.5.1 ubezpieczenie społeczne – 146 634 tys. zł, paragraf 411x,



1.5.2 Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy – 19 407 tys. zł, paragraf 412x,

1.5.3 Fundusz Emerytur Pomostowych – nie dotyczy ARiMR,

1.5.4 pozostałe, w pozycji tej uwzględniono wpłaty do Pracowniczych Planów Kapitałowych (PPK) – 6 700 tys. zł, paragraf 327x.

Podstawy prawne:

- ustawa z dnia 13 października 1998 r. o systemie ubezpieczeń społecznych (t.j. Dz. U. z 2020 r., poz. 266, ze zm.),
- ustawa budżetowa na rok 2021 z dnia 20 stycznia 2021 r. (Dz. U. z 2021 r., poz. 190),
- ustawa z dnia 4 października 2018 roku o pracowniczych planach kapitałowych (Dz. U. z 2020 r., poz. 1342).

Opis założeń i kalkulacja:

Składki od wynagrodzeń, będące kosztem pracodawcy obejmują:

- składki na ubezpieczenie społeczne (poz. III, 1.5.1), paragraf 411x, w tym:
 - składki na ubezpieczenia emerytalne – 9,76% podstawy wymiaru,
 - składki na ubezpieczenia rentowe – 6,50% podstawy wymiaru,
 - składki na ubezpieczenia wypadkowe – 0,93% podstawy wymiaru;

Razem efektywna stopa % składek na ubezpieczenie społeczne (z uwzględnieniem obniżenia podstawy o wypłacone wynagrodzenia chorobowe, ograniczenie podstawy) wynosi około 17%; stąd planowane wydatki z tytułu składek na ubezpieczenie społeczne w 2022 r. wyniosą: $862\,554\,714\text{ zł} \times 17\% = 146\,634\,301\text{ zł}$. **Do projektu planu przyjęto kwotę 146 634 tys. zł;**

- składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy (poz. III, 1.5.2), paragraf 412x, będące kosztem pracodawcy wynoszą 2,45% podstawy wymiaru składek na obowiązkowe ubezpieczenie emerytalne i rentowe.

Razem efektywna stopa % składek na Fundusz Pracy (z uwzględnieniem obniżenia podstawy o wypłacone wynagrodzenia chorobowe, zwolnienie z opłacania składek przez pracowników powracających z urlopu macierzyńskiego lub urlopu wychowawczego w okresie 36 miesięcy i pracowników którzy osiągnęli wiek co najmniej 55 lat dla kobiet i co najmniej 60 lat dla mężczyzn) wynosi około 2,25%; stąd planowane na 2022 r. wydatki na Fundusz Pracy wyniosą: $862\,554\,714\text{ zł} \times 2,25\% = 19\,407\,481,10\text{ zł}$. **Do projektu planu przyjęto kwotę 19 407 tys. zł;**

- pozostałe (poz. III, 1.5.4), paragraf 327x, w tym w pozycji tej uwzględniono wpłaty do Pracowniczych Planów Kapitałowych (PPK);

Na mocy ustawy z dnia 4 października 2018 roku o Pracowniczych Planach Kapitałowych, począwszy od dnia 1 stycznia 2021 roku ARiMR, jako Pracodawca jednostki sektora finansów publicznych, zobowiązana jest do dokonywania wpłat do Pracowniczych Planów Kapitałowych w wysokości 1,5% wynagrodzenia brutto pracownika z możliwością podwyższenia do 2%.

Kalkulacja wydatków z tytułu wpłat do PPK na 2022 r. przedstawia się następująco:

$2\% \times (862\,554\,714\text{ zł} \times 40\%) = 6\,900\,437,72\text{ zł}$. **Do projektu planu przyjęto kwotę 6 700 tys. zł.**

Szczegółowy podział składek od wynagrodzeń w 2022 roku przedstawiono w Tabeli 2.

Tabela 2. Podział składek od wynagrodzeń

Lp.	Wyszczególnienie	Wydatki z tytułu składek od wynagrodzeń w 2022 r. (w tys. zł)
1	Składki od wynagrodzeń pracowników zatrudnionych w ARiMR na stałe ogółem	172 741
1.1	składki na ubezpieczenie społeczne	146 634
1.2	składki na Fundusz Pracy	19 407
1.3	pozostałe (w tym wpłaty do PPK)	6 700

1.6 Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań.

Na 2022 r. ARiMR nie planuje wydatków w ramach ww. pozycji.

1.7 Podatki i opłaty

Planowane na 2022 r. wydatki z tytułu podatków i opłat (poz. III, 1.7) w kwocie **932 tys. zł**, zostały ujęte w podziale na następujące paragrafy:

- paragraf 4520 - opłaty na rzecz budżetu jednostek samorządu terytorialnego, w kwocie 365 tys. zł,
- paragraf 4480 - podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego, w kwocie 559 tys. zł,
- paragraf 4510 - opłaty na rzecz budżetu państwa, w kwocie 8 tys. zł.

Zdecydowanie większy udział w planowanej na 2022 r. kwocie wydatków z ww. tytułu stanowią wydatki planowane do realizacji przez poszczególne oddziały regionalne i biura powiatowe Agencji, w tym wydatki ponoszone m.in. z tytułu opłat za wywóz nieczystości, podatku od nieruchomości, opłat za prawo wieczystego użytkowania gruntów.

W ramach pozycji „Podatki i opłaty” ujęto wydatki z tytułu:

- opłat na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego tj. opłaty rejestracyjne (dowody rejestracyjne i tablice) dla pojazdów służbowych Agencji, doładowanie karty parkometrowej za płatne parkowania, wydatki z tytułu opłat skarbowych za pełnomocnictwa udzielone przez Prezesa ARiMR, ponoszone zgodnie z ustawą z dnia 16 listopada 2006 r. o opłacie skarbowej (Dz.U. z 2020 r., poz. 1546, ze zm.), opłata wg aktualnej stawki wynosi 17 zł za dokument stwierdzający udzielenie pełnomocnictwa;
- opłat za prawo wieczystego użytkowania gruntów, oszacowane na podstawie płatności zrealizowanych w latach ubiegłych;

Wzrost planowanych wydatków w ww. pozycji wynika w szczególności z przepisów ustawy o gospodarce nieruchomościami oraz wysokości cen ustalanych w decyzjach administracyjnych wydanych przez stosowne organy;



- opłat za wywóz nieczystości - stosownie do obowiązujących przepisów o utrzymaniu porządku i czystości poziom wydatków ustalony został w oparciu o złożone deklaracje przez oddziały regionalne i biura powiatowe oraz stawki ustalone przez gminy, w obrębie których zlokalizowane są poszczególne jednostki terenowe ARiMR;
- podatków stanowiących źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego tj.:
 - podatek od nieruchomości - wydatki z tego tytułu ponoszone głównie za obiekty będące własnością ARiMR, są pochodną wielkości stawek zatwierdzanych przez rady gmin, powierzchni lokali oraz gruntów objętych tym podatkiem zgodnie z przepisami ustawy o podatkach i opłatach lokalnych. Zostały one oszacowane w oparciu o analizę wydatków poniesionych na ten cel w latach ubiegłych z uwzględnieniem corocznego wzrostu stawek podatku od nieruchomości.
Wzrost planowanych wydatków w ww. pozycji wynika z uchwał organów stanowiących w poszczególnych powiatach w sprawie wysokości podatku od nieruchomości na 2021 r., które sygnalizują dalsze wzrosty opłat;
- opłat na rzecz budżetu państwa w tym m.in.: opłaty za korzystanie z dróg krajowych i autostrad, opłaty ewidencyjne za badanie techniczne samochodów, za wydanie dowodu rejestracyjnego, opłaty za wypisy z Krajowego Rejestru Sądowego (informacje o organizacjach związkowych działających przy ARiMR), opłaty za ewentualne wystąpienia o wydanie indywidualnych interpretacji do Izby Skarbowej, oszacowane na podstawie wartości zrealizowanych wydatków w latach ubiegłych.

1.8 Pozostałe wydatki na funkcjonowanie

Planowane na 2022 rok pozostałe wydatki na funkcjonowanie (poz. III, 1.8) w kwocie **34 476 tys. zł.**

Podstawy prawne:

- ustawa z dnia 26 czerwca 1974 r. Kodeks pracy (t.j. Dz. U. 2020 poz. 1040, poz.1320, ze zm.),
- ustawa z dnia 4 marca 1994 r. o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych ((t.j. Dz. U.2020 poz. 1070, ze zm.),
- rozporządzenie Ministra Pracy i Polityki Socjalnej z dnia 29 stycznia 2013 r. w sprawie należności przysługujących pracownikowi zatrudnionemu w państwowej lub samorządowej jednostce sfery budżetowej z tytułu podróży służbowej (Dz. U. z 2013 r., poz. 167);
- rozporządzenie Ministra Infrastruktury z 25 marca 2002 r. w sprawie warunków ustalania oraz sposobu dokonywania zwrotu kosztów używania do celów służbowych samochodów osobowych, motocykli i motorowerów niebędących własnością pracodawcy (Dz. U. z 2002 r., Nr 27, poz. 271, ze zm.).

Pozostałe wydatki na funkcjonowanie zostały określone w podziale na następujące paragrafy:

- paragraf 4410, podróże służbowe krajowe,
- paragraf 4420, podróże służbowe zagraniczne,
- paragraf 4430, różne opłaty i składki, w tym: ubezpieczenia środków transportu, ubezpieczenie mienia, ubezpieczenia osobowe, inne (w tym m.in.: opłaty za korzystanie ze środowiska, składki na rzecz stowarzyszeń,

- paragraf 4440, odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych,
- paragraf 4690, składki członkowskie na rzecz organizacji międzynarodowych,
- paragraf 4700, szkolenia pracowników krajowe, podróże służbowe związane ze szkoleniami, wydatki z tytułu obsługi narad i wynajmu sal szkoleniowych.

W zakresie planowanych na 2022 r. pozostałych wydatków na funkcjonowanie ujęte zostały wydatki z następujących tytułów:

PODRÓŻE SŁUŻBOWE KRAJOWE

W zakresie podróży służbowych krajowych planowanie wydatków zostało dokonane głównie w oparciu o szacunkową liczbę wyjazdów służbowych w danym roku budżetowym przeliczoną przez średni koszt delegacji odbytych w latach ubiegłych, z uwzględnieniem wysokości diety w podróży służbowej, cen usług hotelowych w dostępnych na rynku cennikach oraz cen biletów i ryczałtów za przejazdy.

Podróże służbowe krajowe pracowników ARiMR związane są m.in.:

- z zakupem biletów lotniczych na przeloty krajowe oraz wydatki na udział w krajowych spotkaniach, seminariach i konferencjach, wynikających z realizacji zadań regulaminowych oraz zleconych przez Kierownictwo ARiMR,
- z realizacją procesów kontroli na miejscu – w tym nadzoru Centrali Agencji nad realizacją zadań kontrolnych przez biura kontroli na miejscu w oddziałach regionalnych ARiMR (diety, przejazdy, usługi hotelowe, inne),
- z procesem rejestracji zwierząt i ewidencji gospodarstw,
- z obsługą prawną ARiMR,
- z przeprowadzaniem audytów wewnętrznych ujętych w *Rocznym planie audytów* oraz koordynacją kontroli i audytów zewnętrznych (realizowanych m.in. KE, ETO, MF), w terenowych jednostkach organizacyjnych ARiMR oraz w podmiotach zewnętrznych i u beneficjentów,
- z realizacją kontroli wewnętrznych w jednostkach i komórkach organizacyjnych ARiMR ujętych w *Rocznym Planie Kontroli*, jak również kontroli prawidłowości wykonania zadań przez podmioty wdrażające z udziałem ARiMR oraz kontroli doraźnych, zleconych bezpośrednio przez Prezesa ARiMR,
- z realizacją zadań związanych z wykonywaniem rocznych planów audytów ochrony danych osobowych oraz kontroli z tytułu nadzoru nad bezpieczeństwem informacji w ARiMR,
- z działalnością informacyjno-promocyjną i dotyczą w głównej mierze delegacji związanych z uczestnictwem ARiMR na imprezach takich jak m.in. targi, wystawy, konferencje naukowe i prasowe,
- z realizacją zadań kontrolnych w zakresie prawidłowości realizacji instrumentów pomocowych finansowanych w całości ze środków krajowych, w tym obowiązku prowadzenia kontroli w jednostkach zewnętrznych współpracujących z ARiMR, wizytacji w jednostkach terenowych ARiMR oraz u beneficjentów programów pomocowych,
- w związku z monitorowaniem podmiotu zewnętrznego (KOWR) realizującego zadania delegowane przez ARiMR oraz nadzorem oddziałów regionalnych i biur powiatowych ARiMR, w szczególności w zakresie przestrzegania zasad i procedur,



- z realizacją nadzoru członków Stałej Komisji Inwentaryzacyjnej Centrali ARiMR w 16 oddziałach regionalnych w zakresie wykonania zaleceń poinwentaryzacyjnych, przygotowania składników majątkowych i ich ewidencji w systemie SGW Oracle do spisów z natury, prawidłowości sporządzania dokumentacji inwentaryzacyjnej oraz kontroli oznakowania składników majątku trwałego,
- z realizacją wizytacji w biurach powiatowych i oddziałach regionalnych ARiMR w ramach sprawowanego nadzoru merytorycznego w zakresie działań PROW 2014-2020 oraz organizacji rynku owoców i warzyw,
- ze sprawowaniem nadzoru merytorycznego nad oddziałami regionalnymi w zakresie właściwego przebiegu organizowanych szkoleń,
- ze sprawowaniem nadzoru nad procesem dochodzenia należności (wizytacje w oddziałach regionalnych ARiMR), z wizytacjami u dłużników, uczestnictwem w rozprawach sądowych, uczestnictwem w cyklicznych spotkaniach z pracownikami windykacji w oddziałach regionalnych oraz biurach powiatowych ARiMR, jak również z kontrolami w bankach z zakresu dochodzenia należności z tytułu kredytów preferencyjnych,
- z przeprowadzaniem wizytacji samorządów województw w ramach nadzoru merytorycznego i monitorowania podmiotów zewnętrznych realizujących zadania delegowane, w zakresie poprawności stosowania procedur weryfikacji wniosków o przyznanie pomocy oraz wniosków o płatność w podmiotach wdrażających w ramach działań PROW,
- z wdrażaniem mechanizmów w ramach PO „Rybacko i Morze 2014-2020” i związaną z tym potrzebą organizowania spotkań/szkoleń dla pracowników oddziałów regionalnych ARiMR i beneficjentów, monitorowania, przygotowywania procedur dla ww. programu oraz obowiązkiem pracowników departamentu merytorycznego Centrali ARiMR w zakresie sprawowania nadzoru oraz monitoringu w oddziałach regionalnych ARiMR, w szczególności w zakresie przestrzegania zasad i procedur w procesie obsługi wniosków w ramach programów pomocowych kierowanych do sektora rybackiego.

PODRÓŻE SŁUŻBOWE ZAGRANICZNE

Planowane na 2022 r. wydatki w zakresie zagranicznych podróży służbowych przeznaczone będą na wyjazdy związane z nową perspektywą finansową na lata 2021-2027, w tym także wyjazdy studyjne oraz z realizacją porozumień podpisanych z rolniczymi agencjami płatniczymi UE, m.in. Litwy, Ukrainy, Rumunii i Mołdawii. Wynikają one ze zgłoszonego przez komórki organizacyjne Centrali oraz oddziały regionalne ARiMR zapotrzebowania w zakresie planowanych kosztów wyjazdów zagranicznych oraz wizyt studyjnych.

RÓŻNE OPŁATY I SKŁADKI

Planowane na 2022 r. wydatki w ww. pozycji obejmują ubezpieczenia: środków transportu, mienia, osobowe, opłaty za korzystanie ze środowiska, składki na rzecz stowarzyszeń,

- ubezpieczenia środków transportu,

Wydatki z tytułu ubezpieczeń środków transportu planowane na 2022 r. realizowane będą na podstawie centralnie podpisanej umowy obejmującej całość floty samochodowej wykorzystywanej na potrzeby Centrali, oddziałów regionalnych i biur powiatowych ARiMR. Planowane kwoty są

kwotami zabezpieczającymi potrzeby z tytułu planowanego wszczęcia nowego postępowania przetargowego, kalkulowanymi w sposób zakładający konieczność zakupu ubezpieczenia po cenach rynkowych (w przypadku nierozstrzygnięcia postępowania przetargowego), a faktyczne wydatki z ww. tytułu będą wynikały z rozstrzygnięcia przeprowadzonego postępowania przetargowego i uzyskania ewentualnych upustów od firmy ubezpieczeniowej, która zostanie wyłoniona w toku ww. postępowania.

Do oszacowania wartości planowanego do wszczęcia postępowania o udzielenie zamówienia publicznego na zakup usługi ubezpieczenia środków transportu na rok 2022 wzięto pod uwagę:

- koszt ubezpieczeń środków transportu z poprzednich lat,
 - liczbę samochodów zaplanowanych do ubezpieczenia,
 - liczbę samochodów przeznaczonych do sprzedaży,
 - średni koszt ubezpieczenia wg aktualnych cen rynkowych;
- ubezpieczenia majątkowe (mienia)

Wydatki z tytułu ubezpieczeń majątkowych planowane na 2022 r. realizowane będą na podstawie centralnie podpisanej umowy obejmującej majątek Centrali oraz oddziałów regionalnych i biur powiatowych ARiMR.

Planowana na 2022 r. kwota wydatków została oszacowana na podstawie średniej wartości opłaconej polisy (w oparciu o wydatki poniesione w latach ubiegłych) oraz rezerwy przyjętej ze względu na zwiększoną szkodowość i powiększającą się wartość majątku, który należy objąć ubezpieczeniem.

Dla planowanego do wszczęcia postępowania o udzielenie zamówienia publicznego na zakup usługi ubezpieczenia mienia na 2022 r. przyjęto parametry: przeliczenie szacunkowej wartości majątku x współczynnik właściwy dla przedmiotu ubezpieczenia, w tym:

- sprzęt stacjonarny (m.in. komputery, drukarki, urządzenia wielofunkcyjne, niszczarki),
 - sprzęt przenośny (m.in. laptopy, GPS, telefony komórkowe),
 - OC (ARiMR względem podmiotów zewnętrznych), uszkodzenia budynków i wyposażenia (stłuczenia szyb, kasetonów),
 - mienie (OMP) przechowywane w składnicach Agencji Rezerw Materiałowych,
 - rezerwa na zwiększone szkody;
- ubezpieczenia osobowe,
- W ww. pozycji zaplanowano na 2022 r. wydatki z tytułu ubezpieczeń osobowych związane z ubezpieczeniem pracowników w trakcie wyjazdów zagranicznych, które oszacowano przy założeniu ok. 1000 poliso-dni x 10 zł (składka za 1 dzień);
- inne (w tym m.in.: opłaty za korzystanie ze środowiska, składki na rzecz stowarzyszeń).
- W ww. pozycji na 2022 r. zaplanowano wydatki z tytułu opłat za wprowadzanie substancji zanieczyszczających do atmosfery, które dokonywane są raz w roku i dotyczą wszystkich pojazdów ARiMR. Ponadto w ww. pozycji uwzględniono również wydatki z tytułu opłacenia składki na rzecz Stowarzyszenia Księgowych w Polsce;



ODPIS NA ZAKŁADOWY FUNDUSZ ŚWIADCZEŃ SOCJALNYCH

Odpis podstawowy naliczany jest jako procent kwoty bazowej, która w danym roku odpowiada przeciętnemu wynagrodzeniu miesięcznemu w gospodarce narodowej w drugim półroczu roku poprzedniego, ogłoszonemu przez Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego (za 2022 rok odpis podstawowy na 1 pracownika zgodnie z wytycznymi MRiRW zawartymi w piśmie z dnia 26.07.2021r., znak: BF.pi.3800.1.2021 wynosi 37,5% *4 434,58 zł tj. przeciętnego wynagrodzenia miesięcznego w gospodarce narodowej w drugim półroczu 2019 r. = 1 662,97 zł) przemnożony przez planowany przeciętny poziom zatrudnienia w roku, będący podstawą naliczenia ZFŚS w ARiMR – 11 750.

SKŁADKI CZŁONKOWSKIE NA RZECZ ORGANIZACJI MIĘDZYNARODOWYCH

Planowane na 2022 r. wydatki w ramach ww. pozycji obejmują wydatki z tytułu corocznego opłacenia składki członkowskiej Stowarzyszenia Rolnych Agencji Płatniczych UE *Panta Rhei*, do którego należy ARiMR. Kwota została ustalona na podstawie przeliczenia na PLN (z uwzględnieniem ewentualnych zmian kursu waluty EUR) kwoty składki przypadającej na kraj członkowski, tj. 3 000 EUR, wnoszonej corocznie z tytułu przynależności do stowarzyszenia unijnych agencji płatniczych.

SZKOLENIA KRAJOWE

W ww. pozycji na 2022 r. zaplanowano wydatki związane realizacją następujących zadań:

- szkolenia krajowe,

Planowane na 2022 r. wydatki obejmują wydatki z tytułu szkoleń indywidualnych i grupowych oraz szkoleń z procedur z wykorzystaniem technologii e-learning i blended learning.

Szkolenia indywidualne i grupowe, a także szkolenia z procedur z wykorzystaniem technologii e-learning i blended learning realizowane są na podstawie zatwierzonego przez Prezesa ARiMR Roczno-Planu Szkoleń oraz na podstawie zgłoszonych w ciągu roku przez jednostki/komórki organizacyjne Agencji bieżących potrzeb szkoleniowych. Roczny Plan Szkoleń zawiera, przekazane przez departamenty i biura Centrali ARiMR oraz oddziały regionalne potrzeby dotyczące szkoleń specjalistycznych.

Szkolenia e-learning przeprowadzone w miejscu pracy stały się alternatywą dla szkoleń stacjonarnych i pozwoliły zminimalizować koszty związane z organizacją szkoleń z procedur i aplikacji.

Bazą wyjściową do kalkulacji planowanej na 2022 r. kwoty były wydatki poniesione na ten cel w 2020 roku, w tym: całkowite wydatki na szkolenia poniesione w 2020 r./ liczba osób = koszt osoboszkolenia.

Planowane wydatki na 2022 rok oszacowano przyjmując: koszt osoboszkolenia x szacowana liczba osób = szacunkowe wydatki na szkolenia.

Planowane na 2022 r. wydatki z tytułu szkoleń krajowych, podobnie jak w 2021 r. zostały zmniejszone w stosunku do rzeczywistych potrzeb zgłoszonych w tym zakresie przez poszczególne jednostki organizacyjne ARiMR ze względu na trwającą pandemię COVID-19, która uniemożliwia realizację niezbędnych szkoleń w pełnym zakresie;

- obsługa narad i wynajem sal szkoleniowych (zakwaterowanie, wyżywienie, transport uczestników szkoleń i narad) w ośrodkach szkoleniowych,

W zakresie wydatków z tytułu organizacji szkoleń z procedur i aplikacji dla pracowników ARiMR oraz obsługi narad (wynajem sal szkoleniowych, usługi hotelarsko-restauracyjne) zaplanowano szacunkowe wydatki logistyczne związane z organizacją szkoleń grupowych i narad oraz szkoleń z zakresu procedur i aplikacji dla pracowników ARiMR w ośrodkach szkoleniowych, na które składają się towarzyszące im wydatki z tytułu zakwaterowania, wyżywienia oraz transportu uczestników.

W 2021 roku na poziomie Centrali ARiMR zostaną zawarte umowy na świadczenie usług hotelarsko-gastronomicznych w ośrodkach szkoleniowych w latach 2021-2022. Oddziały regionalne ARiMR we własnym zakresie będą zawierały umowy na najem ośrodków szkoleniowych na potrzeby szkoleń.

Przeprowadzanie szkoleń z zakresu nowej perspektywy finansowej PROW 2021-2027 (nowych procedur związanych z uruchomianiem nowych działań) wiąże się z koniecznością zintensyfikowania procesu szkoleniowego.

Bazą wyjściową do kalkulacji wydatków planowanych na 2022 r. były wydatki poniesione na ten cel w latach ubiegłych;

- podróże służbowe krajowe związane ze szkoleniami.

W ww. pozycji zaplanowano wydatki związane z podróżami służbowymi pracowników ARiMR związanymi ze szkoleniami wyjazdowymi, w tym diety, bilety za przejazdy, ryczałty za przejazdy, usługi hotelowe, noclegi i zakwaterowanie oraz wydatki z tytułu podróży służbowych pracowników odpowiedzialnych za prawidłowy przebieg szkolenia, jak również ryczałty za samochody prywatne.

2. Wydatki majątkowe

Planowane wydatki majątkowe (poz. III, 2) na realizację zadań w 2022 roku wyniosą ogółem **122 109 tys. zł** i dotyczą następujących pozycji:

2.1 Inwestycje pozostałe polegające na budownictwie inwestycyjnym

Nakłady na inwestycje pozostałe polegające na budownictwie inwestycyjnym planowane na 2022 r. wyniosą ogółem **1 388 tys. zł, paragraf 6130** i dotyczyć będą przebudowy lokali oraz wykupu lokali.

➤ Przebudowa lokali

Nakłady w zakresie przebudowy lokali wyniosą ogółem **388 tys. zł**.

W 2022 r. Agencja będzie realizowała prace związane ze wzmocnieniem stropu nad komorą technologiczną w celu montażu regałów przesuwnych w pomieszczeniu magazynowym na potrzeby archiwum BP a także w zakresie modernizacji centralnego ogrzewania BP.

Ponadto zaplanowane zostały również prace związane z infrastrukturą zewnętrzną, dotyczące wykonania zadaszania rampy rozładunkowo-załadunkowej do archiwum zakładowego przy budynku BP.

Planowane nakłady w ramach powyższej pozycji zostały oszacowane przy wykorzystaniu danych historycznych oraz aktualnego poziomu cen rynkowych.



➤ Wykup lokali

W 2022 r. Agencja planuje przeznaczyć kwotę w wysokości **1 000 tys. zł** na wykup lokali na potrzeby ARiMR.

Powyższe wydatki związane są z planowanymi wykupami lokali na rzecz jednostek terenowych ARiMR, których utrzymanie jako własności Agencji, w ujęciu wieloletnim będzie korzystniejsze od kontynuacji wynajmu.

W ramach ww. pozycji należy także zabezpieczyć środki na wykup uwzględniający potrzeby jednostek terenowych, które mogą wymagać zmiany lokalizacji, np. ze względów funkcjonalnych.

2.2 Zakupy inwestycyjne niezwiązane z budownictwem

Zakupy inwestycyjne niezwiązane z budownictwem planowane na 2022 rok wyniosą ogółem **120 721 tys. zł, paragraf 6140** i dotyczyć będą następujących zadań:

2.2.1 Budowa i rozbudowa systemów IT,

W ww. pozycji na 2022 r. zaplanowane zostały nakłady w łącznej wysokości **83 000 tys. zł**, które dotyczą realizacji następujących zadań:

- 1.1 *Modyfikacje systemu informatycznego ARiMR – SIA,*
- 1.2 *Modyfikacje systemu informatycznego OFSA/OFSA-PROW/OFSA-PROW-DD/RG-PROW,*
- 1.3 *Rozwój aplikacji Oracle EBS,*
- 1.4 *Budowa i wdrożenie systemu Hurtowni Danych wraz z usługami utrzymania i modyfikacji systemu,*
- 1.5 *Centralny System Obsługi Beneficjenta - CSOB,*
- 1.6 *Pozostałe modyfikacje.*

W ramach pozycji **budowa i rozbudowa systemów IT** w pierwszej kolejności realizowane będą zadania zapewniające ciągłość działania funkcjonujących systemów i aplikacji, niezbędne zmiany techniczne i programowe wynikające ze zmian legislacyjnych, a następnie rozwój, modyfikacje i implementacje nowych technologii.

Wydatki dotyczące ww. zadania zostały oszacowane na podstawie danych historycznych oraz zawartych w przedmiotowym obszarze umów, a także w oparciu o posiadaną wiedzę w zakresie budowy i rozwoju systemów informatycznych z uwzględnieniem złożoności oprogramowania.

1.1 Modyfikacje systemu informatycznego ARiMR - SIA

SIA - System Informatyczny Agencji - wartość usługi rozwoju została wskazana w oparciu o dane historyczne oraz szacowane zapotrzebowanie na rozwój systemów aplikacyjnych SIA.

System ten składa się z następujących aplikacji:

- aplikacja ZSZiK, w tym główne moduły funkcjonalne:
 - moduł ZSZiK/PROW – obejmuje funkcjonalność obsługi wniosków o płatności bezpośrednio, wsparcie dla obszarów o niekorzystnych warunkach gospodarowania oraz rent strukturalnych, płatności rolnośrodowiskowych i zalesieniowych, w tym m.in.: wprowadzanie, kontrolę kompletności, kontrolę administracyjną, naliczenie płatności oraz zatwierdzanie płatności,
 - moduł KNM - funkcjonalność obsługi kontroli na miejscu, w tym typowania do kontroli, przygotowania raportów do kontroli, obsługi danych pokontrolnych,

- moduł IRZ – obejmuje funkcjonalność obsługi i rejestracji zwierząt,
- moduł EP - funkcjonalność obsługi Ewidencji Producentów i siedzib stad oraz rejestracji, modyfikacji i obsługi podmiotów będących beneficjentami działalności ARiMR,
- moduł Kancelaria – zapewniający funkcjonalność związaną z rejestrem dokumentów i spraw wpływających i obsługiwanych w modułach SIA,
- moduł ZSZiK.LDAP – moduł uwierzytelniania i autoryzacji użytkowników wewnętrznych aplikacji ZSZiK,
- moduł Konsola Administracyjna – aplikacja do zarządzania kontami użytkowników i ich uprawnieniami w ZSZiK.LDAP,
- moduł WnSPER – obejmuje funkcjonalność walidacji wyników zleceń WNSPER zapisywanych na macierzy dyskowej ARiMR;
- aplikacja IACSplus – zapewnia funkcjonalności wprowadzania i obsługi wniosków o przyznanie płatności,
- aplikacja GIS – zapewnia funkcjonalność prezentacji i modyfikacji danych graficznych w aplikacjach biznesowych,
- aplikacja SIZ – system informacji zarządczej do przygotowywania raportów przekrojowych, zawierający dodatkowy moduł: moduł Raporty Porównawcze,
- aplikacja PZSIPplus, w tym główne moduły funkcjonalne:
 - moduł PZSIPplus - zarządzanie systemem informacji przestrzennej. W ramach modułu udostępniony jest użytkownikowi szereg funkcjonalności związanych ze zgłaszaniem rozbieżności, obsługi rozbieżności masowymi zgłoszeniami, zarządzaniem rozbieżnościami oraz raportami wewnętrznymi,
 - moduł Administracja – umożliwi uprawnionym użytkownikom zarządzanie systemem PZSIPplus, moduł obejmuje funkcjonalności: zarządzanie parametrami biznesowymi, zarządzanie słownikami,
 - moduł Repozytorium Dokumentów (RD) – generyczne repozytorium dokumentów odpowiedzialne za przechowywanie dokumentów (plików) wraz z podstawowymi informacjami technicznymi (metadanymi) je opisującymi, moduł udostępnia dokumenty dla PZSIPplus poprzez generyczne usługi aplikacji RD;
- aplikacja PA – udostępnia funkcjonalność komunikacji z instytucjami zewnętrznymi poprzez usługi www oraz interfejs GUI systemów informatycznych, udostępnianych poza ARiMR, obejmuje główne moduły funkcjonalne takie jak:
 - moduł Raporty – funkcjonalność zamawiania i pobierania raportów udostępnianych dla podmiotów zewnętrznych,
 - moduł Udostępnianie Danych – funkcjonalność dostępu do danych zawartych w Aplikacji ZSZiK: producenci, siedziby stad, sprawy, dokumenty, zwierzęta, zdarzenia zwierzęce, statusy epizootyczne,
 - moduł Statusy IRZ – funkcjonalność zmiany statusu siedzib stad za pomocą odpowiednich wniosków blokujących i odblokowujących,
 - moduł Kontrola IRZ – funkcjonalność do obsługi raportów z kontroli na miejscu wymogów wzajemnej zgodności w zakresie IRZ oraz zdrowia publicznego, zdrowia roślin i zdrowia zwierząt, dobrostanu zwierząt oraz raportów z kontroli na miejscu





- siedziby stada lub kontroli na miejscu w ramach wsparcia specjalnego oraz wsparcia związanego do zwierząt,
- moduł Limity – funkcjonalność zgłaszania i przeglądania stanu wniosków o rezerwację środków na potrzeby wsparcia kredytów dla producentów rolnych,
 - moduł Administracja – funkcjonalność zarządzania użytkownikami, uprawnieniami, rolami, grupami oraz słownikami,
 - moduł PA.LDAP – moduł uwierzytelniania i autoryzacji użytkowników zewnętrznych (beneficjenci i pracownicy innych instytucji) aplikacji PA;
- aplikacja eWniosekplus – umożliwia złożenie wniosku przez Internet;
- aplikacja Portal IRZplus – portal dla producentów, umożliwiający obsługę zgłoszeń zwierzęcych, dokumentów zapotrzebowań na kolczyki i ich duplikaty, zapotrzebowań na duplikaty paszportów, dokumentów zgłoszeń zwierzęcych oraz import zgłoszeń zwierzęcych, a także zapewniający użytkownikowi przegląd danych jego siedzib stad, danych przetrzymywanych w nich zwierząt oraz danych zdarzeń zgłoszonych dla wybranej siedziby stada oraz danych dokumentów zapisanych i zatwierdzonych w ZSZiK, łącznie z danymi błędów z etapu weryfikacji lub kontroli.

Wielkość zapotrzebowania na modyfikacje wynika ze zgłaszanych na bieżąco wymagań przez poszczególne departamenty merytoryczne (tj. właścicieli zasobów), w związku z potrzebami związanymi ze zmianami legislacyjnymi.

1.2 Modyfikacje systemu informatycznego OFSA/OFSA-PROW/OFSA-PROW-DD/RG-PROW

OFSA - system informatyczny służący do obsługi Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich, wartość usługi rozwoju została oszacowana w oparciu o dane historyczne oraz prognozowane zapotrzebowanie na rozwój systemu OFSA w 2022 r., zgodnie z legislacją unijną i krajową, głównie w zakresie PROW 2014-2020 oraz w przypadku rozbudowy systemu o nowe aplikacje w zakresie nowego okresu Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich po roku 2020.

System ten składa się z następujących aplikacji:

- aplikacja OFSA – wspierająca obsługę Sektorowego Programu Operacyjnego: Restrukturyzacja i Modernizacja Sektora Żywnościowego oraz Rozwój Obszarów Wiejskich,
- aplikacja OFSA-PROW 2014-2020 - służąca do obsługi Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich 2014-2020 wraz z Rejestrem Odwołań.

Budżet w zakresie ww. pozycji opiera się na kalkulacji wynikającej z ilości obsługiwanych działań i obszarów przez departamenty merytoryczne z uwzględnieniem obecnego stanu prac, zrealizowanych bądź realizowanych funkcjonalności, wspierających obsługę w systemie poszczególnych działań.

1.3 Rozwój aplikacji Oracle EBS

Oracle EBS – składa się z aplikacji SGW, EBS UE, B2B oraz BI, wspierających obsługę finansowo-księgową oraz kadrowo-płacową ARiMR, obsługę finansowo-księgową programów pomocowych współfinansowanych ze środków UE, obsługę komunikacji z bankiem w zakresie obsługi rachunków bankowych oraz obsługę sprawozdawczości i raportowania.

W ramach realizacji umowy zaplanowano budżet na modyfikacje, wynikające ze zmieniających się przepisów prawa, które na obecnym etapie realizacji umowy można jedynie wstępnie oszacować.

1.4 Budowa i wdrożenie systemu Hurtowni Danych wraz z usługami utrzymania i modyfikacji systemu

Zapotrzebowanie jest uwarunkowane koniecznością spełnienia przez ARiMR wymogów dotyczących pozyskiwania, gromadzenia, opracowywania i przekazywania Instytucji Zarządczej (MRiRW) danych niezbędnych do właściwego monitorowania realizacji PROW 2014–2020.

Głównym celem powyższego zadania jest wdrożenie, utrzymanie i rozwój rozwiązania analityczno-raportowego dla celów sprawozdawczości i raportowania w okresie programowania 2014-2020, zarówno w obszarze płatności bezpośrednich, płatności dla obszarów z ograniczeniami naturalnymi lub innymi szczególnymi ograniczeniami, płatności z działania rolno-środowiskowo-klimatycznego, płatności z programu rolnictwo ekologiczne oraz płatności z programu inwestycje w rozwój obszarów leśnych i poprawę żywotności lasów.

W ramach ww. zadania zostaną rozpoczęte także prace rozwoju HD pod kątem dostosowania systemu do nowego okresu programowania PROW 2021-2027.

Powyższe prace pozwolą na stworzenie wspólnego narzędzia wymiany informacji i danych pomiędzy ARiMR a MRiRW.

1.5 Centralny System Obsługi Beneficjenta - CSOB

Budowa Centralnego Systemu Obsługi Beneficjenta (CSOB) ma zapewnić scentralizowanie funkcjonalności przyjmowania wszystkich wniosków składanych przez beneficjentów oraz dokonywania ich oceny pod kątem kwalifikowalności do przyznania pomocy.

System będzie umożliwiał komunikację z beneficjentem poprzez PUE, wskazując status poszczególnych wniosków/spraw. Ponadto system będzie komunikował się z systemem finansowo-księgowym, wskazując dane finansowe niezbędne do prawidłowych wypłat, a także z systemem Rejestru Podmiotów oraz innym systemami. CSOB zastąpi wiele obecnych autonomicznych rozwiązań, jednym spójnym rozwiązaniem integrującym oraz automatyzującym procesy biznesowe ARiMR.

1.7 Pozostałe modyfikacje

Zapotrzebowanie jest uwarunkowane wysoką zmiennością wymagań zgłaszanych do wszystkich kluczowych systemów aplikacyjnych, przy braku pełnej wiedzy o planowanych, procedowanych i ostatecznie uchwalonych zmianach legislacyjnych w 2022 r. Planowany w ww. pozycji budżet ma zabezpieczyć ciągłość działania ARiMR w zakresie użytkowanych systemów informatycznych ARiMR.

2.2.2 Budowa i aktualizacja Systemu Identyfikacji Działek Rolnych LPIS

W ramach ww. pozycji na 2022 r. zaplanowane zostały nakłady w łącznej wysokości **14 351 tys. zł**.

System Identyfikacji Działek Rolnych (ang. Land Parcel Identification System - LPIS) – jest podstawowym elementem, bazą dla Zintegrowanego Systemu Zarządzania i Kontroli (ZSZiK, ang. IACS), pełniącym rolę bazy referencyjnej dla kontroli większości działań obsługiwanych przez ARiMR.

Od 2005 r. System LPIS działa w oparciu o zastosowanie technologii geograficznych systemów informacyjnych GIS. Jest to system informatyczny rejestrujący wszystkie referencyjne działki w kraju, zbudowany w oparciu o dane z państwowego rejestru ewidencji gruntów i budynków (EGiB).

Do prowadzenia bazy LPIS wykorzystuje się w szczególności:

- 1) ortofotomapy cyfrowe sporządzane zgodnie z przepisami Prawa geodezyjnego i kartograficznego (PGiK) na mocy ustawy z dnia 17 maja 1989 r.,



- 2) dane z ewidencji gruntów i budynków prowadzonej na podstawie przepisów PGiK,
- 3) dane z innych rejestrów publicznych pozyskane na podstawie *ustawy o informatyzacji działalności podmiotów realizujących zadania publiczne*,
- 4) dane z wniosków o przyznanie płatności,
- 5) wyniki kontroli na miejscu.

Ortofotomapa, granice działek referencyjnych, granice pól zagospodarowania, są wykorzystywane w ZSZiK do autoryzacji wniosków pomocowych, tym samym muszą być utrzymywane w aktualności. Zgodnie z wytycznymi unijnymi aktualizacja danych LPIS/GIS winna być wykonywana na bieżąco dla danych wektorowych oraz okresowo dla ortofotomapy (nie rzadziej niż co 5 lat).

Od 2010 r. proces aktualizacji ortofotomapy wykonywany jest w Polsce w cyklu 3-letnim. Intensyfikacja zmian na gruntach zgłaszanych do płatności związanych z trwającymi procesami inwestycyjnymi, jak również trwające procesy związane ze zmianami w EGiB (podziały, modernizacje i scalenia działek), w bardzo dużym stopniu wpływają na dezaktualizację danych. Mając na uwadze powyższe, od 2022 r. planuje się pozyskanie ortofotomapy w cyklach 2-letnich

Proces aktualizacji wektorowych danych przestrzennych w zakresie ustalania powierzchni uprawnionej do płatności wykonywany jest dwutorowo – w ramach realizacji umów podpisanych z wykonawcami zewnętrznymi oraz siłami własnymi ARiMR, z wykorzystaniem wdrożonego systemu informatycznego do aktualizacji danych LPIS – PZSiPplus. Dzięki temu przyspieszono i usprawniono proces weryfikacji rozbieżności i modyfikacji danych LPIS/GIS.

Głównym zadaniem LPIS jest dokładne zlokalizowanie wszystkich kwalifikowalnych gruntów rolnych w ramach referencyjnych działek rolnych w celu obliczania maksymalnego obszaru kwalifikowalnego do płatności.

LPIS jest wykorzystywany na potrzeby kontroli administracyjnych oraz jako podstawa do kontroli na miejscu prowadzonych przez ARiMR. W oparciu o dane LPIS przeprowadzana jest kontrola prawidłowości zadeklarowanej powierzchni, łącznie z oceną i kontrolą uprawnienia do dopłat w odniesieniu do danego schematu pomocowego oraz kontrola jednokrotnej deklaracji dla poszczególnych działek rolnych lub ich części przez jednoznacznie określonych, potencjalnych beneficjentów. Jest narzędziem usprawniającym i uwierzytelniającym proces przyznawania i dystrybucji środków pomocowych dla rolników.

Komisja Europejska (KE) jako organ monitorujący, kontroluje skuteczność systemu LPIS. W celu jednorodnej weryfikacji, KE od roku 2010 ustanowiła system oceny jakości LPIS, tzw. LPISQA, który zobowiązuje państwa członkowskie do corocznego badania jakości systemów LPIS.

W ramach budowy i aktualizacji Systemu Identyfikacji Działek Rolnych w 2022 r., ARiMR planuje zrealizować następujące zadania:

1. Modernizacja i aktualizacja baz danych Systemu LPIS – opracowanie ortofotomapy oraz danych przestrzennych.
2. Przetwarzanie, kontrola i weryfikacja baz danych graficznych i opisowych na potrzeby systemu ZSZiK/PROW,
3. Dostosowanie systemu LPIS do wymagań wynikających z reformy WPR - budowa i dostosowanie warstw GIS, modyfikacja danych.
4. Budowa systemu monitorowania i zarządzania danymi przestrzennymi na potrzeby LPIS i dyrektywy INSPIRE.

Planowanie wydatków w zakresie budowy i aktualizacji Systemu Identyfikacji Działek Rolnych - LPIS oparte jest na doświadczeniu i na długoletniej praktyce, wynikającej z przeprowadzonych dotychczas postępowań przetargowych i zrealizowanych kontraktów inwestycyjnych w latach poprzednich.

Ponadto przy szacowaniu kosztów ww. zadań uwzględnione zostały następujące czynniki:

- ceny jednostkowe z umów zrealizowanych i będących w trakcie realizacji,
- ceny wynikające z przeprowadzonych postępowań przetargowych,
- ceny rynkowe prac geodezyjnych,
- ceny wynikające z informacji umieszczanych w publikatorach branżowych,
- koszty zadań o podobnym charakterze, realizowanych przez administrację geodezyjną.

ARiMR przy współpracy z Głównym Urzędem Geodezji i Kartografii (GUGiK) na bieżąco monitoruje stan danych w ewidencji gruntów i budynków w Polsce, co pozwala na precyzyjne szacowanie kosztów w zależności od stopnia przygotowania danych ewidencyjnych oraz ich jakości na obszarach objętych kolejnymi pracami.

Przyjęte do kalkulacji ceny jednostkowe (netto) podstawowych prac zleconych w ramach budowy i aktualizacji Systemu LPIS przedstawiają się następująco:

- aktualizacja ortofotomapy – 240 zł/arkusz ortofotomapy w skali 1:5 000,
- kartometryczne mapy anaglifowe ze zdjęć lotniczych w skali 1:5 000 – 9,50 zł/arkusz,
- aktualizacja danych wektorowych – 0,45 zł/działkę, 9,50 zł/arkusz ortofotomapy, 4 zł/km² w zależności od rodzaju danych wektorowych, danych wektorowych identyfikujących zmianę pokrycia terenu – 4 zł/ km².
- kontrole jakości i weryfikacje danych – 40-46 zł/arkusz ortofotomapy w zależności od rodzaju materiałów źródłowych, na podstawie których opracowywane były kontrolowane ortofotomapy; ok. 2 zł/arkusz kontroli danych wektorowych, ok. 4 zł/km² danych wektorowych tworzących warstwę LPIS; ok. 6 zł/km² ortofotomapy na podstawie scen satelitarnych;
- opracowanie ortofotomapy do celów kontroli na miejscu – ok. 10 zł/km², pozyskanie zobrazowań satelitarnych ok. 200 zł/km²,
- budowa i aktualizacja nowych warstw wektorowych – ok. 0,15-20 zł/działkę, aktualizacja warstw wektorowych – ok. 70-150 zł/km²,
- opracowania narzędzi dedykowanych dla potrzeb optymalizacji LPIS, koszt aktualizacji poszczególnych aplikacji kształtuje się średnio na poziomie 75 000-125 000 zł rocznie, koszt budowy: 300 000-700 000 zł.

1. Modernizacja i aktualizacja baz danych Systemu LPIS – opracowanie ortofotomapy oraz danych przestrzennych

Powyższe zadanie jest kontynuacją prac związanych z aktualizacją baz danych Systemu LPIS, która ma na celu zasilenie bazy danych systemu LPIS/GIS o aktualną warstwę referencyjną - cyfrową ortofotomapę na potrzeby udostępniania informacji na poszczególne kampanie oraz kontroli administracyjnej wniosków pomocowych.

Pomiary wykonywane na podstawie ortofotomapy pozwalają na kompleksową ocenę powierzchni kwalifikowanej do płatności w ramach działki referencyjnej.

W celu podniesienia dokładności warstwy i ujednoczenia standardu danych, Agencja sukcesywnie zwiększała dokładność i na koniec 2019 r. udało się ujednoczyć piksel - 0,25 m dla całej Polski.



W ramach powyższego zadania pozyskiwana jest także ortofotomapa na podstawie scen satelitarnych do celów kontroli na miejscu i kontroli jakości LPIS.

2. Przetwarzanie, kontrola i weryfikacja baz danych graficznych na potrzeby systemu ZSZiK/PROW

Powyższe zadanie polegające na wykonywaniu kontroli jakości technicznej danych przestrzennych pozyskiwanych na potrzeby budowy, modernizacji i aktualizacji Systemu Identyfikacji Działek Rolnych (LPIS), ma charakter ciągły, a proces kontroli jakości danych musi być ściśle powiązany z realizacją zadań dotyczących opracowania danych na potrzeby budowy, modernizacji i aktualizacji systemu LPIS. Należy podkreślić, iż ARiMR jest właścicielem zasobu teleinformatycznego Systemu Identyfikacji Działek Rolnych (LPIS/GIS), który stanowi ogromny zbiór danych, głównie o charakterze geoprzestrzennym. Pełnienie funkcji właściciela zasobu LPIS polega między innymi na budowie, modernizacji, aktualizacji i produkcyjnym wdrażaniu danych LPIS/GIS, a także na zapewnieniu wysokiej jakości tych danych oraz wymianie danych i informacji z jednostkami administracji rządowej i samorządowej. Jakość danych w Systemie LPIS stanowi kluczowy element procesu gwarantującego prawidłową realizację wypłat dla rolników.

3. Dostosowanie systemu LPIS do wymagań wynikających z reformy WPR - budowa i dostosowanie warstw GIS, modyfikacja danych

Powyższe zadanie związane jest z przystosowaniem Systemu Identyfikacji Działek Rolnych (LPIS) do wymagań reformy Wspólnej Polityki Rolnej (WPR) poprzez wdrażanie kolejnych dyrektyw unijnych. Dostosowanie Systemu LPIS do możliwości weryfikacji praw przedmiotowych i obowiązków wynikających z położenia gruntów na wydzielonych obszarach objętych kolejnymi dyrektywami, wymaga zaprojektowania, wykonania, zapewnienia dostępu i implementacji kolejnych warstw graficznych (tematycznych) obszarów objętych działaniem dyrektyw. Nowe warstwy w systemie będą pozyskiwane od jednostek administracji publicznej (poprzez dostosowanie ich do potrzeb LPIS) lub wytwarzane w ramach zleceń zewnętrznych, zgodnie z wymogami projektu systemu, co do standardów technicznych i dokładności geometrycznej.

Niniejsze zadanie obejmuje również uspołnienie pozyskiwanych danych z pozostałymi warstwami w systemie i ich bieżącą aktualizację.

W zakres planowanych prac z tytułu powyższego zadania wchodzi również zlecenia dotyczące przygotowania i implementacji nowych warstw danych wektorowych w bazach LPIS/GIS, związanych z wdrażaniem wymagań w zakresie cross-compliance i rozwoju obszarów wiejskich oraz nowych, nie znanych obecnie wymagań, związanych z nowym okresem programowania WPR po 2021 r.

4. Budowa systemu monitorowania i zarządzania danymi przestrzennymi na potrzeby LPIS i dyrektywy INSPIRE

Powyższe zadanie obejmuje nakłady związane z optymalizacją systemu zarządzania bazami danych i archiwizacji produktów składowych baz danych, a w szczególności kolejnych iteracji danych, systemu metadanych, kontroli i rozliczania zleceń, monitorowania postępu prac, budowy systemu kontroli jakości w trybie nadzoru, archiwizowania wyników kontroli danych.

System Identyfikacji Działek Rolnych stanowi kluczowy element procesu gwarantującego prawidłową realizację wypłat dla rolników i chroniącego unijne fundusze. W tym celu wdrażane są narzędzia, które przyczynią się do optymalizacji wykonywanych przez Agencję działań w zakresie identyfikacji zmian oraz modyfikacji i aktualizacji danych GIS, jak również pozwolą na usprawnienie poziomu zarządzania i oceny jakości danych zawartych w Systemie Identyfikacji Działek Rolnych - LPIS.

2.2.3 Pozostałe nakłady majątkowe

W ramach ww. pozycji na 2022 r. Agencja zaplanowała nakłady w łącznej wysokości **23 370 tys. zł**, w tym m.in. dotyczące następujących zadań/zakupów:

- 1) sprzętu informatycznego i biurowego, w tym m.in.:

- *sprzęt IT*

Powyższa pozycja dotyczy zakupu sprzętu IT, dla którego kończy się okres możliwej eksploatacji oraz sprzętu, w zakresie którego wymagane jest doposażenie, niezbędne do zachowania ciągłości działania ARiMR;

- *serwery oraz macierze*

Powyższa pozycja dotyczy zakupu serwerów z półkami dyskowymi oraz macierzy w związku z koniecznością wymiany infrastruktury serwerowej w Centrali, OR oraz w lubelskim wydziale IT ARiMR;

- 2) oprogramowania,

Zakup licencji na oprogramowanie wynika z konieczności prawidłowej realizacji i zachowania ciągłości działania w zakresie prowadzonych przez ARiMR projektów informatycznych, tj. SIA, OFSA, ORACLE EBS i innych, niezbędnych dla obsługi działań statutowych Agencji.

Ponadto w związku z systematycznym przejmowaniem zadań i realizacją projektów zasobami własnymi ARiMR, Agencja planuje dokonać zakupu oprogramowania do tworzenia i rozbudowy kodów aplikacji m.in. dla Wydziału Tworzenia Oprogramowania.

Dodatkowe zakupy (drobne oprogramowanie) stanowiąc będą wsparcie dla zadań wykonywanych przez poszczególne komórki organizacyjne ARiMR (w tym m.in.: oprogramowanie umożliwiające zbiorcze wysyłanie deklaracji podatkowych, zakup oprogramowania ARIS, AFIN itp.);

- 3) infrastruktury technicznej, w tym m.in.:

- *rozbudowa sieci LAN (PEL'e)* – kontynuacja prac w zakresie rozbudowy infrastruktury technicznej poprzez instalacje w jednostkach terenowych ARiMR punktów elektryczno-logicznych (Pel'e) okablowania strukturalnego sieci logicznej LAN. Nakłady wynikają z szacunków dotyczących aktualnie obowiązującej umowy oraz danych historycznych,

- *pozostała infrastruktura techniczna* - zakup, rozbudowa oraz wymiana istniejących w jednostkach terenowych ARiMR systemów alarmowych (systemu kontroli dostępu oraz sygnalizacji włamania i przeciwpożarowego) oraz monitoringu w jednostkach terenowych ARiMR;

- 4) i innych, w tym m.in.:

- zakup szaf serwerowych,

- zakup wyposażenia, m.in. regałów przesuwnych do pomieszczeń archiwalnych w celu zapewnienia powierzchni przechowalniczej dla zwiększającej się sukcesywnie w ARiMR dokumentacji.

Planowane nakłady w ramach powyższej pozycji zostały oszacowane przy wykorzystaniu danych historycznych oraz aktualnego poziomu cen rynkowych.





Należy podkreślić, iż podział wydatków majątkowych zostanie określony w umowie na dotację celową na inwestycje i zakupy inwestycyjne, którą ARiMR przedłoży do akceptacji MRiRW po uchwaleniu ustawy budżetowej na rok 2022.

Ponadto Agencja informuje, że na ostateczny podział dotacji celowej w kwocie 122 109 tys. zł, będzie miał wpływ m.in. proces zakupów majątkowych realizowanych w ramach budżetu 2021 r. oraz zmiany organizacyjne w ARiMR.

3. Wydatki na realizację zadań

W ramach pozycji wydatki na realizację zadań (poz. III, 3) na 2022 rok zaplanowano wydatki w łącznej kwocie **851 065 tys. zł.**

Zgodnie z klasyfikacją budżetową ww. wydatki zostały ujęte według następującego podziału:

- w zakresie paragrafu 2470, w kwocie 801 831 tys. zł,
- w zakresie paragrafu 2460, w kwocie 49 234 tys. zł.

3.1 Środki przekazane innym podmiotom – nie dotyczy ARiMR.

3.2 Dopłaty do oprocentowania kredytów bankowych i częściowa spłata kapitału kredytów

Ww. forma pomocy wynika z zapisów:

- art. 4 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 9 maja 2008 r. o Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa (t.j. Dz. U. z 2019 r., poz. 1505),
- rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 30 stycznia 1996 r. w sprawie szczegółowych kierunków działań Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa oraz sposobów ich realizacji (Dz. U. Nr 16, poz. 82, ze zm.), w zakresie umów zawartych w okresie obowiązywania rozporządzenia,
- rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 22 stycznia 2009 r. w sprawie realizacji niektórych zadań Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa (Dz. U. Nr 22, poz. 121, ze zm.) w zakresie umów zawartych w okresie obowiązywania rozporządzenia,
- rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 27 stycznia 2015 r. w sprawie szczegółowego zakresu i sposobów realizacji niektórych zadań Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa (Dz. U. z 2015 r., poz. 187, ze zm.),
- ustawy z dnia 9 listopada 2018 r. o restrukturyzacji zadłużenia podmiotów prowadzących gospodarstwo rolne (Dz. U. z 2019 r., poz. 33).

Planowane wydatki na realizację ww. zadania w 2022 roku zostały oszacowane w kwocie ogółem wynoszącej **154 269 tys. zł**, w tym:

3.2.1 dopłaty do oprocentowania kredytów bankowych i częściowa spłata kapitału kredytów w latach poprzednich,

Planowane na 2022 rok wydatki w kwocie **31 821 tys. zł**, paragraf 2470.

W 2022 roku Agencja będzie kontynuowała stosowanie dopłat do oprocentowania kredytów udzielanych do 30.04.2007 r., w okresie od 01.05.2007 r. do 31.12.2014 r. oraz udzielonych w latach 2015-2021. Pomoc polega na realizacji zobowiązań z tytułu zawartych umów w ww. okresach.

Planowane wydatki na realizację ww. zadania w 2022 roku zostały przeznaczone na realizację następujących zadań:

- kwota 28 163 tys. zł na dopłaty do oprocentowania inwestycyjnych kredytów bankowych,
- kwota 49 tys. zł na dopłaty do oprocentowania kredytów bankowych dedykowanych dla producentów rolnych, których przychody są niewystarczające na sfinansowanie zobowiązań cywilnoprawnych,
- kwota 2 546 tys. zł na dopłaty do oprocentowania kredytów bankowych na sfinansowanie spłaty zadłużenia powstałego w związku z prowadzeniem działalności rolniczej (tzw. kredyty restrukturyzacyjne),
- kwota 11 tys. zł na dopłaty do oprocentowania kredytów na zakup środków do produkcji rolnej (linia KSP),
- kwota 1 052 tys. zł na częściową spłatę kapitału kredytów na realizację inwestycji w gospodarstwach rolnych.

Dopłaty na 2022 rok do oprocentowania kredytów bankowych i dopłaty do częściowej spłaty kapitału kredytów w latach poprzednich zostały oszacowane przy założeniu pełnej realizacji zobowiązań wynikających z tytułu czynnych kredytów udzielonych do dnia 31 grudnia 2020 r. oraz realizacji akcji kredytowej w zakresie kredytów inwestycyjnych w 2021 roku na poziomie 1,5 mld zł i realizacji kredytów restrukturyzacyjnych w wysokości 100 mln zł.

W zakresie ww. pozycji dopłaty na 2022 rok zostały obliczone przy następujących założeniach:

- w zakresie kredytów udzielonych do dnia 31.12.2014 r. – na podstawie zapisanych w systemie informatycznym SI-Agencja*KI terminarzy spłaty kredytów, przy stopie redyskonta weksli NBP wynoszącej 1,5% w skali roku,
- w zakresie kredytów udzielonych w okresie 01.01.2015 r. – 31.12.2020 r. na podstawie rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 27 stycznia 2015 r. w sprawie szczegółowego zakresu i sposobów realizacji niektórych zadań Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa - na podstawie zapisanych w systemie informatycznym SI-Agencja*KI terminarzy spłaty kredytów, przy wysokości stopy referencyjnej WIBOR 3M wynoszącej 0,9%,
- w zakresie kredytów dedykowanych dla producentów mleka, świń lub owoców i warzyw, których przychody są niewystarczające na sfinansowanie zobowiązań cywilnoprawnych, które udzielane były do dnia 30.04.2017 r. - na podstawie zapisanych w systemie informatycznym SI-Agencja*KI terminarzy spłaty kredytów, przy wysokości stopy referencyjnej WIBOR 3M wynoszącej 0,9%,
- w zakresie kredytów na zakup środków do produkcji rolnej, które udzielane były do dnia 31.12.2018 r. – na podstawie zapisanych w systemie informatycznym SI-Agencja*KI terminarzy spłaty kredytów, przy wysokości stopy referencyjnej WIBOR 3M wynoszącej 0,9%,
- w zakresie kredytów udzielanych w 2021 r. – przy wysokości stopy referencyjnej WIBOR 3M wynoszącej 0,9% powiększonej o 2,5 punktu procentowego dla kredytów inwestycyjnych oraz o 3 punkty procentowe dla kredytów restrukturyzacyjnych, przy założeniu uruchomienia akcji kredytowej w wysokości 1,5 mld zł dla kredytów inwestycyjnych i 100 mln zł dla kredytów restrukturyzacyjnych,



i przedstawione w ujęciu kasowym, tj. obejmują należne dopłaty w ramach zobowiązań roku 2021 płatnych w roku 2022 oraz wydatki 2022 roku.

Planując wydatki na 2022 r. uwzględniono zmienność współczynników mających wpływ na wysokość ogólnego oprocentowania kredytów oraz wysokość stosowanych przez Agencję dopłat. Dlatego też do oszacowania planowanych wydatków przyjęto wartość 1,50% stopy redyskonta weksli NBP, tj. wyższą od aktualnie obowiązującej (0,11%) oraz wysokość stopy referencyjnej WIBOR 3M na poziomie 0,9% tj. wyższą niż obowiązująca dla III kwartału 2021 r. (0,21%). Obniżenie stopy redyskonta weksli NBP do poziomu 0,11% oraz WIBOR3M do wysokości 0,21 spowodowało, że oprocentowanie większości kredytów inwestycyjnych jest tak niskie, że zgodnie z zasadami udzielania kredytów jest w pełni płacone przez kredytobiorcę. Tym samym Agencja nie stosuje dopłat do tej grupy kredytów. Wyliczona szacunkowa wysokość dopłat dla ww. kredytów jedynie w oparciu o różnicę wynikającą ze zmiany stopy redyskonta weksli może okazać się niewystarczająca po przeliczeniu rzeczywistych terminarzy kredytów.

W przypadku zwiększenia przez Radę Polityki Pieniężnej stopy redyskonta weksli NBP lub stopy referencyjnej WIBOR 3M ponad wartości, przy których dokonano obliczeń, niezbędne będzie dodatkowe zabezpieczenie środków na realizację zobowiązań wynikających z zawartych umów;

3.2.2 dopłaty do oprocentowania kredytów bankowych i częściowa spłata kapitału kredytów w roku bieżącym (2022 r.),

Planowane na 2022 rok wydatki w kwocie **122 448 tys. zł**, paragraf 2470.

Planowane wydatki w ww. pozycji dotyczą dopłat do oprocentowania kredytów bankowych planowanych do udzielenia w 2022 r., w tym na:

1. Inwestycje w gospodarstwach rolnych, działach specjalnych produkcji rolnej, przetwórstwie produktów rolnych, w przetwórstwie ryb, skorupiaków i mięczaków, w rybactwie śródlądowym.

W 2022 roku kredyty udzielane będą na podstawie ww. rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 27 stycznia 2015 r. w sprawie szczegółowego zakresu i sposobów realizacji niektórych zadań Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa.

Przepisy rozporządzenia umożliwiają sfinansowanie części kosztów inwestycji realizowanych w gospodarstwach rolnych, działach specjalnych produkcji rolnej, przetwórstwie produktów rolnych, w przetwórstwie ryb, skorupiaków i mięczaków oraz w rybactwie śródlądowym przy udziale kredytu z dopłatą do oprocentowania. Zakres inwestycji objętych pomocą finansową, jest szeroki i umożliwia realizację większości inwestycji związanych z produkcją i przetwarzaniem produktów rolnych i rybnych, w tym również inwestycji związanych z zakupem użytków rolnych, realizowany w dwóch formach: pomoc na zakup użytków rolnych finansowana kredytem w części nieprzekraczającej 10% kosztów inwestycji oraz pomoc przeznaczona wyłącznie na zakup użytków rolnych w formule pomocy de minimis w rolnictwie, udzielana zgodnie z przepisami rozporządzenia Komisji (UE) nr 1408/2013 z dnia 18 grudnia 2013 r.

Zapisy rozporządzenia przewidują także możliwość stosowania dopłat do oprocentowania kredytów udzielanych grupom producentów rolnych wpisanym do rejestru grup producentów rolnych w rozumieniu przepisów o grupach producentów rolnych i ich związkach na sfinansowanie nabycia

udziałów lub akcji spółek prowadzących działalność w zakresie przetwórstwa produktów rolnych lub przetwórstwa ryb, skorupiaków i mięczaków oraz producentom rolnym na sfinansowanie nabycia udziałów lub akcji spółek prowadzących działalność w zakresie przetwórstwa produktów rolnych lub przetwórstwa ryb, skorupiaków i mięczaków lub udziałów spółek utworzonych na podstawie art. 37 ust. 1 ustawy z dnia 20 sierpnia 1997 r. o organizacji hodowli i rozrodzie zwierząt gospodarskich (Dz.U. z 2002 r. Nr 207, poz. 1762 oraz z 2004 r. Nr 91, poz. 866). Pomoc ta będzie stosowana w formule de minimis zgodnie z przepisami rozporządzenia Komisji (UE) nr 1407/2013 z dnia 18 grudnia 2013 r. albo rozporządzenia Komisji (UE) nr 717/2014 z dnia 27 czerwca 2014 r. oraz przepisami o postępowaniu w sprawach dotyczących pomocy publicznej. Kwota kredytu nie będzie mogła przekroczyć 80% wartości udziałów lub akcji nabywanych przez grupy producentów rolnych (nie więcej niż 5 mln zł) oraz producentów rolnych (nie więcej niż 4 mln zł).

Kontynuowane w 2022 roku linie kredytowe to:

- linia RR - kredyty na inwestycje w rolnictwie i rybactwie śródlądowym,
- linia Z - kredyty na zakup użytków rolnych,
- linia PR - kredyty na inwestycje w przetwórstwie produktów rolnych, ryb, skorupiaków i mięczaków oraz na zakup akcji lub udziałów.

Kwoty kredytów z dopłatą do oprocentowania nie będą mogły przekroczyć:

- gospodarstwo rolne - 5 mln zł i do 80% wartości inwestycji,
- dział specjalny produkcji rolnej - 8 mln zł i do 70% wartości inwestycji,
- rybactwo śródlądowe - 8 mln zł i do 70% wartości inwestycji,
- przetwórstwo produktów rolnych, ryb, skorupiaków i mięczaków - 16 mln zł i do 70% wartości inwestycji.

Oprocentowanie kredytów nie może wynosić więcej niż stopa referencyjna WIBOR ustalana dla pożyczek na rynku międzybankowym udzielanych na okres 3 miesięcy (WIBOR 3M), zaokrąglona do drugiego miejsca po przecinku, powiększona o 2,5 punktu procentowego, płacone jest przez:

- kredytobiorcę - w wysokości 0,67 oprocentowania obliczonego zgodnie z wyżej przedstawionym sposobem, jednak nie mniej niż 3%, a w przypadku, gdy oprocentowanie obliczone zgodnie z tym sposobem wynosi poniżej 3% - w wysokości tego oprocentowania,
- Agencję - w pozostałej części.

Warunkiem uzyskania pomocy jest dołączenie do wniosku o kredyt planu inwestycji.

2. Kredyty na ponowne uruchomienie produkcji świń zaprzestanej w związku z ASF (linia KPS).

Projekt nowelizacji rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 27 stycznia 2015 r. w sprawie szczegółowego zakresu i sposobów realizacji niektórych zadań Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa (Dz.U.2015.187 z późn. zm.) przewiduje nową pomoc dla producenta rolnego, który w związku z obowiązującym zakazem utrzymywania w gospodarstwie świń lub ich wprowadzenia do gospodarstwa, wydanym w związku z wystąpieniem ASF, zaprzestał produkcji świń.



Pomoc będzie polegała na stosowaniu przez okres nie dłuższy niż 10 lat dopłat do oprocentowania kredytów bankowych, zaciągniętych w celu ponownego uruchomienia produkcji świń po jej zaprzestaniu. Zgodnie z zasadami udzielania kredytów kredyt może być przeznaczony na zakup m.in. nawozów, środków ochrony roślin, pasz, loszek, knurów lub warchlaków (z wyłączeniem zakupu na eksport), a także maszyn służących do produkcji świń. Kwota kredytu będzie uzależniona od liczby sztuk świń utrzymywanych w stadzie w roku poprzedzającym rok wprowadzenia zakazu. Oprocentowanie będzie płacone przez kredytobiorcę w wysokości 0,3 oprocentowania należnego bankowi, jednak nie mniej niż 1%, a pozostałą jego część zapłaci Agencja. Oprocentowanie kredytu jest zmienne i nie może wynosić więcej niż stopa referencyjna WIBOR 3M zaokrąglona do drugiego miejsca po przecinku, powiększona nie więcej niż o 3,5 punktu procentowego.

3. Inwestycje polegające na tworzeniu lub powiększeniu gospodarstw rolnych przez młodych rolników.

Pomoc polegająca na częściowej spłacie kapitału kredytu (MRcsk) przeznaczonego na zakup użytków rolnych w celu utworzenia lub powiększenia gospodarstwa rolnego przez młodych rolników, tj. osób, które w dniu złożenia wniosku o kredyt mają nie więcej niż 40 lat, posiadają odpowiednie umiejętności i kwalifikacje zawodowe, i które po raz pierwszy rozpoczną działalność w gospodarstwie rolnym, jako kierujący tym gospodarstwem.

Możliwa do uzyskania kwota kredytu nie może przekroczyć 90% wartości nakładów inwestycyjnych na gospodarstwo rolne i nie więcej niż 5 mln zł.

Wysokość pomocy może wynieść do 60% kwoty udzielonego kredytu i nie więcej niż równowartość w złotych 20 tys. euro, przeliczonej według średniego kursu NBP ustalonego na dzień udzielenie pomocy.

Kwota ta płacona jest w dwóch ratach:

- a) I rata w wysokości 80% kwoty pomocy – po przedstawieniu dowodów wpłat za zakupione użytki rolne,
- b) II rata w wysokości 20% kwoty pomocy po 5 latach od dnia zawarcia umowy kredytu, pod warunkiem, że kredyt nie został wcześniej spłacony.

Warunkiem udzielenia pomocy jest dołączenie przez wnioskodawcę do wniosku o udzielenie kredytu planu inwestycji, którego realizacja powinna rozpocząć się w okresie 9 miesięcy od dnia zawarcia umowy kredytu oraz posiadanie kwalifikacji zawodowych w zakresie rolnictwa, potwierdzonych odpowiednim świadectwem lub dyplomem. Osoby, które nie posiadają kwalifikacji zawodowych w zakresie rolnictwa mogą otrzymać pomoc, jeżeli zobowiążą się do ich uzyskania, w okresie 3 lat od dnia zawarcia umowy kredytu.

Na program częściowa spłata kapitału kredytów na realizację inwestycji w gospodarstwach rolnych zaplanowano kwotę, która nie przekroczy łącznej kwoty 600 000 tys. zł, określonej przez MRiRW do KE, jako ekwiwalent dotacji brutto.

Planowane wydatki na realizację powyższych zadań w 2022 roku zostały obliczone przy następujących założeniach:

- stopie referencyjnej WIBOR 3M, w wysokości 0,9% powiększonej o 2,5 punktu procentowego dla kredytów inwestycyjnych i przedstawione zostały w ujęciu kasowym, tj. obejmują należne dopłaty w ramach wydatków planowanych na rok 2022,
- przy założeniu **wielkości akcji kredytowej na 2022 rok** dla kredytów inwestycyjnych na poziomie **1,5 mld zł**,
- kontynuacji pomocy w latach 2022-2025 pomimo zakończenia obecnej perspektywy finansowej na lata 2015-2020 (obowiązywanie rozporządzenia Komisji UE nr 702/2014 z dnia 25 czerwca 2014 r. wygasa z dniem 31.12.2022 r.).

3.3 Dopłaty do oprocentowania kredytów bankowych udzielonych na sfinansowanie kosztów wznowienia produkcji oraz odtworzenia środków trwałych w przypadku wystąpienia szkód

Ww. forma pomocy wynika z zapisów:

- art. 4 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 9 maja 2008 r. o Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa (t.j. Dz. U. z 2019 r., poz. 1505);
- rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 22 stycznia 2009 r. w sprawie realizacji niektórych zadań Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa (Dz. U. Nr 22, poz. 121, ze zm.) w zakresie umów zawartych w okresie obowiązywania rozporządzenia;
- rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 27 stycznia 2015 r. w sprawie szczegółowego zakresu i sposobów realizacji niektórych zadań Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa (Dz. U. z 2015 r., poz. 187, ze zm.).

Planowane wydatki na realizację ww. zadania w 2022 roku zostały oszacowane w kwocie ogółem **73 549 tys. zł**, z tego:

3.3.1 dopłaty do oprocentowania kredytów bankowych udzielonych na sfinansowanie kosztów wznowienia produkcji oraz odtworzenia środków trwałych w przypadku wystąpienia szkód w latach poprzednich,

Planowane na 2022 rok wydatki w kwocie **56 449 tys. zł**, paragraf 2470.

W 2022 r. Agencja będzie kontynuowała stosowanie dopłat do oprocentowania kredytów udzielanych od 01.05.2007 r. do 31.12.2014 r. oraz udzielonych w latach 2015-2021. Pomoc polega na realizacji zobowiązań z tytułu zawartych umów kredytowych w tym okresie.

Dopłaty na 2022 rok do oprocentowania kredytów bankowych udzielonych na sfinansowanie kosztów wznowienia produkcji oraz odtworzenia środków trwałych w przypadku wystąpienia szkód udzielonych w latach poprzednich zostały oszacowane przy założeniu pełnej realizacji zobowiązań wynikających z tytułu czynnych kredytów udzielonych do dnia 31 grudnia 2020 r. oraz realizacji akcji kredytowej w zakresie kredytów kłeskowych w 2021 roku na poziomie 1 mld zł.

Planowane na 2022 r. wydatki z tytułu dopłat do oprocentowania kredytów bankowych udzielonych na sfinansowanie kosztów wznowienia produkcji oraz odtworzenia środków trwałych w przypadku wystąpienia szkód w latach poprzednich, zostały obliczone przy następujących założeniach:



- w zakresie kredytów udzielonych do dnia 31.12.2014 r. – na podstawie zapisanych w systemie informatycznym SI-Agencja*KI terminarzy spłaty kredytów, przy stopie redyskonta weksli NBP wynoszącej 1,5% w skali roku,
- w zakresie kredytów udzielonych w okresie 01.01.2015 r. – 31.12.2020 r. na podstawie rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 27 stycznia 2015 r. w sprawie szczegółowego zakresu i sposobów realizacji niektórych zadań Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa – na podstawie zapisanych w systemie informatycznym SI-Agencja*KI terminarzy spłaty kredytów, przy obowiązującej wysokości stopy referencyjnej WIBOR 3M, wynoszącej 0,9%,
- w zakresie kredytów udzielanych w 2021 r. – wysokości stopy referencyjnej WIBOR 3M wynoszącej 0,9% powiększonej o 3,5 punktu procentowego,

i przedstawione w ujęciu kasowym, tj. obejmują należne dopłaty w ramach zobowiązań roku 2021 płatnych w roku 2022 oraz wydatków 2022 roku.

Planując wydatki na lata przyszłe uwzględniono zmienność współczynników mających wpływ na wysokość ogólnego oprocentowania kredytów oraz wysokość stosowanych przez Agencję dopłat. Do oszacowania planowanych na 2022 r. wydatków w założeniach przyjęto wysokość stopy redyskonta weksli NBP 1,50% tj. wyższą od aktualnie obowiązującej (0,11%) oraz wyższą niż obowiązująca dla III kwartału 2020 r. (0,21%) wysokość stopy referencyjnej WIBOR 3M, tj. na poziomie 0,9%.

W przypadku zwiększenia przez Radę Polityki Pieniężnej stopy redyskonta weksli NBP lub stopy referencyjnej WIBOR 3M ponad wartości, przy których dokonano obliczeń, niezbędne będzie dodatkowe zabezpieczenie środków na realizację zobowiązań wynikających z zawartych umów;

3.3.2 dopłaty do oprocentowania kredytów bankowych udzielanych na sfinansowanie kosztów wznowienia produkcji oraz odtworzenia środków trwałych w przypadku wystąpienia szkód, w roku bieżącym (2022 r.),

Planowane na 2022 rok wydatki w kwocie **17 100 tys. zł**, paragraf 2470.

W 2022 r., podobnie jak w poprzednich latach, rolnicy w gospodarstwach, których wystąpiły szkody spowodowane przez suszę, grad, deszcz nawalny, ujemne skutki przezimowania, przymrozki wiosenne, powódź, huragan, piorun, obsunięcie się ziemi lub lawinę, będą mogli ubiegać się o pomoc w postaci dopłat do oprocentowania kredytów udzielanych na wznowienie produkcji poprzez sfinansowanie nakładów na odtworzenie środków trwałych oraz na zakup rzeczowych środków do produkcji rolnej.

Kontynuowane w 2022 roku linie kredytowe to:

- linia K01 – linia inwestycyjna,
- linia K02 – linia obrotowa,

oraz linie kredytowe dla dużych przedsiębiorstw:

- linia DK01 – linia inwestycyjna,
- linia DK02 – linia obrotowa.

Warunkiem udzielenia pomocy jest dołączenie przez wnioskodawcę do wniosku o udzielenie kredytu bankowego protokołu oszacowania szkód zawierającego określenie zakresu i wysokości szkód,

a w przypadku kredytów na odtworzenie środków trwałych dodatkowo planu inwestycji, przy czym w przypadku, gdy szkody wyrządzone w gospodarstwie lub dziale specjalnym produkcji rolnej będą wyższe niż 3 350 zł lub powstaną w związku z wystąpieniem suszy lub jeżeli będą przekraczać 30% średniej rocznej produkcji rolnej, wojewoda potwierdza ich wystąpienie na protokole. W przypadku, gdy szkody wyniosą 30% i mniej średniej rocznej produkcji rolnej, kredyt będzie mógł być udzielony, jeżeli pomoc będzie udzielana, jako pomoc de minimis w rolnictwie.

Wysokość pomocy w formie dopłat do oprocentowania kredytów na wznowienie produkcji, innej pomocy otrzymanej w związku z wystąpieniem niekorzystnego zjawiska atmosferycznego oraz wypłaconych odszkodowań z tytułu zawarcia umowy ubezpieczeniowej od ryzyka wystąpienia szkód spowodowanych niekorzystnym zjawiskiem atmosferycznym nie może przekroczyć:

- a) 80% kwoty szkód w środkach trwałych służących do prowadzenia produkcji rolniczej lub 90% jeżeli gospodarstwo rolne lub dział specjalny produkcji rolnej jest położone na obszarach z ograniczeniami naturalnymi lub innymi szczególnymi ograniczeniami,
- b) 80% kwoty obniżenia dochodu obliczonego zgodnie z art. 25 ust. 6 rozporządzenia 702/2014 lub 90%, jeżeli gospodarstwo rolne lub dział specjalny produkcji rolnej jest położone na obszarach z ograniczeniami naturalnymi lub innymi szczególnymi ograniczeniami.

Kwota pomocy nie może przekroczyć kwoty stanowiącej różnicę między sumą wysokości poniesionej szkody ustalonej przez komisję i kwoty kosztów poniesionych w związku z wystąpieniem szkód, a kwotą wypłaconego odszkodowania z tytułu zawarcia umowy ubezpieczenia od ryzyka wystąpienia tych szkód i kwotą kosztów nieponiesionych w związku z wystąpieniem szkód.

Oprocentowanie kredytów nie może wynosić więcej niż stopa referencyjna WIBOR ustalana dla pożyczek na rynku międzybankowym udzielanych na okres 3 miesięcy (WIBOR 3M), zaokrąglona do drugiego miejsca po przecinku, powiększona o 3,5 punktu procentowego i jest płacone przez:

- a) kredytobiorcę - w wysokości 0,5% w przypadku kredytów na sfinansowanie kosztów wznowienia produkcji oraz odtworzenia środków trwałych po wystąpieniu szkód, jeżeli w dniu wystąpienia tych szkód, co najmniej 50% powierzchni upraw rolnych, z wyłączeniem wieloletnich użytków zielonych lub co najmniej 50% liczby zwierząt gospodarskich w gospodarstwie rolnym lub dziale specjalnym produkcji rolnej było ubezpieczonych, co najmniej od jednego z ryzyk,
- b) Agencję - w pozostałej części.

Jeżeli w dniu wystąpienia szkód brak było ubezpieczenia, o którym mowa powyżej, to wysokość płaconego przez kredytobiorcę oprocentowania kredytu stanowi różnicę pomiędzy wysokością należnego bankowi oprocentowania i wysokością połowy oprocentowania płaconego przez Agencję w przypadku kredytobiorców, którzy posiadali ubezpieczenie.

Dopłaty do oprocentowania kredytów bankowych udzielanych na sfinansowanie kosztów wznowienia produkcji oraz odtworzenia środków trwałych w przypadku wystąpienia szkód, planowanych do udzielenia w 2022 roku zostały oszacowane przy następujących założeniach:

- stopie referencyjnej WIBOR 3M, w wysokości 0,9% powiększonej o 3,5 punktu procentowego i przedstawione zostały w ujęciu kasowym, tj. obejmują należne dopłaty w ramach wydatków planowanych na 2022 r.,



- przy założeniu **wielkości akcji kredytowej na rok 2022 na poziomie 1,0 mld zł**,
- kontynuacji pomocy w latach 2022-2025 pomimo zakończenia obecnej perspektywy finansowej na lata 2015-2020.

Natomiast możliwa do wygenerowania akcja kredytowa zależy od okresu wystąpienia szkód i wysokości oszacowanych strat;

3.4 Finansowanie lub dofinansowanie ponoszonych przez producentów rolnych kosztów zbioru, transportu i unieszkodliwiania padłych zwierząt gospodarskich z gatunku bydło, owoce, kozy, świnie lub konie

Planowane na 2022 rok wydatki w kwocie **169 000 tys. zł**, paragraf 2470.

Ww. forma pomocy wynika z zapisów:

- art. 4 ust. 1 pkt 7 ustawy z dnia 9 maja 2008 r. o Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa (t.j. Dz. U. z 2019 r., poz. 1505),
- §2 ust. 1 pkt 4 oraz §10 rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 27 stycznia 2015 r. w sprawie szczegółowego zakresu i sposobów realizacji niektórych zadań Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa (Dz. U. z 2015 r., poz. 187, ze zm.),
- rozporządzenia Komisji (UE) nr 702/2014 z dnia 25 czerwca 2014 r. uznające niektóre kategorie pomocy w sektorach rolnym i leśnym oraz na obszarach wiejskich za zgodne z rynkiem wewnętrznym w zastosowaniu art. 107 i 108 Traktatu o funkcjonowaniu Unii Europejskiej (Dz. U. L 193 z 01.07.2014 r.) – obowiązujące do 31.12.2022 r.

Zakładając, że pomoc na dofinansowanie kosztów zbioru, transportu i unieszkodliwiania padłych zwierząt gospodarskich z gatunku bydło, owce, kozy, świnie lub konie będzie kontynuowana w latach 2022-2025 na dotychczasowych zasadach [obowiązujące rozporządzenia Komisji (UE) nr 702/2014 z dnia 25 czerwca 2014 r. wygasa z dniem 31.12.2022 r.], do kalkulacji planowanych na 2022 r. wydatków z ww. tytułu przyjęto następujące czynniki::

- liczba przedstawionych do dofinansowania ARiMR padłych sztuk zwierząt w latach poprzednich,
- wysokość środków wydatkowanych przez ARiMR na ten cel w latach poprzednich.

W efekcie analizy ww. czynników dokonano następujących ustaleń:

- Dane uzyskane na podstawie przekazanych do ARiMR wniosków o wypłatę środków finansowych w kolejnych latach realizacji programu utylizacji (2015-2019) wskazywały na tendencje wzrostowe w zakresie liczby padłych sztuk przedstawionych do dofinansowania. Zwiększona liczba padłych sztuk zwierząt zgłaszanych corocznie do dofinansowania wpływa bezpośrednio na zwiększone wydatkowanie środków finansowych w ramach realizowanego programu,
- W 2020 r. realizacja programu w zakresie liczby dofinansowanych przez Agencję padłych sztuk zwierząt była na poziomie niższym (w stosunku do 2019 r.) i wyniosła 1 858 014 sztuk.

Tabela 4. Tendencje w zakresie liczby dofinansowanych padłych sztuk zwierząt oraz wydatkowanych środków w latach 2015-2020.

Lp.	Rok pomocy	Liczba padłych zwierząt przedstawionych do dofinansowania ARiMR w szt.	Koszt programu w tys. zł	% wzrost kosztów w stosunku do roku poprzedniego
1	2015	1 399 707	107 016	12,18
2	2016	1 478 581	113 440	6,00
3	2017	1 603 279	121 847	7,41
4	2018	1 813 186	137 965	13,23
5	2019	1 870 104	147 292	6,76
6	2020	1 858 014	144 379	-1,98

Biorąc pod uwagę powyższe oraz:

- założenie, że program będzie kontynuowany w latach 2021-2025, pomimo zakończenia obecnej perspektywy finansowej na lata 2015-2020,
- dokonaną w 2021 r. zmianę sposobu realizacji programu – wprowadzono dwie nowe kategorie świń zamiast obowiązujących czterech kategorii i wskazano nowe stawki dopłat dla tych kategorii (co może wpłynąć na poziom realizacji programu w 2021 r.),
- występujące w 2020 r. zmniejszenie kosztów programu o 1,98% (jednorazowe na przestrzeni kilku lat),
- przewidziany przez podmioty utylizacyjne na etapie składania wniosków na świadczenie usług utylizacyjnych w 2021 r. koszt programu na poziomie 173 506 tys. zł,

zakładano, że realizacja programu w 2021 r. może oscylować raczej na poziomie kwoty przeznaczonej na realizację programu w 2020 r., tj. w wysokości 145 805 tys. zł, niż na poziomie kwoty 118 080 tys. zł przewidzianej w planie finansowym ARiMR na 2021 r. W chwili obecnej przewiduje się realizację programu w 2021r. na poziomie ok. 169 mln zł.

W związku z powyższym na realizację ww. programu pomocowego na 2022 r. ARiMR proponuje wstępnie zabezpieczyć wydatki w wysokości **169 000 tys. zł.**

Całkowity budżet programu na lata 2015-2020 określony na kwotę 643 mln zł w programie pomocowym nr SA.40663 (2015/XA) został zwiększony do kwoty 800 mln zł, pomoc będzie kontynuowana pod numerem programu SA.55963 (2019/XA). Wykorzystanie środków za lata 2015-2020 wyniosło 772 mln. zł. Biorąc pod uwagę realizację programu w 2021 r. na którą w planie finansowym ARiMR na 2021 r. po zmianach zaplanowano wydatki w kwocie 152 577 tys. zł, realizacja budżetu przekroczy 900 mln zł;

3.5 Finansowanie zalesiania gruntów rolnych

Planowane na 2022 rok wydatki w kwocie **49 234 tys. zł**, paragraf 2460.

Ww. forma pomocy wynika z zapisów:

- ustawy z dnia 8 czerwca 2001 r. o przeznaczeniu gruntów rolnych do zalesienia (Dz. U. Nr 73, poz. 764, ze zm.);



- ustawy z dnia 28 listopada 2003 r. o wspieraniu rozwoju obszarów wiejskich ze środków pochodzących z Sekcji Gwarancji Europejskiego Funduszu Orientacji i Gwarancji Rolnej (t.j. Dz. U. z 2017 r., poz. 1867);
- rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 15 marca 2002 r. w sprawie szczegółowych zasad rozliczania Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa z właściwymi starostami w zakresie przekazywania środków finansowych na wypłaty ekwiwalentów za wyłączenie gruntów z upraw rolnych i prowadzenie upraw leśnych oraz sposobu i terminu płatności (Dz. U. Nr 44, poz. 410) w zakresie umów zawartych w okresie obowiązywania rozporządzenia.

D kalkulacji planowanych na 2022 rok wydatków przyjęto następujące założenia:

- 1) wypłaty dotyczą powierzchni zalesionych w ramach uzgodnionych limitów w latach 2002-2003 na łącznej powierzchni ok. 18 179 ha,
- 2) bazowa kwota ekwiwalentu wynosi 150 zł/ha (kwota ta podlega podwyższeniu o 50% w przypadku likwidacji gospodarstwa rolnego oraz obniżeniu o 25% w przypadku nabycia przez współmałżonka prawa do otrzymywania renty lub emerytury),
- 3) ekwiwalent podlega corocznej waloryzacji o średnioroczny wskaźnik wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych ogółem, ogłaszany w komunikacie Prezesa GUS do końca stycznia danego roku,
- 4) do kalkulacji kwoty planowanej na 2022 r. przyjęto wskaźnik wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych ustalony dla 2022 r. w wysokości 102,2%,
- 5) kwotę bazową stanowi kwota 48 175 tys. zł ujęta w planie finansowym ARiMR na 2021 r. na wypłaty ekwiwalentów za zalesienia gruntów rolnych, którą należy powiększyć o wskaźnik wskazany w pkt. 4).

Ustawodawca przewidział, że wypłaty ekwiwalentów za prowadzenie upraw leśnych będą kontynuowane do czasu nabycia przez beneficjenta prawa do emerytury lub renty, nie dłużej jednak niż przez okres 20 lat, tj. do końca 2023 roku.

3.6 Pomoc finansowa na przygotowanie wniosku o rejestrację nazw i oznaczeń geograficznych pierwotnych produktów rolnych

Planowane na 2022 rok wydatki w kwocie **30 tys. zł**, paragraf 2470.

Ww. forma pomocy wynika z zapisów:

- art. 5 ustawy z dnia 9 maja 2008 r. o Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa (t.j. Dz. U. z 2019 r., poz. 1505);
- rozporządzenia Ministra Rolnictwa i Rozwoju Wsi z dnia 30 grudnia 2008 r. w sprawie udzielania pomocy finansowej na przygotowanie wniosku o rejestrację nazw i oznaczeń geograficznych pierwotnych produktów rolnych (Dz. U. z 2009 r., Nr 9, poz. 51).

Udzielanie pomocy finansowej przez Agencję na przygotowanie wniosku o rejestrację nazw i oznaczeń geograficznych pierwotnych produktów rolnych rozpoczęło się w 2009 r. Pomoc finansowa udzielana jest jednorazowo do wysokości 15 tys. zł na jednego wnioskującego. Agencja przewiduje, że w 2022 r. będą realizowane 2 wnioski na łączną kwotę 30 tys. zł, w tym 1 wniosek na kwotę 15 tys. zł w ramach

wydatków 2022 r. oraz 1 wniosek na kwotę 15 tys. zł w ramach zobowiązań 2021 roku płatnych w 2022 roku;

3.7 Realizacja udzielonych poręczeń i gwarancji

Planowane na 2022 rok wydatki w kwocie **1 180 tys. zł**, paragraf 2470.

Ww. forma pomocy wynika z zapisów:

- art. 4 ust. 2 pkt 3 i 4 ustawy z dnia 9 maja 2008 r. o Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa (t.j. Dz. U. z 2019 r., poz. 1505);
- rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 30 stycznia 1996 r. w sprawie szczegółowych kierunków działań Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa oraz sposobów ich realizacji (Dz. U. Nr 16, poz. 82, ze zm.), w zakresie umów zawartych w okresie obowiązywania rozporządzenia;
- rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 22 stycznia 2009 r. w sprawie realizacji niektórych zadań Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa (Dz. U. Nr 22, poz. 121, ze zm.) w zakresie umów zawartych w okresie obowiązywania rozporządzenia;
- rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 27 stycznia 2015 r. w sprawie szczegółowego zakresu i sposobów realizacji niektórych zadań Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa (Dz. U. z 2015 r., poz. 187, ze zm.).

Planowane na 2022 rok wydatki w zakresie realizacji przez ARiMR poręczeń i gwarancji spłaty kredytów bankowych dotyczą:

- realizacji udzielonych poręczeń i gwarancji spłaty kredytów inwestycyjnych – kwota 720 tys. zł,
- realizacji udzielonych poręczeń spłaty kredytów studenckich - kwota 370 tys. zł,
- realizacji udzielonych poręczeń i gwarancji spłaty kredytów klęskowych – kwota 90 tys. zł.

Założenia merytoryczne przyjęte do kalkulacji:

Planowane na 2022 r. wydatki z tytułu realizacji poręczeń i gwarancji spłaty kredytów bankowych, zostały oszacowane z uwzględnieniem zobowiązań wynikających z dotychczas zawartych umów, a także umów, których zawarcie przewiduje się w okresie objętym planowaniem.

W związku z realizacją zadań wynikających z udzielania poręczeń i gwarancji występuje konieczność zaplanowania:

- dochodów z tytułu prowizji pobranych od udzielonych poręczeń i gwarancji, które zostały opisane szczegółowo powyżej w pkt. II *Dochody*, ppkt 2.2 - *Inne*,
- wydatków na realizację roszczeń banków z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji, tj. spłat za kredytobiorców, którzy nie wywiązują się z umów kredytowych zabezpieczonych poręczeniami lub gwarancjami Agencji.

ARiMR ponosi wydatki z tytułu udzielonych poręczeń lub gwarancji spłaty kredytów bankowych w przypadku, gdy kredytobiorcy nie wywiązują się z warunków umowy kredytu, tj. nie dokonują spłaty poręczonych lub gwarantowanych kredytów. Wysokość przewidywanych wydatków na 2022 r. została oszacowana w następujący sposób:

- 1) Wydatki z tytułu realizacji **poręczeń i gwarancji spłaty kredytów inwestycyjnych** na 2022 r. zostały zaplanowane w odniesieniu do istniejących zobowiązań z tytułu udzielonych poręczeń oraz



poręczeń przewidywanych do udzielenia w okresie objętym planowaniem. Szacując wysokość planowanych wydatków na realizację poręczeń, ARiMR dokonuje analizy ryzyka indywidualnych poręczeń, która pozwala zidentyfikować przypadki, co do których występuje wysokie prawdopodobieństwo zgłoszenia i realizacji roszczeń banków. Ponadto w przypadku czynnych poręczeń, w których banki obecnie nie stwierdzają zagrożeń w spłacie kredytu oraz w przypadku planowanych do udzielenia poręczeń, wydatki szacowane są w oparciu o wskaźnik ryzyka realizacji roszczeń, przyjęty w wysokości 5% w stosunku do stanu przewidywanych zobowiązań niewymagalnych na koniec roku poprzedzającego rok objęty planowaniem, z uwzględnieniem obecnych zobowiązań oraz poręczeń przewidywanych do udzielenia w okresie objętym planowaniem.

Dokonując analizy ARiMR bierze pod uwagę m.in.:

- przedkładane przez banki kwartalne informacje o kredytobiorcach zawierające w szczególności: wysokość zadłużenia z tytułu kapitału i należnych odsetek, kategorię ryzyka kredytu, dokonaną przez banki ocenę wywiązywania się kredytobiorców z warunków spłaty kredytu,
- stan zaawansowania i przebieg prowadzonego postępowania egzekucyjnego (jeśli takie jest prowadzone przez bank),
- wysokości zobowiązań niewymagalnych z tytułu udzielonych i planowanych do udzielenia poręczeń,
- charakter udzielanych poręczeń (w przypadku poręczeń warunkowych realizacja roszczenia może nastąpić po przeprowadzeniu przez bank egzekucji z innych zabezpieczeń kredytu, co powoduje, że do momentu złożenia wezwania Agencja nie ma możliwości precyzyjnie zaplanować wydatki na realizację poręczeń w danym roku),
- kwoty złożonych wezwań do zapłaty, które są w trakcie realizacji.

Na dzień 31.12.2020 r. stan zobowiązań niewymagalnych z tytułu 9 czynnych poręczeń spłaty kredytów inwestycyjnych wynosił łącznie 1 815 tys. zł. Po dokonanej analizie stwierdzono, że na realizację ewentualnych roszczeń z ww. tytułu w 2022 roku niezbędne jest zaplanowanie wydatków w wysokości **720 tys. zł.**

Przyjmuje się na 2022 rok limit na udzielanie poręczeń i gwarancji spłaty kredytów inwestycyjnych, w wysokości 5 mln zł. Jednocześnie mając na uwadze ujemny stan kapitałów własnych Agencji oraz art. 33 ustawy z dnia 8 maja 1997 r. o poręczeniach i gwarancjach udzielanych przez Skarb Państwa oraz niektóre osoby prawne, należy zaznaczyć, że realizacja zadania wymaga uzyskania zgody Ministra Finansów na udzielanie poręczeń i gwarancji do ww. wysokości;

2) Wydatki z tytułu realizacji **poręczeń spłaty kredytów studenckich** na 2022 rok oszacowano w oparciu o wskaźnik ryzyka realizacji roszczeń, przyjęty w wysokości 5% w stosunku do stanu przewidywanych zobowiązań niewymagalnych na koniec roku poprzedzającego rok objęty planowaniem, z uwzględnieniem obecnych zobowiązań oraz poręczeń przewidywanych do udzielenia w okresie objętym planowaniem.

Prognozuje się, że stan zobowiązań niewymagalnych na koniec 2021 r. wyniesie 7 373 tys. zł, co pozwala zaplanować wydatki na 2022 r. z tytułu realizacji poręczeń spłaty kredytów studenckich w wysokości **370 tys. zł.**

Przyjmuje się na 2022 rok limit na udzielanie poręczeń spłaty kredytów studenckich w wysokości 3 mln zł. Realizacja zadania wymaga uzyskania zgody Ministra Finansów na udzielanie poręczeń do ww. wysokości;

- 3) Wydatki z tytułu realizacji **poręczeń i gwarancji spłaty kredytów kłeskowych** na 2022 rok oszacowano w oparciu o wskaźnik ryzyka realizacji roszczeń przyjęty w wysokości 3% w odniesieniu do przewidywanego salda zobowiązań niewymagalnych na koniec roku poprzedzającego rok objęty planowaniem, uwzględniający poręczenia i gwarancje przewidywane do udzielenia w okresie objętym planowaniem.

Prognozuje się, że stan zobowiązań na koniec 2021 r. wyniesie 3 000 tys. zł, co pozwala zaplanować wydatki na 2022 rok z tytułu realizacji ww. zadania w wysokości **90 tys. zł.**

Przyjmuje się na 2022 r. limit na udzielanie poręczeń i gwarancji spłaty kredytów kłeskowych w wysokości 3 mln zł. Realizacja zadania wymaga uzyskania zgody Ministra Finansów na udzielanie poręczeń do ww. wysokości;

3.8 Dopłaty krajowe do materiału siewnego

Planowane na 2022 rok wydatki w kwocie **75 000 tys. zł**, paragraf 2470.

Ww. forma pomocy wynika z zapisów:

- ustawy z dnia 11 marca 2004 r. o organizacji niektórych rynków rolnych (t.j. Dz. U. z 2018 r., poz. 945).

Z analizy kwot wydatkowanych przez Agencję Rynku Rolnego w latach 2014-2015 na dopłaty krajowe do materiału siewnego wynika, że kwoty wypłaconej pomocy kształtowały się na poziomie ok. 120 000 tys. zł. W 2016 r. ARR na realizację zadania wydatkowała kwotę 88 mln zł, a KOWR w 2017 r. ok. 103 mln zł. W związku ze zmianą przepisów ustawy o organizacji niektórych rynków rolnych dokonanej w październiku 2015 r. wielkość wydatków z tego tytułu jest wyznaczana poprzez ustalenie w drodze rozporządzenia Rady Ministrów wydawanego w terminie do 30 września każdego roku, na podstawie danych pochodzących ze złożonych za dany rok wniosków (powierzchnia poszczególnych rodzajów upraw), stawek dopłat do 1 ha poszczególnych upraw. Powyższe stawki są ustalane w taki sposób, aby łączna kwota pomocy wynikająca z tych stawek i wnioskowanej powierzchni upraw była zgodna z wielkością środków przewidzianych na wypłatę pomocy.

Przeniesienie składania i obsługi wniosków z 16 oddziałów terenowych zlikwidowanej Agencji Rynku Rolnego do 314 biur powiatowych ARiMR, przełożyło się w 2018 r. na wzrost liczby producentów rolnych chcących skorzystać z tej formy pomocy państwa – w 2017 r. do ARR złożono 65 tys. wniosków, w 2018 r. do ARiMR złożono ponad 66 tys. wniosków, w 2019 r. złożono ponad 69 tys. wniosków, w 2020 r. ponad 63 tys. wniosków, a w 2021 r. złożono ponad 59 tys. wniosków. Na realizację ww. zadania w 2020 r. ARiMR wydatkowała kwotę 73 607 tys. zł. Brak więc jest przesłanek, aby liczba składanych wniosków mogła ulec w 2022 r. zmniejszeniu w stosunku do aktualnego poziomu. Aby zwiększona liczba beneficjentów pomocy nie skutkowałą zmniejszeniem wysokości poziomu wsparcia do 1 ha powierzchni, zasadnym wydaje się więc zaplanowanie budżetu na ww. program pomocowy na poziomie 75 000 tys. zł.



Wobec powyższego na realizację ww. programu pomocowego w 2022 r. ARiMR zaplanowała wydatki w wysokości 75 000 tys. zł;

3.9 Pomoc finansowa w ramach refundacji wydatków poniesionych przez producentów świń na dostosowanie gospodarstw do wymogów utrzymywania świń - bioasekuracja

Planowane na 2022 r. wydatki w kwocie **56 500 tys. zł**, paragraf 2470.

Ww. forma pomocy wynika z zapisów:

- § 13e rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 27 stycznia 2015 r. w sprawie szczegółowego zakresu i sposobów realizacji niektórych zadań Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa (Dz. U. poz. 187, z późn. zm.).

Program realizowany jest w celu ułatwienia producentom świń zabezpieczenia gospodarstw przed afrykańskim pomorem świń - ograniczeniem ryzyka przeniesienia wirusa ASF do chlewni.

Pomoc ma charakter pomocy de minimis i polega na refundacji do 50% wydatków poniesionych przez producentów rolnych na dostosowanie gospodarstw do programu bioasekuracji i dotyczy:

- zakupu mat dezynfekcyjnych;
- zakupu sprzętu do wykonania zabiegów dezynfekcyjnych, dezynsekcyjnych lub deratyzacyjnych oraz produktów biobójczych, środków dezynsekcyjnych lub deratyzacyjnych;
- zakupu odzieży ochronnej i obuwia ochronnego;
- zabezpieczenia budynków, w których są utrzymywane świnię, przed dostępem zwierząt domowych.

Czas trwania programu przewidywany był na lata 2019-2021. W 2019 r. i 2020 r. ze względu na wyczerpanie krajowego limitu pomocy de minimis program nie został uruchomiony. Jednakże w związku z utrzymującym się zagrożeniem występowania i rozprzestrzeniania się na terytorium naszego kraju ASF, zakłada się kontynuację realizacji ww. formy pomocy także w 2022 roku.

Biorąc pod uwagę powyższe na realizację ww. programu pomocowego ARiMR w 2022 r. zaplanowano wydatki w wysokości 56 500 tys. zł;

3.10 Pomoc finansowa dla producentów świń w związku z zakazem utrzymywania lub wprowadzania do gospodarstwa świń

Planowane na 2022 r. wydatki w kwocie **6 000 tys. zł**, paragraf 2470.

Ww. forma pomocy wynika z zapisów:

- § 13p rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 27 stycznia 2015 r. w sprawie szczegółowego zakresu i sposobów realizacji niektórych zadań Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa (Dz. U. poz. 187, z późn. zm.).

Program skierowany jest do producentów rolnych, którzy zaprzestali produkcji świń w związku z obowiązującym zakazem utrzymywania w gospodarstwie świń lub ich wprowadzenia do gospodarstwa, wydanym w związku z wystąpieniem afrykańskiego pomoru świń.

Kwota pomocy stanowi iloczyn średniej rocznej liczby świń utrzymywanych w gospodarstwie w okresie 12 miesięcy poprzedzających miesiąc, w którym został wprowadzony zakaz (jednak nie więcej niż 50 sztuk dla jednego producenta świń) i kwoty 0,36 zł oraz liczby dni w danym roku kalendarzowym obowiązywania zakazu. Średnioroczną liczbę świń ustala się jako iloraz sumy świń

utrzymywanych w gospodarstwie w ostatnim dniu każdego miesiąca z 12 miesięcy poprzedzających miesiąc, w którym wprowadzono zakaz i liczby miesięcy, przez które świnie były utrzymywane w gospodarstwie.

Czas trwania programu przewidywany był na lata 2019-2021. Jednakże w związku z utrzymującym się zagrożeniem występowania i rozprzestrzeniania się na terytorium naszego kraju ASF, zakłada się kontynuację realizacji ww. formy pomocy także w 2022 roku.

W związku z powyższym na realizację ww. programu pomocowego ARiMR w 2022 r. zaplanowano wydatki w wysokości **6 000 tys. zł**, tj. zbliżonym do 2021 roku;

3.11 Pomoc finansowa dla producenta rolnego na sfinansowanie nieuregulowanych zobowiązań cywilnoprawnych - nieoprocentowana pożyczka dla producentów świń

Planowane na 2022 r. wydatki w kwocie **45 000 tys. zł**, paragraf 2470.

Ww. forma pomocy wynika z zapisów:

- § 13n rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 27 stycznia 2015 r. w sprawie szczegółowego zakresu i sposobów realizacji niektórych zadań Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa (Dz. U. poz. 187, z późn. zm.).

W 2017 r. wprowadzony został program, w ramach którego ARiMR udziela nieoprocentowanych pożyczek na spłatę zobowiązań cywilnoprawnych producentom świń, którzy utrzymywali świnie na obszarze ASF. Dotychczas Agencja udzieliła łącznie 633 pożyczki w wysokości 108 078 tys. zł, w tym 114 pożyczek w kwocie 21 459 tys. zł w 2017 r., 387 pożyczek w kwocie 63 144 tys. zł w 2018 r., 117 pożyczek w kwocie 17 789 tys. zł w 2019 r. oraz 25 pożyczek w kwocie 5 686 tys. zł w 2020 r.

Pożyczki udzielane są maksymalnie na 10 lat, a ich wysokość uzależniona jest od kwoty zobowiązań cywilnoprawnych, liczby stad oraz średniorocznej liczby świń utrzymywanej w 2016 r. w danym stadzie, a także wysokości dostępnego limitu de minimis.

Z uzasadnienia do projektu ww. rozporządzenia wprowadzającego powyższy program wynikało, że pożyczki będą udzielane w latach 2017-2022.

W związku z powyższym na realizację ww. programu pomocowego na 2022 r. ARiMR zaplanowała wydatki w wysokości 45 000 tys. zł;

3.12 Finansowanie zobowiązań z tytułu programów pomocowych realizowanych przez Agencję w latach ubiegłych

Planowane na 2022 r. wydatki w kwocie **5 803 tys. zł**, paragraf 2470.

W ww. pozycji, wzorem lat ubiegłych zaplanowano na 2022 r. środki na sfinansowanie zobowiązań wynikających z zakończonych postępowań odwoławczych, wyjaśniających, spadkowych oraz toczących się postępowań w sądach administracyjnych w zakresie następujących form pomocy:

- **pomoc finansowa dla producentów rolnych, w których gospodarstwach rolnych lub działach specjalnych produkcji rolnej powstały szkody spowodowane wystąpieniem w 2016 r. gradu, huraganu, deszczu nawalnego lub suszy (Klęska I 2016),**
- **pomoc finansowa dla producentów rolnych, w których gospodarstwach rolnych lub działach specjalnych produkcji rolnej powstały szkody spowodowane wystąpieniem w 2016 r. suszy, gradu, huraganu, deszczu nawalnego lub ujemnych skutków przezimowania (Klęska II 2016),**



- pomoc finansowa dla producentów rolnych, w których gospodarstwach rolnych lub działach specjalnych produkcji rolnej powstały szkody w wyniku niekorzystnych zjawisk atmosferycznych wiosną 2017 r. (Przymrozki 2017),
- pomoc finansowa dla producenta rolnego, który poniósł szkody w uprawach rolnych, lasach lub w budynkach służących do prowadzenia przez niego działalności rolniczej, spowodowane wystąpieniem w sierpniu 2017 r. huraganu, deszczu nawalnego lub gradu (Huragan 2017),
- pomoc finansowa dla producentów świń na wyrównanie kwoty dochodu ze sprzedaży świń w związku ze zwalczaniem ASF,
- pomoc finansowa dla producenta rolnego, w którego gospodarstwie rolnym powstały szkody w uprawach rolnych w 2018 r. w wyniku suszy lub powodzi,
- pomoc finansowa dla podatnika podatku rolnego, który w 2018 r. prowadził chów lub hodowlę ryb słodkowodnych w stawach rybnych położonych na obszarze gmin, w których w 2018 r. wystąpiła susza lub powódź,
- pomoc finansowa w 2018 r. dla producenta rolnego, w którego gospodarstwie rolnym lub dziale specjalnym produkcji rolnej powstały szkody w uprawach rolnych spowodowane wystąpieniem w 2017 r. huraganu, deszczu nawalnego lub gradu,
- pomoc finansowa w związku z niezapłaconymi należnościami za sprzedane świny lub tytoń w latach 2014-2017,
- pomoc finansowa producentom rolnym w związku ze szkodami spowodowanymi wystąpieniem w 2019 r. suszy, huraganu, gradu, deszczu nawalnego, przymrozków wiosennych lub powodzi,
- pomoc dla podatników podatku rolnego, którzy w 2019 r. prowadzili chów lub hodowlę ryb słodkowodnych w stawach rybnych położonych na obszarze gmin, w których wystąpiła w 2019 r. susza lub powódź, w rozumieniu przepisów o ubezpieczeniach upraw rolnych i zwierząt gospodarskich,
- pomoc finansowa dla producenta rolnego, w którego gospodarstwie rolnym szkody w uprawach rolnych spowodowane wystąpieniem w 2019 r. suszy, huraganu, gradu, deszczu nawalnego, przymrozków wiosennych lub powodzi, w rozumieniu przepisów o ubezpieczeniach upraw rolnych i zwierząt gospodarskich, powstałe na powierzchni uprawy objęły co najmniej 30 % upraw (§13v),
- program dofinansowania zakupu komputerów przez producentów rolnych,
- pomoc finansowa udzielana przez Agencję Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa dla posiadaczy chryzantem,
- pomoc finansowa na wyrównanie kwoty dochodu uzyskanego przez producenta świń z obszarów ASF,
- pomoc przeznaczona dla producentów świń, którym zagraża utrata płynności finansowej w związku z ograniczeniami na rynku rolnym spowodowanymi epidemią COVID-19 (§13zd)

oraz innych form pomocy, które zostaną uruchomione w 2021 roku, w ramach których z powodu ewentualnych przypadków postępowań odwoławczych, wyjaśniających, spadkowych oraz toczących się postępowań w sądach administracyjnych realizacja wydatków będzie następowała w 2022 roku.

3.13 Pomoc finansowa dla kół gospodyń wiejskich

Planowane na 2022 r. wydatki w kwocie **70 000 tys. zł**, paragraf 2470.

Ww. forma pomocy wynika z zapisów:

- ustawy z dnia 9 listopada 2018 r. o kołach gospodyń wiejskich (Dz. U. z 2021 r., poz. 165 oraz 1240) oraz projektu rozporządzenia Ministra Rolnictwa i Rozwoju Wsi w sprawie pomocy finansowej z budżetu państwa dla kół gospodyń wiejskich.

Pomoc przeznaczona jest dla kół gospodyń wiejskich wpisanych do Krajowego Rejestru Kół Gospodyń Wiejskich na realizację zadań koła określonych w art. 2 ust. 3 ustawy o kołach gospodyń wiejskich.

Pomoc finansowa udzielana będzie według określonych stawek, uzależnionych od liczby członków koła ustalonej na dzień złożenia wniosku (według danych wynikających z Krajowego Rejestru Kół Gospodyń Wiejskich), wynoszących odpowiednio: 5000 zł (nie więcej niż 30 członków), 6000 zł (od 31 do 75 członków) i 7000 zł (ponad 75 członków). Stosownie do regulacji ustawowej, pomoc finansowa będzie przyznawana do wyczerpania środków finansowych otrzymanych w danym roku przez Agencję. Pomoc musi zostać wydatkowana przez koło do dnia 31 grudnia roku, w którym została udzielona, a koło musi złożyć sprawozdanie z jej wydatkowania do dnia 31 stycznia roku następującego po roku udzielenia pomocy. Pomoc musi zostać wydatkowana na realizację zadań koła określonych w art. 2 ust. 3 ustawy o kołach gospodyń wiejskich.

Na 2022 r. na realizację ww. pomocy zaplanowano środki w wysokości 70 000 tys. zł;

3.14 Pomoc dla podmiotów prowadzących działalność nadzorowaną w zakresie utrzymywania pszczół.

Planowane na 2022 r. wydatki w kwocie **35 500 tys. zł**, paragraf 2470.

Zadanie zostało zlecone Agencji do realizacji, jako zadanie wieloletnie na podstawie rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 19 maja 2021 r. zmieniającego rozporządzenie w sprawie szczegółowego zakresu i sposobów realizacji niektórych zadań Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa (Dz. U. poz. 926). Zgodnie z ww. przepisami budżet programu wynosi 35,5 mln zł rocznie.

W związku z powyższym na realizację ww. formy pomocy na 2022 rok ARiMR zaplanowała wydatki w wysokości 35 500 tys. zł;

3.15 pomoc finansowa na wyrównanie kwoty obniżonego dochodu uzyskanego przez producenta świń ze sprzedaży świń utrzymywanych na obszarze objętym restrykcjami w związku ze zwalczaniem afrykańskiego pomoru świń od IV kwartału 2020 r.

Planowane na 2022 r. wydatki w kwocie **110 000 tys. zł**, paragraf 2470.

Podstawa prawna:



- § 13zl rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 9 sierpnia 2021 r. zmieniającego rozporządzenie w sprawie szczegółowego zakresu i sposobów realizacji niektórych zadań Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa (Dz. U. z 2021 r., poz. 1528).

Pomoc finansowa dla producentów świń na wyrównanie kwoty obniżonego dochodu uzyskanej przez producenta świń ze sprzedaży świń utrzymywanych na obszarze objętym restrykcjami w związku ze zwalczaniem afrykańskiego pomoru świń. Pomoc jest przeznaczona na wyrównanie kwoty obniżonego dochodu uzyskanej przez producenta świń ze sprzedaży świń utrzymywanych na obszarze objętym restrykcjami w związku ze zwalczaniem afrykańskiego pomoru świń pomoc, uzyskanej od czwartego kwartału 2020 r.

Pomoc jest przeznaczona dla producentów świń spełniających następujące warunki:

- 1) któremu został nadany numer identyfikacyjny w trybie przepisów o krajowym systemie ewidencji producentów, ewidencji gospodarstw rolnych oraz ewidencji wniosków o przyznanie płatności,
- 2) będącemu mikroprzedsiębiorstwem, małym albo średnim przedsiębiorstwem w rozumieniu załącznika I do rozporządzenia nr 702/2014,
- 3) który utrzymuje lub utrzymywał świnie w siedzibie stada, położonej na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej, na obszarze objętym restrykcjami w związku z wystąpieniem ASF.

Pomoc finansowa w kwocie wsparcia stanowi różnicę między iloczynem liczby świń sprzedanych we wskazanym we wniosku kwartale i średniej ceny sprzedaży świń uzyskanej w tym kwartale a iloczynem średnie ceny i średniej liczby świń sprzedanych w tym samym kwartale w kolejnych trzech latach przed rokiem, którego kwartał został objęty wnioskiem, albo w ciągu trzech lat w okresie pięcioletnim poprzedzającym rok, którego kwartał został objęty wnioskiem, z pominięciem kwartału o najwyższej i najniższej wartości sprzedaży świń uzyskanej w tym okresie.

Zgodnie z zapisami OSR budżet programu w 2022 r. powinien wynieść 110 000 tys. zł, tym samym na 2022 r. zaplanowano wydatki na realizację tego zadania w ww. wysokości.

- 4. Wpłata do budżetu państwa (np. z zysku, nadwyżki środków finansowych)**
– nie dotyczy ARiMR.

5. Pozostałe wydatki

Planowane na 2022 r. wydatki (poz. III, 5) w kwocie **10 938 tys. zł**, paragrafy: 4430, 4530, 4580, 4590, 4600, 4610, 4950.

Powyższe wydatki zostały zakwalifikowane zgodnie z klasyfikacją budżetową w podziale na następujące paragrafy, tj.:

- paragraf 4530, pozostałe - VAT,
- paragraf 4580 – pozostałe – odsetki z tytułu postępowań sądowych,
- paragraf 4590 - pozostałe wydatki operacyjne – kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych,

- paragraf 4600, pozostałe wydatki operacyjne – kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych,
- paragraf 4610, pozostałe wydatki operacyjne – wydatki z tytułu postępowań sądowych i egzekucyjnych, opłaty sądowe, koszty zastępstwa prawnego i procesowego, koszty komornicze,
- paragraf 4430, pozostałe – inne wydatki operacyjne, m.in. wydatki związane z działalnością związkową,
- paragraf 4950, pozostałe – różnice kursowe,

Podstawy prawne:

- ustawa z dnia 17 czerwca 1966 r. o postępowaniu egzekucyjnym w administracji (t.j. Dz.U. z 2019 r., poz. 1438),
- ustawa z dnia 30 sierpnia 2002 r. Prawo o postępowaniu przed sądami administracyjnymi (t.j. Dz.U. z 2018 r., poz. 1302, ze zm.),
- rozporządzenie Rady Ministrów z dnia 16 grudnia 2003 r. w sprawie wysokości oraz szczegółowych zasad pobierania wpisu w postępowaniu przed sądami administracyjnymi (Dz. U. Nr 221, poz. 2193, ze zm.),
- rozporządzenie Rady Ministrów z dnia 3 czerwca 2019 r. w sprawie wysokości opłat kancelaryjnych pobieranych w sprawach sądownoadministracyjnych (Dz.U. 2019, poz. 1090),
- ustawa z dnia 28 lipca 2005 r. o kosztach sądowych w sprawach cywilnych (Dz. U. z 2018 r., poz. 300, ze zm.),
- ustawa z dnia 16 listopada 2006 r. o opłacie skarbowej (t.j. Dz. U. z 2018 r., poz. 1044, ze zm.),
- ustawa z dnia 23 maja 1991 r. o związkach zawodowych (t.j. Dz. U. z 2019., poz. 263),
- uchwała nr 3/II/10/09 z dnia 31.10.2009 r. Zarządu Związku Zawodowego Pracowników Służby Publicznej o rozszerzeniu się z dniem 01.11.2009 r. zakresu działania organizacji związkowej i uzyskaniu statusu międzyzakładowej organizacji związkowej,
- ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 305),
- rozporządzenie z dnia 28 czerwca 2004 r. w sprawie maksymalnych stawek taksy notarialnej (Dz. U. z 2018 r., poz. 272, ze zm.),
- rozporządzenie Ministra Sprawiedliwości z dnia 22 października 2015 r. w sprawie opłat za czynności adwokackie (Dz.U. z 2015 r., poz. 1800, ze zm.),
- rozporządzenie Ministra Sprawiedliwości z dnia 22 października 2015 r. w sprawie opłat za czynności radców prawnych (t.j. Dz. U. z 2018 r., poz. 265),
- rozporządzenie Prezesa Rady Ministrów z dnia 11 maja 2017 r. w sprawie osób prawnych zastępowanych przez Prokuratorię Generalną Rzeczypospolitej Polskiej oraz opłat ponoszonych za usługi prawne świadczone przez Prokuratorię Generalną Rzeczypospolitej Polskiej, a także opłat za przeprowadzenie postępowania przed Sądem Polubownym przy Prokuraturii Generalnej Rzeczypospolitej Polskiej (t.j. Dz. U. z 2018 r., poz. 1523).



Planowane na 2022 r. wydatki w ww. zakresie wynikają m.in. z prowadzonej obsługi prawnej działalności Agencji oraz z prowadzonej obsługi procesowej i uwzględniają toczące się postępowania, jak i przewidywane spory.

Przy obliczaniu zgłaszanych kwot, w szczególności dla pozycji z zakresu pozostałych wydatków operacyjnych, tj.: kary i odszkodowania wypłacone na rzecz osób fizycznych, kary i odszkodowania wypłacone na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych, opłaty za czynności notarialne, opłaty sądowe, koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego, uwzględniono następujące parametry:

- liczbę spraw toczących się w związku z pozwami skierowanymi przeciwko ARiMR, które mogą zakończyć się w danym roku oraz liczbę spraw, które zostaną wszczęte w ciągu roku szacowaną w oparciu o lata poprzednie, z uwzględnieniem aktualnych i planowanych działań ARiMR,
- wartość przedmiotu sporu w poszczególnych sprawach,
- przewidywany termin zakończenia postępowań,
- szacowaną kwotę odsetek oraz kosztów procesu (w tym opłat sądowych i kosztów zastępstwa procesowego zwracanych stronie wygrywającej proces).

Dodatkowo należy wskazać, że w planowanej na 2022 r. kwocie wydatków uwzględniono wysokości opłat sądowych i skarbowych wynikających z przepisów prawa, a także dotychczasowe doświadczenia wynikające z obsługi prawnej ARiMR oraz wydatki związane z obsługą spraw przez Prokuratorię Generalną.

Kwoty zgłaszane w związku z prowadzonymi postępowaniami sądowymi, z uwagi na specyfikę tego rodzaju spraw mają charakter szacunkowy. Nie sposób przewidzieć wyniku toczących się postępowań ani terminów ich zakończenia, które mają istotny wpływ np. na kwotę zasądzonych odsetek w przypadku przegranej przez ARiMR, a co za tym idzie na kwotę potrzebną do realizacji wyroku.

Szacowane wydatki dotyczą również refundacji (zgodnie z art. 34¹ ust. 1 ustawy z dnia 23 maja 1991 r. o związkach zawodowych) wydatków z tytułu wynagrodzeń oraz składek na ubezpieczenia społeczne, związanych z zatrudnieniem przez pracodawcę, objętym działaniem międzyzakładowej organizacji związkowej, pracownika zwolnionego od pracy zawodowej z zachowaniem prawa do wynagrodzenia. Płatność następuje na podstawie noty obciążeniowej, informacji o wysokości miesięcznego wynagrodzenia wraz z narzutami oraz informacji o liczbie członków organizacji związkowych zatrudnionych u wszystkich pracodawców objętych działaniem międzyzakładowej organizacji związkowej.

Ponadto w ww. pozycji ujęto wydatki z tytułu ujemnych różnic kursowych ustalone w odniesieniu do kwot zaplanowanych na zagraniczne podróże służbowe, planowane zakupy towarów i usług poza terytorium kraju (płatności walutowe), określone przez komórki merytoryczne oraz dane z prowadzonej ewidencji księgowej w latach ubiegłych.

Jednocześnie w ramach ww. pozycji uwzględniono również wydatki z tytułu podatku od towarów i usług VAT, które oszacowane zostały na podstawie planowanych kwot sprzedaży składników majątku i obowiązujących stawek podatku VAT oraz na podstawie danych ewidencyjnych z poprzednich okresów.

Ze względu na przyznanie ARiMR ograniczonej wstępnej kwoty wydatków z budżetu państwa na 2022r. ww. wydatki zostały istotnie zmniejszone w stosunku do szacowanych potrzeb do kwoty **10 938 tys. zł.** Tym samym w porównaniu do szacowanych potrzeb w zakresie wydatków finansowanych z dotacji podmiotowej ARiMR nie uwzględniała brakującej kwoty oszacowanej w głównej mierze na podstawie prowadzonych przez Agencję postępowań sądowych, których rozstrzygnięcie przewidywane jest w 2022 r. i dotyczy to planowanych wydatków w ramach następujących paragrafów klasyfikacji budżetowej:

- paragraf 459, pozostałe wydatki operacyjne – kary, odszkodowania wypłacone na rzecz osób fizycznych,
- paragraf 460, pozostałe wydatki operacyjne – kary, odszkodowania wypłacone na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych,
- paragraf 458, pozostałe – odsetki z tytułu postępowań sądowych.

W przypadku, gdy przyjęta do budżetu ARiMR na 2022 r. kwota wydatków okaże się niewystarczająca wówczas Agencja wystąpi z wnioskiem o zabezpieczenie dodatkowych środków z budżetu państwa.

Jednocześnie Agencja wyjaśnia, że w ramach ww. kwoty pozostałych wydatków znaczącą większość stanowią rosnące z roku na rok przewidywane skutki finansowe prowadzonych przez ARiMR spraw sądowych dotyczących mechanizmów pomocowych współfinansowanych z UE, które w przypadku niekorzystnych dla Agencji rozstrzygnięć, obciążają plan finansowy ARiMR w zakresie zasądzonych kosztów dotyczących zakończonych programów (PROW 2004-2006, SPO Restrukturyzacja i modernizacja sektora żywnościowego oraz rozwój obszarów wiejskich 2004-2006, SPO Rybołówstwo i przetwórstwo ryb 2004-2006, SAPARD, PO Zrównoważony rozwój sektora rybołówstwa i nadbrzeżnych obszarów rybackich 2007-2013, PROW 2007-2013,) oraz kosztów niekwalifikowalnych w ramach programów realizowanych (PROW 2014-2020; PO Rybactwo i Morze 2014-2020).

Precyzyjne zaplanowanie terminu wymagalności i wysokości skutków finansowych wynikających z ewentualnych niekorzystnych dla ARiMR rozstrzygnięć sądów są trudne do określenia, gdyż wynikają z okoliczności niezależnych od ARiMR.

IV. KASOWO ZREALIZOWANE PRZYCHODY – nie dotyczy ARiMR.

V. KASOWO ZREALIZOWANE ROZCHODY – nie dotyczy ARiMR.

VI. STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA KONIEC ROKU (I+II+III+IV-V).

Na 2022 rok ARiMR nie przewiduje stanu środków pieniężnych na koniec roku.

VII. ZATRUDNIENIE W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY.

Planowany poziom zatrudnienia w 2022 roku pozostawiono na poziomie limitu etatów w Centrali oraz oddziałach regionalnych ARiMR obowiązującym w 2021 roku, wynoszącym łącznie średniorocznie 11 302 etaty, powiększonym o dodatkowe 27 etatów skierowanych w głównej mierze w stronę specjalistów IT (programistów, analityków systemów, inżynierów oprogramowania), co stanowi łącznie średniorocznie 11 329 etatów.



Jednocześnie Agencja uprzejmie informuje, iż szczegółowy podział poszczególnych kwot dotacji celowych przyznanych ARiMR na 2022 rok uwzględniający podział według klasyfikacji budżetowej, ustalonej rozporządzeniami wydanymi na podstawie art. 39 ust. 4 pkt 1 i art. 114 ust. 6 ustawy o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r., poz. 305, ze zm.), zostanie dokonany w projektach umów na udzielenie ww. dotacji, które zostaną przekazane do MRiRW po zatwierdzeniu przez Parlament RP ustawy budżetowej na rok 2022.

Załącznik:

Projekt planu finansowego ARiMR na 2022 r., w układzie załącznika nr 11 (TABELA 7) do projektu ustawy budżetowej na rok 2022.