

Plan działalności Ministra Finansów na rok 2020
dla działów administracji rządowej: budżet, finanse publiczne, instytucje finansowe

CZĘŚĆ A: Najważniejsze cele do realizacji w roku 2020

(w tej części planu należy wskazać nie więcej niż pięć najważniejszych celów przyjętych przez ministra do realizacji w zakresie jego właściwości)

Lp.	Cel	Mierniki określające stopień realizacji celu ¹⁾		Najważniejsze zadania służące realizacji celu ²⁾	Odniesienie do dokumentu o charakterze strategicznym ³⁾
		Nazwa	Planowana wartość do osiągnięcia na koniec roku, którego dotyczy plan		
1	2	3	4	5	6
1.	Utrzymanie stabilności finansów publicznych z uwzględnieniem ograniczeń zawartych w przepisach prawa krajowego i unijnego	<p>I. Terminowe opracowanie projektu ustawy budżetowej na 2021 r., tj. do 30 września 2020 r.</p> <p>II. Relacja państwowego długu publicznego do PKB na koniec roku</p> <p>III. Relacja deficytu sektora instytucji rządowych i samorządowych do PKB na koniec roku</p>	<p>100%</p> <p>≤60%</p> <p>≤3%</p>	<p>I. 1. Opracowanie planu finansowego państwa na 2021 rok w układzie tradycyjnym i zadaniowym, w tym: 1) określenie szczegółowego sposobu, trybu i terminów opracowania materiałów do projektu ustawy budżetowej; 2) określenie limitów wydatków dla poszczególnych części budżetowych; 3) prowadzenie i udostępnianie baz danych budżetowych; 4) koordynacja opracowania części tekstowej oraz załączników tabelarycznych do projektu ustawy budżetowej, w tym w układzie zadaniowym (przekazanie projektu budżetu państwa do Rady Dialogu Społecznego); 5) koordynacja opracowania części tekstowej oraz załączników tabelarycznych do projektu ustawy budżetowej, w tym w układzie zadaniowym (przekazanie projektu budżetu państwa do Sejmu RP do 30 września).</p> <p>II. 1. Opracowanie „Strategii zarządzania długiem sektora finansów publicznych w latach 2021-2024”, w tym prognoz długu publicznego wg definicji krajowej oraz UE. 2. Monitorowanie wielkości długu publicznego: 1) miesięczne informacje o wysokości zadłużenia SP; 2) kwartalne informacje o wysokości państwowego długu publicznego; 3) kwartalne prognozy wykonania relacji państwowego długu publicznego na koniec roku wraz z analizą wrażliwości.</p> <p>III. 1. Opracowanie dokumentu „Wieloletni Plan Finansowy Państwa na lata 2020-2023” zawierającego aktualizację Programu konwergencji i określającego średniookresowy cel budżetowy (MTO), ścieżkę osiągania MTO, wstępną prognozę podstawowych wielkości makroekonomicznych oraz wstępną kwotę wydatków obliczoną zgodnie ze stabilizującą regułą wydatkową. 2. Monitorowanie ryzyka w osiągnięciu MTO, obliczanie odległości od MTO oraz określenie korekt polityki budżetowej służących osiągnięciu MTO, przygotowanie analiz i prognoz w wymaganych terminach, w tym w ramach prac nad ustawą budżetową na rok 2021, dialog z Komisją Europejską dotyczący oceny wypełniania przez Polskę wymogów Paktu Stabilności i Wzrostu. 3. Opracowanie dokumentu Założenia projektu budżetu państwa na rok 2021. 4. Przygotowanie Wytycznych dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw oraz na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego. 5. Opracowanie prognoz wyniku sektora g.g., które stanowią wkład do notyfikacji fiskalnej. 6. Opracowanie na potrzeby ustawy budżetowej scenariusza makroekonomicznego, w tym prognozy dochodów budżetu państwa z tytułu głównych kategorii podatkowych, kwoty wydatków wynikającej ze stabilizującej reguły wydatkowej i wyniku sektora finansów publicznych. 7. Dostarczanie kompleksowych informacji/publikacji w zakresie analiz makroekonomicznych i sektora instytucji rządowych i samorządowych. 8. Opracowanie dokumentu Propozycja średniorocznych wskaźników wzrostu wynagrodzeń w państwowej sferze</p>	<p>Konstytucja RP, art. 216 ust. 5</p> <p>Strategia na rzecz Odpowiedzialnego Rozwoju do roku 2020 (z perspektywą do 2030 r.)</p> <p>Wieloletni plan finansowy państwa – aktualizacja programu konwergencji</p> <p>Kierunki działania i rozwoju Ministerstwa Finansów na lata 2017-2020</p> <p>Strategia zarządzania długiem sektora finansów publicznych w latach 2020-2023</p>

Lp.	Cel	Mierniki określające stopień realizacji celu ¹⁾		Najważniejsze zadania służące realizacji celu ²⁾	Odniesienie do dokumentu o charakterze strategicznym ³⁾
		Nazwa	Planowana wartość do osiągnięcia na koniec roku, którego dotyczy plan		
1	2	3	4	5	6
				<i>budżetowej na rok 2021 oraz informacja o prognozowanych wielkościach makroekonomicznych stanowiących podstawę do opracowania projektu ustawy budżetowej na rok 2021.</i>	
2.	Uszczelnienie systemu podatkowego	<p>I.</p> <p>Pakiety aktów prawnych uszczelniających system podatkowy <i>(definicja: liczba pakietów projektów aktów prawnych przedłożonych do akceptacji Ministra Finansów)</i></p> <p>II.</p> <p>Opracowanie metodyki szacowania luki w akcyzie <i>(definicja: liczba terminowo zakończonych etapów w projekcie w stosunku do liczby etapów zaplanowanych, w %)</i></p> <p>III.</p> <p>Udział kontroli, w których stwierdzono nieprawidłowości w ogólnej liczbie przeprowadzonych kontroli <i>(definicja: liczba zakończonych kontroli, w których stwierdzono nieprawidłowości w stosunku do liczby zakończonych kontroli ogółem, w %)</i></p> <p>IV.</p> <p>Efektywność obsługi raportów automatycznych w zakresie jednolitego pliku kontrolnego (JPK_VAT) <i>(definicja: liczba rekordów</i></p>	<p>≥1</p> <p>≥75%</p> <p>≥90,0%</p> <p>≥60%</p>	<p>I.</p> <p>1. Opracowanie regulacji prawnych uszczelniających system podatkowy.</p> <p>II.</p> <p>1. Opracowanie metodyki szacowania luki akcyzowej oraz jej identyfikacja według sektorów. 2. Opracowanie raportu odnośnie analizy luki akcyzowej pod względem jakościowym oraz ilościowym. 3. Prace analityczne służące oszacowaniu luki CIT.</p> <p>III.</p> <p>1. Poprawa skuteczności typowania podmiotów do kontroli oraz koncentracja kontroli w obszarach zwiększonego ryzyka występowania nieprawidłowości.</p> <p>IV.</p> <p>1. Centralna identyfikacja niezgodności w rozliczeniach podatników w podatku VAT z wykorzystaniem zautomatyzowanych raportów JPK_VAT.</p>	<p><i>Strategia na rzecz Odpowiedzialnego Rozwoju</i> <i>Kierunki działania i rozwoju Ministerstwa Finansów na lata 2017-2020</i> <i>Kierunki działania i rozwoju Krajowej Administracji Skarbowej na lata 2017-2020</i></p>

¹⁾ Należy podać co najmniej jeden miernik. W przypadku gdy cel jest ujęty w budżecie zadaniowym na rok, którego dotyczy plan, należy podać przypisane celowi mierniki wskazane w tym dokumencie.

²⁾ W przypadku gdy wskazany cel jest ujęty w budżecie państwa w układzie zadaniowym na rok, którego dotyczy plan, należy podać wszystkie podzadania budżetowe wymienione w tym dokumencie służące realizacji tego celu.

³⁾ Jeżeli potrzeba realizacji wskazanego celu wynika z dokumentu o charakterze strategicznym, należy podać jego nazwę.

Lp.	Cel	Mierniki określające stopień realizacji celu ¹⁾		Najważniejsze zadania służące realizacji celu ²⁾	Odniesienie do dokumentu o charakterze strategicznym ³⁾
		Nazwa	Planowana wartość do osiągnięcia na koniec roku, którego dotyczy plan		
1	2	3	4	5	6
		<p><i>w toku i zakończonych w raportach przekazanych do realizacji do urzędów skarbowych, z terminem realizacji w danym okresie rozliczeniowym, w stosunku do łącznej liczby rekordów w raportach przekazanych do realizacji do urzędów skarbowych, z terminem realizacji w danym okresie rozliczeniowym, w %)</i></p>			
		<p>V. Uruchomienie usługi Horyzontalnego Monitoringu poprzez podjęcie decyzji o rozpoczęciu audytu wstępnego <i>(definicja: liczba podjętych decyzji o rozpoczęciu audytu wstępnego wobec podatnika ubiegającego się o objęcie Horyzontalnym Monitoringiem)</i></p>	≥1	<p>V. 1. Realizacja usługi, wobec podatników ubiegających się o objęcie Horyzontalnym Monitoringiem, w ramach Programu Współdziałania, na podstawie złożonych wniosków, polegającej na podjęciu decyzji o rozpoczęciu audytu wstępnego, poprzedzonej wielowymiarowymi badaniami uwzględniającymi m. in.:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) poziom kontroli wewnętrznej w zakresie spraw podatkowych; 2) prawidłowość wypełniania obowiązków podatkowych; 3) transparentność działań; 4) współpracę z organami podatkowymi. 	
3.	Uproszczenie otoczenia prawnego i stworzenie ułatwień dla obywateli i przedsiębiorców	<p>I. Pakiety aktów prawnych upraszczających otoczenie prawne <i>(definicja: liczba pakietów projektów aktów prawnych przedłożonych do akceptacji Ministra Finansów)</i></p>	≥2	<p>I. 1. Działania legislacyjne w zakresie uproszczenia otoczenia prawnego i stworzenie ułatwień dla obywateli i przedsiębiorców. 2. Wydawanie interpretacji ogólnych i objaśnień podatkowych.</p>	<p><i>Konstytucja Biznesu – 3xP</i> <i>Kierunki działania i rozwoju Ministerstwa Finansów na lata 2017-2020</i> <i>Kierunki działania i rozwoju Krajowej Administracji Skarbowej na lata 2017-2020</i></p>
		<p>II. Terminowość realizacji projektu znoszącego obowiązek składania deklaracji VAT-7, VAT-7K <i>(definicja: liczba terminowo zakończonych etapów w projekcie w stosunku do liczby zaplanowanych, w %)</i></p>	100%	<p>II. 1. Wdrożenie obsługi podatników VAT na podstawie złożonych JPK_VAT z deklaracją.</p>	
		<p>III. Elektronizacja usług publicznych</p>	≥5	<p>III. 1. Rozwój e-usług świadczonych dla podatników przez Resort Finansów. 2. Analiza poziomu satysfakcji, oczekiwań, potrzeb oraz zachowań klientów KAS.</p>	

Lp.	Cel	Mierniki określające stopień realizacji celu ¹⁾		Najważniejsze zadania służące realizacji celu ²⁾	Odniesienie do dokumentu o charakterze strategicznym ³⁾
		Nazwa	Planowana wartość do osiągnięcia na koniec roku, którego dotyczy plan		
1	2	3	4	5	6
		(definicja: liczba wdrożonych e-usług publicznych)			
4.	Poprawa efektywności procedur administracyjnych w zakresie funkcjonowania podmiotów rynku kapitałowego	Stopień likwidacji barier regulacyjnych zidentyfikowanych w SRRK (definicja: liczba zlikwidowanych barier w stosunku do liczby barier planowanych do likwidacji, w %)	≥75%	Likwidacja barier zidentyfikowanych w <i>Strategii Rozwoju Rynku Kapitałowego</i> .	<i>Strategia Rozwoju Rynku Kapitałowego (SRRK)</i>
5.	Rozpowszechnianie informacji i wiedzy z zakresu finansów i podatków	I. Realizacja kampanii informacyjno-promocyjnych (definicja: liczba narzędzi służących do masowego komunikowania odbiorcom o nowych usługach)	≥3	I. 1. Prowadzenie kampanii informacyjno-promocyjnych w zakresie finansów i podatków.	<i>Kierunki działania i rozwoju Ministerstwa Finansów na lata 2017-2020</i>
		II. Organizacja platform dialogu (definicja: liczba zorganizowanych platform dialogu)	≥4	II. 1. Prowadzenie dialogu z interesariuszami Resortu Finansów. 2. Bieżące informowanie społeczeństwa w zakresie finansów i podatków.	

CZEŚĆ B: Cele priorytetowe wynikające z budżetu państwa w układzie zadaniowym do realizacji w roku 2020

(cele zadań w budżecie państwa w układzie zadaniowym, w ramach części budżetowych, których dysponentem jest minister, wskazanych jako priorytetowe na potrzeby opracowania projektu ustawy budżetowej na rok 2020 wraz z przypisanymi im miernikami oraz podzadaniami służącymi realizacji tych celów)

Lp.	Cel	Mierniki określające stopień realizacji celu ¹⁾		Podzadania budżetowe służące realizacji celu ⁴⁾
		Nazwa	Planowana wartość do osiągnięcia na koniec roku, którego dotyczy plan	
1	2	3	4	5
1.	Zapewnienie dochodów dla budżetu państwa z tytułu podatków i należności niepodatkowych pobieranych przez organy KAS <i>Cel zadania 4.1.W</i>	Wskaźnik realizacji wpływów (w %)	≥100	1. Pobór podatków, ceł i niepodatkowych należności budżetu państwa. 2. Kontrola celno-skarbowa oraz kontrola podatkowa. 3. Zwalczanie przestępczości ekonomicznej.
2.	Budowanie przyjaznej Administracji Skarbowej <i>Cel zadania 4.1.W</i>	Średni czas trwania postępowań podatkowych wszczętych na wniosek podatnika (w dniach)	<24	
3.	Ułatwienie legalnej działalności gospodarczej i usunięcie barier biurokratycznych <i>Cel zadania 4.1.W</i>	Średni czas obsługi zgłoszenia celnego wyliczany w imporcie oraz eksporcie (w min.)	≤35	

CZEŚĆ C: Inne cele przyjęte do realizacji w roku 2020

(cele przyjęte do realizacji, które nie zostały wymienione w części A lub B)

Lp.	Cel	Mierniki określające stopień realizacji celu ¹⁾		Najważniejsze zadania służące realizacji celu ⁴⁾
		Nazwa	Planowana wartość do osiągnięcia na koniec roku, którego dotyczy plan	
1	2	3	4	5
1.	Centralizacja systemów informatycznych	Realizacja projektów zgodnie z harmonogramem <i>(definicja: liczba terminowo zakończonych etapów w projektach w stosunku do liczby etapów zaplanowanych, w %)</i>	≥60%	1. Wdrożenie automatyzacji wybranych procesów biznesowych w jednostkach KAS. 2. Pełne wdrożenie w zakresie P2Bplus. 3. Wdrożenie Hurtowni Danych w zakresie: - E-Paragony; - Fundament danych.

⁴⁾Należy wskazać wszystkie podzadania budżetowe służące realizacji poszczególnych celów wymienionych w kolumnie 2.

Lp.	Cel	Mierniki określające stopień realizacji celu ¹⁾		Najważniejsze zadania służące realizacji celu ⁴⁾
		Nazwa	Planowana wartość do osiągnięcia na koniec roku, którego dotyczy plan	
1	2	3	4	5
2.	Wywiązywanie się ze zobowiązań Skarbu Państwa w stosunku do obywateli	Wskaźnik zaspokojonych roszczeń <i>(definicja: liczba wniosków przeznaczonych do realizacji wypłat w stosunku do liczby wniosków, które zostały przekazane do MF, w %)</i>	100%	Podzadanie 4.5.1. Roszczenia majątkowe wobec Skarbu Państwa i jst.
3.	Skuteczne zaangażowanie MF na forum UE i organizacji międzynarodowych	I. Stanowiska Polski zaprezentowane przez Kierownictwo MF na forum międzynarodowym <i>(definicja: liczba spotkań na forum Rady ECOFIN, Komitetu Ekonomiczno-Finansowego UE oraz międzynarodowych instytucji finansowych z udziałem członków Kierownictwa MF, na które MF przygotowuje instrukcje, zbieżne z celami RP)</i>	≥45	I. 1. Prezentacja stanowisk Polski na forum UE, międzynarodowych instytucji finansowych i wybranych organizacji międzynarodowych. 2. Prezentacja stanowisk Polski podczas negocjacji przyszłych Wieloletnich Ram Finansowych na lata 2021-2027, w szczególności w zakresie systemu środków własnych. 3. Udział w opracowaniu procedury budżetowej w UE na 2021 r. oraz zmiany w budżecie UE na 2020 r. odpowiadają interesom Polski. 4. Realizacja planu współpracy Ministerstwa Finansów z zagranicą na 2020 r.
		II. Spotkania i negocjacje z przedstawicielami państw członkowskich FATF <i>(definicja: liczba spotkań z przedstawicielami państw członkowskich FATF)</i>	≥35	II. 1. Realizacja działań związanych z wnioskiem Polski o członkostwo w Financial Action Task Force (FATF). 2. Udział w posiedzeniach FATF i jego grup roboczych (w ramach delegacji Komitetu MONEYVAL).
		III. Wielostronna Deklaracja z krajami UE w zakresie ustanowienia strategicznych ram współpracy w obszarze podatku od towarów i usług oraz dwustronnych umów wykonawczych	1	III. 1. Pogłębienie współpracy pomiędzy państwami UE w zakresie wymiany informacji poprzez zobowiązanie do wzajemnego udostępniania danych, zbiorczych informacji, deklaracji podatkowych dot. podatku od towarów i usług składanych w formie elektronicznej. 2. Rozpowszechnianie w ramach współpracy w UE i z państwami trzecimi wiedzy na temat polskich sukcesów i doświadczeń w zakresie uszczelnienia systemu VAT poprzez promowanie rozwiązań skutecznie wdrożonych w Polsce, w tym promocję nowoczesnej legislacji, innowacyjnych narzędzi technologicznych oraz partnerskiej współpracy z sektorem prywatnym

Lp.	Cel	Mierniki określające stopień realizacji celu ¹⁾		Najważniejsze zadania służące realizacji celu ⁴⁾
		Nazwa	Planowana wartość do osiągnięcia na koniec roku, którego dotyczy plan	
1	2	3	4	5
4.	Wzmocnienie potencjału analitycznego	<p>I.</p> <p>Terminowość rozwoju narzędzi analitycznych i modeli wspierających decyzje dotyczące finansów publicznych</p> <p><i>(definicja: liczba terminowo zakończonych zadań/etapów w projekcie w stosunku do liczby zaplanowanych, w %)</i></p>	100%	<p>I.</p> <p>1. Rozwój mikro i makroekonomicznych narzędzi oraz modeli. 2. Opracowanie i wdrożenie do stosowania Silnika Analiz. 3. Opracowanie docelowej koncepcji architektury i funkcjonalności narzędzia do generowania analiz na podstawie danych z informacji o cenach transferowych (TPR). 4. Stworzenie bazy danych ustrukturyzowanej zgodnie ze schemą TPR (tj. strukturą logiczną informacji o cenach transferowych).</p>
		<p>II.</p> <p>Stosowanie JPK na żądanie w kontrolach celno-skarbowych</p> <p><i>(definicja: liczba kontroli, w których pobrano JPK na żądanie do liczby kontroli, których zakres uprawniał do żądania JPK, w %)</i></p>	≥60%	<p>II.</p> <p>Rozpowszechnianie stosowania JPK na żądanie w kontrolach celno-skarbowych.</p>
5.	Stworzenie podstaw do realizacji przez Ministerstwo Finansów w okresie 2021-2024 zadań w obszarze zielonego wzrostu (Green Growth) ze szczególnym uwzględnieniem polityki energetyczno-klimatycznej	Terminowe przyjęcie planu działań Ministerstwa Finansów na lata 2021-2024 z horyzontem do roku 2030 w obszarze zielonego wzrostu (Green Growth)	100%	Przygotowanie i przyjęcie planu działań Ministerstwa Finansów na lata 2021-2024 z horyzontem do roku 2030 w obszarze zielonego wzrostu (Green Growth) ze szczególnym uwzględnieniem polityki energetyczno-klimatycznej.

19 grudnia 2019 r.

Tadeusz Kościński
Minister Finansów
(-podpisano kwalifikowanym podpisem elektronicznym)