

RADA MINISTRÓW

**USTAWA O ZMIANIE
USTAWY BUDŻETOWEJ
NA ROK 2020**

UZASADNIENIE

Warszawa, sierpień 2020

SPIS TREŚCI:

Wstęp - uwarunkowania nowelizacji ustawy budżetowej na rok 2020	5
1. Założenia makroekonomiczne	7
2. Zmiany podstawowych wielkości budżetu państwa w 2020 r. oraz zmiany w planach finansowych państwowych funduszy celowych, agencji wykonawczych i państwowych osób prawnych	11
3. Dochody budżetu państwa w 2020 r.	13
4. Wydatki budżetu państwa w 2020 r.	19
5. Budżet środków europejskich	43
6. Zmiany w programach wieloletnich	45
7. Finansowanie potrzeb pożyczkowych budżetu państwa	47

Wstęp – uwarunkowania nowelizacji ustawy budżetowej na rok 2020

Bezprecedensowe wydarzenie jakim bez wątpienia był wybuch pandemii COVID-19 w Chinach, która to następnie w sposób błyskawiczny rozprzestrzeniła się na całym świecie, bezsprzecznie przyczyniło się do powstania jednego z największych kryzysów gospodarczych ostatnich lat na niespotykaną jak dotychczas skalę. W konsekwencji spowodowało to, że poczynając od połowy marca bieżącego roku gospodarka doświadczyła negatywnego szoku podażowo-popytowego o nieobserwowanej dotąd sile, który wpłynął znacząco na przebieg procesów makroekonomicznych w Polsce i innych krajach dotkniętych pandemią, w tym na gwałtowne wyhamowanie aktywności gospodarczej i załamanie dotychczasowych trendów większości kategorii makroekonomicznych.

W efekcie w marcu br. Komisja Europejska zaproponowała, zaakceptowaną następnie przez Radę Ecofin, generalną klauzulą wyjścia, umocowaną w unijnym Pakcie Stabilności i Wzrostu, umożliwiającą tymczasowe odejście od zaleceń Rady UE dotyczących polityki budżetowej. Klauzula wyjścia pozwala w br. na skoordynowany impuls fiskalny dla wsparcia gospodarki. Analogiczne podejście zawarto w znowelizowanej ustawie o finansach publicznych – art. 112d ustawy umożliwia zawieszenie stabilizującej reguły wydatkowej (SRW) i zastosowanie klauzuli wyjścia w sytuacji ogłoszonego stanu epidemii oraz jednoczesnego znacznego pogorszenia sytuacji makroekonomicznej (tj. roczna dynamika wartości PKB w cenach stałych jest mniejsza o więcej niż 2 p.p. od średniej dynamiki wartości PKB obliczonej na podstawie ogłoszonej przez Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego łącznej dynamiki wartości PKB).

Od 20 marca br. do odwołania na mocy rozporządzenia Ministra Zdrowia na obszarze Rzeczypospolitej Polskiej wprowadzono stan epidemii w związku z zakażeniami wirusem SARS-CoV-2. Z kolei w niniejszym projekcie ustawy zmieniającej ustawę budżetową na rok 2020, prognozowane roczne tempo wzrostu realnego PKB wynosi -4,6%, a więc jest mniejsze o więcej niż 2 p.p. niż 6-letnia historyczna średnia. Oznacza to spełnienie przesłanek czasowo zawieszających SRW i uruchomienie klauzuli wyjścia, co umożliwia wsparcie gospodarki dodatkowymi środkami i skuteczne przeciwdziałanie epidemii COVID-19 oraz jej skutkom gospodarczym.

Wobec wybuchu pandemii koronawirusa odpowiedzią władz był szereg podejmowanych jednocześnie, i stale modyfikowanych stosownie do zgłaszanych potrzeb i oczekiwań, skutecznych działań zorientowanych przede wszystkim na ochronę miejsc pracy, a także zapewnienie bezpieczeństwa finansowego oraz zdrowotnego przedsiębiorstw i obywateli. Osiągnięciu tego celu posłużyła przede wszystkim tarcza antykryzysowa, na którą składa się pakiet ustaw oraz tzw. tarcza finansowa. Dzięki powyższym działaniom w Polsce udało się uniknąć przerwania łańcuchów dostaw, masowych upadłości i utraty płynności przez przedsiębiorstwa, a tym samym znacznego wzrostu bezrobocia i dramatycznego

pogorszenia sytuacji dochodowej gospodarstw domowych. W rezultacie tych działań skala załamania PKB w Polsce w II kwartale bieżącego roku była zdecydowanie mniejsza, a zakładana, prognozowana siła odbicia w III kwartale będzie odpowiednio większa.

Przedkładana nowelizacja ustawy budżetowej na rok 2020 jest konieczna. Celem nowelizacji jest nie tylko niezbędna aktualizacja podstawowych parametrów budżetowych i makroekonomicznych. Wymaga bowiem podkreślenia, że w odróżnieniu od nowelizacji dokonywanych w latach poprzednich, stanowi ona *de facto* kolejny instrument Rządu wykorzystywany w celu nadania nowego, pozytywnego impulsu dla rozwoju polskiej gospodarki aby mogła ona jak najszybciej wrócić z powrotem na ścieżkę wzrostu. W tym celu zdecydowano m.in. o zwiększeniu – w stosunku do pierwotnych zapisów ustawy budżetowej na rok 2020 z dnia 14 lutego 2020 r. – łącznych wydatków budżetu państwa, w tym wydatków majątkowych.

Jednocześnie wymaga podkreślenia fakt, iż sektor finansów publicznych pozostaje bezpieczny i stabilny, co możliwe było dzięki prowadzonej dotychczas polityce budżetowej mającej na celu wspieranie inkluzywnego wzrostu gospodarczego w ramach ograniczeń wynikających z prawa krajowego i unijnego.

1. Założenia makroekonomiczne

W uzasadnieniu do Ustawy budżetowej na rok 2020 (*Uzasadnienie*) założono, że w 2020 r. nastąpi łagodne spowolnienie tempa wzrostu PKB do 3,7% z 4,0% szacowanych wtedy na 2019 r. Dynamiki głównych komponentów PKB w 2020 r., tj. konsumpcji prywatnej i nakładów inwestycyjnych miały również pozostać zbliżone do szacowanych na 2019 r., przy głębszym spowolnieniu tempa wzrostu spożycia publicznego¹. Oficjalne prognozy formułowane latem 2019 r. były zgodne z przewidywaniami analityków (3,7%, mediana, Refinitiv, lipiec 2019 r.) oraz bliskie przewidywaniom Komisji Europejskiej (3,6%, lipiec 2019 r.).

Wyniki gospodarki za dwa pierwsze miesiące br., dotyczące m.in. produkcji przemysłowej, budowlano-montażowej czy sprzedaży detalicznej oraz prognozy z tego okresu (mediana, Refinitiv, styczeń - luty 2020 r.) wskazywały na możliwość osiągnięcia w 2020 r. tempa wzrostu PKB na poziomie nieco powyżej 3%, przy utrzymaniu dobrej sytuacji na rynku pracy, pomimo niskiej dynamiki aktywności gospodarczej na polskich głównych rynkach eksportowych. Wybuch epidemii COVID-19 oraz konieczne działania władz (m.in. administracyjne ograniczenia działalności firm, mobilności osób i konieczność zachowania dystansu społecznego) mające na celu niedopuszczenie do gwałtownego przyrostu zachorowań miały charakter negatywnego szoku podażowo-popytowego o nieobserwowanej dotąd sile. Spowodował on gwałtowne wyhamowanie aktywności gospodarczej i załamanie dotychczasowych trendów większości kategorii makroekonomicznych. Znacząco wzrosła przy tym niepewność co do krótkookresowych perspektyw gospodarki.

Wprowadzone obostrzenia wpłynęły już na dynamikę PKB w I kw. br. w Polsce, choć równoważyły je jeszcze relatywnie dobre wyniki gospodarcze z początku roku. W I kw. PKB zanotował spadek (o 0,4% kw/kw, sa), a roczne tempo wzrostu obniżyło się do 2,0%, osiągając najniższy poziom od III kw. 2013 r. Niskie było też tempo wzrostu dwóch głównych komponentów PKB, tj. konsumpcji gospodarstw domowych oraz inwestycji. Po stronie wartości dodanej niemal wszystkie sektory gospodarki (poza rolnictwem oraz działalnością związaną z kulturą, rozrywką i rekreacją) charakteryzowały się jeszcze wyższym poziomem aktywności niż przed rokiem, choć dwa ważne jej komponenty, tj. przemysł i handel zanotowały spadki w ujęciu kw/kw, sa. Szacuje się, że w II kw. nastąpił silny spadek PKB, w tym jego wszystkich głównych komponentów zarówno po stronie wydatkowej (z wyjątkiem spożycia publicznego), jak i wartości dodanej. Silne spadki miały zapewne miejsce w przypadku konsumpcji prywatnej i sektora usług rynkowych (zwłaszcza w zakwaterowaniu i gastronomii, transporcie, działalności związanej z kulturą, rozrywką i rekreacją), co jest

¹ Ostateczne tempo wzrostu PKB w 2019 r. okazało się bardzo bliskie szacowanemu w *Uzasadnieniu* (4,1% wobec 4,0%), bliskie szacowanemu było również tempo wzrostu konsumpcji prywatnej (3,8%, wobec 4,0%), a wyższe nakładów inwestycyjnych (7,2% wobec 5,7%).

bezpośrednim efektem wprowadzenia ograniczenia mobilności i konieczności zachowania dystansu społecznego. Najprawdopodobniej wyraźnie obniżyły się inwestycje i obroty handlu zagranicznego. W III kw. przewidywany jest wzrost aktywności gospodarczej (kw/kw, sa), choć nie należy jeszcze oczekiwać powrotu do poziomów sprzed załamania koniunktury. Skala załamania PKB w II kw. byłaby znacząco większa, a zakładana siła jego odbicia w III kw. mogłaby być odpowiednio mniejsza, gdyby nie szybkie i skuteczne działania władz (zarówno rządu, jak i NBP), których celem było niedopuszczenie do przerwania łańcuchów dostaw, masowych upadłości i utraty płynności przez przedsiębiorstwa, oraz w efekcie znacznego wzrostu bezrobocia i dramatycznego pogorszenia sytuacji dochodowej gospodarstw domowych.

Przewiduje się, że w całym 2020 r. PKB obniży się o 4,6%, po raz pierwszy od początku lat 90, wobec wzrostu o 4,1% rok wcześniej i 3,7% zakładanych w *Uzasadnieniu*. Oficjalna prognoza jest przy tym o ok. 1 pkt proc. niższa od krajowego konsensusu rynkowego, który zakłada spadek PKB w br. o 3,8%-3,5% (mediana, Refinitiv, lipiec 2020 r., ankieta makroekonomiczna NBP, czerwiec br. oraz mediana, Parkiet, lipiec br.) i odpowiada prognozom MFW i KE (-4,6%, VI - VII '20). Bardziej pesymistyczna jest natomiast prognoza NBP z lipca 2020 r., zgodnie z którą PKB spadnie w br. o 5,4%. Zgodnie z prognozą Ministerstwa Finansów spadek zanotuje konsumpcja prywatna, co będzie efektem zarówno niższej realnej dynamiki dochodów do dyspozycji gospodarstw domowych, jak i silnego wzrostu stopy oszczędności, m.in. w efekcie zwiększenia oszczędności przezornościowych (duża niepewność) oraz trudności w zaspokojeniu popytu na skutek wprowadzonych obostrzeń i obaw związanych z pandemią. Obniży się również aktywność inwestycyjna, a jej spadek będzie miał miejsce poza sektorem instytucji rządowych i samorządowych (sektor GG). Zakłada się, że inwestycje w sektorze GG zanotują wyraźny wzrost w br. Silny spadek popytu zagranicznego na towary i usługi wpłynie na spadek eksportu. Zgodnie z letnimi prognozami KE - PKB w krajach strefy euro, która jest głównym partnerem handlowym Polski obniży się o 8,7%.

Sytuacja na rynku pracy na początku br., podobnie jak w kilku wcześniejszych latach, była korzystna. Ze względu na dobre dane za pierwsze dwa miesiące br. w I kw. 2020 r. przeciętne zatrudnienie w gospodarce narodowej (niepełna zbiorowość) było o 0,6% wyższe niż przed rokiem, w tym w sektorze przedsiębiorstw o 0,8%. Wzrost popytu na pracę znalazł odzwierciedlenie w dalszym spadku stopy bezrobocia rejestrowanego, która na koniec I kw. br wyniosła 5,4% (0,5 pkt proc. mniej niż rok wcześniej). Przeciętne wynagrodzenie w gospodarce narodowej zwiększyło się nominalnie o 7,7% w ujęciu rocznym. „Zamrożenie” gospodarki spowodowało odwrócenie wieloletniego trendu poprawy sytuacji na rynku pracy. Wyraźnie obniżyła się dynamika zatrudnienia w sektorze przedsiębiorstw. W kwietniu br., po raz pierwszy od ponad sześciu lat, liczba etatów była niższa niż rok wcześniej. Przedsiębiorcy w dużej mierze mogli w pierwszej kolejności dostosowywać

poziom zatrudnienia poprzez obniżanie wymiaru etatów.

Wyraźnie wolniej rośnie przeciętne wynagrodzenie w sektorze przedsiębiorstw, a bezrobocie rejestrowane było już wyższe niż rok wcześniej. Biorąc pod uwagę zakładaną skalę obniżenia dynamiki aktywności gospodarczej w II kw., wzrost bezrobocia w tym okresie pozostał jednak ograniczony, m.in. dzięki stabilizującym działaniom rządu.

Zakłada się, że w całym 2020 r. przeciętne zatrudnienie w gospodarce narodowej obniży się o 2,4% (wobec wzrostu o 1,5% w 2019 r. i 0,5% zakładanych w *Uzasadnieniu*), w tym w sektorze przedsiębiorstw o 2,0%, co znajdzie odzwierciedlenie we wzroście bezrobocia do 8% na koniec br. (z 5,2% na koniec 2019 r. oraz 5,1% założonych w *Uzasadnieniu*). Płace w gospodarce narodowej powinny zwiększyć się o 3,5% (wobec 7,2% w 2019 r. i 6,0% zakładanych w *Uzasadnieniu*), a w sektorze przedsiębiorstw o 3,0%, tj. w wyraźnie mniejszym tempie niż w poprzednich latach. Oficjalne prognozy dotyczące zatrudnienia i płac w sektorze przedsiębiorstw są zbliżone do konsensusu rynkowego (odpowiednio -1,7% oraz 2,7%, mediana, Refinitiv, lipiec 2020 r.).

W II kw. inflacja, która na przełomie ubiegłego i obecnego roku wzrosła, wyraźnie obniżyła się za sprawą silnego spadku cen paliw (w ślad za spadkiem cen ropy naftowej na rynkach światowych) oraz nieco słabszej dynamiki wzrostu cen żywności i napojów bezalkoholowych. Wzrosła jednak inflacja bazowa. Było to m.in. efektem dostosowania się firm (zwłaszcza usługowych) do wyższych kosztów funkcjonowania w kontekście COVID-19. Przewiduje się, że przeciętnie w br. inflacja zwiększy się do 3,3%, wobec 2,3% rok wcześniej oraz 2,5% zakładanych w *Uzasadnieniu*. Wyższe niż wcześniej prognozowano będzie tempo wzrostu cen żywności oraz inflacji bazowej, natomiast wyraźnie niższa dynamika cen energii. Oficjalna prognoza jest zbliżona do konsensusu rynkowego (3,4%, mediana, Refinitiv, lipiec 2020 r.) i zgodna z prognozą NBP z lipca 2020 r.

Po relatywnie dobrym początku roku wybuch epidemii COVID-19 i wprowadzone przez państwa obostrzenia administracyjne mające na celu zahamowanie jej rozprzestrzeniania się wpłynęły na istotny spadek dynamiki polskich obrotów towarowych z zagranicą. W większym stopniu dotknięte zostały usługi, szczególnie podróże zagraniczne. Wstępne majowe dane pokazały jednak, że wraz z rozpoczęciem procesu „odmrażania” gospodarek u głównych partnerów handlowych Polski nastąpiła poprawa dynamiki eksportu, choć jego poziom był nadal wyraźnie niższy niż przed rokiem. Przy spadku cen ropy naftowej ograniczającym wartość importu zwiększeniu uległa nadwyżka obrotów towarowych, niwelując umiarkowany spadek dodatniego salda usług. Dodatkowo związana z kryzysem trudna sytuacja finansowa przedsiębiorstw przełożyła się na znaczne pogorszenie dochodów zagranicznych inwestorów bezpośrednich z tytułu ich kapitałowego zaangażowania w polskich podmiotach, co zmniejszyło deficyt dochodów pierwotnych. Zakłada się, że w całym roku nadwyżka na rachunku obrotów bieżących wyniesie 2,3% PKB (wobec nadwyżki 0,4% zanotowanej

w 2019 r. i deficytu w wysokości 1,4% zakładanego w *Uzasadnieniu*). Wzrost nadwyżki rachunku bieżącego względem 2019 r. zakłada również konsensus rynkowy (1,4%, mediana, Refinitiv, lipiec 2020 r.).

Wywołane pandemią COVID-19 pogorszenie perspektyw wzrostu polskiej gospodarki doprowadziło do silnego złagodzenia polityki pieniężnej przez RPP. W okresie od marca do maja 2020 r. NBP podjął szereg działań mających na celu poluzowanie warunków finansowych w gospodarce i ograniczenie negatywnych konsekwencji gospodarczych epidemii. RPP trzykrotnie obniżyła podstawowe stopy procentowe oraz zredukowała stopę rezerwy obowiązkowej. Główna stopa procentowa, stopa referencyjna została obniżona łącznie o 1,4 pkt proc., do poziomu 0,1%. Wprowadzono również dodatkowe instrumenty polityki pieniężnej w postaci transakcji repo, kredytu wekslowego oraz programu zakupu obligacji w ramach strukturalnych operacji otwartego rynku. Zakłada się, że łagodna polityka pieniężna zostanie utrzymana do końca bieżącego roku.

2. Zmiana podstawowych wielkości budżetu państwa w 2020 r. oraz zmiany w planach finansowych państwowych funduszy celowych, agencji wykonawczych i państwowych osób prawnych

W projekcie ustawy o zmianie ustawy budżetowej na 2020 rok w zakresie środków krajowych zaplanowano:

Wyszczególnienie	Ustawa budżetowa 2020	Zmiana	Projekt nowelizacji 2020
	w tys. zł		
1	2	3	4
DOCHODY OGÓŁEM	435.340.000	-36.668.356	398.671.644
WYDATKI OGÓŁEM	435.340.000	72.679.293	508.019.293
DEFICYT	0	-109.347.649	-109.347.649

Przedkładany projekt w zakresie budżetu środków europejskich zakłada:

Wyszczególnienie	Ustawa budżetowa 2020	Zmiana	Projekt nowelizacji 2020
	w tys. zł		
1	2	3	4
DOCHODY OGÓŁEM	71.448.652	1.495.400	72.944.052
WYDATKI OGÓŁEM	88.402.533	1.495.400	89.897.933
DEFICYT	-16.953.881	0	-16.953.881

Zmiany zarówno w zakresie środków krajowych jak i budżetu środków europejskich uwzględniają również dokonane w drodze rozporządzeń przeniesienia planowanych dochodów i wydatków między częściami budżetu państwa (16, 20, 21, 22, 29, 33, 39, 40, 41,47, 51, 55, 63 i 69) w związku m.in. ze zmianami w strukturze administracji rządowej.

Zmiany w zakresie poszczególnych wielkości budżetu państwa zostały omówione w dalszej części *Uzasadnienia*.

W związku ze spełnieniem przesłanek do zastosowania art. 112d ustawy o finansach publicznych, tj. czasowego zawieszenia stabilizującej reguły wydatkowej (SRW), na mocy nowelizacji uchylono brzmienie przepisów w części tekstowej ustawy budżetowej na rok 2020 z dnia 14 lutego 2020 r. dotyczących określenia kwoty oraz limitu wydatków SRW.

Jednocześnie w art. 1 pkt 5 projektu ustawy o zmianie ustawy budżetowej na rok 2020 zwiększony został w art. 6 ustawy budżetowej na rok 2020 limit poręczeń i gwarancji, które mogą być udzielane przez Skarb Państwa, z 200.000.000 tys. zł do łącznej kwoty 500.000.000 tys. zł, tj. o 300.000.000 tys. zł, co ma zapewnić możliwość potencjalnego wykorzystania ww. instrumentu w celu przeciwdziałania negatywnym skutkom gospodarczym pandemii COVID-19.

Ponadto w związku ze zmianami wydatków w poszczególnych częściach budżetu państwa dotyczącymi transferów do agencji wykonawczych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych osób prawnych zmianie uległy również plany finansowe jednostek wymienionych poniżej:

- Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa – zwiększono dotację podmiotową z budżetu państwa z przeznaczeniem na zakup monitorów oraz komputerów przenośnych,
- Funduszu Modernizacji Sił Zbrojnych – zwiększenie wydatków na realizację zadań z obszaru modernizacji technicznej Sił Zbrojnych, w związku z koniecznością wywiązania się ze zobowiązań międzynarodowych i zabezpieczenia priorytetowych potrzeb operacyjnych Sił Zbrojnych w zakresie zakupu sprzętu wojskowego,
- Funduszu Emerytalno-Rentowego – zwiększenie dotacji z budżetu państwa przede wszystkim na sfinansowanie prognozowanego wzrostu kosztów z tytułu wypłaty emerytur i rent rolniczych,
- Funduszu Ubezpieczeń Społecznych – w związku z wpłatą z budżetu państwa przekazaną przez Prezesa Zakładu Ubezpieczeń Społecznych,
- Funduszu Solidarnościowego – w związku z wpłatą z budżetu państwa przekazaną przez ministra właściwego do spraw zabezpieczenia społecznego,
- Państwowego Gospodarstwa Wodnego Wody Polskie – zwiększono środki na realizację zadań inwestycyjnych.

3. Dochody budżetu państwa w 2020 r.

Makroekonomiczne warunki realizacji dochodów budżetu państwa w I połowie 2020 r. były bardzo niekorzystne. Wprowadzone obostrzenia wpłynęły na dynamikę PKB już w I kw. br. - w ujęciu kwartalnym odnotowano spadek o 0,4% (sa). Natomiast roczne tempo wzrostu obniżyło się do 2,0%, osiągając najniższy poziom od III kw. 2013 r. Według szacunków, w II kw. nastąpił silny spadek PKB, w tym jego wszystkich głównych komponentów.

W I półroczu 2020 r. dochody budżetu państwa wyniosły 197.393.904 tys. zł, co oznacza wzrost w stosunku do analogicznego okresu roku poprzedniego o 5.216.781 tys. zł (o 2,7% r/r). Wykonanie w tym okresie stanowi 45,3% kwoty prognozowanej w ustawie budżetowej na 2020 r. W I półroczu budżet państwa zanotował wpływy z tytułu zysku NBP w wysokości 7.437.077 tys. zł oraz znacząco wyższe dochody z tytułu zarządzania długiem.

W I półroczu 2020 r. dochody podatkowe wyniosły 165.548.409 tys. zł i były niższe od zanotowanych w I półroczu 2019 r. o 11.712.654 tys. zł, tj. o 6,6%. Po pierwszym półroczu 2020 r. wykonano 42,4% planowanych na cały 2020 r. dochodów podatkowych. Analogiczny wskaźnik wykonania dochodów podatkowych w 2019 r. wynosił 49,3%.

Przewiduje się, że w całym 2020 r. PKB obniży się o 4,6%, po raz pierwszy od początku lat 90., wobec wzrostu o 4,1% rok wcześniej i wzrostu 3,7% zakładanego w ustawie budżetowej na 2020 r.

Przewiduje się, że w 2020 r. dochody budżetu państwa będą niższe od zaplanowanych w ustawie budżetowej na 2020 r. o 36.668.356 tys. zł, tj. o 8,4%. Dochody podatkowe budżetu państwa będą niższe o 40.298.733 tys. zł, tj. o 10,3% w stosunku do kwot pierwotnie planowanych na 2020 r. Dochody niepodatkowe przewiduje się w kwocie wyższej o 3.630.377 tys. zł, tj. o 8,5%.

Dochody budżetu państwa

Wyszczególnienie	Ustawa budżetowa 2020	Zmiana	Projekt nowelizacji 2020
	w tys. zł		
1	4	3	2
DOCHODY OGÓŁEM	435.340.000	-36.668.356	398.671.644
1. Dochody podatkowe	390.038.733	-40.298.733	349.740.000
1.1. Podatek od towarów i usług	196.500.000	-26.500.000	170.000.000
1.2. Podatek akcyzowy	75.083.000	-6.683.000	68.400.000
1.3. Podatek od gier	2.660.000	-360.000	2.300.000
1.4. Podatek dochodowy od osób prawnych	42.000.000	-3.500.000	38.500.000
1.5. Podatek dochodowy od osób fizycznych	66.555.000	-2.455.000	64.100.000
1.6. Podatek od wydobycia niektórych kopalin	1.700.000	0	1.700.000
1.7. Podatek od niektórych instytucji finansowych	4.878.000	-138.000	4.740.000
1.8. Podatek od sprzedaży detalicznej	662.733	-662.733	0
2. Dochody niepodatkowe	42.959.551	3.630.377	46.589.928
2.1. Dywidendy i wpłaty z zysku	1.545.637	-1.045.769	499.868
2.2. Wpłaty z zysku z Narodowego Banku Polskiego	7.162.810	274.267	7.437.077
2.3. Cło	4.680.000	0	4.680.000
2.4. Dochody państwowych jednostek budżetowych i inne dochody niepodatkowe	26.632.692	4.401.879	31.034.571
2.5. Wpłaty jednostek samorządu terytorialnego	2.938.412	0	2.938.412
3. Środki z Unii Europejskiej i innych źródeł niepodlegające zwrotowi	2.341.716	0	2.341.716

Podatek od towarów i usług (VAT)

Dochody budżetu państwa z podatku VAT w okresie I-VI 2020 r. wyniosły 78.418.921 tys. zł, tj. mniej o 8.192.725 tys. zł (9,5%) w porównaniu z analogicznym okresem 2019 r.

Wykonanie w tym okresie stanowi 39,9% kwoty prognozowanej w ustawie budżetowej na 2020 r. Po I półroczu 2019 r. wskaźnik ten wyniósł 48,2%.

Wpływ na wykonanie dochodów z VAT miała niekorzystna sytuacja makroekonomiczna. W I kw. zaobserwowano gwałtowne wyhamowanie tempa wzrostu PKB. Według szacunków również w II kw. br. nastąpił spadek PKB. W I półroczu sprzedaż detaliczna w cenach bieżących spadła w ujęciu rocznym o 4,7% r/r. Jeszcze większy spadek zanotowano w przypadku wartości produkcji przemysłowej, która w I półroczu spadła o 6,9% r/r. Niekorzystne kształtowanie się sytuacji gospodarczej w bardzo dużym stopniu wpłynęło do

dochody z VAT, które począwszy od marca br. notowały znaczące spadki w ujęciu rocznym. W okresie III-VI br. wpływy z VAT spadły nominalnie o 20,7%.

Podatek akcyzowy

Dochody budżetu państwa z podatku akcyzowego w okresie I-VI 2020 r. wyniosły 32.381.639 tys. zł, tj. mniej o 1.156.210 tys. zł (3,4%) w porównaniu z analogicznym okresem 2019 r. Wykonanie w tym okresie stanowi 43,1% kwoty prognozowanej w ustawie budżetowej na 2020 r. (75.083.000 tys. zł). W I kw. 2020 r. dochody z akcyzy od paliw silnikowych wzrosły o 7,4% r/r, od wyrobów tytoniowych wzrosły o 8,9% r/r, od alkoholu etylowego wzrosły 13,5% r/r, od piwa wzrosły o 23,8% r/r, od wina wzrosły o 12,9% r/r.

W kwietniu i maju br. dochody od paliw silnikowych spadły łącznie o 24,0% r/r, wyrobów tytoniowych spadły o 19,1% r/r, od alkoholu etylowego spadły o 3,4% r/r, od piwa spadły o 11,6% r/r, od wina spadły o 8,1% r/r. W czerwcu zaobserwowano nieznaczną poprawę realizacji wpływów.

Dane dotyczące dochodów z podatku akcyzowego od wybranych wyrobów akcyzowych w pierwszej połowie 2020 r. w porównaniu z analogicznym okresem 2019 r. są następujące:

- od paliw silnikowych: spadek o 4,4% r/r,
- od wyrobów tytoniowych: spadek o 0,8% r/r,
- od samochodów osobowych: spadek o 35,3% r/r,
- od energii elektrycznej: spadek o 49,5% r/r,
- od piwa: wzrost o 9,0% r/r,
- od alkoholu etylowego: wzrost o 8,9% r/r,
- od wina: wzrost o 9,0% r/r.

Przewiduje się, że dochody z podatku akcyzowego w 2020 r. wyniosą 68.400.000 tys. zł, tj. mniej o 6.683.000 tys. zł (8,9%) w porównaniu do ustawy budżetowej na 2020 r. oraz mniej o 3.995.920 tys. zł (5,5%) w porównaniu do wykonania dochodów w 2019 r.

Wykonanie dochodów z akcyzy w 2020 r. determinowane jest z jednej strony dodatkowymi wpływami wynikającymi z podwyżek stawek akcyzowych na papierosy, alkohol etylowy, piwo i wino o 10% oraz obniżkami stawek akcyzy na paliwa silnikowe (o 3 zł / 1000 l lub 1000 kg r/r oraz dodatkowa obniżka o 17 zł od marca przy jednoczesnej podwyżce opłaty paliwowej o analogiczne kwoty). Z drugiej strony w kwietniu i maju br. odnotowano związany z epidemią znaczny spadek dochodów od poszczególnych wyrobów.

Niższa przewidywana realizacja dochodów z tytułu podatku akcyzowego w 2020 r. w porównaniu do ustawy budżetowej na 2020 r., jest spodziewana we wpływach z większości wyrobów akcyzowych.

Dochody z podatku od osób fizycznych (PIT)

W pierwszym półroczu 2020 r. dochody budżetu państwa z PIT wyniosły 28.500.451 tys. zł, co oznacza spadek w stosunku do analogicznego okresu 2019 r. o 2.287.154 tys. zł, tj. 7,4% r/r.

Za spadek wpływów z PIT odpowiadał głównie spadek dochodów z podatku PIT pobieranego przy zastosowaniu skali podatkowej. Dochody z tego tytułu obniżyły się w analizowanym okresie o 13,5% r/r (dochody budżetu państwa łącznie z udziałami jednostek samorządu terytorialnego). Spadek był m.in. konsekwencją pogorszenia sytuacji społeczno-gospodarczej w związku ze stanem epidemii. Szacuje się, że w II kw. 2020 r. dynamika funduszu wynagrodzeń w gospodarce narodowej (bez mikroprzedsiębiorstw) obniżyła się do 1,8% r/r z poziomu 8,2% r/r w I kw. Duże znaczenie dla wpływów z PIT skali podatkowej w pierwszym półroczu br. miało przesunięcie terminów wpłat zaliczek na podatek za marzec, kwiecień i maj na drugie półrocze rozporządzeniem Ministra Finansów z 1 czerwca br. w sprawie przedłużenia terminów przekazania przez niektórych płatników zaliczek na podatek dochodowy i zryczałtowanego podatku dochodowego (Dz.U. 2020 poz. 972).

Istotnym czynnikiem wpływającym na niskie wykonanie wpływów z PIT skali podatkowej były też wprowadzone w drugiej połowie 2019 r. reformy dotyczące obniżenia stawki podatkowej, podwyższenia kosztów uzyskania przychodów pracownika oraz ulgi dla młodych (łącznie skutek na 2020 r. szacowany na 7,3 mld zł). Wpływ na wykonanie mogły mieć także zwroty w związku z rozliczeniem rocznym – skutek ulgi termomodernizacyjnej dla PIT skali podatkowej oszacowano na ponad 553,4 mln zł.

Opisane wyżej przyczyny, związane głównie z pogorszeniem sytuacji społeczno-gospodarczej w wyniku stanu epidemii, wpłynęły na obniżenie prognozy na 2020 r. Obecnie prognozowane dochody budżetu państwa w 2020 r. z tytułu podatku PIT wynoszą 64.100.000 tys. zł, tj. o 2.455.000 tys. zł mniej niż w prognozie przygotowanej do ustawy budżetowej na 2020 r. i o 2,1% mniej niż w 2019 r.

W nowej prognozie uwzględniono:

- przesunięcie zaliczek na podatek od wynagrodzeń za miesiące marzec, kwiecień, maj na miesiące sierpień, październik i grudzień,
- brak skutków dotyczących większych niż w poprzednim roku kwot zwrotu z rozliczenia rocznego (np. ulga termomodernizacyjna),
- wyczerpywanie się ujemnych skutków w ujęciu rok do roku zmian systemowych z drugiej połowy 2019 roku (ulga dla młodych oraz obniżenie stawki podatkowej z podwyższeniem kosztów uzyskania przychodów).

Dochody z podatku od osób prawnych (CIT)

Dochody budżetu państwa w okresie I-VI 2020 r. z podatku dochodowego od osób prawnych wyniosły 22.117.925 tys. zł, co stanowiło 52,7% kwoty zapisanej w ustawie budżetowej. Dochody te były wyższe niż w analogicznym okresie roku poprzedniego o 64.539 tys. zł, tj. o 0,3%.

Na dochody z podatku od osób prawnych w I półroczu istotne znaczenie ma rozliczenie roczne podatku za rok poprzedni. Dane o rozliczeniu rocznym podatku ani dane statystyczne o sytuacji finansowej przedsiębiorstw za II kw. br. nie są jeszcze dostępne, dlatego też trudno jest ocenić wpływ epidemii COVID-19 na sytuację przedsiębiorstw i dochody z CIT. Należy przypuszczać, że programy rządowe w ramach *Tarczy antykryzysowej* oraz *Tarczy finansowej Polskiego Funduszu Rozwoju dla Firm i Pracowników*, uchroniły przedsiębiorstwa od dużych strat w pierwszym okresie stanu epidemicznego. Z uwagi na fakt, że dotychczasowe wpływy z podatku CIT z uwagi na przesunięcie terminu rozliczenia oraz wspomniane działania pomocowe rządu, mogą nie w pełni odzwierciedlać wpływ epidemii na średniookresową sytuację przedsiębiorstw, należy zachować szczególną ostrożność przy konstrukcji prognozy wpływów z CIT na kolejne okresy.

Prognozuje się, że w 2020 r. dochody z CIT zostaną wykonane w kwocie 38.500.000 tys. zł, tj. w porównaniu z ustawą budżetową na 2020 r. będą niższe o 3.500.000 tys. zł. W stosunku do wykonania 2019 r. prognozowane dochody będą niższe o 1.484.713 tys. zł, tj. o 3,7%.

Podatki sektorowe

Zastosowane obostrzenia związane z pandemią zakaźnej choroby COVID-19 wywołanej przez koronawirusa SARS-CoV-2, które dotknęły branżę hazardową w postaci zamknięcia ośrodków gier oraz naziemnych punktów przyjmowania zakładów wzajemnych, a także odwołanie większości imprez sportowych na świecie, wpłynęły na niższą niż pierwotnie zakładano realizację dochodów z tytułu podatku od gier w pierwszej połowie 2020 r. W związku z powyższym konieczne jest zmniejszenie prognozy ich wykonania w 2020 r. w stosunku do planu zawartego w ustawie budżetowej o 360.000 tys. zł.

Wprowadzony stan epidemii związany z pandemią zakaźnej choroby COVID-19 wpłynął również na niższą niż zakładano realizację dochodów z tytułu podatku od niektórych instytucji finansowych w pierwszym półroczu 2020 r., dlatego przewiduje się, że jego wykonanie na koniec bieżącego roku będzie niższe o 138.000 tys. zł niż zakładano w ustawie budżetowej.

Zgodnie z art. 47 ustawy z dnia 31 marca 2020 r. o zmianie ustawy o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. z 2020, poz. 568) termin zawieszenia podatku od sprzedaży detalicznej

przedłużono do dnia 31 grudnia 2020 r. w związku z czym prognozowane na kwotę 662.733 tys. zł dochody do budżetu państwa z tytułu tego podatku w 2020 r. nie zostaną zrealizowane.

Dochody niepodatkowe

W zakresie dochodów niepodatkowych uwzględniono nieco wyższe niż planowano w ustawie budżetowej na 2020 r. wykonanie dochodów z tytułu wpłaty z zysku NBP w kwocie 7.437.077 tys. zł.

W prognozie uwzględniono również wyższe dochody z tytułu zarządzania długiem.

Wyższe od planowanych dochody z tytułu obsługi długu Skarbu Państwa wynikają głównie z:

- spadku rentowności skarbowych papierów wartościowych (SPW) na rynku krajowym w efekcie obniżek podstawowych stóp przez NBP i uzyskiwanych cen obligacji przekraczających istotnie wartość nominalną,
- zwiększenia sprzedaży SPW w celu finansowania wyższych potrzeb pożyczkowych brutto budżetu państwa,
- ujemnych rentowności obligacji uzyskiwanych na rynkach zagranicznych.

Wysoka, ponadplanowa realizacja dochodów miała miejsce w pierwszym półroczu. W drugim półroczu planowany poziom dochodów jest istotnie niższy ze względu na dostosowanie oprocentowania nowo emitowanych obligacji do ich rentowności oraz założoną mniejszą sprzedaż.

W nowelizacji uwzględniono również niższe niż pierwotnie planowano wpływy z tytułu dywidend. Zakładany spadek **dochodów z dywidend** w 2020 r. (z 1.495.637 tys. zł do 499.868 tys. zł) wynika z obecnej sytuacji związanej z epidemią oraz możliwymi dalszymi negatywnymi konsekwencjami gospodarczymi. Perspektywa spowolnienia gospodarczego, będąca wynikiem pandemii koronawirusa, determinuje konieczność bardziej ostrożnego podejścia do podziału zysków niektórych spółek. Jest to szczególnie istotne w przypadku podmiotów, które realizują duże projekty inwestycyjne, strategiczne dla państwa, mogące stanowić czynnik stymulujący gospodarkę i pomagający ograniczyć skutki epidemii COVID-19.

W nowelizacji zakłada się również brak dochodów z wpłat z zysku przedsiębiorstw państwowych (plan w ustawie budżetowej na 2020 r. – 50.000 tys. zł), co wynika z art. 17 ustawy z dnia 16 kwietnia 2020 r. o szczególnych instrumentach wsparcia w związku z rozprzestrzenianiem się wirusa SARS-CoV-2. Przepis ten zwolnił przedsiębiorstwa państwowe z wpłat z zysku „za okres roku obrotowego, w którym wystąpił stan zagrożenia epidemicznego lub stan epidemii, oraz za okres roku obrotowego poprzedzającego rok obrotowy, w którym wystąpił którykolwiek z wyżej wymienionych stanów.

4. Wydatki budżetu państwa w 2020 r.

Celem nowelizacji ustawy budżetowej na rok 2020 jest nie tylko dostosowanie podstawowych parametrów budżetowych w zakresie dochodów budżetu państwa do obecnych uwarunkowań makroekonomicznych. Mając na uwadze aktualną sytuację społeczno-gospodarczą spowodowaną wybuchem pandemii COVID-19, zdecydowano się również na znaczne zwiększenie wydatków budżetu państwa, w tym wydatków majątkowych, które mają stanowić dodatkowy impuls rozwoju dla gospodarki. Tym samym, nowelizacja ustawy budżetowej na rok 2020 stanowi kolejny instrument polityki Rządu mający na celu przeciwdziałanie negatywnym skutkom wywołanym rozprzestrzenianiem się wirusa SARS-CoV-2.

W ustawie budżetowej na rok 2020 z dnia 14 lutego 2020 r. limit wydatków został określony na kwotę 435.340.000 tys. zł.

W nowelizacji ustawy budżetowej na rok 2020 limit wydatków uległ powiększeniu o 72.679.293 tys. zł, tj. do kwoty 508.019.293 tys. zł.

Przewidziane w projekcie nowelizacji ustawy budżetowej zmiany w wydatkach poszczególnych części budżetowych przedstawiono w dalszej części tego rozdziału.

W związku z tym, iż układ zadaniowy powinien zapewniać pełne, aktualne oraz wszechstronne odzwierciedlenie treści ustawy budżetowej na rok 2020 – zgodnie z uwarunkowaniami metodologicznymi funkcjonowania budżetu zadaniowego, po uchwaleniu i ogłoszeniu zmiany tej ustawy niezbędne będzie ponowne, analogiczne do procedury pierwotnej, dostosowanie układu zadaniowego, do treści prawnie wiążącej zmiany ustawy budżetowej na rok 2020.

Dostosowanie takie, w zakresie części finansowej zadaniowego układu wydatków będzie wykonane w takim zakresie, w jakim dokonane zostaną zmiany wydatków w ustawie budżetowej. Natomiast zmiany treści układu zadaniowego w zakresie części tzw. sprawnościowej (tj. dotyczącej celów i mierników) zostaną uwzględnione, jeżeli (zgodnie z analizą oraz oceną dysponentów) ww. zmiany w części finansowej będą miały faktyczny oraz wymierny wpływ m.in. na planowaną dotychczas wartość mierników zadań budżetowych oraz podzadań i działań.

Zestawienie zmian w układzie zadaniowym (zarówno w części finansowej jak też sprawnościowej) wynikające z przedmiotowej nowelizacji ustawy budżetowej na rok 2020 r. w związku z jej uchwaleniem i ogłoszeniem, zostanie zaprezentowane w Informacji o wykonaniu wydatków w układzie zadaniowym w 2020 r.

Część		Ustawa budżetowa 2020	Zmiana	Projekt nowelizacji 2020
		w tys. zł		
1		2	3	4
	Razem	435.340.000	72.679.293	508.019.293
01	Kancelaria Prezydenta RP	199.331	0	199.331
02	Kancelaria Sejmu	557.535	-37.796	519.739
03	Kancelaria Senatu	110.225	0	110.225
04	Sąd Najwyższy	164.565	0	164.565
05	Naczelny Sąd Administracyjny	565.783	0	565.783
06	Trybunał Konstytucyjny	39.198	0	39.198
07	Najwyższa Izba Kontroli	303.949	0	303.949
08	Rzecznik Praw Obywatelskich	45.214	0	45.214
09	Krajowa Rada Radiofonii i Telewizji	50.182	15.000	65.182
10	Urząd Ochrony Danych Osobowych	36.707	0	36.707
11	Krajowe Biuro Wyborcze	80.608	0	80.608
12	Państwowa Inspekcja Pracy	362.287	0	362.287
13	Instytut Pamięci Narodowej – Komisja Ścigania Zbrodni przeciwko Narodowi Polskiemu	405.177	0	405.177
14	Rzecznik Praw Dziecka	13.794	0	13.794
15	Sądy powszechne	9.253.086	0	9.253.086
16	Kancelaria Prezesa Rady Ministrów	360.029	-3.760	356.269
17	Administracja publiczna	35.639	0	35.639
18	Budownictwo, planowanie i zagospodarowanie przestrzenne oraz mieszkalnictwo	750.349	1.025	751.374
19	Budżet, finanse publiczne i instytucje finansowe	7.973.067	-78.703	7.894.364
20	Gospodarka	642.897	6.441	649.338
21	Gospodarka morska	808.641	15.798	824.439
22	Gospodarka wodna	718.194	268.500	986.694
23	Członkostwo Rzeczypospolitej Polskiej w Unii Europejskiej	23.378	0	23.378
24	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	4.630.942	470.000	5.100.942
25	Kultura fizyczna	315.058	0	315.058
26	Łączność	6.920	0	6.920
27	Informatyzacja	252.244	0	252.244
28	Szkolnictwo wyższe i nauka	21.327.477	610.000	21.937.477
29	Obrona narodowa	49.015.371	2.999.627	52.014.998
30	Oświata i wychowanie	467.320	4.407	471.727
31	Praca	428.201	0	428.201
32	Rolnictwo	1.242.724	0	1.242.724
33	Rozwój wsi	3.484.304	14.647	3.498.951
34	Rozwój regionalny	1.963.470	0	1.963.470
35	Rynki rolne	38.755	0	38.755
37	Sprawiedliwość	5.687.980	0	5.687.980
39	Transport	12.440.683	12.142.640	24.583.323
40	Turystyka	61.047	-93	60.954

Część		Ustawa budżetowa 2020	Zmiana	Projekt nowelizacji 2020
		w tys. zł		
1		2	3	4
41	Środowisko	565.291	-208.540	356.751
42	Sprawy wewnętrzne	23.201.868	1.405.385	24.607.253
43	Wyznania religijne oraz mniejszości narodowe i etniczne	165.665	0	165.665
44	Zabezpieczenie społeczne	852.923	26.500.000	27.352.923
45	Sprawy zagraniczne	2.055.560	0	2.055.560
46	Zdrowie	5.221.246	0	5.221.246
47	Energia	333.698	-574	333.124
48	Gospodarka złożami kopalin	735.492	1.324.880	2.060.372
49	Urząd Zamówień Publicznych	37.236	0	37.236
50	Urząd Regulacji Energetyki	52.988	0	52.988
51	Klimat		208.666	208.666
52	Krajowa Rada Sądownictwa	16.864	0	16.864
53	Urząd Ochrony Konkurencji i Konsumentów	102.511	0	102.511
54	Urząd do Spraw Kombatantów i Osób Represjonowanych	55.015	0	55.015
55	Aktywa państwowe		4.291	4.291
56	Centralne Biuro Antykorupcyjne	212.984	0	212.984
57	Agencja Bezpieczeństwa Wewnętrznego	643.806	0	643.806
58	Główny Urząd Statystyczny	659.808	0	659.808
59	Agencja Wywiadu	271.787	0	271.787
60	Wyższy Urząd Górniczy	66.233	0	66.233
61	Urząd Patentowy Rzeczypospolitej Polskiej	61.064	1.323	62.387
62	Rybołówstwo	117.271	-778	116.493
63	Rodzina	24.763	866	25.629
64	Główny Urząd Miar	170.620	0	170.620
65	Polski Komitet Normalizacyjny	35.887	0	35.887
66	Rzecznik Praw Pacjenta	14.765	0	14.765
67	Polska Akademia Nauk	90.932	0	90.932
68	Państwowa Agencja Atomistyki	34.329	0	34.329
69	Żegluga Śródlądowa	25.757	1.580	27.337
71	Urząd Transportu Kolejowego	41.592	0	41.592
72	Kasa Rolniczego Ubezpieczenia Społecznego	17.951.189	991.979	18.943.168
73	Zakład Ubezpieczeń Społecznych	44.856.690	12.498.244	57.354.934
74	Prokuratoria Generalna Rzeczypospolitej Polskiej	53.312	0	53.312
75	Rządowe Centrum Legislacji	29.640	0	29.640
76	Urząd Komunikacji Elektronicznej	125.536	12.000	137.536
79	Obsługa długu Skarbu Państwa	27.600.000	2.200.000	29.800.000
80	Regionalne izby obrachunkowe	133.246	0	133.246
81	Rezerwa ogólna	257.935	300.000	557.935
82	Subwencje ogólne dla jednostek samorządu terytorialnego	66.697.426	0	66.697.426
83	Rezerwy celowe	22.734.149	6.823.740	29.557.889
84	Środki własne Unii Europejskiej	21.327.650	2.264.757	23.592.407
85	Województwa	69.789.478	1.923.741	71.713.219
86	Samorządowe Kolegia Odwoławcze	138.153	0	138.153
88	Powszechne jednostki organizacyjne prokuratury	2.915.310	0	2.915.310

4.1. Część 02 – Kancelaria Sejmu RP

W ustawie budżetowej na rok 2020 w części 02 – Kancelaria Sejmu zaplanowano wydatki w kwocie 557.535 tys. zł, z tego świadczenia na rzecz osób fizycznych 104.052 tys. zł, wydatki bieżące jednostek budżetowych 384.650 tys. zł oraz wydatki majątkowe 68.833 tys. zł.

W projekcie nowelizacji ustawy budżetowej przewidziano zmniejszenie wydatków w tej części o kwotę 37.796 tys. zł, z tego świadczenia na rzecz osób fizycznych o 1.430 tys. zł, wydatki bieżące jednostek budżetowych o 22.139 tys. zł i wydatki majątkowe o 14.227 tys. zł.

Zmiana poziomu wydatków wystąpiła w zakresie:

- zmniejszenia wydatków przeznaczonych na bieżące utrzymanie Kancelarii – 23.569 tys. zł,
- zmniejszenia wydatków na inwestycje budowlane i zakupy inwestycyjne – 14.227 tys. zł.

Po dokonaniu powyższych zmian wydatki w części 02 – Kancelaria Sejmu zmniejszą się do kwoty 519.739 tys. zł, z tego świadczenia na rzecz osób fizycznych do wysokości 102.622 tys. zł, wydatki bieżące jednostek budżetowych do wysokości 362.511 tys. zł oraz wydatki majątkowe do wysokości 54.606 tys. zł.

4.2. Część 09 – Krajowa Rada Radiofonii i Telewizji

W ustawie budżetowej na rok 2020 w części 09 – Krajowa Rada Radiofonii i Telewizji zaplanowano wydatki w kwocie 50.182 tys. zł, z tego świadczenia na rzecz osób fizycznych 75 tys. zł, wydatki bieżące jednostek budżetowych 49.301 tys. zł oraz wydatki majątkowe 806 tys. zł.

W projekcie nowelizacji ustawy budżetowej przewidziano zwiększenie wydatków bieżących jednostek budżetowych w tej części o kwotę 15.000 tys. zł.

Zmiana poziomu wydatków wystąpiła w zakresie zwiększenia środków w związku z realizacją kolejnego etapu projektu Telemetria Polska, tj. budowa koncepcji Badania Założycielskiego, realizacja na poziomie 10 tys. wywiadów w ramach Badania Założycielskiego, które wstępnie były planowane do realizacji w roku 2021. Krajowa Rada Radiofonii i Telewizji opracowując projekt ustawy budżetowej na rok 2021 zaplanowała środki na dalszą realizację projektu Telemetria Polska w wysokości niższej niż pierwotnie zakładała (tj. w wysokości 34.643 tys. zł zamiast 54.174 tys. zł).

Po dokonaniu powyższych zmian wydatki w części 09 – Krajowa Rada Radiofonii i Telewizji zwiększą się do kwoty 65.182 tys. zł, z tego wydatki bieżące jednostek budżetowych do wysokości 64.301 tys. zł.

4.3. Część 16 – Kancelaria Prezesa Rady Ministrów

W ustawie budżetowej na rok 2020 w części 16 – Kancelaria Prezesa Rady Ministrów zaplanowano wydatki w kwocie 360.029 tys. zł, z tego dotacje i subwencje 144.850 tys. zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych 2.440 tys. zł, wydatki bieżące jednostek budżetowych 199.321 tys. zł, wydatki majątkowe 11.080 tys. zł oraz wydatki na współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej 2.338 tys. zł.

W projekcie nowelizacji ustawy budżetowej przewidziano zmniejszenie wydatków w tej części o kwotę 3.760 tys. zł, z tego świadczenia na rzecz osób fizycznych o 6 tys. zł, wydatki bieżące jednostek budżetowych o 3.670 tys. zł i wydatki na współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej o 84 tys. zł.

Zmiana poziomu wydatków wystąpiła w zakresie zmniejszenia wydatków przeznaczonych na bieżące utrzymanie Kancelarii – 3.760 tys. zł.

Zmiana poziomu wydatków uwzględnia skutki dokonanych w trakcie roku, w drodze rozporządzeń Prezesa Rady Ministrów, przeniesień planowanych wydatków między częściami budżetu państwa w związku ze zmianami w strukturze administracji rządowej.

Po dokonaniu powyższych zmian wydatki w części 16 – Kancelaria Prezesa Rady Ministrów zmniejszą się do kwoty 356.269 tys. zł, z tego dotacje i subwencje 144.850 tys. zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych do wysokości 2.434 tys. zł, wydatki bieżące jednostek budżetowych do wysokości 195.651 tys. zł, wydatki majątkowe do wysokości 11.080 tys. zł oraz wydatki na współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej 2.254 tys. zł.

4.4. Część 18 – Budownictwo, planowanie i zagospodarowanie przestrzenne oraz mieszkalnictwo

W ustawie budżetowej na rok 2020 w części 18 – Budownictwo, planowanie i zagospodarowanie przestrzenne oraz mieszkalnictwo zaplanowano wydatki w kwocie 750.349 tys. zł, z tego dotacje i subwencje 632.581 tys. zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych 446 tys. zł, wydatki bieżące jednostek budżetowych 112.930 tys. zł, wydatki majątkowe 2.779 tys. zł oraz wydatki na współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej w kwocie 1.613 tys. zł.

W projekcie nowelizacji ustawy budżetowej przewidziano zwiększenie wydatków w tej części o kwotę 1.025 tys. zł, z tego wydatki bieżące jednostek budżetowych o 1.025 tys. zł.

Zmiana poziomu wydatków wystąpiła w zakresie zwiększenia środków dla Głównego Urzędu Nadzoru Budowlanego na zadania związane z przygotowaniem do cyfryzacji procesów administracyjnych w obszarze budownictwa – 1.025 tys. zł.

Po dokonaniu powyższych zmian wydatki w części 18 – Budownictwo, planowanie i zagospodarowanie przestrzenne oraz mieszkalnictwo zwiększą się do kwoty 751.374 tys. zł, z tego wydatki bieżące jednostek budżetowych do wysokości 113.955 tys. zł.

4.5. Część 19 – Budżet, finanse publiczne i instytucje finansowe

W ustawie budżetowej na rok 2020 **w części 19 – Budżet, finanse publiczne i instytucje finansowe** zaplanowano wydatki w kwocie 7.973.067 tys. zł, z tego dotacje i subwencje 294.317 tys. zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych 65.080 tys. zł, wydatki bieżące jednostek budżetowych 7.384.754 tys. zł, wydatki majątkowe 162.072 tys. zł oraz wydatki na współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej w kwocie 66.844 tys. zł.

W projekcie nowelizacji ustawy budżetowej przewidziano zmniejszenie wydatków w tej części o kwotę 78.703 tys. zł, z tego dotacje i subwencje o 77.649 tys. zł i wydatki bieżące jednostek budżetowych o 1.054 tys. zł.

Zmiana poziomu wydatków wystąpiła w związku z oszczędnościami w zakresie dotacji i subwencji dla partii politycznych.

Po dokonaniu powyższych zmian wydatki w części 19 – Budżet, finanse publiczne i instytucje finansowe zmniejszą się do kwoty 7.894.364 tys. zł, z tego dotacje i subwencje do wysokości 216.668 tys. zł oraz wydatki bieżące jednostek budżetowych do wysokości 7.383.700 tys. zł.

4.6. Części 20 – Gospodarka

W ustawie budżetowej na rok 2020 **w części 20 – Gospodarka** zaplanowano wydatki w kwocie 642.897 tys. zł, z tego dotacje i subwencje 236.865 tys. zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych 5.787 tys. zł, wydatki bieżące jednostek budżetowych 218.113 tys. zł, wydatki majątkowe 176.269 tys. zł oraz wydatki na współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej w kwocie 5.863 tys. zł.

W projekcie nowelizacji ustawy budżetowej przewidziano zwiększenie wydatków w tej części o kwotę 6.441 tys. zł, z tego dotacje i subwencje o 4.347 tys. zł, wydatki bieżące jednostek budżetowych o 56 tys. zł oraz wydatki majątkowe o 2.038 tys. zł.

Zmiana poziomu wydatków wystąpiła w zakresie zwiększenia dotacji celowej na zadania Ministra Rozwoju w obszarze innowacyjności i promocji eksportu – 6.385 tys. zł.

Zmiana uwzględnia również skutki dokonanego w trakcie roku, w drodze rozporządzenia Prezesa Rady Ministrów, przeniesienia planowanych wydatków między częściami budżetu państwa w związku ze zmianami w strukturze administracji rządowej – zwiększenie o 56 tys. zł.

Po dokonaniu powyższych zmian wydatki w części 20 – Gospodarka zwiększą się do kwoty 649.338 tys. zł, w tym dotacje i subwencje do wysokości 241.212 tys. zł, wydatki bieżące jednostek budżetowych do wysokości 218.169 tys. zł oraz wydatki majątkowe do wysokości 178.307 tys. zł.

4.7. Część 21 – Gospodarka morska

W ustawie budżetowej na rok 2020 w części 21 – Gospodarka morska zaplanowano wydatki w kwocie 808.641 tys. zł, z tego dotacje i subwencje 152.654 tys. zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych 5.624 tys. zł, wydatki bieżące jednostek budżetowych 312.916 tys. zł, wydatki majątkowe 273.760 tys. zł oraz wydatki na współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej w kwocie 63.687 tys. zł.

W projekcie nowelizacji ustawy budżetowej przewidziano zwiększenie wydatków w tej części o kwotę 15.798 tys. zł, z tego dotacje i subwencje o 2.000 tys. zł, wydatki bieżące jednostek budżetowych o 10.698 tys. zł i wydatki majątkowe o 3.100 tys. zł.

Zmiana poziomu wydatków wystąpiła w zakresie zwiększenia wydatków:

- na realizację zadań inwestycyjnych z przeznaczeniem dla Urzędu Morskiego w Szczecinie – 3.100 tys. zł,
- bieżących w związku z decyzją Ministra Gospodarki Morskiej i Żeglugi Śródlądowej o przesunięciu wydatków w ramach części, których jest dysponentem, tj. z części 22 – Gospodarka Wodna i 69 – Żegluga Śródlądowa – 1.198 tys. zł.

Uwzględnia ona również skutki dokonanego w trakcie roku, w drodze rozporządzenia Prezesa Rady Ministrów, przeniesienia planowanych wydatków między częściami budżetu państwa znajdującymi się we właściwości Ministra Gospodarki Morskiej i Żeglugi Śródlądowej – zwiększenie o 11.500 tys. zł.

Po dokonaniu powyższych zmian wydatki w części 21 – Gospodarka morska zwiększą się do kwoty 824.439 tys. zł, w tym dotacje i subwencje do wysokości 154.654 tys. zł, wydatki bieżące jednostek budżetowych do wysokości 323.614 tys. zł, wydatki majątkowe do wysokości 276.860 tys. zł.

4.8. Część 22 – Gospodarka wodna

W ustawie budżetowej na rok 2020 w części 22 – Gospodarka wodna zaplanowano wydatki w kwocie 718.194 tys. zł, z tego dotacje i subwencje 533.159 tys. zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych 28 tys. zł, wydatki bieżące jednostek budżetowych 74.799 tys. zł, wydatki majątkowe 1.843 tys. zł oraz wydatki na współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej w kwocie 108.365 tys. zł.

W projekcie nowelizacji ustawy budżetowej przewidziano zwiększenie wydatków per saldo w tej części o kwotę 268.500 tys. zł, z tego wydatki majątkowe zwiększą się o 282.000 tys. zł, a dotacje i subwencje zmniejszą się o 5.000 tys. zł i wydatki bieżące jednostek budżetowych zmniejszą się o 8.500 tys. zł.

Zmiana poziomu wydatków wystąpiła w zakresie zwiększenia środków na realizację zadań inwestycyjnych przez Państwowe Gospodarstwo Wodne Wody Polskie – 282.000 tys. zł.

Zmiana uwzględnia również skutki dokonanego w trakcie roku, w drodze rozporządzenia Prezesa Rady Ministrów, przeniesienia planowanych wydatków między częściami budżetu państwa znajdującymi się we właściwości Ministra Gospodarki Morskiej i Żeglugi Śródlądowej – zmniejszenie o kwotę 13.500 tys. zł.

Po dokonaniu powyższych zmian wydatki w części 22 – Gospodarka wodna zwiększą się do kwoty 986.694 tys. zł. Dotacje i subwencje zmniejszą się do wysokości 528.159 tys. zł, wydatki bieżące jednostek budżetowych zmniejszą się do wysokości 66.299 tys. zł, wydatki majątkowe zwiększą się do wysokości 283.843 tys. zł.

4.9. Część 24 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

W ustawie budżetowej na rok 2020 **w części 24 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego** zaplanowano wydatki w kwocie 4.630.942 tys. zł, z tego dotacje i subwencje 2.513.951 tys. zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych 17.873 tys. zł, wydatki bieżące jednostek budżetowych 1.292.769 tys. zł, wydatki majątkowe 742.409 tys. zł oraz wydatki na współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej w kwocie 63.940 tys. zł.

W projekcie nowelizacji ustawy budżetowej przewidziano zwiększenie wydatków majątkowych w tej części o kwotę 470.000 tys. zł, z tytułu zwiększenia wydatków z przeznaczeniem głównie na inwestycje budowlane w obiektach muzeów, archiwów, pozostałych instytucji kultury, szkół/akademii artystycznych i teatrów.

Po dokonaniu powyższych zmian wydatki w części 24 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego zwiększą się do kwoty 5.100.942 tys. zł, z tego wydatki majątkowe do wysokości 1.212.409 tys. zł.

4.10. Część 28 – Szkolnictwo wyższe i nauka

W ustawie budżetowej na rok 2020 **w części 28 – Szkolnictwo wyższe i nauka** zaplanowano wydatki w kwocie 21.327.477 tys. zł, z tego dotacje i subwencje 19.312.332 tys. zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych 61.772 tys. zł, wydatki bieżące jednostek budżetowych 987.117 tys. zł, wydatki majątkowe 531.859 tys. zł oraz wydatki na współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej w kwocie 434.397 tys. zł.

W projekcie nowelizacji ustawy budżetowej przewidziano zwiększenie wydatków w tej części o kwotę 610.000 tys. zł, z tego dotacje i subwencje o 41.051 tys. zł oraz wydatki majątkowe o 568.949 tys. zł.

Zmiana poziomu wydatków wystąpiła w zakresie:

- zwiększenia wydatków majątkowych z przeznaczeniem na inwestycje budowlane i zakupy inwestycyjne związane z działalnością dydaktyczną i badawczą oraz pomocą materialną dla studentów i doktorantów – 568.949 tys. zł,
- zwiększenia subwencji dla podmiotów szkolnictwa wyższego i nauki na utrzymanie i rozwój potencjału dydaktycznego oraz potencjału badawczego – 40.000 tys. zł,
- zwiększenia dotacji dla Centrum Nauki Kopernik z przeznaczeniem na pokrycie bieżących kosztów funkcjonowania, w związku z utratą przychodów spowodowaną pandemią – 1.051 tys. zł.

Po dokonaniu powyższych zmian wydatki w części 28 – Szkolnictwo wyższe i nauka zwiększą się do kwoty 21.937.477 tys. zł, w tym dotacje i subwencje do wysokości 19.353.383 tys. zł i wydatki majątkowe do wysokości 1.100.808 tys. zł.

4.11. Część 29 – Obrona narodowa

W ustawie budżetowej na rok 2020 w części 29 – Obrona narodowa zaplanowano wydatki w kwocie 49.015.371 tys. zł, z tego dotacje i subwencje 1.975.770 tys. zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych 8.874.493 tys. zł, wydatki bieżące jednostek budżetowych 23.811.684 tys. zł oraz wydatki majątkowe 14.353.424 tys. zł.

W projekcie nowelizacji ustawy budżetowej przewidziano zwiększenie wydatków tej części o kwotę 3.000.000 tys. zł (wydatki majątkowe) z przeznaczeniem na realizację zadań z obszaru modernizacji technicznej Sił Zbrojnych w zakresie zakupu sprzętu wojskowego.

Uwzględniono również skutki dokonanego w trakcie roku, w drodze rozporządzenia Prezesa Rady Ministrów, przeniesienia planowanych wydatków między częściami budżetu państwa w związku ze zmianami w strukturze administracji rządowej – zmniejszono wydatki bieżące tej części o 373 tys. zł.

Po dokonaniu powyższych zmian wydatki w części 29 – Obrona narodowa zwiększą się do kwoty 52.014.998 tys. zł, z tego dotacje i subwencje 1.975.770 tys. zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych 8.874.493 tys. zł, wydatki bieżące jednostek budżetowych 23.811.311 tys. zł oraz wydatki majątkowe 17.353.424 tys. zł.

4.12. Część 30 – Oświata i wychowanie

W ustawie budżetowej na rok 2020 w części 30 – Oświata i wychowanie zaplanowano wydatki w kwocie 467.320 tys. zł, z tego dotacje i subwencje 37.970 tys. zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych 15.858 tys. zł, wydatki bieżące jednostek budżetowych 377.260 tys. zł, wydatki majątkowe 1.249 tys. zł oraz wydatki na współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej w kwocie 34.983 tys. zł.

W projekcie nowelizacji ustawy budżetowej przewidziano zwiększenie wydatków w tej części o kwotę 4.407 tys. zł, z tego dotacje i subwencje o 1.051 tys. zł, wydatki bieżące jednostek budżetowych o 3.356 tys. zł.

Zmiana poziomu wydatków wystąpiła w zakresie:

- uzupełnienie środków na funkcjonowanie i rozbudowę Zintegrowanej Platformy Edukacyjnej, na której znajdują się e-narzędzia i e-materiały wykorzystywane do pracy zdalnej z uczniem – 3.356 tys. zł,
- zwiększenia dotacji dla Centrum Nauki Kopernik z przeznaczeniem na pokrycie bieżących kosztów funkcjonowania, w związku z utratą przychodów spowodowaną pandemią – 1.051 tys. zł.

Po dokonaniu powyższych zmian wydatki w części 30 – Oświata i wychowanie zwiększą się do kwoty 471.727 tys. zł, w tym dotacje i subwencje do wysokości 39.021 tys. zł oraz wydatki bieżące jednostek budżetowych do wysokości 380.616 tys. zł.

4.13. Część 33 – Rozwój wsi

W ustawie budżetowej na rok 2020 w części 33 – Rozwój wsi zaplanowano wydatki w kwocie 3.484.304 tys. zł, z tego dotacje i subwencje 1.986.119 tys. zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych 34 tys. zł, wydatki bieżące jednostek budżetowych 16.932 tys. zł, wydatki majątkowe 109.753 tys. zł oraz wydatki na współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej w kwocie 1.371.466 tys. zł.

W projekcie nowelizacji ustawy budżetowej przewidziano zwiększenie wydatków w tej części per saldo o 14.647 tys. zł, z tego zwiększenie w grupie dotacje i subwencje o 15.000 tys. zł oraz zmniejszenie wydatków bieżących jednostek budżetowych o 353 tys. zł.

Zmiana poziomu wydatków wystąpiła w zakresie zwiększenia dotacji podmiotowej dla Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa o 15.000 tys. zł w związku z przeznaczeniem dodatkowych środków na zakup monitorów oraz komputerów przenośnych w celu zagwarantowania pracownikom właściwego sprzętu informatycznego do wykonywania zadań.

Zmiana uwzględnia również skutki dokonanego w trakcie roku, w drodze rozporządzenia Prezesa Rady Ministrów, przeniesienia planowanych wydatków między częściami budżetu państwa w związku ze zmianami w strukturze administracji rządowej – zmniejszenie wydatków o 353 tys. zł.

Po dokonaniu powyższych zmian wydatki w części 33 – Rozwój wsi zwiększą się do kwoty 3.498.951 tys. zł, w tym dotacje i subwencje zwiększą się do wysokości 2.001.119 tys. zł, wydatki bieżące jednostek budżetowych zmniejszą się do wysokości 16.579 tys. zł.

4.14. Część 39 – Transport

W ustawie budżetowej na rok 2020 w **części 39 – Transport** zaplanowano wydatki w kwocie 12.440.683 tys. zł, z tego dotacje i subwencje 5.027.494 tys. zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych 5.460 tys. zł, wydatki bieżące jednostek budżetowych 3.257.779 tys. zł, wydatki majątkowe 3.156.208 tys. zł oraz wydatki na współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej w kwocie 993.742 tys. zł.

W projekcie nowelizacji ustawy budżetowej przewidziano zwiększenie wydatków per saldo w tej części o kwotę 12.142.640 tys. zł, z tego dotacje i subwencje o 10.667.500 tys. zł i wydatki majątkowe o 1.475.200 tys. zł, a wydatki bieżące jednostek budżetowych zmniejszą się o 60 tys. zł.

Zmiana poziomu wydatków wystąpiła w związku z koniecznością zapewnienia intensyfikacji zadań w obszarze infrastruktury transportu lądowego, w szczególności wsparcia inwestycji publicznych – zwiększenie o 12.142.700 tys. zł.

Uwzględnia ona również skutki dokonanego w trakcie roku, w drodze rozporządzenia Prezesa Rady Ministrów, przeniesienia planowanych wydatków między częściami budżetu państwa w związku ze zmianami w strukturze administracji rządowej – zmniejszenie o 60 tys. zł.

Po dokonaniu powyższych zmian wydatki w części 39 – Transport zwiększą się do kwoty 24.583.323 tys. zł, w tym dotacje i subwencje do wysokości 15.694.994 tys. zł, wydatki majątkowe do wysokości 4.631.408 tys. zł, a wydatki bieżące jednostek budżetowych ustala się w wysokości 3.257.719 tys. zł.

4.15. Część 40 – Turystyka

W ustawie budżetowej na rok 2020 w **części 40 – Turystyka** zaplanowano wydatki w kwocie 61.047 tys. zł, z tego dotacje i subwencje 52.105 tys. zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych 16 tys. zł, wydatki bieżące jednostek budżetowych 8.520 tys. zł, wydatki majątkowe 373 tys. zł oraz wydatki na współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej w kwocie 33 tys. zł.

Zmiana poziomu wydatków uwzględnia skutki dokonanego w trakcie roku, w drodze rozporządzenia Prezesa Rady Ministrów, przeniesienia planowanych wydatków między częściami budżetu państwa w związku ze zmianami w strukturze administracji rządowej.

Po dokonaniu powyższych zmian wydatki w części 40 – Turystyka zmniejszą się do kwoty 60.954 tys. zł, z tego dotacje i subwencje do wysokości 52.105 tys. zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych do wysokości 16 tys. zł, wydatki bieżące jednostek budżetowych do wysokości 8.427 tys. zł, wydatki majątkowe do wysokości 373 tys. zł oraz wydatki na współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej do kwoty 33 tys. zł.

4.16. Część 41 – Środowisko

W ustawie budżetowej na rok 2020 **w części 41 – Środowisko** zaplanowano wydatki w kwocie 565.291 tys. zł, z tego dotacje i subwencje 88.774 tys. zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych 1.479 tys. zł, wydatki bieżące jednostek budżetowych 394.742 tys. zł, wydatki majątkowe 7.015 tys. zł oraz wydatki na współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej w kwocie 73.281 tys. zł.

Zmiana poziomu wydatków uwzględnia skutki dokonanego w trakcie roku, w drodze rozporządzenia Prezesa Rady Ministrów, przeniesienia planowanych wydatków między częściami budżetu państwa w związku ze zmianami w strukturze administracji rządowej.

Po dokonaniu powyższych zmian wydatki w części 41 – Środowisko, zmniejszą się do kwoty 356.751 tys. zł, z tego dotacje i subwencje do wysokości 88.774 tys. zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych do wysokości 1.348 tys. zł, wydatki bieżące jednostek budżetowych do wysokości 236.975 tys. zł, wydatki majątkowe do wysokości 3.237 tys. zł oraz wydatki na współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej do kwoty 26.417 tys. zł.

4.17. Część 42 – Sprawy wewnętrzne

W ustawie budżetowej na rok 2020 **w części 42 – Sprawy wewnętrzne** zaplanowano wydatki w kwocie 23.201.868 tys. zł, z tego dotacje i subwencje 215.186 tys. zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych 9.636.460 tys. zł, wydatki bieżące jednostek budżetowych 12.839.459 tys. zł, wydatki majątkowe 452.579 tys. zł oraz wydatki na współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej w kwocie 58.184 tys. zł.

W projekcie nowelizacji ustawy budżetowej przewidziano zwiększenie tej części o kwotę 1.405.385 tys. zł, z tego: świadczenia na rzecz osób fizycznych o 88.200 tys. zł, wydatki bieżące jednostek budżetowych o 460.466 tys. zł i wydatki majątkowe o 856.719 tys. zł.

Zmiana poziomu wydatków wystąpiła w zakresie:

- zwiększenia wydatków bieżących z przeznaczeniem na zakup sprzętu uzbrojenia i techniki specjalnej – 85 266 tys. zł,

- zwiększenia wydatków majątkowych z przeznaczeniem na inwestycje budowlane i zakupy inwestycyjne na potrzeby Policji, Straży Granicznej, Służby Ochrony Państwa i Państwowej Straży Pożarnej oraz ochrony zdrowia – 856.719 tys. zł,
- zwiększenia wydatków bieżących, w związku z koniecznością zapewnienia ciągłości realizacji ustawowych zadań Policji, Straży Granicznej i Państwowej Straży Pożarnej – 463.400 tys. zł.

Po dokonaniu powyższych zmian wydatki w części w części 42 – Sprawy wewnętrzne zwiększą się do kwoty 24.607.253 tys. zł, w tym świadczenia na rzecz osób fizycznych do wysokości 9.724.660 tys. zł, wydatki bieżące jednostek budżetowych do wysokości 13.299.925 tys. zł, a wydatki majątkowe ustala się w wysokości 1.309.298 tys. zł.

4.18. Część 44 – Zabezpieczenie społeczne

W ustawie budżetowej na rok 2020 w **części 44 – Zabezpieczenie społeczne** zaplanowano wydatki w kwocie 852.923 tys. zł, z tego dotacje i subwencje 752.500 tys. zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych 260 tys. zł, wydatki bieżące jednostek budżetowych 57.610 tys. zł, wydatki majątkowe 211 tys. zł oraz wydatki na współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej w kwocie 42.342 tys. zł.

W projekcie nowelizacji ustawy budżetowej przewidziano zwiększenie wydatków w tej części o kwotę 26.500.000 tys. zł, z tego dotacje i subwencje o 26.500.000 tys. zł.

Zmiana poziomu wydatków wynika z tytułu wpłaty z budżetu państwa przekazanej przez ministra właściwego do spraw zabezpieczenia społecznego do Funduszu Solidarnościowego z uwagi na realizację przez Fundusz bardzo istotnych społecznie zadań – 26.500.000 tys. zł.

Po dokonaniu powyższych zmian wydatki w części 44 – Zabezpieczenie społeczne zwiększą się do kwoty 27.352.923 tys. zł, z tego dotacje i subwencje do wysokości 27.252.500 tys. zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych do wysokości 260 tys. zł, wydatki bieżące jednostek budżetowych do wysokości 57.610 tys. zł, wydatki majątkowe do wysokości 211 tys. zł oraz wydatki na współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej do kwoty 42.342 tys. zł.

4.19. Część 45 – Sprawy zagraniczne

W ustawie budżetowej na rok 2020 w **części 45 – Sprawy zagraniczne** zaplanowano wydatki w kwocie 2.055.560 tys. zł, z tego dotacje i subwencje 40.992 tys. zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych 279.206 tys. zł, wydatki bieżące jednostek budżetowych 1.707.401 tys. zł oraz wydatki majątkowe 27.961 tys. zł.

W projekcie nowelizacji ustawy budżetowej przewidziano przeniesienie wydatków między działami i rozdziałami klasyfikacji budżetowej w tej części w wysokości 8.746 tys. zł.

Zmiana poziomu wydatków wystąpiła w zakresie:

- zwiększenia wydatków przeznaczonych na składki do organizacji międzynarodowych – 8.746 tys. zł,
- zmniejszenia wydatków związanych z działalnością w obszarze współpracy z Polonią i Polakami za granicą, które nie zostaną wykorzystane z uwagi na aktualną ogólnoswiatową sytuację pandemiczną – 8.746 tys. zł.

Po dokonaniu powyższych zmian wydatki w części 45 – Sprawy Zagraniczne wynosić będą 2.055.560 tys. zł, z tego dotacje i subwencje 36.344 tys. zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych 279.206 tys. zł, wydatki bieżące jednostek budżetowych 1.712.049 tys. zł oraz wydatki majątkowe 27.961 tys. zł.

4.20. Część 47 – Energia

W ustawie budżetowej na rok 2020 **w części 47 – Energia** zaplanowano wydatki w kwocie 333.698 tys. zł, z tego dotacje i subwencje 268.204 tys. zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych 17 tys. zł, wydatki bieżące jednostek budżetowych 37.600 tys. zł, wydatki majątkowe 850 tys. zł oraz wydatki na współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej w kwocie 27.027 tys. zł.

W projekcie nowelizacji ustawy budżetowej przewidziano zmniejszenie wydatków w tej części o kwotę 574 tys. zł, w grupie wydatki bieżące jednostek budżetowych.

Zmiana uwzględnia skutki dokonanego w trakcie roku, w drodze rozporządzenia Prezesa Rady Ministrów, przeniesienia planowanych wydatków między częściami budżetu państwa w związku ze zmianami w strukturze administracji rządowej.

Po dokonaniu powyższych zmian wydatki w części 47 – Energia zmniejsza się do kwoty 333.124 tys. zł, w tym, wydatki bieżące jednostek budżetowych do wysokości 37.026 tys. zł.

4.21. Część 48 – Gospodarka złożami kopalin

W ustawie budżetowej na rok 2020 **w części 48 – Gospodarka złożami kopalin** zaplanowano wydatki w kwocie 735.492 tys. zł, z tego dotacje i subwencje 694.716 tys. zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych 94 tys. zł, wydatki bieżące jednostek budżetowych 39.212 tys. zł oraz wydatki majątkowe 1.470 tys. zł.

W projekcie nowelizacji ustawy budżetowej przewidziano zwiększenie wydatków w tej części o kwotę 1.324.880 tys. zł, z tego dotacje i subwencje o 425.374 tys. zł i wydatki majątkowe o 899.506 tys. zł.

Zmiana poziomu wydatków wystąpiła w zakresie:

- zwiększenia dotacji podmiotowej i celowej na realizację zadań w sektorze górnictwa węgla kamiennego – 425.374 tys. zł,
- zwiększenia wydatków majątkowych na optymalizację przebiegu procesu restrukturyzacji w sektorze górnictwa węgla kamiennego oraz planowane przejęcie przez Spółkę Restrukturyzacji Kopalń S.A. zadań realizowanych dotychczas przez Centralną Pompownię „Bolko” sp. z o.o. – 899.506 tys. zł.

Po dokonaniu powyższych zmian wydatki w części 48 – Gospodarka złożami kopalin zwiększą się do kwoty 2.060.372 tys. zł, w tym, dotacje i subwencje do wysokości 1.120.090 tys. zł oraz wydatki majątkowe do wysokości 900.976 tys. zł.

4.22. Część 51 – Klimat

W związku ze zmianami w strukturze administracji rządowej, w projekcie nowelizacji ustawy budżetowej uwzględniono wydatki **w części 51 – Klimat** w kwocie 208.666 tys. zł, z tego świadczenia na rzecz osób fizycznych w kwocie 131 tys. zł, wydatki bieżące jednostek budżetowych w 157.893 tys. zł i wydatki majątkowe w kwocie 3.778 tys. zł oraz wydatki na współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej w kwocie 46.864 tys. zł.

Zmiana uwzględnia skutki dokonanego w trakcie roku, w drodze rozporządzenia Prezesa Rady Ministrów, przeniesienia planowanych wydatków między częściami budżetu państwa.

W ustawie budżetowej na rok 2020 wydatki w tej części nie były planowane.

4.23. Część 55 – Aktywa państwowe

W związku ze zmianami w strukturze administracji rządowej, w projekcie nowelizacji ustawy budżetowej uwzględniono wydatki **w części 55 – Aktywa państwowe** w kwocie 4.291 tys. zł, z tego świadczenia na rzecz osób fizycznych w kwocie 6 tys. zł i wydatki bieżące jednostek budżetowych w kwocie 4.285 tys. zł.

Zmiana uwzględnia skutki dokonanego w trakcie roku, w drodze rozporządzenia Prezesa Rady Ministrów, przeniesienia planowanych wydatków między częściami budżetu państwa.

W ustawie budżetowej na rok 2020 wydatki w tej części nie były planowane.

4.24. Część 61 – Urząd Patentowy Rzeczypospolitej

W ustawie budżetowej na rok 2020 **w części 61 – Urząd Patentowy Rzeczypospolitej Polskiej** zaplanowano wydatki w kwocie 61.064 tys. zł, z tego świadczenia na rzecz osób fizycznych 52 tys. zł, wydatki bieżące jednostek budżetowych 59.518 tys. zł, wydatki

majątkowe 1.300 tys. zł oraz wydatki na współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej w kwocie 194 tys. zł.

W projekcie nowelizacji ustawy budżetowej przewidziano zwiększenie wydatków w tej części o kwotę 1.323 tys. zł, z tego wydatki bieżące jednostek budżetowych zwiększą się o 1.653 tys. zł, a wydatki majątkowe zmniejszą się o 330 tys. zł.

Po dokonaniu powyższych zmian wydatki w części 61 – Urząd Patentowy Rzeczypospolitej Polskiej zwiększą się do kwoty 62.387 tys. zł, w tym wydatki bieżące jednostek budżetowych zwiększą się do wysokości 61.171 tys. zł, a wydatki majątkowe zmniejszą się do wysokości 970 tys. zł.

4.25. Część 62 – Rybołówstwo

W ustawie budżetowej na rok 2020 **w części 62 – Rybołówstwo** zaplanowano wydatki w kwocie 117.271 tys. zł, z tego dotacje i subwencje 5.000 tys. zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych 268 tys. zł, wydatki bieżące jednostek budżetowych 22.772 tys. zł, wydatki majątkowe 117 tys. zł oraz wydatki na współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej w kwocie 89.114 tys. zł.

W projekcie nowelizacji ustawy budżetowej przewidziano zmniejszenie wydatków w tej części o 778 tys. zł, z tego wydatki bieżące jednostek budżetowych o 661 tys. zł i wydatki majątkowe o 117 tys. zł.

Zmiana poziomu wydatków nastąpiła w związku z decyzją Ministra Gospodarki Morskiej i Żeglugi Śródlądowej o przesunięciu wydatków w ramach części, których jest dysponentem, tj. do części 21 – Gospodarka morska.

Po dokonaniu powyższych zmian wydatki w części 62 – Rybołówstwo zmniejszą się do kwoty 116.493 tys. zł, w tym wydatki bieżące jednostek budżetowych zmniejszą się do kwoty 22.111 tys. zł, a wydatki majątkowe nie będą występować.

4.26. Część 63 – Rodzina

W ustawie budżetowej na rok 2020 **w części 63 – Rodzina** zaplanowano wydatki w kwocie 24.763 tys. zł, z tego dotacje i subwencje 11.500 tys. zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych 11 tys. zł, wydatki bieżące jednostek budżetowych 13.227 tys. zł oraz wydatki majątkowe 25 tys. zł.

W projekcie nowelizacji ustawy budżetowej przewidziano zwiększenie wydatków w tej części o kwotę 866 tys. zł. Zmiana poziomu wydatków spowodowana jest dokonaniem w trakcie roku, w drodze rozporządzenia Prezesa Rady Ministrów, przeniesieniem planowanych wydatków między częściami budżetu państwa w związku ze zmianami w strukturze administracji rządowej.

Po dokonaniu powyższych zmian wydatki w części 63 – Rodzina zwiększą się do kwoty 25.629 tys. zł, z tego wydatki bieżące jednostek budżetowych do wysokości 14.009 tys. zł, oraz wydatki na współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej do kwoty 84 tys. zł.

4.27. Część 69 – Żegluga Śródlądowa

W ustawie budżetowej na rok 2020 w części 69 – Żegluga Śródlądowa zaplanowano wydatki w kwocie 25.757 tys. zł, z tego świadczenia na rzecz osób fizycznych 103 tys. zł, wydatki bieżące jednostek budżetowych 22.018 tys. zł, wydatki majątkowe 2.800 tys. zł oraz wydatki na współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej w kwocie 836 tys. zł.

W projekcie nowelizacji ustawy budżetowej przewidziano zwiększenie wydatków per saldo w tej części o kwotę 1.580 tys. zł, z tego wydatki bieżące jednostek budżetowych zmniejszą się o 420 tys. zł, a wydatki majątkowe zwiększą się o 2.000 tys. zł.

Zmiana poziomu wydatków wystąpiła w związku z decyzją Ministra Gospodarki Morskiej i Żeglugi Śródlądowej o przesunięciu wydatków w ramach części, których jest dysponentem, tj. do części 21 – Gospodarka morska – zmniejszenie o 420 tys. zł.

Uwzględnia ona również skutki dokonanego w trakcie roku, w drodze rozporządzenia Prezesa Rady Ministrów, przeniesienia planowanych wydatków między częściami budżetu państwa znajdującymi się we właściwości Ministra Gospodarki Morskiej i Żeglugi Śródlądowej – zwiększenie o 2.000 tys. zł.

Po dokonaniu powyższych zmian wydatki w części 69 – Żegluga Śródlądowa zwiększą się do kwoty 27.337 tys. zł, w tym wydatki bieżące jednostek budżetowych do wysokości 21.598 tys. zł, a wydatki majątkowe zwiększą się do wysokości 4.800 tys. zł.

4.28. Część 72 – Kasa Rolniczego Ubezpieczenia Społecznego

W ustawie budżetowej na rok 2020 w części 72 – Kasa Rolniczego Ubezpieczenia Społecznego zaplanowano wydatki w kwocie 17.951.189 tys. zł, z tego dotacje i subwencje 17.645.343 tys. zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych 295.246 tys. zł oraz wydatki bieżące jednostek budżetowych 10.600 tys. zł.

W projekcie nowelizacji ustawy budżetowej przewidziano zwiększenie wydatków w tej części o kwotę 991.979 tys. zł, z tego dotacje i subwencje o 871.866 tys. zł oraz świadczenia na rzecz osób fizycznych o 120.113 tys. zł.

Zwiększenie poziomu wydatków wystąpiło przede wszystkim w związku ze zwiększeniem dotacji z budżetu państwa do Funduszu Emerytalno-Rentowego o kwotę 869.517 tys. zł w celu sfinansowania przez Fundusz Emerytalno-Rentowy prognozowanego wzrostu

kosztów z tytułu wypłaty emerytur i rent rolniczych; wypłatą zasiłku opiekuńczego dla ubezpieczonego rolnika i domownika oraz zasiłku z tytułu objęcia kwarantanną przysługującego ubezpieczonemu rolnikowi i domownikowi, a także z tytułu przeniesienia do części 72 – Kasa Rolniczego Ubezpieczenia Społecznego środków ujętych dotychczas w rezerwie celowej na wypłatę rodzicielskiego świadczenia uzupełniającego.

Po dokonaniu powyższych zmian wydatki w części 72 – Kasa Rolniczego Ubezpieczenia Społecznego zwiększą się do kwoty 18.943.168 tys. zł, w tym dotacje i subwencje do wysokości 18.517.209 tys. zł oraz świadczenia na rzecz osób fizycznych do wysokości 415.359 tys. zł.

4.29. Część 73 – Zakład Ubezpieczeń Społecznych

W ustawie budżetowej na rok 2020 w części **73 – Zakład Ubezpieczeń Społecznych** zaplanowano wydatki w kwocie 44.856.690 tys. zł, z tego dotacje i subwencje 38.142.004 tys. zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych 2.888.032 tys. zł oraz wydatki bieżące jednostek budżetowych 3.826.654 tys. zł.

W projekcie nowelizacji ustawy budżetowej przewidziano zwiększenie wydatków w tej części o kwotę 12.498.244 tys. zł, z tego dotacje i subwencje o 12.010.900 tys. zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych o 433.100 tys. zł oraz wydatki bieżące jednostek budżetowych o 54.244 tys. zł.

Zwiększenie poziomu wydatków wystąpiło przede wszystkim z zaplanowania wpłaty w ramach tej części budżetu państwa do Funduszu Ubezpieczeń Społecznych w wysokości 12.000.000 tys. zł stanowiącej bufor ograniczający ryzyko wynikające z wpływu pandemii COVID-19 na otoczenie makroekonomiczne oraz ryzyko systemowe wynikające z niezakończonych prac nad ustawą o reformie OFE, a także z tytułu przeniesienia do części 73 – Zakład Ubezpieczeń Społecznych środków ujętych dotychczas w rezerwie celowej na wypłatę rodzicielskiego świadczenia uzupełniającego w wysokości 444.000 tys. zł oraz uzupełnienia środków w ramach przedmiotowej części z przeznaczeniem na opłacenie składek z budżetu państwa na ubezpieczenia emerytalne i rentowe oraz na ubezpieczenie zdrowotne dla osób uprawnionych do dodatku solidarnościowego wprowadzonego na podstawie Ustawy z dnia 19 czerwca 2020 r. o dodatku solidarnościowym przyznawanym w celu przeciwdziałania negatywnym skutkom COVID-19.

Po dokonaniu powyższych zmian wydatki w części 73 – Zakład Ubezpieczeń Społecznych zwiększą się do kwoty 57.354.934 tys. zł, z tego dotacje i subwencje do wysokości 50.152.904 tys. zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych do wysokości 3.321.132 tys. zł oraz wydatki bieżące jednostek budżetowych do wysokości 3.880.898 tys. zł.

4.30. Część 76 – Urząd Komunikacji Elektronicznej

W ustawie budżetowej na rok 2020 w części 76 – Urząd Komunikacji Elektronicznej zaplanowano wydatki w kwocie 125.536 tys. zł, z tego świadczenia na rzecz osób fizycznych 250 tys. zł, wydatki bieżące jednostek budżetowych 102.309 tys. zł, wydatki majątkowe 10.860 tys. zł oraz wydatki na współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej w kwocie 12.117 tys. zł.

W projekcie nowelizacji ustawy budżetowej przewidziano zwiększenie wydatków w tej części o kwotę 12.000 tys. zł, z tego wydatki bieżące jednostek budżetowych o 3.800 tys. zł i wydatki majątkowe o 8.200 tys. zł.

Zmiana poziomu wydatków wystąpiła w zakresie zwiększenia wydatków bieżących oraz majątkowych o łączną kwotę 12.000 tys. zł, z przeznaczeniem na sfinansowanie skutków awarii systemu teleinformatycznego w UKE oraz na utworzenie ośrodka zapasowego.

Po dokonaniu powyższych zmian wydatki w części 76 – Urząd Komunikacji Elektronicznej zwiększą się do kwoty 137.536 tys. zł, wydatki bieżące jednostek budżetowych do wysokości 106.109 tys. zł, wydatki majątkowe do wysokości 19.060 tys. zł.

4.31. Część 79 – Obsługa długu Skarbu Państwa

W ustawie budżetowej na rok 2020 w części 79 – Obsługa długu Skarbu Państwa zaplanowano wydatki w kwocie 27.600.000 tys. zł, z tego na:

- obsługę zadłużenia, należności i innych operacji finansowych Skarbu Państwa na rynku krajowym w wysokości 20.342.332 tys. zł,
- obsługę zadłużenia, należności i innych operacji finansowych Skarbu Państwa na rynkach zagranicznych wysokości 7.257.568 tys. zł,
- rozliczenia z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez Skarb Państwa w wysokości 100 tys. zł.

W projekcie nowelizacji ustawy budżetowej przewidziano zwiększenie limitu wydatków tej części o kwotę 2.200.000 tys. zł.

Zmiana poziomu wydatków wystąpiła w zakresie:

- zwiększenia wydatków przewidzianych na obsługę zadłużenia, należności i innych operacji finansowych Skarbu Państwa na rynku krajowym o kwotę 2.433.360 tys. zł,
- zmniejszenia wydatków przewidzianych na obsługę zadłużenia, należności i innych operacji finansowych Skarbu Państwa na rynkach zagranicznych o kwotę 233.360 tys. zł.

Przewidywany wzrost wydatków z tytułu obsługi długu Skarbu Państwa wynika z finansowania wyższych potrzeb pożyczkowych netto budżetu państwa, w szczególności deficytu budżetu państwa, realizowanego głównie na rynku krajowym.

Po dokonaniu powyższych zmian wydatki w części 79 – Obsługa długu Skarbu Państwa zwiększą się do kwoty 29.800.000 tys. zł. Złożą się na nie wydatki na:

- obsługę zadłużenia, należności i innych operacji finansowych Skarbu Państwa na rynku krajowym w wysokości 22.775.692 tys. zł,
- obsługę zadłużenia, należności i innych operacji finansowych Skarbu Państwa na rynkach zagranicznych w wysokości 7.024.208 tys. zł,
- rozliczenia z tytułu gwarancji i poręczeń udzielonych przez Skarb Państwa w wysokości 100 tys. zł.

4.32. Część 81 – Rezerwa ogólna

W ustawie budżetowej na rok 2020 **w części 81 – Rezerwa ogólna** zaplanowano wydatki w kwocie 257.935 tys. zł, w ramach wydatków bieżących jednostek budżetowych.

W projekcie nowelizacji ustawy budżetowej przewidziano zwiększenie wydatków w tej części o kwotę 300.000 tys. zł, tj. do kwoty 557.935 tys. zł, w całości w ramach wydatków bieżących jednostek budżetowych.

Rezerwa ogólna stanowi szczególny instrument finansowy umożliwiający Radzie Ministrów reagowanie m.in. w sytuacjach nagłych, których wystąpienia nie można było przewidzieć, a wymagających niezwłocznego wsparcia finansowego. Dlatego też w czasie pandemii Covid-19, konieczne jest istotne zwiększenie środków rezerwy ogólnej aby zapewnić Radzie Ministrów niezbędne środki, które mogą być uruchamiane bezpośrednio przez Radę Ministrów bądź też w ramach upoważnienia przez Prezesa Rady Ministrów lub Ministra Finansów.

4.33. Część 83 – Rezerwy celowe

W ustawie budżetowej na rok 2020 **w części 83 – Rezerwy celowe** zaplanowano wydatki w wysokości 22.734.149 tys. zł. W związku z projektowaną nowelizacją ustawy budżetowej na rok 2020, plan wydatków został zwiększony o 6.823.740 tys. zł do poziomu 29.557.889 tys. zł. Zmiany wynikające z projektu nowelizacji przedstawia poniższe zestawienie:

Treść	Poz.	Ustawa budżetowa 2020	Zmiana	Projekt nowelizacji 2020
		w tys. zł		
1	2	3	4	5
REZERWY CELOWE, w tym:	1	22.734.149	6.823.740	29.557.889
Środki na zadania w obszarze transportu lądowego	5	1.300.000	1.850.000	3.150.000
Dopłaty do paliwa rolniczego	7	1.180.000	100.000	1.280.000
Rezerwa na realizację projektów współfinansowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE oraz ze środków pomocy bezzwrotnej, rozliczenia programów i projektów finansowanych z udziałem tych środków, a także rozliczenia z budżetem ogólnym Unii Europejskiej	8	6.271.634	1.463.600	7.735.234
Zwalczanie chorób zakaźnych zwierząt (w tym finansowanie programów zwalczania), badania monitoringowe pozostałości chemicznych i biologicznych w tkankach zwierząt, produktach pochodzenia zwierzęcego i paszach, finansowanie zadań zleconych przez Komisję Europejską oraz dofinansowanie kosztów realizacji zadań Inspekcji Weterynaryjnej, w tym na wypłatę wynagrodzeń dla lekarzy, wyznaczonych na podstawie art. 16 ustawy o Inspekcji Weterynaryjnej	12	312.344	163.000	475.344
Zobowiązania wymagalne Skarbu Państwa	16	400.000	408.000	808.000
Środki na wyrównywanie szans edukacyjnych dzieci i młodzieży, zapewnienie uczniom objętym obowiązkiem szkolnym dostępu do bezpłatnych podręczników, materiałów edukacyjnych i materiałów ćwiczeniowych oraz na realizację programu rządowego "Aktywna tablica" i Narodowego Programu Rozwoju Czytelnictwa - Priorytet 3, a także programów rządowych z zakresu edukacji patriotycznej i obywatelskiej dzieci i młodzieży	26	802.139	-4.407	797.732
Wdrożenie Planu współpracy rozwojowej w 2020 r.	31	100.000	50.000	150.000
Środki na realizację ustawy o świadczeniach rodzinnych, ustawy o pomocy osobom uprawnionym do alimentów, ustawy o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów oraz na opłacenie składki emerytalnej i rentowej z ubezpieczenia społecznego, a także na opłacenie składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne i zasiłki dla opiekunów i na realizację art. 10 ustawy o wsparciu kobiet w ciąży i rodzin "Za życiem"	34	483.298	400.000	883.298
Uzupełnienie środków na wypłatę i waloryzację świadczeń emerytalno-rentowych, na świadczenia uzupełniające oraz na składki na ubezpieczenie społeczne i zdrowotne do dodatku solidarnościowego	35	703.900	-457.450	246.450
Dofinansowanie realizacji niektórych zadań kontynuowanych, w tym środki na odbudowę dochodów budżetu państwa i zadania związane z poprawą finansów publicznych	44	1.449.405	62.277	1.511.682
Środki na dofinansowanie zadań własnych jednostek samorządu terytorialnego oraz na zadania realizowane na podstawie art. 20b ustawy o zasadach prowadzenia polityki rozwoju	45	161.000	20.000	181.000

Treść	Poz.	Ustawa budżetowa 2020	Zmiana	Projekt nowelizacji 2020
		w tys. zł		
1	2	3	4	5
Utrzymanie rezultatów niektórych projektów zrealizowanych przy udziale środków z UE, w tym systemy informatyczne, a także środki na wsparcie potencjału realizacji zadań publicznych	49	1.010.742	504.400	1.515.142
Rezerwa na zmiany systemowe i niektóre zmiany organizacyjne, w tym nowe zadania	56	579.917	-8.232	571.685
Zasilenie Funduszu Dopłat z przeznaczeniem na sfinansowanie wypłat finansowego wsparcia budownictwa socjalnego i komunalnego oraz na dopłaty do czynszu	61	292.500	-17.848	274.652
Środki na zadania w obszarze zdrowia	68	501.424	2.000.000	2.501.424
Środki na realizację ustawy o świadczeniu pieniężnym przysługującym osobom zesłanym lub deportowanym do Związku Socjalistycznych Republik Radzieckich w latach 1939-1956	71		290.400	290.400

4.34. Część 84 – Środki własne Unii Europejskiej

W ustawie budżetowej na rok 2020 w części 84 – Środki własne Unii Europejskiej zaplanowano wydatki w kwocie 21.327.650 tys. zł.

W projekcie nowelizacji ustawy budżetowej przewidziano zwiększenie wydatków w tej części o kwotę 2.264.757 tys. zł.

Część budżetowa 84 została utworzona w celu dokonywania płatności polskiej składki członkowskiej do budżetu ogólnego UE (tzw. środków własnych UE). Wpłacanie składki w wysokości zapisanej w budżecie ogólnym stanowi wypełnienie traktatowego zobowiązania Polski wobec UE.

Konieczność zwiększenia limitu wydatków części 84 wynika z przyjmowania w ciągu roku przez Radę i Parlament Europejski budżetów korygujących do budżetu ogólnego Unii Europejskiej, które wpływają na zmiany wysokości składek wpłacanych przez państwa członkowskie:

- 2.000.000 tys. zł na uzupełnienie środków na wpłatę składki do budżetu UE, które pierwotnie były zaplanowane w rezerwie celowej poz. 8, ale w trakcie wykonywania budżetu przedmiotowe środki zostały przeniesione na finansowanie skutków COVID-19 (dokonano zmiany przeznaczenia rezerwy celowej),

- pozostałe 264.757 tys. zł wynika z korekt budżetu UE uwzględniających wpływ COVID-19 na wydatki UE oraz na dane makroekonomiczne służące do wyliczenia wysokości wpłat poszczególnych państw członkowskich.

Po dokonaniu powyższych zmian wydatki w części 84 – Środki własne Unii Europejskiej zwiększą się do kwoty 23.592.407 tys. zł.

4.35. Część 85 – Województwa

W ustawie budżetowej na rok 2020 w części 85 – Budżety wojewodów zaplanowano wydatki w kwocie 69.789.478 tys. zł, z tego dotacje i subwencje 64.671.622 tys. zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych 29.573 tys. zł, wydatki bieżące jednostek budżetowych 4.606.406 tys. zł, wydatki majątkowe 176.053 tys. zł oraz wydatki na współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej w kwocie 305.824 tys. zł.

W projekcie nowelizacji ustawy budżetowej przewidziano zwiększenie wydatków w tej części o kwotę 1.923.741 tys. zł, z tego dotacje i subwencje o 1.769.609 tys. zł, wydatki bieżące jednostek budżetowych o 10.337 tys. zł i wydatki majątkowe o 143.795 tys. zł.

Kwoty zwiększeń/zmniejszeń w budżetach poszczególnych województw przedstawia poniższe zestawienie.

Część	zwiększenie/zmniejszenie
	w tys. zł
1	2
BUDŻETY WOJEWODÓW OGÓŁEM	1.923.741
02 Województwo dolnośląskie	-233.548
04 Województwo kujawsko-pomorskie	82.444
06 Województwo lubelskie	259.024
08 Województwo lubuskie	-53.867
10 Województwo łódzkie	131.926
12 Województwo małopolskie	423.304
14 Województwo mazowieckie	675.622
16 Województwo opolskie	-95.158
18 Województwo podkarpackie	272.494
20 Województwo podlaskie	159.639
22 Województwo pomorskie	170.868
24 Województwo śląskie	-216.176
26 Województwo świętokrzyskie	71.643
28 Województwo warmińsko-mazurskie	69.960
30 Województwo wielkopolskie	355.353
32 Województwo zachodniopomorskie	-149.787

Zmiana poziomu wydatków wystąpiła głównie w zakresie:

- dostosowania poziomu dotacji dla gmin i powiatów z przeznaczeniem na realizację Programu „Rodzina 500+” do faktycznego rozkładu na poszczególne województwa liczby dzieci pierwszych, które do 1 lipca 2019 r. nie były objęte świadczeniem wychowawczym oraz dotychczasowej liczby świadczeń wychowawczych oraz dodatków wypłaconych w poszczególnych miesiącach 2020 roku – zwiększenie per saldo o kwotę 1.700.000 tys. zł,
- zwiększenia wydatków dla komend wojewódzkich i powiatowych/miejskich Państwowej Straży Pożarnej z przeznaczeniem na wsparcie ciągłości realizacji ustawowych zadań formacji oraz inwestycje budowlane i zakupy inwestycyjne na potrzeby Państwowej Straży Pożarnej – 215.720 tys. zł.

Po dokonaniu powyższych zmian wydatki w części 85 – Budżety wojewodów zwiększą się do kwoty 71.713.219 tys. zł, z tego dotacje i subwencje do wysokości 66.441.231 tys. zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych do wysokości 29.573 tys. zł, wydatki bieżące jednostek budżetowych do wysokości 4.616.743 tys. zł, wydatki majątkowe do wysokości 319.848 tys. zł oraz wydatki na współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej do kwoty 305.824 tys. zł.

5. Budżet środków europejskich

W zakresie budżetu środków europejskich wprowadzone zostały następujące zmiany:

5.1. Dochody budżetu środków europejskich

W ustawie budżetowej na 2020 r. w budżecie środków europejskich zaplanowane zostały dochody w kwocie 71.448.652 tys. zł.

W projekcie nowelizacji ustawy budżetowej na rok 2020 przewidziano zwiększenie dochodów budżetu środków europejskich o kwotę 1.495.400 tys. zł w tym:

- w ramach Instrumentu „Łącząc Europę” o kwotę 1.382.410 tys. zł,
- w ramach wspólnej polityki rolnej o kwotę 112.990 tys. zł.

Wzrost dochodów budżetu środków europejskich związany jest z aktualizacją prognozy wpływów z Komisji Europejskiej w ramach wyżej wymienionych programów. Należy zauważyć, że w bieżącym roku nastąpił wzrost wpływów z tytułu ww. programów, co wynika z szybkiej realizacji rozliczeń wniosków o płatność w projektach.

5.2. Wydatki budżetu środków europejskich

W ustawie budżetowej na 2020 r. w budżecie środków europejskich zaplanowane zostały wydatki w wysokości 88.402.533 tys. zł, w tym na realizację wspólnej polityki rolnej w wysokości 20.970.921 tys. zł. W projekcie nowelizacji ustawy budżetowej na rok 2020 przewidziano zwiększenie limitu wydatków o kwotę 1.495.400 tys. zł. Wydatki te zostaną przeznaczone na sfinansowanie nowego, ustanowionego w 2020 roku, działania finansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich (EFRROW)², o charakterze wyjątkowym i tymczasowym, które ma na celu zapewnienie pomocy dla rolników oraz małych i średnich przedsiębiorstw, prowadzących działalność związaną z przetwarzaniem, wprowadzaniem do obrotu lub rozwojem produktów rolnych, szczególnie dotkniętych kryzysem COVID-19. Wsparcie wyniesie 2% alokacji PROW 2014-2020, tj. 273.379.123 euro, w tym środki EFRROW stanowią 173.951.136 euro. Płatności dla beneficjentów mają zostać zrealizowane w 2020 r.

Dodatkowo, planowana jest wypłata maksymalnego poziomu zaliczek oraz sfinansowanie działań inwestycyjnych w ramach PROW 2014-2020.

² art. 39b rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1305/2013 z dnia 17 grudnia 2013 r. w sprawie wsparcia rozwoju obszarów wiejskich przez Europejski Fundusz Rolny na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich (EFRROW) i uchylającego rozporządzenie Rady (WE) nr 1698/2005 (Dz. Urz. UE L 347 z 20.12.2013, str. 487, z późn. zm.), wprowadzonego na mocy rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2020/872 z dnia 24 czerwca 2020 r. zmieniającego rozporządzenie (UE) nr 1305/2013 w odniesieniu do szczególnych działań mających zapewnić nadzwyczajne tymczasowe wsparcie w ramach Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich (EFRROW) w odpowiedzi na epidemię COVID-19 (Dz. Urz. UE L 204 z 26.06.2020, str. 1)

Wprowadzone zostały również zmiany uwzględniające skutki dokonane w trakcie roku, w drodze rozporządzeń Prezesa Rady Ministrów, przeniesienia planowanych wydatków między częściami budżetu państwa w związku ze zmianami w strukturze administracji rządowej.

Jednocześnie należy zauważyć, że powyższe zmiany w zakresie dochodów i wydatków w budżecie środków europejskich nie mają wpływu na zmianę wyniku budżetu środków europejskich.

6. Zmiany w programach wieloletnich

Zmiany dokonane w zestawieniu programów wieloletnich w układzie zadaniowym, sporządzanym zgodnie z art. 122 ust. 1 ustawy o finansach publicznych, stanowiącym załącznik nr 10 do ustawy budżetowej na rok 2020 dotyczą:

- 1) zmniejszenia kwoty wydatków budżetowych planowanych w zakresie 2020 r. na realizację programu wieloletniego pn. „Program wspierania inwestycji o istotnym znaczeniu dla gospodarki polskiej na lata 2011-2030” o kwotę 2 tys. zł, wynikającego z dostosowania do aktualnego harmonogramu przekazywania środków inwestorom zgodnego z aktualnym harmonogramem tworzenia miejsc pracy i ponoszonych nakładów inwestycyjnych,
- 2) zmniejszenia kwoty wydatków budżetowych planowanych w zakresie 2020 r. na realizację programu wieloletniego pn. „Udział Polski w Programie na rzecz konkurencyjności przedsiębiorstw oraz małych i średnich przedsiębiorstw (COSME) oraz w instrumentach finansowych programów UE wspierających konkurencyjność przedsiębiorstw w latach 2015-2021” o kwotę 489 tys. zł wynikającego z kwot zawartych w umowach wykonawczych podpisanych z PARP,
- 3) zmniejszenia kwoty wydatków budżetowych planowanych w zakresie 2020 r. na realizację programu wieloletniego pn. „Udział Rzeczypospolitej Polskiej w Światowej Wystawie EXPO 2020 w Dubaju w Państwie Zjednoczonych Emiratów Arabskich, w latach 2019-2021” o kwotę 3.500 tys. zł. Przesunięcie terminu organizacji EXPO 2020 powoduje oszczędności w roku 2020 i równocześnie potrzebę dostosowania harmonogramu realizacji i finansowania w ramach programu,
- 4) uwzględnienia programu wieloletniego pn. „Budowa kampusu Akademii Muzycznej imienia Feliksa Nowowiejskiego w Bydgoszczy” w związku z wejściem w życie uchwały nr 79 Rady Ministrów z dnia 17 czerwca 2020 r. w sprawie ustanowienia programu wieloletniego pod nazwą „Budowa kampusu Akademii Muzycznej imienia Feliksa Nowowiejskiego w Bydgoszczy”,
- 5) zmniejszenia kwoty wydatków budżetowych planowanych w zakresie 2020 r. na realizację programu wieloletniego pn. „Rządowy Program Uzupelniania Lokalnej i Regionalnej Infrastruktury Drogowej – Mosty dla Regionów” o kwotę 13.000 tys. zł oraz dodatkowo aktualizacji całościowego harmonogramu finansowania realizacji przedsięwzięcia i jego okresu realizacji, wynikającego z uchwały nr 64/2020 Rady Ministrów z dnia 27 maja 2020 r. zmieniającej uchwałę w sprawie ustanowienia Rządowego Programu Uzupelniania Lokalnej i Regionalnej Infrastruktury Drogowej – Mosty dla Regionów,
- 6) zmniejszenia kwoty wydatków budżetowych planowanych w zakresie 2020 r. na realizację programu wieloletniego pn. „Modernizacja Krajowej Administracji Skarbowej w latach 2020-2022” o kwotę 127.715 tys. zł, w związku z potrzebą

- aktualizacji harmonogramu realizacji programu oraz wygenerowaniem oszczędności w roku 2020 w grupach wydatków w poszczególnych priorytetach w ramach uchwały nr 44/2019 Rady Ministrów z dnia 28 maja 2019 r. w sprawie ustanowienia programu wieloletniego „Modernizacja Krajowej Administracji Skarbowej w latach 2020-2022”,
- 7) zwiększenia kwoty wydatków budżetowych na realizację programu wieloletniego pn. „Program Budowy Dróg Krajowych na lata 2014-2023 (z perspektywą do 2025 r.)” w związku z uchwałą nr 76/2020 Rady Ministrów z dnia 16 czerwca 2020 r. zmieniającą uchwałę w sprawie ustanowienia programu wieloletniego pod nazwą „Program Budowy Dróg Krajowych na lata 2014-2023 (z perspektywą do 2025 r.)”, w związku z dostosowaniem do aktualnej wartości zadań objętych programem i harmonogramu ich realizacji,
 - 8) zmiany kwoty wydatków budżetowych na realizację programu wieloletniego pn. „Krajowy Program Kolejowy do 2023 roku” dokonanej w związku aktualizacją całościowego harmonogramu finansowania realizacji programu, w tym przyspieszenia przekazania środków z budżetu państwa z roku 2021 na rok 2020,
 - 9) zmiany kwoty wydatków budżetowych planowanych na realizację programu wieloletniego pn. „Pomoc w zakresie finansowania kosztów zarządzania infrastrukturą kolejową, w tym jej utrzymania i remontów do 2023 roku”, wynikającego z przeniesienia z roku 2021 r. na rok 2020 środków z budżetu państwa oraz aktualizacji całościowego harmonogramu finansowania realizacji programu.

7. Finansowanie potrzeb pożyczkowych budżetu państwa

Przewiduje się, że w 2020 r.:

- a) deficyt budżetu państwa wyniesie 109.347,6 mln zł wobec planowanego w ustawie zrównoważonego budżetu,
- b) deficyt budżetu środków europejskich wyniesie 16.953,9 mln zł wobec planowanej w ustawie kwoty 16.953,9 mln zł,
- c) pozostałe potrzeby pożyczkowe netto będą na ujemnym poziomie 22.961,5 mln zł wobec planowanego w ustawie dodatniego poziomu 6.564,2 mln zł.

Planuje się, że łączne potrzeby pożyczkowe netto w kwocie 103.340,0 mln zł (wobec 23.518,1 mln zł w ustawie) zostaną sfinansowane następująco:

- a) finansowanie krajowe ukształtuje się na poziomie 115.022,0 mln zł (w ustawie 46.385,5 mln zł),
- b) finansowanie zagraniczne będzie ujemne i wyniesie 11.682,0 mln zł (w ustawie na ujemnym poziomie 22.867,5 mln zł).

Najważniejsze zmiany w przedstawionych założeniach dotyczą następujących wielkości:

- zwiększenia deficytu budżetu państwa o 109.347,6 mln zł,
- wzrostu finansowania krajowego o 68.636,4 mln zł w efekcie przede wszystkim wzrostu finansowania w formie skarbowych papierów wartościowych (o 58.507,7 mln zł) i wzrostu salda środków na rachunkach złotych budżetu państwa (o 10.128,7 mln zł),
- wzrostu finansowania zagranicznego o 11.185,5 mln zł w efekcie głównie wzrostu finansowania w formie obligacji emitowanych na rynkach zagranicznych (o 14.200,7 mln zł), mniejszego wykorzystania zgromadzonych środków walutowych (saldo niższe o 6.149,7 mln zł) przy spadku finansowania z tytułu kredytów zaciąganych w międzynarodowych instytucjach finansowych (o 1.260,8 mln zł). Jednocześnie uwzględniono finansowanie z pożyczki z europejskiego instrumentu tymczasowego wsparcia w celu zmniejszenia zagrożeń związanych z bezrobociem (SURE) w wysokości 4.395,3 mln zł.