Druk nr 441

Warszawa, 8 kwietnia 2016 r.

SEJM
RZECZYPOSPOLITEJ POLSKIEJ
VIII kadencja
Minister Obrony Narodowej
300/154/16/AZ-B

Pan
Marek Kuchciński
Marszałek Sejmu
Rzeczypospolitej Polskiej

Szanowny Panie Marszałku

Stosownie do art. 14 ust. 4 ustawy z dnia 30 maja 1996 r. *o gospodarowaniu niektórymi składnikami mienia Skarbu Państwa oraz o Agencji Mienia Wojskowego* (Dz. U. z 2013 r. poz. 712 ze zm.), która obowiązywała do dnia 1 października 2015 r. i utraciła moc zgodnie z art. 137 ustawy z dnia 10 lipca 2015 r. o Agencji Mienia Wojskowego (Dz. U. poz. 1322 ze zm.), w załączeniu przekazuję opracowane przez p.o. Prezesa **Agencji Mienia Wojskowego**

- Sprawozdanie z działalności Agencji za 2014 r.

Jednocześnie uprzejmie informuję, że sprawozdanie finansowe Agencji za 2014 rok zostało przyjęte w trybie obiegowym przez Radę Ministrów w dniu 28 września 2015 r.

Z poważaniem

(-) Antoni Macierewicz

MINISTER OBRONY NARODOWEJ
300/154/16/AZ-B

Warszawa, 2016 -04- 08

SEKRETARIAT MARSZAŁKA SEJMU RP
WPŁYNĘŁO
13. 04. 2016
MK-171-48/16

MINISTERSTWO OBRONY NARODOWEJ
KANCELARIA PRAWNA MON
Nr 2304/DP
2016 -04- 12

Pan Marek KUCHCIŃSKI

MARSZAŁEK SEJMU
RZECZYPOSPOLITEJ POLSKIEJ

Szanowny Panie Marszałku,

Stosownie do art. 14 ust. 4 ustawy z dnia 30 maja 1996 r. *o gospodarowaniu niektórymi składnikami mienia Skarbu Państwa oraz o Agencji Mienia Wojskowego* (Dz.U. z 2013 r. poz. 712 ze zm.), która obowiązywała do dnia 1 października 2015 r. i utraciła moc zgodnie z art. 137 ustawy z dnia 10 lipca 2015 r. o Agencji Mienia Wojskowego (Dz.U. poz. 1322 ze zm.), w załączeniu przekazuję opracowane przez p.o. Prezesa Agencji Mienia Wojskowego Sprawozdanie z działalności Agencji za 2014 r.

Jednocześnie uprzejmie informuję, że sprawozdanie finansowe Agencji za 2014 rok zostało przyjęte w trybie obiegowym przez Radę Ministrów w dniu 28 września 2015 r.

Z poważaniem

Antoni MACIEREWICZ

Agencja Mienia Wojskowego

Sprawozdanie z działalności za 2014 r.

Warszawa 2015 r.

.....1
SPIS TREŚCI 2
I. WSTĘP.....3
II. ORGANY I STRUKTURA ORGANIZACYJNA AGENCJI.....5
III. ZATRUDNIENIE I PŁACE 7
IV. GOSPODARKA NIERUCHOMOŚCIAMI 8
V. GOSPODARKA MIENIEM RUCHOMYM.....25
VI. NADZÓR WŁAŚCICIELSKI.....35
VII. WYNIKI KONTROLI PRZEPROWADZONYCH W AGENCJI W 2014 ROKU 38
VIII. AUDYT WEWNĘTRZNY 41
IX. KONTROLA ZARZĄDCZA.....43
X. GOSPODARKA FINANSOWA AGENCJI.....44
XI. SPIS ZAŁĄCZNIKÓW.....59

I. WSTĘP

Przedkładana Wysokiej Izbie informacja zawiera syntetyczną informację o osiągniętych przez Agencję Mienia Wojskowego, zwaną dalej Agencją, wynikach ekonomicznych i efektach realizowanych zadań w 2014 r.

Agencja, jako państwowa osoba prawna, utworzona na podstawie ustawy z dnia 30 maja 1996 roku o gospodarowaniu niektórymi składnikami mienia Skarbu Państwa oraz o Agencji Mienia Wojskowego (Dz. U. z 2013 r., poz. 712, z późn. zm.), zwanej dalej ustawą o Agencji realizowała wyodrębnione zadania na rzecz Sił Zbrojnych RP i bezpieczeństwa publicznego.

Wykaz aktów normatywnych, które regulowały funkcjonowanie Agencji przedstawia **Załącznik nr 1**.

Agencja posiadała prawne, organizacyjne i ekonomiczno-finansowe warunki do gospodarowania mieniem Skarbu Państwa będącym w trwałym zarządzie jednostek organizacyjnych podległych Ministrowi Obrony Narodowej albo ministrowi właściwemu do spraw wewnętrznych lub przez nich nadzorowanych, niewykorzystywanym do realizacji zadań tych jednostek, a także do wykonywania innych zadań strategicznych dla Sił Zbrojnych RP oraz MON, wymagających finansowania ze środków pozabudżetowych.

Zasadnicze obszary działalności Agencji stanowiły:

- w zakresie gospodarki nieruchomościami: przejmowanie i zagospodarowanie w drodze sprzedaży nieruchomości trwale zbędnych dla resortu obrony narodowej oraz spraw wewnętrznych jak również zagospodarowanie nieruchomości czasowo niewykorzystywanych w formie dzierżawy, najmu, użyczenia;
- w zakresie gospodarki mieniem ruchomym: przejmowanie i zagospodarowanie w formie sprzedaży, mienia ruchomego koncesjonowanego i niekoncesjonowanego oraz utylizacja mienia ruchomego.

W 2014 r. Agencja zrealizowała **przychody** w kwocie **182.403,5 tys. zł (zgodnie z realizacją planu finansowego)**, co stanowi **93,7%** rocznego planu (194.628,0 tys. zł.). Realizacja **kosztów (zgodnie z realizacją planu finansowego)** wyniosła **92.904,0 tys. zł,** co stanowi **80,2%** planu rocznego (115.881,0 tys. zł). **Zgodnie z rachunkiem wyników realizacja przychodów wyniosła 181.608,9 tys. zł, a kosztów 92.109,4 tys. zł.**

Realizacja przychodów oraz kosztów na powyższym poziomie skutkowała osiągnięciem przez Agencję **wyniku finansowego brutto** w kwocie **89.499,5 tys. zł**, tj. **113,7%** planu rocznego (78.747,0 tys. zł).

Stosownie do osiągniętego wyniku finansowego brutto łączny odpis na fundusze celowe MON i MSW w 2014 roku wyniósł **68.671,6 tys. zł,** tj. 119,3% planu rocznego (plan – 57.553,0 tys. zł), w tym:

- **Fundusz Modernizacji Sił Zbrojnych** w 2014 roku wyniósł – **65.540,2 tys. zł**, tj. 123,3% planu rocznego (plan - 53.139,0 tys. zł). W roku 2014 Agencja na ww. fundusz celowy przekazała środki finansowe w wysokości 62.006,2 tys. zł.

Na dzień 31 grudnia 2014 roku zobowiązanie Agencji wobec funduszu celowego MON wyniosło 4.919,1 tys. zł. W dniu 20.01.2015 roku Agencja dokonała wpłaty na rachunek funduszu celowego kwoty 5.684,5 tys. zł

- **Fundusz Modernizacji Bezpieczeństwa Publicznego** w 2014 roku wyniósł – **3.131,4 tys. zł**, tj. 70,9% planu rocznego (plan – 4.414,0 tys. zł). W roku 2014 Agencja na ww. fundusz celowy przekazała środki finansowe w wysokości 4.236,5 tys. zł.
  Na dzień 31 grudnia 2014 roku zobowiązanie Agencji wobec funduszu celowego MSW wyniosło 54,8 tys. zł. Wpłaty na rachunek funduszu celowego w kwocie 40,5 tys. zł Agencja dokonała w dniu 20.01.2015 roku natomiast kwotę 11,0 tys. zł Agencja wpłaciła w terminie rozliczenia podatku dochodowego od osób prawnych tj. 31.03.2015 r.

Agencja funkcjonuje od 1997 roku, a właściwą działalność rozpoczęła w 1998 roku. W latach 1998 - 2014 Agencja uzyskała przychody z tytułu zagospodarowania mienia przejętego jako zbędne z resortu obrony narodowej, a od 2005 roku również z jednostek organizacyjnych Ministerstwa Spraw Wewnętrznych, w łącznej kwocie 3.544.838,6 tys. zł. Koszty poniesione przez Agencję w latach 1998-2014 wyniosły natomiast 1.596.289,8 tys. zł.

Uzyskane przychody oraz poniesione koszty w okresie 1998 - 2014 umożliwiły Agencji osiągnięcie wyniku finansowego brutto w kwocie 1.948.548,8 tys. zł.

Od początku swojej działalności Agencja, zgodnie z art. 29 ust. 3 ustawy o Agencji, część dochodów (od 2001 roku 93%) przeznacza na inwestycje Sił Zbrojnych RP. W latach 1998 - 2014 Agencja dokonała odpisów na Fundusz Modernizacji Sił Zbrojnych w kwocie 1.564.981,2 tys. zł.

W związku z rozszerzeniem działalności Agencji od 2005 roku o nowe zadania związane z przejmowaniem mienia zbędnego z resortu spraw wewnętrznych, Agencja przekazuje 93% dochodu uzyskanego z tytułu zagospodarowania mienia przejętego z MSW na Fundusz Modernizacji Bezpieczeństwa Publicznego. Do końca 2014 roku odpis na ten fundusz wyniósł 56.068,5 tys. zł.

Agencja, poza realizacją zadań ustawowych i osiąganiem celów ekonomicznych i rzeczowych, poprzez swoją działalność wpływa na aktywizację lokalnych środowisk gospodarczych podejmujących działania w oparciu o prywatyzowane mienie wojskowe, co w konsekwencji poprzez ożywienie i pojawienie się nowych aktywności na rynku lokalnym pozytywnie wpływa na jego rozwój.

II. ORGANY I STRUKTURA ORGANIZACYJNA AGENCJI

Organami Agencji określonymi w ustawie o Agencji są: Prezes Agencji i Rada Nadzorcza Agencji.

Funkcję Prezesa Agencji w 2014 roku sprawował Pan Krzysztof MICHALSKI powołany przez Prezesa Rady Ministrów z dniem 21 stycznia 2009 r., odwołany z dniem 15.04.2014 r. oraz Pani Ilona KOWALSKA pełniąca obowiązki Prezesa Agencji powołana przez Prezesa Rady Ministrów z dniem 16 kwietnia 2014 r.

Powierzone zadania realizowali przy udziale powołanych przez Ministra Obrony Narodowej Zastępców Prezesa. Funkcje te w 2014 roku sprawowały:

- Pani Ilona KOWALSKA (powołana z dniem 14 maja 2008 r.);
- Pani Marta KIJAK-BLOCH (powołana z dniem 28 marca 2008 r.).

Funkcję Głównego Księgowego w 2014 r. pełniła Pani Barbara WAWSZCZAK.

Prezes Agencji w 2014 r. wydał 283 decyzje i 16 zarządzeń, które dotyczyły między innymi wprowadzenia lub aktualizacji obowiązujących zasad, regulaminów, instrukcji i wytycznych w zakresie spraw administracyjno-gospodarczych i organizacyjnych, zamówień publicznych, przejmowania, zagospodarowania i inwentaryzacji mienia.

W skład V kadencji Rady Nadzorczej Agencji w 2014 r., wchodzili:

1) Przewodnicząca - Pani Elżbieta SUPRUN - przedstawicielka Ministra Obrony Narodowej;
2) Zastępca Przewodniczącego - Pan Bogusław WIJATYK – przedstawiciel Ministra Obrony Narodowej;
3) Sekretarz - Pan Mariusz GORZOWSKI - przedstawiciel Ministra Obrony Narodowej;
4) Członkowie:
   - Pani Barbara MARKITON - przedstawicielka Ministra Finansów,
   - Pan Franciszek ADAMCZYK – przedstawiciel Ministra Skarbu Państwa,
   - Pan Wojciech KIJOWSKI - przedstawiciel Ministra Spraw Wewnętrznych (odwołany z dniem 30.09.2014 r.),
   - Pan Władysław BUDZEŃ – przedstawiciel Ministra Spraw Wewnętrznych (powołany z dniem 1.10.2014 r.),
   - Pan Krzysztof SIKORA - przedstawiciel Ministra Obrony Narodowej.

W 2014 r. odbyło się 10 posiedzeń Rady Nadzorczej, na których omawiano tematykę dotyczącą w szczególności:

- bieżącej działalność Agencji, między innymi stanu przejmowania i zagospodarowania mienia, realizacji planu finansowego oraz zatrudnienia i płac,
- zaopiniowania „Sprawozdania finansowego i sprawozdania z działalności Agencji Mienia Wojskowego za 2013 rok" oraz „Planu finansowego Agencji Mienia Wojskowego na 2015 rok",
- udzielenia absolutorium z wykonania obowiązków Prezesowi Agencji za okres od 1 stycznia 2013 r. do 31 grudnia 2013 r.,
- wyboru biegłego rewidenta do badania sprawozdania finansowego Agencji za 2014 rok.

Podstawę tworzenia struktur organizacyjnych określa statut Agencji, wprowadzony Zarządzeniem nr 2/MON Ministra Obrony Narodowej z dnia 26 stycznia 2012 r. w sprawie nadania statutu Agencji Mienia Wojskowego (Dz. Urz. MON, poz. 16, z późn. zm.).

Prezes Agencji w 2014 r. działał przy pomocy Biura Agencji i jego Oddziałów Terenowych, które obejmowały swoim zasięgiem następujące województwa:

1) Biuro Agencji w Warszawie - mazowieckie, łódzkie i lubelskie;
2) Oddział Terenowy w Gdyni - kujawsko-pomorskie, pomorskie;
3) Oddział Terenowy w Gorzowie Wielkopolskim - lubuskie i wielkopolskie;
4) Oddział Terenowy w Krakowie - śląskie, świętokrzyskie, małopolskie, podkarpackie;
5) Oddział Terenowy w Olsztynie - warmińsko-mazurskie, podlaskie;
6) Oddział Terenowy w Szczecinie - zachodniopomorskie;
7) Oddział Terenowy we Wrocławiu - dolnośląskie, opolskie.

Strukturę organizacyjną Biura i Oddziałów Terenowych Agencji przedstawia **Załącznik nr 2.**

Terytorialny zasięg działania Oddziałów Terenowych Agencji przedstawia **Załącznik nr 3.**

III. ZATRUDNIENIE I PŁACE

W 2014 roku w Agencji przeciętne zatrudnienie (w przeliczeniu na pełne etaty) wyniosło 420,17 etatu, co stanowi 97,8% wykonania planu zatrudnienia (430 etatów). Strukturę zatrudnienia w Agencji przedstawia tabela.

Jednostka Organizacyjna	Przeciętne zatrudnienie w 2014 r.
Biuro Agencji	243,52
OT w Gdyni	29,92
OT w Gorzowie Wielkopolskim	28,79
OT w Krakowie	29,08
OT w Olsztynie	23,67
OT w Szczecinie	25,00
OT we Wrocławiu	40,19
Razem:	**420,17**

Porównując przeciętne zatrudnienie w 2014 r. do roku 2013 (399,20 etatu) należy zauważyć wzrost o 21 etatów. Zdarzeniem mającym istotny wpływ na przeciętne zatrudnienie w 2014 r. było zatrudnienie w sierpniu 2013 r. 30 pracowników do zagospodarowania 100 mm amunicji czołgowej.

Wynagrodzenia osobowe pracowników Agencji (bez pochodnych) w 2014 roku zrealizowano na kwotę 24.794,6 tys. zł, co stanowi 95,8% planowanego w wysokości 25.885,0 tys. zł funduszu wynagrodzeń osobowych. Realizacja wynagrodzeń osobowych w takiej wysokości była wynikiem między innymi niższego niż zakładano w planie finansowym na 2014 rok przeciętnego zatrudnienia. Przeciętne miesięczne wynagrodzenie w Agencji wyniosło w okresie sprawozdawczym 4.917,57 zł i było niższe od przyjętego w planie finansowym na 2014 rok o 98,43 zł (plan – 5.016,00 zł). Wskaźniki realizacji wartości planowanych oraz dynamikę zmian rocznych kosztów wynagrodzeń, przeciętnego zatrudnienia i przeciętnego miesięcznego wynagrodzenia przedstawia tabela:

Lp.	Wyszczególnienie	2013			2014			Dynamika (%) 2014/2013	
		plan	realizacja	*Wskaźnik realizacji planu*	plan	realizacja	*Wskaźnik realizacji planu*	plan *(kol.6/3)*	realizacja *(kol. 7/4)*
1	2	3	4	*5*	6	7	*8*	9	10
1.	Roczne koszty wynagrodzeń *(w tys. zł)*	25.885,0	23.949,3	*92,5%*	25.885,0	24.794,6	*95,8%*	100	103,5%
2.	Przeciętne zatrudnienie *(w etatach)*	430,00	399,20	*92,8%*	430,00	420,17	*97,7%*	100	105,3%
3.	Przeciętne miesięczne wynagrodzenie *(w zł)*	5.016,00	4.999,44	*99,7%*	5.016,00	4.917,57	*98,0%*	100	98,4%

Proces **zagospodarowania nieruchomości przez Agencję** w 2014 roku realizowany był głównie poprzez sprzedaż w trybie przetargu nieruchomości zbędnych dla potrzeb resortu obrony narodowej oraz resortu spraw wewnętrznych. Nieruchomości, które Agencja przeznaczyła do zagospodarowania w drodze sprzedaży w 2014 roku, zostały przejęte do jej zasobu w latach poprzednich.

Uzupełniającą formą gospodarowania nieruchomościami zbędnymi i czasowo niewykorzystywanymi dla potrzeb MON i MSW było m.in.: oddanie nieruchomości w dzierżawę lub najem, nieodpłatne przekazanie nieruchomości (w formie darowizny) na rzecz jednostek samorządu terytorialnego oraz przekazanie byłych lotnisk wojskowych właściwym jednostkom samorządowym w trybie art. 4 ustawy z 10 lipca 2008 roku o zmianie ustawy o gospodarowaniu niektórymi składnikami mienia Skarbu Państwa oraz o Agencji Mienia Wojskowego oraz o zmianie niektórych ustaw (Dz. U. z 2008 r., Nr 144, poz. 901) celem założenia lotnisk użytku publicznego.

W 2014 roku Agencja osiągnęła przychody z tytułu zagospodarowania nieruchomości w wysokości 100 566,6 tys. zł., co stanowi 67,3 % planu w obszarze gospodarki nieruchomościami, który w 2014 r. wynosił 149 363 tys. zł.

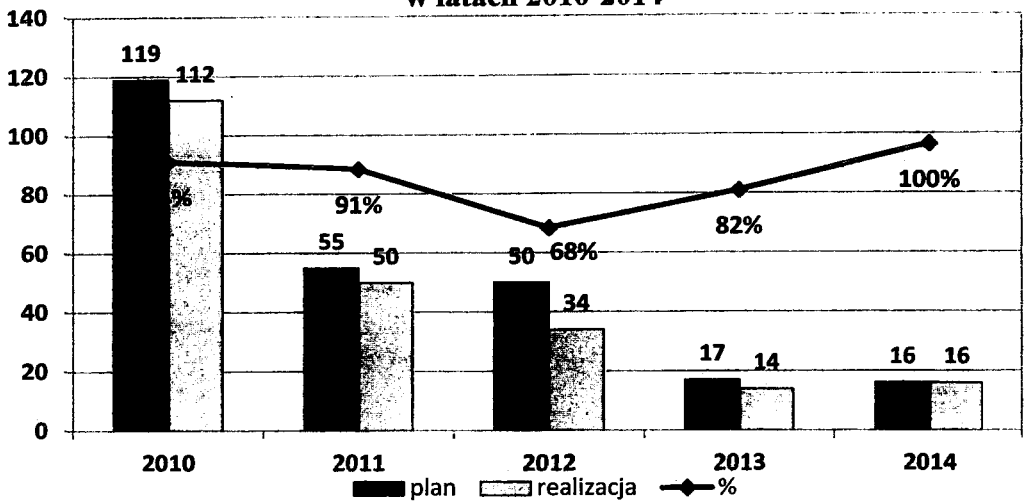
4.1. Proces przejmowania nieruchomości

Przejmowanie nieruchomości zbędnych dla MON.

W zatwierdzonym *Planie przekazywania nieruchomości zbędnych dla resortu obrony narodowej do Agencji Mienia Wojskowego w 2014 roku* oraz zgłoszonych do *Planu* korekt, w 2014 roku przewidziano do przekazania do zasobu Agencji ogółem 16 nieruchomości zbędnych o łącznej powierzchni 83,7247 ha oraz 103 budynki o łącznej powierzchni użytkowej 25 449,1m^2.

Do końca 2014 roku Agencja przejęła wszystkie nieruchomości, wykonując założony plan w 100 %.

Przejmowanie nieruchomości trwale zbędnych z MON w latach 2010-2014

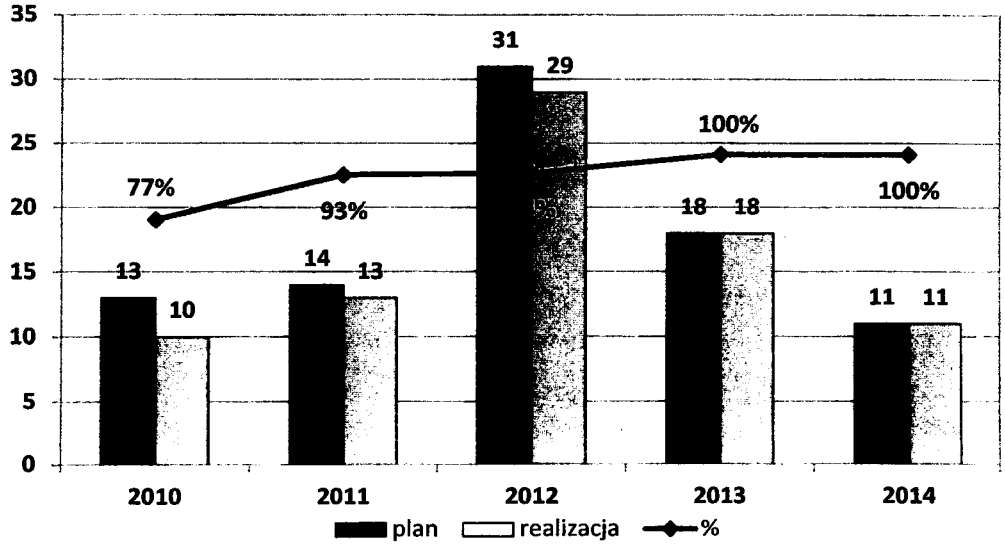


Przejmowanie nieruchomości zbędnych dla MSW.

W *Planie przekazywania nieruchomości zbędnych dla resortu spraw wewnętrznych do Agencji Mienia Wojskowego* oraz zgłoszonej do *Planu* korekty, przewidziano do przekazania ogółem do Agencji 11 nieruchomości o łącznej powierzchni gruntu 7,8694 ha oraz 25 budynków o łącznej powierzchni użytkowej 6 499 m^2.

Do końca 2014 roku, Agencja przejęła z resortu spraw wewnętrznych wszystkie nieruchomości zaplanowane do przekazania, wykonując założony plan przejmowania w 100 % .

Przejmowanie nieruchomości trwale zbędnych z MSW w latach 2010-2014



W Planie przejmowania nieruchomości zbędnych dla resortu spraw wewnętrznych ujęta była nieruchomość zlokalizowana w Bakałarzewie, przy Rynku nr 12 (posterunek policji). Nieruchomość ta została jednak wycofana II korektą Planów przekazywania z Planu przekazywania w 2014 r.

Przejmowanie nieruchomości w ramach zamiany

Dodatkowo Agencja w 2014 roku z zasobu Ministerstwa Spraw Wewnętrznych przejęła w ramach zamiany jedną nieruchomość położoną w miejscowości Raducz o powierzchni 29,9400 ha, zabudowaną 4 budynkami o łącznej powierzchni 851,4 m^2.

Przejmowanie nieruchomości czasowo niewykorzystywanych.

W zatwierdzonym *Planie przekazywania nieruchomości czasowo niewykorzystywanych* wraz ze zgłoszonymi do *Planu* korektami, w 2014 roku przewidziano do przekazania z resortu obrony narodowej ogółem 130 nieruchomości i ich części o łącznej powierzchni terenu 134,4998 ha oraz o łącznej powierzchni użytkowej budynków/pomieszczeń 9 049 m^2.

Agencja do końca 2014 roku dokonała przejęcia 105 nieruchomości/części nieruchomości z planu na 2014 r. o łącznej powierzchni terenu 12,1173 ha oraz o łącznej powierzchni użytkowej budynków i pomieszczeń w budynkach 7 903 m^2

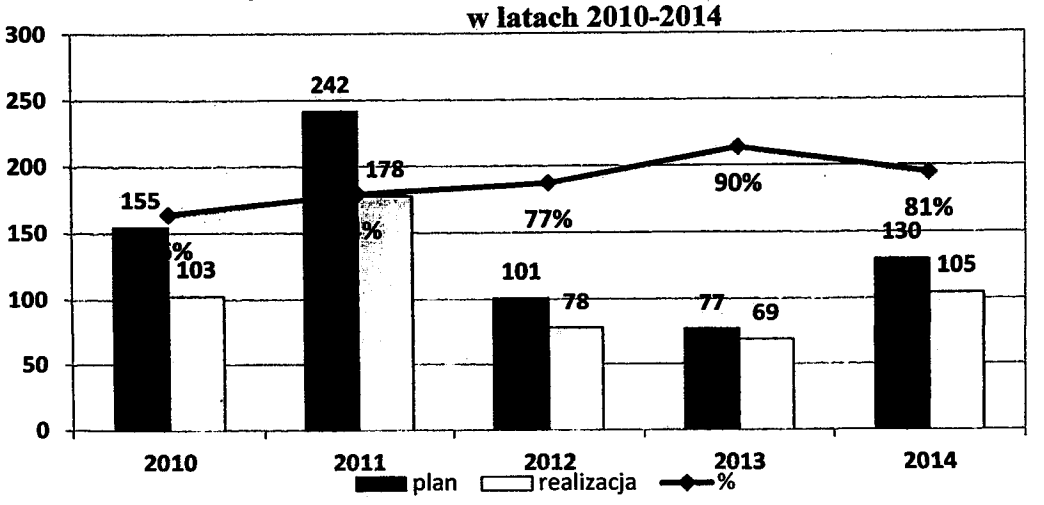
Stopień realizacji procesu przejmowania nieruchomości czasowo niewykorzystywanych z resortu obrony narodowej, w odniesieniu do liczby nieruchomości ujętych w Planie, na koniec 2014 r. wyniósł 81 %.

Nie dokonano przejęcia 25 nieruchomości albo ich części z uwagi na dalsze ich wykorzystywanie przez MON, bądź brak przygotowania do przejęcia, a także rezygnacja z wykorzystania nieruchomości MON przez podmioty, które wcześniej wyrażały wolę ich wykorzystania w celu organizacji imprez masowych.

Ponadto Agencja przejęła 3 części budynków, które nie były ujęte w Planie przekazywania nieruchomości oraz korektach do tego Planu w 2014 r. Budynki, których części przejęto, położone są w miejscowościach Stawy, Dęblin oraz Hrubieszów. Powierzchnia przejętych części budynków wynosi 22 m^2. Przejęte w 2014 r. części budynków były ujęte w Planie przekazywania nieruchomości czasowo niewykorzystywanych na 2015 r.

Resort spraw wewnętrznych nie zgłosił do przekazania do Agencji w 2014 roku nieruchomości czasowo niewykorzystywanych.

Przejmowanie nieruchomości czasowo niewykorzystywanych w latach 2010-2014



4.2. Proces zagospodarowania nieruchomości.

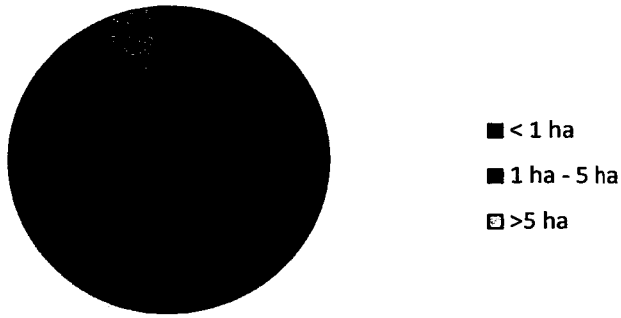
W celu zabezpieczenia realizacji Planu sprzedaży nieruchomości Agencja przeznaczyła w 2014 roku do zagospodarowania ponad 550 nieruchomości, stanowiących blisko 1 000 działek o łącznej powierzchni gruntu ponad 2 300 ha.

Oferta sprzedaży Agencji w 2014 roku obejmowała zarówno nieruchomości niezabudowane, przeznaczone pod względem inwestycyjnym na różne cele oraz zabudowane o charakterze magazynowym, biurowo – usługowym, bądź łączące kilka funkcji użytkowych. Obok możliwości inwestycyjnych niewątpliwym atutem oferowanych nieruchomości była atrakcyjna lokalizacja, w tym w aglomeracjach (Warszawa, Wrocław, Poznań, Gdańsk).

Przygotowana oferta sprzedaży uwzględniała preferencje potencjalnych klientów i skierowana była zarówno do inwestorów instytucjonalnych, jak i nabywców indywidualnych. Pod względem liczby oferowanych nieruchomości, 315 ofert dotyczyło terenów niezabudowanych, 238 stanowiły nieruchomości zabudowane budynkami o zróżnicowanym przeznaczeniu i możliwościach funkcjonalno - użytkowych.

W 2014 roku, podobnie jak i w latach ubiegłych, największym zainteresowaniem wśród nabywców cieszyły się grunty o powierzchni do 1 ha, natomiast mniejszym nieruchomości wielkoobszarowe. Nieruchomości o powierzchni mniejszej niż1 ha stanowiły ponad 67 % z ogólnej liczby nieruchomości zbytych w 2014 r. w różnych formach (sprzedaż przetargowa, bezprzetargowa, darowizna itp.)

Nieruchomości zbyte w 2014 roku



Sprzedaż gruntów o powierzchni mniejszej niż 1 ha wygenerowała 31 % sumy przychodów Agencji ze sprzedaży nieruchomości, pomimo że stanowiła ponad 2/3 rzeczowej sprzedaży nieruchomości w 2014 r.

Agencja, ze sprzedaży 11 nieruchomości, w których cena sprzedaży wyniosła powyżej 2 mln zł, osiągnęła 44 % ogólnego przychodu w tym zakresie.

Agencja osiągnęła najwyższe przychody ze sprzedaży nieruchomości położonych w:

Gdańsku przy ul. Polanki	2,5 mln zł
Świnoujściu przy ul. Dworcowej	3 mln zł
Wrocławiu przy ul. Granicznej	2,1 mln zł

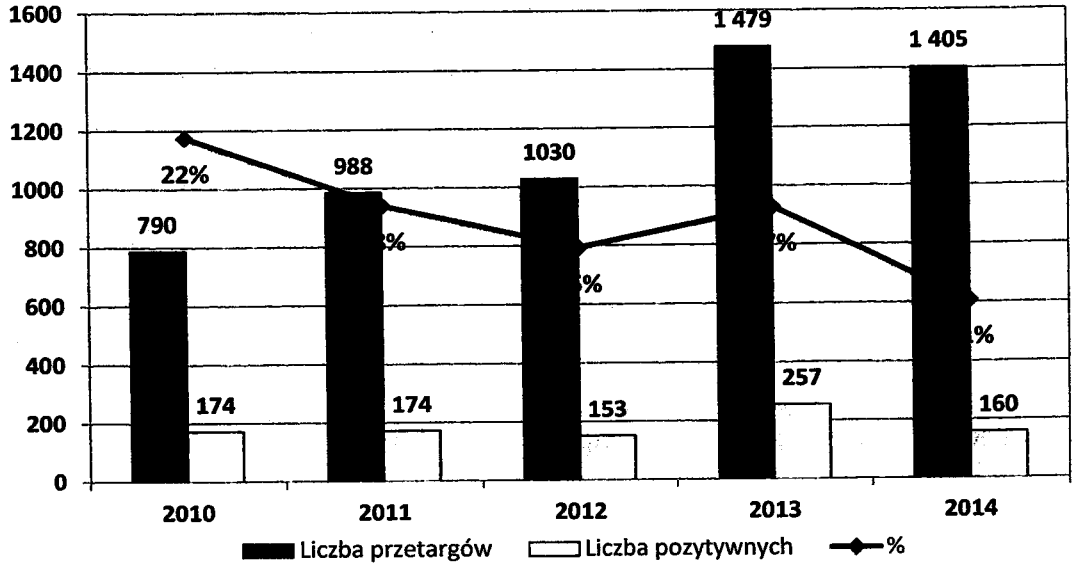
Brzegu przy ul. Małujowickiej	2,4 mln zł
Olsztynie przy ul. Armii Krajowej	2,8 mln zł
Helu przy ul. Kuracyjnej	2,4 mln zł
Świnoujściu przy ul. Bohaterów Września	3 mln zł
Sandomierzu przy ul. Mickiewicza	2 mln zł
Warszawie przy ul. Waldorffa	6 mln zł
Opolu przy ul. Chmielowickiej	2,6 mln zł
Poznaniu przy ul. Lotniczej	10 mln zł

Przetargi Agencji

W 2014 roku Agencja zorganizowała 1 405 przetargów na sprzedaż nieruchomości, z czego 160 przetargów zakończyło się wynikiem pozytywnym (wyłoniono nabywcę nieruchomości). Dla porównania w 2013 roku Agencja zorganizowała 1 479 przetargów na sprzedaż nieruchomości, z czego 257 przetargów zakończyło się wynikiem pozytywnym. Jednak na wyniki w 2013 r. znaczący wpływ miał fakt przeprowadzenia 117 przetargów na sprzedaż garaży w Warszawie przy ul. Frontowej oraz w Pruszkowie przy ul. Działkowej - 84 z nich zakończyły się wynikiem pozytywnym.

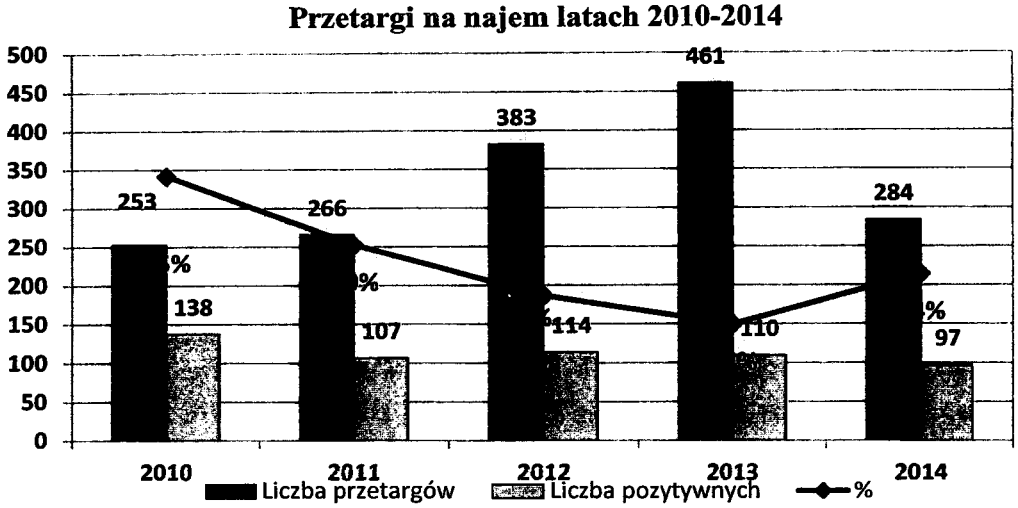
Bez uwzględnienia organizacji przetargów na sprzedaż garaży należy przyjąć, że liczba przetargów na sprzedaż nieruchomości i liczba wyłonionych nabywców w latach 2013 i 2014 była porównywalna.

Przetargi na sprzedaż nieruchomości w latach 2010-2014



Agencja w roku 2014 zorganizowała 284 przetargi na najem nieruchomości, w wyniku których wyłoniono 97 najemców. Skuteczność przetargów wyniosła zatem 34 %. Wynik ten należy uznać za sukces Agencji, jako że w latach 2010 – 2013 skuteczność ta sukcesywnie malała.

Liczba przeprowadzonych przetargów na najem w roku 2014 była niższa niż w latach ubiegłych, jednakże jak wykazuje analiza skuteczności przetargów przeprowadzonych w latach 2010 – 2013 liczba zorganizowanych przetargów nie przekładała się w sposób bezpośredni na liczbę wyłonionych najemców. Najemców znajdują tylko najatrakcyjniejsze nieruchomości, zaś nieruchomości o małym potencjale gospodarczym, albo położone w niekorzystnych lokalizacjach nie znajdują najemców, niezależnie od liczby przeprowadzonych przetargów.



Czynnikami w istotny sposób wpływającymi na poziom zagospodarowania nieruchomości są indywidualne cechy użytkowe nieruchomości oraz możliwości zagospodarowania terenów, na które składają się między innymi:

- brak miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego bądź niekorzystne zapisy w planach, hamujące możliwości inwestycyjne nieruchomości,
- zbyt duża powierzchnia terenu, ograniczenia w możliwościach zagospodarowania terenu (zadrzewienia, klasyfikacja gruntów, opinia konserwatora zabytków, lokalizacja w granicach rezerwatu, parków krajobrazowych), zły stan techniczny zabudowań (wymagający niejednokrotnie poniesienia dużych nakładów finansowych związanych z remontem/ modernizacją bądź rozbiórką budynków) oraz brak możliwości wykorzystania obiektów budowlanych (np. zbiorników paliwowych) z uwagi na zły stan techniczny lub brak spełniania obowiązujących wymagań prawnych,
- brak uzbrojenia w sieci infrastruktury technicznej,
- nadpodaż podobnych nieruchomości na rynkach lokalnych,
- zaostrzone warunki dotyczące możliwości kredytowania inwestycji przez banki.

Zagospodarowanie nieruchomości w drodze sprzedaży

W 2014 roku Agencja uzyskała przychód z tytułu zagospodarowania nieruchomości w drodze sprzedaży w wysokości 88 776,9 tys. zł, co stanowi 63,40% planowanych przychodów z tego tytułu (140 035 tys. zł.).

Biorąc pod uwagę zmniejszanie się atrakcyjności wystawianych do sprzedaży nieruchomości oraz fakt utrzymującej się przewagi podaży nad popytem na rynku nieruchomości, Agencja osiągając 63,40 % wykonania założonego planu sprzedaży nieruchomości, utrzymała stan osiągany w mienionych latach, przy gorszej sytuacji rynkowej oraz przy pogarszającej się atrakcyjności posiadanego zasobu nieruchomości.

Osiągnięty w 2014 przychód ze sprzedaży nieruchomości jest niższy niż w ubiegłych latach z uwagi na spadek atrakcyjności sprzedawanych nieruchomości, dostępności kredytów oraz utrzymującej się stagnacji rynku nieruchomości.

Brak wykonania założonego planu przychodów ze sprzedaży nieruchomości wynika także z faktu, że nabywców nie znalazły nieruchomości z zasobu największe i o największej wartości, pomimo ich wielokrotnego wystawiania do sprzedaży, intensywnej ekspozycji na rynku nieruchomości oraz szeroko zakrojonej akcji marketingowej. Do tych nieruchomości należą przede wszystkim działki zlokalizowane w obrębie Kępy Mieszczańskiej we Wrocławiu. Działki te w 2014 roku były oferowane do sprzedaży w trzech kolejnych procedurach przetargowych. Pomimo obniżania ceny wywoławczej żadna z nich nie znalazła nabywcy. Wartość nieruchomości zlokalizowanych w obrębie Kępy Mieszczańskiej we Wrocławiu wynosi około 130 mln zł. Niepowodzenie zagospodarowania Kępy Mieszczańskiej wynika w dużej mierze z braku przejęcia nieruchomości drogowej przez Miasto.

Nie doszło także do organizacji przetargu na sprzedaż dwóch nieruchomości zlokalizowanych przy ul. Rydla w Krakowie z powodu braku możliwości uzgodnienia ich sprzedaży z władającym nieruchomościami sąsiednimi, oddanymi w trwały zarząd. Konieczność tych uzgodnień wynika z dyspozycji art. 19 ust. 1 pkt. 3 ustawy o gospodarce nieruchomościami. Szacunkowa wartość tych nieruchomości wynosi około 17 mln zł. Nieruchomości położone w Krakowie przy ul. Rakowickiej pomimo przeprowadzenia 4 przetargów oraz wydłużenia czasu od publikacji ogłoszenia do przetargu do 3 miesięcy także nie znalazły nabywców.

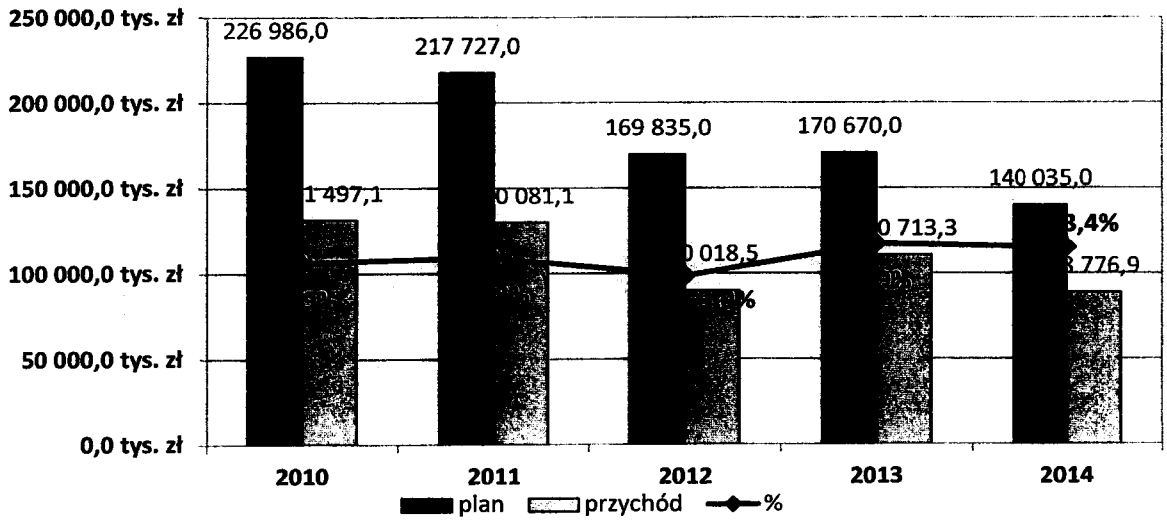
Kolejnym powodem braku realizacji planu sprzedaży nieruchomości było odstępowanie kontrahentów wyłonionych w procedurach przetargowych na sprzedaż nieruchomości od zawarcia umów przeniesienia prawa własności. Kluczowym przetargiem, który zakończył się wynikiem pozytywnym, a nabywca uchylał się od zawarcia umowy, był przetarg na sprzedaż nieruchomości położonej w Łowiczu. Cena nieruchomości w procedurze przetargowej została ustalona na 7 550 000 zł, jednak w 2014 r. nie doszło do zawarcia umowy. Innymi nieruchomościami, które nie zostały sprzedane w 2014 r. z powodu uchylania się nabywców od zawarcia umów sprzedaży są nieruchomości położone we Wrocławiu przy ul Strachowickiej oraz w Nowym Dworze Mazowieckim. Łączna cena sprzedaży nieruchomości, dla których Agencja prawidłowo wyznaczyła terminy zawarcia umów przeniesienia praw własności, a które nie zostały zrealizowane w 2014 r., wynosiła ponad 18 mln zł. Uchylanie się nabywców od zawarcia umów sprzedaży nieruchomości

wynika przede wszystkim z trudności w pozyskaniu środków finansowych na zakup nieruchomości w tym z kredytów.

Realizacja planu sprzedaży nieruchomości w latach 2010 - 2014 (w tys. zł)

	plan	realizacja	wykonanie (%)
2010	226 986,00 zł	131 497,10 zł	57,90
2011	217 727,00 zł	130 081,10 zł	59,75
2012	169 835,00 zł	90 018,50 zł	53,00
2013	170 670,00 zł	110 713,30 zł	64,87
2014	140 035,00 zł	88 776,90 zł	63,40

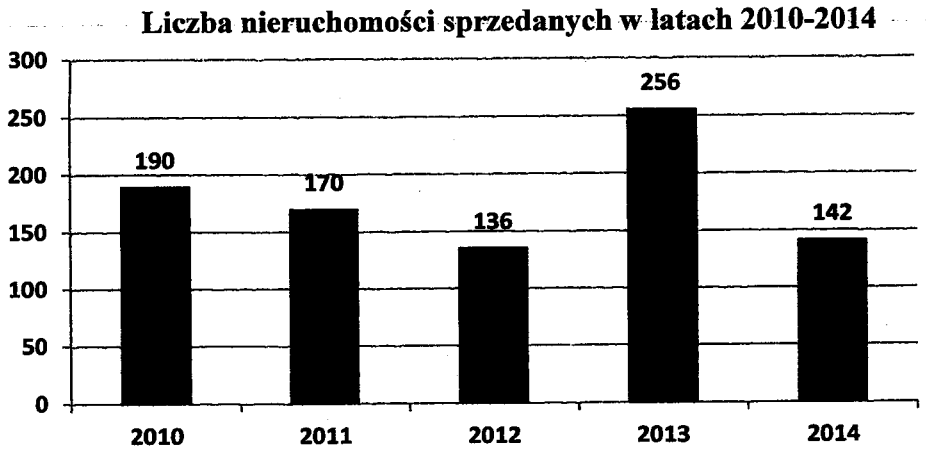
Przychody ze sprzedaży nieruchomości w latach 2010-2014 *(tys. zł)*



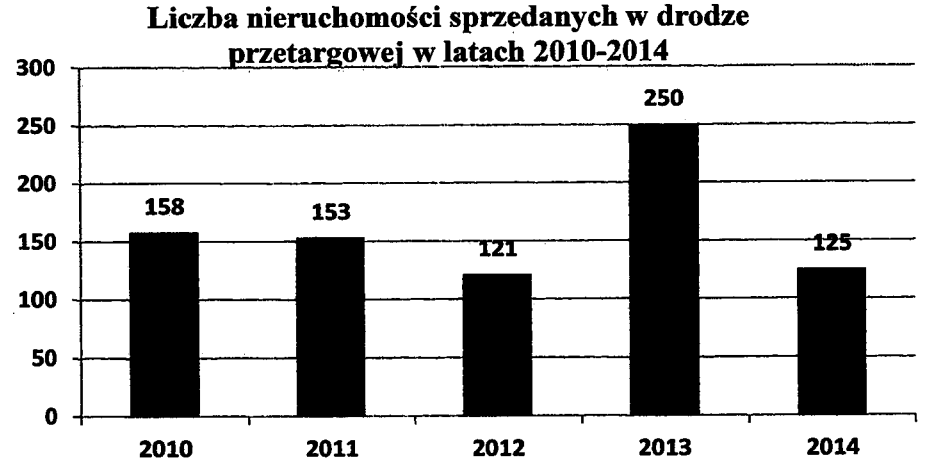
Osiągnięte w 2014 r. przychody z tytułu sprzedaży obejmują:

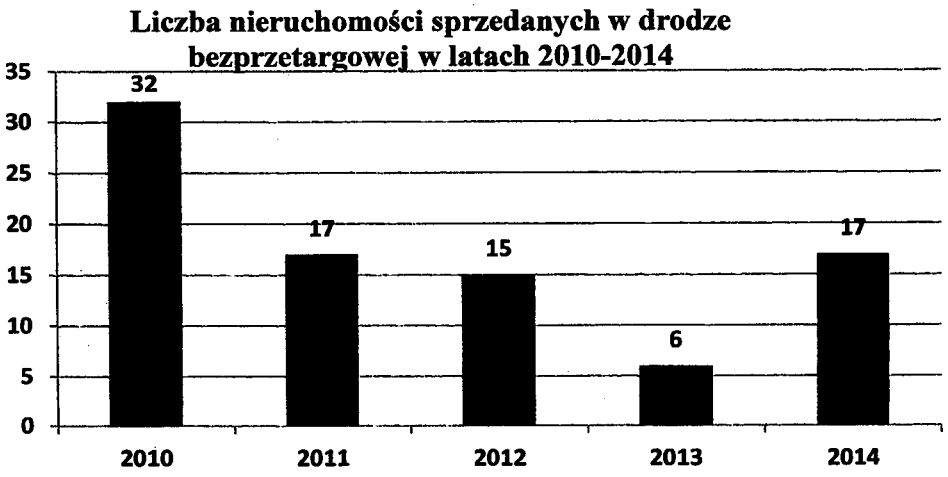
- sprzedaż wynikającą z pozytywnie rozstrzygniętych przetargów - 125 zawartych umów przeniesienia prawa własności nieruchomości o łącznej cenie transakcji 75 248,7 tys. zł,
- sprzedaż bezprzetargową na rzecz jednostek samorządu terytorialnego – 9 zawartych umów przeniesienia prawa własności nieruchomości o łącznej cenie transakcji 1 313, 8 tys. zł,
- sprzedaż bezprzetargową– 8 zawartych umów przeniesienia prawa własności nieruchomości o łącznej cenie transakcji 12 214,4 tys. zł.

Liczba nieruchomości sprzedanych w latach 2010 – 2014 utrzymywała się także na zbliżonym poziomie z wyłączeniem roku 2013, w którym na zwiększenie liczby sprzedanych nieruchomości znaczący wpływ miała sprzedaż garaży (84 szt.), która nie była prowadzona w innych latach.



Podział liczby sprzedanych nieruchomości w 2014 r. z uwzględnieniem sprzedaży w drodze przetargowej i w drodze bezprzetagowej obrazują poniżej przedstawione wykresy:

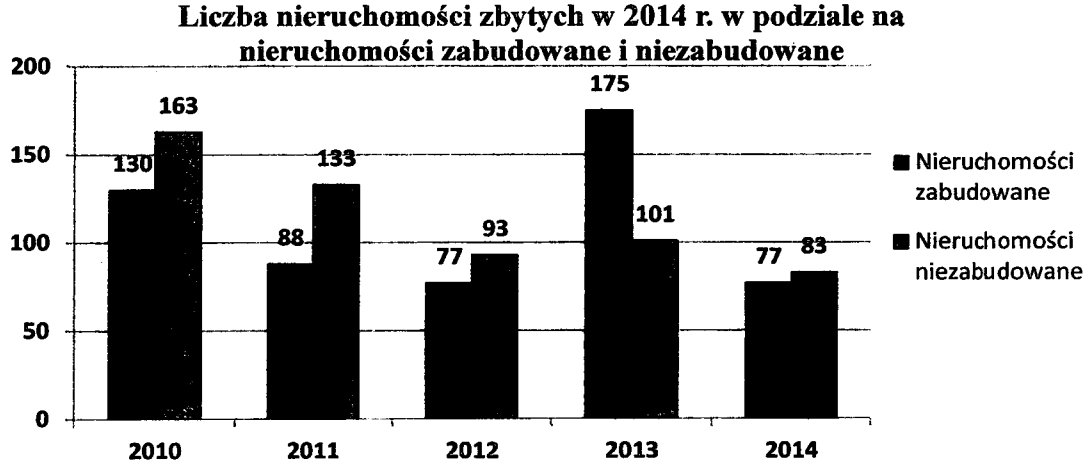




Sprzedaż nieruchomości w drodze bezprzetargowej dokonywana jest zazwyczaj na wniosek podmiotów zainteresowanych bezprzetargowym nabyciem i jako taka nie jest, co do zasady,

uzależniona od aktualnej sytuacji panującej na rynku nieruchomości. W roku 2014 liczba sprzedaży bezprzetargowych była zbliżona do poziomu z lat poprzednich.

Liczbę zbytych w 2014 r. nieruchomości w podziale na nieruchomości zabudowane i niezabudowane obrazuje poniższy wykres:



Poniżej przedstawione tabele obrazują liczbę oraz powierzchnię zbywanych nieruchomości w latach 2010 – 2014. Zbycie to następowało w różnych formach (sprzedaż przetargowa i bezprzetagowa, darowizny, przekazanie nieruchomości na podstawie wyroków sądowych oraz decyzji podziałowych itp.).

Liczba zbytych nieruchomości zabudowanych w latach 2010–2014

Rok	Liczba nieruchomości	Powierzchnia nieruchomości (ha)
2010	130	1255,9063
2011	88	466,9968
2012	77	236,4270
2013	175	339,3937
2014	77	348,2835

Liczba zbytych nieruchomości niezabudowanych w latach 2010-2014

Rok	Liczba nieruchomości	Powierzchnia nieruchomości (ha)
2010	163	885,7829
2011	133	290,9092
2012	93	362,2395
2013	101	224,6986
2014	83	189,1009

Powierzchnia i liczba zbytych budynków w latach 2010–2014

Rok	Liczba budynków	Powierzchnia budynków
2010	550	143 055,00
2011	398	118 473,00

2012	182	71 037,00
2013	360	156 790,15
2014	301	103 542,34

W 2014 r. Agencja podpisała łącznie 160 umów przeniesienia prawa własności nieruchomości o łącznej powierzchni terenu 537,3844 ha, zabudowanych 301 budynkami o łącznej powierzchni 103 614,22 m^2.

Zbycie nieruchomości z zasobu AMW:

Rodzaj zagospodarowania:	**Resort**	**Powierzchnia terenu**	**Liczba budynków**	**Powierzchnia użytkowa**	**Cena sprzedaży**
Zbycie w 2014 r.:	**MON**	533,4659 ha	277	94,4 tys. m^2	84 066,5 tys.
	MSW	2,8052 ha	24	9,2 tys. m^2	3 261,1 tys.
	zamiana	1,1133	0	0	1 449,3 tys.
OGÓŁEM:		**537,3844 ha**	**301**	**103,60 tys. m^2**	88 776,9 tys. zł

Zagospodarowanie nieruchomości na rzecz jednostek samorządu terytorialnego

W 2014 roku, podobnie jak w latach poprzednich, Agencja przekazywała nieruchomości na rzecz jednostek samorządu terytorialnego w trybie art. 23 *ustawy z dnia 30 maja 1996 r. o gospodarowaniu niektórymi składnikami mienia Skarbu Państwa oraz o Agencji Mienia Wojskowego.*

Agencja dokonała sprzedaży bezprzetargowej na rzecz jednostek samorządu terytorialnego 9 nieruchomości położonych w Bezledach, Krosinie, Nowym Mieście nad Pilicą, Nowym Dworze Mazowieckim, Oleśnicy, Skierniewicach, Słupi, Stawie Noakowskim oraz Zbójnie o łącznej powierzchni 8,3963 ha, zabudowanych 14 budynkami o łącznej powierzchni 10 381 m^2. Wartość tych nieruchomości wynosiła 8 920 703 zł, zaś cena sprzedaży wyniosła 1 313 791,80 zł.

Agencja dokonała także darowizny na rzecz jednostek samorządu terytorialnego 3 nieruchomości położonych w Białej Podlaskiej, Nowym Dworze Mazowieckim oraz Komorowie (Ostrów Mazowiecka) o łącznej powierzchno 12,7989 ha, zabudowanych 18 budynkami o łącznej powierzchni 3 984 m^2, i łącznej wartości 6 912 922 zł.

Zagospodarowanie nieruchomości w formie sprzedaży bezprzetargowej (z wyłączeniem sprzedaży na rzecz jednostek samorządu terytorialnego)

Agencja dokonała sprzedaży bezprzetargowej 8 nieruchomości o łącznej powierzchni 24,9345 ha, zabudowanych 29 budynkami o łącznej powierzchni 20 650 m^2. Wartość tych nieruchomości wynosiła 16 794 523 zł, zaś cena sprzedaży 12 214 419,51 zł.

Nabywcami tych nieruchomości były:

- Katolickie Stowarzyszenie w Służbie Nowej Ewangelizacji – Wspólnota Św. Tymoteusza z siedzibą w Gubinie (na podstawie art. 37 ust. 2 pkt 3 - sprzedaż na rzecz podmiotów prowadzących działalność opiekuńczą, charytatywną itd.),
- Jerzy Jankowski (na podstawie art. 37 ust. 3 – za zgodą wojewody),
- Jan Wolniewicz, Edward Wolniewicz, Wiesław Wolniewicz (zwrot wywłaszczonej nieruchomości),
- Centralny Ośrodek Sportu w Warszawie (na podstawie art. 37 ust. 2 pkt 3 - sprzedaż na rzecz podmiotów prowadzących działalność sportową, turystyczną itd.),
- Wojskowe Zakłady Lotnicze nr 2 S.A. w Bydgoszczy (na podstawie art. 37 ust. 2 pkt 6 - sprzedaż na poprawę warunków zagospodarowania nieruchomości przyległej),
- Uniwersytet Gdański (na podstawie art. 37 ust. 2 pkt 3 - sprzedaż na rzecz podmiotów prowadzących działalność oświatową itd.),
- Wojewódzki Ośrodek Ruchu Drogowego z siedzibą w Poznaniu (na podstawie art. 37 ust. 2 pkt 3 - sprzedaż na rzecz podmiotów prowadzących działalność oświatową itd.),
- Parafia Rzymsko-Katolicka pod wezwaniem Św. Józefa BM w Ostrowii Mazowieckiej (na podstawie art. 42 ust 2 ustawy o stosunku państwa do Kościoła Katolickiego w RP – na budowę cmentarza)

Zagospodarowanie nieruchomości w formie dzierżawy/najmu

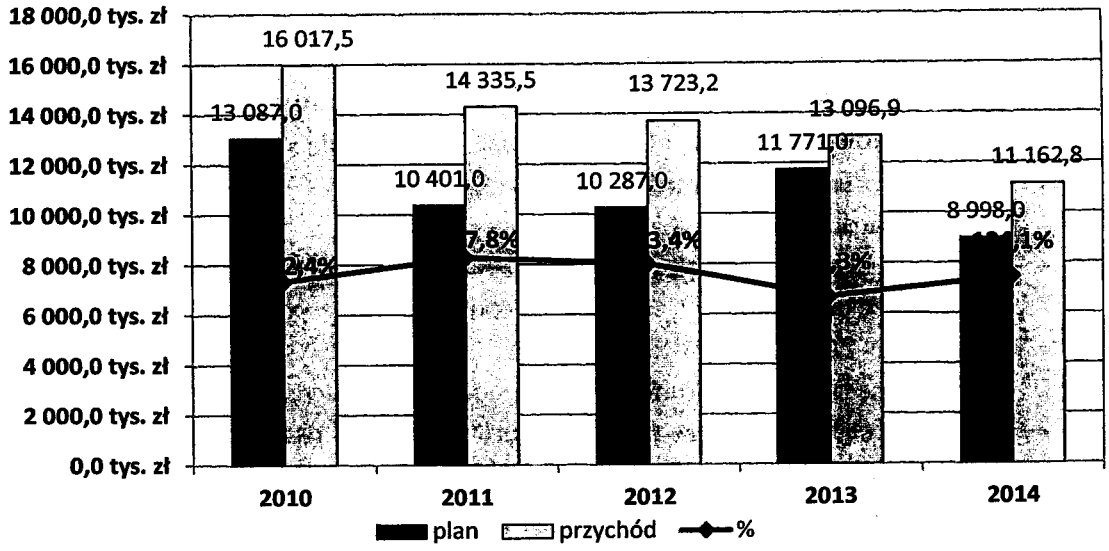
Agencja, obok nieruchomości zbędnych, dokonuje przejęć nieruchomości czasowo niewykorzystywanych. Nieruchomości te, z uwagi na istotne ograniczenia czasowe trwania umowy użyczenia, mogą być zagospodarowane tylko w sposób nie prowadzący do zmiany prawa własności, tj. w formie dzierżawy lub najmu. Po wygaśnięciu terminu umowy użyczenia Agencja zwraca nieruchomości czasowe do MON bądź MSW. Przedmiotem dzierżawy, najmu lub użyczenia są również nieruchomości zbędne.

Kluczowymi czynnikami wpływającymi na poziom zagospodarowania nieruchomości w tej formie są przede wszystkim lokalizacja nieruchomości, standard wykończenia oraz jej charakter funkcjonalno - użytkowy, dostęp / ograniczenia użytkowania dzierżawionej powierzchni i dynamika rozwoju na rynkach lokalnych.

W 2014 roku Agencja zagospodarowała w formie dzierżawy, najmu, użyczenia nieruchomości zbędne i czasowo niewykorzystywane, przejęte do zasobu Agencji w 2014 roku oraz w latach ubiegłych, o łącznej powierzchni terenu 20,06 ha oraz budynki/pomieszczenia oraz inne powierzchnie w budynkach o łącznej powierzchni użytkowej 49,66 tys. m^2.

Przychody z tego tytułu w 2014 roku wyniosły: **11 162,8 tys. zł.,** co stanowi **124,1,2%** realizacji planu (8 998,0 tys. zł.).

Przychody z najmu nieruchomosci w latach 2010-2014 *(tys. zł)*



Zagospodarowanie nieruchomości w innych formach

Przejmowanie nieruchomości w ramach tzw. Ustawy lotniskowej

Agencja przekazuje jednostkom samorządu terytorialnego nieruchomości wskazane w rozporządzeniu Rady Ministrów z dnia 24.12.2008 r. w sprawie wykazu lotnisk wojskowych, które mogą być wykorzystane na potrzeby lotnictwa cywilnego (Dz. U 2009 Nr 3, poz. 12, z dnia 12.01.2009r. z późn. zm.).

W 2014 roku Agencja przekazała nieruchomość zbędną, około lotniskową, położoną w Pile przy ul. Kołobrzeskiej, stanowiącą 43 działki o łącznej powierzchni gruntu 114,7950 ha, zabudowaną 15 budynkami o łącznej powierzchni 2 251 m^2 i wartości rynkowej 37 808 301 zł, właściwej jednostce samorządu terytorialnego (Wojewoda Wielkopolski).

W 2014 r. do zasobu Agencji Wojewoda Dolnośląski zwrócił byłe lotnisko wojskowe w Oleśnicy o powierzchni 340,4725 ha przekazane uprzednio przez Agencję we wrześniu 2012 r. Zwrócenie nastąpiło na skutek rezygnacji powiatu oleśnickiego z utworzenia lotniska użytku publicznego.

Od 2009 roku Agencja dokonała przekazania na ww. cel ogółem 2441,9287 ha terenów, zabudowanych 241 budynkami o łącznej powierzchni 69 749 m^2.

Pozostałe przekazanie nieruchomości z zasobu

Pozostałe przekazanie mienia z zasobu Agencji dotyczyło jednej transakcji zamiany. Agencja oddała nieruchomość położoną w Warszawie przy ul. Rakowieckiej o powierzchni 0,1898 ha, zabudowaną 1 budynkiem o powierzchni 1872 m^2 na rzecz Ministerstwa Spraw Wewnętrznych.

Oprócz tego Agencja przekazała na podstawie wyroku sądowego jedną nieruchomość położoną w Bolesławcu o powierzchni 12,5019 ha. Przekazanie nastąpiło na rzecz Nadleśnictwa Bolesławiec.

Ponadto Agencja przekazała 4 nieruchomości, powstałe na podstawie decyzji podziałowych, przeznaczone w miejscowych planach zagospodarowania przestrzennego pod drogi publiczne. Łączna powierzchni tych nieruchomości wyniosła 2,3691 ha.

Podsumowanie zagospodarowania nieruchomości AMW

Tabela 1. Formy zagospodarowania nieruchomości zbędnych z zasobu AMW w 2014 roku

Forma zagospodarowania	Rodzaj mienia	Powierzchnia terenu **(ha)**	Liczba budynków	Powierzchnia użytkowa budynków (m^2)
1) Sprzedaż nieruchomości	*zbędne*	394,7278	257	93 626,22
2) Darowizna	*zbędne*	12,7989	18	3 984,00
3) Zagospodarowanie nieruchomości w innych formach				
3.1) Przekazanie nieruchomości lotniskowych JST	*zbędne*	114,7950	15	2 251,00
3.2) Pozostałe przekazanie	*zbędne*	15,0627	11	3 753,00
Zagospodarowanie ogółem:	**zbędne**	**537,3844**	**301**	**103 614,22**

Tabela 2. Formy zagospodarowania nieruchomości zbędnych i czasowo niewykorzystywanych AMW w 2014 roku

Forma zagospodarowania	Rodzaj mienia	Powierzchnia terenu	Powierzchnia użytkowa budynków / pomieszczeń
1) Dzierżawa / najem	*zbędne*	36,0665 ha	7 346 m^2
	czasowo niewykorzystywane	0,4957 ha	6 925 m^2
2) Użyczenie	*zbędne*	5,9947 ha	13 005 m^2
	czasowo niewykorzystywane	0,0 ha	0,0 tys. m^2
Zagospodarowanie ogółem:	**—**	**42,5569 ha**	**27 276 m^2**

Powyższe zestawienie nie zawiera aneksów zawartych w 2014 r. do umów już zawartych w latach ubiegłych

Przychody AMW z tytułu zagospodarowania nieruchomości

W 2014 roku Agencja osiągnęła przychody z tytułu zagospodarowania nieruchomości w wysokości 100 566,6 tys. zł., co stanowi 67,3 % planu w obszarze gospodarki nieruchomościami, który w 2014 r. wynosił 149 363 zł.

Przychody AMW z zagospodarowania nieruchomości:	
1) przychody ze sprzedaży nieruchomości zbędnych:	88 776,9 tys. zł.
2) przychody z tytułu dzierżaw/najmu nieruchomości zbędnych i czasowo niewykorzystywanych:	11 162,8 tys. zł.
3) przychody z pozostałych form zagospodarowania nieruchomości: **(zwrot nienależnych bonifikat, trwały zarząd, użytkowanie wieczyste, przychody z działalności związanej z zagospodarowaniem mienia)**	626,9 tys. zł.
Przychody ogółem:	**100 566,6 tys. zł.**

4.3. Utrzymanie i ochrona mienia.

W 2014 roku Agencja realizowała zadania mające na celu utrzymanie obiektów budowlanych, będących w jej zasobie, w stanie umożliwiającym ich dalsze funkcjonowanie oraz w stanie niezagrażającym bezpieczeństwu ich użytkownikom bądź osobom trzecim.

W obszarze technicznego utrzymania nieruchomości czynności objęły swym zakresem prace remontowe, modernizacyjne jak i roboty konserwatorskie obiektów budowlanych (budynki kubaturowe oraz infrastruktura techniczna) w oparciu o opracowany Harmonogram prac remontowo – konserwatorskich w 2014 r.

W ramach prowadzonego przez Agencję monitoringu dokonano przeglądów obiektów pod kątem ewentualnych zagrożeń. Ponadto w obiektach, których Agencja była właścicielem lub zarządcą przeprowadzano, zgodnie z art. 62 ust. 1 pkt 1, 2 ustawy z dnia 7 lipca 1994 roku Prawo budowlane (Dz. U. z 2010 r. Nr 243, poz. 1623, z późn. zm.), kontrole okresowe.

Wydatki na ochronę mienia stanowiły 68,3 % ogólnych wydatków Agencji, związanych z technicznym utrzymaniem i ochroną nieruchomości. Wydatki na ochronę zostały zrealizowane w wysokości 63,1 %.

Plan Finansowy Agencji Mienia Wojskowego w 2014 roku (pozycje planu finansowego na 2014 r. nr: 7.4, 7.5, 7.6) przewidywał nakłady z tytułu technicznego utrzymania nieruchomości na poziomie: 13 524,0 tys. zł, w tym z: MON – 12 384, 0 tys. zł, MSW – 1 140,00 tys. zł.

W 2014 roku na techniczne utrzymanie nieruchomości wydatkowano łącznie **8 759,0 tys. zł**, (w tym **8 180,7 tys. zł** na utrzymanie nieruchomości przejętych z resortu obrony narodowej oraz **578,3 tys. zł** na utrzymanie nieruchomości przejętych z resortu spraw wewnętrznych), co daje realizację Planu w obszarze technicznego utrzymania nieruchomości na koniec roku sprawozdawczego w **64,76%**.

Zasadniczymi elementami mającym wpływ na wysokość wykonania Planu finansowego na 2014 rok w zakresie technicznego utrzymania nieruchomości było:

- odstąpienie od wykonania części robót ujętych w „Harmonogramie prac remontowo – konserwatorskich" w związku ze zmianą koncepcji zagospodarowania nieruchomości (sprzedaż nieruchomości);

- zmniejszenie kosztów ochrony na skutek obniżki oferowanych w przetargach cen za usługę ochrony oraz ze względu na zdjęcie części posterunków ochrony;
- sprzedaż części nieruchomości, na których ustanowione były stałe posterunki ochrony;
- odstąpienie przez stronę wojskową od przekazania nieruchomości, dla których zostały zaplanowane wydatki na ochronę i techniczne utrzymanie (np. nieruchomość położona w Legionowe – Główny Węzeł Łączności).

4.4. Ewidencja nieruchomości.

W Biurze Agencji i w Oddziałach Terenowych prowadzi się ewidencję nieruchomości wraz z wytwarzaniem dokumentów operacji gospodarczych, dla nieruchomości przejmowanych z terenu wyznaczonych województw.

W Biurze Agencji prowadzi się zbiorczą bazę danych nieruchomości zbędnych i czasowo niewykorzystywanych.

W ewidencji nieruchomości ujmuje się charakterystykę nieruchomości, w tym m.in.: numer księgi wieczystej, lokalizację, charakterystykę techniczno – użytkową i aktualny stan zagospodarowania, stan prawny, konieczność przeprowadzenia prac rekultywacyjnych oraz dokumentację geodezyjną i kartograficzną. Zapisuje się również wartość nieruchomości (wg danych ujętych w protokołach zdawczo-odbiorczych) z rozbiciem na wartość gruntów, budynków i budowli z podziałem wg klasyfikacji środka trwałego.

Na dzień **01.01.2014 r.** Agencja posiadała w zasobie:

a) nieruchomości zbędne o łącznej wartości ewidencyjnej 977 970,6 tys. zł (MON - 940 558,2 tys. zł, MSW - 37 412,4 tys. zł), w tym z:
   - resortu obrony narodowej, m.in.: 2 420 działek o powierzchni terenu 4 824,71 ha, 2.301 budynków o powierzchni użytkowej 985 879,6 m^2;
   - resortu spraw wewnętrznych, m.in.: 87 działek o powierzchni terenu 40,65 ha, 140 budynków o powierzchni użytkowej 53 165,5 m^2;

b) nieruchomości czasowo niewykorzystywane o łącznej wartości ewidencyjnej 70 415,9 tys. zł (tylko MON), w tym m.in.15 działek i 322 części działek o łącznej powierzchni 105,91 ha, 36 budynków i 539 części budynków o łącznej powierzchni użytkowej 37 837,05 m^2.

W **2014 roku** przyjęto na ewidencję:

a) 28 protokołami nieruchomości zbędne (MON - 16, MSW - 12) o łącznej wartości ewidencyjnej 38 997,8 tys. zł (MON - 14 145,9 tys. zł, MSW - 24 851, 9 tys. zł), w tym z:
   - resortu obrony narodowej, m.in.: 29 działek o powierzchni terenu 83,72 ha, 103 budynki o powierzchni użytkowej 25 449,1 m^2;
   - resortu spraw wewnętrznych, m.in.: 22 działki o powierzchni terenu 37,81 ha, 29 budynków o powierzchni użytkowej 7 350,4 m^2.

b) Inne przejęcia nieruchomości zbędnych (aneksy, zamiany, protokoły uzupełniające) 6 dokumentami (MON - 5, MSW - 1) o łącznej wartości ewidencyjnej 7 109,2 tys. zł (MON - 7 106,8 tys. zł, MSW - 2,4 tys. zł), w tym:

- m.in. przejęcie lotniska w Oleśnicy od Wojewody Dolnośląskiego: 3 działki o powierzchni terenu 340,47 ha, 32 budynki o powierzchni użytkowej 4.591,1 m2;
- z resortu spraw wewnętrznych: 4 budowle.

c) Nieruchomości czasowo niewykorzystywane o łącznej wartości ewidencyjnej 3 527,2 tys. zł (tylko MON), w tym m.in. 4 działki i 30 części działek o łącznej powierzchni terenu 11,56 ha, 2 budynkii 63 części budynków o łącznej powierzchni użytkowej 4 588,2 m^2

W **2014 roku** zdjęto z zasobu Agencji:

a) nieruchomości zbędne o łącznej wartości ewidencyjnej 118 046,7 tys. zł (MON - 114 763,6 tys. zł, MSW - 3 283,1 tys. zł), w tym z:

- resortu obrony narodowej, m.in.: 356 działek o powierzchni terenu 565,51 ha, 314 budynków o powierzchni użytkowej 112 248,7m^2;
- resortu spraw wewnętrznych, m.in.: 16 działek o powierzchni terenu 2,83 ha, 25 budynków o powierzchni użytkowej 9 077,1 m^2.

b) nieruchomości czasowo niewykorzystywane o łącznej wartości ewidencyjnej 8 366,1 tys. zł (tylko MON), w tym m.in. 1 działkę i 91 części działek o łącznej powierzchni terenu 8,82 ha, 12 budynków i 188 części budynków o łącznej powierzchni użytkowej 11 825,5 m^2.

Na dzień **31.12.2014 r.** Agencja posiadała w zasobie:

a) nieruchomości zbędne o łącznej wartości ewidencyjnej 825 772,4 tys. zł (MON– 768 591,0 tys. zł, MSW– 57 181,4 tys. zł), w tym z:

- resortu obrony narodowej, m.in.: 2 151 działek o powierzchni 4 048,92 ha, 1 849 budynków o powierzchni użytkowej 804 451,7 m^2;
- resortu spraw wewnętrznych, m.in.: 93 działki o powierzchni 75,34 ha, 142 budynki o powierzchni użytkowej 51 185,8 m^2.

b) nieruchomości czasowo niewykorzystywane o łącznej wartości ewidencyjnej 65 040,9 tys. zł (tylko MON), w tym m.in. 14 działek i 265 części działek o łącznej powierzchni terenu 108,15 ha, 27 budynków i 414 części budynków o łącznej powierzchni użytkowej 30 417,08 m^2.

V. GOSPODARKA MIENIEM RUCHOMYM

W każdym roku Agencja przejmuje i zagospodarowuje kilkadziesiąt tysięcy pozycji asortymentowych (p.a.[1]) mienia ruchomego zbędnego dla jednostek organizacyjnych podległych lub nadzorowanych przez Ministra Obrony Narodowej oraz Ministra Spraw Wewnętrznych, ujętych w *Planach przekazywania zbędnych rzeczy ruchomych* i ich korektach.

Mienie ruchome występuje w dwóch grupach, jako:

- mienie ruchome koncesjonowane - na obrót którym wymagane są zezwolenia i koncesje, w rozumieniu rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 3 grudnia 2001 r. w sprawie rodzajów broni i amunicji oraz wykazu wyrobów i technologii o przeznaczeniu wojskowym lub policyjnym, na których wytwarzanie lub obrót jest wymagana koncesja (Dz. U. Nr 145, poz. 1625 z późn. zm.);
- mienie ruchome niekoncesjonowane - na obrót którymi nie są wymagane zezwolenia i koncesje.

W 2014 roku Agencja skoncentrowała swoje działania na skutecznym zagospodarowaniu mienia ruchomego przejętego z bieżących planów przekazywania oraz planów lat ubiegłych (depozyty Agencji w jednostkach wojskowych) w drodze sprzedaży i utylizacji, osiągając przy tym wymierne korzyści zarówno dla Agencji, jak i resortów obrony narodowej oraz spraw wewnętrznych.

5.1. Proces przejmowania mienia ruchomego.

Na stan przejmowania decydujący wpływ ma znaczne zwiększenie mienia pierwotnie zaplanowanego do przekazania Agencji (plany zasadnicze) kolejnymi korektami planów. W przypadku MON, przyrost planu w wyniku wprowadzenia 6 korekt dotyczących mienia ruchomego niekoncesjonowanego i 2 korekt w zakresie mienia ruchomego koncesjonowanego szacuje się na poziomie około 122% w stosunku do planów zasadniczych. W przypadku zaś MSW, w wyniku wprowadzenia 2 korekt w zakresie mienia ruchomego niekoncesjonowanego oraz 3 korekt dotyczących mienia ruchomego koncesjonowanego, plany zasadnicze wzrosły o 265 %.

Z planowanych do przejęcia około 156,94 tys. p.a. mienia ruchomego z MON i MSW (odpowiednio 146,05 tys. p.a. i 10,89 tys. p.a.) ogółem przejęto 117,50 tys. p.a. w tym z jednostek organizacyjnych:

- MON - 108,33 tys. tys. p.a. (74,17% planu);
  - mienie ruchome koncesjonowane - przejęto ponad 65,45 tys. p.a. (64,22% planu);
  - mienie ruchome niekoncesjonowane - przejęto 42,88 tys. p.a. (97,17% planu).
- MSW - 9,17 tys. p.a. (84,21% planu);

[1] p.a. - pozycja asortymentowa jest równoznaczna z pozycją planu przekazywania i oznacza zarówno jeden egzemplarz sprzętu posiadającego numery identyfikacyjne (sprzęt numerowy), np.: broń, pojazdy, agregaty, jak również kilka - kilkanaście tysięcy egzemplarzy rzeczy ruchomych stanowiących sprzęt beznumerowy, np. amunicja, części zamienne, artykuły mundurowe, sprzęt kwaterunkowy.

- mienie ruchome koncesjonowane - przejęto 7,98 tys. p.a. (82,61% planu);
- mienie ruchome niekoncesjonowane - przejęto 1,19 tys. p.a. (96,75% planu).

W 2014 r. dodatkowo przejęto 1,80 tys. p.a. z planów MON roku 2013 i 0,02 tys. p.a. z planów MSW, w tym:

- 1,48 tys. p.a. mienia ruchomego koncesjonowanego;
- 0,34 tys. p.a. mienia ruchomego niekoncesjonowanego.

Stan przejmowania mienia ruchomego z jednostek organizacyjnych MON i MSW oraz jego zagospodarowania w 2014 r.

[w tys. p.a.]

Wyszczególnienie	Resort	Mienie ruchome		Razem
		niekoncesjonowane	koncesjonowane	
Ilość p.a. do przekazania w 2014 r.	MON	44,13	101,92	146,05
	MSW	1,23	9,66	10,89
	RAZEM	**45,36**	**111,58**	**156,94**
Ilość p.a. przejętych z planu 2014 r.	MON	42,88	65,45	108,33
	MSW	1,19	7,98	9,17
	RAZEM	**44,07**	**73,43**	**117,50**
Ilość p.a. przejętych z planu 2013 r.	MON	0,34	1,46	1,80
	MSW	0,00	0,02	0,02
	RAZEM	**0,34**	**1,48**	**1,82**
Łączna ilość p.a. przejętych w 2014 r.	MON	43,22	66,91	110,13
	MSW	1,19	8,00	9,19
	RAZEM	**44,41**	**74,91**	**119,32**
Ilość p.a. nie przejętych z przyczyn niezależnych od AMW	MON	0,89	5,03	5,92
	MSW	0,04	1,25	1,29
	RAZEM	**0,93**	**6,28**	**7,21**
Ilość p.a. zagospodarowanych w 2014 r.	MON	45,27	71,19	116,46
	MSW	1,36	12,14	13,50
	RAZEM	**46,63**	**83,33**	**129,96**

W 2014 roku ponad 7,21 tys. p.a. (4,59% planu), w tym 6,28 tys. p.a. (5,63% planu) mienia ruchomego koncesjonowanego oraz 0,93 tys. p.a. mienia ruchomego niekoncesjonowanego (2,05% planu) nie przejęto od MON i MSW do zasobu Agencji z następujących przyczyn:

- zagospodarowanie we własnym zakresie lub przekazanie do innej jednostki;
- błędne dane identyfikacyjne lub brak danego mienia na ewidencji jednostki;
- błędna kwalifikacja do określonej grupy mienia (koncesja, niekoncesja, odpad);
- powtórzenia tych samych pozycji mienia w planie przekazywania i jego korektach, co pozornie zwiększa faktyczną ilość pozycji do przejęcia;
- umieszczanie w planie przekazywania i jego korektach pozycji mienia przejętego w latach poprzednich;
- nieodpłatne przekazanie na podstawie odrębnej decyzji MON;
- zmiany dyslokacji przez stronę wojskową części planowanego do przekazania mienia.

Uwzględniając pozycje planu nieprzejęte z przyczyn niezależnych od Agencji należy stwierdzić, że podjęto działania mające na celu przejęcie 99,21% planu przekazania w na 2014 rok w zakresie mienia niekoncesjonowanego oraz 74,44% planu w zakresie mienia koncesjonowanego (niższy wynik jest efektem wprowadzenia korekt znacznie zwiększających plan w tym zakresie).

5.2. Proces zagospodarowania mienia ruchomego.

Przejęte do zasobu mienie ruchome Agencja zagospodarowuje kierując się postanowieniami art. 23 ust. 1 oraz ust. 5 *ustawy o Agencji*. Oznacza to, że w stosunku do całości przejętego mienia ruchomego, także planowanego wstępnie do utylizacji, Agencja podejmuje próby sprzedaży, które w wielu przypadkach przy zastosowaniu pakietyzacji oferowanego mienia są skuteczne - mienie to nie wymaga utylizacji, a co za tym idzie ponoszenia związanych z tym kosztów. Dotyczy to zwłaszcza środków bojowych (ŚB), mienia OPBMR oraz technicznych środków materiałowych.

W roku sprawozdawczym Agencja zagospodarowała łącznie 129,96 tys. p.a. mienia ruchomego, w tym przejętego do zasobu na podstawie planów z:

- MON - 116,46 tys. p.a.;
- MSW - 13,50 tys. p.a.

W odniesieniu do mienia ruchomego przejętego z jednostek organizacyjnych MON ilość zagospodarowanego mienia przekracza ilość pozycji przejętych do zasobu Agencji w 2014 roku: przejęto 110,13 tys. p.a. - zagospodarowano 116,46 tys. p.a. - różnica 6,33 tys. p.a. W efekcie oznacza to **zmniejszenie zasobu Agencji i zwolnienie dodatkowych powierzchni magazynowych** w tych jednostkach organizacyjnych. Tożsama sytuacja miała miejsce w przypadku planów MSW, z tym, że różnica pomiędzy przejętym a zagospodarowanym mieniem wyniosła 4,31 tys. p.a.

W celu zwolnienia dodatkowych powierzchni magazynowych w jednostkach organizacyjnych MON i MSW, Agencja podjęła działania mające na celu redukcję miejsc składowania mienia ruchomego koncesjonowanego. W związku z tym, m.in. własnymi siłami dokonano przewiezienia mienia do magazynów Bazy Magazynowej Agencji, uwalniając od zalegającego depozytu magazyny 12 jednostek wojskowych.

Zagospodarowanie mienia ruchomego poprzez sprzedaż.

Z planowanego do osiągnięcia w roku sprawozdawczym przychodu w wysokości 36,37 mln zł (MON - 35,80 mln zł; MSW - 0,57 mln zł) z tytułu zagospodarowania mienia ruchomego, Agencja uzyskała przychód 60,44 mln zł tj.:

- MON - **57 170 tys zł** (159,69 % planu);
- MSW –**3 270 tys zł** (572,35 % planu).

Mienie ruchome niekoncesjonowane oferowane było w 79 przetargach, w których zagospodarowano łącznie 2 727 pozycji przetargowych (p.p.[2]) z oferowanych 3 831 p.p. (efektywność sprzedaży – 71,18%).

[2] p.p. - pozycja przetargowa to jedna p.a. mienia numerowego lub od kilku do kilkudziesięciu p.a. w przypadku kierowania do sprzedaży pakietów mienia.

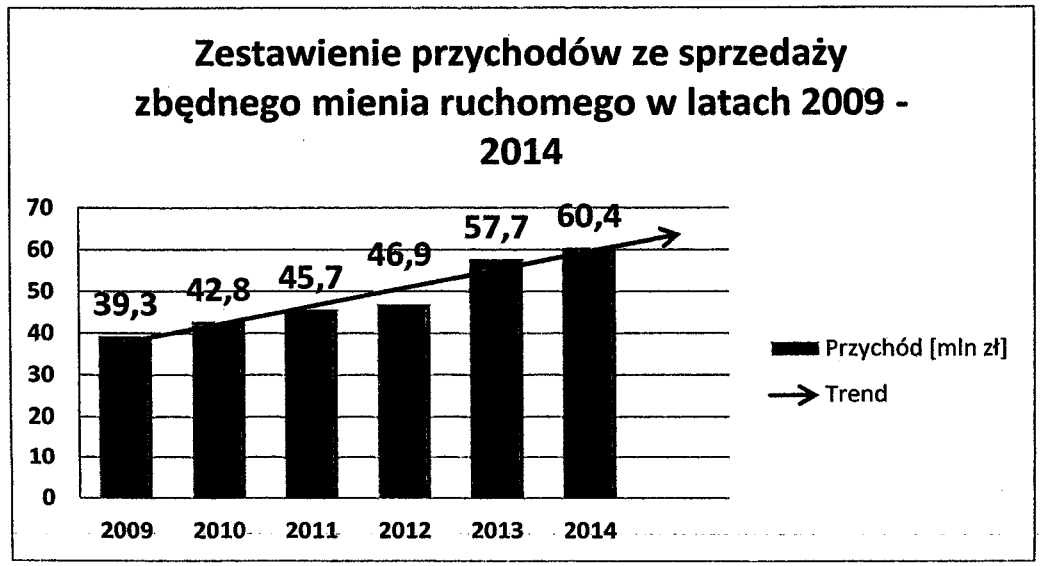
Mienie ruchome koncesjonowane oferowane było w 23 przetargach, w których z 4 647 p.p. nabywców znalazło 3 006 pozycji (efektywność sprzedaży 64,69%).

Od lat sukcesywnie wzrasta efektywność zagospodarowania mienia ruchomego koncesjonowanego. W 2012 wynosiła ona ok. 45%, w kolejnym roku wzrosła o 5 punktów procentowych, a w 2014 r. wyniosła już prawie 65%. AMW z sukcesem zagospodarowuje w przetargach także mienie ruchome niekoncesjonowane, których efektywność rokrocznie przekracza 70%.

Przychody uzyskane ze sprzedaży mienia ruchomego zbędnego dla MON i MSW w 2014 r.

Rodzaj mienia	Przychód planowany do osiągnięcia w 2014 r. (mln zł)	Przychód osiągnięty (mln zł)	Wykonanie planu (%)
mienie ruchome koncesjonowane	**16,20** w tym:	**35,30** w tym:	**217,90** w tym:
	MON – 15,70	MON – 32,14	204,71
	MSW – 0,50	MSW – 3,16	632,00
mienie ruchome niekoncesjonowane	**20,17** w tym:	**25,14** w tym:	**124,64** w tym:
	MON – 20,10	MON –25,03	124,53
	MSW – 0,07	MSW – 0,11	157,14
RAZEM	**36,37**	**60,44**	**166,18**

Uzyskany ze sprzedaży zbędnego dla MON i MSW mienia ruchomego przychód stanowi około 166,18 % planu finansowego na 2014 r. Jest to najwyższy w dotychczasowej historii Agencji przychód w wysokości 60,44 mln zł.



Zestawienie zagospodarowania (sprzedaż oraz wydanie nabywcom) mienia ruchomego koncesjonowanego w 2014 r. w najważniejszych grupach asortymentowych.

Rodzaj sprzętu	Ilość
Pojazdy opancerzone	70 szt.
Artyleria 23 -152 mm	133 szt.
Broń 4,5 - 14,5 mm	59 990 szt.
Amunicja różna	2 044 805 szt.
Statki powietrzne	1 szt.
Silniki lotnicze	5 szt.
Sprzęt łączności i radiolokacji	1 582 szt.
Sprzęt różny	150 133 szt.
Mienie OPBMR	1 328 405 szt.
Rakiety	2 szt.
Odpady	766,5 Mg

Zagospodarowanie zbędnych środków bojowych w 2014 r.

Zgodnie z zatwierdzonym *Planem przekazywania zbędnych środków bojowych do Agencji w 2014 roku* do zagospodarowania przewidziano łącznie prawie 5,61 tys. ton trwale zbędnych środków bojowych pochodzących.

Całość zgłoszonego mienia magazynowana była w 22 składach środków bojowych jednostek organizacyjnych MON (5,60 tys. ton) oraz 5 magazynach podległych resortowi Spraw Wewnętrznych (0,01 tys. ton).

Plany na 2014 r. nie zawierały środków bojowych atrakcyjnych rynkowo, w związku z czym ich zagospodarowanie poprzez sprzedaż było znacznie utrudnione.

Zestawienie realizowanych umów na sprzedaż środków bojowych w 2014 r.

Lp.	Pozycja	Ilość	Stan realizacji
1.	Amunicja różna	3 812,50 tys. szt.	Zakończone.
2.	Naboje PG-7 i PG-9	38,98 tys. szt.	Umowa zakończona. Przekazano 38,56 tys. szt.
3.	82 mm naboje do wyrzutni B-10	24,39 tys. szt.	Zakończone.
4.	Amunicja różna	760,00 tys. szt.	Realizowane. W 2014 r. wydano 228,42 tys. szt.
5.	Prochy NC i NG	270,59 Mg	Wydano 28,93 Mg. Rezygnacja z umowy*.
6.	Granaty nasadkowe PGN-60 i kulkowe KGN	8,00 tys. szt.	Zakończone.
7.	Naboje PG-7 i PG-9	8,94 tys. szt.	Zakończone.
8.	Naboje 7,62 mm wz. 43	2,64 tys. szt.	Zakończone.

**Kupujący – firma BUOS Sp. z o.o. odstąpiła od realizacji większej części umowy, ponosząc wynikające z tego konsekwencje względem AMW, z uwagi na decyzję odbiorcy prochów o rezygnacji z odbiorów z uwagi na niską jakość materiału.*

. Zagospodarowanie mienia ruchomego poprzez utylizację.

W 2014 roku Agencja kolejny rok z sukcesem prowadziła zadania związane z likwidacją - utylizacją mienia ruchomego. Proces ten dotyczył mienia, które nie znalazło nabywcy w drodze sprzedaży, bądź musiało zostać unieszkodliwione ze względu na swoje właściwości fizyko - chemiczne lub uwarunkowania prawne.

Stan realizacji inicjatyw Agencji w zakresie zagospodarowania mienia ruchomego przez utylizację

Lp.	Grupa mienia	Nazwa	Ilość	Stan realizacji
1.	rzeczy ruchome	OPBMR	320,00 Mg	Zakończone.
2.	rzeczy ruchome	Maski BSS i tśm	280,00 Mg	Zakończone.
3.	odpady koncesja	Utleniacza paliwa rakietowego AK-27p oraz paliwo rakietowe TG-02	14,29 Mg	Zakończone.
5.	środki bojowe	Rakiety Harpoon	2 szt.	W trakcie realizacji. Planowane zakończenie -05.2015 r.
6.	środki bojowe	25 mm amunicja morska	360,00 tys. szt.	W trakcie realizacji. Planowane zakończenie - 07.2015 r.
7.	środki bojowe	Ładunki prochowe i inne prochy nie posiadające certyfikatów	311,84 tys. szt. 0,89 Mg	W trakcie realizacji. Planowane zakończenie - 05.2015 r.
8.	środki bojowe	Miny przeciwpiechotne i ich elementy	267,71 tys. szt.	W trakcie realizacji. Planowane zakończenie - 2016 r.
9.	odpady niekoncesja	odpady różne	211,68 Mg	Zakończone.

Dodatkowe inicjatywy podjęte w 2014 roku.

100 mm amunicja czołgowa

W zasobach MON do zagospodarowania znajduje się 23,2 tys. ton zbędnej 100 mm amunicji czołgowej. Opracowano „Koncepcję zagospodarowania 100 mm amunicji czołgowej zbędnej dla resortu Obrony Narodowej" i w 2013 r. podjęto działania zmierzające do przejęcia tej amunicji od MON celem jej dalszego zagospodarowania poprzez sprzedaż lub utylizację. W celu zabezpieczenia i przyspieszenia przejmowania tej amunicji zatrudniono w Agencji 30 osób wyłącznie do tego celu.

Przejmowanie 100 mm amunicji czołgowej rozpoczęto we wrześniu 2013 roku. Do końca grudnia 2014 r. przejęto **517 437 szt.** amunicji, tj. 89% całego przedmiotowego mienia. Przejęto w całości mienie zmagazynowane w składach: Nowogród Bobrzański (luty 2014), Szeroki Bór

(marzec 2014), Regny (maj 2014), Kłaj (maj 2014), Jastrzębie (czerwiec 2014), Potok (czerwiec 2014), Mosty (październik 2014).

Agencja przeprowadziła postępowanie nr 126/ZP/13 o udzielenie zamówienia publicznego w trybie przetargu ograniczonego na forum Unii Europejskiej na wykonanie badań diagnostycznych i oceny stanu technicznego przedmiotowej amunicji oraz wydania certyfikatów klasyfikacyjnych i kart oceny materiału wybuchowego pod względem bezpieczeństwa.

W dniu 17 lipca 2014 r. Agencja zawarła umowę z firmą Policske Strojirny a.s. – Czechy, na wykonanie usługi wydania orzeczeń bezpieczeństwa w przechowaniu, pracach załadunkowych i transporcie dla 30 rodzajów amunicji, kart oceny materiału wybuchowego pod względem bezpieczeństwa dla 6 rodzajów amunicji i certyfikatów klasyfikacyjnych dla 13 rodzajów amunicji na kwotę **1.851.806 zł. Termin wykonania usługi – 3 lata.**

Na przełomie września i października 2014 r. wykonawca badań dokonał rekonesansu w dziesięciu składach w celu rozpoznania warunków przechowywania i wstępnego określenia stanu amunicji i opakowań poszczególnych partii. W październiku 2014 r. rozpoczęto wybieranie egzemplarzy poszczególnych partii nabojów do badań – wybrano próbki w składach Nowogród Bobrański, Szeroki Bór, Osowiec. W listopadzie 2014 r. uzyskano zgodę Ministerstwa Gospodarki na wywóz tej amunicji za granicę. Do końca grudnia zrealizowano wywóz do laboratorium **691 szt.** amunicji z tych składów oraz rozpoczęcie procesu badań.

Opracowano „HARMONOGRAM OPRÓŻNIANIA MAGAZYNÓW WOJSKOWYCH Z AMUNICJI 100 MM PRZEZ AGENCJĘ MIENIA WOJSKOWEGO", w którym planuje się łącznie cztery przetargi na sprzedaż 100 mm naboi oraz - w przypadku kiedy część ilości naboi po badaniach będzie uznana jako niebezpieczna w transporcie - jeden przetarg na zakup usługi zniszczenia. Pierwszy przetarg sondażowy zaplanowano w I kwartale 2015 r., po uzyskaniu wyników badań pierwszych wyznaczonych partii. Planowane zakończenie wywozu całości 100 mm amunicji z wszystkich 10. składów nastąpi z końcem 2017 r.

Współpraca AMW z NATO Support Agency

W 2013 r. Agencja rozpoczęła procedurę utylizacji **dwóch rakiet typu Harpoon** za pośrednictwem **NATO Support Agency** (NSPA). Po otrzymaniu niezbędnych certyfikatów importowych i eksportowych oraz wydaniu zgody przez Departament Stanu USA na transfer, dokonano wywozu przedmiotowych rakiet w listopadzie 2014. Zgodnie z porozumieniem utylizacja nastąpi w ciągu 6 miesięcy od wywozu tj. nie później niż **20 maja 2015 r.**

Za pośrednictwem NSPA uruchomiono także postępowanie na zakup usługi utylizacji ok. **267,71 tys. szt. elementów min przeciwpiechotnych** i ponad **8,36 tys. ich opakowań.** W listopadzie 2014 r. ogłoszono międzynarodowy przetarg, w ramach którego w grudniu zorganizowano (w Warszawie oraz w składzie Osowiec) konferencję z udziałem przedstawicieli NSPA i potencjalnych wykonawców (siedem firm: trzy niemieckie, dwie polskie, po jednej z Rumunii i Hiszpanii). Termin składania ofert wyznaczono na 30 stycznia 2015 r. Po wyłonieniu wykonawcy i podpisaniu umowy zaplanowano rekonesans w pięciu składach magazynujących miny, w trakcie którego wykonawca zapozna się z warunkami odbioru, określi warunki transportu. Rozpoczęcie wywozu nastąpi w ciągu trzech miesięcy od podpisania umowy i będzie trwało przez

kolejne 6 miesięcy. Proces utylizacji min następować będzie w ciągu 6 miesięcy od daty wywozu mienia z poszczególnych składów. Następnie dostarczone zostaną certyfikaty utylizacyjne poświadczone przez uprawnione do tego instytucje w kraju wykonawcy. Wstępnie opracowany harmonogram zakłada zakończenie wywozu w 2015 r. a zakończenie utylizacji i rozliczenie projektu na II połowę 2016 r.

Szkolenia

W ramach optymalizacji procesu odbioru mienia pracownicy Agencji przeprowadzili cykl szkoleń dotyczących planowania i realizacji procesu przekazywania zbędnego mienia ruchomego do Agencji, zasad jego przejmowania i dalszego zagospodarowania dla:

- inspektorów (specjalistów) ochrony środowiska z jednostek wojskowych (instytucji) z zakresu przekazywania odpadów – 18.09.14 r. AON Warszawa;
- przedstawicieli jednostek podległych IWsp SZ z zakresu planowania i przekazywania do Agencji mienia ruchomego, w tym odpadów oraz jego zagospodarowania - 13.10.14 r. 1 RBLog Wałcz.

5.3. Baza magazynowa Agencji.

Agencja realizując zadania związane z osiągnięciem gotowości do przyjmowania depozytów mienia koncesjonowanego w 2014 roku przeprowadziła procedury zmierzające do zmiany posiadanej koncesji nr B-046/2003 polegającej na dopisaniu nowych miejsc wykonywania działalności reglamentowanej (koncesyjnej).

Po uzyskaniu niezbędnych zaświadczeń oraz opinii, wynikających z przepisów regulujących możliwości uzyskania i zmiany koncesji, Agencja wystąpiła do Departamentu Zezwoleń i Koncesji MSW o wydanie decyzji umożliwiającej składowanie rzeczy ruchomych koncesjonowanych w Składach Kraśnik i Wrocław - Ołtaszyn.

W odniesieniu do Składu w Kraśniku uzyskano Decyzję nr 3 z dnia 1.04.2014 r. do koncesji nr B-046/2003, a w odniesieniu do Składu we Wrocławiu uzyskano Decyzję nr 5 z dnia 8.07.2014 r. do koncesji nr B-046/2003.

W oparciu o uprawnienia nadane mocą ww. decyzji, Składy Bazy Magazynowej Agencji rozpoczęły przyjmowanie, przechowywanie oraz wydawanie rzeczy ruchomych koncesjonowanych z jednostek organizacyjnych MSW i jednostek wojskowych MON.

Jednocześnie w celu określenia ogólnych zasad współpracy komórek organizacyjnych Agencji oraz jednostek organizacyjnych IWsp SZ - 14 kwietnia 2014 r. zawarte zostało Porozumienie pomiędzy Agencją a IWsp SZ w sprawie realizacji Projektu Bazy Magazynowej Agencji Mienia Wojskowego na terenie Regionalnych Baz Logistycznych. Umożliwiło to rozpoczęcie od kwietnia 2014 r. działalności magazynowej polegającej na przejmowaniu rzeczy ruchomych koncesjonowanych, w tym głownie broni strzeleckiej w Składach Jastrzębie i Nowogród Bobrzański

5.4. Inwentaryzacja mienia ruchomego koncesjonowanego.

Stosownie do wymogów art. 26 i 27 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2009 r. Nr 152 poz. 1223 z późn. zm.) i przepisów wewnętrznych Dział Inwentaryzacji Rzeczy Ruchomych Koncesjonowanych Zespołu Ewidencji Mienia i Kontroli prowadził w sposób ciągły inwentaryzację depozytów rzeczy ruchomych koncesjonowanych Agencji, zgodnie z zatwierdzonym przez Prezesa Agencji „*Harmonogramem inwentaryzacji mienia ruchomego koncesjonowanego w 2014 roku*".

W „*Harmonogramie...*" zaplanowano przeprowadzenie inwentaryzacji mienia zgromadzonego w 107 magazynach (na 241 czynnych) w 78 jednostkach organizacyjnych MON i MSW.

W 2014 r. zinwentaryzowano depozyty rzeczy ruchomych koncesjonowanych w 98 magazynach, w pozostałych 9 małych magazynach zgromadzone mienie zagospodarowano w całości (stwierdzono tzw. stany zerowe mienia).

Ogółem na planowane 33 829 e.p.a., zinwentaryzowano 33 054 e.p.a. (zawierających 3 831 213 szt., kpl., kg itp. jednostek miary) rzeczy ruchomych koncesjonowanych, w tym 20 406 szt. broni.

W trakcie prowadzonych inwentaryzacji stwierdzono ogółem 489 różnic inwentaryzacyjnych wyjaśnionych i skorygowanych.

W wyniku inwentaryzacji osiągnięto założone cele, tj.:
- określono faktyczne miejsca przechowywania mienia przemieszczonego pomiędzy jednostkami bez informowania Agencji;
- skorygowano w bazie ewidencyjnej stwierdzone w czasie inwentaryzacji rozbieżności w nazwach mienia oraz numerach fabrycznych;
- przeprowadzono postępowania wyjaśniające dotyczące stwierdzonych różnic ilościowych mienia ruchomego do stanu ewidencyjnego;
- dokonano oceny aktualnego stanu mienia oraz sporządzono dokumentację fotograficzną w celu zintensyfikowania jego sprzedaży;
- dokonano stosownych korekt zasobu w ewidencji Agencji.

5.5. Ewidencja mienia ruchomego.

Biurze Agencji prowadzi się ewidencję rzeczy ruchomych koncesjonowanych wraz z wytwarzaniem dokumentów źródłowych.

W Biurze Agencji i Oddziałach Terenowych prowadzi się ewidencję rzeczy ruchomych niekoncesjonowanych wraz z wytwarzaniem dokumentów operacji gospodarczych, dla rzeczy przejmowanych z wyznaczonych województw.

Ewidencja rzeczy ruchomych przekazanych do zagospodarowania jest prowadzona w układzie ilościowo - wartościowym, a w odniesieniu do uzbrojenia i sprzętu wojskowego rejestruje się pojedyncze egzemplarze z numerami identyfikacyjnymi lub zestawy wg zapisów w protokołach przejęcia jako oddzielne ewidencyjne pozycje asortymentowe. Wyróżnia się w zapisach ewidencyjnych podział rzeczy na ruchome koncesjonowane i niekoncesjonowane ze wskazaniem rzeczy ruchomych przejętych z MON i MSW.

Na dzień **01.01.2014 r.** Agencja posiadała w zasobie rzeczy ruchome o wartości ewidencyjnej 41 603,7 tys. zł, w tym z MON - 38 161,1 tys. zł, MSW - 3 442,6 tys. zł. Rzeczy ruchome koncesjonowane stanowiły wartość 38 601,4 tys. zł, w tym z MON 35 260,9 tys. zł, z MSW 3 340,5 tys. zł, a niekoncesjonowane 3 002,2 tys. zł, w tym z MON 2 900,2 tys. zł, z MSW 102,0 tys. zł.

W **2014 roku** 3 097 protokołami zdawczo-odbiorczymi przyjęto na ewidencję rzeczy ruchomych o wartości 32 209,5 tys. zł, w tym z MON - 21 900,3 tys. zł, MSW - 10 309,2 tys. zł. Rzeczy ruchome koncesjonowane stanowiły 11 231,6 tys. zł, w tym z MON 10 144,2 tys. zł, z MSW 1 087, 4 tys. zł, a niekoncesjonowane 20 977,8 tys. zł, w tym z MON 11 756,1 tys. zł z MSW 9 221,7 tys. zł.

W **2014 roku** zagospodarowano rzeczy o wartości ewidencyjnej 31 827,1 tys. zł, w tym z MON - 29 073,1 tys. zł, MSW - 2 754,0 tys. zł. Uzyskano z tego tytułu wpływy o wartości netto 60 436,7 tys. zł, w tym z MON - 57 225,6 tys. zł, MSW - 3 211,1 tys. zł. Z zagospodarowania rzeczy ruchomych koncesjonowanych uzyskano 35 294,5 tys. zł, w tym z MON 32 195,1 tys. zł, z MSW 3 099,4 tys. zł, a z niekoncesjonowanych 25 142,2 tys. zł, w tym z MON 25 030,5 tys. zł, z MSW 111,7 tys. zł.

Na dzień **31.12.2014 r.** Agencja posiadała w zasobie rzeczy ruchome o wartości ewidencyjnej 41 952,6 tys. zł, w tym z MON - 30 955,1 tys. zł, MSW - 10 997,5 tys. zł. Rzeczy ruchomych koncesjonowanych o wartości 29 478,7 tys. zł, w tym z MON 27 684,3 tys. zł, z MSW 1 794,4 tys. zł, niekoncesjonowanych o wartości 12 473,3 tys. zł, w tym z MON 3 270,7 tys. zł, z MSW 9 203,2 tys. zł.

Posiadany zasób zapewnia ciągłość sprzedaży mienia od stycznia 2015 roku.

VI. NADZÓR WŁAŚCICIELSKI

Zaangażowanie Agencji w spółki prawa handlowego według stanu na dzień 31.12.2014r.

Lp.	Nazwa spółki	Liczba a/u w spółce	Wartość nominalna 1 a/u* (zł)	Kapitał zakładowy (zł)	Liczba a/u AMW	Łączna wartość nominalna a/u AMW (zł)	AMW w kapitale zakł. (%)
1	DOM - INVEST Sp. z o.o.	11 257,	1.000,00	11 257 000,00	11.257	11 257 000,00	100
2	MAZOWIECKI PORT LOTNICZY WARSZAWA - MODLIN Sp. z o.o.	647.649	500,00	323.824.500,00	222.970	111.485.000,00	34,43
3	BOSACKA DEVELOPMENT PARTNERS Sp. z o.o. w likwidacji	153 510,	100,00	15 351 000,00	31.010	3 101 000,00	20,20
4	AIRPORT VILLAGE Sp. z o.o.	38 913,	1.000,00	38 913 000,00	38.474	38 474 000,00	98,87
5	GREENTECHPOL AND Sp. z o.o.	1 000,	50,00	50 000,00	100	5 000,00	10

Według bilansu otwarcia na dzień 1.01.2014r., Agencja posiadała 313.346 udziałów/akcji o wartości nominalnej/ likwidacyjnej 173.857.000 zł. Według bilansu zamknięcia na dzień 31.12.2014r. Agencja posiadała 303.811 udziałów/akcji o wartości nominalnej/ likwidacyjnej 164.322.000 zł. Różnica wynika z faktu, iż Sąd Rejonowy w Ostrołęce V Wydział Gospodarczy postanowieniem z dnia 8 września 2014r. stwierdził zakończenie postępowania upadłościowego Spółki Satelitarne Centrum Operacji Regionalnych S.A. i w dniu 20 października 2014r. Spółka SCOR S.A. została wykreślona z Krajowego Rejestru Przedsiębiorców.

Agencja w 2014r. nie tworzyła nowych spółek ani też nie przystępowała do spółek.

Agencja planuje wycofanie się ze spółek prawa handlowego, z wyjątkiem spółek DOM-INVEST Sp. z o.o. i MAZOWIECKI PORT LOTNICZY WARSZAWA MODLIN Sp. z o.o. w których, z uwagi na interes Agencji, zaangażowanie kapitałowe powinno zostać na razie utrzymane.

Spółka **Mazowiecki Port Lotniczy Warszawa-Modlin Sp. z o.o.** zrealizowała inwestycję budowy portu lotniczego w Modlinie. Inwestycja była finansowana ze środków własnych Spółki, środków finansowych pozyskanych wskutek emisji obligacji w kwocie 150.000.000 zł i z części środków Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Mazowieckiego w kwocie 76.160.000 zł. Wspólnicy Spółki podpisali Umowę Wsparcia Realizacji Projektu *„Uruchomienie lotniska komunikacyjnego poprzez modernizację Portu Lotniczego Warszawa-Modlin*", konieczną do

uzyskania przez Spółkę finansowania projektu. Głównym wspólnikiem wspierającym jest Województwo Mazowieckie.
Okres zapadalności obligacji został przedłużony do dnia 30 grudnia 2028r. z uwagi na plany inwestycyjne Spółki związane z rozwojem portu lotniczego. Od 1 maja 2014r. Port Lotniczy Warszawa-Modlin posiada z ILS KAT II i jest się drugim obok Portu Lotniczego im. F. Chopina, portem lotniczym w Polsce posiadającym system nawigacyjny tej klasy. Aktualnie jedynym przewoźnikiem operującym na lotnisku jest Ryanair. Zarząd Spółki prowadzi działania mające na celu pozyskanie nowych przewoźników. Od czerwca 2014r. operator turystyczny ITAKA udostępnia z Mazowieckiego Portu Lotniczego Warszawa-Modlin 8 kierunków charterowych. Rozważany jest projekt współpracy pomiędzy Portem Lotniczym im. F. Chopina a Portem Lotniczym Warszawa-Modlin w ramach duoportu warszawskiego. Aktualnie prowadzone są analizy prawne możliwości współpracy obu portów.

Spółka **DOM-INVEST Sp. z o.o.** zakończyła realizację inwestycji przy ul. Dmowskiego we Wrocławiu. Na nieruchomości powstał budynek mieszkalny 8 kondygnacyjny z garażem podziemnym i lokalem użytkowym. Na parterze i na kondygnacji podziemnej znajduje się parking wielostanowiskowy, pomieszczenia techniczne i lokal użytkowy. Na sześciu kondygnacjach naziemnych powstało 108 mieszkań o łącznej powierzchni użytkowej 5.273,97 m². Inwestycja była finansowana z oprocentowanej pożyczki od Agencji i ze środków własnych Spółki. Aktualnie prowadzona jest sprzedaż mieszkań.

AIRPORT VILLAGE SP. z o. o. nie prowadzi działalności operacyjnej. Wygrany przez Agencję proces ze wspólnikiem Spółki BTC NV, skutkujący unieważnieniem umowy przedwstępnej umowy sprzedaży udziałów Agencji na rzecz BTC NV, umożliwił podjęcie strategicznych decyzji wobec Spółki. W dniu 11 grudnia 2014r. odbyło się Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Spółki, które podjęło uchwałę o rozwiązaniu Spółki z dniem1 stycznia 2015r.

BOSACKA DEVELOPMENT PARTNERS Sp. z o.o. w likwidacji sprzedała nieruchomości wniesione aportem na pokrycie kapitału zakładowego, na których planowano realizować przedsięwzięcie inwestycyjne. Dnia 24 października 2014r. Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Spółki postanowiło o rozwiązaniu Spółki z dniem 7 listopada 2014r. Z uwagi na toczące się postępowanie przed Sądem Okręgowym w Warszawie IV Wydział Cywilny w sprawie o stwierdzenie nieważności umowy sprzedaży 122.000 udziałów Agencji na rzecz Andrzeja Stoch, zawartej z dniu 21 grudnia 2004r., Agencja wystąpiła do Sądu Okręgowego w Krakowie Sąd Gospodarczy XI Wydział Gospodarczy z pozwem z dnia 20 listopada 2014r o uchylenie uchwały Wspólników Spółki podjętej na NZW w dniu 24 października 2014r. w sprawie likwidacji Spółki. Sąd wyznaczył termin rozprawy na dzień 14 maja 2015r.

GREENTECH POLAND Sp. z o.o. nie prowadzi działalności gospodarczej. Zarząd Spółki uchyla się od obowiązku złożenia sprawozdania finansowego za kolejne lata obrotowe (od 2005r.). Wobec faktu, iż Spółka nie wykonywała obowiązków wynikających z przepisów ustawy o rachunkowości, Sąd Rejonowy dla Warszawy Pragi - Południe IV Wydział Karny w dniu 7 lipca 2011r. wydał wyrok skazujący Prezesa Spółki na karę grzywny 3000 zł. Na podstawie akt w/w sprawy karnej został ustalony adres korespondencyjny, na który Agencja ponownie wysłała żądanie zwołania Zwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Spółki. Zgromadzenie nie zostało zwołane. Najbardziej realną szansę na likwidację Spółki daje *ustawa z dnia 7 listopada 2014r. o zmianie*

ustawy o Krajowym Rejestrze Sądowym oraz niektórych innych ustaw. Art. 25a ust. 1a ustawy wskazuje, że Sąd Rejestrowy może wszcząć z urzędu postępowanie o rozwiązanie podmiotu wpisanego do KRS bez przeprowadzania postępowania likwidacyjnego. Ustawa weszła w życie z dniem 1 stycznia 2015r.

W ramach sprawowanego nadzoru właścicielskiego działalność spółek Agencji była stale monitorowana i zostały podjęte wszelkie możliwe prawne i formalne działania w celu realizacji strategii wobec spółek i zabezpieczenia interesów Agencji jako udziałowca.

W 2014 r. w Agencji przeprowadzono 5 kontroli zewnętrznych oraz 10 kontroli wewnętrznych.

7.1. Kontrole zewnętrzne

W 2014 r. w Biurze Agencji przeprowadzono 5 kontroli zewnętrznych przez: Najwyższą Izbę Kontroli, Departament Kontroli MON, Zakład Ubezpieczeń Społecznych, Departament Infrastruktury MON oraz Centralne Biuro Antykorupcyjne.

Delegatura NIK w Warszawie przeprowadziła kontrolę, której tematem było „Wykonanie budżetu państwa w 2013 r."
W wystąpieniu pokontrolnym Najwyższa Izba Kontroli negatywnie oceniła wykonanie planu finansowego Agencji w 2013 r.

Prezes Agencji w ustawowym terminie, zgodnie z art. 54 ustawy o NIK, zgłosił zastrzeżenia do ustaleń zawartych w wystąpieniu pokontrolnym wnosząc o zmianę oceny ogólnej oraz przedstawił stanowisko Agencji w stosunku do wszystkich ocen, uwag i wniosków zawartych w wystąpieniu. Na podstawie Uchwały Komisji Rozstrzygającej NIK w dn. 13.06.2014 r. Delegatura NIK w Warszawie przesłała do Agencji tekst ujednolicony wystąpienia pokontrolnego, w którym z pięciu postawionych zarzutów pozostawiła dwa, podtrzymała negatywną ocenę wykonania planu finansowego w 2013 r. i wniosła o:

1) dokonanie wpłaty do budżetu państwa nadwyżki środków finansowych ustalonej na koniec 2012 r. w kwocie 130 817,0 tys. zł,
2) wyeliminowanie opóźnień w podejmowaniu działań windykacyjnych wobec dłużników.

Zalecenia są w trakcie realizacji.

Najwyższa Izba Kontroli przeprowadziła kontrolę Nr P/15/001 – *„Wykonanie budżetu państwa w 2014 r."*. W wystąpieniu pokontrolnym z dnia 27 kwietnia 2015 r. Najwyższa Izba Kontroli pozytywnie oceniła wykonanie planu finansowego w 2014 r. W związku z niestwierdzeniem nieprawidłowości w działalności Agencji Mienia Wojskowego nie zostały sformułowane wnioski pokontrolne

Departament Kontroli MON przeprowadził kontrolę w Biurze AMW, której tematem była „Realizacja przez AMW zadań związanych z obrotem wybranego koncesjonowanego sprzętu wojskowego (Przeciwlotniczy Przenośny Zestaw Rakietowy „Strzała-2" i „Strzała-2M").

W Sprawozdaniu z kontroli w trybie uproszczonym DK MON stwierdził że, działalność Agencji Mienia Wojskowego w obszarze objętym kontrolą została oceniona pozytywnie z uwagami. Nie miały one istotnego wpływu na działalność wykonywaną przez Agencję w obszarze objętym kontrolą. Niemniej, stwierdzone w wyniku kontroli naruszenia przepisów prawa i brak kompletnych

systemowych rozwiązań w obszarze polityki rachunkowości stosowanej w Agencji Mienia Wojskowego wskazują na mało skuteczną kontrolę zarządczą w tym obszarze.

Prezes Agencji w ustawowym terminie złożył pisemną informację do Dyrektora Departamentu Kontroli MON o sposobie wykorzystania wniosków pokontrolnych.

Zakład Ubezpieczeń Społecznych I Oddział w Warszawie przeprowadził kontrolę w Biurze Agencji, której zakres objął:

1. Prawidłowość i rzetelność obliczania składek na ubezpieczenia społeczne oraz innych składek, do których pobierania zobowiązany jest Zakład oraz do ubezpieczeń społecznych i ubezpieczenia zdrowotnego.
2. Ustalania uprawnień do świadczeń z ubezpieczeń społecznych i wypłacanie tych świadczeń oraz dokonywanie rozliczeń z tego tytułu.
3. Prawidłowość i terminowość opracowywania wniosków o świadczenia emerytalne i rentowe.
4. Wystawianie zaświadczeń lub zgłaszanie danych dla celów ubezpieczeń społecznych.

Agencja nie wnosiła zastrzeżeń do uwag oraz zaleceń wynikających z treści protokołu. Zgodnie z zaleceniem złożyła do ZUS stosowną korektę danych podanych w imiennym raporcie miesięcznym, pozostałe uwagi i zalecenia były wykonywane w trakcie kontroli.

Departament Infrastruktury MON w ramach sprawowanego nadzoru służbowego przeprowadził w Biurze Agencji jednodniową kontrolę w zakresie: „Dokonanie oceny celowości i prawidłowości wydatkowania środków z dotacji celowej z budżetu państwa dla Agencji Mienia Wojskowego, przeznaczonej na finansowanie utrzymania mienia przekazywanego przez resort obrony narodowej w 2013 r. przez Agencję Mienia Wojskowego oraz jej ewidencja księgowa".
DI MON w „Notatce służbowej" z dn. 29.12.2014 r. we wnioskach i zaleceniach z przeprowadzonego nadzoru wskazał iż:

1. Agencja prawidłowo wydatkowała środki finansowe z dotacji budżetowej na utrzymanie mienia przekazywanego przez resort obrony narodowej w 2013 r., wynikającej z obowiązujących przepisów;
2. Należy dostosować zapisy wytycznych do aktualnie obowiązujących aktów prawnych oraz nowej struktury kierowania i dowodzenia Siłami Zbrojnymi.
   Zalecenie (pkt. 2) jest w trakcie realizacji.

Centralne Biuro Antykorupcyjne_W okresie od 25.11.2013 r. do 25.08.2014 r. przeprowadzona została „Kontrola wybranych procedur podejmowania i realizacji decyzji w przedmiocie udzielania zamówień publicznych i rozporządzania mieniem w latach 2005-2013 przez AMW". Zgłoszono zastrzeżenia dotyczące wyboru trybu z wolnej ręki w dwóch postępowaniach na dostawę oprogramowania ESRI wraz z opieką techniczną i serwisem.
AMW wniosła umotywowane zastrzeżenia do ustaleń zawartych w protokole udowadniając, że zamówienie mogło być świadczone tylko przez jednego wykonawcę z przyczyn związanych z ochroną praw wyłącznych. Szef CBA nie uwzględnił zgłoszonych zastrzeżeń. Prezes AMW w dniu 20.04.2015 r. odmówił podpisania protokołu i przedstawił pisemne wyjaśnienie tej odmowy.

7.2. Kontrole wewnętrzne.

Do końca 2014 r. DKW przeprowadził 10 kontroli, w tym 3 planowe w Biurze i 6 w oddziałach terenowych oraz 1 doraźną w Biurze Agencji.

Kontrole przeprowadzone w Biurze Agencji.

Kontrole planowe.

Pierwsza kontrola planowa została przeprowadzona w Zespole Administracyjno – Organizacyjnym i Nadzoru Właścicielskiego Biura Agencji. Przeprowadzona kontrola pozytywnie oceniła realizację zadań nałożonych na Zespół, nie wykazała nieprawidłowości w badanych obszarach.

Kolejną kontrolę planową przeprowadzoną przez DKW było sprawdzenie sposobu wdrożenia i funkcjonowanie bazy magazynowej Agencji Mienia Wojskowego (zgodnie z zarządzeniem nr 17/13 Prezesa Agencji z dnia 19 sierpnia 2013 r. w sprawie utworzenia, określenia zadań oraz wykonywania nadzoru nad działalnością Bazy Magazynowej Agencji Mienia Wojskowego). Kontrola pozytywnie oceniła wdrożenie i funkcjonowanie bazy magazynowej. Wnioski i zalecenia z przeprowadzonej kontroli zostały uwzględnione w dalszym funkcjonowaniu bazy magazynowej.

Trzecia kontrola planowa w Biurze Agencji przeprowadzona w grudniu br. obejmowała, podobnie jak w oddziałach terenowych, zagadnienia związane z przejmowaniem i zagospodarowaniem mienia na obszarze działalności dawnego OT Warszawa. Kontrola wykazała nieprawidłowości w zakresie przeprowadzanych prac remontowych na obiektach będących w zasobie Biura Agencji. Realizacja zaleceń pokontrolnych jest w trakcie realizacji.

Kontrola doraźna.

Tematem kontroli doraźnej w Biurze Agencji było przeprowadzenie postępowania wyjaśniającego na okoliczność braku 3 szt. zamków do czołgowego karabinu maszynowego 7,62 mm czkm SGMT oraz 38 suwadeł, stwierdzonego w trakcie inwentaryzacji magazynu w JW 4229 Skład w Jastrzębiu. Ponieważ przeprowadzone postępowanie wyjaśniające nie zdołało jednoznacznie ustalić miejsca oraz wskazać winnych zagubienia części, zgodnie z obowiązującymi procedurami, zostało wysłane do Żandarmerii Wojskowej powiadomienie o możliwości popełnienia przestępstwa. Aktualnie ŻW prowadzi dochodzenie w tej sprawie.

Kontrole przeprowadzone w oddziałach terenowych.

Kontrole w OT nie wykazały nieprawidłowości, drobne błędy bądź uchybienia były poprawiane lub eliminowane w trakcie kontroli.

Dział Kontroli Wewnętrznej w br. przeprowadzi szczegółową kontrolę w zakresie realizacji zaleceń pokontrolnych zarówno z kontroli prowadzonych w 2014 r. przez zewnętrzne organy kontroli jak i kontroli wewnętrznych.

VIII. AUDYT WEWNĘTRZNY

W 2014 roku w ramach realizacji funkcji audytu wewnętrznego, sporządzono sprawozdanie z wykonania planu audytu za rok 2013, zapewnienie roczne dotyczące oceny stanu kontroli zarządczej przez audyt wewnętrzny w roku 2013 i informację o wskaźnikach działalności audytu wewnętrznego za rok 2013 dla Biura Audytu Wewnętrznego Ministerstwa Obrony Narodowej oraz informację o realizacji zadań z zakresu audytu wewnętrznego w roku 2013 dla Departamentu Polityki Wydatkowej Ministerstwa Finansów. Ponadto opracowano plan audytu wewnętrznego na rok 2015 na podstawie udokumentowanej analizy ryzyka.

W roku 2014 audyt wewnętrzny przeprowadził cztery zadania audytowe zapewniające, dwie czynności doradcze oraz dwie czynności sprawdzające m.in. w obszarach:

- **Gospodarowania mieniem ruchomym niekoncesjonowanym w Agencji** *(zadanie zapewniające)* – wyniki audytu wykazały m.in., iż: proces przejmowania i zagospodarowania rzeczy ruchomych w Agencji jest prowadzony w sposób zgodny z obowiązującym prawem, udokumentowane są bieżące działania kontrolne. Dokumentacja zawiera podstawowe dokumenty generowane w audytowanym procesie, w sposób rzetelny, chronologicznie przedstawiając realizowane czynności oraz przedstawia poszczególne etapy przetargowego zagospodarowania mienia ruchomego niekoncesjonowanego. Niemniej jednak audyt zwrócił uwagę na potrzebę zintensyfikowania działań w celu wprowadzenia zintegrowanego systemu informatycznego obsługującego proces zagospodarowywania mienia ruchomego oraz optymalnego skoordynowania współpracy z podmiotami zewnętrznymi w przedmiotowym procesie, zmierzającej m.in. do: terminowego przekazywania Agencji planów mienia ruchomego z jednostek organizacyjnych MON i MSW oraz zmniejszenia ilości sporządzanych korekt do ww. planów. Audytor wskazał również na potrzebę szczegółowego doprecyzowania w obowiązujących procedurach m.in. zasad i trybu przekazania mienia kupującemu oraz podjęcie działań mających na celu określenie roli jaką odgrywają w procesie Wojskowe Oddziały Gospodarcze i RBLogi.

- **Efektywności procesu windykacji i egzekucji należności przeterminowanych w Agencji** *(zadanie zapewniające)* – wyniki audytu wykazały m.in., iż: proces windykacji i egzekucji należności przeterminowanych w Agencji jest prowadzony w sposób zgodny z obowiązującym prawem, udokumentowane są bieżące działania kontrolne. Dokumentacja zawiera podstawowe dokumenty generowane w audytowanym procesie, w sposób rzetelny, chronologicznie przedstawiając realizowane czynności oraz przedstawia poszczególne etapy windykacji i egzekucji należności przeterminowanych. Niemniej jednak audyt zwrócił uwagę na potrzebę wdrożenia jednolitego rejestru obejmującego wszystkie postępowania windykacyjne prowadzone w Biurze Agencji oraz zmian w zapisach instrukcji postępowania w zakresie dochodzenia należności w kwotach wymagających zapłaty. Ponadto audyt wskazał na potrzebę pozyskania systemu informatycznego wspomagającego system księgowy w zakresie monitorowania terminów zapadalności należności i ich „wiekowania". Ryzykiem w funkcjonowaniu audytowanego obszaru był również brak ustalonych zasad koordynacji pracy radców prawnych prowadzących postępowania windykacyjne. W związku z powyższym istniało

m.in. zagrożenie braku należytego monitorowania terminowości i skuteczności prowadzonych przez nich czynności sądowych w zakresie windykacji należności. Audyt zalecił wprowadzenie koordynacji w tym obszarze.

- **Nadzoru nad przestrzeganiem ustawy Prawo zamówień publicznych oraz realizacji procedur dotyczących zamówień publicznych w Agencji** *(zadanie zapewniające)* – wyniki audytu wykazały m.in., iż: system kontroli zarządczej w zakresie udzielania zamówień publicznych oraz nadzoru nad przestrzeganiem *ustawy Prawo zamówień publicznych* w Agencji Mienia Wojskowego generalnie zapewnia skuteczną i efektywną realizację założonych celów i wykonywanie zadań. Proces udzielania zamówień publicznych w Agencji jest prowadzony w sposób zgodny z obowiązującym prawem, udokumentowane są bieżące działania kontrolne. Dokumentacja zawiera podstawowe dokumenty generowanew audytowanym procesie, w sposób rzetelny, chronologicznie przedstawiając realizowane czynności oraz przedstawia poszczególne etapy udzielania zamówień publicznych. Audyt pozytywnie ocenił ich terminowość. W ramach działań usprawniających audyt zalecił dokonanie aktualizacji zapisów obowiązującego zarządzenia dotyczącego udzielania zamówień publicznych.

- **Zarządzania bezpieczeństwem informacji w systemach informatycznych w Agencji Mienia Wojskowego** *(zadanie zapewniające)* – wyniki audytu potwierdziły m.in., iż Agencja Mienia Wojskowego spełnia podstawowe wymogi zawarte w *rozporządzeniu Rady Ministrów z dnia 12 kwietnia 2012 r. w sprawie Krajowych Ram Interoperacyjności ...,* a system kontroli zarządczej w zakresie bezpieczeństwa informacji generalnie zapewnia skuteczną i efektywną realizacje założonych celów i wykonywanie zadań. Audyt zarekomendował wdrożenie zabezpieczeń dotyczących urządzeń mobilnych, w tym wdrożenie narzędzi kryptograficznych oraz w ramach kontroli ruchu materiałowego opracowanie procedury wynoszenia informatycznego sprzętu służbowego z Agencji w kontekście bezpieczeństwa teleinformatycznego. Natomiast w związku z planowanym wdrożeniem SZBI w Agencji zalecił opracowanie harmonogramu jego implementacji.

Zalecenia i wnioski wynikające z audytów zostały zrealizowane.

Ponadto audytor w 2014 r. przeprowadził czynności sprawdzające w zakresie dwóch audytów przeprowadzonych w 2013 r., tj.:

- Audytu zleconego w formie czynności doradczej dotyczącego zarządzania bezpieczeństwem systemów teleinformatycznych w Agencji.
- Audytu zapewniającego dotyczącego bezpieczeństwa informacji zgodnie z Rozporządzeniem Rady Ministrów z dnia 12 kwietnia 2012 r. w sprawie Krajowych Ram Interoperacyjności, minimalnych wymagań dla rejestrów publicznych i wymiany informacji w postaci elektronicznej oraz minimalnych wymagań dla systemów teleinformatycznych (Dz. U. z 2012 r., poz. 526).

Czynności sprawdzające wykazały, że realizacja zaleceń/ rekomendacji z dwóch audytów dotyczących bezpieczeństwa teleinformatycznego przeprowadzonych w roku 2013 została terminowo zakończona 2015 r.

Jednocześnie w ramach czynności doradczych audyt uczestniczył przy opiniowaniu wewnętrznych aktów prawnych oraz w procesie doskonalenia funkcjonowania kontroli zarządczej w Agencji.

IX. KONTROLA ZARZĄDCZA

W zakresie kontroli zarządczej Kierownicy jednostek i komórek organizacyjnych oraz pozostali pracownicy Agencji realizowali w 2014 r. zadania wynikające z obowiązujących w tym obszarze przepisów prawa oraz Zarządzeń Prezesa Agencji.

Metodą badań ankietowych Kierownicy jednostek i komórek organizacyjnych dokonali „Samooceny" polegającej na ocenie funkcjonowania systemu kontroli zarządczej w Agencji. W procesie badań ankietowych anonimowo uczestniczyli również pozostali pracownicy Agencji. Następnie dokonano analizy odpowiedzi na zwarte w ankietach pytania i opracowano stosowny raport podsumowujący wyniki badań ankietowych. Raport wraz z wnioskami przedstawiono Prezesowi Agencji do akceptacji i służbowego wykorzystania.

W odniesieniu do celów i zadań planowanych do realizacji w 2014 r. (ujętych w *„Planie działalności Agencji Mienia Wojskowego na 2014 r."*) zidentyfikowane zostały ryzyka, dokonano ich analizy i określono reakcję na ryzyko.

Na podstawie informacji przedstawionych przez Kierowników poszczególnych jednostek i komórek organizacyjnych Agencji (właścicieli celów), informacji z realizacji planu finansowego Agencji, planu inwestycyjnego oraz planu zakupów i wydatków zostało opracowywane, zbiorcze *„Sprawozdanie z wykonania planu działalności Agencji Mienia Wojskowego na 2013 r."*. Przedstawiona została osiągnięta wartość miernika określającego stopień realizacji danego celu na koniec okresu sprawozdawczego tj. na koniec 2013 r. Scharakteryzowane zostały również najważniejsze, podjęte przez komórki i jednostki organizacyjne Agencji, zadania służące realizacji poszczególnych celów.

Prezes Agencji na podstawie własnej oceny i analizy dostępnych informacji z audytów, kontroli zewnętrznych i wewnętrznych oraz sprawozdawczości sporządził i złożył *„Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej w Agencji Mienia Wojskowego za 2013 rok"*. Przedmiotowe oświadczenie zostało przesłane do Podsekretarza Stanu Ministerstwa Obrony Narodowej oraz zamieszczone w Biuletynie Informacji Publicznej.

W ramach monitoringu na podstawie kwartalnych informacji o realizacji celów i zadań przedstawianych przez Kierowników poszczególnych jednostek i komórek organizacyjnych Agencji, informacji z realizacji planu finansowego Agencji, planu inwestycyjnego oraz planu zakupów i wydatków były opracowywane zbiorcze informacje kwartalne z wykonania *„Planu działalności Agencji Mienia Wojskowego na 2014 r."*. W części sprawozdawczej opracowanych dokumentów przedstawiona została osiągnięta wartość miernika określającego stopień realizacji poszczególnych celów na koniec danego okresu sprawozdawczego (kwartału 2014 r.). Scharakteryzowane zostały również najważniejsze, podjęte przez komórki i jednostki organizacyjne Agencji w danym kwartale, zadania służące realizacji tych celów.

W kolejnych działaniach w ramach kontroli zarządczej w IV kwartale 2014 r. opracowano we współpracy z Kierownikami jednostek i komórek organizacyjnych *„Plan działalności Agencji Mienia Wojskowego na rok 2015"*, w którym określono cele i zadania oraz mierniki realizacji celów. Następnie w odniesieniu do wyspecyfikowanych w tym planie celów i zadań zidentyfikowane

zostały ryzyka, dokonano ich analizy i określono reakcję na ryzyko oraz działania mające na celu zmniejszenie poziomu ryzyka.

GOSPODARKA FINANSOWA AGENCJI

Agencja jest agencją wykonawczą w rozumieniu ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.).

Zgodnie z art. 26 ust. 1 ustawy z dnia 30 maja 1996 r. o gospodarowaniu niektórymi składnikami mienia Skarbu Państwa oraz o Agencji Mienia Wojskowego (t.j. Dz.U. z 2013 r., poz. 712 z późn. zm.) Agencja prowadzi samodzielną gospodarkę finansową.

PLAN FINANSOWY AGENCJI MIENIA WOJSKOWEGO NA 2014 ROK

Plan finansowy Agencji Mienia Wojskowego na 2014 rok ogłoszony w ustawie budżetowej

„Plan finansowy Agencji Mienia Wojskowego na 2014 rok" ujęty został w tabeli nr 5 załącznika nr 11 do ustawy budżetowej na rok 2014 z dnia 24 stycznia 2014 r. (Dz. U. z 2014 r., poz. 162).

Plan finansowy w układzie memoriałowym po stronie ***przychodowej*** przewidywał uzyskanie kwoty **194.628,0 tys. zł**, w tym: MON – 182.412,0 tys. zł; MSW – 12.216,0 tys. zł, ***koszty*** natomiast zaplanowano w wysokości **115.881,0 tys. zł**, w tym: MON – 109.702,0 tys. zł, MSW – 6.179,0 tys. zł. Zakładany do realizacji poziom przychodów oraz kosztów pozwoliłby na osiągnięcie ***wyniku finansowego brutto*** w wysokości **78.747,0 tys. zł**, w tym MON – 72.710,0 tys. zł; MSW – 6.037,0 tys. zł.

Obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego zaplanowano w kwocie **74.415,0 tys. zł**, w tym podatek dochodowy od osób prawnych w kwocie **16.862,0 tys. zł** oraz odpisy na państwowe fundusze celowe w kwocie **57.553,0 tys. zł.**

Odpis na Fundusz Modernizacji Sił Zbrojnych ***(MON)*** zaplanowano w wysokości **53.139,0 tys. zł**, natomiast na Fundusz Modernizacji Bezpieczeństwa Publicznego ***(MSW)*** planowano przekazać kwotę **4.414,0 tys. zł.** W rezultacie tego zaplanowano uzyskanie **wyniku finansowego netto** w kwocie **4.332,0 tys. zł.**

Plan finansowy w układzie kasowym po stronie **dochodów** przewidywał realizację w kwocie **184.778,0 tys. zł. Wydatki** natomiast zaplanowano w kwocie **193.411,0 tys. zł.** W rezultacie planowano osiągnięcie **wyniku** w kwocie **9.541,0 tys. zł** oraz stan środków pieniężnych na koniec 2014 r. w wysokości **194.319,0 tys. zł.**

Zmiana planu finansowego Agencji Mienia Wojskowego na 2014 rok

Agencja w dniu 20 listopada 2014 r. wystąpiła do Ministra Obrony Narodowej z wnioskiem o dokonanie zmian w *„Planie finansowym Agencji Mienia Wojskowego na 2014 rok"* w trybie art. 21 ust. 4 i 5 ustawy z dnia 29 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r., poz. 885 z późn. zm.).

Konieczność zmiany planu dochodów i wydatków wynikała m.in. z faktu dokonania w 2014 roku przez Agencję wpłaty do budżetu państwa nadwyżki środków finansowych za rok 2013 w kwocie 22.671,0 tys. zł oraz częściowej spłaty nadwyżki za rok 2012 w kwocie 42.817,0 tys. zł.

W dniu 31 grudnia 2014 roku Minister Obrony Narodowej, w porozumieniu z Ministrem Finansów i po uzyskaniu pozytywnej opinii sejmowej Komisji Finansów Publicznych, wyraził zgodę na dokonanie zmiany planu finansowego Agencji Mienia Wojskowego na 2014 rok.

Powyższa zmiana dotyczyła układu kasowego planu finansowego na 2014 rok. **Planowane wydatki zostały zwiększone o kwotę 69.488,0 tys. zł**, w tym kwoty: 65.488,0 tys. zł to wpłata nadwyżki środków finansowych za 2012 i 2013 rok, a 4.000,0 tys. zł to podatek od towarów i usług VAT. Wskutek tego planowany wynik obniżył się do kwoty **(-) 59.947,0 tys. zł**, planowany stan środków pieniężnych na koniec 2014 r. obniżył się do kwoty **124.831,0 tys. zł.** Plan finansowy w układzie memoriałowym nie uległ zmianie.

Realizacja planu finansowego Agencji Mienia Wojskowego na 2014 rok w układzie memoriałowym i w układzie kasowym

Realizację planu finansowego Agencji w układzie budżetowym przedstawiono w formie odzwierciedlającej kwartalne sprawozdanie z wykonania określonego w ustawie budżetowej planu finansowego (sprawozdanie Rb-40), które Agencja zobowiązana jest sporządzać i przedstawiać Ministrowi Finansów w terminach określonych w rozporządzeniu dot. Sprawozdawczości budżetowej.

Analogicznie do wymienionego powyżej sprawozdania realizację planu finansowego Agencji za 2014 rok przedstawiono w dwóch częściach:
- część A - dotyczy wykonania planu przychodów i kosztów;
- część B - dotyczy realizacji dochodów i wydatków.

Realizacja planu finansowego za 2014 rok w układzie memoriałowym

W okresie sprawozdawczym Agencja zrealizowała **przychody** w kwocie **182.403,5 tys. zł (zgodnie z realizacją planu finansowego)**, co stanowi **93,7%** rocznego planu (194.628,0 tys. zł.). Realizacja **kosztów (zgodnie z realizacją planu finansowego)**, wyniosła **92.904,0 tys. zł,** co stanowi **80,2%** planu rocznego (115.881,0 tys. zł). **Zgodnie z rachunkiem wyników realizacja przychodów wyniosła 181.608,9 tys. zł, a kosztów 92.109,4 tys. zł.**

Realizacja przychodów oraz kosztów na powyższym poziomie skutkowała osiągnięciem przez Agencję **wyniku finansowego brutto** w kwocie **89.499,5 tys. zł**, tj. **113,7%** planu rocznego (78.747,0 tys. zł).

Wynik finansowy brutto został pomniejszony o obowiązkowe obciążenia w postaci podatku dochodowego od osób prawnych w kwocie **14.140,7 tys. zł**, odpisów na państwowe fundusze celowe w kwocie **68.671,6 tys. zł** oraz nadwyżki środków finansowych za 2014 r. w kwocie **22.323,0 tys. zł**.

Wskutek tego zrealizowała **wynik finansowy netto w kwocie (-) 15.635,8 tys. zł.**

Część A. Wykonanie planu przychodów i kosztów.

Poz.	Treść	Wykonanie za rok poprzedzający rok sprawozdawczy 2013	Rok sprawozdawczy 2014		
			plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	Wykonanie
		w tysiącach złotych			
1	2	3	4	5	6
I	**STAN NA POCZĄTEK ROKU:**	**x**	**x**	**x**	**x**
1	Środki obrotowe, w tym:	**179 804**	**246 778**	**246 778**	**206 867**
1.1	Środki pieniężne	145 299	184 778	184 778	175 050
1.2	Należności	34 505	62 000	62 000	31 817
2	Zobowiązania, w tym:	144 066	10 000	10 000	165 895
2.1	- wymagalne	0	0	0	0
II	**PRZYCHODY OGÓŁEM**	**196 402**	**194 628**	**194 628**	**182 404**
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	179 925	185 734	185 734	161 011
1.1	Pozostałe	179 925	185 734	185 734	161 011
2	Dotacje z budżetu, w tym:	88	510	510	153
2.1	- podmiotowa	0	0	0	0
3	Środki od innych jednostek sektora finansów publicznych	0	0	0	0
4	Pozostałe przychody, w tym:	16 389	8 384	8 384	21 240
4.1	odsetki	3 887	840	840	343
III	**KOSZTY OGÓŁEM**	**107 537**	**115 881**	**115 881**	**92 904**
1	Koszty funkcjonowania	59 373	75 421	75 421	59 335
1.1	Amortyzacja	1 197	1 318	1 318	1 285
1.2	Materiały i energia	1 415	1 846	1 846	1 322
1.3	Remonty	115	407	407	195
1.4	Pozostałe usługi obce	2 274	3 744	3 744	2 232
1.5.	Wynagrodzenia, z tego:	24 954	26 935	26 935	25 604
1.5.1	osobowe	23 950	25 885	25 885	24 794
1.5.2	bezosobowe	1 004	1 050	1 050	810
1.5.3	pozostałe	0	0	0	0
1.6	Składki, z tego na:	4 357	5 246	5 246	4 464
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	3 933	4 568	4 568	4 038
1.6.2	Fundusz Pracy	424	678	678	426
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0	0	0	0
1.7	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0	0	0	0

1.8	Podatki i opłaty, z tego:	20 364	29 306	29 306	19 305
1.8.1	podatek akcyzowy	0	0	0	0
1.8.2	podatek od towarów i usług (VAT)	2 399	2 115	2 115	2 403
1.8.3	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	938	5 297	5 297	179
1.8.4	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	17 027	21 894	21 894	16 723
1.8.5	opłaty na rzecz budżetu państwa	0	0	0	0
1.9	Pozostałe koszty funkcjonowania	4 697	6 619	6 619	4 928
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	32 717	33 867	33 867	15 632
2.1	środki przekazane innym podmiotom	0	0	0	0
3	Pozostałe koszty, w tym:	15 447	6 593	6 593	17 937
3.1	środki na wydatki majątkowe	0	0	0	0
IV	**WYNIK BRUTTO (II - III)**	**88 865**	**78 747**	**78 747**	**89 500**
V	**OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO**	**80 452**	**74 415**	**74 415**	**82 812**
1	Podatek dochodowy od osób prawnych	12 836	16 862	16 862	14 141
2	Pozostałe obciążenia wyniku finansowego (Odpis na Fundusze Celowe MON i MSW)	67 616	57 553	57 553	68 671
3	**Wypracowany zysk netto (IV - V)**	**8 413**	**+ 4 332**	**+4 332**	**+ 6 688**
4	Obciążenie nadwyżką środków finansowych (art. 22 ustawy o finansach publicznych)	22 671	0	0	22 323
VI	**WYNIK NETTO (3 - 4)**	**- 14 258**	**+ 4 332**	**+4 332**	**- 15 635**
VII	**DOTACJE Z BUDŻETU**	**X**	**x**	**x**	**x**
1	Dotacje ogółem, z tego:	**88**	**510**	**510**	**153**
1.1	- podmiotowa	**0**	**0**	**0**	**0**
1.2	- przedmiotowa	**0**	**0**	**0**	**0**
1.3	- celowa	**88**	**510**	**510**	**153**
1.4	- celowa (na finans. projektów z udziałem środków UE - bieżące)	**0**	**0**	**0**	**0**
1.4.1	w tym: na współfinansowanie				
1.5	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	**0**	**0**	**0**	**0**
1.6	- celowa (na finans. projektów z udziałem środków UE - majątkowe)	**0**	**0**	**0**	**0**
1.6.1	w tym: na współfinansowanie				
VIII	**ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE**	**1 290**	**3 069**	**3 069**	**1 834**
IX	**ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM**	**0**	**0**	**0**	**0**

X	STAN NA KONIEC ROKU:				
1	Środki obrotowe, w tym:	**206 867**	**247 141**	**177 653**	**153 941**
1.1	Środki pieniężne	175 050	185 141	115 653	126 277
1.2	Należności	31 817	62 000	62 000	27 664
2	Zobowiązania, w tym:	165 895	10 000	10 000	126 565
	- wymagalne	0	0	0	0

Pozycja I. Stan na początek roku

01.01.2014 r.				RÓŻNICA	
RB-40 za 2014 r.		**Bilans**		**Kwota**	**Tytułem**
Poz. I.1.1. Środki pieniężne	175 042	Środki pieniężne (B III.1.c)	175 050	8	Odsetki od lokat założonych w 2013 naliczone bilansowo
Poz. I. 1.2. Należności	31 817		31 817	0	
Poz. I.2. Zobowiązania	12 408	Zobowiązania długoterminowe (B II)	88 505	88 000	Nadwyżka środków finansowych
		Zobowiązania krótkoterminowe (B III.2)	9 336		
		Rozrachunki z MSW (B III.3)	1 160		
		Rozrachunki z MON (B III.4)	1 406		
		Nadwyżka środków finansowych (B II.6)	65 488	65 488	Nadwyżka środków finansowych
		razem	165 895	153 488	

PRZYCHODY

Pozycja II. 1. Przychody z prowadzonej działalności.

W pozycji tej uwzględniono przychody uzyskane w 2014 roku w wysokości:

88.777,0 tys. zł - sprzedaż obiektów i gruntów (wskaźnik realizacji wartości planowanej wyniósł 63,4%);

35.294,0 tys. zł - sprzedaż koncesjonowanych ruchomych składników majątku (wskaźnik realizacji wartości planowanej – 217,9%);

25.142,0 tys. zł - sprzedaż ruchomych składników majątku (wskaźnik realizacji wartości planowanej – 124,6%);

8,0 tys. zł - pozostała sprzedaż (plan – 0,0 tys. zł);

4.721,0 tys. zł - oddanie mienia w użytkowanie, najem i dzierżawę (wskaźnik realizacji wartości planowanej wyniósł 168,9%);

161,0 tys. zł - oddanie mienia w użytkowanie wieczyste (wskaźnik realizacji wartości planowanej – 118,1%);
209,0 tys. zł - oddanie mienia w trwały zarząd (wskaźnik realizacji wartości planowanej – 119,9%);
6.441,0 tys. zł - zagospodarowanie mienia przekazanego w użyczenie (wskaźnik realizacji wartości planowanej – 103,8%);
258,0 tys. zł inne przychody z działalności związanej z zagospodarowaniem mienia (wartość planowana – 20,0 tys. zł).

Łącznie przychody z prowadzonej działalności wykonano w 86,7%. Na taki poziom wskaźnika realizacji planu w tej pozycji miały wpływ przychody ze sprzedaży obiektów i gruntów, które uzyskano na znacznie niższym poziomie w odniesieniu do wartości planowanej (plan – 140.035,0 tys. zł, realizacja – 88.777,0 tys. zł).

Pozycja II. 2. Dotacja z budżetu państwa.

Jest to dotacja otrzymana na pokrycie kosztów utrzymania nieruchomości przekazanych do Agencji od momentu ich przejęcia do końca 2014 roku.

Pozycja II. 4. Pozostałe przychody.

1.438,0 tys. zł - odsetki od środków ulokowanych na rachunkach bankowych (plan – 3.000,0 tys. zł);
495,0 tys. zł - odsetki od należności nie zapłaconych w terminie;
343,0 tys. zł - odsetki z tytułu udzielonych pożyczek;
7.440,0 tys. zł - pozostałe przychody finansowe;
11.524,0 tys. zł - pozostałe przychody (głównie: odszkodowania z tytułu wywłaszczenia nieruchomości: 1.052,0 tys. zł, kary umowne, przepadłe wadia – 2.044,0 tys. zł, rozwiązanie rezerw na podatek od nieruchomości – 3.894,5 tys. zł, rozwiązanie rezerwy na podatek akcyzowy – 1.353,5 tys. zł, zyski nadzwyczajne – 106,0 tys. zł).

KOSZTY

W tabeli poniżej zaprezentowano koszty uszczegóławiając pozycje, które w układzie budżetowym zostały przedstawione w kwotach ogólnych (poz. 1.9. Pozostałe koszty funkcjonowania, poz. 2. Koszty realizacji zadań, poz. 3. Pozostałe koszty).

Dodatkowo w tabeli tej pokazano różnice między realizacją poszczególnych pozycji kosztów w roku 2014 a wykonaniem roku 2013.

Pozycja III. Koszty ogółem

Poz.	Treść	Wykonanie za rok poprzedzający rok sprawozdawczy **2013**	Wykonanie za rok 2014	Różnica *(kol. 4 - kol. 3)*
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
III	**KOSZTY OGÓŁEM**	**107 537**	**92 904**	-14 633
1	**Koszty funkcjonowania**	**59 373**	**59 335**	**-38**
1.1	Amortyzacja	1 197	1 285	88
1.2	Materiały i energia	1 415	1 322	-93
1.3	Remonty	115	195	80
1.4	Pozostałe usługi obce	2 274	2 232	-42
1.5.	Wynagrodzenia, z tego:	24 954	25 604	650
1.5.1	Osobowe	23 950	24 794	844
1.5.2	Bezosobowe	1 004	810	-194
1.5.3	Pozostałe	0	0	0
1.6	Składki, z tego na:	4 357	4 464	107
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	3 933	4 038	105
1.6.2	Fundusz Pracy	424	426	2
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0	0	0
1.7	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0	0	0
1.8	Podatki i opłaty, z tego:	20 364	19 305	-1 059
1.8.1	podatek akcyzowy	0	0	0
1.8.2	podatek od towarów i usług (VAT)	2 399	2 403	4
1.8.3	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	938	179	-759
1.8.4	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	17 027	16 723	-304
1.8.5	opłaty na rzecz budżetu państwa	0	0	0
1.9	Pozostałe koszty funkcjonowania, w tym:	4 697	4 928	231
	Składka na Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych	18	0	-18
	Pozostałe koszty *(podróże służbowe, koszty reprezentacyjne, szkolenia, prowizje bankowe itp.)*	2 334	2 347	13
	Koszty działalności marketingowej i PR	1 899	2 113	214
	Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	446	468	22
2	**Koszty realizacji zadań, w tym:**	**32 717**	**15 632**	-17 085
	Amortyzacja	8 142	0	-8 142
	Wydatki związane z przygotowaniem mienia do zagospodarowania (regulacja stanu prawnego, podział geodezyjny, wycena, ekspertyzy itp.)	699	662	-37

	Wydatki związane z utrzymaniem (finansowane dotacją art. 27 ust. 2 i 3 ustawy o Agencji)	88	153	65
	Wydatki na utylizację i likwidację odpadów (mienie ruchome niekoncesjonowane)	500	624	124
	Wydatki na rekultywację terenów skażonych	591	690	99
	Wydatki na ochronę mienia	6 606	5 833	-773
	Wydatki na remonty i konserwację obiektów przejętych	2 727	2 236	-491
	Koszty utylizacji mienia koncesjonowanego	561	726	165
	Ustawowe koszty ogłoszeń prasowych dotyczących zbywania nieruchomości, rsm oraz sprzętu koncesjonowanego	864	765	-99
	Pozostałe koszty dotyczące uzyskania przychodów z gosp. mieniem	5 367	3 859	-1 508
	Koszty dotyczące spółek prawa handlowego	4	2	-2
	Opłaty za wieczyste użytkowanie gruntów	17	0	-17
	Opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi	18	0	-18
	Wpłaty na PFRON	76	82	6
	Koszty operacji finansowych	6 457	0	-6 457
2.1	Środki przekazane innym podmiotom	0	0	0
3	**Pozostałe koszty, w tym:**	**15 447**	**17 937**	2 490
	Koszty operacji finansowych	0	3 487	3 487
	Pozostałe koszty operacyjne (rezerwy, odpisy aktualizujące wartość należności itp.)	15 447	14 410	-1 037
	Opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi	0	38	38
	Inne koszty	0	2	2

Koszty ogółem poniesione przez Agencję w 2014 roku, wyniosły 92.904,0 tys. zł. W odniesieniu do faktycznej realizacji w roku 2013, koszty w 2014 roku zmalały o 14.633,0 tys. zł. *Koszty funkcjonowania* Agencji **(poz. 1.)** zrealizowane w 2014 roku, w porównaniu do roku 2013, zmniejszyły się o 38,0 tys. zł.

W planie finansowym Agencji na rok ubiegły zaplanowano koszty funkcjonowania struktur w wysokości 46.115,0 tys. zł, których realizacja wyniosła 40.032,2 tys. zł, tj. 86,8% planu rocznego. Stopień realizacji planu wskazuje na wygenerowanie przez Biuro i Oddziały Terenowe Agencji oszczędności w zakresie bieżącego funkcjonowania Agencji na poziomie 13,2%.

Wymienione wyżej koszty zaliczają się w większości do kosztów stałych, których poniesienie warunkuje sprawne funkcjonowanie struktur całej Agencji i jest niezależne od poziomu uzyskiwanych przychodów. Uzyskane w trakcie roku sprawozdawczego oszczędności w zakresie kosztów funkcjonowania struktur wskazują na to, że w Agencji szczególny nacisk kładzie się na wydatkowanie środków finansowych w sposób ekonomicznie uzasadniony.

Koszty realizacji zadań **(poz. 2)** w 2014 roku, w porównaniu do roku 2013, zmniejszyły się o kwotę 17.085,0 tys. zł. Na kwotę zmniejszenia kosztów w tej pozycji wpłynęło poniesienie przez

Agencję w 2014 roku kosztów niższych lub wyższych w stosunku do roku 2013 z następujących tytułów:

	Różnica między realizacją w roku 2013 i 2014
amortyzacja mienia przejętego	-8 142
związane z przygotowaniem mienia do zagospodarowania	-37
związane z utrzymaniem finansowane dotacją	65
na utylizację i likwidację odpadów	124
na rekultywację terenów skażonych	99
na ochronę mienia	-773
na remonty i konserwację obiektów przejętych	-491
utylizacja zbędnego mienia ruchomego (koncesjonowanego)	165
ustawowe koszty ogłoszeń prasowych	-99
inne koszty związane z utrzymaniem i zagospodarowaniem obiektów przejętych	-1 508
koszty dotyczące spółek prawa handlowego	-2
opłaty za wieczyste użytkowanie gruntów	-17
opłaty za zagospodarowanie odpadów komunalnych	-18
wpłaty na PFRON	6
koszty operacji finansowych	- 6 457
- środki przekazane innym podmiotom	0

Główna różnica w kosztach dotyczy amortyzacji mienia przejętego. Wynika ze zmian wprowadzonych Rozporządzeniem Rady Ministrów z dnia 14 czerwca 2013 r. w sprawie szczegółowych zasad gospodarki finansowej Agencji Mienia Wojskowego (Dz. U. z 2013, poz. 824), polegających na tym, że odpisy amortyzacyjne od wartości aktywów trwałych znajdujących odzwierciedlenie w funduszu zasobu zmniejszają fundusz zasobu.

Różnica dotycząca *kosztów operacji finansowych*, wynika z tego, że w 2014 roku koszty te zaplanowano w pozycji 3. *Pozostałe koszty* i w tej pozycji wykazano ich realizację. W 2013 roku koszty z powyższego tytułu były zaplanowane i wykazane w poz. 2 Koszty realizacji zadań.

Wykazane w **poz. 3** *Pozostałe koszty* Agencja w 2014 roku zrealizowała w stosunku do roku 2013 w wysokości większej o kwotę 2.490,0 tys. zł. Agencja w 2014 roku poniosła w tej pozycji koszty na kwotę 17.937,0 tys. zł, w tym głównie: 3.487,0 tys. zł - koszty operacji finansowych oraz 14.410,0 tys. zł – pozostałe koszty operacyjne.

Pozycja X. Stan na koniec roku

Poz.	Wyszczególnienie	Kwota
1	Środki obrotowe, w tym:	**154 201**
1.1	Środki pieniężne	126 277
1.2	Należności, w tym:	27 664
	- udzielone pożyczki	*21 400*
	- należności z tytułu dostaw i usług	*6 264*
2	Zobowiązania, w tym:	126 565
	- zobowiązania długoterminowe (np. z tytułu nadwyżki finansowej)	56 290
	- zobowiązania krótkoterminowe (np. z tytułu dostaw i usług, podatków, ceł, ubezpieczeń, rozrachunki z MON i MSW itp.)	70 275
	- wymagalne	0

Realizacja rocznego planu finansowego MON

Planowane roczne przychody z tytułu gospodarowania mieniem przejętym z resortu obrony narodowej, w analizowanym okresie, zrealizowano w 96,2% tj. w kwocie 175.563,3 tys. zł. Natomiast koszty, jakie Agencja poniosła na utrzymanie i zagospodarowanie ww. mienia wyniosły 90.142,1 tys. zł, tj. 82,2% planu. Wynik finansowy brutto zrealizowany został w 117,5% planu rocznego, tj. w wysokości 85.421,2 tys. zł.

Odpis na **Fundusz Modernizacji Sił Zbrojnych** w 2014 roku wyniósł – **65.540,2 tys. zł**, tj. *123,3%* planu rocznego (plan – 53.139,0 tys. zł). W roku 2014 Agencja na ww. fundusz celowy przekazała środki finansowe w wysokości 62.006,2 tys. zł.
Na dzień 31 grudnia 2014 roku zobowiązanie Agencji wobec funduszu celowego MON wyniosło 4.919,1 tys. zł. W dniu 20.01.2015 roku Agencja dokonała wpłaty na rachunek funduszu celowego kwoty 5.684,5 tys. zł.

Realizacja rocznego planu finansowego MSW

Planowane roczne przychody z tytułu gospodarowania mieniem przejętym z jednostek organizacyjnych podległych ministrowi właściwemu do spraw wewnętrznych, w okresie sprawozdawczym, zrealizowano w 56,0% tj. w kwocie 6.840,3 tys. zł. Natomiast koszty, jakie Agencja poniosła wyniosły 2.762,0 tys. zł, tj. 44,7%. Wynik finansowy zrealizowany został w 67,6% planu rocznego, tj. na kwotę 4.078,3 tys. zł.

Odpis na **Fundusz Modernizacji Bezpieczeństwa Publicznego** w 2014 roku wyniósł – **3.131,4 tys. zł**, tj. *70,9%* planu rocznego (plan – 4.414,0 tys. zł). W roku 2014 Agencja na ww. fundusz celowy przekazała środki finansowe w wysokości 4.236,5 tys. zł.
Na dzień 31 grudnia 2014 roku zobowiązanie Agencji wobec funduszu celowego MSW wyniosło 54,8 tys. zł. Wpłaty na rachunek funduszu celowego w kwocie 40,5 tys. zł Agencja dokonała w dniu 20.01.2015 roku natomiast kwotę 11,0 tys. zł Agencja wpłaciła w terminie rozliczenia podatku dochodowego od osób prawnych tj. 31.03.2015 r.

Realizacja planu finansowego za 2014 rok w układzie kasowym

Część B. Wykonanie planu dochodów i wydatków

Poz.	Treść	Wykonanie za rok poprzedzający rok sprawozdawczy 2013	Rok sprawozdawczy		
			plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych			
1	2	3	4	5	6
I	**STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK ROKU**	**140 451**	**184 778**	**184 778**	**171 331**
II	**DOCHODY**	**213 455**	**202 952**	**202 952**	**193 207**
1	Dotacje ogółem, z tego	109	510	510	207
1.1	- podmiotowa	0	0	0	0
1.2	- przedmiotowa	0	0	0	0
1.3	- celowa	109	510	510	207
1.4	celowa (na finans. projektów z udziałem środków U.E.- bieżące), w tym na współfinansowanie	0	0	0	0
1.5	celowa (na finans. projektów z udziałem środków U.E.- majątkowe), w tym na współfinansowanie	0	0	0	0
1.6	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0	0	0	0
2	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	0	0	0	0
3	Środki otrzymane od innych jednostek sektora finansów publicznych				
4	Pozostałe dochody, w tym:	213 346	202 442	202 442	193 000
4.1	Odsetki	2 590	840	840	109
III	**WYDATKI**	**182 575**	**193 411**	**262 899**	**242 882**
1	Wydatki na funkcjonowanie, z tego:	179 579	188 002	192 002	174 664
1.1	Materiały i energia	7 821	8 061	8 061	7 752
1.2	Remonty	2 517	4 897	4 897	2 625
1.3	Pozostałe usługi obce	17 645	26 169	26 169	16 972

1.4	Wynagrodzenia	25 050	26 935	26 935	26 381
1.4.1	- osobowe	24 086	25 885	25 885	25 538
1.4.2	- bezosobowe	964	1 050	1 050	843
1.4.3	- pozostałe	0	0	0	0
1.5	Składki	3 843	5 246	5 246	3 918
1.5.1	na ubezpieczenie społeczne	3 404	4 568	4 568	3 478
1.5.2	na Fundusz Pracy	439	678	678	440
1.5.3	na Fundusz Emerytur Pomostowych	0	0	0	0
1.6	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0	0	0	0
1.7	Podatki i opłaty, z tego:	116 273	112 512	116 512	113 074
1.7.1	podatek akcyzowy	0	0	0	0
1.7.2	podatek od towarów i usług (VAT)	13 721	10 000	14 000	12 851
1.7.3	podatek CIT	18 920	16 862	16 862	16 632
1.7.4	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	448	5 282	5 282	207
1.7.5	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	17 983	22 815	22 815	17 141
1.7.6	Opłaty na rzecz budżetu państwa (wpłaty na rzecz funduszy celowych MON i MSW)	65 201	57 553	57 553	66 243
1.8	Pozostałe wydatki na funkcjonowanie	6 430	4 182	4 182	3 949
2	Wydatki majątkowe	780	3 777	3 777	1 836
3	Wydatki na realizację zadań	680	501	501	405
4	Środki przyznane innym podmiotom	0	0	0	0
5	Wpłata do budżetu państwa (np. z zysku, nadwyżki środków finansowych)	0	0	65 488	65 488
6	Pozostałe wydatki	1 536	1 131	1 131	482
IV	**WYNIK (II - III)**	**30 880**	**9 541**	**-59 947**	**-49 675**
V	**Kasowo zrealizowane przychody**	**0**	**0**	**0**	**524**
1.	Zaciągnięte kredyty i pożyczki	0	0	0	0
2.	Przychody z prywatyzacji	0	0	0	0
3.	Spłata kredytów i pożyczek	0	0	0	524
VI	Kasowo zrealizowane rozchody	0	0	0	0
1.	Spłata kredytów i pożyczek	0	0	0	0
VII	**STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA KONIEC ROKU (I+II-III)**	**171 331**	**194 319**	**124 831**	**122 180**
VIII	**Zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty**	**399**	**430**	**430**	**420**

I. STAN NA POCZĄTEK ROKU

Stan środków pieniężnych na początek 2014 roku wyniósł 171.331,0 tys. zł.

II. DOCHODY

Dochody Agencji za 2014 rok zostały zrealizowane w wysokości 193.207,0 tys. zł, co stanowi 95,2% (plan – 202.952,0 tys. zł). W odniesieniu do dochodów zrealizowanych w 2013 roku (213.455,0 tys. zł), wskaźnik realizacji dochodów w 2014 roku ukształtował się na poziomie 90,5%.

W części tabelarycznej w dochodach wyodrębniono dotację budżetową otrzymaną na pokrycie kosztów utrzymania nieruchomości w wysokości 207,0 tys. zł, natomiast pozostałe dochody zaprezentowano w łącznej kwocie 193.109,0 tys. zł, na którą składają się dochody uzyskane, m.in. z następujących tytułów :

- ze sprzedaży obiektów i gruntów;
- ze sprzedaży mienia ruchomego (koncesjonowanego i niekoncesjonowanego);
- z opłat za trwały zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości;
- z tytułu zagospodarowania odpadów;
- z najmu i dzierżawy;
- odsetki zapłacone (odsetki od środków gromadzonych na rachunkach bankowych, odsetki od udzielonej przez Agencję pożyczki, odsetki otrzymane od kontrahentów);
- różnice kursowe.

III. WYDATKI

Wydatki Agencji za 2014 rok zostały zrealizowane w wysokości 242.882,0 tys. zł, co stanowi 92,4% planu rocznego (plan po zmianie – 262.899,0 tys. zł). W odniesieniu do wydatków zrealizowanych w 2013 roku (182.575,0 tys. zł), wskaźnik realizacji wydatków w 2014 roku ukształtował się na poziomie 133,0%. Wzrost poniesionych przez Agencję wydatków w 2014 roku w stosunku do roku 2013 wynika z dokonanej, w roku ubiegłym, wpłaty do budżetu państwa nadwyżki środków finansowych za 2012 i 2013 rok w łącznej kwocie 65.488,0 tys. zł.

Przekroczenie planu wydatków w 2014 roku wystąpiło jedynie w pozycji 1.7.6. *opłaty na rzecz budżetu państwa (wpłaty na rzecz funduszy celowych MON i MSW)* o kwotę 8.690,0 tys. zł i nie spowodowało przekroczenia planu wydatków ogółem na 2014 rok. Wpłaty Agencji na Fundusz Modernizacji Sił Zbrojnych (MON) i Fundusz Modernizacji Bezpieczeństwa Publicznego (MSW) stanowią źródło przychodów ww. funduszy.

III. WYNIK

Agencja na koniec 2014 roku osiągnęła ujemny wynik finansowy -49.675,0 tys. zł

IV. STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA KONIEC ROKU

31.12.2014 r.				RÓŻNICA	
RB-40 za 2014r,		**Bilans**		**Kwota**	**Tytułem**
Stan środków pieniężnych	122 180	Środki pieniężne (B III.1.c)	126 328	*4 149*	*4 097 – środki obce* *52 – naliczone odsetki*

REALIZACJA „PLANU FINANSOWEGO AGENCJI MIENIA WOJSKOWEGO NA 2014 ROK" W UKŁADZIE BUDŻETU ZADANIOWEGO

W planie finansowym w układzie zadaniowym Agencji Mienia Wojskowego na 2014 rok w zadaniu 5.1. „Gospodarowanie mieniem Skarbu Państwa" przyjęto miernik: *„Koszty gospodarowania mieniem (bez dotacji budżetowej) w stosunku do uzyskanych przychodów"*.

Obliczając miernik na 2014 przyjęto następujący sposób liczenia:

$$\frac{\text{koszty gospodarowania mieniem (bez dotacji budżetowej)}}{\text{uzyskane przychody ogółem (bez dotacji budżetowej)}} \times 100$$

Kwoty przychodów oraz kosztów, które stanowiły podstawę dokonania obliczeń planowanego oraz zrealizowanego miernika w roku 2014 przedstawia poniższa tabela:

Nazwa zadania	**Plan rok 2014**			**Wykonanie rok 2014**		
	% Miernik *k.4/k.3*	Przychody ogółem	Koszty ogółem	% Miernik *k.7/k.6*	Przychody ogółem	Koszty ogółem
1	2	3	4	5	6	7
5.1. Gospodarowanie mieniem Skarbu Państwa	**59,4%**	**194.118,0***	**115.371,0***	**50,9%**	**182.251,0***	**92.751,0***

**kwoty przychodów oraz kosztów pomniejszone o dotację budżetową (planowana – 510,0 tys. zł, zrealizowana – 153,0 tys. zł)*

Agencja w 2014 roku osiągnęła wartość miernika realizacji zdania 5.1. „Gospodarowanie mieniem Skarbu Państwa" niższą o 8,5 punktu procentowego od wartości planowanej.

KONTROLA WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO AGENCJI MIENIA WOJSKOWEGO ZA 2014 R. PRZEZ NAJWYŻSZĄ IZBĘ KONTROLI

Najwyższa Izba Kontroli przeprowadził kontrolę Nr P/15/001 – *„Wykonanie budżetu państwa w 2014 r.”*. W wystąpieniu pokontrolnym z dnia 27 kwietnia 2015 r. Najwyższa Izba Kontroli pozytywnie oceniła wykonanie planu finansowego w 2014 r. Uzasadnieniem dla pozytywnej oceny było:

- pozyskanie ponadplanowych środków w wysokości 11.362 tys. zł na rzecz odpisu na państwowe fundusze celowe (Fundusz Modernizacji Sił Zbrojnych i Fundusz Modernizacji Bezpieczeństwa Publicznego),
- pełne zagospodarowanie przekazanych przez resorty obrony narodowej i spraw wewnętrznych w 2014 r. zbędnych ruchomych składników majątkowych (niekoncesjonowanych i koncesjonowanych) i uzyskanie z tego tytułu przychodów w wysokości 60.436,3 tys. zł, co było najlepszym wynikiem ze sprzedaży tych składników w 18-letniej działalności Agencji Mienia Wojskowego,
- niestwierdzenie nieprawidłowości w zakresie stosowania kryteriów legalności, rzetelności, celowości i gospodarności oraz przepisów o zamówieniach publicznych w przypadkach wymagających stosowania tych przepisów,
- skuteczne wdrożenie w 2014 r. „Koncepcji zagospodarowania 100 mm amunicji czołgowej zbędnej dla resortu obrony narodowej”, poprzez m.in. uzyskanie w I kwartale 2015 r. przychodów w wysokości 5.317,8 tys. zł ze sprzedaży około 2,5 tys. ton tej amunicji z 23,2 tys. ton amunicji podlegającej zagospodarowaniu.

Najwyższa Izba Kontroli zaopiniowała pozytywnie łączne sprawozdania budżetowe za 2014 r. sporządzone przez Prezesa Agencji Mienia Wojskowego. Nie stwierdzono również nieprawidłowości w prowadzeniu ksiąg rachunkowych.

W związku z niestwierdzeniem nieprawidłowości w działalności Agencji Mienia Wojskowego nie zostały sformułowane wnioski pokontrolne.

W wystąpieniu pokontrolnym z dnia 16 kwietnia 2014 r. Najwyższa Izba Kontroli sformułowała dwa wnioski pokontrolne (tj. dokonanie wpłaty nadwyżki środków finansowych za 2012 r. w kwocie 130.817 tys. zł oraz wyeliminowanie opóźnień w podejmowaniu działań windykacyjnych wobec dłużników), które podczas kontroli za 2014 r. uznała za w pełni wykonane.

XI. SPIS ZAŁĄCZNIKÓW

Nr 1 - Wykaz aktów normatywnych dotyczących Agencji Mienia Wojskowego.

Nr 2 - Ogólna struktura organizacyjna Biura i Oddziałów Terenowych Agencji Mienia Wojskowego.

Nr 3 - Terytorialny zasięg działania Oddziałów Terenowych Agencji Mienia Wojskowego

p.o. PREZES
AGENCJI MIENIA WOJSKOWEGO
Mateusz MROZ

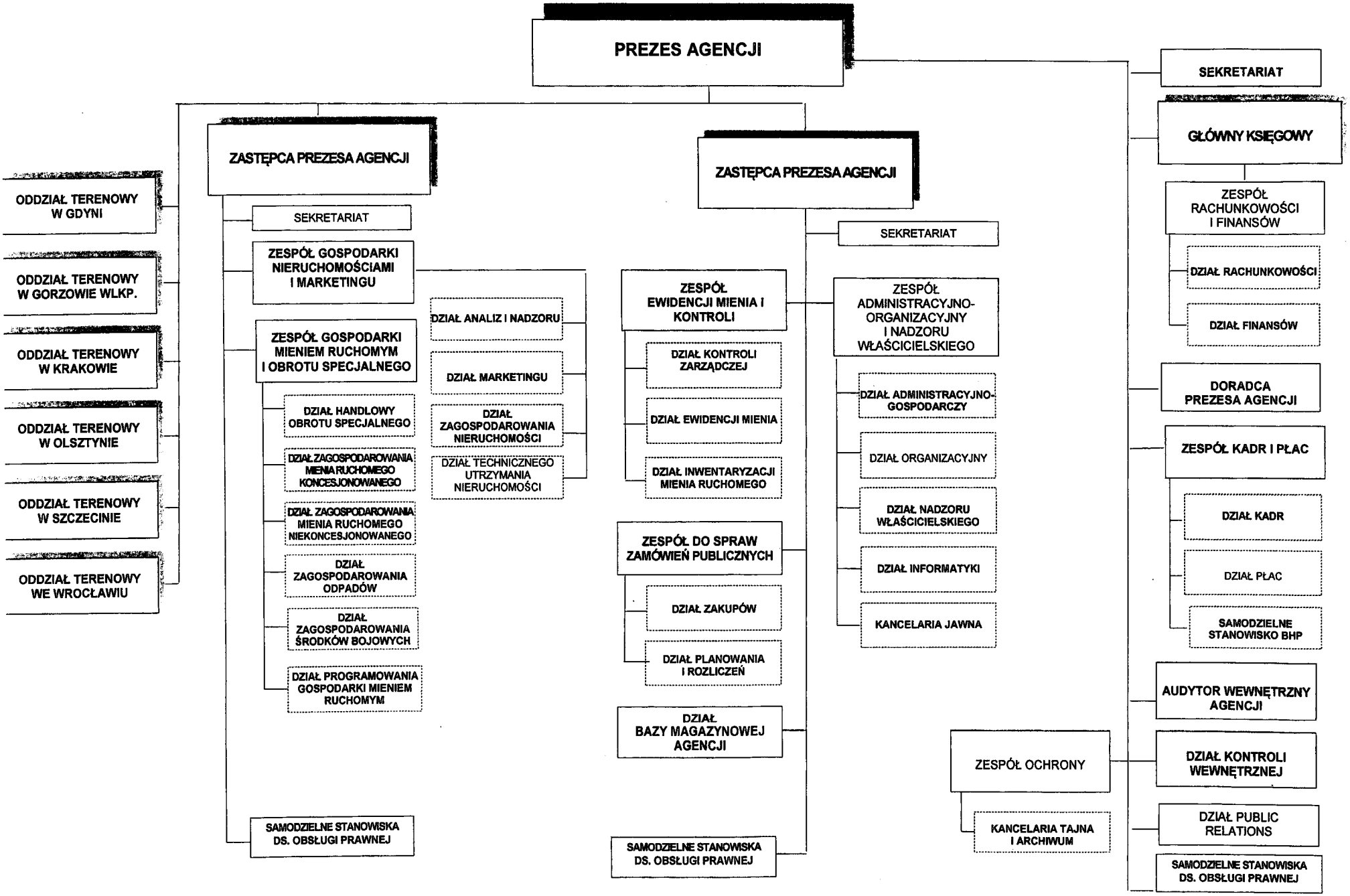
Załącznik nr 1

WYKAZ PODSTAWOWYCH AKTÓW NORMATYWNYCH DOTYCZĄCYCH AGENCJI MIENIA WOJSKOWEGO

1. Ustawa z dnia 30 maja 1996 r. o gospodarowaniu niektórymi składnikami mienia Skarbu Państwa oraz o Agencji Mienia Wojskowego *(Dz. U. z 2013 r., poz. 713 z późn. zm.).*
2. Ustawa z dnia 25 maja 2001 r. o przebudowie i modernizacji technicznej oraz finansowaniu Sił Zbrojnych Rzeczypospolitej Polskiej *(Dz. U. z 2009 r. Nr 67, poz. 570, z późn. zm.).*
3. Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych *(Dz. U. Nr 157, poz. 1240, z późn. zm.).*
4. Zarządzenie nr 2/MON Ministra Obrony Narodowej z dnia 26 stycznia 2012 r. w sprawie nadania statutu Agencji Mienia Wojskowego *(Dz. Urz. MON z 2012 ., poz. 16, z późn. zm.).*
5. Rozporządzenie Prezesa Rady Ministrów z dnia 8 marca 2001 r. w sprawie zasad wynagradzania Prezesa Agencji Mienia Wojskowego i członków Rady Nadzorczej Agencji Mienia Wojskowego *(Dz. U. Nr 17, poz. 192).*
6. Rozporządzenie Rady Ministrów z dnia 1 czerwca 2004 r. w sprawie szczegółowego trybu przekazywania mienia Skarbu Państwa Agencji Mienia Wojskowego *(Dz. U. Nr 140, poz. 1482).*
7. Rozporządzenie Ministra Obrony Narodowej *z dnia 22 kwietnia 2013 r. w sprawie sposobu ustalania nadwyżki środków finansowych Agencji Mienia Wojskowego (Dz. U. 2013, poz. 575).*
8. Rozporządzenie Ministra Obrony Narodowej z dnia 29 października 2002 r. w sprawie szczegółowego trybu nieodpłatnego przekazywania mienia ruchomego Skarbu Państwa będącego w użytkowaniu jednostek podporządkowanych lub nadzorowanych przez Ministra Obrony Narodowej *(Dz. U. Nr 188, poz. 1580).*
9. Rozporządzenie Ministra Obrony Narodowej z dnia 8 marca 2005 r. w sprawie prowadzenia ewidencji mienia Agencji Mienia Wojskowego *(Dz. U. Nr 44, poz. 426).*
10. Ustawa budżetowa na rok 2014 z dnia 24 stycznia 2014 r (Dz. U. z 2014 r., poz. 162).
11. Rozporządzenie Rady Ministrów z dnia 14 czerwca 2013 roku w sprawie szczegółowych zasad gospodarki finansowej Agencji Minia Wojskowego (Dz.U. z 2013 r. poz. 824)

Załącznik nr 2

STRUKTURA ORGANIZACYJNA AGENCJI MIENIA WOJSKOWEGO w 2014 roku



Załącznik nr 3

TERYTORIALNY ZASIĘG ODDZIAŁÓW TERENOWYCH AGENCJI MIENIA WOJSKOWEGO



granice Biura i Oddziałów Terenowych Agencji