



Agencja
Rynku
Rolnego

SPRAWOZDANIE
Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO
FUNDUSZU PROMOCJI MIĘSA DROBIOWEGO
W 2016 R.

WARSZAWA, 2017-02-27

Spis treści

<u>1</u>	<u>PODSTAWA PRAWNA FUNKCJONOWANIA FPMD</u>	<u>3</u>
<u>2</u>	<u>WPŁYWY NA FUNDUSZ PROMOCJI MIĘSA DROBIOWEGO</u>	<u>5</u>
2.1	PRZEPIŁYWY ŚRODKÓW FINANSOWYCH NA RACHUNKU FPMD	6
2.2	KWOTY ZADEKLAROWANE DO WPLĄT NA FPMD	8
2.3	KONTROLA I WINDYKACJA WPLĄT NA FUNDUSZE PROMOCJI	10
	<u>PLAN FINANSOWY FUNDUSZU PROMOCJI MIĘSA DROBIOWEGO NA ROK 2016</u>	<u>12</u>
<u>3</u>	<u>WYDATKI Z FPMD W ROKU 2016</u>	<u>14</u>
3.1	WYPLĄTY ZE ŚRODKÓW FPMD ZA ROK 2016 (PLAN FINANSOWY FPMD NA ROK 2016)	14
3.2	WYPLĄTY DOKONANE W OPARCIU O WNIOSKI ZŁOŻONE W ROKU 2016 Z PLANU FINANSOWEGO FPMD NA ROK 2015	15
3.3	WYPLĄTY DOKONANE W OPARCIU O WNIOSKI ZŁOŻONE W ROKU 2016 Z PLANU FINANSOWEGO FPM NA ROK 2017	15
3.4	KOSZTY ZWIĄZANE Z OBSŁUGĄ FUNDUSZY PROMOCJI ORAZ KOMISJI ZARZĄDZAJĄCYCH	15

1 Podstawa prawna funkcjonowania FPMD

Fundusz Promocji został utworzony na mocy ustawy z dnia 22 maja 2009 roku o funduszach promocji produktów rolno-spożywczych (Dz. U. z 2015, poz. 2122 z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, a swoje funkcjonowanie rozpoczął w lipcu 2009 roku.

Zgodnie z art. 2 ust. 2 pkt 8) ww. ustawy Fundusz Promocji Mięsa Drobiowego (zwany dalej FPMD) wspiera następujące cele:

- a) Działania mające na celu informowanie o jakości i cechach, w tym zaletach mięsa drobiowego i jego przetworów,
- b) Działania mające na celu promocję spożycia mięsa drobiowego i jego przetworów,
- c) Udział w wystawach i targach związanych z chowem lub hodowlą mięsa drobiowego,
- d) Badania rynkowe dotyczące spożycia mięsa drobiowego oraz jego przetworów,
- e) Badania naukowe i prace rozwojowe mające na celu poprawę jakości mięsa drobiowego i jego przetworów, a także prowadzące do wzrostu ich spożycia,
- f) Szkolenia producentów i przetwórców mięsa drobiowego,
- g) Działalność krajowych organizacji branżowych, w tym ich przedstawicieli, biorących udział w pracach specjalistycznych stałych i roboczych komitetów organizacji międzynarodowych lub będących członkami statutowych organów tych organizacji, zajmujących się problemami rynku mięsa drobiowego.

Zgodnie z art. 8 ust. 1 ww. ustawy gospodarka finansowa funduszy prowadzona jest na podstawie:

- 1) Zasad gospodarowania środkami finansowymi danego funduszu promocji,
- 2) Planu finansowego danego funduszu promocji.

W świetle art. 10 pkt 8 ww. ustawy dla każdego z funduszy tworzy się Komisję Zarządzającą, w skład której wchodzi 9 członków, przy czym Komisja Zarządzająca Funduszu Promocji Mięsa Drobiowego składa się z:

- 1) 4 członków reprezentujących podmioty prowadzące chów lub hodowlę drobiu rzeźnego, wybranych spośród kandydatów zgłoszonych przez ogólnokrajowe organizacje tych podmiotów,
- 2) 4 członków reprezentujących zakłady prowadzące działalność w zakresie przetwórstwa mięsa drobiowego oraz przedsiębiorców prowadzących działalność gospodarczą w zakresie uboju drobiu, nieprowadzących działalności w zakresie przetwórstwa mięsa drobiowego, wybranych spośród kandydatów zgłoszonych przez ogólnokrajowe organizacje zrzeszające zakłady prowadzące działalność w zakresie przetwórstwa mięsa drobiowego oraz przedsiębiorców prowadzących działalność w zakresie uboju drobiu, nieprowadzących działalności w zakresie przetwórstwa mięsa drobiowego,
- 3) członka reprezentującego izby rolnicze, wybranego spośród kandydatów zgłoszonych przez Krajową Radę Izb Rolniczych.

Zgodnie z art. 12 ust. 1 ustawy do zadań komisji zarządzających należy:

- o reprezentowanie interesów branż w zakresie zarządzania funduszem promocji właściwym dla danej branży,
- o ustalanie zasad gospodarowania środkami finansowymi danego funduszu,
- o ustalanie planu finansowego danego funduszu,
- o sporządzanie sprawozdania rzeczowego danego funduszu,
- o przekazywanie sprawozdania z wykonania planu finansowego ministrowi właściwemu do spraw rynków rolnych,
- o uchwalenie regulaminu danej komisji.

2 Wpływy na Fundusz Promocji Mięsa Drobiowego

Zgodnie z art. 3 ust. 2 oraz ust. 3 pkt 7. ustawy o funduszach promocji produktów rolno - spożywczych (Dz. U. z 2015 roku, poz. 2122 z późn. zm.) są dwie grupy podmiotów zobowiązanych do naliczania, pobierania i przekazywania wpłat na **Fundusz Promocji Mięsa Drobiowego**¹:

- przedsiębiorcy prowadzący działalność gospodarczą w zakresie uboju drobiu;
- przedsiębiorcy będący podatnikami podatku od towarów i usług w rozumieniu ustawy z dnia 11 marca 2004 r. o podatku od towarów i usług (Dz. U. 2016 r., poz. 710 z późn. zm.), którzy prowadzą działalność gospodarczą w zakresie wywozu poza terytorium Rzeczypospolitej Polskiej żywego drobiu.

Jeżeli działalność w zakresie uboju drobiu oraz wywozu poza terytorium Rzeczypospolitej Polskiej żywego drobiu jest prowadzona w ramach jednej działalności, przedsiębiorca powinien rozliczyć się łącznie ze zwierząt zakupywanych na obydwa cele.

Przedsiębiorcy zobowiązani do naliczania, pobierania i przekazywania wpłat na Fundusz Promocji Mięsa Drobiowego naliczają wpłaty od wszystkich swoich dostawców, niezależnie od ich formy prawnej czy sposobu opodatkowania. Wpłaty na fundusz naliczane są na podstawie faktur za drób zakupiony przez przedsiębiorców zobowiązanych do naliczania, pobierania i przekazywania wpłat w wysokości 0,1 % wartości netto zakupionego drobiu.

Kwota naliczona na fundusz promocji jest pobierana z należności za drób dostarczony do przedsiębiorców zobowiązanych do naliczania, pobierania i przekazywania wpłat, a pobranie jest potwierdzane przez przedsiębiorcę w formie pisemnego oświadczenia. Oświadczenie, może być sporządzone w dowolnej formie i układzie, pod warunkiem zachowania formy pisemnej oraz uwzględnienia przynajmniej następujących informacji:

- nazwy, siedziby i adresu albo imienia, nazwiska, miejsca zamieszkania i adresu przedsiębiorcy oraz podmiotu, od którego naliczono i pobrano tę wpłatę,
- określenia wartości i rodzaju towaru, stanowiącego podstawę wpłaty,
- kwoty pobranej z tytułu wpłaty na dany fundusz promocji od zbytego towaru;

¹ Stan prawny na dzień 31.12.2016 r.

Wpłaty pobrane od dostawców są gromadzone przez przedsiębiorców zobowiązanych do naliczania, pobierania i przekazywania wpłat do zakończenia kwartału. Po zakończeniu kwartału przedsiębiorca sporządza deklarację wpłaty na fundusze promocji produktów rolno – spożywczych na formularzu udostępnionym przez Agencję Rynku Rolnego oraz dokonuje wpłaty na rachunek danego funduszu promocji.

Za przekroczenie terminu płatności naliczane są odsetki za zwłokę liczone jak od zaległości podatkowych. Zgodnie z art. 53 § 3 Ordynacji podatkowej przedsiębiorca obowiązany jest sam naliczyć kwotę odsetek za zwłokę we wpłatach na fundusz promocji, a następnie, zgodnie z art. 55 § 1 Ordynacji podatkowej wpłacić ją na konto Funduszu bez wezwania Agencji.

2.1 Przepływy środków finansowych na rachunku FPMD

Zgodnie z art. 7 ust. 2 ustawy o funduszach promocji produktów rolno - spożywczych (Dz. U. z 2015 r., poz. 2122 z późn. zm.) źródłami finansowania funduszu są:

- 1) wpłaty,
- 2) odsetki bankowe od środków pieniężnych gromadzonych na rachunku bieżącym funduszu oraz z tytułu oprocentowania lokat,
- 3) darowizny, zapisy, dotacje.

W roku 2016 źródłem finansowania Funduszu były wpłaty dokonywane przez podmioty wymienione w art. 3 ust. 3 pkt 7 ustawy o funduszach promocji produktów rolno - spożywczych (Dz. U. z 2015 roku, poz. 2122 z późn. zm.) w wysokości 0,1 % wartości netto zakupionego drobiu żywego oraz odsetki bankowe.

Stan środków finansowych Funduszu Promocji Mięsa Drobiowego na dzień na dzień 01.01.2016 r. wynosił **7 260 297,25 PLN**, natomiast na dzień 31.12.2016 r. wynosił **5 391 427,40 PLN**.

W okresie od 01.01.2016 r. do 31.12.2016 r. podmioty zobowiązane do wpłat przekazały na Fundusz Promocji Mięsa Drobiowego **11 333 217,45 PLN**. Z uwagi na dokonywanie przez podmioty zobowiązane do wpłat na inne fundusze mylnych przelewów, które spowodowane jest nieważnym wyborem rachunku, na który należy dokonać wpłaty, jak również z powodu nadmiernych wpłat określonych decyzjami w sprawie stwierdzenia nadpłaty - ARR w ramach administrowania rachunkami bankowymi dokonała transferu środków z konta FPMD na właściwe

konta funduszy promocji w wysokości **40 236,73 PLN**. W związku z powyższym rzeczywista kwota wpłat (skorygowana o przekazania mylnie wpłaconych środków na pozostałe fundusze oraz zwroty do podmiotów), która w 2016 roku zasilila rachunek bankowy Funduszu Promocji Mięsa Drobiowego wyniosła **11 292 980,72 PLN**.

Dodatkowo konto Funduszu zostało zasilone:

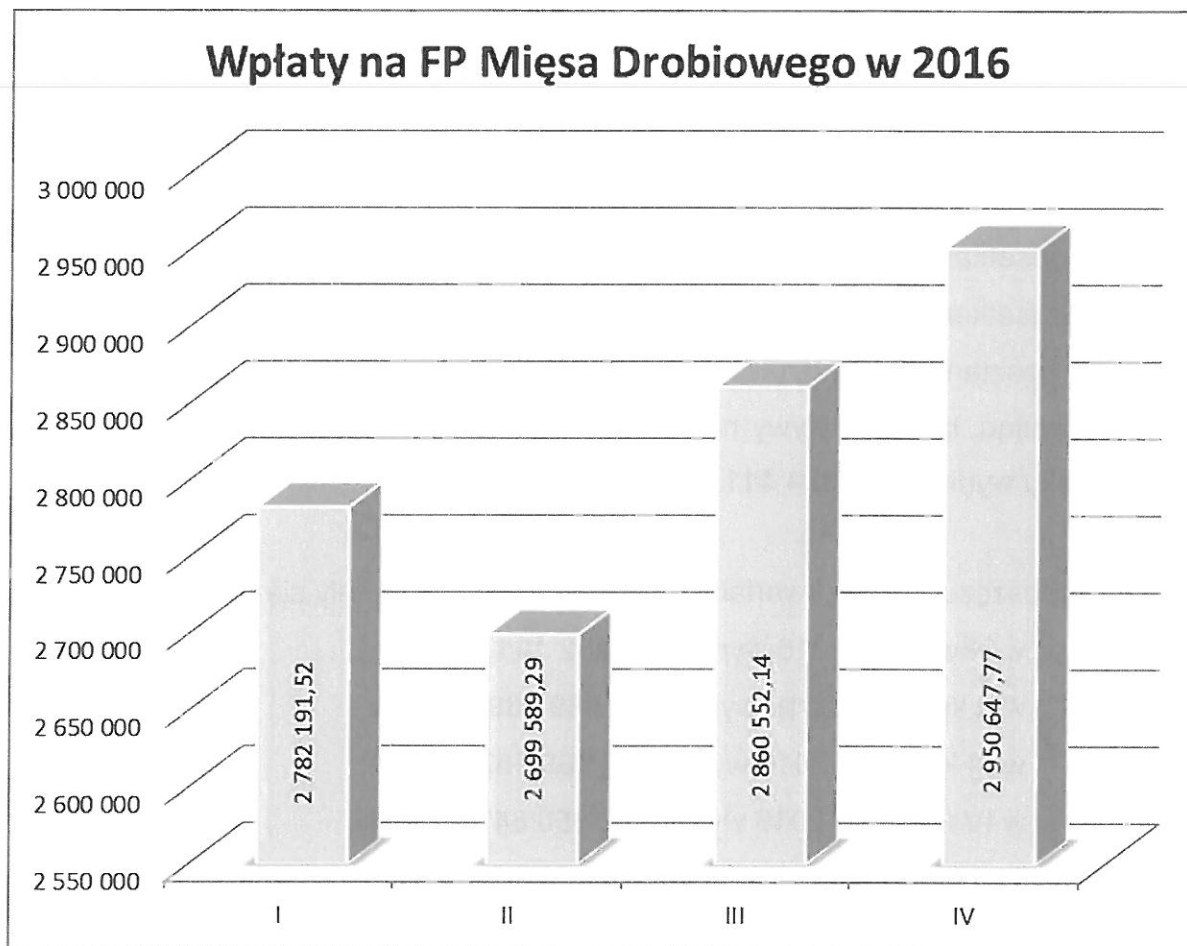
- odsetkami od lokat w kwocie **55 101,02 PLN**,
- odsetkami od należności w kwocie **36 318,41 PLN**,
- kosztami upomnień w kwocie **11,60 PLN**.

Podsumowując, łączne wpływy na rachunek Funduszu Promocji Mięsa Drobiowego w 2016 roku wyniosły **11 384 411,75 PLN**.

Wpłaty w poszczególnych kwartałach roku 2016 przedstawiały się następująco:

- w I kwartale 2016 wyniosły **2 782 191,52 PLN**,
- w II kwartale 2016 wyniosły **2 699 589,29 PLN**,
- w III kwartale 2016 wyniosły **2 860 552,14 PLN**,
- w IV kwartale 2016 wyniosły **2 950 647,77 PLN**.

Wykres nr 1. Wysokość wpłat w poszczególnych kwartałach 2016 r.:



2.2 Kwoty zadeklarowane do wpłat na FPMD

Zgodnie z art. 6 ust. 1 pkt 2 a) ustawy o funduszach promocji produktów rolno - spożywczych (Dz. U. z 2015 roku, poz. 2122 z późn. zm.) podmioty zobowiązane do wpłat na fundusz składają Prezesowi Agencji deklaracje, w których wykazują wysokość zobowiązania na rzecz danego funduszu promocji, z wyszczególnieniem odrębnie kwoty naliczonej i kwoty pobranej, za okresy kwartalne, w terminie do 25 dnia miesiąca następującego po każdym kolejnym kwartale. Podmioty zobowiązane do wpłat na FPMD zadeklarowały w okresie 01.01.2016 – 31.12.2016 wpłaty w wysokości **11 729 340,00 PLN**, w tym za:

- 2010: 15 589
- 2011: 62 427
- 2012: 57 126
- 2013: 48 907

- 2014: 68 076
- 2015: 2 865 940
- 2016: 8 611 275

Rozkład kwot z deklaracji za 2016 rok w rozbiciu na województwa przedstawia wykres nr 2.

Wykres nr 2. Wysokość kwot zadeklarowanych przez podmioty za 2016 roku:

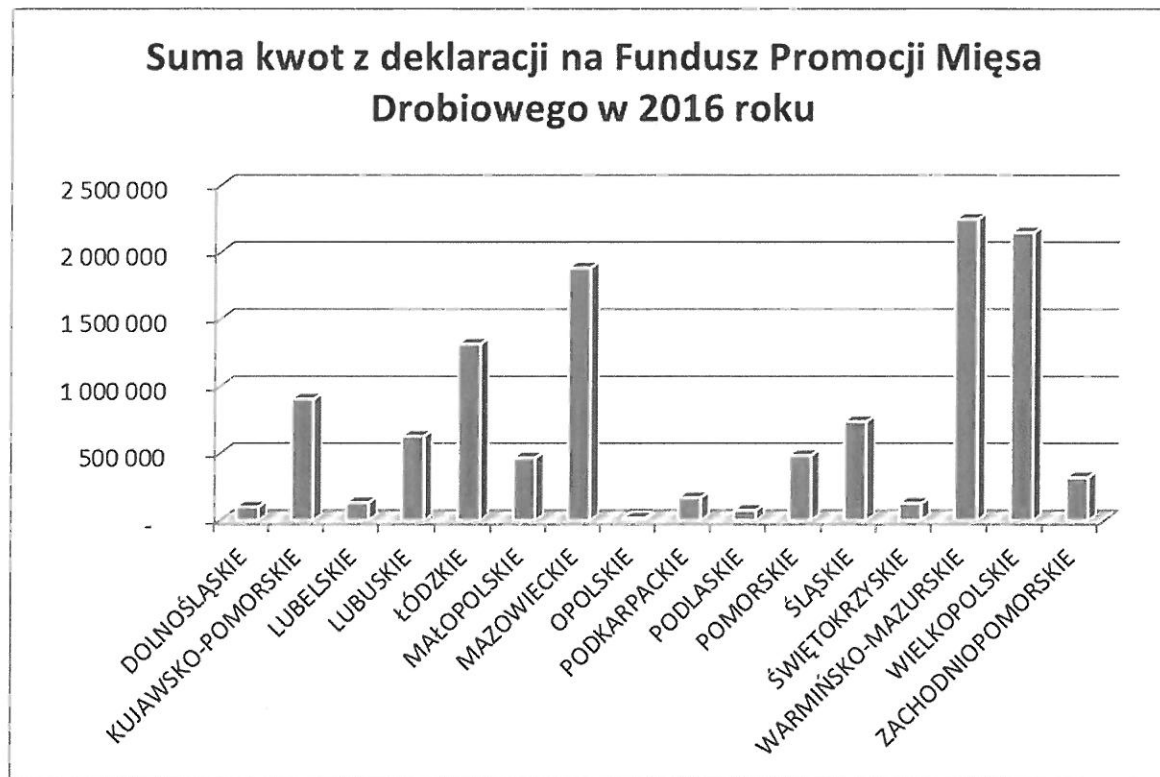


Tabela nr 1: Suma zadeklarowanych kwot w podziale na województwa.

WOJEWÓDZTWO	ZADEKLAROWANA KWOTA
DOLNOŚLĄSKIE	98 002
KUJAWSKO-POMORSKIE	901 810
LUBELSKIE	130 476
LUBUSKIE	626 402
ŁÓDZKIE	1 314 442
MAŁOPOLSKIE	465 369
MAZOWIECKIE	1 881 737
OPOLSKIE	16 476
PODKARPACKIE	167 531
PODLASKIE	73 468
POMORSKIE	482 868
ŚLĄSKIE	735 366
ŚWIĘTOKRZYSKIE	125 349
WARMIŃSKO-MAZURSKIE	2 244 736
WIELKOPOLSKIE	2 145 936
ZACHODNIOPOMORSKIE	319 372
łącznie	11 729 340

Podmioty zobowiązane do wpłat składają wymienione deklaracje Prezesowi Agencji za pośrednictwem Oddziałów Terenowych ARR właściwych do siedziby przedsiębiorcy.

Wartość kwot zadeklarowanych podlega dodatkowo zmianom w skutek: korekt deklaracji, decyzji określających wysokość zobowiązania po ustaleniach dokonanych w trakcie przeprowadzonej kontroli, składanych z opóźnieniem deklaracji przez przedsiębiorców, itd.

Prezes Agencji Rynku Rolnego w 2016 roku w sprawie FPMD wydał 11 decyzji administracyjnych, 60 postanowień oraz 59 not odsetkowych, w tym:

- 10 decyzji w sprawie stwierdzenia nadpłaty;
- 1 decyzję w sprawie określenia wysokości zobowiązania po kontroli;
- 57 postanowień w sprawie zaliczenia wpłat;
- 3 postanowienia w sprawie zaliczenia nadpłat.

2.3 Kontrola i windykacja wpłat na fundusze promocji

Środki finansowe gromadzone przez fundusze nie są traktowane jako środki publiczne, jednakże do ich naliczania i odprowadzania, jak i podmiotów wpłacających ustawa nakłada obowiązek odpowiedniego stosowania przepisów działu III i VI ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. - Ordynacja podatkowa. W związku z faktem, iż Prezesowi ARR powierzono dysponowanie środkami finansowymi funduszy promocji na podstawie uchwał komisji zarządzających, uprawnienia organu podatkowego nadano:

- Prezesowi ARR jako organowi pierwszej instancji;
- Ministrowi właściwemu do spraw rynków rolnych jako organowi odwoławczemu od decyzji Prezesa ARR.

Zaległe należności podmiotów zobligowanych do wpłat na rzecz danego funduszu promocji, są egzekwowane na podstawie art. 6 ust. 6 ustawy z dnia 22 maja 2009 r. o funduszach promocji produktów rolno spożywczych (Dz. U. z 2015

roku, poz. 2122 z późn. zm.) w oparciu o przepisy o postępowaniu egzekucyjnym w administracji.

W celu sprawdzenia czy podmioty zobligowane wywiązują się z ustawowych obowiązków wpłat na fundusze, organ podatkowy pierwszej instancji przeprowadzi kontrolę podatkową, na podstawie uprawnień określonych w dziale VI ww. ustawy.

Jeżeli w wyniku postępowania podatkowego zostanie stwierdzone, że podatnik mimo ciążącego na nim obowiązku, nie zapłacił w całości lub części należnego zobowiązania, nie złożył deklaracji albo, że wysokość zobowiązania podatkowego jest inna niż wykazana w deklaracji, organ podatkowy wyda decyzję, w której określi wysokość zobowiązania podatkowego uwzględniając kwotę odsetek za zwłokę należnych od tego zobowiązania. Dokonane na tej podstawie wyliczenia będą podstawą do podjęcia przez ARR działań windykacyjnych w celu pozyskania zaległych wpłat na fundusze. Stosowanie procedur wynikających z Ordynacji podatkowej wymaga udziału jednostki administracji publicznej i nie mogło zostać powierzone podmiotom o charakterze niepublicznym.

W roku 2016 przeprowadzono 5 kontroli podmiotów zobowiązanych do wpłat na Fundusz Promocji Mięsa Drobiowego.

Tabela Kontrole podmiotów zobowiązanych do wpłat w roku 2016

WOJEWÓDZTWO	ILOŚĆ KONTROLI
MAŁOPOLSKIE	1
ŚLĄSKIE	3
ZACHODNIOPOMORSKIE	1
łącznie	5

Wyniki kontroli wykazały, że kontrolowane podmioty składały błędne deklaracje i dokonywały wpłat w niewłaściwej wysokości lub w ogóle nie dokonywały wpłat na fundusz.

W roku 2016 wszczęto postępowania egzekucyjne mające na celu odzyskanie wierzytelności z tytułu zobowiązań wobec Funduszu Promocji Mięsa Drobiowego na łączną kwotę **21 436,92 PLN**.

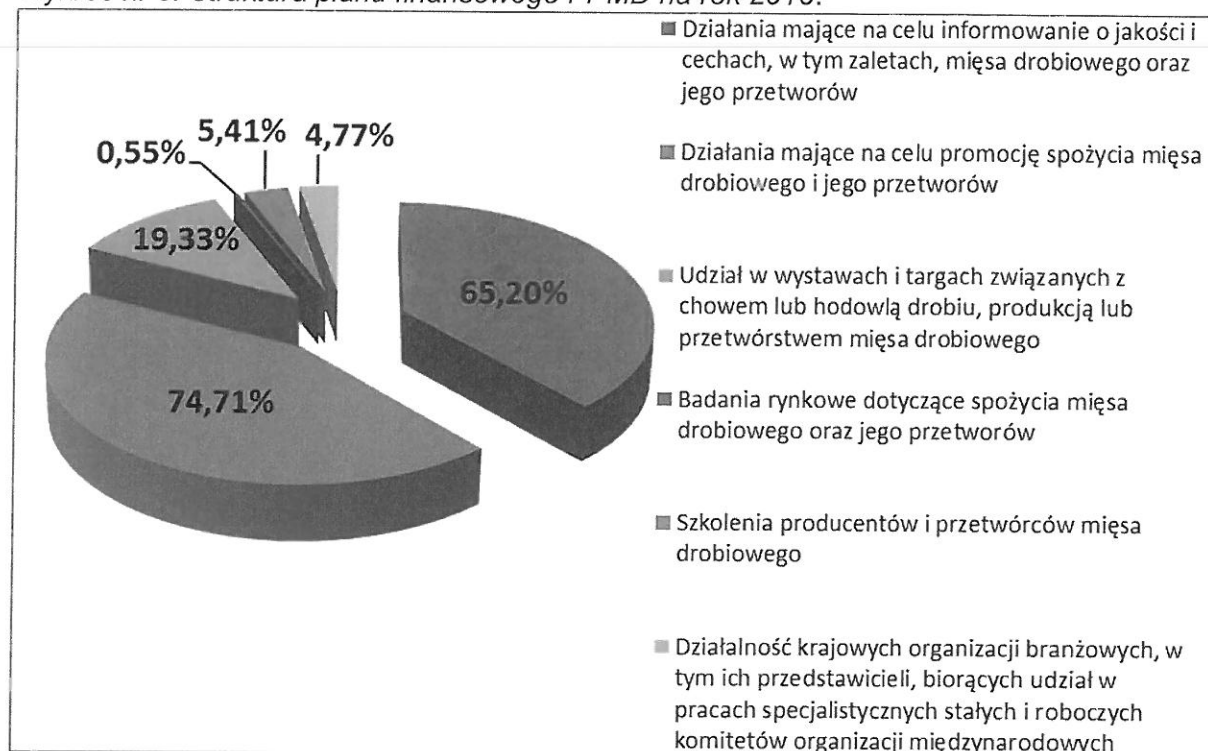
Plan finansowy Funduszu Promocji Mięsa Drobiowego na rok 2016

W roku 2016 rozdysponowanie środków Funduszu odbywało się w oparciu o:

- rozporządzenie Ministra Rolnictwa i Rozwoju Wsi z dnia 11 marca 2010 r. w sprawie szczegółowych warunków i trybu udzielania wsparcia finansowego z funduszy promocji produktów rolno-spożywczych (Dz.U.10.54.327 z późn. zm.),
- „Zasady gospodarowania środkami finansowymi Funduszu Promocji Mięsa Drobiowego”, które zostały uchwalone przez Komisję Zarządzającą Funduszu Promocji Mięsa Drobiowego uchwałą nr 03/09 z dnia 30.11.2009 r., następnie zmienione uchwałą nr 6/10 z dnia 29.06.2010 r. , uchwałą nr 03/2012 z dnia 03.10.2012 r., uchwałą nr 6/2013 z dnia 20.11.2013 r., uchwałą nr 1/2015 z dnia 05.03.2015 r. oraz uchwałą nr 10/2015 z dnia 18.11.2015 r.),
- plan finansowy Funduszu Promocji Mięsa Drobiowego na rok 2015.

W ww. planie Komisja Zarządzająca Funduszu Promocji Mięsa Drobiowego przeznaczyła środki finansowe na poszczególne cele zgodnie z „Zasadami gospodarowania Funduszem Promocji Mięsa Drobiowego”.

Wykres nr 3. Struktura planu finansowego FPMD na rok 2016.



W planie finansowym FPMD na rok 2016 na zadania zgodne z celami funduszu promocji mięsa drobiowego przeznaczono kwotę **15 672 181,71**.

Komisja Zarządzająca Funduszu Promocji Mięsa Drobiowego uchwaliła Plan Finansowy Funduszu Promocji Mięsa Drobiowego uchwałą nr 9/2015 z dnia 30.09.2015 r., a następnie zmieniała Plan Finansowy FPMD na rok 2016:

- 1) uchwałą nr 11/2015 z dnia 18.11.2015 r.,
- 2) uchwałą nr 3/2016 z dnia 18.02.2016 r.,
- 3) uchwałą nr 4/2016 z dnia 23.03.2016 r.,
- 4) uchwałą nr 5/2016 z dnia 27.04.2016 r.,
- 5) uchwałą nr 6/2016 z dnia 02.06.2016 r.,
- 6) uchwałą nr 7/2016 z dnia 15.09.2016 r.,
- 7) uchwałą nr 8/2016 z dnia 15.09.2016 r.,
- 8) uchwałą nr 9/2016 z dnia 15.09.2016 r.,
- 9) uchwałą nr 10/2016 z dnia 20.10.2016 r.,

3 Wydatki z FPMD w roku 2016

W 2016 roku Agencja Rynku Rolnego wypłaciła środki finansowe z Funduszu Promocji Mięsa Drobiowego w wysokości **13 253 281,60 PLN**, z tego:

1. 8 784 498,19 PLN - za przedsięwzięcia zrealizowane i wypłacone w roku 2016 (załącznik 1),
2. 3 769 150,84 PLN - za przedsięwzięcia zrealizowane w roku 2014 i wypłacone w roku 2016 (załącznik 2),
3. 300 000,00 PLN - za przedsięwzięcia zaplanowane do realizacji w roku 2017 zaś wypłacone w roku 2016,
4. 399 531,17 PLN – obsługa funduszu promocji oraz komisji zarządzających (3,5% rocznych wpływów na poszczególne fundusze promocji zgodnie z art. 5 ust. 1 ustawy o funduszach promocji produktów rolno-spożywczych).
5. 101,40 PLN – pozostałe wypłaty (prowizje, opłaty),

3.1 Wypłaty ze środków FPMD za rok 2016 (Plan Finansowy FPMD na rok 2016)

W 2016 roku do Agencji Rynku Rolnego wpłynęło **38** wniosków o udzielenie wsparcia ze środków Funduszu Promocji Mięsa Drobiowego (z czego *1 wniosek został złożony w roku 2015*). Udzielone wsparcie ze środków FPMD wynosi **14 339 896,71 PLN**.

Do dnia 31.12.2016 r. wpłynęło **28** wniosków o płatność wsparcia ze środków Funduszu Promocji Mięsa Drobiowego na podstawie planu finansowego na rok 2016. Do dnia 31.12.2016 r. wypłacono kwotę **8 784 498,19 PLN**, z czego w formie zaliczki wypłacono 5 735 626,66 PLN, na przedsięwzięcia z Planu Finansowego FPMD na rok 2016.

Lista zadań realizowanych w roku 2016 na podstawie planu finansowego FPMD stanowi załącznik 3 do sprawozdania.

3.2 Wyплаты dokonane w oparciu o wnioski złożone w roku 2016 z Planu Finansowego FPMD na rok 2015

W roku 2016 r. rozliczonych zostało 21 wniosków o płatność wsparcia ze środków Funduszu Promocji Mięsa Drobiowego za rok 2015. Do dnia 31.12.2016 r. wypłacono w kwotę **3 769 150,84 PLN**.

Lista zadań wypłaconych w roku 2016 na podstawie planu finansowego FPMD na rok 2015 stanowi załącznik nr 4 do sprawozdania.

3.3 Wyплаты dokonane w oparciu o wnioski złożone w roku 2016 z Planu Finansowego FPM na rok 2017

W 2016 roku udzielono wsparcia do 1 wniosku o udzielenie wsparcia ze środków Funduszu Promocji Mięsa Drobiowego z Planu Finansowego FPMD na rok 2017.

W roku 2016 wypłacone zostało w formie zaliczki **300 000,00,00 PLN** na zadanie objęte planem finansowym FPM na rok 2017.

Lista zadań wypłaconych w roku 2016 na podstawie planu finansowego FPMD na rok 2017 stanowi załącznik nr 5 do sprawozdania.

3.4 Koszty związane z obsługą funduszy promocji oraz komisji zarządzających

Zgodnie z art. 5 ust. 1 koszty związane z realizacją przez Agencję Rynku Rolnego zadań, w art. 4 ust. 1 pkt 2, są pokrywane ze środków funduszy promocji. Wysokość tych kosztów nie może przekroczyć 3,5% rocznych wpływów na poszczególne fundusze promocji. Zgodnie z art. 4 ust. 1 pkt 2 Prezes Agencji Rynku Rolnego zapewnia obsługę prawną oraz techniczno-biurową funduszy promocji oraz komisji zarządzających.

Agencja Rynku Rolnego na obsługę funduszy promocji oraz komisji zarządzających w roku 2016 z Funduszu Promocji Mięsa Drobiowego rozliczyła w poszczególnych pozycjach kosztów 399 531,17 PLN tj.:

Poniesione koszty zgodnie z rozporządzeniem MRiRW	Kwota
--	--------------

§2	pkt. 1		399 210,13
		z tego:	
	1	Wynagrodzenia osobowe pracowników	221 295,98
	2	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	15 714,31
	3	Wynagrodzenia bezosobowe	1 896,66
	4 6	Składki na ubezpieczenia społeczne Składki na ubezpieczenia zdrowotne	42 345,34
	5	Składki na Fundusz Pracy	4 921,74
	7	Koszty podróży służbowych	3 505,13
	8	Koszty zakupu materiałów i wyposażenia	3 073,44
	9 10	Koszty zakupu pomocy naukowych, dydaktycznych i książek Koszty zakupu materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	1 076,87
	11	Koszty zakupu akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	467,19
	12	Koszty zakupu energii	4 742,52
	13	Koszty zakupu usług remontowych	583,82
	14	Koszty zakupu usług zdrowotnych	2 754,74
	15	Koszty zakupu usług dostępu do sieci Internet	1 649,32
	16	Koszty zakupu usług obejmujących tłumaczenia	580,86
	17	Koszty zakupu usług innych niż te określone w pkt 13-16, w szczególności usług pocztowych, reklamowych dotyczących ogłoszeń, obwieszczeń i rozprawiania pism	44 542,36
	18 19	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	2 029,01
	20	Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	48 030,84
§2	pkt. 2	Koszty postępowania sądowego, egzekucyjnego, opłata skarbową	321,04
RAZEM			399 531,17

Załącznik 1 Plan finansowy FPMD na rok 2016 i jego realizacja

Lp.	Cel	Kwota przewidziana w planie finansowym [zł]	Kwota przyznana [zł]	Kwota wypłacona w 2016 r. [zł]	Szacunkowa kwota pozostała do wypłaty w kolejnych latach. [zł]
1.	Działania mające na celu informowanie o jakości i cechach, w tym zaletach, mięsa drobiowego oraz jego przetworów,	6 011 581,66	5 010 498,66	2 691 502,81	2 318 995,85
2.	Działania mające na celu promocję spożycia mięsa drobiowego i jego przetworów,	6 889 109,05	6 557 907,05	4 279 467,39	2 278 439,66
3.	Udział w wystawach i targach związanych z chowem lub hodowlą drobiu, produkcją lub przetwórstwem mięsa drobiowego,	1 782 475,00	1 782 475,00	1 013 923,06	768 551,94
4.	Badania rynkowe dotyczące spożycia mięsa drobiowego oraz jego przetworów,	50 400,00	50 400,00	40 320,00	10 080,00
5.	Badania naukowe i prace rozwojowe mające na celu poprawę jakości mięsa drobiowego oraz jego przetworów, a także prowadzące do wzrostu ich spożycia,	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Szkolenia producentów i przetwórców mięsa drobiowego,	498 616,00	498 616,00	341 727,06	156 888,94
7.	Działalność krajowych organizacji branżowych, w tym ich przedstawicieli, biorących udział w pracach specjalistycznych stałych i roboczych komitetów organizacji międzynarodowych lub będących członkami statutowych organów tych organizacji, zajmujących się problemami rynku mięsa drobiowego,	440 000,00	440 000,00	417 557,87	22 442,13
	Razem	15 672 181,71	14 339 896,71	8 784 498,19	5 555 398,52

Załącznik 2 Plan finansowy FPMD na rok 2015 i jego realizacja

Lp.	Cel	Kwota przewidziana w planie finansowym [zł]	Kwota przyznana [zł]	Kwota wypłacona w 2015 r. [zł]	Kwota wypłacona w 2016 r. [zł]	Szacunkowa kwota pozostała do wypłaty w kolejnych latach. [zł]
1.	Działania mające na celu informowanie o jakości i cechach, w tym zaletach, mięsa drobiowego oraz jego przetworów,	4 273 581,66	649 328,00	207 155,83	412 172,05	30 000,00
2.	Działania mające na celu promocję spożycia mięsa drobiowego i jego przetworów,	7 111 160,00	7 110 294,99	4 361 192,62	3 033 749,28	0,00
3.	Udział w wystawach i targach związanych z chowem lub hodowlą drobiu, produkcją lub przetwórstwem mięsa drobiowego,	1 325 000,00	1 325 000,00	740 000,00	225 000,00	0,00
4.	Badania rynkowe dotyczące spożycia mięsa drobiowego oraz jego przetworów,	80 000,00	80 000,00	32 000,00	48 000,00	0,00
5.	Badania naukowe i prace rozwojowe mające na celu poprawę jakości mięsa drobiowego oraz jego przetworów, a także prowadzące do wzrostu ich spożycia,	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Szkolenia producentów i przetwórców mięsa drobiowego,	250 000,00	250 000,00	199 675,85	50 229,51	0,00
7.	Działalność krajowych organizacji branżowych, w tym ich przedstawicieli, biorących udział w pracach specjalistycznych stałych i roboczych komitetów organizacji międzynarodowych lub będących członkami statutowych organów tych organizacji, zajmujących się problemami rynku mięsa drobiowego,	319 134,00	319 134,00	319 134,00	0,00	0,00
	Razem	13 358 875,66	9 733 756,99	5 859 158,30	3 769 150,84	30 000,00

Załącznik 3 Lista zadań realizowanych ze środków Funduszu Promocji Mięsa Drobiowego z Planu Finansowego 2016

LP.	TYTUŁ	NR WNIOSKU	KWOTA W PLANIE	KWOTA UDZIELONEGO WSPARCIA	KWOTA WYPŁACONA W 2016	UWAGI
1	Organizacja i udział w 2016 r. w III Ogólnopolskiej Wystawie Drobiu Hodowlanego i Użytkowego, w sześciu wystawach regionalnych oraz konferencji drobiarskiej	FP-MD-c-009/2016	425 000,00	425 000,00	170 000,00	Wypłacona zaliczka. Złożony wniosek o płatność częściową za I etap.
2	Promocja mięsa drobiowego i jego przetworów podczas targów SIAL 2016 w Paryżu	FP-MD-c-006/2016	600 000,00	600 000,00	240 000,00	Wypłacona zaliczka.
3	Kurczak w domu i szkole nie tylko w rosole	FP-MD-b-001/2016	500 000,00	500 000,00	400 000,00	Wypłacona zaliczka oraz płatność za I i II etap.
4	Akcje promocyjno - informacyjne dla uczniów szkół gastronomicznych - Stawiam na drób	FP-MD-a-035/2016	100 000,00	98 917,00	39 566,80	Wypłacona zaliczka. Złożony wniosek o płatność końcową.
5	Piknik Drobiowy	FP-MD-b-008/2016	700 000,00	700 000,00	280 000,00	Wypłacona zaliczka. Rozliczony wniosek za I etap płatność przewidziana na styczeń 2017.
6	Promocja mięsa drobiowego	FP-MD-b-003/2016	300 000,00	300 000,00	120 000,00	Wypłacona zaliczka.
7	Święto Gęsi	FP-MD-b-002/2016	200 000,00	200 000,00	80 000,00	Wypłacona zaliczka. Złożony wniosek o płatność końcową.

LP.	TYTUŁ	NR WNIOSKU	KWOTA W PLANIE	KWOTA UDZIELONEGO WSPARCIA	KWOTA WYPŁACONA W 2016	UWAGI
8	Polskie mięso drobiowe warte zachodu	FP-MD-b-031/2016	190 000,00	190 000,00	76 000,00	Wypłacona zaliczka. Złożony wniosek o płatność końcową.
9	Szkolenia producentów drobiu	FP-MD-f-007/2016	245 616,00	245 616,00	195 466,51	Wypłacona zaliczka oraz płatność za I etap. Złożony wniosek o płatność końcową.
10	Promocja mięsa drobiowego na Centralnych Targach Rolniczych w Nadarzynie w 2016 r.	FP-MD-c-024/2016	72 975,00	72 975,00	58 204,10	Wypłacona zaliczka oraz płatność za I etap. Złożony wniosek o płatność końcową.
11	Dożynki Prezydenckie w Spale 2016	FP-MD-b-022/2016	80 000,00	80 000,00	79 970,40	Wniosek rozliczony.
12	Działalność na forum europejskim	FP-MD-g-004/2016	30 000,00	30 000,00	19 557,87	Wypłacona zaliczka oraz płatność za I etap.
13	Składki członkowskie do unijnych organizacji branżowych a.v.e.c., CLITRAVI i ELPHA	FP-MD-g-032/2016	200 000,00	200 000,00	200 000,00	Wniosek rozliczony.
14	Organizacja wyjazdu przedstawicieli polskiej branży drobiarskiej na Zgromadzenie Ogólne a.v.e.c. i ELPHA	FP-MD-g-028/2016	150 000,00	150 000,00	150 000,00	Wniosek rozliczony.
15	Kampania promocyjna pakowanego mięsa drobiowego i Idei Segmentacji Rynku	FP-MD-b-011/2016	2 500 000,00	2 500 000,00	1 827 400,00	Wypłacona zaliczka oraz płatność za I etap.
16	Ochrona wizerunku polskiej branży drobiarskiej	FP-MD-a-012/2016	1 000 000,00	1 000 000,00	228 011,31	Wypłacona zaliczka oraz płatność za I etap.

LP.	TYTUŁ	NR WNIOSKU	KWOTA W PLANIE	KWOTA UDZIELONEGO WSPARCIA	KWOTA WYPŁACONA W 2016	UWAGI
17	Promocja dorobku polskiego drobiarstwa - podsumowanie rozwoju branży i perspektywy na kolejne lata	FP-MD-f-019/2016	80 000,00	80 000,00	77 060,55	Wniosek rozliczony.
18	Stałe tłumaczenie korespondencji oraz materiałów przesyłanych przez a.v.e.c. CLITRAVI i ELPHA	FP-MD-g-005/2016	60 000,00	60 000,00	48 000,00	Wypłacona zaliczka oraz płatność za I etap.
19	Gęsina na imieninach	FP-MD-b-014/2016	126 210,00	126 210,00	50 484,00	Wypłacona zaliczka.
20	Europejski drób - w jakości siła	FP-MD-a-010/2016	3 773 581,66	3 773 581,66	1 968 724,70	Wypłacona zaliczka oraz płatność za I i II etap.
21	Świętomięś Polski	FP-MD-b-030/2016	175 330,05	70 000,00	70 000,00	Wypłacona zaliczka.
22	Promocja mięsa drobiowego i jego przetworów na targach Polagra Food 2016 oraz podczas konferencji informacyjnej	FP-MD-c-033/2016	150 000,00	150 000,00	150 000,00	Wniosek rozliczony.
23	Wakacje z drobiowym smakiem	FP-MD-b-016/2016	500 000,00	500 000,00	500 000,00	Wniosek rozliczony.
24	Wakacyjna kuchnia z drobiem	FP-MD-b-017/2016	216 300,00	216 300,00	86 520,00	Wypłacona zaliczka. Rozliczony wniosek za I etap płatność przewidziana na styczeń 2017.
25	Niwelowanie barier rynkowych w rozwoju polskiego sektora drobiarskiego	FP-MD-a-037/2016	1 000 000,00	0,00	0,00	Złożony wniosek o udzielenie wsparcia.
26	Badania rynkowe dotyczące spożycia mięsa	FP-MD-d-023/2016	50 400,00	50 400,00	40 320,00	Wypłacona zaliczka oraz

LP.	TYTUŁ	NR WNIOSKU	KWOTA W PLANIE	KWOTA UDZIELONEGO WSPARCIA	KWOTA WYPŁACONA W 2016	UWAGI
	drobiowego					płatność za I etap.
27	Promocja gęsiny	FP-MD-b-013/2016	47 000,00	47 000,00	43 162,42	Wniosek rozliczony.
28	Promocja polskiego drobiu podczas targów SIAL 2016 w Paryżu	FP-MD-c-015/2016	184 500,00	184 500,00	73 800,00	Wypłacona zaliczka.
29	Promocja polskiego mięsa drobiowego podczas targów Food Taipei na Tajwanie oraz podczas seminarium International Import & Export Food Policy, Laws and Regulation Summit w Szanghaju	FP-MD-c-025/2016	350 000,00	350 000,00	321 918,69	Wniosek rozliczony.
30	Kurczak w domu i w szkole nie tylko w rosole - Lato kwiatów	FP-MD-b-018/2016	174 195,00	174 195,00	174 195,00	Wniosek rozliczony.
31	Drób na polskim stole	FP-MD-b-020/2016	67 500,00	67 500,00	51 363,57	Wniosek rozliczony.
32	Na święto Marcina - Gęsiną	FP-MD-b-027/2016	68 000,00	68 000,00	27 000,00	Wypłacona zaliczka.
33	Publikacja nt. drobiu	FP-MD-a-021/2016	138 000,00	138 000,00	55 200,00	Wypłacona zaliczka.
34	Szkolenie dla producentów drobiu	FP-MD-f-026/2016	173 000,00	173 000,00	69 200,00	Wypłacona zaliczka.
35	Legendarny smak polskiego drobiu	FP-MD-b-029/2016	213 372,00	213 372,00	213 372,00	Wniosek rozliczony.
36	Promocja mięsa drobiowego i jego przetworów w związku z oficjalnym otwarciem Przedstawicielstwa Polskiego Sektora Drobiarskiego w Chinach	FP-MD-b-034/2016	250 000,00	250 000,00	100 000,00	Wypłacona zaliczka. Złożony wniosek o płatność końcową.
37	Promocja mięsa drobiowego podczas misji gospodarczej do RPA	FP-MD-b-036/2016	250 000,00	250 000,00	100 000,00	Wypłacona zaliczka.
38	Promocja mięsa drobiowego podczas Złotu youtuberów oraz w mediach społecznościach	FP-MD-b-038/2016	347 502,00	0,00	0,00	Złożony wniosek o udzielenie wsparcia

LP.	TYTUŁ	NR WNIOSKU	KWOTA W PLANIE	KWOTA UDZIELONEGO WSPARCIA	KWOTA WYPŁACONA W 2016	UWAGI
		SUMA	15 672 181,71	14 339 896,71	8 784 498,19	

Załącznik 4 Lista zadań wypłaconych w roku 2016, realizowanych na podstawie Planu Finansowego FPMD na rok 2015

LP.	TYTUŁ	NR WNIOSKU	KWOTA W PLANIE	KWOTA UDZIELONEGO WSPARCIA	KWOTA WYPŁACONA W 2015	KWOTA WYPŁACONA W 2016	UWAGI
1	Ochrona wizerunku polskiej branży drobiarskiej	FP-MD-a-009/2015	300 000,00	300 000,00	127 424,83	172 575,17	Wniosek rozliczony.
2	Promocja mięsa drobiowego	FP-MD-b-006/2015	550 000,00	550 000,00	220 000,00	308 048,62	Wniosek rozliczony.
3	Piknik Drobiowy	FP-MD-b-002/2015	700 000,00	700 000,00	477 772,19	202 049,97	Wniosek rozliczony.
4	Kurczak w domu i szkole nie tylko w rosole	FP-MD-b-005/2015	750 000,00	749 910,00	599 928,00	149 982,00	Wniosek rozliczony.
5	Szkolenia dla producentów drobiu	FP-MD-f-003/2015	250 000,00	250 000,00	199 675,85	50 229,51	Wniosek rozliczony.
6	Organizacja i udział w 2015 roku w Krajowej Wystawie Zwierząt Hodowlanych w sześciu wystawach regionalnych w Sielinku, Szepietowie, Sitnie, Minikowie, Rudawce Rymanowskiej i Zakrzowie oraz w Pikniku z programem Poznaj Dobrą Żywność	FP-MD-c-007/2015	375 000,00	375 000,00	150 000,00	225 000,00	Wniosek rozliczony.
7	Wsparcie promocji mięsa drobiowego i jego przetworów podczas targów ANUGA 2015 w Kolonii	FP-MD-c-018/2015	600 000,00	600 000,00	240 000,00	360 000,00	Wniosek rozliczony.
8	Kampania promocyjna mięsa kaczego	FP-MD-b-008/2015	1 000 000,00	1 000 000,00	800 000,00	200 000,00	Wniosek rozliczony.
9	Kampania promocyjna mięsa drobiowego pakowanego	FP-MD-b-016/2015	2 200 000,00	2 200 000,00	880 000,00	1 320 000,00	Wniosek rozliczony.
10	Polskie mięso drobiowe warte zachodu	FP-MD-b-017/2015	200 000,00	200 000,00	80 000,00	108 183,48	Wniosek rozliczony.
11	Polskie mięso - Ambrozja smaku	FP-MD-b-023/2015	100 000,00	99 225,00	39 690,00	59 535,00	Wniosek rozliczony.
12	Stawiam na drób	FP-MD-a-022/2015	200 000,00	199 328,00	79 731,00	119 596,88	Wniosek rozliczony.

LP.	TYTUŁ	NR WNIOSKU	KWOTA W PLANIE	KWOTA UDZIELONEGO WSPARCIA	KWOTA WYPŁACONA W 2015	KWOTA WYPŁACONA W 2016	UWAGI
13	Mięsna Arena	FP-MD-b-019/2015	100 000,00	100 000,00	40 000,00	59 895,24	Wniosek rozliczony.
14	Świętomięs Polski 2015	FP-MD-b-024/2015	100 000,00	99 999,99	40 000,00	59 047,47	Wniosek rozliczony.
15	Dożynki Prezydenckie w Spale 2015	FP-MD-b-015/2015	100 000,00	100 000,00	40 000,00	60 000,00	Wniosek rozliczony.
16	Badanie potencjału rozwoju rynku oraz potrzeb konsumentów na rynku niemieckim wraz z analizą możliwości i trendów rozwoju produkcji gęsi na Węgrzech	FP-MD-d-027/2015	80 000,00	80 000,00	32 000,00	48 000,00	Wniosek rozliczony.
17	Gęsina na imieninach	FP-MD-b-025/2015	126 210,00	126 210,00	50 484,00	70 706,48	Wniosek rozliczony.
18	Organizacja imprezy promocyjnej 'Święto Indyka'	FP-MD-b-026/2015	127 390,00	127 390,00	50 956,00	76 301,02	Wniosek rozliczony.
19	EKOEUROPA - jakość i tradycja	FP-MD-a-028/2015	150 000,00	150 000,00	0,00	120 000,00	Wypłacona zaliczka i płatność za I etap
		SUMA	13 358 875,66	9 733 756,99	5 859 158,30	3 769 150,84	



Załącznik 5 Lista zadań wypłaconych w roku 2016, realizowanych na podstawie Planu Finansowego FPMD na rok 2017

LP.	TYTUŁ	NR WNIOSKU	KWOTA W PLANIE	KWOTA UDZIELONEGO WSPARCIA	KWOTA WYPŁACONA W 2016	UWAGI
1	Promocja polskiego drobiu podczas targów Anuga 2017 w Kolonii	FP-MD-c-001/2017	750 000,00	750 000,00	300 000,00	Wypłacona zaliczka.
		SUMA	13 358 875,66	750 000,00	300 000,00	