



# Prezes Rady Ministrów

Donald Tusk

Warszawa, dnia /elektroniczny znacznik czasu/

RM-0610-40-24  
RM-060-239-24  
RM-060-234-24

Pan Szymon HOŁOWNIA  
Marszałek Sejmu

Szanowny Panie Marszałku,

na podstawie art. 222 Konstytucji Rzeczypospolitej Polskiej oraz art. 141 i art. 75 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych i art. 7 ust. 2 ustawy z dnia 21 listopada 2008 r. o służbie cywilnej przedstawiam Sejmowi projekt ustawy budżetowej na rok 2025 wraz ze Strategią zarządzania długiem sektora finansów publicznych w latach 2025–2028 i Trzyletnim planem limitu mianowań urzędników w służbie cywilnej na lata 2025–2027. Do prezentowania stanowiska Rządu w toku prac parlamentarnych w sprawach projektu ustawy budżetowej na rok 2025 oraz Strategii zarządzania długiem sektora finansów publicznych w latach 2025–2028 został upoważniony Minister Finansów, natomiast w sprawie Trzyletniego planu limitu mianowań urzędników w służbie cywilnej na lata 2025–2027 Prezes Rady Ministrów.

Z poważaniem  
Donald Tusk  
/podpisano kwalifikowanym podpisem elektronicznym/

Do wiadomości:  
wnioskodawca

**USTAWA BUDŻETOWA**  
**NA ROK 2025**

z dnia

**Art. 1.** 1. Ustala się, zgodnie z załącznikiem nr 1, łączną kwotę podatkowych i niepodatkowych dochodów budżetu państwa w wysokości 632 848 215 tys. zł.

2. Ustala się, zgodnie z załącznikiem nr 2, łączną kwotę wydatków budżetu państwa w wysokości 921 618 215 tys. zł.

3. Ustala się kwotę planowanych wydatków organów i jednostek, o których mowa w art. 9 pkt 1–3, 5–9, 15, państwowych osób prawnych, o których mowa w art. 9 pkt 14 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270, z późn. zm.<sup>1)</sup>), a także funduszy utworzonych, powierzonych lub przekazanych Bankowi Gospodarstwa Krajowego na podstawie odrębnych ustaw, w wysokości 1 895 759 355 tys. zł.

4. Ustala się kwotę limitu wydatków:

- 1) organów i jednostek, o których mowa w art. 9:
  - a) pkt 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, z wyłączeniem organów i jednostek, o których mowa w art. 139 ust. 2 tej ustawy,
  - b) pkt 5–8 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych,
- 2) państwowych jednostek budżetowych z wyłączeniem organów i jednostek, o których mowa w art. 139 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych,
- 3) państwowych osób prawnych, o których mowa w art. 9 pkt 14 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych,
- 4) funduszy utworzonych, powierzonych lub przekazanych Bankowi Gospodarstwa Krajowego na podstawie odrębnych ustaw z wyłączeniem:
  - a) Funduszu Przeciwdziałania COVID–19, o którym mowa w art. 65 ust. 1 ustawy z dnia 31 marca 2020 r. o zmianie ustawy o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID–19, innych chorób

---

<sup>1)</sup> Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2023 r. poz. 1273, 1407, 1429, 1641, 1693 i 1872 oraz z 2024 r. poz. 858 i 1089.

zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. poz. 568, z późn. zm.<sup>2)</sup>),

- b) Funduszu Pomocy, o którym mowa w ustawie z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. z 2024 r. poz. 167, z późn. zm.<sup>3)</sup>)

– w wysokości 1 396 336 856 tys. zł.

5. Deficyt budżetu państwa ustala się na dzień 31 grudnia 2025 r. na kwotę nie większą niż 288 770 000 tys. zł.

**Art. 2.** 1. Ustala się, zgodnie z załącznikiem nr 3, łączną kwotę prognozowanych dochodów budżetu środków europejskich w wysokości 109 889 873 tys. zł.

2. Ustala się, zgodnie z załącznikiem nr 4, łączną kwotę planowanych wydatków budżetu środków europejskich w wysokości 137 874 999 tys. zł.

3. Wynik budżetu środków europejskich ustala się na kwotę -27 985 126 tys. zł.

**Art. 3.** 1. Ustala się łączną kwotę planowanych przychodów budżetu państwa w wysokości 1 042 561 534 tys. zł oraz łączną kwotę planowanych rozchodów budżetu państwa w wysokości 725 806 408 tys. zł – z tytułów wymienionych w załączniku nr 5.

2. Planowane saldo przychodów i rozchodów budżetu państwa ustala się na kwotę 316 755 126 tys. zł.

**Art. 4.** Źródłem pokrycia potrzeb pożyczkowych budżetu państwa, w tym pokrycia deficytu budżetu państwa, są środki pozostające na rachunkach budżetu państwa w dniu 31 grudnia 2024 r., przychody ze skarbowych papierów wartościowych, przychody z tytułu kredytów i pożyczek oraz przychody z innych tytułów.

**Art. 5.** 1. Przyrost zadłużenia na dzień 31 grudnia 2025 r. z tytułu zaciągniętych i spłaconych kredytów lub pożyczek oraz emisji i spłaty skarbowych papierów wartościowych nie może przekroczyć kwoty 460 000 000 tys. zł, przy czym przez spłatę:

- 1) kredytów lub pożyczek należy rozumieć terminowe i przedterminowe spłaty kapitału;
- 2) papierów wartościowych należy rozumieć w szczególności ich wykup, przedterminowy wykup, wcześniejszy wykup, odkup oraz zamianę.

---

<sup>2)</sup> Zmiany wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2020 r. poz. 695, 1086, 1262, 1478, 1747, 2157 i 2255, z 2021 r. poz. 1535 i 2368, z 2022 r. poz. 64, 202, 1561, 1692, 1730, 1967, 2127, 2236 i 2687, z 2023 r. poz. 295, 556, 803, 1641, 1785 i 2760 oraz z 2024 r. poz. 834, 859 i 1089.

<sup>3)</sup> Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2024 r. poz. 232, 834, 854, 858, 1089 i 1222.

2. Limit określony w ust. 1 nie ma zastosowania do emisji skarbowych papierów wartościowych przeznaczonych na przedterminową spłatę, wykup lub zamianę innych niż skarbowe papiery wartościowe zobowiązań Skarbu Państwa, a także na wykonanie zobowiązań Skarbu Państwa wynikających z ustaw, orzeczeń sądów lub innych tytułów.

3. Wartość nominalna nowo wyemitowanych skarbowych papierów wartościowych na cele, o których mowa w ust. 2, nie może przekroczyć kwoty 20 000 000 tys. zł.

**Art. 6.** Poręczenia i gwarancje mogą być udzielane przez Skarb Państwa do łącznej kwoty 200 000 000 tys. zł.

**Art. 7.** Ustala się limit łącznych zobowiązań Korporacji Ubezpieczeń Kredytów Eksportowych S.A. z tytułu ubezpieczeń gwarantowanych przez Skarb Państwa – w wysokości 55 000 000 tys. zł.

**Art. 8.** Upoważnia się Ministra Finansów do:

- 1) dokonywania ze środków budżetu państwa wypłat z tytułu kredytów i pożyczek udzielanych na podstawie umów międzynarodowych rządów innych państw – do kwoty 2 600 000 tys. zł;
- 2) udzielania ze środków budżetu państwa pożyczek dla:
  - a) Banku Gospodarstwa Krajowego na zwiększenie funduszy własnych Banku – do kwoty 2 000 000 tys. zł,
  - b) Bankowego Funduszu Gwarancyjnego – do kwoty 24 000 000 tys. zł,
  - c) jednostek samorządu terytorialnego w ramach postępowania naprawczego lub ostrożnościowego – do kwoty 500 000 tys. zł,
  - d) Korporacji Ubezpieczeń Kredytów Eksportowych S.A. – na gwarantowane przez Skarb Państwa pokrycie dokonywanych przez tę spółkę wydatków – do kwoty 1 158 000 tys. zł,
  - e) Funduszu Ubezpieczeń Społecznych na wypłatę świadczeń gwarantowanych przez państwo – do kwoty 12 000 000 tys. zł.

**Art. 9.** 1. Zgodnie z art. 9 ust. 1 ustawy z dnia 23 grudnia 1999 r. o kształtowaniu wynagrodzeń w państwowej sferze budżetowej oraz o zmianie niektórych ustaw (Dz. U. z 2024 r. poz. 1356) ustala się:

- 1) dla państwowych jednostek budżetowych w podziale na części i działy klasyfikacji dochodów i wydatków budżetowych oraz na poszczególne grupy osób, w załączniku nr 6:
  - a) kwoty wynagrodzeń dla osób objętych mnożnikowymi systemami wynagrodzeń (osób zajmujących kierownicze stanowiska państwowe, członków korpusu służby cywilnej, etatowych członków samorządowych kolegiów odwoławczych i kolegiów regionalnych izb obrachunkowych, pracowników Rządowego Centrum Legislacji, ekspertów, asesorów i aplikantów eksperckich Urzędu Patentowego Rzeczypospolitej Polskiej, asesorów prokuratorskich, funkcjonariuszy Służby Celno-Skarbowej, członków służby zagranicznej niebędących członkami korpusu służby cywilnej, sędziów delegowanych do Ministerstwa Sprawiedliwości lub innej jednostki organizacyjnej podległej Ministrowi Sprawiedliwości albo przez niego nadzorowanej, prokuratorów, członków Krajowej Izby Odwoławczej przy Prezesie Urzędu Zamówień Publicznych, żołnierzy zawodowych i funkcjonariuszy oraz nauczycieli zatrudnionych w szkołach i placówkach prowadzonych przez organy administracji rządowej),
  - b) kwoty wynagrodzeń dla osób nieobjętych mnożnikowymi systemami wynagrodzeń;
- 2) kwoty bazowe dla:
  - a) osób zajmujących kierownicze stanowiska państwowe – w wysokości 1 878,89 zł,
  - b) członków korpusu służby cywilnej, etatowych członków samorządowych kolegiów odwoławczych i kolegiów regionalnych izb obrachunkowych, pracowników Rządowego Centrum Legislacji, ekspertów, asesorów i aplikantów eksperckich Urzędu Patentowego Rzeczypospolitej Polskiej, członków służby zagranicznej niebędących członkami korpusu służby cywilnej – w wysokości 2 759,97 zł,
  - c) członków Krajowej Izby Odwoławczej przy Prezesie Urzędu Zamówień Publicznych – w wysokości 2 243,64 zł,
  - d) żołnierzy zawodowych i funkcjonariuszy – w wysokości 2 193,21 zł,
  - e) funkcjonariuszy Służby Celno-Skarbowej – w wysokości 2 449,20 zł;
- 3) średnioroczny wskaźnik wzrostu wynagrodzeń w państwowej sferze budżetowej – w wysokości 105,0%.

2. Zgodnie z art. 30 ust. 3 ustawy z dnia 26 stycznia 1982 r. – Karta Nauczyciela (Dz. U. z 2024 r. poz. 986) ustala się kwotę bazową dla nauczycieli w wysokości 5 434,82 zł.

3. Zgodnie z art. 10 ustawy wymienionej w ust. 1 tworzy się rezerwy celowe dla państwowych jednostek budżetowych, z przeznaczeniem na:

- 1) zwiększenie wynagrodzeń wynikające ze zmian organizacyjnych i nowych zadań – w wysokości 1 556 tys. zł;
- 2) zwiększenie wynagrodzeń – w wysokości 2 030 tys. zł – przeznaczonych na wypłaty:
  - a) wynagrodzeń dla osób odwołanych z kierowniczych stanowisk państwowych,
  - b) nagród jubileuszowych, odpraw emerytalnych i odpraw w związku z przejściem na rentę z tytułu niezdolności do pracy oraz ekwiwalentów za niewykorzystany urlop wypoczynkowy dla:
    - osób zajmujących kierownicze stanowiska państwowe,
    - pracowników jednostek organizacyjnych stanowiących wyodrębnioną część budżetową, w których średnioroczne zatrudnienie w roku poprzednim nie przekracza 50 osób;
- 3) podwyższenie wynagrodzeń nauczycieli zatrudnionych w szkołach i placówkach oświatowych prowadzonych przez organy administracji rządowej – w wysokości 82 600 tys. zł.

**Art. 10.** Zestawienie zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego odrębnymi ustawami zawiera załącznik nr 7.

**Art. 11.** Wykaz jednostek, dla których zaplanowano dotacje podmiotowe i celowe, oraz kwoty tych dotacji zawiera załącznik nr 8.

**Art. 12.** Zakres i kwoty dotacji przedmiotowych i podmiotowych zawiera załącznik nr 9.

**Art. 13.** Zgodnie z art. 14 ust. 1 ustawy z dnia 27 lipca 2001 r. o kuratorach sądowych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1095) ustala się kwotę bazową dla zawodowych kuratorów sądowych w wysokości 2 759,97 zł.

**Art. 14.** Ustala się etaty Policji w liczbie 110 795, w tym 110 709 etatów w jednostkach organizacyjnych Policji.

**Art. 15.** Tworzy się ogólną rezerwę budżetową w wysokości 500 000 tys. zł.

**Art. 16.** Ustala się dla służby cywilnej:

- 1) limit mianowań urzędników – 500 osób;
- 2) środki na wynagrodzenia – w wysokości 18 030 898 tys. zł;
- 3) środki na szkolenia – w wysokości 61 928 tys. zł.

**Art. 17.** Prognozowany średnioroczny wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych ogółem wynosi 105,0%.

**Art. 18.** Prognozowany średnioroczny wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych dla gospodarstw domowych emerytów i rencistów wynosi 105,3%.

**Art. 19.** Wysokość odpisu, o którym mowa w art. 76 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 13 października 1998 r. o systemie ubezpieczeń społecznych (Dz. U. z 2024 r. poz. 497, 863 i 1243), wynosi 6 263 060 tys. zł.

**Art. 20.** Kwota wydatków na prewencję rentową, o których mowa w art. 57 ustawy wymienionej w art. 19, wynosi 414 760 tys. zł.

**Art. 21.** Wysokość odpisu, o którym mowa w art. 32 ust. 2 ustawy z dnia 19 grudnia 2008 r. o emeryturach pomostowych (Dz. U. z 2023 r. poz. 164 i 1667 oraz z 2024 r. poz. 1243), wynosi 5 122 tys. zł.

**Art. 22.** Należności, o których mowa w art. 76 ust. 1 pkt 3 ustawy wymienionej w art. 19, z tytułu poniesionych kosztów poboru i dochodzenia przez Zakład Ubezpieczeń Społecznych składek na otwarte fundusze emerytalne, ustala się w wysokości 0,4% kwoty składek przekazanych do funduszy.

**Art. 23.** Odpis od funduszu emerytalno-rentowego na fundusz administracyjny Kasy Rolniczego Ubezpieczenia Społecznego wynosi 1 017 098 tys. zł.

**Art. 24.** Prognozowane przeciętne miesięczne wynagrodzenie brutto w gospodarce narodowej wynosi 8 673 zł.

**Art. 25.** Zgodnie z art. 104 ust. 2 ustawy z dnia 20 kwietnia 2004 r. o promocji zatrudnienia i instytucjach rynku pracy (Dz. U. z 2024 r. poz. 475, 742, 858, 863 i 1089) ustala się wysokość obowiązkowej składki na Fundusz Pracy, która wynosi 1,0% podstawy wymiaru składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe, określonej w art. 104 ust. 1 wymienionej ustawy.

**Art. 26.** Zgodnie z art. 4 ust. 2 ustawy z dnia 23 października 2018 r. o Funduszu Solidarnościowym (Dz. U. z 2024 r. poz. 296, 863 i 1089) ustala się wysokość obowiązkowej składki na Fundusz Solidarnościowy, która wynosi 1,45% podstawy wymiaru składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe, określonej w art. 104 ust. 1 ustawy wymienionej w art. 25.

**Art. 27.** Zgodnie z art. 29 ust. 2 ustawy z dnia 13 lipca 2006 r. o ochronie roszczeń pracowniczych w razie niewypłacalności pracodawcy (Dz. U. z 2023 r. poz. 1087 oraz z 2024 r. poz. 1089) ustala się wysokość obowiązkowej składki na Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych, która wynosi 0,10% podstawy wymiaru składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe, określonej w art. 29 ust. 1 wymienionej ustawy.

**Art. 28.** W załączniku nr 10 zamieszcza się zestawienie, w układzie zadaniowym, programów wieloletnich:

- 1) Program wieloletni na rzecz Osób Starszych „Aktywni+” na lata 2021–2025 – w tabeli 1;
- 2) Modernizacja Krajowej Administracji Skarbowej w latach 2023–2025 – w tabeli 2;
- 3) Program wspierania inwestycji o istotnym znaczeniu dla gospodarki polskiej na lata 2011–2030 – w tabeli 3;
- 4) Program rządowy – Udział Polski w części COSME Programu na rzecz rynku wewnętrznego, konkurencyjności przedsiębiorstw, w tym małych i średnich przedsiębiorstw, dziedziny roślin, zwierząt, żywności i paszy, oraz statystyk europejskich (Programu na rzecz jednolitego rynku) w latach 2022–2028 – w tabeli 4;
- 5) Program Oczyszczania Kraju z Azbestu na lata 2009–2032 – w tabeli 5;
- 6) Udział Rzeczypospolitej Polskiej w Światowej Wystawie EXPO 2025 w Osace, Kansai w Japonii, w latach 2023–2026 – w tabeli 6;
- 7) Utrzymanie morskich dróg wodnych w rejonie ujścia Odry w latach 2019–2028 – w tabeli 7;
- 8) Budowa Polskiego Ośrodka Szkoleniowego Ratownictwa Morskiego w Szczecinie – w tabeli 8;
- 9) Budowa i rozbudowa infrastruktury dostępowej do portu w Świnoujściu w latach 2023–2029 – w tabeli 9;
- 10) Budowa falochronu osłonowego w Porcie Gdańsk – w tabeli 10;
- 11) Program wspierania inwestycji infrastrukturalnych w związku z realizacją kluczowych inwestycji w zakresie strategicznej infrastruktury energetycznej, w tym elektrowni jądrowej, w województwie pomorskim – w tabeli 11;
- 12) Ochrona przeciwpowodziowa i osiągnięcie korzystnego bilansu wodnego w rejonie Odry Środkowej – cofka stopnia wodnego Malczyce – w tabeli 12;
- 13) Budowa Muzeum Historii Polski w Warszawie – w tabeli 13;
- 14) Budowa siedziby Europejskiego Centrum Filmowego CAMERIMAGE – w tabeli 14;
- 15) Narodowy Program Rozwoju Czytelnictwa 2.0. na lata 2021–2025 – w tabeli 15;



- 16) Budowa Muzeum Westerplatte i Wojny 1939 – Oddziału Muzeum II Wojny Światowej w Gdańsku – w tabeli 16;
- 17) Program Rozwoju Talentów Informatycznych na lata 2019–2029 – w tabeli 17;
- 18) Rządowy Program Poprawy Bezpieczeństwa i Warunków Pracy – VI etap, okres realizacji: lata 2023–2025 – w tabeli 18;
- 19) Ochrona zdrowia zwierząt i zdrowia publicznego – w tabeli 19;
- 20) Program Wzmocnienia Krajowej Sieci Drogowej do 2030 roku – w tabeli 20;
- 21) Krajowy Program Kolejowy do 2030 roku (z perspektywą do roku 2032) – w tabeli 21;
- 22) Rządowy program wsparcia zadań zarządców infrastruktury kolejowej, w tym w zakresie utrzymania i remontów, do 2028 roku – w tabeli 22;
- 23) „Program Rozpoznania Geologicznego Oceanów” – PRoGeO – w tabeli 23;
- 24) Rządowy Program Rezerw Strategicznych na lata 2022–2026 – w tabeli 24;
- 25) Program integracji społecznej i obywatelskiej Romów w Polsce na lata 2021–2030 – w tabeli 25;
- 26) Program wymiany 48 silników i 19 przekładni głównych w latach 2021–2025 w śmigłowcach Śmigłowcowej Służby Ratownictwa Medycznego (HEMS) w Lotniczym Pogotowiu Ratunkowym – w tabeli 26;
- 27) Drugi etap budowy Centrum Kliniczno-Dydaktycznego Uniwersytetu Medycznego w Łodzi wraz z Akademickim Ośrodkiem Onkologicznym – w tabeli 27;
- 28) Wieloletni program medyczny – rozbudowa i modernizacja Szpitala Uniwersyteckiego Nr 2 im. dr Jana Bizuela w Bydgoszczy – w tabeli 28;
- 29) Wieloletni program inwestycji w zakresie rewitalizacji i rozbudowy Narodowego Instytutu Onkologii im. Marii Skłodowskiej-Curie – Państwowego Instytutu Badawczego – etap I – w tabeli 29;
- 30) Centralny Zintegrowany Szpital Kliniczny – centrum medycyny interwencyjnej (etap I CZSK) – w tabeli 30;
- 31) Wieloletni Plan Inwestycyjny – budowa, przebudowa, modernizacja infrastruktury Narodowego Instytutu Kardiologii Stefana Kardynała Wyszyńskiego – Państwowego Instytutu Badawczego w celu zwiększenia dostępności i jakości wysokospecjalistycznych świadczeń zdrowotnych dla pacjentów z chorobami układu sercowo-naczyniowego – w tabeli 31;

- 32) Podniesienie jakości i dostępności świadczeń medycznych w Uniwersyteckim Centrum Klinicznym Warszawskiego Uniwersytetu Medycznego – Szpital Kliniczny Dzieciątka Jezus – w tabeli 32;
- 33) Rozbudowa wraz z modernizacją Pomorskiego Uniwersytetu Medycznego w Szczecinie i Samodzielnego Publicznego Szpitala Klinicznego Nr 1 w Szczecinie w zakresie kliniczno-dydaktycznym i medycznych wdrożeń innowacyjnych – w tabeli 33;
- 34) Budowa Nowego Szpitala Onkologicznego we Wrocławiu – w tabeli 34;
- 35) Narodowa Strategia Onkologiczna na lata 2020–2030 – w tabeli 35;
- 36) Narodowy Program Chorób Układu Krążenia na lata 2022–2032 – w tabeli 36;
- 37) Narodowy Program Transplantacyjny – w tabeli 37;
- 38) Program polskiej energetyki jądrowej – w tabeli 38;
- 39) Program wieloletni „Senior+” na lata 2021–2025 – w tabeli 39;
- 40) Oświęcimski strategiczny program rządowy – Etap VI 2021–2025 – w tabeli 40;
- 41) Program Olimpia – Program budowy przyszkolnych hal sportowych na 100-lecie pierwszych występów reprezentacji Polski na Igrzyskach Olimpijskich – w tabeli 41;
- 42) Wieloletni rządowy program „Posiłek w szkole i w domu” na lata 2024–2028 – w tabeli 42;
- 43) Rządowy Program Uzupełniania Lokalnej i Regionalnej Infrastruktury Drogowej – Mosty dla Regionów – w tabeli 43;
- 44) Rządowy program na rzecz zwiększania szans rozwojowych Ziemi Słupskiej na lata 2019–2026 – w tabeli 44;
- 45) Rządowy program wsparcia rozwoju miasta stołecznego Warszawy na lata 2023–2030 – w tabeli 45;
- 46) Rządowy program rozwoju północno-wschodnich obszarów przygranicznych na lata 2024–2030 – w tabeli 46;
- 47) Program wspierania inwestycji jednostek samorządu terytorialnego w związku z realizacją kluczowych inwestycji w zakresie strategicznej infrastruktury energetycznej w województwie pomorskim – w tabeli 47;
- 48) Program modernizacji badawczego reaktora jądrowego „MARIA” umożliwiający jego eksploatację po 2027 r. – w tabeli 48;
- 49) Zagospodarowanie Dolnej Wisły – w tabeli 49;
- 50) Budowa drogi wodnej łączącej Zalew Wiślany z Zatoką Gdańską – w tabeli 50.

**Art. 29.** Ustala się, zgodnie z załącznikiem nr 11, plany finansowe agencji wykonawczych:

- 1) Polskiej Agencji Kosmicznej – w tabeli 1;
- 2) Narodowego Instytutu Wolności – Centrum Rozwoju Społeczeństwa Obywatelskiego – w tabeli 2;
- 3) Polskiej Agencji Rozwoju Przedsiębiorczości – w tabeli 3;
- 4) Narodowego Centrum Badań i Rozwoju – w tabeli 4;
- 5) Narodowego Centrum Nauki – w tabeli 5;
- 6) Agencji Mienia Wojskowego – w tabeli 6;
- 7) Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa – w tabeli 7;
- 8) Krajowego Ośrodka Wsparcia Rolnictwa wraz z planem finansowym Zasobu Własności Rolnej Skarbu Państwa – w tabeli 8;
- 9) Centralnego Ośrodka Badania Odmian Roślin Uprawnych – w tabeli 9;
- 10) Rządowej Agencji Rezerw Strategicznych – w tabeli 10.

**Art. 30.** Ustala się, zgodnie z załącznikiem nr 12, plany finansowe instytucji gospodarki budżetowej:

- 1) Centrum Obsługi Kancelarii Prezydenta RP – w tabeli 1;
- 2) Centrum Zakupów dla Sądownictwa Instytucji Gospodarki Budżetowej – w tabeli 2;
- 3) Centrum Obsługi Administracji Rządowej – w tabeli 3;
- 4) Centralnego Ośrodka Informatyki – w tabeli 4;
- 5) Centrum Usług Logistycznych – w tabeli 5;
- 6) Centralnego Ośrodka Sportu – w tabeli 6;
- 7) Zakładu Inwestycji Organizacji Traktatu Północnoatlantyckiego – w tabeli 7;
- 8) Profilaktycznego Domu Zdrowia w Juracie – w tabeli 8;
- 9) Krajowego Instytutu Mediów – w tabeli 9.

**Art. 31.** Ustala się, zgodnie z załącznikiem nr 13, plany finansowe państwowych funduszy celowych:

- 1) Funduszu Wspierania Rozwoju Społeczeństwa Obywatelskiego – w tabeli 1;
- 2) Funduszu Gospodarki Zasobem Geodezyjnym i Kartograficznym – w tabeli 2;
- 3) Funduszu Reprywatyzacji – w tabeli 3;
- 4) Funduszu Zapasów Interwencyjnych – w tabeli 4;
- 5) Narodowego Funduszu Ochrony Zabytków – w tabeli 5;

- 6) Funduszu Promocji Kultury – w tabeli 6;
- 7) Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej – w tabeli 7;
- 8) Funduszu Zajęć Sportowych dla Uczniów – w tabeli 8;
- 9) Funduszu Cyberbezpieczeństwa – w tabeli 9;
- 10) Funduszu Pracy – w tabeli 10;
- 11) Funduszu Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych – w tabeli 11;
- 12) Funduszu Pomocy Pokrzywdzonym oraz Pomocy Postpenitencjarnej – w tabeli 12;
- 13) Funduszu Aktywizacji Zawodowej Skazanych oraz Rozwoju Przywieszennych Zakładów Pracy – w tabeli 13;
- 14) Funduszu Rekompensacyjnego – w tabeli 14;
- 15) Funduszu – Centralna Ewidencja Pojazdów i Kierowców – w tabeli 15;
- 16) Funduszu Wsparcia Policji – w tabeli 16;
- 17) Funduszu Modernizacji Bezpieczeństwa Publicznego – w tabeli 17;
- 18) Funduszu Wsparcia Straży Granicznej – w tabeli 18;
- 19) Funduszu Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej – w tabeli 19;
- 20) Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych – w tabeli 20;
- 21) Funduszu Wspierania Organizacji Pożytku Publicznego – w tabeli 21;
- 22) Funduszu Rozwiązywania Problemów Hazardowych – w tabeli 22;
- 23) Funduszu Dostępności – w tabeli 23;
- 24) Funduszu Emerytalno-Rentowego – w tabeli 24;
- 25) Funduszu Prewencji i Rehabilitacji – w tabeli 25;
- 26) Funduszu Administracyjnego – w tabeli 26;
- 27) Funduszu Emerytur Pomostowych – w tabeli 27;
- 28) Funduszu Ubezpieczeń Społecznych – w tabeli 28;
- 29) Funduszu Solidarnościowego – w tabeli 29;
- 30) Funduszu Rozwoju Przewozów Autobusowych o Charakterze Użyteczności Publicznej – w tabeli 30;
- 31) Funduszu Inwestycji Kapitałowych – w tabeli 31;
- 32) Funduszu Wypłaty Różnicy Ceny – w tabeli 32;
- 33) Funduszu Rekompensat Pośrednich Kosztów Emisji – w tabeli 33;
- 34) Funduszu Szerokopasmowego – w tabeli 34;
- 35) Funduszu Medycznego – w tabeli 35;
- 36) Funduszu Kompensacyjnego Szczepień Ochronnych – w tabeli 36;

- 37) Funduszu Rozwoju Regionalnego – w tabeli 37;
- 38) Funduszu Edukacji Finansowej – w tabeli 38;
- 39) Funduszu Kompensacyjnego Badań Klinicznych – w tabeli 39;
- 40) Funduszu Kompensacyjnego Zdarzeń Medycznych – w tabeli 40.

**Art. 32.** Ustala się, zgodnie z załącznikiem nr 14, plany finansowe państwowych osób prawnych, o których mowa w art. 9 pkt 14 i osób prawnych, o których mowa w art. 9 pkt 8 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych:

- 1) Ośrodka Studiów Wschodnich im. Marka Karpia – w tabeli 1;
- 2) Instytutu Zachodniego im. Zygmunta Wojciechowskiego – w tabeli 2;
- 3) Instytutu Współpracy Polsko-Węgierskiej im. Wacława Felczaka – w tabeli 3;
- 4) Instytutu Europy Środkowej – w tabeli 4;
- 5) Urzędu Komisji Nadzoru Finansowego – w tabeli 5;
- 6) Polskiego Instytutu Ekonomicznego – w tabeli 6;
- 7) Krajowego Zasobu Nieruchomości – w tabeli 7;
- 8) Urzędu Dozoru Technicznego – w tabeli 8;
- 9) Polskiego Centrum Akredytacji – w tabeli 9;
- 10) Państwowego Gospodarstwa Wodnego Wody Polskie – w tabeli 10;
- 11) Polskiego Instytutu Sztuki Filmowej – w tabeli 11;
- 12) Centrum Dialogu im. Juliusza Mieroszewskiego – w tabeli 12;
- 13) Polskiej Agencji Antydopingowej – w tabeli 13;
- 14) Polskiej Organizacji Turystycznej – w tabeli 14;
- 15) Polskiego Laboratorium Antydopingowego – w tabeli 15;
- 16) Polskiego Klubu Wyścigów Konnych – w tabeli 16;
- 17) Centrum Doradztwa Rolniczego w Brwinowie – w tabeli 17;
- 18) Dolnośląskiego Ośrodka Doradztwa Rolniczego – w tabeli 18;
- 19) Kujawsko-Pomorskiego Ośrodka Doradztwa Rolniczego – w tabeli 19;
- 20) Lubelskiego Ośrodka Doradztwa Rolniczego – w tabeli 20;
- 21) Lubuskiego Ośrodka Doradztwa Rolniczego – w tabeli 21;
- 22) Łódzkiego Ośrodka Doradztwa Rolniczego – w tabeli 22;
- 23) Małopolskiego Ośrodka Doradztwa Rolniczego – w tabeli 23;
- 24) Mazowieckiego Ośrodka Doradztwa Rolniczego – w tabeli 24;
- 25) Opolskiego Ośrodka Doradztwa Rolniczego – w tabeli 25;
- 26) Podkarpackiego Ośrodka Doradztwa Rolniczego – w tabeli 26;

- 27) Podlaskiego Ośrodka Doradztwa Rolniczego – w tabeli 27;
- 28) Pomorskiego Ośrodka Doradztwa Rolniczego – w tabeli 28;
- 29) Śląskiego Ośrodka Doradztwa Rolniczego – w tabeli 29;
- 30) Świętokrzyskiego Ośrodka Doradztwa Rolniczego – w tabeli 30;
- 31) Warmińsko-Mazurskiego Ośrodka Doradztwa Rolniczego – w tabeli 31;
- 32) Wielkopolskiego Ośrodka Doradztwa Rolniczego – w tabeli 32;
- 33) Zachodniopomorskiego Ośrodka Doradztwa Rolniczego – w tabeli 33;
- 34) Narodowej Agencji Wymiany Akademickiej – w tabeli 34;
- 35) Centrum Łukasiewicz – w tabeli 35;
- 36) Polskiej Agencji Żeglugi Powietrznej – w tabeli 36;
- 37) Transportowego Dozoru Technicznego – w tabeli 37;
- 38) Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej – w tabeli 38;
- 39) Babiogórskiego Parku Narodowego – w tabeli 39;
- 40) Białowieskiego Parku Narodowego – w tabeli 40;
- 41) Biebrzańskiego Parku Narodowego – w tabeli 41;
- 42) Bieszczadzkiego Parku Narodowego – w tabeli 42;
- 43) Parku Narodowego „Bory Tucholskie” – w tabeli 43;
- 44) Drawieńskiego Parku Narodowego – w tabeli 44;
- 45) Gorczańskiego Parku Narodowego – w tabeli 45;
- 46) Parku Narodowego Gór Stołowych – w tabeli 46;
- 47) Kampinoskiego Parku Narodowego – w tabeli 47;
- 48) Karkonoskiego Parku Narodowego – w tabeli 48;
- 49) Magurskiego Parku Narodowego – w tabeli 49;
- 50) Narwiańskiego Parku Narodowego – w tabeli 50;
- 51) Ojcowskiego Parku Narodowego – w tabeli 51;
- 52) Pienińskiego Parku Narodowego – w tabeli 52;
- 53) Poleskiego Parku Narodowego – w tabeli 53;
- 54) Roztoczańskiego Parku Narodowego – w tabeli 54;
- 55) Słowińskiego Parku Narodowego – w tabeli 55;
- 56) Świętokrzyskiego Parku Narodowego – w tabeli 56;
- 57) Tatrzańskiego Parku Narodowego – w tabeli 57;
- 58) Parku Narodowego „Ujście Warty” – w tabeli 58;
- 59) Wielkopolskiego Parku Narodowego – w tabeli 59;

- 60) Wigierskiego Parku Narodowego – w tabeli 60;
- 61) Wolińskiego Parku Narodowego – w tabeli 61;
- 62) Polskiego Instytutu Spraw Międzynarodowych – w tabeli 62;
- 63) Agencji Oceny Technologii Medycznych i Taryfikacji – w tabeli 63;
- 64) Agencji Badań Medycznych – w tabeli 64;
- 65) Zakładu Ubezpieczeń Społecznych – w tabeli 65;
- 66) Polskiej Agencji Nadzoru Audytowego – w tabeli 66;
- 67) Rzecznika Finansowego – w tabeli 67;
- 68) Akademii Kopernikańskiej – w tabeli 68;
- 69) Instytutu Rozwoju Języka Polskiego im. świętego Maksymiliana Marii Kolbego – w tabeli 69;
- 70) Funduszu Rezerwy Demograficznej – w tabeli 70;
- 71) Funduszu Składkowego Ubezpieczenia Społecznego Rolników – w tabeli 71;
- 72) Funduszu Motywacyjnego Kasy Rolniczego Ubezpieczenia Społecznego – w tabeli 72.

**Art. 33.** Ustala się łączną kwotę, do wysokości której organy administracji rządowej mogą zaciągać zobowiązania finansowe z tytułu umów o partnerstwie publiczno-prywatnym – w wysokości 132 000 tys. zł.

**Art. 34.** 1. Planowane dochody i wydatki budżetu środków europejskich oraz budżetu państwa w latach 2025–2027 w zakresie programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz programów Europejskiej Współpracy Terytorialnej (Interreg) zawiera załącznik nr 15.

2. Wykaz programów wraz z limitami wydatków i zobowiązań w kolejnych latach realizacji programów finansowanych z udziałem środków europejskich zawiera załącznik nr 16.

**Art. 35.** Wykaz programów finansowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej wraz z limitami wydatków budżetu państwa przeznaczonych na finansowanie tych programów, nieujętych w załączniku nr 16, zawiera załącznik nr 17.

**Art. 36.** Prefinansowanie zadań przewidzianych do finansowania ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej określa załącznik nr 18.

**Art. 37.** Pożyczki, o których mowa w art. 141l ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 6 grudnia 2006 r. o zasadach prowadzenia polityki rozwoju (Dz. U. z 2024 r. poz. 324 i 862), mogą być udzielane do kwoty 91 000 000 tys. zł.

**Art. 38.** Ilekroć w ustawie jest mowa o Ministrze Finansów, rozumie się przez to odpowiednio ministra właściwego do spraw budżetu, ministra właściwego do spraw finansów publicznych oraz ministra właściwego do spraw instytucji finansowych.

**Art. 39.** Ustawa wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2025 r.



## DOCHODY BUDŻETU PAŃSTWA W 2025 R.

Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
	w tys. zł
1	2
<b>DOCHODY OGÓŁEM</b>	<b>632 848 215</b>
1. Dochody podatkowe	570 772 190
1.1. Podatek od towarów i usług	349 526 000
1.2. Podatek akcyzowy	98 136 000
1.3. Podatek od gier	5 300 000
1.4. Podatek dochodowy od osób prawnych	70 718 957
1.5. Podatek dochodowy od osób fizycznych	31 735 610
1.6. Podatek od wydobycia niektórych kopalin	3 500 000
1.7. Podatek od niektórych instytucji finansowych	6 910 000
1.8. Podatek od sprzedaży detalicznej	4 945 623
2. Dochody niepodatkowe	57 940 618
2.1. Dywidendy i wpłaty z zysku	4 791 354
2.2. Cło	7 541 000
2.3. Dochody państwowych jednostek budżetowych i inne dochody niepodatkowe	45 608 264
3. Środki z Unii Europejskiej i innych źródeł niepodlegające zwrotowi	4 135 407

Część	Dział	Treść	Poz.	Plan na 2025 r.
				w tys. zł
1	2	3	4	5
01	751	KANCELARIA PREZYDENTA RP Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1	825
			2	825
02	751	KANCELARIA SEJMU Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1	5 191
			2	5 191
03	751	KANCELARIA SENATU Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1	120
			2	120
04	751 753	SĄD NAJWYŻSZY Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa Obowiązkowe ubezpieczenia społeczne	1	656
			2	635
			3	21
05	751	NACZELNY SĄD ADMINISTRACYJNY Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1	50 590
			2	50 590

Część	Dział	Treść	Poz.	Plan na 2025 r.
				w tys. zł
1	2	3	4	5
06	751	TRYBUNAŁ KONSTYTUCYJNY Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1	30
			2	30
07	751	NAJWYŻSZA IZBA KONTROLI Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1	628
			2	628
08	751	RZECZNIK PRAW OBYWATELSKICH Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1	80
			2	80
09	751	KRAJOWA RADA RADIOFONII I TELEWIZJI Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1	51 685
			2	51 685
11	751	KRAJOWE BIURO WYBORCZE Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1	10
			2	10

Część	Dział	Treść	Poz.	Plan na 2025 r.
				w tys. zł
1	2	3	4	5
12	751	PAŃSTWOWA INSPEKCJA PRACY Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1	3 062
			2	3 062
13	751 921	INSTYTUT PAMIĘCI NARODOWEJ – KOMISJA SCIGANIA ZBRODNI PRZECIWKO NARODOWI POLSKIEMU Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1	2 496
			2	2 488
			3	8
14	751	RZECZNIK PRAW DZIECKA Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1	3
			2	3
15	755	SĄDY POWSZECHNE Wymiar sprawiedliwości	1	4 259 648
			2	4 259 648
15/02	755	SĄD APELACYJNY W WARSZAWIE Wymiar sprawiedliwości	1	785 560
			2	785 560

Część	Dział	Treść	Poz.	Plan na 2025 r.
				w tys. zł
1	2	3	4	5
15/03	755	SĄD APELACYJNY W KATOWICACH Wymiar sprawiedliwości	1	417 751
			2	417 751
15/04	755	SĄD APELACYJNY W GDAŃSKU Wymiar sprawiedliwości	1	492 658
			2	492 658
15/05	755	SĄD APELACYJNY W POZNANIU Wymiar sprawiedliwości	1	334 698
			2	334 698
15/06	755	SĄD APELACYJNY W KRAKOWIE Wymiar sprawiedliwości	1	491 483
			2	491 483
15/07	755	SĄD APELACYJNY WE WROCŁAWIU Wymiar sprawiedliwości	1	383 077
			2	383 077
15/08	755	SĄD APELACYJNY W ŁODZI Wymiar sprawiedliwości	1	341 199
			2	341 199

Część	Dział	Treść	Poz.	Plan na 2025 r.
				w tys. zł
1	2	3	4	5
15/09	755	SĄD APELACYJNY W RZESZOWIE Wymiar sprawiedliwości	1	128 519
			2	128 519
15/10	755	SĄD APELACYJNY W BIAŁYMSTOKU Wymiar sprawiedliwości	1	205 941
			2	205 941
15/11	755	SĄD APELACYJNY W LUBLINIE Wymiar sprawiedliwości	1	462 226
			2	462 226
15/12	755	SĄD APELACYJNY W SZCZECINIE Wymiar sprawiedliwości	1	216 536
			2	216 536
16	750	KANCELARIA PREZESA RADY MINISTRÓW Administracja publiczna	1	334
			2	334
17	750	ADMINISTRACJA PUBLICZNA Administracja publiczna	1	113
			2	113

Część	Dział	Treść	Poz.	Plan na 2025 r.
				w tys. zł
1	2	3	4	5
18		BUDOWNICTWO, PLANOWANIE I ZAGOSPODAROWANIE PRZESTRZENNE ORAZ MIESZKALNICTWO	1	6 731
	700	Gospodarka mieszkaniowa	2	6 346
	710	Działalność usługowa	3	385
19		BUDŻET, FINANSE PUBLICZNE I INSTYTUCJE FINANSOWE	1	3 409 989
	150	Przetwórstwo przemysłowe	2	5 432
	750	Administracja publiczna	3	130 134
	758	Różne rozliczenia	4	3 274 423
20		GOSPODARKA	1	50 857
	150	Przetwórstwo przemysłowe	2	16 846
	500	Handel	3	200
	710	Działalność usługowa	4	12 606
	750	Administracja publiczna	5	21 205
21		GOSPODARKA MORSKA	1	188 710
	600	Transport i łączność	2	12 981
	750	Administracja publiczna	3	163 636
	755	Wymiar sprawiedliwości	4	182
	756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	5	11 911

Część	Dział	Treść	Poz.	Plan na 2025 r.
				w tys. zł
1	2	3	4	5
22		GOSPODARKA WODNA	1	25 731
	750	Administracja publiczna	2	503
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3	25 228
24		KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	1	11 329
	750	Administracja publiczna	2	436
	801	Oświata i wychowanie	3	1 553
	854	Edukacyjna opieka wychowawcza	4	113
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	5	9 227
25		KULTURA FIZYCZNA	1	667
	750	Administracja publiczna	2	14
	926	Kultura fizyczna	3	653
26		ŁĄCZNOŚĆ	1	3
	750	Administracja publiczna	2	3
27		INFORMATYZACJA	1	12 219
	750	Administracja publiczna	2	12 219



Część	Dział	Treść	Poz.	Plan na 2025 r.
				w tys. zł
1	2	3	4	5
28		SZKOLNICTWO WYŻSZE I NAUKA	1	128 350
	730	Szkolnictwo wyższe i nauka	2	125 250
	750	Administracja publiczna	3	100
	752	Obrona narodowa	4	3 000
29		OBRONA NARODOWA	1	130 873
	750	Administracja publiczna	2	937
	752	Obrona narodowa	3	100 665
	753	Obowiązkowe ubezpieczenia społeczne	4	28 175
	755	Wymiar sprawiedliwości	5	1 096
30		OŚWIATA I WYCHOWANIE	1	9 448
	750	Administracja publiczna	2	100
	801	Oświata i wychowanie	3	9 348
31		PRACA	1	44 079
	750	Administracja publiczna	2	11 633
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	3	32 446

Część	Dział	Treść	Poz.	Plan na 2025 r.
				w tys. zł
1	2	3	4	5
32		ROLNICTWO	1	42 705
	010	Rolnictwo i łowiectwo	2	32 873
	750	Administracja publiczna	3	4 141
	801	Oświata i wychowanie	4	5 386
	854	Edukacyjna opieka wychowawcza	5	305
33		ROZWÓJ WSI	1	30 020
	010	Rolnictwo i łowiectwo	2	30 000
	750	Administracja publiczna	3	20
34		ROZWÓJ REGIONALNY	1	360
	750	Administracja publiczna	2	360
35		RYNKI ROLNE	1	540
	010	Rolnictwo i łowiectwo	2	517
	750	Administracja publiczna	3	23
37		SPRAWIEDLIWOŚĆ	1	84 978
	753	Obowiązkowe ubezpieczenia społeczne	2	610
	755	Wymiar sprawiedliwości	3	84 368

Część	Dział	Treść	Poz.	Plan na 2025 r.
				w tys. zł
1	2	3	4	5
39		TRANSPORT	1	132 045
	600	Transport i łączność	2	131 584
	750	Administracja publiczna	3	461
40		TURYSTYKA	1	21
	630	Turystyka	2	19
	750	Administracja publiczna	3	2
41		ŚRODOWISKO	1	178 481
	020	Leśnictwo	2	1 574
	710	Działalność usługowa	3	175 974
	750	Administracja publiczna	4	30
	801	Oświata i wychowanie	5	88
	854	Edukacyjna opieka wychowawcza	6	27
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	7	598
	925	Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody	8	190

Część	Dział	Treść	Poz.	Plan na 2025 r.
				w tys. zł
1	2	3	4	5
42		SPRAWY WEWNĘTRZNE	1	121 638
	500	Handel	2	10 300
	750	Administracja publiczna	3	1 056
	753	Obowiązkowe ubezpieczenia społeczne	4	20 271
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	5	62 011
	756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	6	28 000
43		WYZNANIA RELIGIJNE ORAZ MNIEJSZOŚCI NARODOWE I ETNICZNE	1	11
	750	Administracja publiczna	2	1
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	3	10
44		ZABEZPIECZENIE SPOŁECZNE	1	251
	750	Administracja publiczna	2	233
	852	Pomoc społeczna	3	5
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	4	13
45		SPRAWY ZAGRANICZNE	1	300 759
	750	Administracja publiczna	2	300 759

Część	Dział	Treść	Poz.	Plan na 2025 r.
				w tys. zł
1	2	3	4	5
46		ZDROWIE	1	273 393
	730	Szkolnictwo wyższe i nauka	2	7
	750	Administracja publiczna	3	92
	851	Ochrona zdrowia	4	273 294
47		ENERGIA	1	25
	750	Administracja publiczna	2	25
48		GOSPODARKA SUROWCAMI ENERGETYCZNYMI	1	552
	100	Górnictwo i kopalnictwo	2	352
	150	Przetwórstwo przemysłowe	3	200
49		URZĄD ZAMÓWIEŃ PUBLICZNYCH	1	30 018
	750	Administracja publiczna	2	30 018
50		URZĄD REGULACJI ENERGETYKI	1	275 000
	750	Administracja publiczna	2	275 000

Część	Dział	Treść	Poz.	Plan na 2025 r.
				w tys. zł
1	2	3	4	5
51		KLIMAT	1	14 295 984
	750	Administracja publiczna	2	709
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3	14 295 275
53		URZĄD OCHRONY KONKURENCJI I KONSUMENTÓW	1	168 691
	750	Administracja publiczna	2	168 691
54		URZĄD DO SPRAW KOMBATANTÓW I OSÓB REPRESJONOWANYCH	1	1
	750	Administracja publiczna	2	1
55		AKTYWA PAŃSTWOWE	1	3 451 261
	750	Administracja publiczna	2	818
	756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	3	3 450 443
56		CENTRALNE BIURO ANTYKORUPCYJNE	1	202
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	2	202

Część	Dział	Treść	Poz.	Plan na 2025 r.
				w tys. zł
1	2	3	4	5
57	754	AGENCJA BEZPIECZEŃSTWA WEWNĘTRZNEGO	1	13 080
		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	2	13 080
58	150 720 750	GLÓWNY URZĄD STATYSTYCZNY	1	1 657
		Przetwórstwo przemysłowe	2	79
		Informatyka	3	161
		Administracja publiczna	4	1 417
59	754	AGENCJA WYWIADU	1	78
		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	2	78
60	750	WYŻSZY URZĄD GÓRNICZY	1	680
		Administracja publiczna	2	680
61	750	URZĄD PATENTOWY RZECZYPOSPOLITEJ POLSKIEJ	1	77 028
		Administracja publiczna	2	77 028

Część	Dział	Treść	Poz.	Plan na 2025 r.
				w tys. zł
1	2	3	4	5
62		RYBOŁÓWSTWO	1	1 692
	050	Rybołówstwo i rybactwo	2	1 690
	750	Administracja publiczna	3	2
64		GŁÓWNY URZĄD MIAR	1	70 014
	750	Administracja publiczna	2	70 014
65		POLSKI KOMITET NORMALIZACYJNY	1	16 332
	750	Administracja publiczna	2	16 332
66		RZECZNIK PRAW PACJENTA	1	188
	750	Administracja publiczna	2	188
68		PAŃSTWOWA AGENCJA ATOMISTYKI	1	375
	750	Administracja publiczna	2	375
69		ŻEGLUGA ŚRÓDLĄDOWA	1	810
	600	Transport i łączność	2	810



Część	Dział	Treść	Poz.	Plan na 2025 r.
				w tys. zł
1	2	3	4	5
71	750	URZĄD TRANSPORTU KOLEJOWEGO	1	4 961
		Administracja publiczna	2	4 961
72	753	KASA ROLNICZEGO UBEZPIECZENIA SPOŁECZNEGO	1	770
		Obowiązkowe ubezpieczenia społeczne	2	770
73	753 853 855	ZAKŁAD UBEZPIECZEŃ SPOŁECZNYCH	1	208 558
		Obowiązkowe ubezpieczenia społeczne	2	130 570
		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	3	450
		Rodzina	4	77 538
74	750	PROKURATORIA GENERALNA RZECZYPOSPOLITEJ POLSKIEJ	1	11 344
		Administracja publiczna	2	11 344
75	750	RZĄDOWE CENTRUM LEGISLACJI	1	1 123
		Administracja publiczna	2	1 123
76	600	URZĄD KOMUNIKACJI ELEKTRONICZNEJ	1	5 931 442
		Transport i łączność	2	5 931 442

Część	Dział	Treść	Poz.	Plan na 2025 r.
				w tys. zł
1	2	3	4	5
77		PODATKI I INNE WPLATY NA RZECZ BUDŻETU PAŃSTWA	1	587 566 807
	010	Rolnictwo i łowiectwo	2	915 166
	600	Transport i łączność	3	7 541 000
	750	Administracja publiczna	4	85 543
	756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	5	575 888 000
	758	Różne rozliczenia	6	3 053 823
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	7	83 275
79		OBSŁUGA DŁUGU SKARBU PAŃSTWA	1	8 035 237
	757	Obsługa długu publicznego	2	8 035 237
80		REGIONALNE IZBY OBRACHUNKOWE	1	1 799
	750	Administracja publiczna	2	1 799

Część	Dział	Treść	Poz.	Plan na 2025 r.
				w tys. zł
1	2	3	4	5
85		BUDZETY WOJEWODOW OGOŁEM	1	3 115 276
	010	Rolnictwo i leśnictwo	2	359 342
	100	Górnictwo i kopalnictwo	3	579
	500	Handel	4	3 607
	600	Transport i łączność	5	7 974
	630	Turystyka	6	169
	700	Gospodarka mieszkaniowa	7	1 762 314
	710	Działalność usługowa	8	19 401
	750	Administracja publiczna	9	276 644
	752	Obrona narodowa	10	4
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	11	4 482
	758	Różne rozliczenia	12	24
	801	Oświata i wychowanie	13	983
	851	Ochrona zdrowia	14	127 697
	852	Pomoc społeczna	15	18 914
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	16	30 709
	855	Rodzina	17	495 667
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	18	6 615
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	19	151
85/02		WOJEWODZTWO DOLNOSŁĄSKIE	1	225 208
	010	Rolnictwo i leśnictwo	2	4 968
	500	Handel	3	207
	600	Transport i łączność	4	120
	630	Turystyka	5	35
	700	Gospodarka mieszkaniowa	6	148 707
	710	Działalność usługowa	7	717
	750	Administracja publiczna	8	20 553
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	9	121
	801	Oświata i wychowanie	10	65
	851	Ochrona zdrowia	11	10 038
	852	Pomoc społeczna	12	808
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	13	2 818
	855	Rodzina	14	35 746
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	15	302
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	16	3

Część	Dział	Treść	Poz.	Plan na 2025 r.
				w tys. zł
1	2	3	4	5
85/04		WOJEWÓDZTWO KUJAWSKO-POMORSKIE	1	125 650
	010	Rolnictwo i łowiectwo	2	15 847
	500	Handel	3	113
	600	Transport i łączność	4	95
	630	Turystyka	5	8
	700	Gospodarka mieszkaniowa	6	62 901
	710	Działalność usługowa	7	965
	750	Administracja publiczna	8	13 579
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	9	192
	801	Oświata i wychowanie	10	20
	851	Ochrona zdrowia	11	4 682
	852	Pomoc społeczna	12	3 027
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	13	992
	855	Rodzina	14	22 941
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	15	288
85/06		WOJEWÓDZTWO LUBELSKIE	1	117 766
	010	Rolnictwo i łowiectwo	2	21 612
	100	Górnictwo i kopalnictwo	3	3
	500	Handel	4	85
	600	Transport i łączność	5	3 700
	700	Gospodarka mieszkaniowa	6	38 150
	710	Działalność usługowa	7	1 607
	750	Administracja publiczna	8	10 198
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	9	176
	801	Oświata i wychowanie	10	9
	851	Ochrona zdrowia	11	5 795
	852	Pomoc społeczna	12	952
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	13	1 261
	855	Rodzina	14	34 000
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	15	218

Część	Dział	Treść	Poz.	Plan na 2025 r.
				w tys. zł
1	2	3	4	5
85/08		WOJEWODZTWO LUBUSKIE	1	59 008
	010	Rolnictwo i łowiectwo	2	4 380
	500	Handel	3	175
	600	Transport i łączność	4	98
	700	Gospodarka mieszkaniowa	5	26 030
	710	Działalność usługowa	6	250
	750	Administracja publiczna	7	7 516
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	8	222
	801	Oświata i wychowanie	9	17
	851	Ochrona zdrowia	10	2 729
	852	Pomoc społeczna	11	40
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	12	1 165
	855	Rodzina	13	16 000
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	14	370
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	15	16
85/10		WOJEWÓDZTWO ŁÓDZKIE	1	173 060
	010	Rolnictwo i łowiectwo	2	52 644
	500	Handel	3	73
	600	Transport i łączność	4	132
	630	Turystyka	5	9
	700	Gospodarka mieszkaniowa	6	60 470
	710	Działalność usługowa	7	939
	750	Administracja publiczna	8	16 567
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	9	130
	801	Oświata i wychowanie	10	17
	851	Ochrona zdrowia	11	7 048
	852	Pomoc społeczna	12	310
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	13	2 360
	855	Rodzina	14	31 709
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	15	652

Część	Dział	Treść	Poz.	Plan na 2025 r.
				w tys. zł
1	2	3	4	5
85/12		WOJEWODZTWO MAŁOPOLSKIE	1	290 625
	010	Rolnictwo i łowiectwo	2	15 635
	100	Górnictwo i kopalnictwo	3	440
	500	Handel	4	210
	600	Transport i łączność	5	85
	630	Turystyka	6	60
	700	Gospodarka mieszkaniowa	7	200 039
	710	Działalność usługowa	8	2 451
	750	Administracja publiczna	9	30 604
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	10	576
	801	Oświata i wychowanie	11	33
	851	Ochrona zdrowia	12	10 348
	852	Pomoc społeczna	13	987
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	14	1 706
	855	Rodzina	15	27 070
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	16	365
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	17	16
85/14		WOJEWODZTWO MAZOWIECKIE	1	644 762
	010	Rolnictwo i łowiectwo	2	63 066
	500	Handel	3	500
	600	Transport i łączność	4	53
	630	Turystyka	5	20
	700	Gospodarka mieszkaniowa	6	450 000
	710	Działalność usługowa	7	4 100
	750	Administracja publiczna	8	45 564
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	9	1 304
	801	Oświata i wychowanie	10	60
	851	Ochrona zdrowia	11	18 733
	852	Pomoc społeczna	12	660
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	13	6 400
	855	Rodzina	14	53 000
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	15	1 297
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	16	5

Część	Dział	Treść	Poz.	Plan na 2025 r.
				w tys. zł
1	2	3	4	5
85/16		WOJEWODZTWO OPOLSKIE	1	62 571
	010	Rolnictwo i łowiectwo	2	6 948
	500	Handel	3	106
	600	Transport i łączność	4	55
	630	Turystyka	5	6
	700	Gospodarka mieszkaniowa	6	32 687
	710	Działalność usługowa	7	20
	750	Administracja publiczna	8	5 410
	752	Obrona narodowa	9	4
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	10	152
	801	Oświata i wychowanie	11	8
	851	Ochrona zdrowia	12	3 499
	852	Pomoc społeczna	13	912
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	14	830
	855	Rodzina	15	11 598
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	16	336
85/18		WOJEWODZTWO PODKARPACKIE	1	100 406
	010	Rolnictwo i łowiectwo	2	7 163
	100	Górnictwo i kopalnictwo	3	58
	500	Handel	4	150
	600	Transport i łączność	5	1 720
	700	Gospodarka mieszkaniowa	6	43 003
	710	Działalność usługowa	7	880
	750	Administracja publiczna	8	13 989
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	9	281
	801	Oświata i wychowanie	10	11
	851	Ochrona zdrowia	11	6 641
	852	Pomoc społeczna	12	1 300
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	13	523
	855	Rodzina	14	24 430
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	15	193
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	16	64

Część	Dział	Treść	Poz.	Plan na 2025 r.
				w tys. zł
1	2	3	4	5
85/20		WOJEWODZTWO PODLASKIE	1	82 525
	010	Rolnictwo i łowiectwo	2	19 802
	500	Handel	3	165
	600	Transport i łączność	4	653
	630	Turystyka	5	2
	700	Gospodarka mieszkaniowa	6	35 051
	710	Działalność usługowa	7	271
	750	Administracja publiczna	8	7 459
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	9	91
	801	Oświata i wychowanie	10	28
	851	Ochrona zdrowia	11	4 343
	852	Pomoc społeczna	12	726
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	13	1 030
	855	Rodzina	14	12 800
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	15	100
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	16	4
85/22		WOJEWODZTWO POMORSKIE	1	224 798
	010	Rolnictwo i łowiectwo	2	22 721
	100	Górnictwo i kopalnictwo	3	9
	500	Handel	4	218
	600	Transport i łączność	5	141
	700	Gospodarka mieszkaniowa	6	125 000
	710	Działalność usługowa	7	2 057
	750	Administracja publiczna	8	21 668
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	9	233
	801	Oświata i wychowanie	10	30
	851	Ochrona zdrowia	11	9 682
	852	Pomoc społeczna	12	2 265
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	13	2 843
	855	Rodzina	14	37 330
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	15	588
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	16	13



Część	Dział	Treść	Poz.	Plan na 2025 r.
				w tys. zł
1	2	3	4	5
85/24		WOJEWODZTWO ŚLĄSKIE	1	388 640
	010	Rolnictwo i łowiectwo	2	11 179
	100	Górnictwo i kopalnictwo	3	50
	500	Handel	4	470
	600	Transport i łączność	5	160
	630	Turystyka	6	25
	700	Gospodarka mieszkaniowa	7	247 239
	710	Działalność usługowa	8	1 238
	750	Administracja publiczna	9	31 978
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	10	103
	801	Oświata i wychowanie	11	128
	851	Ochrona zdrowia	12	14 064
	852	Pomoc społeczna	13	2 392
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	14	3 256
	855	Rodzina	15	75 951
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	16	404
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	17	3
85/26		WOJEWODZTWO ŚWIĘTOKRZYSKIE	1	63 223
	010	Rolnictwo i łowiectwo	2	11 050
	100	Górnictwo i kopalnictwo	3	19
	500	Handel	4	150
	600	Transport i łączność	5	54
	700	Gospodarka mieszkaniowa	6	26 000
	710	Działalność usługowa	7	649
	750	Administracja publiczna	8	4 594
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	9	4
	801	Oświata i wychowanie	10	516
	851	Ochrona zdrowia	11	4 057
	852	Pomoc społeczna	12	1 187
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	13	980
	855	Rodzina	14	13 863
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	15	100

Część	Dział	Treść	Poz.	Plan na 2025 r.
				w tys. zł
1	2	3	4	5
85/28		WOJEWÓDZTWO WARMINSKO-MAZURSKIE	1	92 844
	010	Rolnictwo i łowiectwo	2	14 613
	500	Handel	3	130
	600	Transport i łączność	4	462
	630	Turystyka	5	4
	700	Gospodarka mieszkaniowa	6	34 576
	710	Działalność usługowa	7	450
	750	Administracja publiczna	8	7 860
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	9	135
	801	Oświata i wychowanie	10	14
	851	Ochrona zdrowia	11	6 049
	852	Pomoc społeczna	12	643
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	13	444
	855	Rodzina	14	27 227
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	15	237
85/30		WOJEWÓDZTWO WIELKOPOLSKIE	1	329 988
	010	Rolnictwo i łowiectwo	2	73 788
	500	Handel	3	755
	600	Transport i łączność	4	368
	700	Gospodarka mieszkaniowa	5	164 084
	710	Działalność usługowa	6	1 637
	750	Administracja publiczna	7	25 001
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	8	446
	758	Różne rozliczenia	9	24
	801	Oświata i wychowanie	10	15
	851	Ochrona zdrowia	11	13 886
	852	Pomoc społeczna	12	2 180
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	13	2 821
	855	Rodzina	14	44 001
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	15	955
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	16	27

Część	Dział	Treść	Poz.	Plan na 2025 r.
				w tys. zł
1	2	3	4	5
85/32		WOJEWODZTWO ZACHODNIOPOMORSKIE	1	134 202
	010	Rolnictwo i łowiectwo	2	13 926
	500	Handel	3	100
	600	Transport i łączność	4	78
	700	Gospodarka mieszkaniowa	5	68 377
	710	Działalność usługowa	6	1 170
	750	Administracja publiczna	7	14 104
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	8	316
	801	Oświata i wychowanie	9	12
	851	Ochrona zdrowia	10	6 103
	852	Pomoc społeczna	11	525
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	12	1 280
	855	Rodzina	13	28 001
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	14	210
88		POWSZECHNE JEDNOSTKI ORGANIZACYJNE PROKURATURY	1	7 571
	752	Obrona narodowa	2	9
	755	Wymiar sprawiedliwości	3	7 562

## WYDATKI BUDŻETU PAŃSTWA NA ROK 2025

## ZESTAWIENIE ZBIORCZE WEDŁUG DZIAŁÓW

Dział	Treść	Plan na 2025 r.	z tego:						
			Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej*)
w tysiącach złotych									
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
010	Rolnictwo i łowiectwo	11 070 006	4 792 564	3 788	2 536 905	307 719			3 429 030
020	Leśnictwo	8 044	5 951	7	1 996	90			
050	Rybołówstwo i rybactwo	141 839	24 193	1 577	61 941	1 170			52 958
100	Górnictwo i kopalnictwo	3 670 317	3 670 317						
150	Przetwórstwo przemysłowe	2 019 070	144 016	224	1 262 179	407 275			205 376
500	Handel	1 537 983	1 346 827	241	153 420	37 495			
550	Hotele i restauracje	61 438	61 438						
600	Transport i łączność	24 886 680	13 488 724	19 288	5 223 467	5 648 688			506 513
630	Turystyka	118 109	114 004	10	3 895	200			
700	Gospodarka mieszkaniowa	2 957 808	1 676 453	251	37 322	1 243 782			
710	Działalność usługowa	983 002	654 454	334	255 303	44 999			27 912
720	Informatyka	287 116	250 000	63	36 149				904
730	Szkolnictwo wyższe i nauka	39 746 946	36 113 340	70 176	1 307 209	1 994 554			261 667
750	Administracja publiczna	29 995 920	2 115 798	452 641	24 887 426	1 137 655			1 402 400
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	4 742 715	92 650	215 144	4 191 366	243 555			
752	Obrona narodowa	109 583 160	5 123 067	5 911 686	47 599 829	50 948 578			
753	Obowiązkowe ubezpieczenia społeczne	184 068 875	110 904 435	72 908 529	254 735	1 176			
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	31 437 100	4 453 627	475 654	24 937 539	1 425 620			144 660
755	Wymiar sprawiedliwości	27 412 628	226 949	485 243	25 246 542	1 442 191			11 703
757	Obsługa długu publicznego	110 162 332	34 662 332				75 500 000		
758	Różne rozliczenia	173 087 659	107 481 671	1 318 500	11 723 731	8 007 374		35 655 157	8 901 226
801	Oświata i wychowanie	4 351 286	409 231	54 207	3 638 887	168 022			80 939
851	Ochrona zdrowia	40 453 873	24 798 275	13 933	12 035 911	3 406 109			199 645
852	Pomoc społeczna	5 966 709	5 849 705	28 690	88 180	134			
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	5 349 816	4 123 575	429 240	733 239	12 660			51 102
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	299 136	23 895	6 169	245 067	24 005			
855	Rodzina	97 131 947	15 304 979	76 637 866	5 107 770				81 332
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 587 033	1 264 240	1 013	807 778	347 943			166 059
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	5 678 130	3 317 136	20 955	750 369	1 484 004			105 666
925	Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody	231 352	190 152	34	3 735	11 997			25 434
926	Kultura fizyczna	1 590 186	866 698	46 060	19 314	657 914			200
	Ogółem	921 618 215	383 550 696	159 101 523	173 151 204	79 004 909	75 500 000	35 655 157	15 654 726

\*) Kolumna ta obejmuje wydatki budżetu państwa na realizację projektów współfinansowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE oraz ze środków pomocy bezzwrotnej

Część	Dział	Rozdział	Treść	Poz.	Plan na 2025 r.	z tego:						
						Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
01	751		KANCELARIA PREZYDENTA RP	1	312 035	41 000	1 963	247 480	21 592			
			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2	269 777		1 963	247 180	20 634			
			75101 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	3	223 018		677	202 797	19 544			
			75103 Biuro Bezpieczeństwa Narodowego	4	26 768		280	25 398	1 090			
			75106 Odznaczenia państwowe	5	6 710			6 710				
			75111 Biuro Polityki Międzynarodowej	6	9 776		59	9 717				
			75195 Pozostała działalność	7	3 505		947	2 558				
	921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	8	42 258	41 000		300	958			
	92120 Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	9	1 258			300	958					
	92123 Narodowy Fundusz Rewaloryzacji Zabytków Krakowa	10	41 000	41 000								
02	751	75101	KANCELARIA SEJMU	1	859 017		162 294	648 373	48 350			
			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2	859 017		162 294	648 373	48 350			
			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	3	859 017		162 294	648 373	48 350			
03	751	75101 75195	KANCELARIA SENATU	1	268 714	85 000	34 693	140 925	8 096			
			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2	268 714	85 000	34 693	140 925	8 096			
			75101 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	3	183 714		34 693	140 925	8 096			
			75195 Pozostała działalność	4	85 000	85 000						
04	751	75102	SĄD NAJWYŻSZY	1	320 604		63 227	248 181	9 196			
			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2	258 743		1 366	248 181	9 196			
			Naczelne organy sądownictwa	3	258 743		1 366	248 181	9 196			
	753	75312	Obowiązkowe ubezpieczenia społeczne	4	61 861		61 861					
			Uposażenia sędziów w stanie spoczynku oraz uposażenia rodzinne	5	61 861		61 861					

Część	Dział	Rozdział	Treść	Poz.	Plan na 2025 r.	z tego:							
						Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej	
													w tysiącach złotych
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
05	751	75102	NACZELNY SĄD ADMINISTRACYJNY	1	1 010 745		156 279	821 237	33 229				
			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2	854 946		480	821 237	33 229				
				Naczelne organy sądownictwa	3	854 946		480	821 237	33 229			
				753	75312	Obowiązkowe ubezpieczenia społeczne	4	155 799		155 799			
			Uposażenia sędziów w stanie spoczynku oraz uposażenia rodzinne			5	155 799		155 799				
06	751	75102	TRYBUNAŁ KONSTYTUCYJNY	1	63 450		17 545	45 052	853				
			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2	46 100		195	45 052	853				
				Naczelne organy sądownictwa	3	46 100		195	45 052	853			
				753	75312	Obowiązkowe ubezpieczenia społeczne	4	17 350		17 350			
			Uposażenia sędziów w stanie spoczynku oraz uposażenia rodzinne			5	17 350		17 350				
07	751	75101	NAJWYŻSZA IZBA KONTROLI	1	522 007		759	501 607	19 641				
			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2	522 007		759	501 607	19 641				
				Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	3	522 007		759	501 607	19 641			
08	751	75101	RZECZNIK PRAW OBYWATELSKICH	1	85 135		308	81 247	3 580				
			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2	85 135		308	81 247	3 580				
				Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	3	85 135		308	81 247	3 580			
09	751	75101	KRAJOWA RADA RADIOFONII I TELEWIZJI	1	101 430		120	97 783	3 527				
			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2	101 430		120	97 783	3 527				
				Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	3	101 430		120	97 783	3 527			

Część	Dział	Rozdział	Treść	Poz.	Plan na 2025 r.	z tego:						
						Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
10	751	75101	URZĄD OCHRONY DANYCH OSOBOWYCH	1	72 718		100	68 428	4 190			
			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2	72 718		100	68 428	4 190			
			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	3	72 718		100	68 428	4 190			
11	751	75101	KRAJOWE BIURO WYBORCZE	1	109 304	7 650	95	97 621	3 938			
			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2	109 304	7 650	95	97 621	3 938			
			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	3	109 304	7 650	95	97 621	3 938			
12	751	75101	PAŃSTWOWA INSPEKCJA PRACY	1	638 802		3 977	597 251	37 574			
			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2	638 802		3 977	597 251	37 574			
			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	3	638 802		3 977	597 251	37 574			
13	751	75101	INSTYTUT PAMIĘCI NARODOWEJ – KOMISJA ŚCIGANIA ZBRODNI PRZECIWKO NARODOWI POLSKIEMU	1	652 660	16 298	22 722	561 421	52 219			
			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2	583 897		1 831	531 693	50 373			
			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	3	284 042		886	236 702	46 454			
			Jednostki podległe Instytutowi Pamięci Narodowej - Komisji Ścigania Zbrodni przeciwko Narodowi Polskiemu	4	299 855		945	294 991	3 919			
			Obowiązkowe ubezpieczenia społeczne	5	18 776		18 776					
			Uposażenia prokuratorów w stanie spoczynku oraz uposażenia rodzinne	6	18 776		18 776					
			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	7	49 987	16 298	2 115	29 728	1 846			
			Muzea	8	16 400	15 479			921			
			Działalność dotycząca miejsc pamięci narodowej oraz ochrony pamięci walk i męczeństwa	9	17 357	819	2 060	13 578	900			
			Działalność dotycząca miejsc pamięci narodowej oraz ochrony pamięci walk i męczeństwa realizowana przez jednostki podległe Instytutowi Pamięci Narodowej – Komisji Ścigania Zbrodni przeciwko Narodowi Polskiemu	10	16 230		55	16 150	25			

Część	Dział	Rozdział	Treść	Poz.	Plan na 2025 r.	z tego:						
						Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
14	751	75101	RZECZNIK PRAW DZIECKA Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 2 3	44 554 44 554 44 554		35 35 35	44 519 44 519 44 519				
15	753 755 851	75312 75502 75595 85195	SĄDY POWSZECHNE Obowiązkowe ubezpieczenia społeczne Uposażenia sędziów w stanie spoczynku oraz uposażenia rodzinne Wymiar sprawiedliwości Jednostki sądownictwa powszechnego Pozostała działalność Ochrona zdrowia Pozostała działalność	1 2 3 4 5 6 7 8	17 477 095 1 076 764 1 076 764 16 399 624 16 179 258 220 366 707 707		1 373 901 1 076 764 1 076 764 297 137 297 137	15 095 578 15 094 871 14 874 505 220 366 707 707	1 002 841 1 002 841 1 002 841			4 775 4 775 4 775
15/01	753 755 851	75312 75502 85195	MINISTERSTWO SPRAWIEDLIWOŚCI Obowiązkowe ubezpieczenia społeczne Uposażenia sędziów w stanie spoczynku oraz uposażenia rodzinne Wymiar sprawiedliwości Jednostki sądownictwa powszechnego Ochrona zdrowia Pozostała działalność	1 2 3 4 5 6 7	1 785 888 138 326 138 326 1 647 504 1 647 504 58 58		138 326 138 326 138 326	1 535 137 1 535 079 1 535 079 58 58	112 425 112 425 112 425			
15/02	753 755 851	75312 75502 75595 85195	SĄD APELACYJNY W WARSZAWIE Obowiązkowe ubezpieczenia społeczne Uposażenia sędziów w stanie spoczynku oraz uposażenia rodzinne Wymiar sprawiedliwości Jednostki sądownictwa powszechnego Pozostała działalność Ochrona zdrowia Pozostała działalność	1 2 3 4 5 6 7 8	1 957 999 91 976 91 976 1 866 005 1 850 497 15 508 18 18		116 263 91 976 91 976 24 287 24 287	1 760 082 1 760 064 1 744 556 15 508 18 18	81 654 81 654 81 654			



Część	Dział	Rozdział	Treść	Poz.	Plan na 2025 r.	z tego:									
						Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej			
													w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13			
15/03	753	75312	SĄD APELACYJNY W KATOWICACH Obowiązkowe ubezpieczenia społeczne Uposażenia sędziów w stanie spoczynku oraz uposażenia rodzinne	1	1 954 879		160 030	1 648 654	146 195						
				2	125 877		125 877								
				3	125 877		125 877								
			755	75502 75595	Wymiar sprawiedliwości Jednostki sądownictwa powszechnego Pozostała działalność	4	1 828 939		34 153	1 648 591	146 195				
						5	1 807 962		34 153	1 627 614	146 195				
						6	20 977			20 977					
			851	85195	Ochrona zdrowia Pozostała działalność	7	63			63					
						8	63			63					
15/04	753	75312	SĄD APELACYJNY W GDAŃSKU Obowiązkowe ubezpieczenia społeczne Uposażenia sędziów w stanie spoczynku oraz uposażenia rodzinne	1	1 953 922		161 301	1 739 964	52 657						
				2	119 019		119 019								
				3	119 019		119 019								
			755	75502 75595	Wymiar sprawiedliwości Jednostki sądownictwa powszechnego Pozostała działalność	4	1 834 831		42 282	1 739 892	52 657				
						5	1 804 411		42 282	1 709 472	52 657				
						6	30 420			30 420					
			851	85195	Ochrona zdrowia Pozostała działalność	7	72			72					
						8	72			72					
15/05	753	75312	SĄD APELACYJNY W POZNANIU Obowiązkowe ubezpieczenia społeczne Uposażenia sędziów w stanie spoczynku oraz uposażenia rodzinne	1	1 259 764		93 098	1 108 987	57 679						
				2	67 755		67 755								
				3	67 755		67 755								
			755	75502 75595	Wymiar sprawiedliwości Jednostki sądownictwa powszechnego Pozostała działalność	4	1 191 955		25 343	1 108 933	57 679				
						5	1 180 970		25 343	1 097 948	57 679				
						6	10 985			10 985					
			851	85195	Ochrona zdrowia Pozostała działalność	7	54			54					
						8	54			54					

Część	Dział	Rozdział	Treść	Poz.	Plan na 2025 r.	z tego:								
						Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej		
													w tysiącach złotych	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13		
15/06	753	75312	SĄD APELACYJNY W KRAKOWIE	1	1 567 452		133 199	1 354 532	79 721					
			Obowiązkowe ubezpieczenia społeczne Uposażenia sędziów w stanie spoczynku oraz uposażenia rodzinne	2	96 562		96 562							
				3	96 562		96 562							
				4	1 470 809		36 637	1 354 451	79 721					
			755	75502	Wymiar sprawiedliwości	5	1 440 697		36 637	1 324 339	79 721			
					Jednostki sądownictwa powszechnego	6	30 112			30 112				
			75595	75595	Pozostała działalność	7	81			81				
					8	81			81					
15/07	753	75312	SĄD APELACYJNY WE WROCŁAWIU	1	1 721 799		138 089	1 494 809	88 901					
			Obowiązkowe ubezpieczenia społeczne Uposażenia sędziów w stanie spoczynku oraz uposażenia rodzinne	2	108 252		108 252							
				3	108 252		108 252							
				4	1 613 457		29 837	1 494 719	88 901					
			755	75502	Wymiar sprawiedliwości	5	1 552 818		29 837	1 434 080	88 901			
					Jednostki sądownictwa powszechnego	6	60 639			60 639				
			75595	75595	Pozostała działalność	7	90			90				
					8	90			90					
15/08	753	75312	SĄD APELACYJNY W ŁODZI	1	1 563 666		127 797	1 220 620	215 249					
			Obowiązkowe ubezpieczenia społeczne Uposażenia sędziów w stanie spoczynku oraz uposażenia rodzinne	2	96 868		96 868							
				3	96 868		96 868							
				4	1 466 744		30 929	1 220 566	215 249					
			755	75502	Wymiar sprawiedliwości	5	1 460 657		30 929	1 214 479	215 249			
					Jednostki sądownictwa powszechnego	6	6 087			6 087				
			75595	75595	Pozostała działalność	7	54			54				
					8	54			54					

Część	Dział	Rozdział	Treść	Poz.	Plan na 2025 r.	z tego:						
						Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
15/09			SĄD APELACYJNY W RZESZOWIE	1	682 336		62 389	581 482	38 465			
	753	75312	Obowiązkowe ubezpieczenia społeczne	2	47 364		47 364					
			Uposażenia sędziów w stanie spoczynku oraz uposażenia rodzinne	3	47 364		47 364					
	755		Wymiar sprawiedliwości	4	634 922		15 025	581 432	38 465			
		75502	Jednostki sądownictwa powszechnego	5	629 408		15 025	575 918	38 465			
		75595	Pozostała działalność	6	5 514			5 514				
	851		Ochrona zdrowia	7	50			50				
		85195	Pozostała działalność	8	50			50				
15/10			SĄD APELACYJNY W BIAŁYMSTOKU	1	937 873		78 088	795 341	64 444			
	753	75312	Obowiązkowe ubezpieczenia społeczne	2	57 449		57 449					
			Uposażenia sędziów w stanie spoczynku oraz uposażenia rodzinne	3	57 449		57 449					
	755		Wymiar sprawiedliwości	4	880 384		20 639	795 301	64 444			
		75502	Jednostki sądownictwa powszechnego	5	867 097		20 639	782 014	64 444			
		75595	Pozostała działalność	6	13 287			13 287				
	851		Ochrona zdrowia	7	40			40				
		85195	Pozostała działalność	8	40			40				
15/11			SĄD APELACYJNY W LUBLINIE	1	1 195 674		95 016	1 053 965	41 918			4 775
	753	75312	Obowiązkowe ubezpieczenia społeczne	2	73 133		73 133					
			Uposażenia sędziów w stanie spoczynku oraz uposażenia rodzinne	3	73 133		73 133					
	755		Wymiar sprawiedliwości	4	1 122 446		21 883	1 053 870	41 918			4 775
		75502	Jednostki sądownictwa powszechnego	5	1 107 731		21 883	1 039 155	41 918			4 775
		75595	Pozostała działalność	6	14 715			14 715				
	851		Ochrona zdrowia	7	95			95				
		85195	Pozostała działalność	8	95			95				

Część	Dział	Rozdział	Treść	Poz.	Plan na 2025 r.	z tego:						
						Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
15/12			SĄD APELACYJNY W SZCZECINIE	1	895 843		70 305	802 005	23 533			
	753	75312	Obowiązkowe ubezpieczenia społeczne	2	54 183		54 183					
			Uposażenia sędziów w stanie spoczynku oraz uposażenia rodzinne	3	54 183		54 183					
	755		Wymiar sprawiedliwości	4	841 628		16 122	801 973	23 533			
		75502	Jednostki sądownictwa powszechnego	5	829 506		16 122	789 851	23 533			
		75595	Pozostała działalność	6	12 122			12 122				
	851		Ochrona zdrowia	7	32			32				
		85195	Pozostała działalność	8	32			32				
52			KRAJOWA RADA SĄDOWNICTWA	1	27 571		6 928	20 269	374			
	751		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2	27 571		6 928	20 269	374			
		75104	Krajowa Rada Sądownictwa	3	27 571		6 928	20 269	374			
16			KANCELARIA PREZESA RADY MINISTRÓW	1	702 273	309 668	3 010	353 842	25 847			9 906
	710		Działalność usługowa	2	8 000	8 000						
		71031	Centrum Badania Opinii Społecznej	3	8 000	8 000						
	750		Administracja publiczna	4	651 146	260 668	3 010	351 715	25 847			9 906
		75001	Urzędy naczelných i centralnych organów administracji rządowej	5	327 476		538	306 343	16 463			4 132
		75027	Działalność Narodowego Instytutu Wolności – Centrum Rozwoju Społeczeństwa Obywatelskiego	6	206 285	201 901			4 384			
		75028	Działalność Instytutu Współpracy Polsko-Węgierskiej im. Wacława Felczaka	7	5 000	5 000						
		75031	Działalność Instytutu Europy Środkowej	8	6 636	6 636						
		75033	Działalność Instytutu Strat Wojenných im. Jana Karskiego	9	12 150			255	11 395	500		
		75061	Ośrodek Studiów Wschodnich	10	20 312	20 312						
		75065	Krajowa Szkoła Administracji Publicznej	11	15 282	15 282						
		75068	Rada do Spraw Uchodźców	12	645			5	640			
		75078	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	13	24 617			32	20 585	4 000		
		75086	Działalność Instytutu Zachodniego im. Zygmunta Wojciechowskiego	14	9 137	9 137						
		75095	Pozostała działalność	15	23 606	2 400	2 180	12 752	500			5 774

Część	Dział	Rozdział	Treść	Poz.	Plan na 2025 r.	z tego:						
						Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	752	75212	Obrona narodowa Pozostałe wydatki obronne	16 17	127 127			127 127				
	852	85205	Pomoc społeczna Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej	18 19	3 000 3 000	3 000 3 000						
	853	85395	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej Pozostała działalność	20 21	40 000 40 000	38 000 38 000		2 000 2 000				
17	750		ADMINISTRACJA PUBLICZNA	1	52 012	3 314	31	44 231	40			4 396
			Administracja publiczna	2	48 658		31	44 231				4 396
		75001	Urzędy naczelnych i centralnych organów administracji rządowej	3	33 116		23	28 697				4 396
		75081	System powiadamiania ratunkowego	4	12 274		1	12 273				
		75095	Pozostała działalność	5	3 268		7	3 261				
	754	75422	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa Krajowe Biuro Informacji i Poszukiwań Polskiego Czerwonego Krzyża	6 7	3 354 3 354	3 314 3 314			40 40			
18	700		BUDOWNICTWO, PLANOWANIE I ZAGOSPODAROWANIE PRZESTRZENNE ORAZ MIESZKALNICTWO	1	2 863 082	1 393 700	464	212 755	1 248 743			7 420
			Gospodarka mieszkaniowa	2	2 638 771	1 393 700	251	4 160	1 240 660			
		70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	3	1 036		191	845				
		70015	Refundacja premii gwarancyjnych oraz premii za systematyczne oszczędzanie	4	130 000	130 000						
		70017	Wykup odsetek od kredytów mieszkaniowych	5	2 120	2 110		10				
		70018	Rządowy Fundusz Mieszkaniowy	6	1 112 790	1 112 790						
		70020	Fundusz Termomodernizacji i Remontów	7	240 660				240 660			
		70022	Fundusz Dopłat	8	1 148 800	148 800			1 000 000			
		70095	Pozostała działalność	9	3 365		60	3 305				
	710		Działalność usługowa	10	168 149		158	152 811	7 760			7 420
		71012	Zadania z zakresu geodezji i kartografii	11	44 290			44 290				
		71015	Nadzór budowlany	12	58 200		105	54 171	2 116			1 808
		71021	Główny Urząd Geodezji i Kartografii	13	65 659		53	54 350	5 644			5 612
	750		Administracja publiczna	14	56 157		55	55 779	323			
		75001	Urzędy naczelnych i centralnych organów administracji rządowej	15	56 157		55	55 779	323			
	752		Obrona narodowa	16	5			5				
		75212	Pozostałe wydatki obronne	17	5			5				

Część	Dział	Rozdział	Treść	Poz.	Plan na 2025 r.	z tego:							
						Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe		Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
w tysiącach złotych													
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
19			BUDŻET, FINANSE PUBLICZNE I INSTYTUCJE FINANSOWE	1	16 106 373	565 178	73 259	14 915 596	422 151			130 189	
	150		Przetwórstwo przemysłowe	2	1 026 588			1 026 588					
		15011	Rozwój przedsiębiorczości	3	994 525			994 525					
		15019	Wspieranie polskiego eksportu poprzez udzielanie przez Bank Gospodarstwa Krajowego kredytów eksportowych	4	32 063			32 063					
	550		Hotele i restauracje	5	61 438	61 438							
		55003	Bary mleczne	6	61 438	61 438							
	750		Administracja publiczna	7	14 921 526	407 456	73 259	13 888 471	422 151			130 189	
		75001	Urzędy naczelnych i centralnych organów administracji rządowej	8	874 240		2 904	814 716	8 106			48 514	
		75008	Działalność izb administracji skarbowej wraz z podległymi urzędami skarbowymi i urzędami celno-skarbowymi	9	12 281 961		68 178	11 834 793	300 638			78 352	
		75024	Działalność Krajowej Szkoły Skarbowości	10	57 742		35	49 784	7 446			477	
		75029	Działalność Polskiego Instytutu Ekonomicznego	11	15 000	15 000							
		75046	Komisje egzaminacyjne	12	2 302		215	2 087					
		75079	Pomoc zagraniczna	13	123 310	122 390		920					
		75082	Działalność Krajowej Informacji Skarbowej	14	237 621		141	236 827	400			253	
		75088	Działalność Centrum Informatyki Resortu Finansów	15	805 556		450	727 841	74 672			2 593	
		75089	Działalność Instytutu Finansów	16	6 832		50	6 782					
		75095	Pozostała działalność	17	516 962	270 066	1 286	214 721	30 889				
	752		Obrona narodowa	18	200			200					
		75212	Pozostałe wydatki obronne	19	200			200					
	758		Różne rozliczenia	20	96 621	96 284		337					
		75823	Partie polityczne i komitety wyborcze (wyborców)	21	96 621	96 284		337					
20			GOSPODARKA	1	35 790 708	34 911 626	7 340	453 522	407 164			11 056	
	150		Przetwórstwo przemysłowe	2	642 569	50 760		182 076	404 093			5 640	
		15011	Rozwój przedsiębiorczości	3	5 275	5 275							
		15012	Polska Agencja Rozwoju Przedsiębiorczości	4	15 668	15 668							
		15013	Rozwój kadr nowoczesnej gospodarki i przedsiębiorczości	5	70			70					
		15014	Wsparcie finansowe inwestycji	6	387 600	9 000			378 600				
		15080	Działalność badawczo-rozwojowa	7	140 055	15 030		110 055	14 970				
		15095	Pozostała działalność	8	93 901	5 787		71 951	10 523			5 640	
	500		Handel	9	180 448	176 326		4 122					
		50005	Promocja eksportu	10	180 448	176 326		4 122					
	730		Szkolnictwo wyższe i nauka	11	22 208	22 208							
		73012	Działalność Polskiej Agencji Kosmicznej	12	22 208	22 208							

Część	Dział	Rozdział	Treść	Poz.	Plan na 2025 r.	z tego:						
						Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	750		Administracja publiczna	13	228 143		7 340	212 316	3 071			5 416
		75001	Urzędy naczelnych i centralnych organów administracji rządowej	14	196 312		290	187 535	3 071			5 416
		75030	Działalność Rzecznika Małych i Średnich Przedsiębiorców	15	17 880		50	17 830				
		75057	Placówki zagraniczne	16	13 951		7 000	6 951				
	752		Obrona narodowa	17	55 008			55 008				
		75212	Pozostałe wydatki obronne	18	8			8				
		75280	Działalność badawczo-rozwojowa	19	55 000			55 000				
	757		Obsługa długu publicznego	20	34 662 332	34 662 332						
		75704	Rozliczenia z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez Skarb Państwa lub jednostkę samorządu terytorialnego	21	34 662 332	34 662 332						
21			GOSPODARKA MORSKA	1	1 556 572	280 022	7 970	538 533	678 925			51 122
	600		Transport i łączność	2	1 106 739		7 413	433 053	615 160			51 113
		60043	Urzędy morskie	3	1 010 546		3 555	357 946	613 160			35 885
		60044	Ratownictwo morskie	4	86 621		3 858	65 535	2 000			15 228
		60095	Pozostała działalność	5	9 572			9 572				
	730		Szkolnictwo wyższe i nauka	6	337 131	280 022	189		56 920			
		73014	Działalność dydaktyczna i badawcza	7	327 856	270 847	89		56 920			
		73016	Pomoc materialna dla studentów i doktorantów	8	9 275	9 175	100					
	750		Administracja publiczna	9	50 401		316	48 826	1 250			9
		75001	Urzędy naczelnych i centralnych organów administracji rządowej	10	50 401		316	48 826	1 250			9
	752		Obrona narodowa	11	924			924				
		75212	Pozostałe wydatki obronne	12	924			924				
	754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	13	15			15				
		75421	Zarządzanie kryzysowe	14	15			15				
	755		Wymiar sprawiedliwości	15	3 412		40	3 372				
		75504	Izby morskie	16	3 412		40	3 372				
	801		Oświata i wychowanie	17	16 017		12	10 965	5 040			
		80115	Technika	18	15 975			10 935	5 040			
		80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	19	30			30				
		80195	Pozostała działalność	20	12		12					

Część	Dział	Rozdział	Treść	Poz.	Plan na 2025 r.	z tego:						
						Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	854	85410	Edukacyjna opieka wychowawcza Internaty i bursy szkolne	21 22	1 683 1 683			1 683 1 683				
	900	90018	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska Ochrona brzegów morskich	23 24	40 250 40 250			39 695 39 695	555 555			
22	750		GOSPODARKA WODNA	1	1 762 140	1 248 938	86	97 115	338 250			77 751
	75001		Administracja publiczna Urzędy naczelnych i centralnych organów administracji rządowej	2 3	97 747 25 166		86 86	97 076 24 495	250 250			335 335
	75080		Działalność badawczo-rozwojowa	4	72 581			72 581				
	752		Obrona narodowa	5	1 188	1 155		33				
	75212		Pozostałe wydatki obronne	6	1 188	1 155		33				
	754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	7	6			6				
	75421		Zarządzanie kryzysowe	8	6			6				
	900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	9	1 663 199	1 247 783			338 000			77 416
	90025		Działalność Państwowego Gospodarstwa Wodnego Wody Polskie	10	1 549 051	1 133 635			338 000			77 416
	90095		Pozostała działalność	11	114 148	114 148						
23	750		CZŁONKOSTWO RZECZYPOSPOLITEJ POLSKIEJ W UNII EUROPEJSKIEJ	1	46 510		64	45 598	848			
	75001		Administracja publiczna	2	46 510		64	45 598	848			
	75076		Urzędy naczelnych i centralnych organów administracji rządowej	3	43 518		64	42 606	848			
	75095		Prezydencja Rzeczypospolitej Polskiej w Radzie Unii Europejskiej w 2025 roku	4	2 356			2 356				
			Pozostała działalność	5	636			636				



Część	Dział	Rozdział	Treść	Poz.	Plan na 2025 r.	z tego:						
						Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
24			KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	1	8 420 313	4 314 987	30 064	2 366 898	1 575 412			132 952
	730		Szkolnictwo wyższe i nauka	2	1 387 515	1 113 006	4 950	253	266 556			2 750
		73013	Działalność w zakresie umiędzynarodowienia nauki i szkolnictwa wyższego	3	240	240						
		73014	Działalność dydaktyczna i badawcza	4	1 088 546	1 087 846	700					
		73016	Pomoc materialna dla studentów i doktorantów	5	27 320	24 920	2 400					
		73095	Pozostała działalność	6	271 409		1 850	253	266 556			2 750
	750		Administracja publiczna	7	189 065		342	167 508	3 962			17 253
		75001	Urzędy naczelnych i centralnych organów administracji rządowej	8	188 735		342	167 178	3 962			17 253
		75095	Pozostała działalność	9	330			330				
	752		Obrona narodowa	10	217			217				
		75212	Pozostałe wydatki obronne	11	217			217				
	754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	12	195			195				
		75421	Zarządzanie kryzysowe	13	195			195				
	801		Oświata i wychowanie	14	2 004 061	181 650	4 717	1 789 044	14 226			14 424
		80132	Szkoły artystyczne	15	1 947 178	181 650	4 655	1 746 847	14 026			
		80143	Jednostki pomocnicze szkolnictwa	16	23 835		50	23 585	200			
		80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	17	7 813			7 813				
		80148	Stołówki szkolne i przedszkolne	18	4 502		12	4 490				
		80195	Pozostała działalność	19	20 733			6 309				14 424
	854		Edukacyjna opieka wychowawcza	20	82 843		1 445	76 911	4 487			
		85410	Internaty i bursy szkolne	21	81 510		295	76 728	4 487			
		85416	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym	22	1 150		1 150					
		85446	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	23	183			183				
	921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	24	4 756 417	3 020 331	18 610	332 770	1 286 181			98 525
		92101	Instytucje kinematografii	25	29 384	28 257						1 127
		92102	Polski Instytut Sztuki Filmowej	26	130 767	130 767						
		92105	Pozostałe zadania w zakresie kultury	27	80 540	14 000	17 028	10 795				38 717
		92106	Teatry	28	439 512	379 512			60 000			
		92108	Filharmonie, orkiestry, chóry i kapele	29	198 214	198 214						
		92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	30	4 779	4 779						
		92110	Galerie i biura wystaw artystycznych	31	26 949	26 949						
		92113	Centra kultury i sztuki	32	332 146	287 104			35 000			10 042
		92114	Pozostałe instytucje kultury	33	547 469	374 634			172 835			
		92115	Polska Agencja Prasowa	34	22 000	22 000						

Część	Dział	Rozdział	Treść	Poz.	Plan na 2025 r.	z tego:						
						Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
		92116	Biblioteki	35	144 507	131 607						12 900
		92117	Archiwa	36	360 559	900	432	304 490	49 600			5 137
		92118	Muzea	37	1 808 484	986 582			795 279			26 623
		92119	Ośrodki ochrony i dokumentacji zabytków	38	138 826	109 578			25 269			3 979
		92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	39	218 693	202 000	1 010	1 683	14 000			
		92126	Centrum Dialogu im. Juliusza Mieroszewskiego	40	12 630	12 630						
		92127	Działalność dotycząca miejsc pamięci narodowej oraz ochrony pamięci walk i męczeństwa	41	15 242		140	15 102				
		92195	Pozostała działalność	42	245 716	110 818		700	134 198			
25			KULTURA FIZYCZNA	1	1 645 201	866 698	46 095	74 044	658 164			200
	750		Administracja publiczna	2	54 949		35	54 664	250			
		75001	Urzędy naczelnych i centralnych organów administracji rządowej	3	54 949		35	54 664	250			
	752		Obrona narodowa	4	66			66				
		75212	Pozostałe wydatki obronne	5	66			66				
	926		Kultura fizyczna	6	1 590 186	866 698	46 060	19 314	657 914			200
		92601	Obiekty sportowe	7	657 914				657 914			
		92604	Instytucje kultury fizycznej	8	77 894	77 894						
		92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	9	778 804	778 804						
		92695	Pozostała działalność	10	75 574	10 000	46 060	19 314				200
26			ŁĄCZNOŚĆ	1	1 311 127	1 305 905	16	5 133	73			
	600		Transport i łączność	2	1 305 905	1 305 905						
		60046	Operatorzy pocztowi	3	1 305 905	1 305 905						
	750		Administracja publiczna	4	5 194		16	5 105	73			
		75001	Urzędy naczelnych i centralnych organów administracji rządowej	5	5 194		16	5 105	73			
	752		Obrona narodowa	6	28			28				
		75212	Pozostałe wydatki obronne	7	28			28				

Część	Dział	Rozdział	Treść	Poz.	Plan na 2025 r.	z tego:						
						Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
27			INFORMATYZACJA	1	1 826 903	672 093	871	643 240	360 378			150 321
	720	72003	Informatyka Działalność Funduszu Cyberbezpieczeństwa	2	250 000	250 000						
				3	250 000	250 000						
	750		Administracja publiczna	4	1 576 228	422 093	871	642 565	360 378			150 321
		75001	Urzędy naczelnych i centralnych organów administracji rządowej	5	1 464 407	422 093	835	622 576	360 273			58 630
		75077	Centrum Projektów Polska Cyfrowa	6	111 821		36	19 989	105			91 691
	752		Obrona narodowa	7	675			675				
		75212	Pozostałe wydatki obronne	8	675			675				
28			SZKOLNICTWO WYŻSZE I NAUKA	1	32 964 319	30 211 006	63 441	1 430 705	1 010 198			248 969
	730		Szkolnictwo wyższe i nauka	2	32 513 234	29 928 955	62 778	1 306 920	966 048			248 533
		73007	Współpraca z zagranicą	3	638 713			535 898				102 815
		73008	Działalność Narodowego Centrum Badań i Rozwoju	4	1 088 273	949 147			2 400			136 726
		73009	Działalność Narodowego Centrum Nauki	5	1 697 861	1 696 561			1 300			
		73013	Działalność w zakresie umiędzynarodowienia nauki i szkolnictwa wyższego	6	193 914	193 114			800			
		73014	Działalność dydaktyczna i badawcza	7	25 529 056	24 595 045	6 617	156 629	770 765			
		73016	Pomoc materialna dla studentów i doktorantów	8	1 923 908	1 690 121	54 300	741	178 746			
		73017	Fundusz Kredytów Studenckich	9	32 000	32 000						
		73018	Programy i przedsięwzięcia ministra właściwego do spraw szkolnictwa wyższego i nauki	10	523 128			523 128				
		73019	Działalność podmiotów funkcjonujących w obszarze nauki i szkolnictwa wyższego	11	47 240	1 543	153	45 372	172			
		73020	Działalność Sieci Badawczej Łukasiewicz	12	463 815	451 950			11 865			
		73095	Pozostała działalność	13	375 326	319 474	1 708	45 152				8 992
	750		Administracja publiczna	14	127 219		663	123 770	2 350			436
		75001	Urzędy naczelnych i centralnych organów administracji rządowej	15	127 219		663	123 770	2 350			436
	752		Obrona narodowa	16	250 015	250 000		15				
		75212	Pozostałe wydatki obronne	17	15			15				
		75221	Projekty badawcze i celowe w dziedzinie obronności	18	250 000	250 000						
	921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	19	73 851	32 051			41 800			
		92114	Pozostałe instytucje kultury	20	60 044	26 244			33 800			
		92118	Muzea	21	13 807	5 807			8 000			

Część	Dział	Rozdział	Treść	Poz.	Plan na 2025 r.	z tego:							
						Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydanki majątkowe		Wydanki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
									Wydanki majątkowe	Wydanki majątkowe			
w tysiącach złotych													
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
29			OBRONA NARODOWA	1	123 525 842	5 956 947	18 016 518	48 020 698	51 531 679				
	730		Szkolnictwo wyższe i nauka	2	1 458 845	1 040 012	454		418 379				
		73014	Działalność dydaktyczna i badawcza	3	399 692	399 488	204						
		73015	Działalność dydaktyczna w zakresie związanym z obroną narodową	4	1 041 673	623 044	250		418 379				
		73016	Pomoc materialna dla studentów i doktorantów	5	17 480	17 480							
	750		Administracja publiczna	6	538 634	350	44 305	489 289	4 690				
		75001	Urzędy naczelnych i centralnych organów administracji rządowej	7	446 879	350	687	441 412	4 430				
		75057	Placówki zagraniczne	8	91 436		43 618	47 558	260				
		75076	Prezydencja Rzeczypospolitej Polskiej w Radzie Unii Europejskiej w 2025 roku	9	319			319					
	752		Obrona narodowa	10	108 807 002	4 827 876	5 910 583	47 356 361	50 712 182				
		75201	Wojska Lądowe	11	11 595 182		2 499 383	9 095 799					
		75202	Siły Powietrzne	12	3 928 096		564 560	3 363 536					
		75203	Marynarka Wojenna	13	1 319 976		126 186	1 193 790					
		75204	Centralne wsparcie	14	57 332 788			8 836 333	48 496 455				
		75206	Wojska Obrony Terytorialnej	15	1 798 753		824 785	973 968					
		75207	Żandarmeria Wojskowa	16	646 412		53 318	593 094					
		75208	Duszpasterstwa Wojskowe	17	42 763		561	42 202					
		75211	Cyberbezpieczeństwo i wsparcie kryptologiczne	18	1 780 846		31 979	1 748 867					
		75213	Dowodzenie i kierowanie Siłami Zbrojnymi Rzeczypospolitej Polskiej	19	966 973		19 147	947 826					
		75215	Zabezpieczenie potrzeb Sił Zbrojnych realizowanych przez przedsiębiorców	20	350 000	350 000							
		75216	Wojskowe Misje Pokojowe	21	460 518		278 463	182 055					
		75217	Służba Wywiadu Wojskowego	22	441 486		6 586	345 820	89 080				
		75218	Służba Kontrwywiadu Wojskowego	23	674 382		13 005	569 929	91 448				
		75219	Wojska Specjalne	24	800 908		53 232	747 676					
		75220	Zabezpieczenie wojsk	25	16 814 004		1 069 189	15 744 815					
		75222	Agencja Mienia Wojskowego	26	3 671 724	3 146 222			525 502				
		75224	Kwalifikacja wojskowa	27	576 386		64 006	512 380					
		75280	Działalność badawczo-rozwojowa	28	1 050 321			85 234	965 087				
		75295	Pozostała działalność	29	4 555 484	1 331 654	306 183	2 373 037	544 610				
	753		Obowiązkowe ubezpieczenia społeczne	30	12 128 108		12 060 408	67 700					
		75301	Świadczenia pieniężne z zaopatrzenia emerytalnego	31	12 120 462		12 052 762	67 700					
		75302	Uposażenia prokuratorów w stanie spoczynku oraz uposażenia rodzinne	32	5 056		5 056						
		75312	Uposażenia sędziów w stanie spoczynku oraz uposażenia rodzinne	33	2 590		2 590						
	755		Wymiar sprawiedliwości	34	39 901		768	39 133					
		75503	Sądy wojskowe	35	39 901		768	39 133					
	851		Ochrona zdrowia	36	314 995	700		68 215	246 080				
		85157	Staże i specjalizacje medyczne	37	29 000			29 000					
		85195	Pozostała działalność	38	285 995	700		39 215	246 080				

Część	Dział	Rozdział	Treść	Poz.	Plan na 2025 r.	z tego:						
						Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	39	238 357	88 009			150 348			
		92114	Pozostałe instytucje kultury	40	16 453	16 453						
		92118	Muzea	41	221 904	71 556			150 348			
30			OŚWIATA I WYCHOWANIE	1	924 765	149 483	21 173	621 128	56 283			76 698
	750		Administracja publiczna	2	100 100		471	84 407	2 800			12 422
		75001	Urzędy naczelnych i centralnych organów administracji rządowej	3	100 000		471	84 307	2 800			12 422
		75076	Prezydencja Rzeczypospolitej Polskiej w Radzie Unii Europejskiej w 2025 roku	4	100			100				
	754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	5	50			50				
		75421	Zarządzanie kryzysowe	6	50			50				
	801		Oświata i wychowanie	7	803 231	129 299	19 502	536 671	53 483			64 276
		80135	Szkolnictwo polskie za granicą	8	75 297	1 500	8 200	65 129	468			
		80143	Jednostki pomocnicze szkolnictwa	9	59 824		23	55 137	1 030			3 634
		80145	Komisje egzaminacyjne	10	311 449		68	307 311	1 915			2 155
		80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	11	73 417	2 225	99	53 801	70			17 222
		80180	Działalność badawczo-rozwojowa	12	8 980							8 980
		80195	Pozostała działalność	13	274 264	125 574	11 112	55 293	50 000			32 285
	851		Ochrona zdrowia	14	7 125	7 125						
		85195	Pozostała działalność	15	7 125	7 125						
	854		Edukacyjna opieka wychowawcza	16	2 585	1 385	1 200					
		85412	Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży	17	900	900						
		85413	Kolonie i obozy dla młodzieży polonijnej w kraju	18	385	385						
		85414	Kolonie i obozy dla młodzieży polonijnej za granicą	19	100	100						
		85416	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym	20	1 200		1 200					
	921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	21	11 674	11 674						
		92114	Pozostałe instytucje kultury	22	11 674	11 674						

Część	Dział	Rozdział	Treść	Poz.	Plan na 2025 r.	z tego:						
						Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
31			PRACA	1	706 697	1 745	4 588	616 807	13 036			70 521
	750		Administracja publiczna	2	157 669	1 745	3 635	123 477	2 234			26 578
		75001	Urzędy naczelnych i centralnych organów administracji rządowej	3	106 323		217	77 334	2 194			26 578
		75072	Centrum Partnerstwa Społecznego "Dialog"	4	3 024		4	2 980	40			
		75083	Funkcjonowanie Rady i Biura Rady Dialogu Społecznego	5	9 144		3 404	5 740				
		75095	Pozostała działalność	6	39 178	1 745	10	37 423				
	752		Obrona narodowa	7	114			32	82			
		75212	Pozostałe wydatki obronne	8	114			32	82			
	851		Ochrona zdrowia	9	2 000			2 000				
		85195	Pozostała działalność	10	2 000			2 000				
	853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	11	541 308		950	485 755	10 660			43 943
		85336	Ochotnicze Hufce Pracy	12	502 571		950	485 755	10 660			5 206
		85395	Pozostała działalność	13	38 737							38 737
	921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	14	5 606		3	5 543	60			
		92116	Biblioteki	15	5 606		3	5 543	60			
32			ROLNICTWO	1	2 723 185	1 328 223	19 361	1 180 026	125 425			70 150
	010		Rolnictwo i łowiectwo	2	1 599 945	1 301 119	1 010	278 938	15 880			2 998
		01011	Krajowa Stacja Chemiczno-Rolnicza	3	102 970		90	99 880	3 000			
		01013	Centralny Ośrodek Badania Odmian Roślin Uprawnych	4	59 733	56 733			3 000			
		01015	Postęp biologiczny w produkcji roślinnej	5	13 360	13 360						
		01018	Rolnictwo ekologiczne	6	3 579	3 579						
		01019	Krajowe Centrum Hodowli Zwierząt	7	19 663		66	19 097	500			
		01020	Postęp biologiczny w produkcji zwierzęcej	8	80 802	80 802						
		01021	Główny Inspektorat Weterynarii	9	32 575		40	31 535	1 000			
		01022	Zwalczanie chorób zakaźnych zwierząt oraz badania monitoringowe pozostałości chemicznych i biologicznych w tkankach zwierząt i produktach pochodzenia zwierzęcego	10	1 000			1 000				
		01026	Dopłaty do ubezpieczeń upraw rolnych i zwierząt gospodarskich	11	920 504	920 504						
		01032	Państwowa Inspekcja Ochrony Roślin i Nasiennictwa	12	88 794		259	81 694	5 000			1 841
		01035	Graniczne inspektoraty weterynarii	13	24 871		187	24 684				
		01080	Działalność badawczo-rozwojowa	14	22 813	22 813						
		01095	Pozostała działalność	15	229 281	203 328	368	21 048	3 380			1 157
	750		Administracja publiczna	16	213 886		369	143 484	4 947			65 086
		75001	Urzędy naczelnych i centralnych organów administracji rządowej	17	213 886		369	143 484	4 947			65 086

Część	Dział	Rozdział	Treść	Poz.	Plan na 2025 r.	z tego:						
						Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	752		Obrona narodowa	18	15			15				
		75212	Pozostałe wydatki obronne	19	15			15				
	801		Oświata i wychowanie	20	737 199	542	15 172	633 974	85 445			2 066
		80115	Technika	21	654 728		12 690	554 527	85 445			2 066
		80117	Branżowe szkoły I stopnia	22	49 352		1 611	47 741				
		80118	Branżowe szkoły II stopnia	23	2 848		102	2 746				
		80140	Placówki kształcenia ustawicznego i centra kształcenia zawodowego	24	6 287		235	6 052				
		80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	25	5 662		4	5 658				
		80151	Kwalifikacyjne kursy zawodowe	26	12 578		334	12 244				
		80152	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w gimnazjach, klasach dotychczasowego gimnazjum prowadzonych w szkołach innego typu, liceach ogólnokształcących, technikach, szkołach policealnych, branżowych szkołach I i II stopnia i klasach dotychczasowej zasadniczej szkoły zawodowej prowadzonych w branżowych szkołach I stopnia oraz szkołach artystycznych	27	5 202		196	5 006				
		80195	Pozostała działalność	28	542	542						
	854		Edukacyjna opieka wychowawcza	29	143 578		2 810	123 615	17 153			
		85410	Internaty i bursy szkolne	30	142 801		2 350	123 298	17 153			
		85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	31	34		34					
		85416	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym	32	446		426	20				
		85446	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	33	297			297				
	921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	34	28 562	26 562			2 000			
		92114	Pozostałe instytucje kultury	35	24 938	22 938			2 000			
		92118	Muzea	36	3 624	3 624						
33			ROZWÓJ WSI	1	6 624 044	3 443 397	31	28 781	272 244			2 879 591
	010		Rolnictwo i łowiectwo	2	6 599 762	3 443 397		4 530	272 244			2 879 591
		01001	Centrum Doradztwa Rolniczego	3	40 914	24 235			3 000			13 679
		01002	Wojewódzkie ośrodki doradztwa rolniczego	4	436 755	377 522			29 244			29 989
		01024	Działalność Krajowego Ośrodka Wsparcia Rolnictwa	5	2 131							2 131
		01027	Agencja Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa	6	6 115 432	3 041 640			240 000			2 833 792
		01095	Pozostała działalność	7	4 530			4 530				
	750		Administracja publiczna	8	24 267		31	24 236				
		75001	Urzędy naczelnych i centralnych organów administracji rządowej	9	24 267		31	24 236				
	752		Obrona narodowa	10	15			15				
		75212	Pozostałe wydatki obronne	11	15			15				

Część	Dział	Rozdział	Treść	Poz.	Plan na 2025 r.	z tego:						Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
34			ROZWÓJ REGIONALNY	1	3 332 508	116 991	787	98 682	4 396			3 111 652
	150		Przetwórstwo przemysłowe	2	267 327	74 991			1 089			191 247
		15011	Rozwój przedsiębiorczości	3	2 413							2 413
		15012	Polska Agencja Rozwoju Przedsiębiorczości	4	228 605	74 991			1 089			152 525
		15013	Rozwój kadr nowoczesnej gospodarki i przedsiębiorczości	5	5 773							5 773
		15095	Pozostała działalność	6	30 536							30 536
	700		Gospodarka mieszkaniowa	7	15 000	15 000						
		70006	Krajowy Zasób Nieruchomości	8	15 000	15 000						
	730		Szkolnictwo wyższe i nauka	9	8 595							8 595
		73008	Działalność Narodowego Centrum Badań i Rozwoju	10	8 595							8 595
	750		Administracja publiczna	11	722 870	27 000	787	98 624	3 307			593 152
		75001	Urzędy naczelnych i centralnych organów administracji rządowej	12	517 021		325	87 740	3 305			425 651
		75057	Placówki zagraniczne	13	2 709		462	587				1 660
		75095	Pozostała działalność	14	203 140	27 000		10 297	2			165 841
	752		Obrona narodowa	15	58			58				
		75212	Pozostałe wydatki obronne	16	58			58				
	758		Różne rozliczenia	17	2 309 353							2 309 353
		75865	Programy regionalne 2021–2027 finansowane z udziałem środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego	18	1 044 697							1 044 697
		75866	Programy regionalne 2021–2027 finansowane z udziałem Europejskiego Funduszu Społecznego Plus	19	794 243							794 243
		75868	Programy regionalne 2021–2027 finansowane z udziałem Funduszu na rzecz Sprawiedliwej Transformacji	20	470 413							470 413
	853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	21	7 159							7 159
		85324	Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	22	1 270							1 270
		85395	Pozostała działalność	23	5 889							5 889
	921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	24	2 146							2 146
		92113	Centra kultury i sztuki	25	1 734							1 734
		92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	26	412							412



Część	Dział	Rozdział	Treść	Poz.	Plan na 2025 r.	z tego:						
						Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
35			RYNKI ROLNE	1	88 121		219	81 192	6 710			
	010		Rolnictwo i łowiectwo	2	73 874		205	66 959	6 710			
		01023	Inspekcja Jakości Handlowej Artykułów Rolno-Spożywczych	3	71 374		205	64 459	6 710			
		01095	Pozostała działalność	4	2 500			2 500				
	750		Administracja publiczna	5	14 239		14	14 225				
		75001	Urzędy naczelnych i centralnych organów administracji rządowej	6	14 239		14	14 225				
	752		Obrona narodowa	7	8			8				
		75212	Pozostałe wydatki obronne	8	8			8				
37			SPRAWIEDLIWOŚĆ	1	10 011 489	178 263	3 430 741	6 168 447	224 975			9 063
	730		Szkolnictwo wyższe i nauka	2	72 486	60 240	100	2	12 144			
		73014	Działalność dydaktyczna i badawcza	3	71 734	59 490	100		12 144			
		73016	Pomoc materialna dla studentów i doktorantów	4	752	750		2				
	750		Administracja publiczna	5	168 434			166 299				2 135
		75001	Urzędy naczelnych i centralnych organów administracji rządowej	6	168 434			166 299				2 135
	752		Obrona narodowa	7	215			215				
		75212	Pozostałe wydatki obronne	8	215			215				
	753		Obowiązkowe ubezpieczenia społeczne	9	3 265 442		3 246 517	18 925				
		75301	Świadczenia pieniężne z zaopatrzenia emerytalnego	10	3 260 197		3 241 272	18 925				
		75312	Uposażenia sędziów w stanie spoczynku oraz uposażenia rodzinne	11	5 245		5 245					
	755		Wymiar sprawiedliwości	12	6 293 494	118 023	182 107	5 773 605	212 831			6 928
		75501	Centralne administracyjne jednostki wymiaru sprawiedliwości i prokuratury	13	249 659		5 575	231 057	11 358			1 669
		75507	Instytuty naukowe resortu sprawiedliwości	14	78 702		37	75 118	3 547			
		75512	Więziennictwo	15	5 685 392		174 629	5 309 078	196 426			5 259
		75513	Zakłady dla nieletnich	16	161 718		1 866	158 352	1 500			
		75514	Krajowa Szkoła Sądownictwa i Prokuratury	17	118 023	118 023						
	801		Oświata i wychowanie	18	211 218		2 017	209 201				
		80144	Inne formy kształcenia osobno niewymienione	19	211 218		2 017	209 201				
	851		Ochrona zdrowia	20	200			200				
		85195	Pozostała działalność	21	200			200				

Część	Dział	Rozdział	Treść	Poz.	Plan na 2025 r.	z tego:						
						Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
39			TRANSPORT	1	21 613 021	11 459 625	8 365	4 387 970	5 209 114			547 947
	600		Transport i łączność	2	21 052 847	11 426 526	8 036	4 208 452	4 965 414			444 419
		60001	Krajowe pasażerskie przewozy kolejowe	3	3 522 416	3 522 416						
		60002	Infrastruktura kolejowa	4	10 479 699	7 837 800			2 226 959			414 940
		60011	Drogi publiczne krajowe	5	5 733 954			3 010 035	2 715 605			8 314
		60012	Generalna Dyrekcja Dróg Krajowych i Autostrad	6	853 815		6 192	818 663	10 005			18 955
		60055	Inspekcja Transportu Drogowego	7	275 869		1 615	262 777	11 060			417
		60056	Urząd Lotnictwa Cywilnego	8	106 093		154	104 304	1 635			
		60061	Polska Agencja Żeglugi Powietrznej	9	65 307	65 307						
		60095	Pozostała działalność	10	15 694	1 003	75	12 673	150			1 793
	730		Szkolnictwo wyższe i nauka	11	33 099	33 099						
		73095	Pozostała działalność	12	33 099	33 099						
	750		Administracja publiczna	13	261 954		304	149 852	8 270			103 528
		75001	Urzędy naczelnych i centralnych organów administracji rządowej	14	157 017		262	136 079	8 232			12 444
		75095	Pozostała działalność	15	104 937		42	13 773	38			91 084
	752		Obrona narodowa	16	257 560			22 750	234 810			
		75212	Pozostałe wydatki obronne	17	257 560			22 750	234 810			
	754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	18	15			15				
		75421	Zarządzanie kryzysowe	19	15			15				
	801		Oświata i wychowanie	20	7 546		25	6 901	620			
		80115	Technika	21	4 430		8	3 802	620			
		80117	Branżowe szkoły I stopnia	22	3 073		5	3 068				
		80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	23	31			31				
		80195	Pozostała działalność	24	12		12					
40			TURYSTYKA	1	123 466	108 902	27	14 242	295			
	630		Turystyka	2	113 007	108 902	10	3 895	200			
		63002	Polska Organizacja Turystyczna	3	96 502	96 302			200			
		63003	Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	4	12 600	12 600						
		63095	Pozostała działalność	5	3 905		10	3 895				
	750		Administracja publiczna	6	10 440		17	10 328	95			
		75001	Urzędy naczelnych i centralnych organów administracji rządowej	7	10 440		17	10 328	95			
	752		Obrona narodowa	8	19			19				
		75212	Pozostałe wydatki obronne	9	19			19				

Część	Dział	Rozdział	Treść	Poz.	Plan na 2025 r.	z tego:						
						Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
41			ŚRODOWISKO	1	767 561	217 132	2 497	458 099	39 416			50 417
	020		Leśnictwo	2	2 893	800	7	1 996	90			
		02003	Biuro Nasiennictwa Leśnego	3	2 093		7	1 996	90			
		02095	Pozostała działalność	4	800	800						
	710		Działalność usługowa	5	66 366	47 947		327	15 616			2 476
		71095	Pozostała działalność	6	66 366	47 947		327	15 616			2 476
	750		Administracja publiczna	7	68 819		94	68 135	590			
		75001	Urzędy naczelnych i centralnych organów administracji rządowej	8	68 665		34	68 041	590			
		75080	Działalność badawczo-rozwojowa	9	94			94				
		75095	Pozostała działalność	10	60		60					
	752		Obrona narodowa	11	186			186				
		75212	Pozostałe wydatki obronne	12	186			186				
	801		Oświata i wychowanie	13	84 603		1 329	76 568	6 533			173
		80115	Technika	14	73 117		1 200	65 741	6 003			173
		80117	Branżowe szkoły I stopnia	15	1 078		42	1 036				
		80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	16	228			228				
		80148	Stołówki szkolne i przedszkolne	17	10 126		87	9 509	530			
		80195	Pozostała działalność	18	54			54				
	854		Edukacyjna opieka wychowawcza	19	40 118		693	37 060	2 365			
		85410	Internaty i bursy szkolne	20	40 007		693	36 949	2 365			
		85446	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	21	111			111				
	900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	22	295 001		350	270 092	2 225			22 334
		90008	Ochrona różnorodności biologicznej i krajobrazu	23	90			90				
		90022	Generalna Dyrekcja Ochrony Środowiska	24	47 142		23	39 387	1 200			6 532
		90023	Regionalne dyrekcje ochrony środowiska	25	247 769		327	230 615	1 025			15 802
	925		Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody	26	209 575	168 385	24	3 735	11 997			25 434
		92501	Parki narodowe	27	205 816	168 385			11 997			25 434
		92504	Ogrody botaniczne, zoologiczne, ośrodki rehabilitacji zwierząt i azyle dla zwierząt	28	3 515		12	3 503				
		92595	Pozostała działalność	29	244		12	232				

Część	Dział	Rozdział	Treść	Poz.	Plan na 2025 r.	z tego:						
						Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
42			SPRAWY WEWNĘTRZNE	1	47 793 162	1 549 262	20 981 727	23 821 694	1 303 352			137 127
	500		Handel	2	1 206 501	1 170 501			36 000			
		50003	Działalność Rządowej Agencji Rezerw Strategicznych	3	1 206 501	1 170 501			36 000			
	730		Szkolnictwo wyższe i nauka	4	276 030	268 066	271	4	7 689			
		73014	Działalność dydaktyczna i badawcza	5	63 567	63 567						
		73016	Pomoc materialna dla studentów i doktorantów	6	2 423	2 287	136					
		73095	Pozostała działalność	7	210 040	202 212	135	4	7 689			
	750		Administracja publiczna	8	645 357	850	774	590 602	46 454			6 677
		75001	Urzędy naczelnych i centralnych organów administracji rządowej	9	221 609	850	384	207 653	6 100			6 622
		75070	Centrum Personalizacji Dokumentów	10	330 493		141	304 131	26 221			
		75073	Urząd do Spraw Cudzoziemców	11	93 255		249	78 818	14 133			55
	752		Obrona narodowa	12	320			320				
		75212	Pozostałe wydatki obronne	13	320			320				
	753		Obowiązkowe ubezpieczenia społeczne	14	20 671 024		20 501 884	167 964	1 176			
		75301	Świadczenia pieniężne z zaopatrzenia emerytalnego	15	20 671 024		20 501 884	167 964	1 176			
	754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	16	24 641 110	84 195	445 476	22 961 971	1 019 018			130 450
		75401	Centralne Biuro Śledcze Policji	17	429 992		7 216	421 866	403			507
		75402	Komenda Główna Policji	18	879 476		9 690	859 306	10 211			269
		75403	Jednostki terenowe Policji	19	961 393		2 849	658 202	292 683			7 659
		75404	Komendy wojewódzkie Policji	20	4 723 320		74 165	4 535 850	70 239			43 066
		75405	Komendy powiatowe Policji	21	12 650 349		247 364	12 175 802	213 874			13 309
		75406	Straż Graniczna	22	3 166 093		72 000	2 892 885	193 039			8 169
		75407	Centralne Biuro Zwalczania Cyberprzestępczości	23	608 008		7 000	531 008	70 000			
		75408	Działalność Służby Ochrony Państwa	24	582 777		10 170	510 542	62 065			
		75409	Komenda Główna Państwowej Straży Pożarnej	25	312 471	26 195	14 535	191 846	64 805			15 090
		75412	Ochotnicze straże pożarne	26	39 000	21 000			18 000			
		75415	Zadania ratownictwa górskiego i wodnego	27	34 956	34 956						
		75421	Zarządzanie kryzysowe	28	12 607		8	12 349	250			
		75495	Pozostała działalność	29	240 668	2 044	479	172 315	23 449			42 381
	851		Ochrona zdrowia	30	240 694	25 650	244	21 785	193 015			
		85141	Ratownictwo medyczne	31	70			70				
		85143	Publiczna służba krwi	32	4 000	4 000						
		85149	Programy polityki zdrowotnej	33	850	850						
		85195	Pozostała działalność	34	235 774	20 800	244	21 715	193 015			
	852		Pomoc społeczna	35	107 726		28 678	79 048				
		85231	Pomoc dla cudzoziemców	36	107 726		28 678	79 048				
	853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	37	4 400		4 400					
		85347	Renta socjalna	38	4 400		4 400					

Część	Dział	Rozdział	Treść	Poz.	Plan na 2025 r.	z tego:						
						Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
43			WYZNANIA RELIGIJNE ORAZ MNIEJSZOŚCI NARODOWE I ETNICZNE	1	303 910	295 702	1 144	7 064				
	730		Szkolnictwo wyższe i nauka	2	1 245	1 245						
		73095	Pozostała działalność	3	1 245	1 245						
	750		Administracja publiczna	4	8 408	200	1 144	7 064				
		75001	Urzędy naczelnych i centralnych organów administracji rządowej	5	8 408	200	1 144	7 064				
	758		Różne rozliczenia	6	275 710	275 710						
		75822	Fundusz Kościelny	7	275 710	275 710						
	801		Oświata i wychowanie	8	375	375						
		80195	Pozostała działalność	9	375	375						
	921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	10	18 172	18 172						
		92104	Działalność radiowa i telewizyjna	11	1 100	1 100						
		92105	Pozostałe zadania w zakresie kultury	12	17 072	17 072						
44			ZABEZPIECZENIE SPOŁECZNE	1	3 982 146	3 803 463	475	97 168	2 679			78 361
	010		Rolnictwo i łowiectwo	2	17 849							17 849
		01024	Działalność Krajowego Ośrodka Wsparcia Rolnictwa	3	17 849							17 849
	750		Administracja publiczna	4	156 169	2 500	475	90 101	2 581			60 512
		75001	Urzędy naczelnych i centralnych organów administracji rządowej	5	152 763		238	89 499	2 514			60 512
		75080	Działalność badawczo-rozwojowa	6	142			75	67			
		75095	Pozostała działalność	7	3 264	2 500	237	527				
	752		Obrona narodowa	8	137			39	98			
		75212	Pozostałe wydatki obronne	9	137			39	98			
	852		Pomoc społeczna	10	13 229	8 500		4 729				
		85295	Pozostała działalność	11	13 229	8 500		4 729				
	853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	12	3 794 113	3 792 463		1 650				
		85324	Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	13	1 152 500	1 152 500						
		85326	Fundusz Solidarnościowy	14	2 636 963	2 636 963						
		85395	Pozostała działalność	15	4 650	3 000		1 650				
	855		Rodzina	16	649			649				
		85518	Świadczenie wspierające	17	649			649				

Część	Dział	Rozdział	Treść	Poz.	Plan na 2025 r.	z tego:						
						Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
w tysiącach złotych												
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
45			SPRAWY ZAGRANICZNE	1	3 321 986	250 004	306 878	2 642 438	122 666			
	750		Administracja publiczna	2	3 068 547	230 704	304 936	2 410 241	122 666			
		75001	Urzędy naczelnych i centralnych organów administracji rządowej	3	445 371		1 111	413 482	30 778			
		75057	Placówki zagraniczne	4	1 329 346		282 105	957 010	90 231			
		75058	Działalność informacyjna i kulturalna prowadzona za granicą	5	45 288	8 435		36 853				
		75062	Polski Instytut Spraw Międzynarodowych	6	21 132							
		75063	Polski Komitet do spraw UNESCO	7	1 679	1 679						
		75069	Zadania realizowane w placówkach zagranicznych przez przedstawicieli organów administracji rządowej	8	54 260		21 710	30 893	1 657			
		75074	Działalność Rady do Spraw Polaków poza Granicami Kraju	9	130			130				
		75079	Pomoc zagraniczna	10	173 587	172 828		759				
		75080	Działalność badawczo-rozwojowa	11	5 000			5 000				
		75095	Pozostała działalność	12	992 754	26 630	10	966 114				
	752		Obrona narodowa	13	1 190			1 190				
		75212	Pozostałe wydatki obronne	14	1 190			1 190				
	801		Oświata i wychowanie	15	7 180			7 180				
		80135	Szkolnictwo polskie za granicą	16	7 180			7 180				
	853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	17	22 985	19 300	1 942	1 743				
		85330	Opieka i pomoc dla Polonii i Polaków za granicą	18	3 675		1 932	1 743				
		85395	Pozostała działalność	19	19 310	19 300	10					
	854		Edukacyjna opieka wychowawcza	20	500			500				
		85413	Kolonie i obozy dla młodzieży polonijnej w kraju	21	150			150				
		85414	Kolonie i obozy dla młodzieży polonijnej za granicą	22	350			350				
	921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	23	221 584			221 584				
		92104	Działalność radiowa i telewizyjna	24	210 465			210 465				
		92195	Pozostała działalność	25	11 119			11 119				

Część	Dział	Rozdział	Treść	Poz.	Plan na 2025 r.	z tego:						
						Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
46			ZDROWIE	1	37 128 046	27 083 293	4 251	7 199 949	2 607 190			233 363
	730		Szkolnictwo wyższe i nauka	2	3 497 825	3 238 022	1 434	30	258 339			
		73007	Współpraca z zagranicą	3	30			30				
		73013	Działalność w zakresie umiędzynarodowienia nauki i szkolnictwa wyższego	4	8 837	8 837						
		73014	Działalność dydaktyczna i badawcza	5	3 249 493	2 989 720	1 434		258 339			
		73016	Pomoc materialna dla studentów i doktorantów	6	78 024	78 024						
		73019	Działalność podmiotów funkcjonujących w obszarze nauki i szkolnictwa wyższego	7	106 941	106 941						
		73095	Pozostała działalność	8	54 500	54 500						
	750		Administracja publiczna	9	198 780		690	155 134	1 695			41 261
		75001	Urzędy naczelnych i centralnych organów administracji rządowej	10	198 780		690	155 134	1 695			41 261
	752		Obrona narodowa	11	3 005			3 005				
		75212	Pozostałe wydatki obronne	12	3 005			3 005				
	851		Ochrona zdrowia	13	33 416 003	23 832 838	2 127	7 041 780	2 347 156			192 102
		85111	Szpitala ogólne	14	2 891				2 891			
		85112	Szpitala kliniczne	15	1 404 616				1 404 616			
		85117	Zakłady opiekuńczo-lecznicze i pielęgnacyjno-opiekuńcze	16	28 345		32	27 653	660			
		85120	Lecznictwo psychiatryczne	17	250 211		180	195 858	54 173			
		85121	Lecznictwo ambulatoryjne	18	4 216	3 717			499			
		85132	Inspekcja Sanitarna	19	129 888		389	126 419	360			2 720
		85133	Inspekcja Farmaceutyczna	20	52 800		30	52 067	647			56
		85134	Inspekcja do Spraw Substancji Chemicznych	21	7 477			7 377	100			
		85136	Narodowy Fundusz Zdrowia	22	18 300 000	18 300 000						
		85137	Urząd Rejestracji Produktów Leczniczych, Wyrobów Medycznych i Produktów Biobójczych	23	119 219		185	114 383	4 390			261
		85141	Ratownictwo medyczne	24	332 064	325 271			6 793			
		85143	Publiczna służba krwi	25	144 738	119 564	20	4 537	20 617			
		85144	System Wspomagania Dowodzenia Państwowego Ratownictwa Medycznego	26	118 935	25 235			93 700			
		85148	Medycyna pracy	27	1 168	1 168						
		85149	Programy polityki zdrowotnej	28	1 495 911	649 800		235 168	610 943			
		85152	Zapobieganie i zwalczanie AIDS	29	9 633	2 856	5	6 427	345			
		85157	Staże i specjalizacje medyczne	30	5 786 000			5 786 000				
		85195	Pozostała działalność	31	5 227 891	4 405 227	1 286	485 891	146 422			189 065
	921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	32	12 433	12 433						
		92116	Biblioteki	33	12 433	12 433						

Część	Dział	Rozdział	Treść	Poz.	Plan na 2025 r.	z tego:						
						Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
47			ENERGIA	1	36 577	969	26	35 432	150			
	750	75001	Administracja publiczna Urzędy naczelných i centralnych organów administracji rządowej	2	35 518		26	35 342	150			
				3	35 518		26	35 342	150			
	752	75212	Obrona narodowa Pozostałe wydatki obronne	4	90			90				
				5	90			90				
	900	90011	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej	6	969	969						
				7	969	969						
48			GOSPODARKA SUROWCAMI ENERGETYCZNYMI	1	3 760 182	3 681 567	78	77 937	600			
	100		Górnictwo i kopalnictwo	2	3 663 432	3 663 432						
		10001	Górnictwo węgla kamiennego	3	3 555 088	3 555 088						
		10005	Produkcja soli	4	95 534	95 534						
		10095	Pozostała działalność	5	12 810	12 810						
	150		Przetwórstwo przemysłowe	6	32 780	18 135		14 145	500			
		15004	Zadania w zakresie bezpiecznego wykorzystania energii atomowej	7	18 635	18 135			500			
		15095	Pozostała działalność	8	14 145			14 145				
	750	75001	Administracja publiczna Urzędy naczelných i centralnych organów administracji rządowej	9	63 955		78	63 777	100			
				10	63 955		78	63 777	100			
	752	75212	Obrona narodowa Pozostałe wydatki obronne	11	15			15				
				12	15			15				
49			URZĄD ZAMÓWIEŃ PUBLICZNYCH	1	57 877		14	50 106	420			7 337
	750	75001	Administracja publiczna Urzędy naczelných i centralnych organów administracji rządowej	2	57 875		14	50 104	420			7 337
				3	57 875		14	50 104	420			7 337
	752	75212	Obrona narodowa Pozostałe wydatki obronne	4	2			2				
				5	2			2				



Część	Dział	Rozdział	Treść	Poz.	Plan na 2025 r.	z tego:						
						Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
50	750	75001	URZĄD REGULACJI ENERGETYKI	1	93 366		40	92 726	600			
			Administracja publiczna	2	93 366		40	92 726	600			
			Urzędy naczelnych i centralnych organów administracji rządowej	3	93 366		40	92 726	600			
51	020	02095	KLIMAT	1	472 347	712	439	348 777	3 431			118 988
			Leśnictwo	2	582	582						
			Pozostała działalność	3	582	582						
	150	15095	Przetwórstwo przemysłowe	4	8 619	130						8 489
			Pozostała działalność	5	8 619	130						8 489
	750	75001	Administracja publiczna	6	155 810		139	110 831	650			44 190
			Urzędy naczelnych i centralnych organów administracji rządowej	7	155 715		114	110 761	650			44 190
			Pozostała działalność	8	95		25	70				
	752	75212	Obrona narodowa	9	103			103				
			Pozostałe wydatki obronne	10	103			103				
	900	90011	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	11	307 233		300	237 843	2 781			66 309
			Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej	12	59 869							59 869
			Inspekcja Ochrony Środowiska	13	247 364		300	237 843	2 781			6 440
53	750	75001	URZĄD OCHRONY KONKURENCJI I KONSUMENTÓW	1	167 848	2 000	715	152 578	6 019			6 536
			Administracja publiczna	2	167 845	2 000	715	152 575	6 019			6 536
			Urzędy naczelnych i centralnych organów administracji rządowej	3	165 845		715	152 575	6 019			6 536
			Pozostała działalność	4	2 000	2 000						
	752	75212	Obrona narodowa	5	3			3				
			Pozostałe wydatki obronne	6	3			3				

Część	Dział	Rozdział	Treść	Poz.	Plan na 2025 r.	z tego:						
						Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
54	750	75001	URZĄD DO SPRAW KOMBATANTÓW I OSÓB REPRESJONOWANYCH	1	461 543	2 800	421 130	37 143	470			
			Administracja publiczna	2	31 097		30	30 597	470			
			Urzędy naczelnych i centralnych organów administracji rządowej	3	31 097		30	30 597	470			
	853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	4	430 446	2 800	421 100	6 546				
		85323	Państwowy Fundusz Kombatanów	5	42 446	2 800	34 600	5 046				
		85395	Pozostała działalność	6	388 000		386 500	1 500				
55	750	75001	AKTYWA PAŃSTWOWE	1	115 713		182	107 817	4 724			2 990
			Administracja publiczna	2	115 713		182	107 817	4 724			2 990
			Urzędy naczelnych i centralnych organów administracji rządowej	3	115 713		182	107 817	4 724			2 990
56	752	75212	CENTRALNE BIURO ANTYKORUPCYJNE	1	329 155		2 246	308 634	18 275			
			Obrona narodowa	2	120			120				
			Pozostałe wydatki obronne	3	120			120				
	754	75420	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	4	329 035		2 246	308 514	18 275			
			Centralne Biuro Antykorupcyjne	5	329 035		2 246	308 514	18 275			
57	752	75212	AGENCJA BEZPIECZEŃSTWA WEWNĘTRZNEGO	1	964 349		17 600	914 926	31 823			
			Obrona narodowa	2	716			716				
			Pozostałe wydatki obronne	3	716			716				
	754	75418	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	4	963 633		17 600	914 210	31 823			
			Agencja Bezpieczeństwa Wewnętrznego	5	963 633		17 600	914 210	31 823			

Część	Dział	Rozdział	Treść	Poz.	Plan na 2025 r.	z tego:									
						Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej			
													w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13			
58	150	15001	GLÓWNY URZĄD STATYSTYCZNY	1	765 167		2 616	735 993	13 834				12 724		
			Przetwórstwo przemysłowe	2	17 353		34	17 184	135						
				Drukarnie	3	17 353		34	17 184	135					
			720	72001	Informatyka Działalność Centrum Informatyki Statystycznej	4	37 116		63	36 149					904
						5	37 116		63	36 149					904
			750	75001	Administracja publiczna Urzędy naczelnych i centralnych organów administracji rządowej	6	710 688		2 519	682 650	13 699				11 820
						7	164 618		1 366	142 999	13 217				7 036
			75007	75056	Jednostki terenowe podległe naczelnym i centralnym organom administracji rządowej Spis powszechny i inne	8	532 247		1 145	526 958	482				3 662
						9	11 122			10 000					1 122
			75095	752	Pozostała działalność Obrona narodowa Pozostałe wydatki obronne	10	2 701		8	2 693					
						11	10			10					
			12	10											
59	754	75419	AGENCJA WYWIADU	1	441 109		4 598	408 511	28 000						
			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa Agencja Wywiadu	2	441 109		4 598	408 511	28 000						
				3	441 109		4 598	408 511	28 000						
60	750	75001 75007	WYŻSZY URZĄD GÓRNICZY	1	94 396		155	92 677	1 564						
			Administracja publiczna Urzędy naczelnych i centralnych organów administracji rządowej	2	94 396		155	92 677	1 564						
				3	46 547		155	44 828	1 564						
			Jednostki terenowe podległe naczelnym i centralnym organom administracji rządowej	4	47 849			47 849							
61	750	75001	URZĄD PATENTOWY RZECZYPOSPOLITEJ POLSKIEJ	1	107 986		136	106 590	1 075				185		
			Administracja publiczna Urzędy naczelnych i centralnych organów administracji rządowej	2	107 986		136	106 590	1 075					185	
				3	107 986		136	106 590	1 075					185	

Część	Dział	Rozdział	Treść	Poz.	Plan na 2025 r.	z tego:						
						Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
62			RYBOŁÓWSTWO	1	137 339	23 744	222	31 875	500			80 998
	010	01027	Rolnictwo i łowiectwo Agencja Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa	2 3	11 940 11 940							11 940 11 940
	050		Rybołówstwo i rybactwo	4	91 603	23 744	194	17 832	500			49 333
		05004	Główny Inspektorat Rybołówstwa Morskiego	5	17 593		180	16 116	500			797
		05006	Zarybianie polskich obszarów morskich	6	10 005	10 005						
		05011	Program Operacyjny Zrównoważony rozwój sektora rybołówstwa i nadbrzeżnych obszarów rybackich 2007–2013, Program Operacyjny Rybactwo i Morze 2014–2020 oraz Program Fundusze Europejskie dla Rybactwa	7	48 536							48 536
		05095	Pozostała działalność	8	15 469	13 739	14	1 716				
	750		Administracja publiczna	9	33 788		28	14 035				19 725
		75001	Urzędy naczelnych i centralnych organów administracji rządowej	10	33 788		28	14 035				19 725
	752		Obrona narodowa	11	8			8				
		75212	Pozostałe wydatki obronne	12	8			8				
63			RODZINA	1	49 215	8 370	44	36 038	692			4 071
	750		Administracja publiczna	2	27 685		44	22 898	672			4 071
		75001	Urzędy naczelnych i centralnych organów administracji rządowej	3	27 473		44	22 716	642			4 071
		75080	Działalność badawczo-rozwojowa	4	30				30			
		75095	Pozostała działalność	5	182			182				
	752		Obrona narodowa	6	28			8	20			
		75212	Pozostałe wydatki obronne	7	28			8	20			
	852		Pomoc społeczna	8	4 364			4 364				
		85295	Pozostała działalność	9	4 364			4 364				
	855		Rodzina	10	17 138	8 370		8 768				
		85501	Świadczenie wychowawcze	11	100			100				
		85503	Karta Dużej Rodziny	12	7 530	2 370		5 160				
		85508	Rodziny zastępcze	13	1 243			1 243				
		85516	System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	14	700			700				
		85595	Pozostała działalność	15	7 565	6 000		1 565				

Część	Dział	Rozdział	Treść	Poz.	Plan na 2025 r.	z tego:								
						Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej		
													w tysiącach złotych	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13		
64	730	73095	GŁÓWNY URZĄD MIAR	1	253 527		746	245 797	6 005			979		
			Szkolnictwo wyższe i nauka	2	979								979	
			Pozostała działalność	3	979								979	
			750	75001 75007	Administracja publiczna	4	252 542		746	245 791	6 005			
					Urzędy naczelnych i centralnych organów administracji rządowej	5	92 116		151	86 455	5 510			
					Jednostki terenowe podległe naczelnym i centralnym organom administracji rządowej	6	160 426		595	159 336	495			
			752	75212	Obrona narodowa	7	6			6				
					Pozostałe wydatki obronne	8	6			6				
65	750	75002	POLSKI KOMITET NORMALIZACYJNY	1	48 537		93	47 644	800					
			Administracja publiczna	2	48 537		93	47 644	800					
			Polski Komitet Normalizacyjny	3	48 537		93	47 644	800					
66	750	75001 75095	RZECZNIK PRAW PACJENTA	1	35 054		17	33 352	971			714		
			Administracja publiczna	2	35 054		17	33 352	971			714		
			Urzędy naczelnych i centralnych organów administracji rządowej	3	35 041		17	33 339	971			714		
			Pozostała działalność	4	13			13						
67	730	73010 73011 73095	POLSKA AKADEMIA NAUK	1	125 935	116 646			8 479			810		
			Szkolnictwo wyższe i nauka	2	125 935	116 646			8 479			810		
			Działalność organów i korporacji uczonych Polskiej Akademii Nauk	3	18 804	18 804								
			Działalność pomocniczych jednostek naukowych i innych jednostek organizacyjnych Polskiej Akademii Nauk	4	52 859	50 494			2 365					
			Pozostała działalność	5	54 272	47 348			6 114			810		

Część	Dział	Rozdział	Treść	Poz.	Plan na 2025 r.	z tego:						
						Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
68	150	15021 15095	PAŃSTWOWA AGENCJA ATOMISTYKI Przetwórstwo przemysłowe Program polskiej energetyki jądrowej Pozostała działalność	1 2 3 4	59 682 23 834 23 708 126		230 190 65 125	57 994 22 186 22 185 1	1 458 1 458 1 458			
	750	75001	Administracja publiczna Urzędy naczelných i centralnych organów administracji rządowej	5 6	35 843 35 843		40 40	35 803 35 803				
	752	75212	Obrona narodowa Pozostałe wydatki obronne	7 8	5 5			5 5				
69	600	60042 60095	ŻEGLUGA ŚRÓDLĄDOWA Transport i łączność Urzędy żeglugi śródlądowej Pozostała działalność	1 2 3 4	48 723 22 686 22 256 430		274 172 172	43 560 19 941 19 511 430	3 460 1 580 1 580			1 429 993 993
	750	75001	Administracja publiczna Urzędy naczelných i centralnych organów administracji rządowej	5 6	10 388 10 388		56 56	9 896 9 896				436 436
	752	75212	Obrona narodowa Pozostałe wydatki obronne	7 8	400 400			400 400				
	801	80115 80146 80195	Oświata i wychowanie Technika Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli Pozostała działalność	9 10 11 12	15 228 15 119 28 81		25 15 10	13 323 13 224 28 71	1 880 1 880			
	854	85416	Edukacyjna opieka wychowawcza Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym	13 14	21 21		21 21					
71	750	75001	URZĄD TRANSPORTU KOLEJOWEGO Administracja publiczna Urzędy naczelných i centralnych organów administracji rządowej	1 2 3	77 255 77 255 77 255		90 90 90	65 379 65 379 65 379	1 159 1 159 1 159			10 627 10 627 10 627

Część	Dział	Rozdział	Treść	Poz.	Plan na 2025 r.	z tego:						
						Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
72			KASA ROLNICZEGO UBEZPIECZENIA SPOŁECZNEGO	1	30 254 236	26 755 735	3 498 496	5				
	752	75212	Obrona narodowa	2	5			5				
			Pozostałe wydatki obronne	3	5			5				
	753		Obowiązkowe ubezpieczenia społeczne	4	30 254 227	26 755 735	3 498 492					
		75305	Fundusz Emerytalno-Rentowy	5	26 709 504	26 709 504						
		75306	Fundusz Prewencji i Rehabilitacji	6	20 822	20 822						
		75313	Świadczenia finansowane z budżetu państwa zlecone do wypłaty Zakładowi Ubezpieczeń Społecznych i Kasie Rolniczego Ubezpieczenia Społecznego	7	3 523 901	25 409	3 498 492					
	853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	8	4		4					
		85335	Refundacja ulg dla inwalidów wojennych i wojskowych z tytułu ubezpieczenia OC i AC	9	4		4					
73			ZAKŁAD UBEZPIECZEŃ SPOŁECZNYCH	1	197 504 999	84 329 078	108 163 893	5 012 028				
	753		Obowiązkowe ubezpieczenia społeczne	2	115 674 716	84 148 700	31 525 870	146				
		75303	Fundusz Ubezpieczeń Społecznych	3	81 371 392	81 371 392						
		75310	Fundusz Emerytur Pomostowych	4	2 594 979	2 594 979						
		75313	Świadczenia finansowane z budżetu państwa zlecone do wypłaty Zakładowi Ubezpieczeń Społecznych i Kasie Rolniczego Ubezpieczenia Społecznego	5	31 708 345	182 329	31 525 870	146				
	853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	6	175		175					
		85335	Refundacja ulg dla inwalidów wojennych i wojskowych z tytułu ubezpieczenia OC i AC	7	166		166					
		85395	Pozostała działalność	8	9		9					
	855		Rodzina	9	81 830 108	180 378	76 637 848	5 011 882				
		85501	Świadczenie wychowawcze	10	62 783 886	62 721	62 721 165					
		85504	Wspieranie rodziny	11	1 354 200	1 353	1 352 847					
		85511	Składki na ubezpieczenia społeczne, w tym za osoby przebywające na urlopach wychowawczych, za osoby pobierające zasiłek macierzyński oraz za osoby zatrudnione jako nianie	12	4 788 364			4 788 364				
		85514	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby przebywające na urlopach wychowawczych, za osoby zatrudnione jako nianie oraz za osoby sprawujące osobistą opiekę nad dzieckiem	13	97 458			97 458				
		85517	Rodziny kapitał opiekuńczy	14	191 800	1 899	189 901					
		85518	Świadczenie wspierające	15	4 264 000	81 136	4 056 804	126 060				
		85519	Świadczenia „aktywny rodzic”	16	8 350 400	33 269	8 317 131					

Część	Dział	Rozdział	Treść	Poz.	Plan na 2025 r.	z tego:						
						Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
74	750	75003	PROKURATORIA GENERALNA RZECZYPOSPOLITEJ POLSKIEJ	1	98 140		72	91 168	6 900			
			Administracja publiczna	2	98 140		72	91 168	6 900			
			Prokuratoria Generalna Rzeczypospolitej Polskiej	3	98 140		72	91 168	6 900			
75	750	75006	RZĄDOWE CENTRUM LEGISLACJI	1	51 274		60	48 983	1 585			646
			Administracja publiczna	2	51 267		60	48 976	1 585			646
			Rządowe Centrum Legislacji	3	51 267		60	48 976	1 585			646
	752	75212	Obrona narodowa	4	7			7				
			Pozostałe wydatki obronne	5	7			7				
76	600	60047	URZĄD KOMUNIKACJI ELEKTRONICZNEJ	1	183 707		300	144 739	28 780			9 888
			Transport i łączność	2	183 637		300	144 729	28 720			9 888
			Urząd Komunikacji Elektronicznej	3	183 637		300	144 729	28 720			9 888
	752	75212	Obrona narodowa	4	70			10	60			
			Pozostałe wydatki obronne	5	70			10	60			
79	757	75701 75703	OBSŁUGA DŁUGU SKARBU PAŃSTWA	1	75 500 000					75 500 000		
			Obsługa długu publicznego	2	75 500 000					75 500 000		
			Obsługa zadłużenia, należności i innych operacji finansowych Skarbu Państwa na rynkach zagranicznych	3	13 035 536					13 035 536		
			Obsługa zadłużenia, należności i innych operacji finansowych Skarbu Państwa na rynku krajowym	4	62 464 464					62 464 464		
80	750	75015	REGIONALNE IZBY OBRACHUNKOWE	1	208 230		186	203 014	5 030			
			Administracja publiczna	2	208 230		186	203 014	5 030			
			Regionalne izby obrachunkowe	3	208 230		186	203 014	5 030			



Część	Dział	Rozdział	Treść	Poz.	Plan na 2025 r.	z tego:						
						Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
w tysiącach złotych												
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
81	758	75817	REZERWA OGÓLNA	1	500 000			254 510	245 490			
			Różne rozliczenia	2	500 000			254 510	245 490			
			Ogólna rezerwa budżetowa Rady Ministrów	3	500 000			254 510	245 490			
82	758	75802 75806	SUBWENCJE OGÓLNE DLA JEDNOSTEK SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO	1	49 421 250	49 421 250						
			Różne rozliczenia	2	49 421 250	49 421 250						
			Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	3	3 346 677	3 346 677						
			Część rozwojowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	4	46 074 573	46 074 573						

Część	Dział	Rozdział	Treść	Poz.	Plan na 2025 r.	z tego:						
						Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
83			REZERWY CELOWE	1	87 011 181	57 718 255	1 318 500	12 224 680	8 160 609		1 000 000	6 589 137
	758		Różne rozliczenia	2	85 550 448	57 580 071	1 318 500	11 304 656	7 758 084		1 000 000	6 589 137
		75818	Rezerwy ogólne i celowe	3	85 550 448	57 580 071	1 318 500	11 304 656	7 758 084		1 000 000	6 589 137
			Przeciwdziałanie i usuwanie skutków klęsk żywiołowych, w tym 786.176 tys. zł na realizację „Projektu ochrony przeciwpowodziowej w dorzeczu Odry i Wisły” oraz „Projektu budowania odporności na zmiany klimatu w gospodarce wodnej”	4	3 191 000	1 629 700			1 561 300			
			Uzupełnienie środków dla Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg i Funduszu rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej	5	1 658 626	1 658 626						
			Rezerwa na sfinansowanie wypłaty nagród, utworzona na podstawie art. 46 ust. 5 ustawy o Prokuraturii Generalnej Rzeczypospolitej Polskiej	6	3 525			3 525				
			Dopłaty do paliwa rolniczego	7	2 013 000	2 013 000						
			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	7 589 137						1 000 000	6 589 137
			Środki na zadania związane z informatyzacją	9	5 814			5 814				
			Środki na uzupełnienie wzrostu wynagrodzeń w jednostkach sektora finansów publicznych	10	14 588			14 588				
			Stypendia Prezesa Rady Ministrów dla uczniów szczególnie uzdolnionych	11	21 000		21 000					
			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	547 768			502 768	45 000			
			Pomoc dla repatriantów	13	44 710	24 310	12 200	8 200				
			Środki na zadania w obszarze integracji społecznej i obywatelskiej Romów w Polsce	14	10 000	10 000						

Część	Dział	Rozdział	Treść	Poz.	Plan na 2025 r.	z tego:						
						Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
			Środki na realizację ustawy o Karcie Dużej Rodziny	15	67 270	62 500		4 770				
			Zobowiązania wymagalne Skarbu Państwa	16	1 000 000	80		999 920				
			Środki na finansowanie ustawowo określonych zadań dotyczących wyborów i referendów	17	999 522			998 172	1 350			
			Dofinansowanie zadań w obszarze rolnictwa, w tym na pomoc dla poszkodowanych w związku z wystąpieniem niekorzystnych zjawisk atmosferycznych	18	2 979 500	2 979 500						
			Rezerwa płacowa na zmiany organizacyjne i nowe zadania (w tym na skutki przechodzące)	19	5 578			5 578				
			Środki na szkolenia i wynagrodzenia na nowe mianowania urzędników służby cywilnej oraz skutki przechodzące	20	8 976			8 976				
			Rezerwa na zwiększenie wynagrodzeń przeznaczonych na wypłaty wynagrodzeń dla osób odwołanych z kierowniczych stanowisk państwowych, a także nagród jubileuszowych, odpraw emerytalnych i odpraw w związku z przejściem na rentę z tytułu niezdolności do pracy oraz ekwiwalentów za niewykorzystany urlop wypoczynkowy dla osób zajmujących kierownicze stanowiska państwowe, dla pracowników jednostek organizacyjnych stanowiących wyodrębnioną część budżetową, w których średnioroczne zatrudnienie w roku poprzednim nie przekracza 50 osób, wraz z pochodnymi od wynagrodzeń	21	2 250			2 250				
			Budowa, modernizacja i wyposażenie przejść granicznych	22	79 751				79 751			
			Środki na realizację Oświęcimskiego strategicznego programu rządowego – Etap VI 2021-2025	23	6 126	20			6 106			
			Rezerwa na inwestycje KPO finansowane z wykorzystaniem środków pożyczki z Instrumentu Odbudowy i Zwiększenia Odporności w formie wsparcia o charakterze bezzwrotnym	24	4 681 906	2 589 206		108 217	1 984 483			
			Środki na zadania określone w ustawie o pomocy społecznej oraz na opłacenie składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej	25	351 438	351 438						
			Środki na wyrównywanie szans edukacyjnych dzieci i młodzieży, zapewnienie uczniom objętym obowiązkiem szkolnym dostępu do bezpłatnych podręczników, materiałów edukacyjnych i materiałów ćwiczeniowych, realizację Narodowego Programu Rozwoju Czytelności - Priorytet 3, a także innych programów rządowych oraz programów i przedsięwzięć ustanawianych w obszarze oświaty i wychowania na podstawie art. 90u i 90w ustawy o systemie oświaty oraz na dofinansowanie Branżowych Centrów Umiejętności	26	930 388	928 788		1 600				

Część	Dział	Rozdział	Treść	Poz.	Plan na 2025 r.	z tego:						
						Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
			Środki na realizację wieloletniego rządowego programu „Posiłek w szkole i w domu” na lata 2024-2028	27	200 000	200 000						
			Środki na realizację zadań wynikających z ustawy o Karcie Polaka	28	55 000	55 000						
			Sfinansowanie skutków podwyższenia wynagrodzeń nauczycieli zatrudnionych w szkołach i placówkach oświatowych prowadzonych przez organy administracji rządowej oraz wynagrodzeń egzaminatorów biorących udział w przeprowadzeniu egzaminów zewnętrznych	29	112 317			112 317				
			Środki na realizację zadań związanych z wypłatą bonu energetycznego	30	320 000	320 000						
			Wdrażanie Planu współpracy rozwojowej w 2025 r.	31	34 188	34 188						
			Zwrot gminom utraconych dochodów w związku ze zwolnieniem z podatku od nieruchomości w parkach narodowych i rezerwach przyrody oraz w związku ze zwolnieniem z podatków: rolnego, od nieruchomości, leśnego przedsiębiorców o statusie centrum badawczo - rozwojowego, zwrot gminom utraconych dochodów: z podatku od nieruchomości w specjalnych strefach ekonomicznych w postaci części rekompensującej subwencji ogólnej oraz z tytułu przekazania kwoty w wysokości 1,5% należnego podatku rolnego na rzecz podmiotu uprawnionego	32	28 352	28 352						
			Środki na realizację programu kompleksowego wsparcia dla rodzin "Za życiem" ustanowionego na podstawie ustawy o wsparciu kobiet w ciąży i rodzin "Za życiem", z wyłączeniem art. 10 tej ustawy	33	182 600	169 100		13 500				
			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" oraz na realizację zadań z zakresu ustawy o świadczeniu wspierającym	34	2 938 028	2 938 028						
			Uzupełnienie środków na wypłatę i waloryzację świadczeń z zakresu rodziny i zabezpieczenia społecznego oraz na wypłatę świadczeń socjalnych i świadczeń motywacyjnych, o których mowa w ustawie o Policji, ustawie o Państwowej Straży Pożarnej, ustawie o Straży Granicznej oraz ustawie o Służbie Ochrony Państwa	35	2 408 315	1 003 800	1 285 240	119 275				
			Uzupełnienie środków subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	36	1 341 574	1 341 574						
			Środki na realizację zadań wynikających z ustawy o dodatku osłonowym	37	195 000	195 000						

Część	Dział	Rozdział	Treść	Poz.	Plan na 2025 r.	z tego:						
						Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
			Środki na dofinansowanie zadań realizowanych przez zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności, na realizację karty parkingowej oraz na realizację legitymacji osoby niepełnosprawnej	38	13 325	10 000		3 325				
			Uzupełnienie wydatków na zadania w obszarze mieszkalnictwa	39	2 066 516	1 146 206			920 310			
			Środki na działania związane z poborem dochodów budżetu państwa, w tym na ich odbudowę, oraz na zadania związane z funkcjonowaniem systemu finansów publicznych	40	386 414	74 720	50	52 603	259 041			
			Uzupełnienie wydatków na gospodarkę nieruchomościami	41	21 040	21 040						
			Środki dla samorządowych kolegiów odwoławczych	42	5 000			5 000				
			Finansowanie Inicjatywy Wspólna Infrastruktura Informatyczna Państwa	43	21 000			21 000				
			Dofinansowanie realizacji niektórych zadań kontynuowanych	44	5 150 025	1 403 543	10	2 996 935	749 537			
			Środki na dofinansowanie zadań własnych jednostek samorządu terytorialnego	45	600 000				600 000			
			Wspieranie zwalczania przemytu i podrabiania wyrobów tytoniowych	46	14 600				14 600			
			Środki na uzupełnienie dotacji dla jednostek samorządu terytorialnego z przeznaczeniem na realizację zadań wynikających z ustawy - Prawo o aktach stanu cywilnego, ustawy o ewidencji ludności oraz ustawy o dowodach osobistych, w tym związanych z odmiejscowieniem niektórych czynności, a także na inne zadania, których koszt realizacji kalkulowany jest w ujednolicony sposób	47	396 907	396 907						
			Rezerwa na finansowanie działań ministra właściwego do spraw wewnętrznych w zakresie rezerw strategicznych, w sytuacjach zagrożenia bezpieczeństwa i obronności państwa, bezpieczeństwa, porządku i zdrowia publicznego oraz wystąpienia klęski żywiołowej lub sytuacji kryzysowej, na skutek zdarzeń, których nie można było przewidzieć ani im przeciwdziałać	48	150 000	150 000						
			Utrzymanie rezultatów niektórych projektów zrealizowanych przy udziale środków z UE, w tym systemy informatyczne, a także środki na wsparcie potencjału realizacji zadań publicznych	49	2 981 998	2 792 989		176 681	12 328			
			Środki dla spółek wodnych na dofinansowanie działalności bieżącej w zakresie realizacji zadań związanych z utrzymaniem wód i urządzeń wodnych	50	40 000	40 000						
			Dodatkowy wkład finansowy Polski do Europejskiej Agencji Kosmicznej	51	868 000			868 000				
			Środki na realizację zadań Krajowego Zasobu Nieruchomości	52	40 000	40 000						
			Środki na realizację programu wieloletniego "Senior+" oraz realizację Rządowego Programu Przeciwdziałania Przemocy Domowej na lata 2024-2030	53	61 320	58 320		3 000				

Część	Dział	Rozdział	Treść	Poz.	Plan na 2025 r.	z tego:						
						Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
			Dotacja przedmiotowa dla operatora wyznaczonego do świadczonej publicznej usługi rejestrowanego doręczenia elektronicznego wynikająca z ustawy o doręczeniach elektronicznych	54	110 410	110 410						
			Sfinansowanie zadań nałożonych ustawą z dnia 16 lipca 2020 r. o udzielaniu pomocy publicznej w celu ratowania lub restrukturyzacji przedsiębiorców	55	63 104	63 104						
			Rezerwa na zmiany systemowe i niektóre zmiany organizacyjne, w tym nowe zadania	56	2 345 588	324 433		1 164 291	856 864			
			Wpłata do Funduszu Przeciwdziałania COVID-19	57	28 484 289	28 484 289						
			Środki na realizację zadań z zakresu ustawy o opiece nad dziećmi w wieku do lat 3 oraz ustawy o wspieraniu rodziców w aktywności zawodowej oraz w wychowaniu dziecka - "Aktywny rodzic", a także na finansowanie lub dofinansowanie zadań wynikających z ustawy o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej (w tym na prowadzenie ośrodków adopcyjnych oraz finansowanie pobytu dzieci cudzoziemców w pieczy zastępczej)	58	143 883	143 883						
			Dofinansowanie zadań z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej	59	301 425			170 378	131 047			
			Uzupełnienie środków na realizację zadań publicznych w związku ze zmianami źródeł ich finansowania	60	5 427 213	3 000 000		2 427 213				
			Wpłata do Funduszu Pomocy	61	783 017	783 017						
			Rezerwa na przygotowanie i realizację zadań związanych z objęciem i sprawowaniem przez Polskę przewodnictwa w Radzie UE w pierwszej połowie 2025 roku, w tym 94.260 tys. zł na rekompensaty pieniężne dla żołnierzy oraz funkcjonariuszy za pełnienie służby w czasie przekraczającym ustawowo przypisany wymiar czasu służby	62	506 760			506 760				
			Zadania nadzoru budowlanego w obszarze wykonania zastępczego	63	5 000	5 000						
			Środki na modernizację zabezpieczenia granicy państwowej na odcinku lądowym granicy z Republiką Białorusi	64	536 367				536 367			
	851		Ochrona zdrowia	65	1 460 733	138 184		920 024	402 525			
		85195	Pozostała działalność	66	1 460 733	138 184		920 024	402 525			
			Środki na zadania w obszarze zdrowia	67	1 460 733	138 184		920 024	402 525			

Część	Dział	Rozdział	Treść	Poz.	Plan na 2025 r.	z tego:						
						Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
84	758	75850	ŚRODKI WŁASNE UNII EUROPEJSKIEJ	1	34 655 157						34 655 157	
			Różne rozliczenia	2	34 655 157						34 655 157	
			Rozliczenia z budżetem ogólnym Unii Europejskiej z tytułu środków własnych	3	34 655 157						34 655 157	
85	010		BUDŻETY WOJEWODÓW OGÓŁEM	1	41 252 024	29 302 236	41 336	10 500 558	695 174			712 720
			Rolnictwo i łowiectwo	2	2 766 636	48 048	2 573	2 186 478	12 885			516 652
		01005	Prace geodezyjno-urzędzeniowe na potrzeby rolnictwa	3	368 393	9 420		10	5 000			353 963
		01009	Spółki wodne	4	5 695	5 695						
		01022	Zwalczanie chorób zakaźnych zwierząt oraz badania monitoringowe pozostałości chemicznych i biologicznych w tkankach zwierząt i produktach pochodzenia zwierzęcego	5	373 990			373 990				
		01023	Inspekcja Jakości Handlowej Artykułów Rolno-Spożywczych	6	87 899		140	86 784	975			
		01032	Państwowa Inspekcja Ochrony Roślin i Nasiennictwa	7	264 552		770	262 752	1 030			
		01033	Wojewódzkie inspektoraty weterynarii	8	310 602		412	308 095	2 095			
		01034	Powiatowe inspektoraty weterynarii	9	1 148 327		907	1 143 635	3 785			
		01041	Program Rozwoju Obszarów Wiejskich	10	62 730							62 730
		01045	Europejski Fundusz Rolny na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich	11	99 959							99 959
		01095	Pozostała działalność	12	44 489	32 933	344	11 212				
	020		Leśnictwo	13	4 569	4 569						
		02001	Gospodarka leśna	14	4 292	4 292						
		02095	Pozostała działalność	15	277	277						
	050		Rybołówstwo i rybactwo	16	50 236	449	1 383	44 109	670			3 625
		05002	Rybactwo	17	95	95						
		05003	Państwowa Straż Rybacka	18	46 391		1 383	44 109	670			229
		05011	Program Operacyjny Zrównoważony rozwój sektora rybołówstwa i nadbrzeżnych obszarów rybackich 2007–2013, Program Operacyjny Rybactwo i Morze 2014–2020 oraz Program Fundusze Europejskie dla Rybactwa	19	3 396							3 396
		05095	Pozostała działalność	20	354	354						
	100		Górnictwo i kopalnictwo	21	6 885	6 885						
		10006	Pozostałe górnictwo i kopalnictwo	22	1 174	1 174						
		10095	Pozostała działalność	23	5 711	5 711						
	500		Handel	24	151 034		241	149 298	1 495			
		50001	Inspekcja Handlowa	25	151 034		241	149 298	1 495			

Część	Dział	Rozdział	Treść	Poz.	Plan na 2025 r.	z tego:						
						Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	600		Transport i łączność	26	1 214 866	756 293	3 367	417 292	37 814			100
		60003	Krajowe pasażerskie przewozy autobusowe	27	749 588	749 588						
		60031	Przejścia graniczne	28	262 484		623	227 448	34 313			100
		60055	Inspekcja Transportu Drogowego	29	195 907		2 622	189 784	3 501			
		60095	Pozostała działalność	30	6 887	6 705	122	60				
	630		Turystyka	31	5 102	5 102						
		63095	Pozostała działalność	32	5 102	5 102						
	700		Gospodarka mieszkaniowa	33	304 037	267 753		33 162	3 122			
		70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	34	303 985	267 703		33 160	3 122			
		70095	Pozostała działalność	35	52	50		2				
	710		Działalność usługowa	36	740 487	598 507	176	102 165	21 623			18 016
		71004	Plany zagospodarowania przestrzennego	37	343			343				
		71005	Prace geologiczne (nieinwestycyjne)	38	122	122						
		71012	Zadania z zakresu geodezji i kartografii	39	171 526	167 511	3	1 313	881			1 818
		71015	Nadzór budowlany	40	540 806	407 477	173	96 708	20 250			16 198
		71035	Cmentarze	41	21 272	17 137		3 643	492			
		71095	Pozostała działalność	42	6 418	6 260		158				
	750		Administracja publiczna	43	2 850 837	760 232	2 598	1 964 710	59 786			63 511
		75011	Urzędy wojewódzkie	44	2 653 528	747 239	2 429	1 781 034	59 786			63 040
		75018	Urzędy marszałkowskie	45	997	613						384
		75046	Komisje egzaminacyjne	46	593	64	4	525				
		75081	System powiadamiania ratunkowego	47	191 221	8 510	125	182 586				
		75084	Funkcjonowanie wojewódzkich rad dialogu społecznego	48	3 796	3 796						
		75095	Pozostała działalność	49	702	10	40	565				87
	752		Obrona narodowa	50	55 940	44 036	995	10 849	60			
		75212	Pozostałe wydatki obronne	51	4 850	1 476	10	3 304	60			
		75224	Kwalifikacja wojskowa	52	51 090	42 560	985	7 545				
	754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	53	5 058 578	4 366 118	5 734	344 052	328 464			14 210
		75410	Komendy wojewódzkie Państwowej Straży Pożarnej	54	439 453		5 716	329 179	90 348			14 210
		75411	Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	55	4 592 645	4 360 352			232 293			
		75415	Zadania ratownictwa górskiego i wodnego	56	4 436	4 336			100			
		75421	Zarządzanie kryzysowe	57	21 844	1 430	18	14 673	5 723			
		75495	Pozostała działalność	58	200			200				
	755		Wymiar sprawiedliwości	59	108 936	108 926		10				
		75515	Nieodpłatna pomoc prawna	60	108 936	108 926		10				



Część	Dział	Rozdział	Treść	Poz.	Plan na 2025 r.	z tego:						
						Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	758		Różne rozliczenia	61	279 120	108 356		164 228	3 800			2 736
		75814	Różne rozliczenia finansowe	62	108 394	108 356						38
		75818	Rezerwy ogólne i celowe	63	168 028			164 228	3 800			
		75860	Euroregiony	64	2 698							2 698
	801		Oświata i wychowanie	65	464 628	97 365	11 408	355 060	795			
		80136	Kuratoria oświaty	66	344 039		308	342 936	795			
		80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	67	97 365	97 365						
		80195	Pozostała działalność	68	23 224		11 100	12 124				
	851		Ochrona zdrowia	69	5 011 416	793 778	11 562	3 981 200	217 333			7 543
		85111	Szpitala ogólne	70	203 568				203 568			
		85120	Lecznictwo psychiatryczne	71	75	75						
		85132	Inspekcja Sanitarna	72	3 552 896		3 219	3 534 181	10 062			5 434
		85133	Inspekcja Farmaceutyczna	73	66 542		45	65 622	875			
		85141	Ratownictwo medyczne	74	622			322	300			
		85144	System Wspomagania Dowodzenia Państwowego Ratownictwa Medycznego	75	1 918		3	1 915				
		85146	Działalność dyspozytorni medycznych	76	272 691	1 680	143	266 231	2 528			2 109
		85147	Centra zdrowia publicznego	77	22	22						
		85152	Zapobieganie i zwalczanie AIDS	78	186	176		10				
		85157	Staże i specjalizacje medyczne	79	892 139	786 143		105 996				
		85195	Pozostała działalność	80	20 757	5 682	8 152	6 923				
	852		Pomoc społeczna	81	5 838 390	5 838 205	12	39	134			
		85202	Domy pomocy społecznej	82	838 222	838 222						
		85203	Ośrodki wsparcia	83	1 283 685	1 283 551			134			
		85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej	84	49 270	49 270						
		85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	85	153 080	153 080						
		85214	Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	86	686 224	686 224						
		85216	Zasiłki stałe	87	1 680 403	1 680 403						
		85219	Ośrodki pomocy społecznej	88	494 862	494 862						
		85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	89	223 736	223 736						
		85230	Pomoc w zakresie dożywiania	90	350 000	350 000						
		85231	Pomoc dla cudzoziemców	91	32 672	32 672						
		85278	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	92	20 000	20 000						
		85295	Pozostała działalność	93	26 236	26 185	12	39				
	853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	94	509 226	271 012	669	235 545	2 000			
		85321	Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności	95	508 626	270 912	169	235 545	2 000			
		85332	Wojewódzkie urzędy pracy	96	27	27						
		85395	Pozostała działalność	97	573	73	500					

Część	Dział	Rozdział	Treść	Poz.	Plan na 2025 r.	z tego:						
						Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	854		Edukacyjna opieka wychowawcza	98	27 808	22 510		5 298				
		85412	Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży	99	27 808	22 510		5 298				
	855		Rodzina	100	15 284 052	15 116 231	18	86 471				81 332
		85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	101	14 774 933	14 774 933						
		85503	Karta Dużej Rodziny	102	1 700	1 700						
		85508	Rodziny zastępcze	103	551	551						
		85509	Działalność ośrodków adopcyjnych	104	57 753	57 753						
		85510	Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	105	1 294	1 294						
		85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	106	280 000	280 000						
		85515	Koordynacja systemów zabezpieczenia społecznego w obszarze świadczeń rodzinnych oraz świadczenia wychowawczego	107	83 553		18	83 535				
		85516	System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	108	84 268			2 936				81 332
	900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	109	280 381	15 488	363	260 148	4 382			
		90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	110	5 877	5 877						
		90007	Zmniejszenie hałasu i wibracji	111	1 530	1 530						
		90014	Inspekcja Ochrony Środowiska	112	264 888		363	260 143	4 382			
		90026	Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	113	2 410	2 410						
		90095	Pozostała działalność	114	5 676	5 671		5				
	921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	115	217 083	50 606	227	160 444	811			4 995
		92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	116	57 405	50 431		6 650				324
		92121	Wojewódzkie Urzędy Ochrony Zabytków	117	159 597	175	227	153 713	811			4 671
		92195	Pozostała działalność	118	81			81				
	925		Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody	119	21 777	21 767	10					
		92502	Parki krajobrazowe	120	21 673	21 673						
		92503	Rezerваты i pomniki przyrody	121	94	94						
		92595	Pozostała działalność	122	10		10					

Część	Dział	Rozdział	Treść	Poz.	Plan na 2025 r.	z tego:						
						Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
85/02			WOJEWÓDZTWO DOLNOŚLĄSKIE	1	3 043 405	1 984 930	3 503	742 128	237 054			75 790
	010		Rolnictwo i łowiectwo	2	176 742	3 209	185	115 644	100			57 604
		01005	Prace geodezyjno-urzędzeniowe na potrzeby rolnictwa	3	48 659	790						47 869
		01009	Spółki wodne	4	644	644						
		01022	Zwalczanie chorób zakaźnych zwierząt oraz badania monitoringowe pozostałości chemicznych i biologicznych w tkankach zwierząt i produktach pochodzenia zwierzęcego	5	12 935			12 935				
		01023	Inspekcja Jakości Handlowej Artykułów Rolno-Spożywczych	6	4 796		12	4 684	100			
		01032	Państwowa Inspekcja Ochrony Roślin i Nasiennictwa	7	19 053		30	19 023				
		01033	Wojewódzkie inspektoraty weterynarii	8	15 881		35	15 846				
		01034	Powiatowe inspektoraty weterynarii	9	61 893		90	61 803				
		01041	Program Rozwoju Obszarów Wiejskich	10	4 830							4 830
		01045	Europejski Fundusz Rolny na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich	11	4 905							4 905
		01095	Pozostała działalność	12	3 146	1 775	18	1 353				
	050		Rybołówstwo i rybactwo	13	3 348		61	2 799				488
		05003	Państwowa Straż Rybacka	14	2 968		61	2 799				108
		05011	Program Operacyjny Zrównoważony rozwój sektora rybołówstwa i nadbrzeżnych obszarów rybackich 2007–2013, Program Operacyjny Rybactwo i Morze 2014–2020 oraz Program Fundusze Europejskie dla Rybactwa	15	380							380
	500		Handel	16	11 580		30	10 750	800			
		50001	Inspekcja Handlowa	17	11 580		30	10 750	800			
	600		Transport i łączność	18	71 803	53 797	130	17 651	225			
		60003	Krajowe pasażerskie przewozy autobusowe	19	53 353	53 353						
		60031	Przejścia graniczne	20	5 575			5 350	225			
		60055	Inspekcja Transportu Drogowego	21	12 431		130	12 301				
		60095	Pozostała działalność	22	444	444						
	630		Turystyka	23	455	455						
		63095	Pozostała działalność	24	455	455						
	700		Gospodarka mieszkaniowa	25	14 020	12 915		1 105				
		70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	26	14 020	12 915		1 105				
	710		Działalność usługowa	27	57 448	45 392	14	8 984	2 108			950
		71005	Prace geologiczne (nieinwestycyjne)	28	21	21						
		71012	Zadania z zakresu geodezji i kartografii	29	14 452	13 797		655				
		71015	Nadzór budowlany	30	41 225	30 974	14	7 179	2 108			950
		71035	Cmentarze	31	1 750	600		1 150				

Część	Dział	Rozdział	Treść	Poz.	Plan na 2025 r.	z tego:						
						Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	750		Administracja publiczna	32	204 515	60 701	126	134 438	2 930			6 320
		75011	Urzędy wojewódzkie	33	191 077	60 331	100	121 536	2 930			6 180
		75018	Urzędy marszałkowskie	34	185	65						120
		75046	Komisje egzaminacyjne	35	37	7		30				
		75081	System powiadamiania ratunkowego	36	12 869		2	12 867				
		75084	Funkcjonowanie wojewódzkich rad dialogu społecznego	37	298	298						
		75095	Pozostała działalność	38	49		24	5				20
	752		Obrona narodowa	39	3 876	3 565		311				
		75212	Pozostałe wydatki obronne	40	286	154		132				
		75224	Kwalifikacja wojskowa	41	3 590	3 411		179				
	754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	42	396 974	345 320	332	26 072	25 250			
		75410	Komendy wojewódzkie Państwowej Straży Pożarnej	43	31 744		322	24 771	6 651			
		75411	Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	44	363 523	345 074			18 449			
		75415	Zadania ratownictwa górskiego i wodnego	45	246	246						
		75421	Zarządzanie kryzysowe	46	1 461		10	1 301	150			
	755		Wymiar sprawiedliwości	47	8 497	8 497						
		75515	Nieodpłatna pomoc prawna	48	8 497	8 497						
	758		Różne rozliczenia	49	26 094	14 404		11 158				532
		75814	Różne rozliczenia finansowe	50	14 404	14 404						
		75818	Rezerwy ogólne i celowe	51	11 158			11 158				
		75860	Euroregiony	52	532							532
	801		Oświata i wychowanie	53	31 420	7 138	962	23 320				
		80136	Kuratoria oświaty	54	22 548		30	22 518				
		80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	55	7 138	7 138						
		80195	Pozostała działalność	56	1 734		932	802				
	851		Ochrona zdrowia	57	603 511	72 365	1 599	325 260	203 568			719
		85111	Szpitala ogólne	58	203 568				203 568			
		85132	Inspekcja Sanitarna	59	294 306		450	293 856				
		85133	Inspekcja Farmaceutyczna	60	4 779		5	4 774				
		85144	System Wspomagania Dowodzenia Państwowego Ratownictwa Medycznego	61	239			239				
		85146	Działalność dyspozytorni medycznych	62	19 586			18 867				719
		85157	Staże i specjalizacje medyczne	63	79 381	71 857		7 524				
		85195	Pozostała działalność	64	1 652	508	1 144					
	852		Pomoc społeczna	65	393 459	393 447	12					
		85202	Domy pomocy społecznej	66	61 515	61 515						
		85203	Ośrodki wsparcia	67	59 325	59 325						
		85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej	68	2 901	2 901						
		85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	69	11 547	11 547						

Część	Dział	Rozdział	Treść	Poz.	Plan na 2025 r.	z tego:							
						Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej	
													w tysiącach złotych
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
		85214	Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	70	50 693	50 693							
		85216	Zasiłki stałe	71	123 838	123 838							
		85219	Ośrodki pomocy społecznej	72	47 573	47 573							
		85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	73	12 617	12 617							
		85230	Pomoc w zakresie dożywiania	74	18 305	18 305							
		85231	Pomoc dla cudzoziemców	75	2 233	2 233							
		85278	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	76	1 600	1 600							
		85295	Pozostała działalność	77	1 312	1 300	12						
	853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	78	41 534	24 426	2	17 106					
		85321	Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności	79	41 528	24 420	2	17 106					
		85332	Wojewódzkie urzędy pracy	80	6	6							
	854		Edukacyjna opieka wychowawcza	81	2 260			2 260					
		85412	Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży	82	2 260			2 260					
	855		Rodzina	83	950 663	934 582	3	7 069				9 009	
		85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	84	910 595	910 595							
		85503	Karta Dużej Rodziny	85	105	105							
		85509	Działalność ośrodków adopcyjnych	86	4 937	4 937							
		85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	87	18 945	18 945							
		85515	Koordinacja systemów zabezpieczenia społecznego w obszarze świadczeń rodzinnych oraz świadczenia wychowawczego	88	6 899		3	6 896					
		85516	System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	89	9 182			173				9 009	
	900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	90	23 703	593	32	21 005	2 073				
		90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	91	255	255							
		90007	Zmniejszenie hałasu i wibracji	92	338	338							
		90014	Inspekcja Ochrony Środowiska	93	23 110		32	21 005	2 073				
	921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	94	19 579	2 200	15	17 196				168	
		92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	95	2 461	2 200		261					
		92121	Wojewódzkie Urzędy Ochrony Zabytków	96	17 118		15	16 935				168	
	925		Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody	97	1 924	1 924							
		92502	Parki krajobrazowe	98	1 900	1 900							
		92503	Rezerваты i pomniki przyrody	99	24	24							

Część	Dział	Rozdział	Treść	Poz.	Plan na 2025 r.	z tego:						
						Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
85/04			WOJEWÓDZTWO KUJAWSKO-POMORSKIE	1	2 481 843	1 866 213	2 008	550 724	42 683			20 215
	010		Rolnictwo i łowiectwo	2	136 874	829	157	124 903				10 985
		01005	Prace geodezyjno-urzędzeniowe na potrzeby rolnictwa	3	279	279						
		01009	Spółki wodne	4	438	438						
		01022	Zwalczanie chorób zakaźnych zwierząt oraz badania monitoringowe pozostałości chemicznych i biologicznych w tkankach zwierząt i produktach pochodzenia zwierzęcego	5	14 772			14 772				
		01023	Inspekcja Jakości Handlowej Artykułów Rolno-Spożywczych	6	4 120		3	4 117				
		01032	Państwowa Inspekcja Ochrony Roślin i Nasiennictwa	7	12 884		40	12 844				
		01033	Wojewódzkie inspektoraty weterynarii	8	22 981		30	22 951				
		01034	Powiatowe inspektoraty weterynarii	9	69 416		49	69 367				
		01041	Program Rozwoju Obszarów Wiejskich	10	3 685							3 685
		01045	Europejski Fundusz Rolny na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich	11	7 300							7 300
		01095	Pozostała działalność	12	999	112	35	852				
	050		Rybołówstwo i rybactwo	13	2 609	105	45	2 319				140
		05003	Państwowa Straż Rybacka	14	2 364		45	2 319				
		05011	Program Operacyjny Zrównoważony rozwój sektora rybołówstwa i nadbrzeżnych obszarów rybackich 2007–2013, Program Operacyjny Rybactwo i Morze 2014–2020 oraz Program Fundusze Europejskie dla Rybactwa	15	140							140
		05095	Pozostała działalność	16	105	105						
	100		Górnictwo i kopalnictwo	17	376	376						
		10095	Pozostała działalność	18	376	376						
	500		Handel	19	7 223		7	7 216				
		50001	Inspekcja Handlowa	20	7 223		7	7 216				
	600		Transport i łączność	21	59 096	43 604	154	13 275	2 063			
		60003	Krajowe pasażerskie przewozy autobusowe	22	43 221	43 221						
		60031	Przejścia graniczne	23	4 673			2 640	2 033			
		60055	Inspekcja Transportu Drogowego	24	10 782		117	10 635	30			
		60095	Pozostała działalność	25	420	383	37					
	630		Turystyka	26	251	251						
		63095	Pozostała działalność	27	251	251						
	700		Gospodarka mieszkaniowa	28	11 649	9 508		526	1 615			
		70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	29	11 649	9 508		526	1 615			
	710		Działalność usługowa	30	41 869	34 633	3	5 503	1 229			501
		71004	Plany zagospodarowania przestrzennego	31	20			20				
		71012	Zadania z zakresu geodezji i kartografii	32	11 093	10 993	1	99				
		71015	Nadzór budowlany	33	28 747	22 131	2	4 884	1 229			501
		71035	Cmentarze	34	2 009	1 509		500				

Część	Dział	Rozdział	Treść	Poz.	Plan na 2025 r.	z tego:						
						Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	750		Administracja publiczna	35	141 162	45 433	114	91 395	3 000			1 220
		75011	Urzędy wojewódzkie	36	129 907	45 151	95	80 441	3 000			1 220
		75018	Urzędy marszałkowskie	37	87	87						
		75046	Komisje egzaminacyjne	38	68			68				
		75081	System powiadamiania ratunkowego	39	10 896		10	10 886				
		75084	Funkcjonowanie wojewódzkich rad dialogu społecznego	40	195	195						
		75095	Pozostała działalność	41	9		9					
	752		Obrona narodowa	42	3 070	2 574		496				
		75212	Pozostałe wydatki obronne	43	200	65		135				
		75224	Kwalifikacja wojskowa	44	2 870	2 509		361				
	754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	45	290 266	238 461	430	17 525	33 850			
		75410	Komendy wojewódzkie Państwowej Straży Pożarnej	46	40 485		430	16 605	23 450			
		75411	Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	47	248 081	238 081			10 000			
		75415	Zadania ratownictwa górskiego i wodnego	48	380	380						
		75421	Zarządzanie kryzysowe	49	1 320			920	400			
	755		Wymiar sprawiedliwości	50	6 153	6 153						
		75515	Nieodpłatna pomoc prawna	51	6 153	6 153						
	758		Różne rozliczenia	52	20 308	11 879		8 429				
		75814	Różne rozliczenia finansowe	53	11 879	11 879						
		75818	Rezerwy ogólne i celowe	54	8 429			8 429				
	801		Oświata i wychowanie	55	23 560	5 255	676	17 629				
		80136	Kuratoria oświaty	56	17 209		15	17 194				
		80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	57	5 255	5 255						
		80195	Pozostała działalność	58	1 096		661	435				
	851		Ochrona zdrowia	59	249 984	29 618	406	219 034	926			
		85132	Inspekcja Sanitarna	60	196 404		105	195 799	500			
		85133	Inspekcja Farmaceutyczna	61	2 595		2	2 593				
		85144	System Wspomagania Dowodzenia Państwowego Ratownictwa Medycznego	62	270		1	269				
		85146	Działalność dyspozytorni medycznych	63	15 173		2	14 745	426			
		85152	Zapobieganie i zwalczanie AIDS	64	28	28						
		85157	Staże i specjalizacje medyczne	65	34 200	29 157		5 043				
		85195	Pozostała działalność	66	1 314	433	296	585				
	852		Pomoc społeczna	67	396 607	396 607						
		85202	Domy pomocy społecznej	68	49 390	49 390						
		85203	Ośrodki wsparcia	69	74 390	74 390						
		85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej	70	3 150	3 150						
		85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	71	8 291	8 291						

Część	Dział	Rozdział	Treść	Poz.	Plan na 2025 r.	z tego:							
						Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej	
													w tysiącach złotych
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
		85214	Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	72	56 759	56 759							
		85216	Zasiłki stałe	73	96 691	96 691							
		85219	Ośrodki pomocy społecznej	74	41 880	41 880							
		85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	75	35 974	35 974							
		85230	Pomoc w zakresie dożywiania	76	27 037	27 037							
		85278	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	77	1 400	1 400							
		85295	Pozostała działalność	78	1 645	1 645							
	853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	79	27 028	13 872	2	13 154					
		85321	Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności	80	27 027	13 871	2	13 154					
		85332	Wojewódzkie urzędy pracy	81	1	1							
	854		Edukacyjna opieka wychowawcza	82	1 209	1 209							
		85412	Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży	83	1 209	1 209							
	855		Rodzina	84	1 032 862	1 021 134		4 846				6 882	
		85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	85	995 905	995 905							
		85503	Karta Dużej Rodziny	86	75	75							
		85509	Działalność ośrodków adopcyjnych	87	4 344	4 344							
		85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	88	20 810	20 810							
		85515	Koordinacja systemów zabezpieczenia społecznego w obszarze świadczeń rodzinnych oraz świadczenia wychowawczego	89	4 744			4 744					
		85516	System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	90	6 984			102				6 882	
	900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	91	16 421	1 387	10	15 024					
		90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	92	381	381							
		90007	Zmniejszenie hałasu i wibracji	93	66	66							
		90014	Inspekcja Ochrony Środowiska	94	15 034		10	15 024					
		90026	Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	95	2	2							
		90095	Pozostała działalność	96	938	938							
	921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	97	11 065	1 124	4	9 450				487	
		92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	98	1 507	1 124		333				50	
		92121	Wojewódzkie Urzędy Ochrony Zabytków	99	9 558		4	9 117				437	
	925		Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody	100	2 201	2 201							
		92502	Parki krajobrazowe	101	2 201	2 201							



Część	Dział	Rozdział	Treść	Poz.	Plan na 2025 r.	z tego:						
						Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
85/06			WOJEWÓDZTWO LUBELSKIE	1	2 571 781	1 759 720	3 341	719 903	45 649			43 168
	010		Rolnictwo i łowiectwo	2	195 871	2 841	214	167 256	120			25 440
		01005	Prace geodezyjno-urzędzeniowe na potrzeby rolnictwa	3	16 058	1 028						15 030
		01009	Spółki wodne	4	124	124						
		01022	Zwalczanie chorób zakaźnych zwierząt oraz badania monitoringowe pozostałości chemicznych i biologicznych w tkankach zwierząt i produktach pochodzenia zwierzęcego	5	42 117			42 117				
		01023	Inspekcja Jakości Handlowej Artykułów Rolno-Spożywczych	6	10 189		10	10 059	120			
		01032	Państwowa Inspekcja Ochrony Roślin i Nasiennictwa	7	22 664		130	22 534				
		01033	Wojewódzkie inspektoraty weterynarii	8	13 059		3	13 056				
		01034	Powiatowe inspektoraty weterynarii	9	78 994		52	78 942				
		01041	Program Rozwoju Obszarów Wiejskich	10	5 550							5 550
		01045	Europejski Fundusz Rolny na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich	11	4 860							4 860
		01095	Pozostała działalność	12	2 256	1 689	19	548				
	020		Leśnictwo	13	214	214						
		02001	Gospodarka leśna	14	214	214						
	050		Rybołówstwo i rybactwo	15	3 010	115	200	2 390				305
		05003	Państwowa Straż Rybacka	16	2 645		200	2 390				55
		05011	Program Operacyjny Zrównoważony rozwój sektora rybołówstwa i nadbrzeżnych obszarów rybackich 2007–2013, Program Operacyjny Rybactwo i Morze 2014–2020 oraz Program Fundusze Europejskie dla Rybactwa	17	250							250
		05095	Pozostała działalność	18	115	115						
	100		Górnictwo i kopalnictwo	19	679	679						
		10006	Pozostałe górnictwo i kopalnictwo	20	679	679						
	500		Handel	21	10 074		20	9 934	120			
		50001	Inspekcja Handlowa	22	10 074		20	9 934	120			
	600		Transport i łączność	23	138 844	49 682	383	81 051	7 628			100
		60003	Krajowe pasażerskie przewozy autobusowe	24	49 217	49 217						
		60031	Przejścia graniczne	25	76 247		200	68 654	7 293			100
		60055	Inspekcja Transportu Drogowego	26	12 915		183	12 397	335			
		60095	Pozostała działalność	27	465	465						
	630		Turystyka	28	313	313						
		63095	Pozostała działalność	29	313	313						
	700		Gospodarka mieszkaniowa	30	22 397	22 283		114				
		70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	31	22 397	22 283		114				
	710		Działalność usługowa	32	51 967	42 060	6	6 128	3 004			769
		71012	Zadania z zakresu geodezji i kartografii	33	16 708	16 162		45	501			
		71015	Nadzór budowlany	34	34 915	25 598	6	6 039	2 503			769
		71035	Cmentarze	35	300	300						
		71095	Pozostała działalność	36	44			44				

Część	Dział	Rozdział	Treść	Poz.	Plan na 2025 r.	z tego:						
						Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	750		Administracja publiczna	37	177 642	48 336	139	120 099	5 418			3 650
		75011	Urzędy wojewódzkie	38	166 850	48 012	136	109 634	5 418			3 650
		75018	Urzędy marszałkowskie	39	64	64						
		75046	Komisje egzaminacyjne	40	3	3						
		75081	System powiadamiania ratunkowego	41	10 468		3	10 465				
		75084	Funkcjonowanie wojewódzkich rad dialogu społecznego	42	257	257						
	752		Obrona narodowa	43	3 203	2 333	660	210				
		75212	Pozostałe wydatki obronne	44	223	173		50				
		75224	Kwalifikacja wojskowa	45	2 980	2 160	660	160				
	754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	46	296 210	239 020	330	18 594	29 135			9 131
		75410	Komendy wojewódzkie Państwowej Straży Pożarnej	47	30 508		330	17 597	3 450			9 131
		75411	Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	48	264 205	238 620			25 585			
		75415	Zadania ratownictwa górskiego i wodnego	49	500	400			100			
		75421	Zarządzanie kryzysowe	50	997			997				
	755		Wymiar sprawiedliwości	51	5 860	5 860						
		75515	Nieodpłatna pomoc prawna	52	5 860	5 860						
	758		Różne rozliczenia	53	15 126	1 698		13 428				
		75814	Różne rozliczenia finansowe	54	1 698	1 698						
		75818	Rezerwy ogólne i celowe	55	13 428			13 428				
	801		Oświata i wychowanie	56	28 015	5 700	891	21 424				
		80136	Kuratoria oświaty	57	20 247		30	20 217				
		80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	58	5 700	5 700						
		80195	Pozostała działalność	59	2 068		861	1 207				
	851		Ochrona zdrowia	60	276 568	42 598	480	233 349	120			21
		85132	Inspekcja Sanitarna	61	207 500		68	207 432				
		85133	Inspekcja Farmaceutyczna	62	4 429		1	4 308	120			
		85146	Działalność dyspozytorni medycznych	63	14 802			14 781				21
		85152	Zapobieganie i zwalczanie AIDS	64	41	41						
		85157	Staże i specjalizacje medyczne	65	48 377	42 285		6 092				
		85195	Pozostała działalność	66	1 419	272	411	736				
	852		Pomoc społeczna	67	353 358	353 358						
		85202	Domy pomocy społecznej	68	46 775	46 775						
		85203	Ośrodki wsparcia	69	88 839	88 839						
		85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej	70	3 095	3 095						
		85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	71	7 481	7 481						

Część	Dział	Rozdział	Treść	Poz.	Plan na 2025 r.	z tego:							
						Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej	
													w tysiącach złotych
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
		85214	Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	72	47 522	47 522							
		85216	Zasiłki stałe	73	87 827	87 827							
		85219	Ośrodki pomocy społecznej	74	34 142	34 142							
		85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	75	10 456	10 456							
		85230	Pomoc w zakresie dożywiania	76	23 971	23 971							
		85231	Pomoc dla cudzoziemców	77	1 287	1 287							
		85278	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	78	500	500							
		85295	Pozostała działalność	79	1 463	1 463							
	853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	80	27 626	14 072	2	13 552					
		85321	Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności	81	27 626	14 072	2	13 552					
	854		Edukacyjna opieka wychowawcza	82	2 048	440		1 608					
		85412	Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży	83	2 048	440		1 608					
	855		Rodzina	84	933 286	924 962	3	4 817				3 504	
		85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	85	903 100	903 100							
		85503	Karta Dużej Rodziny	86	100	100							
		85508	Rodziny zastępcze	87	107	107							
		85509	Działalność ośrodków adopcyjnych	88	2 195	2 195							
		85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	89	19 460	19 460							
		85515	Koordinacja systemów zabezpieczenia społecznego w obszarze świadczeń rodzinnych oraz świadczenia wychowawczego	90	4 761		3	4 758					
		85516	System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	91	3 563			59				3 504	
	900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	92	16 410	461	9	15 836	104				
		90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	93	228	228							
		90014	Inspekcja Ochrony Środowiska	94	15 949		9	15 836	104				
		90026	Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	95	77	77							
		90095	Pozostała działalność	96	156	156							
	921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	97	11 707	1 342	4	10 113				248	
		92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	98	1 391	1 255		136					
		92121	Wojewódzkie Urzędy Ochrony Zabytków	99	10 316	87	4	9 977				248	
	925		Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody	100	1 353	1 353							
		92502	Parki krajobrazowe	101	1 353	1 353							

Część	Dział	Rozdział	Treść	Poz.	Plan na 2025 r.	z tego:						
						Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
85/08			WOJEWÓDZTWO LUBUSKIE	1	1 381 344	944 113	1 628	387 203	19 984			28 416
	010		Rolnictwo i łowiectwo	2	114 922	1 266	63	95 210	250			18 133
		01005	Prace geodezyjno-urzędzeniowe na potrzeby rolnictwa	3	10 539	806						9 733
		01009	Spółki wodne	4	50	50						
		01022	Zwalczanie chorób zakaźnych zwierząt oraz badania monitoringowe pozostałości chemicznych i biologicznych w tkankach zwierząt i produktach pochodzenia zwierzęcego	5	28 411			28 411				
		01023	Inspekcja Jakości Handlowej Artykułów Rolno-Spożywczych	6	5 409		3	5 306	100			
		01032	Państwowa Inspekcja Ochrony Roślin i Nasiennictwa	7	10 986		30	10 806	150			
		01033	Wojewódzkie inspektoraty weterynarii	8	15 042		20	15 022				
		01034	Powiatowe inspektoraty weterynarii	9	35 575		10	35 565				
		01041	Program Rozwoju Obszarów Wiejskich	10	3 000							3 000
		01045	Europejski Fundusz Rolny na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich	11	5 400							5 400
		01095	Pozostała działalność	12	510	410		100				
	050		Rybołówstwo i rybactwo	13	2 057		25	1 547	180			305
		05003	Państwowa Straż Rybacka	14	1 752		25	1 547	180			
		05011	Program Operacyjny Zrównoważony rozwój sektora rybołówstwa i nadbrzeżnych obszarów rybackich 2007–2013, Program Operacyjny Rybactwo i Morze 2014–2020 oraz Program Fundusze Europejskie dla Rybactwa	15	305							305
	500		Handel	16	7 215		20	7 045	150			
		50001	Inspekcja Handlowa	17	7 215		20	7 045	150			
	600		Transport i łączność	18	41 697	29 613	126	11 158	800			
		60003	Krajowe pasażerskie przewozy autobusowe	19	29 508	29 508						
		60031	Przejścia graniczne	20	370			370				
		60055	Inspekcja Transportu Drogowego	21	11 714		126	10 788	800			
		60095	Pozostała działalność	22	105	105						
	630		Turystyka	23	113	113						
		63095	Pozostała działalność	24	113	113						
	700		Gospodarka mieszkaniowa	25	7 702	7 493		209				
		70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	26	7 702	7 493		209				
	710		Działalność usługowa	27	24 997	19 645	18	3 687	900			747
		71004	Plany zagospodarowania przestrzennego	28	85			85				
		71005	Prace geologiczne (nieinwestycyjne)	29	32	32						
		71012	Zadania z zakresu geodezji i kartografii	30	6 563	6 344		219				
		71015	Nadzór budowlany	31	17 867	12 819	18	3 383	900			747
		71035	Cmentarze	32	450	450						

Część	Dział	Rozdział	Treść	Poz.	Plan na 2025 r.	z tego:						
						Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	750		Administracja publiczna	33	104 444	24 047	84	74 539	459			5 315
		75011	Urzędy wojewódzkie	34	98 271	23 802	82	68 643	459			5 285
		75018	Urzędy marszałkowskie	35	30							30
		75046	Komisje egzaminacyjne	36	30		2	28				
		75081	System powiadamiania ratunkowego	37	5 858			5 858				
		75084	Funkcjonowanie wojewódzkich rad dialogu społecznego	38	245	245						
		75095	Pozostała działalność	39	10			10				
	752		Obrona narodowa	40	1 542	1 451		91				
		75212	Pozostałe wydatki obronne	41	162	91		71				
		75224	Kwalifikacja wojskowa	42	1 380	1 360		20				
	754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	43	180 195	144 353	326	16 832	16 675			2 009
		75410	Komendy wojewódzkie Państwowej Straży Pożarnej	44	25 219		326	16 402	6 482			2 009
		75411	Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	45	154 397	144 204			10 193			
		75415	Zadania ratownictwa górskiego i wodnego	46	60	60						
		75421	Zarządzanie kryzysowe	47	519	89		430				
	755		Wymiar sprawiedliwości	48	3 004	3 004						
		75515	Nieodpłatna pomoc prawna	49	3 004	3 004						
	758		Różne rozliczenia	50	2 344			1 910				434
		75814	Różne rozliczenia finansowe	51	38							38
		75818	Rezerwy ogólne i celowe	52	1 910			1 910				
		75860	Euroregiony	53	396							396
	801		Oświata i wychowanie	54	13 332	2 605	240	10 487				
		80136	Kuratoria oświaty	55	10 166		13	10 153				
		80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	56	2 605	2 605						
		80195	Pozostała działalność	57	561		227	334				
	851		Ochrona zdrowia	58	145 240	10 131	699	133 960	450			
		85132	Inspekcja Sanitarna	59	121 372		179	120 743	450			
		85133	Inspekcja Farmaceutyczna	60	2 095			2 095				
		85146	Działalność dyspozytorni medycznych	61	8 662			8 662				
		85157	Staże i specjalizacje medyczne	62	11 929	9 949		1 980				
		85195	Pozostała działalność	63	1 182	182	520	480				
	852		Pomoc społeczna	64	191 020	191 020						
		85202	Domy pomocy społecznej	65	21 619	21 619						
		85203	Ośrodki wsparcia	66	39 479	39 479						
		85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej	67	1 811	1 811						
		85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	68	8 552	8 552						

Część	Dział	Rozdział	Treść	Poz.	Plan na 2025 r.	z tego:							
						Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej	
													w tysiącach złotych
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
		85214	Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	69	26 227	26 227							
		85216	Zasiłki stałe	70	64 804	64 804							
		85219	Ośrodki pomocy społecznej	71	9 651	9 651							
		85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	72	1 627	1 627							
		85230	Pomoc w zakresie dożywiania	73	15 806	15 806							
		85231	Pomoc dla cudzoziemców	74	61	61							
		85278	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	75	600	600							
		85295	Pozostała działalność	76	783	783							
	853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	77	16 530	8 650		7 880					
		85321	Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności	78	16 530	8 650		7 880					
	854		Edukacyjna opieka wychowawcza	79	1 819	750		1 069					
		85412	Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży	80	1 819	750		1 069					
	855		Rodzina	81	502 854	498 475		3 236				1 143	
		85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	82	482 920	482 920							
		85503	Karta Dużej Rodziny	83	40	40							
		85508	Rodziny zastępcze	84	24	24							
		85509	Działalność ośrodków adopcyjnych	85	1 976	1 976							
		85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	86	13 515	13 515							
		85515	Koordinacja systemów zabezpieczenia społecznego w obszarze świadczeń rodzinnych oraz świadczenia wychowawczego	87	3 167			3 167					
		85516	System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	88	1 212			69				1 143	
	900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	89	12 007	364	16	11 627					
		90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	90	275	275							
		90007	Zmniejszenie hałasu i wibracji	91	56	56							
		90014	Inspekcja Ochrony Środowiska	92	11 643		16	11 627					
		90026	Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	93	33	33							
	921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	94	7 640	463	11	6 716	120			330	
		92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	95	857	463		394					
		92121	Wojewódzkie Urzędy Ochrony Zabytków	96	6 783		11	6 322	120			330	
	925		Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody	97	670	670							
		92502	Parki krajobrazowe	98	670	670							

Część	Dział	Rozdział	Treść	Poz.	Plan na 2025 r.	z tego:						
						Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
85/10			WOJEWÓDZTWO ŁÓDZKIE	1	2 558 830	1 830 879	3 260	681 011	26 645			17 035
	010		Rolnictwo i łowiectwo	2	172 807	1 586	107	162 644	470			8 000
		01005	Prace geodezyjno-urzędzeniowe na potrzeby rolnictwa	3	364	364						
		01009	Spółki wodne	4	98	98						
		01022	Zwalczanie chorób zakaźnych zwierząt oraz badania monitoringowe pozostałości chemicznych i biologicznych w tkankach zwierząt i produktach pochodzenia zwierzęcego	5	21 308			21 308				
		01023	Inspekcja Jakości Handlowej Artykułów Rolno-Spożywczych	6	4 613		4	4 514	95			
		01032	Państwowa Inspekcja Ochrony Roślin i Nasiennictwa	7	17 927		42	17 795	90			
		01033	Wojewódzkie inspektoraty weterynarii	8	15 667		10	15 615	42			
		01034	Powiatowe inspektoraty weterynarii	9	103 023		35	102 745	243			
		01041	Program Rozwoju Obszarów Wiejskich	10	4 500							4 500
		01045	Europejski Fundusz Rolny na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich	11	3 500							3 500
		01095	Pozostała działalność	12	1 807	1 124	16	667				
	050		Rybołówstwo i rybactwo	13	2 798		30	2 568				200
		05003	Państwowa Straż Rybacka	14	2 598		30	2 568				
		05011	Program Operacyjny Zrównoważony rozwój sektora rybołówstwa i nadbrzeżnych obszarów rybackich 2007–2013, Program Operacyjny Rybactwo i Morze 2014–2020 oraz Program Fundusze Europejskie dla Rybactwa	15	200							200
	100		Górnictwo i kopalnictwo	16	338	338						
		10095	Pozostała działalność	17	338	338						
	500		Handel	18	10 775		10	10 765				
		50001	Inspekcja Handlowa	19	10 775		10	10 765				
	600		Transport i łączność	20	47 932	33 363	166	14 173	230			
		60003	Krajowe pasażerskie przewozy autobusowe	21	33 208	33 208						
		60031	Przejścia graniczne	22	1 556			1 326	230			
		60055	Inspekcja Transportu Drogowego	23	12 948		161	12 787				
		60095	Pozostała działalność	24	220	155	5	60				
	630		Turystyka	25	214	214						
		63095	Pozostała działalność	26	214	214						
	700		Gospodarka mieszkaniowa	27	15 341	14 679		662				
		70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	28	15 341	14 679		662				
	710		Działalność usługowa	29	41 712	34 012	5	5 950	665			1 080
		71004	Plany zagospodarowania przestrzennego	30	60			60				
		71012	Zadania z zakresu geodezji i kartografii	31	7 517	7 433		84				
		71015	Nadzór budowlany	32	32 863	25 389	5	5 724	665			1 080
		71035	Cmentarze	33	1 190	1 190						
		71095	Pozostała działalność	34	82			82				

Część	Dział	Rozdział	Treść	Poz.	Plan na 2025 r.	z tego:						
						Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	750		Administracja publiczna	35	189 535	59 472	120	122 613	3 402			3 928
		75011	Urzędy wojewódzkie	36	177 644	59 243	113	110 958	3 402			3 928
		75018	Urzędy marszałkowskie	37	36	36						
		75081	System powiadamiania ratunkowego	38	11 662		7	11 655				
		75084	Funkcjonowanie wojewódzkich rad dialogu społecznego	39	193	193						
	752		Obrona narodowa	40	3 609	2 368		1 241				
		75212	Pozostałe wydatki obronne	41	429	48		381				
		75224	Kwalifikacja wojskowa	42	3 180	2 320		860				
	754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	43	357 570	315 828	365	20 417	20 938			22
		75410	Komendy wojewódzkie Państwowej Straży Pożarnej	44	24 483		364	20 011	4 086			22
		75411	Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	45	330 799	315 399			15 400			
		75415	Zadania ratownictwa górskiego i wodnego	46	99	99						
		75421	Zarządzanie kryzysowe	47	2 189	330	1	406	1 452			
	755		Wymiar sprawiedliwości	48	7 179	7 179						
		75515	Nieodpłatna pomoc prawna	49	7 179	7 179						
	758		Różne rozliczenia	50	11 430	351		11 079				
		75814	Różne rozliczenia finansowe	51	351	351						
		75818	Rezerwy ogólne i celowe	52	11 079			11 079				
	801		Oświata i wychowanie	53	30 378	6 055	1 107	23 216				
		80136	Kuratoria oświaty	54	22 559		10	22 549				
		80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	55	6 055	6 055						
		80195	Pozostała działalność	56	1 764		1 097	667				
	851		Ochrona zdrowia	57	325 049	62 092	1 313	260 791	600			253
		85132	Inspekcja Sanitarna	58	232 494		340	231 554	600			
		85133	Inspekcja Farmaceutyczna	59	4 220		1	4 219				
		85146	Działalność dyspozytorni medycznych	60	16 609		6	16 350				253
		85152	Zapobieganie i zwalczanie AIDS	61	62	62						
		85157	Staże i specjalizacje medyczne	62	70 106	61 908		8 198				
		85195	Pozostała działalność	63	1 558	122	966	470				
	852		Pomoc społeczna	64	416 278	416 144			134			
		85202	Domy pomocy społecznej	65	57 479	57 479						
		85203	Ośrodki wsparcia	66	84 180	84 046			134			
		85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej	67	2 190	2 190						
		85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	68	11 234	11 234						



Część	Dział	Rozdział	Treść	Poz.	Plan na 2025 r.	z tego:						
						Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
		85214	Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	69	54 811	54 811						
		85216	Zasiłki stałe	70	126 870	126 870						
		85219	Ośrodki pomocy społecznej	71	45 895	45 895						
		85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	72	4 039	4 039						
		85230	Pomoc w zakresie dożywiania	73	24 139	24 139						
		85231	Pomoc dla cudzoziemców	74	521	521						
		85278	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	75	3 200	3 200						
		85295	Pozostała działalność	76	1 720	1 720						
	853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	77	32 237	17 054	7	15 176				
		85321	Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności	78	32 236	17 053	7	15 176				
		85332	Wojewódzkie urzędy pracy	79	1	1						
	854		Edukacyjna opieka wychowawcza	80	2 517	2 517						
		85412	Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży	81	2 517	2 517						
	855		Rodzina	82	860 449	853 696		3 588				3 165
		85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	83	834 640	834 640						
		85503	Karta Dużej Rodziny	84	75	75						
		85508	Rodziny zastępcze	85	21	21						
		85509	Działalność ośrodków adopcyjnych	86	3 274	3 274						
		85510	Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	87	21	21						
		85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	88	15 665	15 665						
		85515	Koordinacja systemów zabezpieczenia społecznego w obszarze świadczeń rodzinnych oraz świadczenia wychowawczego	89	3 501			3 501				
		85516	System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	90	3 252			87				3 165
	900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	91	18 523	914	29	17 480	100			
		90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	92	517	517						
		90007	Zmniejszenie hałasu i wibracji	93	135	135						
		90014	Inspekcja Ochrony Środowiska	94	17 609		29	17 480	100			
		90026	Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	95	220	220						
		90095	Pozostała działalność	96	42	42						
	921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	97	10 292	1 150	1	8 648	106			387
		92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	98	1 660	1 150		510				
		92121	Wojewódzkie Urzędy Ochrony Zabytków	99	8 632		1	8 138	106			387
	925		Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody	100	1 867	1 867						
		92502	Parki krajobrazowe	101	1 867	1 867						

Część	Dział	Rozdział	Treść	Poz.	Plan na 2025 r.	z tego:						
						Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
85/12			WOJEWÓDZTWO MAŁOPOLSKIE	1	3 063 414	2 201 415	2 804	705 874	47 763			105 558
	010		Rolnictwo i łowiectwo	2	198 777	3 256	99	104 458	6 120			84 844
		01005	Prace geodezyjno-urzędzeniowe na potrzeby rolnictwa	3	83 073	683			5 000			77 390
		01009	Spółki wodne	4	750	750						
		01022	Zwalczanie chorób zakaźnych zwierząt oraz badania monitoringowe pozostałości chemicznych i biologicznych w tkankach zwierząt i produktach pochodzenia zwierzęcego	5	11 566			11 566				
		01023	Inspekcja Jakości Handlowej Artykułów Rolno-Spożywczych	6	5 042		10	4 872	160			
		01032	Państwowa Inspekcja Ochrony Roślin i Nasiennictwa	7	16 223		20	16 043	160			
		01033	Wojewódzkie inspektoraty weterynarii	8	14 803		16	14 627	160			
		01034	Powiatowe inspektoraty weterynarii	9	57 782		53	57 089	640			
		01041	Program Rozwoju Obszarów Wiejskich	10	2 394							2 394
		01045	Europejski Fundusz Rolny na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich	11	5 060							5 060
		01095	Pozostała działalność	12	2 084	1 823		261				
	020		Leśnictwo	13	77	77						
		02001	Gospodarka leśna	14	77	77						
	050		Rybołówstwo i rybactwo	15	1 924	95	40	1 659				130
		05002	Rybactwo	16	95	95						
		05003	Państwowa Straż Rybacka	17	1 699		40	1 659				
		05011	Program Operacyjny Zrównoważony rozwój sektora rybołówstwa i nadbrzeżnych obszarów rybackich 2007–2013, Program Operacyjny Rybactwo i Morze 2014–2020 oraz Program Fundusze Europejskie dla Rybactwa	18	130							130
	100		Górnictwo i kopalnictwo	19	1 256	1 256						
		10095	Pozostała działalność	20	1 256	1 256						
	500		Handel	21	10 595		5	10 590				
		50001	Inspekcja Handlowa	22	10 595		5	10 590				
	600		Transport i łączność	23	78 839	59 290	140	16 494	2 915			
		60003	Krajowe pasażerskie przewozy autobusowe	24	58 722	58 722						
		60031	Przejścia graniczne	25	4 949			2 349	2 600			
		60055	Inspekcja Transportu Drogowego	26	14 580		120	14 145	315			
		60095	Pozostała działalność	27	588	568	20					
	630		Turystyka	28	785	785						
		63095	Pozostała działalność	29	785	785						
	700		Gospodarka mieszkaniowa	30	34 738	34 188		550				
		70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	31	34 738	34 188		550				
	710		Działalność usługowa	32	67 621	50 622	9	12 782	1 070			3 138
		71005	Prace geologiczne (nieinwestycyjne)	33	34	34						
		71012	Zadania z zakresu geodezji i kartografii	34	10 949	9 131						1 818
		71015	Nadzór budowlany	35	53 638	40 450	9	10 789	1 070			1 320
		71035	Cmentarze	36	3 000	1 007		1 993				

Część	Dział	Rozdział	Treść	Poz.	Plan na 2025 r.	z tego:						
						Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	750		Administracja publiczna	37	245 394	56 719	117	172 414	8 717			7 427
		75011	Urzędy wojewódzkie	38	230 892	56 467	107	158 207	8 717			7 394
		75018	Urzędy marszałkowskie	39	59	26						33
		75046	Komisje egzaminacyjne	40	77	27		50				
		75081	System powiadamiania ratunkowego	41	13 617		10	13 607				
		75084	Funkcjonowanie wojewódzkich rad dialogu społecznego	42	199	199						
		75095	Pozostała działalność	43	550			550				
	752		Obrona narodowa	44	5 068	3 426		1 642				
		75212	Pozostałe wydatki obronne	45	528	256		272				
		75224	Kwalifikacja wojskowa	46	4 540	3 170		1 370				
	754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	47	377 689	327 607	525	25 883	22 350			1 324
		75410	Komendy wojewódzkie Państwowej Straży Pożarnej	48	49 052		518	24 860	22 350			1 324
		75411	Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	49	327 497	327 497						
		75415	Zadania ratownictwa górskiego i wodnego	50	110	110						
		75421	Zarządzanie kryzysowe	51	1 030		7	1 023				
	755		Wymiar sprawiedliwości	52	10 035	10 035						
		75515	Nieodpłatna pomoc prawna	53	10 035	10 035						
	758		Różne rozliczenia	54	20 180	13 204		6 507				469
		75814	Różne rozliczenia finansowe	55	13 204	13 204						
		75818	Rezerwy ogólne i celowe	56	6 507			6 507				
		75860	Euroregiony	57	469							469
	801		Oświata i wychowanie	58	38 982	8 195	874	29 753	160			
		80136	Kuratoria oświaty	59	29 082		10	28 912	160			
		80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	60	8 195	8 195						
		80195	Pozostała działalność	61	1 705		864	841				
	851		Ochrona zdrowia	62	363 035	96 985	859	261 088	4 044			59
		85132	Inspekcja Sanitarna	63	225 841		151	221 941	3 749			
		85133	Inspekcja Farmaceutyczna	64	6 223		5	5 923	295			
		85146	Działalność dyspozytorni medycznych	65	24 938	1 680	10	23 189				59
		85157	Staże i specjalizacje medyczne	66	104 158	94 658		9 500				
		85195	Pozostała działalność	67	1 875	647	693	535				
	852		Pomoc społeczna	68	462 572	462 572						
		85202	Domy pomocy społecznej	69	74 783	74 783						
		85203	Ośrodki wsparcia	70	118 151	118 151						
		85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej	71	3 800	3 800						
		85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	72	9 130	9 130						

Część	Dział	Rozdział	Treść	Poz.	Plan na 2025 r.	z tego:							
						Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej	
													w tysiącach złotych
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
		85214	Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	73	52 787	52 787							
		85216	Zasiłki stałe	74	123 133	123 133							
		85219	Ośrodki pomocy społecznej	75	36 761	36 761							
		85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	76	11 837	11 837							
		85230	Pomoc w zakresie dożywiania	77	25 004	25 004							
		85231	Pomoc dla cudzoziemców	78	1 936	1 936							
		85278	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	79	3 400	3 400							
		85295	Pozostała działalność	80	1 850	1 850							
	853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	81	43 103	19 305	100	21 698	2 000				
		85321	Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności	82	43 100	19 302	100	21 698	2 000				
		85332	Wojewódzkie urzędy pracy	83	3	3							
	854		Edukacyjna opieka wychowawcza	84	1 758	1 758							
		85412	Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży	85	1 758	1 758							
	855		Rodzina	86	1 064 298	1 044 573		11 640				8 085	
		85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	87	1 027 025	1 027 025							
		85503	Karta Dużej Rodziny	88	200	200							
		85508	Rodziny zastępcze	89	94	94							
		85509	Działalność ośrodków adopcyjnych	90	3 692	3 692							
		85510	Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	91	952	952							
		85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	92	12 610	12 610							
		85515	Koordinacja systemów zabezpieczenia społecznego w obszarze świadczeń rodzinnych oraz świadczenia wychowawczego	93	11 251			11 251					
		85516	System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	94	8 474			389				8 085	
	900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	95	19 796	1 880	28	17 661	227				
		90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	96	249	249							
		90007	Zmniejszenie hałasu i wibracji	97	134	134							
		90014	Inspekcja Ochrony Środowiska	98	17 916		28	17 661	227				
		90026	Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	99	406	406							
		90095	Pozostała działalność	100	1 091	1 091							
	921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	101	16 305	5 000	8	11 055	160			82	
		92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	102	5 380	5 000		380					
		92121	Wojewódzkie Urzędy Ochrony Zabytków	103	10 844		8	10 594	160			82	
		92195	Pozostała działalność	104	81			81					
	925		Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody	105	587	587							
		92502	Parki krajobrazowe	106	567	567							
		92503	Rezerваты i pomniki przyrody	107	20	20							

Część	Dział	Rozdział	Treść	Poz.	Plan na 2025 r.	z tego:						
						Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
85/14			WOJEWÓDZTWO MAZOWIECKIE	1	4 781 222	3 400 867	4 370	1 280 412	44 627			50 946
	010		Rolnictwo i łowiectwo	2	294 526	7 561	99	252 174				34 692
		01005	Prace geodezyjno-urzędzeniowe na potrzeby rolnictwa	3	13 966	860						13 106
		01009	Spółki wodne	4	1 410	1 410						
		01022	Zwalczanie chorób zakaźnych zwierząt oraz badania monitoringowe pozostałości chemicznych i biologicznych w tkankach zwierząt i produktach pochodzenia zwierzęcego	5	54 598			54 598				
		01023	Inspekcja Jakości Handlowej Artykułów Rolno-Spożywczych	6	8 312		7	8 305				
		01032	Państwowa Inspekcja Ochrony Roślin i Nasiennictwa	7	26 808		46	26 762				
		01033	Wojewódzkie inspektoraty weterynarii	8	26 823		18	26 805				
		01034	Powiatowe inspektoraty weterynarii	9	134 839		11	134 828				
		01041	Program Rozwoju Obszarów Wiejskich	10	1 466							1 466
		01045	Europejski Fundusz Rolny na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich	11	20 120							20 120
		01095	Pozostała działalność	12	6 184	5 291	17	876				
	020		Leśnictwo	13	1 357	1 357						
		02001	Gospodarka leśna	14	1 357	1 357						
	050		Rybołówstwo i rybactwo	15	5 422		215	4 965				242
		05003	Państwowa Straż Rybacka	16	5 180		215	4 965				
		05011	Program Operacyjny Zrównoważony rozwój sektora rybołówstwa i nadbrzeżnych obszarów rybackich 2007–2013, Program Operacyjny Rybactwo i Morze 2014–2020 oraz Program Fundusze Europejskie dla Rybactwa	17	242							242
	100		Górnictwo i kopalnictwo	18	678	678						
		10095	Pozostała działalność	19	678	678						
	500		Handel	20	17 106		22	17 084				
		50001	Inspekcja Handlowa	21	17 106		22	17 084				
	600		Transport i łączność	22	117 605	84 490	420	31 347	1 348			
		60003	Krajowe pasażerskie przewozy autobusowe	23	84 214	84 214						
		60031	Przejścia graniczne	24	15 348			14 000	1 348			
		60055	Inspekcja Transportu Drogowego	25	17 707		360	17 347				
		60095	Pozostała działalność	26	336	276	60					
	630		Turystyka	27	1 231	1 231						
		63095	Pozostała działalność	28	1 231	1 231						
	700		Gospodarka mieszkaniowa	29	30 893	28 552		2 341				
		70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	30	30 893	28 552		2 341				
	710		Działalność usługowa	31	86 905	71 148	40	11 708	1 515			2 494
		71004	Plany zagospodarowania przestrzennego	32	40			40				
		71005	Prace geologiczne (nieinwestycyjne)	33	12	12						
		71012	Zadania z zakresu geodezji i kartografii	34	16 753	16 693		60				
		71015	Nadzór budowlany	35	67 636	51 979	40	11 608	1 515			2 494
		71035	Cmentarze	36	2 464	2 464						

Część	Dział	Rozdział	Treść	Poz.	Plan na 2025 r.	z tego:						
						Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	750		Administracja publiczna	37	391 173	104 155	217	276 121	7 749			2 931
		75011	Urzędy wojewódzkie	38	361 074	95 377	208	254 809	7 749			2 931
		75018	Urzędy marszałkowskie	39	75	75						
		75046	Komisje egzaminacyjne	40	42			42				
		75081	System powiadamiania ratunkowego	41	29 789	8 510	9	21 270				
		75084	Funkcjonowanie wojewódzkich rad dialogu społecznego	42	193	193						
	752		Obrona narodowa	43	7 180	6 600	300	280				
		75212	Pozostałe wydatki obronne	44	210	200		10				
		75224	Kwalifikacja wojskowa	45	6 970	6 400	300	270				
	754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	46	629 952	552 330	555	43 252	33 815			
		75410	Komendy wojewódzkie Państwowej Straży Pożarnej	47	46 062		555	42 057	3 450			
		75411	Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	48	581 076	551 926			29 150			
		75415	Zadania ratownictwa górskiego i wodnego	49	404	404						
		75421	Zarządzanie kryzysowe	50	2 410			1 195	1 215			
	755		Wymiar sprawiedliwości	51	13 332	13 332						
		75515	Nieodpłatna pomoc prawna	52	13 332	13 332						
	758		Różne rozliczenia	53	23 655			23 655				
		75818	Rezerwy ogólne i celowe	54	23 655			23 655				
	801		Oświata i wychowanie	55	65 951	14 562	1 299	50 090				
		80136	Kuratoria oświaty	56	47 691		20	47 671				
		80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	57	14 562	14 562						
		80195	Pozostała działalność	58	3 698		1 279	2 419				
	851		Ochrona zdrowia	59	618 067	133 206	1 173	483 488	200			
		85132	Inspekcja Sanitarna	60	422 516		282	422 234				
		85133	Inspekcja Farmaceutyczna	61	7 307			7 307				
		85144	System Wspomagania Dowodzenia Państwowego Ratownictwa Medycznego	62	515			515				
		85146	Działalność dyspozytorni medycznych	63	34 525			34 325	200			
		85157	Staże i specjalizacje medyczne	64	151 311	132 659		18 652				
		85195	Pozostała działalność	65	1 893	547	891	455				
	852		Pomoc społeczna	66	620 360	620 360						
		85202	Domy pomocy społecznej	67	111 924	111 924						
		85203	Ośrodki wsparcia	68	111 725	111 725						
		85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej	69	5 122	5 122						
		85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	70	19 221	19 221						

Część	Dział	Rozdział	Treść	Poz.	Plan na 2025 r.	z tego:						
						Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
		85214	Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	71	41 440	41 440						
		85216	Zasiłki stałe	72	217 040	217 040						
		85219	Ośrodki pomocy społecznej	73	52 809	52 809						
		85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	74	12 974	12 974						
		85230	Pomoc w zakresie dożywiania	75	26 852	26 852						
		85231	Pomoc dla cudzoziemców	76	17 560	17 560						
		85278	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	77	300	300						
		85295	Pozostała działalność	78	3 393	3 393						
	853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	79	45 815	22 255		23 560				
		85321	Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności	80	45 815	22 255		23 560				
	854		Edukacyjna opieka wychowawcza	81	2 236	2 201		35				
		85412	Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży	82	2 236	2 201		35				
	855		Rodzina	83	1 733 227	1 716 688		6 489				10 050
		85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	84	1 679 875	1 679 875						
		85503	Karta Dużej Rodziny	85	225	225						
		85508	Rodziny zastępcze	86	10	10						
		85509	Działalność ośrodków adopcyjnych	87	7 208	7 208						
		85510	Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	88	30	30						
		85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	89	29 340	29 340						
		85515	Koordinacja systemów zabezpieczenia społecznego w obszarze świadczeń rodzinnych oraz świadczenia wychowawczego	90	5 877			5 877				
		85516	System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	91	10 662			612				10 050
	900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	92	28 929	383	22	28 524				
		90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	93	218	218						
		90014	Inspekcja Ochrony Środowiska	94	28 546		22	28 524				
		90026	Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	95	76	76						
		90095	Pozostała działalność	96	89	89						
	921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	97	45 112	19 268	8	25 299				537
		92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	98	21 268	19 268		2 000				
		92121	Wojewódzkie Urzędy Ochrony Zabytków	99	23 844		8	23 299				537
	925		Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody	100	510	510						
		92502	Parki krajobrazowe	101	510	510						

Część	Dział	Rozdział	Treść	Poz.	Plan na 2025 r.	z tego:						
						Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
85/16			WOJEWÓDZTWO OPOLSKIE	1	1 055 679	708 680	1 607	317 714	12 378			15 300
	010		Rolnictwo i łowiectwo	2	80 184	622	66	69 992				9 504
		01005	Prace geodezyjno-urzędzeniowe na potrzeby rolnictwa	3	645	181						464
		01009	Spółki wodne	4	80	80						
		01022	Zwalczanie chorób zakaźnych zwierząt oraz badania monitoringowe pozostałości chemicznych i biologicznych w tkankach zwierząt i produktach pochodzenia zwierzęcego	5	10 978			10 978				
		01023	Inspekcja Jakości Handlowej Artykułów Rolno-Spożywczych	6	2 956		4	2 952				
		01032	Państwowa Inspekcja Ochrony Roślin i Nasiennictwa	7	9 002		36	8 966				
		01033	Wojewódzkie inspektoraty weterynarii	8	15 916		5	15 911				
		01034	Powiatowe inspektoraty weterynarii	9	31 168		12	31 156				
		01041	Program Rozwoju Obszarów Wiejskich	10	3 940							3 940
		01045	Europejski Fundusz Rolny na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich	11	5 100							5 100
		01095	Pozostała działalność	12	399	361	9	29				
	020		Leśnictwo	13	9	9						
		02001	Gospodarka leśna	14	9	9						
	050		Rybołówstwo i rybactwo	15	1 756		40	1 596				120
		05003	Państwowa Straż Rybacka	16	1 636		40	1 596				
		05011	Program Operacyjny Zrównoważony rozwój sektora rybołówstwa i nadbrzeżnych obszarów rybackich 2007–2013, Program Operacyjny Rybactwo i Morze 2014–2020 oraz Program Fundusze Europejskie dla Rybactwa	17	120							120
	100		Górnictwo i kopalnictwo	18	562	562						
		10095	Pozostała działalność	19	562	562						
	500		Handel	20	5 700		7	5 693				
		50001	Inspekcja Handlowa	21	5 700		7	5 693				
	600		Transport i łączność	22	38 697	30 429	179	7 939	150			
		60003	Krajowe pasażerskie przewozy autobusowe	23	30 190	30 190						
		60055	Inspekcja Transportu Drogowego	24	8 268		179	7 939	150			
		60095	Pozostała działalność	25	239	239						
	630		Turystyka	26	175	175						
		63095	Pozostała działalność	27	175	175						
	700		Gospodarka mieszkaniowa	28	4 456	4 090		366				
		70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	29	4 454	4 090		364				
		70095	Pozostała działalność	30	2			2				
	710		Działalność usługowa	31	22 419	16 613	3	3 703	740			1 360
		71012	Zadania z zakresu geodezji i kartografii	32	5 227	5 207		20				
		71015	Nadzór budowlany	33	17 057	11 271	3	3 683	740			1 360
		71035	Cmentarze	34	135	135						



Część	Dział	Rozdział	Treść	Poz.	Plan na 2025 r.	z tego:						
						Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	750		Administracja publiczna	35	86 464	21 635	68	58 371	3 737			2 653
		75011	Urzędy wojewódzkie	36	80 309	21 442	68	52 498	3 737			2 564
		75018	Urzędy marszałkowskie	37	89							89
		75046	Komisje egzaminacyjne	38	40			40				
		75081	System powiadamiania ratunkowego	39	5 833			5 833				
		75084	Funkcjonowanie wojewódzkich rad dialogu społecznego	40	193	193						
	752		Obrona narodowa	41	1 425	1 134		291				
		75212	Pozostałe wydatki obronne	42	255	54		201				
		75224	Kwalifikacja wojskowa	43	1 170	1 080		90				
	754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	44	164 376	141 850	214	15 712	6 600			
		75410	Komendy wojewódzkie Państwowej Straży Pożarnej	45	18 019		214	14 355	3 450			
		75411	Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	46	144 830	141 780			3 050			
		75415	Zadania ratownictwa górskiego i wodnego	47	70	70						
		75421	Zarządzanie kryzysowe	48	1 457			1 357	100			
	755		Wymiar sprawiedliwości	49	2 637	2 637						
		75515	Nieodpłatna pomoc prawna	50	2 637	2 637						
	758		Różne rozliczenia	51	5 293			5 157				136
		75818	Rezerwy ogólne i celowe	52	5 157			5 157				
		75860	Euroregiony	53	136							136
	801		Oświata i wychowanie	54	15 121	2 466	516	12 139				
		80136	Kuratoria oświaty	55	11 876		20	11 856				
		80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	56	2 466	2 466						
		80195	Pozostała działalność	57	779		496	283				
	851		Ochrona zdrowia	58	126 362	12 068	480	112 707	851			256
		85132	Inspekcja Sanitarna	59	100 119		65	99 213	841			
		85133	Inspekcja Farmaceutyczna	60	2 178		1	2 177				
		85146	Działalność dyspozytorni medycznych	61	9 417		40	9 111	10			256
		85157	Staże i specjalizacje medyczne	62	13 875	11 884		1 991				
		85195	Pozostała działalność	63	773	184	374	215				
	852		Pomoc społeczna	64	163 806	163 806						
		85202	Domy pomocy społecznej	65	31 777	31 777						
		85203	Ośrodki wsparcia	66	31 127	31 127						
		85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej	67	2 305	2 305						
		85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	68	3 267	3 267						

Część	Dział	Rozdział	Treść	Poz.	Plan na 2025 r.	z tego:							
						Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej	
													w tysiącach złotych
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
		85214	Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	69	21 847	21 847							
		85216	Zasiłki stałe	70	38 807	38 807							
		85219	Ośrodki pomocy społecznej	71	14 125	14 125							
		85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	72	9 474	9 474							
		85230	Pomoc w zakresie dożywiania	73	10 136	10 136							
		85231	Pomoc dla cudzoziemców	74	49	49							
		85278	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	75	300	300							
		85295	Pozostała działalność	76	592	592							
	853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	77	12 465	6 821		5 644					
		85321	Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności	78	12 465	6 821		5 644					
	854		Edukacyjna opieka wychowawcza	79	1 000	980		20					
		85412	Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży	80	1 000	980		20					
	855		Rodzina	81	305 697	300 289		4 366				1 042	
		85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	82	293 690	293 690							
		85503	Karta Dużej Rodziny	83	40	40							
		85508	Rodziny zastępcze	84	28	28							
		85509	Działalność ośrodków adopcyjnych	85	1 501	1 501							
		85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	86	5 030	5 030							
		85515	Koordinacja systemów zabezpieczenia społecznego w obszarze świadczeń rodzinnych oraz świadczenia wychowawczego	87	4 300			4 300					
		85516	System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	88	1 108			66				1 042	
	900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	89	10 657	1 232	16	9 109	300				
		90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	90	942	942							
		90007	Zmniejszenie hałasu i wibracji	91	61	61							
		90014	Inspekcja Ochrony Środowiska	92	9 425		16	9 109	300				
		90026	Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	93	140	140							
		90095	Pozostała działalność	94	89	89							
	921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	95	5 852	696	18	4 909				229	
		92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	96	1 292	696		367				229	
		92121	Wojewódzkie Urzędy Ochrony Zabytków	97	4 560		18	4 542					
	925		Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody	98	566	566							
		92502	Parki krajobrazowe	99	566	566							

Część	Dział	Rozdział	Treść	Poz.	Plan na 2025 r.	z tego:							
						Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe		Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
85/18			WOJEWÓDZTWO PODKARPACKIE	1	2 865 453	2 039 043	2 509	693 058	36 974			93 869	
	010		Rolnictwo i łowiectwo	2	231 685	9 122	326	139 909	1 914			80 414	
		01005	Prace geodezyjno-urzędzeniowe na potrzeby rolnictwa	3	69 948	134						69 814	
		01009	Spółki wodne	4	700	700							
		01022	Zwalczanie chorób zakaźnych zwierząt oraz badania monitoringowe pozostałości chemicznych i biologicznych w tkankach zwierząt i produktach pochodzenia zwierzęcego	5	26 292			26 292					
		01023	Inspekcja Jakości Handlowej Artykułów Rolno-Spożywczych	6	5 840		6	5 734	100				
		01032	Państwowa Inspekcja Ochrony Roślin i Nasiennictwa	7	18 018		48	17 740	230				
		01033	Wojewódzkie inspektoraty weterynarii	8	21 330		93	20 775	462				
		01034	Powiatowe inspektoraty weterynarii	9	70 065		131	68 812	1 122				
		01041	Program Rozwoju Obszarów Wiejskich	10	6 600							6 600	
		01045	Europejski Fundusz Rolny na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich	11	4 000							4 000	
		01095	Pozostała działalność	12	8 892	8 288	48	556					
	020		Leśnictwo	13	100	100							
		02095	Pozostała działalność	14	100	100							
	050		Rybołówstwo i rybactwo	15	4 097		130	3 557	260			150	
		05003	Państwowa Straż Rybacka	16	3 947		130	3 557	260				
		05011	Program Operacyjny Zrównoważony rozwój sektora rybołówstwa i nadbrzeżnych obszarów rybackich 2007–2013, Program Operacyjny Rybactwo i Morze 2014–2020 oraz Program Fundusze Europejskie dla Rybactwa	17	150							150	
	100		Górnictwo i kopalnictwo	18	1 187	1 187							
		10095	Pozostała działalność	19	1 187	1 187							
	500		Handel	20	8 009		10	7 899	100				
		50001	Inspekcja Handlowa	21	8 009		10	7 899	100				
	600		Transport i łączność	22	136 850	62 500	242	60 757	13 351				
		60003	Krajowe pasażerskie przewozy autobusowe	23	61 207	61 207							
		60031	Przejścia graniczne	24	60 426		100	47 350	12 976				
		60055	Inspekcja Transportu Drogowego	25	13 924		142	13 407	375				
		60095	Pozostała działalność	26	1 293	1 293							
	630		Turystyka	27	78	78							
		63095	Pozostała działalność	28	78	78							
	700		Gospodarka mieszkaniowa	29	16 383	13 297		3 086					
		70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	30	16 383	13 297		3 086					
	710		Działalność usługowa	31	45 576	37 479	8	6 045	790			1 254	
		71004	Plany zagospodarowania przestrzennego	32	19			19					
		71012	Zadania z zakresu geodezji i kartografii	33	12 487	12 487							
		71015	Nadzór budowlany	34	32 475	24 397	8	6 026	790			1 254	
		71035	Cmentarze	35	595	595							

Część	Dział	Rozdział	Treść	Poz.	Plan na 2025 r.	z tego:						
						Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	750		Administracja publiczna	36	145 232	32 880	147	107 572	1 870			2 763
		75011	Urzędy wojewódzkie	37	134 917	32 557	137	97 657	1 870			2 696
		75046	Komisje egzaminacyjne	38	46	20		26				
		75081	System powiadamiania ratunkowego	39	9 899		10	9 889				
		75084	Funkcjonowanie wojewódzkich rad dialogu społecznego	40	303	303						
		75095	Pozostała działalność	41	67							67
	752		Obrona narodowa	42	3 177	3 074	2	101				
		75212	Pozostałe wydatki obronne	43	197	134		63				
		75224	Kwalifikacja wojskowa	44	2 980	2 940	2	38				
	754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	45	286 243	251 203	285	18 779	15 976			
		75410	Komendy wojewódzkie Państwowej Straży Pożarnej	46	27 304		285	17 519	9 500			
		75411	Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	47	255 741	250 241			5 500			
		75415	Zadania ratownictwa górskiego i wodnego	48	160	160						
		75421	Zarządzanie kryzysowe	49	3 038	802		1 260	976			
	755		Wymiar sprawiedliwości	50	6 227	6 227						
		75515	Nieodpłatna pomoc prawna	51	6 227	6 227						
	758		Różne rozliczenia	52	18 731	5 179		13 102				450
		75814	Różne rozliczenia finansowe	53	5 179	5 179						
		75818	Rezerwy ogólne i celowe	54	13 102			13 102				
		75860	Euroregiony	55	450							450
	801		Oświata i wychowanie	56	25 345	5 276	826	19 088	155			
		80136	Kuratoria oświaty	57	18 711		14	18 542	155			
		80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	58	5 276	5 276						
		80195	Pozostała działalność	59	1 358		812	546				
	851		Ochrona zdrowia	60	298 203	26 349	470	263 680	2 208			5 496
		85132	Inspekcja Sanitarna	61	245 207		284	237 769	1 720			5 434
		85133	Inspekcja Farmaceutyczna	62	6 413		10	6 303	100			
		85141	Ratownictwo medyczne	63	300				300			
		85146	Działalność dyspozytorni medycznych	64	14 955		10	14 795	88			62
		85157	Staże i specjalizacje medyczne	65	30 482	26 255		4 227				
		85195	Pozostała działalność	66	846	94	166	586				
	852		Pomoc społeczna	67	374 789	374 789						
		85202	Domy pomocy społecznej	68	51 691	51 691						
		85203	Ośrodki wsparcia	69	107 437	107 437						
		85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej	70	4 212	4 212						
		85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	71	6 895	6 895						

Część	Dział	Rozdział	Treść	Poz.	Plan na 2025 r.	z tego:							
						Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej	
													w tysiącach złotych
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
		85214	Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	72	47 116	47 116							
		85216	Zasiłki stałe	73	83 324	83 324							
		85219	Ośrodki pomocy społecznej	74	23 591	23 591							
		85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	75	17 373	17 373							
		85230	Pomoc w zakresie dożywiania	76	27 454	27 454							
		85231	Pomoc dla cudzoziemców	77	116	116							
		85278	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	78	3 500	3 500							
		85295	Pozostała działalność	79	2 080	2 080							
	853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	80	37 095	20 216	3	16 876					
		85321	Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności	81	37 021	20 142	3	16 876					
		85332	Wojewódzkie urzędy pracy	82	1	1							
		85395	Pozostała działalność	83	73	73							
	854		Edukacyjna opieka wychowawcza	84	1 735	1 735							
		85412	Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży	85	1 735	1 735							
	855		Rodzina	86	1 187 248	1 177 836	6	6 164				3 242	
		85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	87	1 154 740	1 154 740							
		85503	Karta Dużej Rodziny	88	120	120							
		85509	Działalność ośrodków adopcyjnych	89	2 166	2 166							
		85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	90	20 810	20 810							
		85515	Koordinacja systemów zabezpieczenia społecznego w obszarze świadczeń rodzinnych oraz świadczenia wychowawczego	91	6 036		6	6 030					
		85516	System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	92	3 376			134					3 242
	900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	93	17 941	474	39	17 228	200				
		90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	94	225	225							
		90014	Inspekcja Ochrony Środowiska	95	17 467		39	17 228	200				
		90026	Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	96	54	54							
		90095	Pozostała działalność	97	195	195							
	921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	98	18 872	9 392	15	9 215	150				100
		92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	99	9 773	9 392		381					
		92121	Wojewódzkie Urzędy Ochrony Zabytków	100	9 099		15	8 834	150				100
	925		Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody	101	650	650							
		92502	Parki krajobrazowe	102	650	650							

Część	Dział	Rozdział	Treść	Poz.	Plan na 2025 r.	z tego:						
						Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
85/20			WOJEWÓDZTWO PODLASKIE	1	1 585 940	994 844	1 424	478 718	20 604			90 350
	010		Rolnictwo i łowiectwo	2	196 725	5 167	92	108 141	1 626			81 699
		01005	Prace geodezyjno-urzędzeniowe na potrzeby rolnictwa	3	74 399	1 911						72 488
		01009	Spółki wodne	4	100	100						
		01022	Zwalczanie chorób zakaźnych zwierząt oraz badania monitoringowe pozostałości chemicznych i biologicznych w tkankach zwierząt i produktach pochodzenia zwierzęcego	5	13 822			13 822				
		01023	Inspekcja Jakości Handlowej Artykułów Rolno-Spożywczych	6	3 681		7	3 574	100			
		01032	Państwowa Inspekcja Ochrony Roślin i Nasiennictwa	7	13 878		34	13 844				
		01033	Wojewódzkie inspektoraty weterynarii	8	16 990		10	16 674	306			
		01034	Powiatowe inspektoraty weterynarii	9	61 102		28	59 854	1 220			
		01041	Program Rozwoju Obszarów Wiejskich	10	1 711							1 711
		01045	Europejski Fundusz Rolny na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich	11	7 500							7 500
		01095	Pozostała działalność	12	3 542	3 156	13	373				
	020		Leśnictwo	13	145	145						
		02001	Gospodarka leśna	14	145	145						
	050		Rybołówstwo i rybactwo	15	2 429		61	2 368				
		05003	Państwowa Straż Rybacka	16	2 429		61	2 368				
	500		Handel	17	8 683		15	8 508	160			
		50001	Inspekcja Handlowa	18	8 683		15	8 508	160			
	600		Transport i łączność	19	63 123	21 630	244	37 938	3 311			
		60003	Krajowe pasażerskie przewozy autobusowe	20	21 496	21 496						
		60031	Przejścia graniczne	21	29 585		93	26 981	2 511			
		60055	Inspekcja Transportu Drogowego	22	11 908		151	10 957	800			
		60095	Pozostała działalność	23	134	134						
	630		Turystyka	24	19	19						
		63095	Pozostała działalność	25	19	19						
	700		Gospodarka mieszkaniowa	26	13 606	10 059		3 547				
		70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	27	13 606	10 059		3 547				
	710		Działalność usługowa	28	25 714	20 003	16	4 411	572			712
		71005	Prace geologiczne (nieinwestycyjne)	29	20	20						
		71012	Zadania z zakresu geodezji i kartografii	30	5 436	5 356			80			
		71015	Nadzór budowlany	31	18 845	13 706	16	4 411				712
		71035	Cmentarze	32	1 413	921			492			

Część	Dział	Rozdział	Treść	Poz.	Plan na 2025 r.	z tego:						
						Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	750		Administracja publiczna	33	106 567	22 491	43	78 352	2 200			3 481
		75011	Urzędy wojewódzkie	34	99 043	22 163	40	71 159	2 200			3 481
		75046	Komisje egzaminacyjne	35	28	5		23				
		75081	System powiadamiania ratunkowego	36	7 173		3	7 170				
		75084	Funkcjonowanie wojewódzkich rad dialogu społecznego	37	323	323						
	752		Obrona narodowa	38	2 128	1 120		1 008				
		75212	Pozostałe wydatki obronne	39	618			618				
		75224	Kwalifikacja wojskowa	40	1 510	1 120		390				
	754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	41	180 189	151 134	287	16 694	10 350			1 724
		75410	Komendy wojewódzkie Państwowej Straży Pożarnej	42	18 202		287	16 191				1 724
		75411	Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	43	159 774	150 674			9 100			
		75415	Zadania ratownictwa górskiego i wodnego	44	460	460						
		75421	Zarządzanie kryzysowe	45	1 753			503	1 250			
	755		Wymiar sprawiedliwości	46	3 590	3 590						
		75515	Nieodpłatna pomoc prawna	47	3 590	3 590						
	758		Różne rozliczenia	48	8 877	487		7 390	1 000			
		75814	Różne rozliczenia finansowe	49	487	487						
		75818	Rezerwy ogólne i celowe	50	8 390			7 390	1 000			
	801		Oświata i wychowanie	51	16 549	3 219	370	12 790	170			
		80136	Kuratoria oświaty	52	12 797		6	12 621	170			
		80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	53	3 219	3 219						
		80195	Pozostała działalność	54	533		364	169				
	851		Ochrona zdrowia	55	200 459	31 956	253	167 530	720			
		85132	Inspekcja Sanitarna	56	149 349		48	148 701	600			
		85133	Inspekcja Farmaceutyczna	57	3 550		3	3 427	120			
		85146	Działalność dyspozytorni medycznych	58	9 796		5	9 791				
		85157	Staża i specjalizacje medyczne	59	36 925	31 921		5 004				
		85195	Pozostała działalność	60	839	35	197	607				
	852		Pomoc społeczna	61	211 904	211 904						
		85202	Domy pomocy społecznej	62	29 500	29 500						
		85203	Ośrodki wsparcia	63	35 755	35 755						
		85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej	64	2 723	2 723						
		85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	65	4 379	4 379						

Część	Dział	Rozdział	Treść	Poz.	Plan na 2025 r.	z tego:							
						Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej	
													w tysiącach złotych
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
		85214	Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	66	42 195	42 195							
		85216	Zasiłki stałe	67	51 424	51 424							
		85219	Ośrodki pomocy społecznej	68	17 557	17 557							
		85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	69	7 443	7 443							
		85230	Pomoc w zakresie dożywiania	70	16 513	16 513							
		85231	Pomoc dla cudzoziemców	71	3 390	3 390							
		85278	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	72	200	200							
		85295	Pozostała działalność	73	825	825							
	853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	74	18 368	10 103	5	8 260					
		85321	Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności	75	18 368	10 103	5	8 260					
	854		Edukacyjna opieka wychowawcza	76	436	130		306					
		85412	Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży	77	436	130		306					
	855		Rodzina	78	503 176	498 372	4	2 744				2 056	
		85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	79	486 510	486 510							
		85503	Karta Dużej Rodziny	80	60	60							
		85508	Rodziny zastępcze	81	26	26							
		85509	Działalność ośrodków adopcyjnych	82	1 813	1 813							
		85510	Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	83	23	23							
		85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	84	9 940	9 940							
		85515	Koordinacja systemów zabezpieczenia społecznego w obszarze świadczeń rodzinnych oraz świadczenia wychowawczego	85	2 690		4	2 686					
		85516	System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	86	2 114			58					2 056
	900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	87	13 543	226	30	12 937	350				
		90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	88	226	226							
		90014	Inspekcja Ochrony Środowiska	89	13 317		30	12 937	350				
	921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	90	8 891	2 270	4	5 794	145				678
		92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	91	2 348	2 270		78					
		92121	Wojewódzkie Urzędy Ochrony Zabytków	92	6 543		4	5 716	145				678
	925		Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody	93	819	819							
		92502	Parki krajobrazowe	94	819	819							



Część	Dział	Rozdział	Treść	Poz.	Plan na 2025 r.	z tego:						
						Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
85/22			WOJEWÓDZTWO POMORSKIE	1	2 773 794	2 092 905	2 245	607 165	35 772			35 707
	010		Rolnictwo i łowiectwo	2	141 238	1 861	314	115 879				23 184
		01005	Prace geodezyjno-urzędzeniowe na potrzeby rolnictwa	3	16 058	434						15 624
		01009	Spółki wodne	4	200	200						
		01022	Zwalczanie chorób zakaźnych zwierząt oraz badania monitoringowe pozostałości chemicznych i biologicznych w tkankach zwierząt i produktach pochodzenia zwierzęcego	5	13 991			13 991				
		01023	Inspekcja Jakości Handlowej Artykułów Rolno-Spożywczych	6	5 208		16	5 192				
		01032	Państwowa Inspekcja Ochrony Roślin i Nasiennictwa	7	15 964		75	15 889				
		01033	Wojewódzkie inspektoraty weterynarii	8	18 396		35	18 361				
		01034	Powiatowe inspektoraty weterynarii	9	61 669		158	61 511				
		01041	Program Rozwoju Obszarów Wiejskich	10	3 705							3 705
		01045	Europejski Fundusz Rolny na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich	11	3 855							3 855
		01095	Pozostała działalność	12	2 192	1 227	30	935				
	020		Leśnictwo	13	1 850	1 850						
		02001	Gospodarka leśna	14	1 850	1 850						
	050		Rybołówstwo i rybactwo	15	2 980		120	2 570				290
		05003	Państwowa Straż Rybacka	16	2 690		120	2 570				
		05011	Program Operacyjny Zrównoważony rozwój sektora rybołówstwa i nadbrzeżnych obszarów rybackich 2007–2013, Program Operacyjny Rybactwo i Morze 2014–2020 oraz Program Fundusze Europejskie dla Rybactwa	17	290							290
	500		Handel	18	8 643		35	8 608				
		50001	Inspekcja Handlowa	19	8 643		35	8 608				
	600		Transport i łączność	20	86 378	61 407	140	23 151	1 680			
		60003	Krajowe pasażerskie przewozy autobusowe	21	61 098	61 098						
		60031	Przejścia graniczne	22	15 350			13 670	1 680			
		60055	Inspekcja Transportu Drogowego	23	9 621		140	9 481				
		60095	Pozostała działalność	24	309	309						
	630		Turystyka	25	230	230						
		63095	Pozostała działalność	26	230	230						
	700		Gospodarka mieszkaniowa	27	26 563	24 881		175	1 507			
		70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	28	26 563	24 881		175	1 507			
	710		Działalność usługowa	29	44 168	34 760	15	6 653	2 120			620
		71005	Prace geologiczne (nieinwestycyjne)	30	3	3						
		71012	Zadania z zakresu geodezji i kartografii	31	8 848	8 848						
		71015	Nadzór budowlany	32	34 817	25 409	15	6 653	2 120			620
		71035	Cmentarze	33	500	500						

Część	Dział	Rozdział	Treść	Poz.	Plan na 2025 r.	z tego:						
						Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	750		Administracja publiczna	34	171 805	50 291	65	111 860	5 421			4 168
		75011	Urzędy wojewódzkie	35	160 745	49 956	65	101 135	5 421			4 168
		75018	Urzędy marszałkowskie	36	20	20						
		75081	System powiadamiania ratunkowego	37	10 725			10 725				
		75084	Funkcjonowanie wojewódzkich rad dialogu społecznego	38	315	315						
	752		Obrona narodowa	39	3 844	2 470		1 314	60			
		75212	Pozostałe wydatki obronne	40	544			484	60			
		75224	Kwalifikacja wojskowa	41	3 300	2 470		830				
	754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	42	291 324	248 443	258	17 805	24 818			
		75410	Komendy wojewódzkie Państwowej Straży Pożarnej	43	17 882		258	17 545	79			
		75411	Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	44	272 778	248 039			24 739			
		75415	Zadania ratownictwa górskiego i wodnego	45	404	404						
		75421	Zarządzanie kryzysowe	46	260			260				
	755		Wymiar sprawiedliwości	47	6 959	6 959						
		75515	Nieodpłatna pomoc prawna	48	6 959	6 959						
	758		Różne rozliczenia	49	18 595	7 763		10 832				
		75814	Różne rozliczenia finansowe	50	7 763	7 763						
		75818	Rezerwy ogólne i celowe	51	10 832			10 832				
	801		Oświata i wychowanie	52	26 040	5 427	554	20 059				
		80136	Kuratoria oświaty	53	19 373		20	19 353				
		80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	54	5 427	5 427						
		80195	Pozostała działalność	55	1 240		534	706				
	851		Ochrona zdrowia	56	313 954	68 228	712	244 884	130			
		85120	Lecznictwo psychiatryczne	57	42	42						
		85132	Inspekcja Sanitarna	58	218 375		280	218 095				
		85133	Inspekcja Farmaceutyczna	59	3 769		5	3 764				
		85146	Działalność dyspozytorni medycznych	60	16 673			16 543	130			
		85157	Staże i specjalizacje medyczne	61	74 088	67 988		6 100				
		85195	Pozostała działalność	62	1 007	198	427	382				
	852		Pomoc społeczna	63	403 942	403 942						
		85202	Domy pomocy społecznej	64	52 382	52 382						
		85203	Ośrodki wsparcia	65	91 252	91 252						
		85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej	66	2 497	2 497						
		85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	67	13 199	13 199						

Część	Dział	Rozdział	Treść	Poz.	Plan na 2025 r.	z tego:							
						Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej	
													w tysiącach złotych
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
		85214	Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	68	21 987	21 987							
		85216	Zasiłki stałe	69	142 353	142 353							
		85219	Ośrodki pomocy społecznej	70	24 453	24 453							
		85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	71	29 969	29 969							
		85230	Pomoc w zakresie dożywiania	72	21 441	21 441							
		85231	Pomoc dla cudzoziemców	73	2 710	2 710							
		85278	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	74	200	200							
		85295	Pozostała działalność	75	1 499	1 499							
	853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	76	31 906	16 012		15 894					
		85321	Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności	77	31 906	16 012		15 894					
	854		Edukacyjna opieka wychowawcza	78	2 076	2 076							
		85412	Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży	79	2 076	2 076							
	855		Rodzina	80	1 163 919	1 151 506		5 262				7 151	
		85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	81	1 128 495	1 128 495							
		85503	Karta Dużej Rodziny	82	125	125							
		85508	Rodziny zastępcze	83	78	78							
		85509	Działalność ośrodków adopcyjnych	84	2 865	2 865							
		85510	Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	85	213	213							
		85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	86	19 730	19 730							
		85515	Koordinacja systemów zabezpieczenia społecznego w obszarze świadczeń rodzinnych oraz świadczenia wychowawczego	87	4 959			4 959					
		85516	System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	88	7 454			303				7 151	
	900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	89	15 432	1 839	12	13 545	36				
		90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	90	259	259							
		90007	Zmniejszenie hałasu i wibracji	91	446	446							
		90014	Inspekcja Ochrony Środowiska	92	13 593		12	13 545	36				
		90026	Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	93	1 067	1 067							
		90095	Pozostała działalność	94	67	67							
	921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	95	9 904	916	20	8 674				294	
		92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	96	1 104	828		276					
		92121	Wojewódzkie Urzędy Ochrony Zabytków	97	8 800	88	20	8 398				294	
	925		Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody	98	2 044	2 044							
		92502	Parki krajobrazowe	99	2 044	2 044							

Część	Dział	Rozdział	Treść	Poz.	Plan na 2025 r.	z tego:						
						Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
85/24			WOJEWÓDZTWO ŚLĄSKIE	1	3 793 200	2 825 146	3 454	880 839	41 833			41 928
	010		Rolnictwo i łowiectwo	2	140 687	4 014	148	108 116	1 000			27 409
		01005	Prace geodezyjno-urzędzeniowe na potrzeby rolnictwa	3	21 255	1 353						19 902
		01009	Spółki wodne	4	177	177						
		01022	Zwalczanie chorób zakaźnych zwierząt oraz badania monitoringowe pozostałości chemicznych i biologicznych w tkankach zwierząt i produktach pochodzenia zwierzęcego	5	11 418			11 418				
		01023	Inspekcja Jakości Handlowej Artykułów Rolno-Spożywczych	6	5 406		15	5 391				
		01032	Państwowa Inspekcja Ochrony Roślin i Nasiennictwa	7	14 808		34	14 774				
		01033	Wojewódzkie inspektoraty weterynarii	8	22 939		10	21 929	1 000			
		01034	Powiatowe inspektoraty weterynarii	9	53 847		25	53 822				
		01041	Program Rozwoju Obszarów Wiejskich	10	3 803							3 803
		01045	Europejski Fundusz Rolny na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich	11	3 704							3 704
		01095	Pozostała działalność	12	3 330	2 484	64	782				
	020		Leśnictwo	13	177	177						
		02095	Pozostała działalność	14	177	177						
	050		Rybołówstwo i rybactwo	15	2 799	134	130	2 225				310
		05003	Państwowa Straż Rybacka	16	2 355		130	2 225				
		05011	Program Operacyjny Zrównoważony rozwój sektora rybołówstwa i nadbrzeżnych obszarów rybackich 2007–2013, Program Operacyjny Rybactwo i Morze 2014–2020 oraz Program Fundusze Europejskie dla Rybactwa	17	310							310
		05095	Pozostała działalność	18	134	134						
	100		Górnictwo i kopalnictwo	19	1 233	1 233						
		10095	Pozostała działalność	20	1 233	1 233						
	500		Handel	21	11 459		5	11 454				
		50001	Inspekcja Handlowa	22	11 459		5	11 454				
	600		Transport i łączność	23	51 617	29 134	148	21 485	850			
		60003	Krajowe pasażerskie przewozy autobusowe	24	27 738	27 738						
		60031	Przejścia graniczne	25	5 390			4 840	550			
		60055	Inspekcja Transportu Drogowego	26	17 093		148	16 645	300			
		60095	Pozostała działalność	27	1 396	1 396						
	630		Turystyka	28	544	544						
		63095	Pozostała działalność	29	544	544						
	700		Gospodarka mieszkaniowa	30	41 853	40 184		1 669				
		70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	31	41 803	40 134		1 669				
		70095	Pozostała działalność	32	50	50						

Część	Dział	Rozdział	Treść	Poz.	Plan na 2025 r.	z tego:						
						Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	710		Działalność usługowa	33	70 648	60 058	21	7 633	2 106			830
		71012	Zadania z zakresu geodezji i kartografii	34	17 008	17 008						
		71015	Nadzór budowlany	35	46 725	36 135	21	7 633	2 106			830
		71035	Cmentarze	36	655	655						
		71095	Pozostała działalność	37	6 260	6 260						
	750		Administracja publiczna	38	288 819	71 195	262	206 679	5 300			5 383
		75011	Urzędy wojewódzkie	39	269 373	70 891	245	187 666	5 300			5 271
		75018	Urzędy marszałkowskie	40	112							112
		75046	Komisje egzaminacyjne	41	30			30				
		75081	System powiadamiania ratunkowego	42	18 993		10	18 983				
		75084	Funkcjonowanie wojewódzkich rad dialogu społecznego	43	294	294						
		75095	Pozostała działalność	44	17	10	7					
	752		Obrona narodowa	45	5 827	4 743	3	1 081				
		75212	Pozostałe wydatki obronne	46	117	76		41				
		75224	Kwalifikacja wojskowa	47	5 710	4 667	3	1 040				
	754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	48	548 111	488 133	520	29 550	29 908			
		75410	Komendy wojewódzkie Państwowej Straży Pożarnej	49	31 924		520	27 954	3 450			
		75411	Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	50	514 327	487 869			26 458			
		75415	Zadania ratownictwa górskiego i wodnego	51	55	55						
		75421	Zarządzanie kryzysowe	52	1 605	209		1 396				
		75495	Pozostała działalność	53	200			200				
	755		Wymiar sprawiedliwości	54	12 599	12 599						
		75515	Nieodpłatna pomoc prawna	55	12 599	12 599						
	758		Różne rozliczenia	56	20 529	4 786		14 028	1 000			715
		75814	Różne rozliczenia finansowe	57	4 786	4 786						
		75818	Rezerwy ogólne i celowe	58	15 028			14 028	1 000			
		75860	Euroregiony	59	715							715
	801		Oświata i wychowanie	60	52 050	10 766	1 197	40 087				
		80136	Kuratoria oświaty	61	38 838		40	38 798				
		80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	62	10 766	10 766						
		80195	Pozostała działalność	63	2 446		1 157	1 289				
	851		Ochrona zdrowia	64	467 555	88 022	923	377 203	977			430
		85132	Inspekcja Sanitarna	65	330 994		261	329 756	977			
		85133	Inspekcja Farmaceutyczna	66	5 421		2	5 419				
		85144	System Wspomagania Dowodzenia Państwowego Ratownictwa Medycznego	67	532		1	531				
		85146	Działalność dyspozytorni medycznych	68	30 772		20	30 322				430
		85152	Zapobieganie i zwalczanie AIDS	69	10			10				
		85157	Staże i specjalizacje medyczne	70	97 940	87 196		10 744				
		85195	Pozostała działalność	71	1 886	826	639	421				
	852		Pomoc społeczna	72	481 442	481 442						
		85202	Domy pomocy społecznej	73	74 000	74 000						

Część	Dział	Rozdział	Treść	Poz.	Plan na 2025 r.	z tego:						
						Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
		85203	Ośrodki wsparcia	74	82 405	82 405						
		85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej	75	4 109	4 109						
		85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	76	14 141	14 141						
		85214	Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	77	58 830	58 830						
		85216	Zasiłki stałe	78	153 973	153 973						
		85219	Ośrodki pomocy społecznej	79	51 576	51 576						
		85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	80	11 971	11 971						
		85230	Pomoc w zakresie dożywiania	81	26 331	26 331						
		85231	Pomoc dla cudzoziemców	82	635	635						
		85278	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	83	1 400	1 400						
		85295	Pozostała działalność	84	2 071	2 071						
	853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	85	56 103	32 092	40	23 971				
		85321	Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności	86	56 103	32 092	40	23 971				
	854		Edukacyjna opieka wychowawcza	87	1 656	1 656						
		85412	Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży	88	1 656	1 656						
	855		Rodzina	89	1 500 661	1 486 351	2	7 747				6 561
		85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	90	1 458 235	1 458 235						
		85503	Karta Dużej Rodziny	91	185	185						
		85509	Działalność ośrodków adopcyjnych	92	6 451	6 451						
		85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	93	21 480	21 480						
		85515	Koordinacja systemów zabezpieczenia społecznego w obszarze świadczeń rodzinnych oraz świadczenia wychowawczego	94	7 394		2	7 392				
		85516	System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	95	6 916			355				6 561
	900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	96	23 067	3 223	40	19 112	692			
		90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	97	342	342						
		90014	Inspekcja Ochrony Środowiska	98	19 844		40	19 112	692			
		90026	Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	99	28	28						
		90095	Pozostała działalność	100	2 853	2 853						
	921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	101	11 704	2 600	15	8 799				290
		92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	102	3 079	2 600		479				
		92121	Wojewódzkie Urzędy Ochrony Zabytków	103	8 625		15	8 320				290
	925		Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody	104	2 060	2 060						
		92502	Parki krajobrazowe	105	2 010	2 010						
		92503	Rezerваты i pomniki przyrody	106	50	50						

Część	Dział	Rozdział	Treść	Poz.	Plan na 2025 r.	z tego:						
						Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
85/26			WOJEWÓDZTWO ŚWIĘTOKRZYSKIE	1	1 646 295	1 209 899	1 841	401 861	14 623			18 071
	010		Rolnictwo i łowiectwo	2	99 636	450	153	86 893				12 140
		01005	Prace geodezyjno-urzędzeniowe na potrzeby rolnictwa	3	3 548	279						3 269
		01009	Spółki wodne	4	54	54						
		01022	Zwalczanie chorób zakaźnych zwierząt oraz badania monitoringowe pozostałości chemicznych i biologicznych w tkankach zwierząt i produktach pochodzenia zwierzęcego	5	11 135			11 135				
		01023	Inspekcja Jakości Handlowej Artykułów Rolno-Spożywczych	6	4 630		3	4 627				
		01032	Państwowa Inspekcja Ochrony Roślin i Nasiennictwa	7	11 272		60	11 212				
		01033	Wojewódzkie inspektoraty weterynarii	8	13 024		31	12 993				
		01034	Powiatowe inspektoraty weterynarii	9	46 337		44	46 293				
		01041	Program Rozwoju Obszarów Wiejskich	10	3 446							3 446
		01045	Europejski Fundusz Rolny na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich	11	5 425							5 425
		01095	Pozostała działalność	12	765	117	15	633				
	020		Leśnictwo	13	179	179						
		02001	Gospodarka leśna	14	179	179						
	050		Rybołówstwo i rybactwo	15	1 151		61	830				260
		05003	Państwowa Straż Rybacka	16	891		61	830				
		05011	Program Operacyjny Zrównoważony rozwój sektora rybołówstwa i nadbrzeżnych obszarów rybackich 2007–2013, Program Operacyjny Rybactwo i Morze 2014–2020 oraz Program Fundusze Europejskie dla Rybactwa	17	260							260
	100		Górnictwo i kopalnictwo	18	495	495						
		10006	Pozostałe górnictwo i kopalnictwo	19	495	495						
	500		Handel	20	6 599		12	6 522	65			
		50001	Inspekcja Handlowa	21	6 599		12	6 522	65			
	600		Transport i łączność	22	41 743	32 219	150	9 329	45			
		60003	Krajowe pasażerskie przewozy autobusowe	23	31 977	31 977						
		60031	Przejścia graniczne	24	4			4				
		60055	Inspekcja Transportu Drogowego	25	9 520		150	9 325	45			
		60095	Pozostała działalność	26	242	242						
	630		Turystyka	27	270	270						
		63095	Pozostała działalność	28	270	270						
	700		Gospodarka mieszkaniowa	29	7 398	4 866		2 532				
		70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	30	7 398	4 866		2 532				
	710		Działalność usługowa	31	24 382	19 551	6	3 817	220			788
		71012	Zadania z zakresu geodezji i kartografii	32	6 253	6 190		63				
		71015	Nadzór budowlany	33	17 497	12 761	6	3 722	220			788
		71035	Cmentarze	34	600	600						
		71095	Pozostała działalność	35	32			32				

Część	Dział	Rozdział	Treść	Poz.	Plan na 2025 r.	z tego:						
						Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	750		Administracja publiczna	36	101 342	24 588	210	73 108	1 396			2 040
		75011	Urzędy wojewódzkie	37	94 205	24 318	150	66 301	1 396			2 040
		75018	Urzędy marszałkowskie	38	77	77						
		75046	Komisje egzaminacyjne	39	37			37				
		75081	System powiadamiania ratunkowego	40	6 830		60	6 770				
		75084	Funkcjonowanie wojewódzkich rad dialogu społecznego	41	193	193						
	752		Obrona narodowa	42	1 742	1 514		228				
		75212	Pozostałe wydatki obronne	43	142			142				
		75224	Kwalifikacja wojskowa	44	1 600	1 514		86				
	754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	45	180 519	153 677	307	15 905	10 630			
		75410	Komendy wojewódzkie Państwowej Straży Pożarnej	46	19 070		307	15 313	3 450			
		75411	Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	47	160 577	153 577			7 000			
		75415	Zadania ratownictwa górskiego i wodnego	48	100	100						
		75421	Zarządzanie kryzysowe	49	772			592	180			
	755		Wymiar sprawiedliwości	50	3 516	3 516						
		75515	Nieodpłatna pomoc prawna	51	3 516	3 516						
	758		Różne rozliczenia	52	11 445	4 419		5 226	1 800			
		75814	Różne rozliczenia finansowe	53	4 419	4 419						
		75818	Rezerwy ogólne i celowe	54	7 026			5 226	1 800			
	801		Oświata i wychowanie	55	16 224	3 178	500	12 386	160			
		80136	Kuratoria oświaty	56	12 169		30	11 979	160			
		80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	57	3 178	3 178						
		80195	Pozostała działalność	58	877		470	407				
	851		Ochrona zdrowia	59	171 316	17 233	415	153 052	307			309
		85120	Lecznictwo psychiatryczne	60	33	33						
		85132	Inspekcja Sanitarna	61	137 233		52	137 081	100			
		85133	Inspekcja Farmaceutyczna	62	1 999		1	1 858	140			
		85144	System Wspomagania Dowodzenia Państwowego Ratownictwa Medycznego	63	362		1	361				
		85146	Działalność dyspozytorni medycznych	64	11 159		50	10 733	67			309
		85157	Staże i specjalizacje medyczne	65	20 016	16 997		3 019				
		85195	Pozostała działalność	66	514	203	311					
	852		Pomoc społeczna	67	249 812	249 812						
		85202	Domy pomocy społecznej	68	36 000	36 000						
		85203	Ośrodki wsparcia	69	51 594	51 594						
		85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej	70	1 668	1 668						
		85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	71	7 185	7 185						



Część	Dział	Rozdział	Treść	Poz.	Plan na 2025 r.	z tego:						
						Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
		85214	Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	72	16 000	16 000						
		85216	Zasiłki stałe	73	82 124	82 124						
		85219	Ośrodki pomocy społecznej	74	14 992	14 992						
		85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	75	17 669	17 669						
		85230	Pomoc w zakresie dożywiania	76	20 968	20 968						
		85231	Pomoc dla cudzoziemców	77	70	70						
		85278	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	78	500	500						
		85295	Pozostała działalność	79	1 042	1 042						
	853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	80	28 628	15 462	4	13 162				
		85321	Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności	81	28 628	15 462	4	13 162				
	854		Edukacyjna opieka wychowawcza	82	708	708						
		85412	Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży	83	708	708						
	855		Rodzina	84	679 745	673 806		3 693				2 246
		85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	85	657 460	657 460						
		85503	Karta Dużej Rodziny	86	50	50						
		85508	Rodziny zastępcze	87	10	10						
		85509	Działalność ośrodków adopcyjnych	88	1 346	1 346						
		85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	89	14 940	14 940						
		85515	Koordinacja systemów zabezpieczenia społecznego w obszarze świadczeń rodzinnych oraz świadczenia wychowawczego	90	3 625			3 625				
		85516	System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	91	2 314			68				2 246
	900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	92	9 981	853	12	9 116				
		90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	93	548	548						
		90007	Zmniejszenie hałasu i wibracji	94	98	98						
		90014	Inspekcja Ochrony Środowiska	95	9 128		12	9 116				
		90026	Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	96	207	207						
	921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	97	7 911	1 550	11	6 062				288
		92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	98	1 741	1 550		191				
		92121	Wojewódzkie Urzędy Ochrony Zabytków	99	6 170		11	5 871				288
	925		Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody	100	1 553	1 553						
		92502	Parki krajobrazowe	101	1 553	1 553						

Część	Dział	Rozdział	Treść	Poz.	Plan na 2025 r.	z tego:						
						Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
85/28			WOJEWÓDZTWO WARMIŃSKO-MAZURSKIE	1	2 019 159	1 433 294	1 762	548 679	17 693			17 731
	010		Rolnictwo i łowiectwo	2	155 484	2 965	149	140 585	585			11 200
		01005	Prace geodezyjno-urzędzeniowe na potrzeby rolnictwa	3	177	167		10				
		01009	Spółki wodne	4	100	100						
		01022	Zwalczanie chorób zakaźnych zwierząt oraz badania monitoringowe pozostałości chemicznych i biologicznych w tkankach zwierząt i produktach pochodzenia zwierzęcego	5	37 545			37 545				
		01023	Inspekcja Jakości Handlowej Artykułów Rolno-Spożywczych	6	4 352		13	4 339				
		01032	Państwowa Inspekcja Ochrony Roślin i Nasiennictwa	7	14 252		40	14 212				
		01033	Wojewódzkie inspektoraty weterynarii	8	18 806		55	18 726	25			
		01034	Powiatowe inspektoraty weterynarii	9	66 239		41	65 638	560			
		01041	Program Rozwoju Obszarów Wiejskich	10	4 200							4 200
		01045	Europejski Fundusz Rolny na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich	11	7 000							7 000
		01095	Pozostała działalność	12	2 813	2 698		115				
	020		Leśnictwo	13	461	461						
		02001	Gospodarka leśna	14	461	461						
	050		Rybołówstwo i rybactwo	15	5 088		155	4 770				163
		05003	Państwowa Straż Rybacka	16	4 991		155	4 770				66
		05011	Program Operacyjny Zrównoważony rozwój sektora rybołówstwa i nadbrzeżnych obszarów rybackich 2007–2013, Program Operacyjny Rybactwo i Morze 2014–2020 oraz Program Fundusze Europejskie dla Rybactwa	17	97							97
	100		Górnictwo i kopalnictwo	18	81	81						
		10095	Pozostała działalność	19	81	81						
	500		Handel	20	6 832		15	6 817				
		50001	Inspekcja Handlowa	21	6 832		15	6 817				
	600		Transport i łączność	22	90 847	48 985	530	40 029	1 303			
		60003	Krajowe pasażerskie przewozy autobusowe	23	48 847	48 847						
		60031	Przejścia graniczne	24	32 278		230	30 745	1 303			
		60055	Inspekcja Transportu Drogowego	25	9 584		300	9 284				
		60095	Pozostała działalność	26	138	138						
	630		Turystyka	27	98	98						
		63095	Pozostała działalność	28	98	98						
	700		Gospodarka mieszkaniowa	29	5 712	4 618		1 094				
		70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	30	5 712	4 618		1 094				
	710		Działalność usługowa	31	31 023	25 213	7	4 318	770			715
		71004	Plany zagospodarowania przestrzennego	32	90			90				
		71012	Zadania z zakresu geodezji i kartografii	33	8 385	8 352		33				
		71015	Nadzór budowlany	34	21 794	16 107	7	4 195	770			715
		71035	Cmentarze	35	754	754						

Część	Dział	Rozdział	Treść	Poz.	Plan na 2025 r.	z tego:						
						Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	750		Administracja publiczna	36	118 478	25 844	120	86 755	1 963			3 796
		75011	Urzędy wojewódzkie	37	108 422	25 649	120	76 894	1 963			3 796
		75046	Komisje egzaminacyjne	38	45	2		43				
		75081	System powiadamiania ratunkowego	39	9 818			9 818				
		75084	Funkcjonowanie wojewódzkich rad dialogu społecznego	40	193	193						
	752		Obrona narodowa	41	2 381	2 093		288				
		75212	Pozostałe wydatki obronne	42	301	54		247				
		75224	Kwalifikacja wojskowa	43	2 080	2 039		41				
	754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	44	214 918	184 888	322	16 708	13 000			
		75410	Komendy wojewódzkie Państwowej Straży Pożarnej	45	16 231		322	15 909				
		75411	Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	46	197 038	184 038			13 000			
		75415	Zadania ratownictwa górskiego i wodnego	47	850	850						
		75421	Zarządzanie kryzysowe	48	799			799				
	755		Wymiar sprawiedliwości	49	4 395	4 395						
		75515	Nieodpłatna pomoc prawna	50	4 395	4 395						
	758		Różne rozliczenia	51	10 657	579		10 078				
		75814	Różne rozliczenia finansowe	52	579	579						
		75818	Rezerwy ogólne i celowe	53	10 078			10 078				
	801		Oświata i wychowanie	54	18 384	3 846	158	14 380				
		80136	Kuratoria oświaty	55	14 127		15	14 112				
		80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	56	3 846	3 846						
		80195	Pozostała działalność	57	411		143	268				
	851		Ochrona zdrowia	58	199 073	12 018	273	186 710	72			
		85132	Inspekcja Sanitarna	59	170 052		144	169 908				
		85133	Inspekcja Farmaceutyczna	60	2 638		3	2 635				
		85146	Działalność dyspozytorni medycznych	61	10 890			10 818	72			
		85157	Staża i specjalizacje medyczne	62	14 935	11 884		3 051				
		85195	Pozostała działalność	63	558	134	126	298				
	852		Pomoc społeczna	64	400 829	400 829						
		85202	Domy pomocy społecznej	65	39 000	39 000						
		85203	Ośrodki wsparcia	66	138 803	138 803						
		85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej	67	3 482	3 482						
		85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	68	9 747	9 747						

Część	Dział	Rozdział	Treść	Poz.	Plan na 2025 r.	z tego:						
						Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
		85214	Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	69	64 254	64 254						
		85216	Zasiłki stałe	70	86 925	86 925						
		85219	Ośrodki pomocy społecznej	71	25 649	25 649						
		85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	72	7 601	7 601						
		85230	Pomoc w zakresie dożywiania	73	23 028	23 028						
		85231	Pomoc dla cudzoziemców	74	108	108						
		85278	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	75	200	200						
		85295	Pozostała działalność	76	2 032	2 032						
	853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	77	23 728	12 387	1	11 340				
		85321	Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności	78	23 728	12 387	1	11 340				
	854		Edukacyjna opieka wychowawcza	79	1 789	1 789						
		85412	Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży	80	1 789	1 789						
	855		Rodzina	81	703 446	698 127		3 514				1 805
		85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	82	679 095	679 095						
		85503	Karta Dużej Rodziny	83	75	75						
		85509	Działalność ośrodków adopcyjnych	84	3 297	3 297						
		85510	Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	85	5	5						
		85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	86	15 655	15 655						
		85515	Koordinacja systemów zabezpieczenia społecznego w obszarze świadczeń rodzinnych oraz świadczenia wychowawczego	87	3 452			3 452				
		85516	System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	88	1 867			62				1 805
	900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	89	14 358	999	12	13 347				
		90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	90	570	570						
		90007	Zmniejszenie hałasu i wibracji	91	184	184						
		90014	Inspekcja Ochrony Środowiska	92	13 359		12	13 347				
		90026	Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	93	94	94						
		90095	Pozostała działalność	94	151	151						
	921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	95	8 638	620	20	7 946				52
		92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	96	910	620		290				
		92121	Wojewódzkie Urzędy Ochrony Zabytków	97	7 728		20	7 656				52
	925		Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody	98	2 459	2 459						
		92502	Parki krajobrazowe	99	2 459	2 459						

Część	Dział	Rozdział	Treść	Poz.	Plan na 2025 r.	z tego:						
						Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
85/30			WOJEWÓDZTWO WIELKOPOLSKIE	1	3 690 117	2 623 210	3 958	992 232	30 308			40 409
	010		Rolnictwo i łowiectwo	2	299 557	963	258	275 582	250			22 504
		01005	Prace geodezyjno-urzędzeniowe na potrzeby rolnictwa	3	9 386	112						9 274
		01009	Spółki wodne	4	400	400						
		01022	Zwalczanie chorób zakaźnych zwierząt oraz badania monitoringowe pozostałości chemicznych i biologicznych w tkankach zwierząt i produktach pochodzenia zwierzęcego	5	47 205			47 205				
		01023	Inspekcja Jakości Handlowej Artykułów Rolno-Spożywczych	6	6 783		22	6 711	50			
		01032	Państwowa Inspekcja Ochrony Roślin i Nasiennictwa	7	25 766		80	25 586	100			
		01033	Wojewódzkie inspektoraty weterynarii	8	37 224		11	37 113	100			
		01034	Powiatowe inspektoraty weterynarii	9	157 510		100	157 410				
		01041	Program Rozwoju Obszarów Wiejskich	10	5 000							5 000
		01045	Europejski Fundusz Rolny na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich	11	8 230							8 230
		01095	Pozostała działalność	12	2 053	451	45	1 557				
	050		Rybołówstwo i rybactwo	13	5 725		50	5 385	50			240
		05003	Państwowa Straż Rybacka	14	5 485		50	5 385	50			
		05011	Program Operacyjny Zrównoważony rozwój sektora rybołówstwa i nadbrzeżnych obszarów rybackich 2007–2013, Program Operacyjny Rybactwo i Morze 2014–2020 oraz Program Fundusze Europejskie dla Rybactwa	15	240							240
	500		Handel	16	12 653		20	12 533	100			
		50001	Inspekcja Handlowa	17	12 653		20	12 533	100			
	600		Transport i łączność	18	76 774	56 133	140	18 827	1 674			
		60003	Krajowe pasażerskie przewozy autobusowe	19	55 742	55 742						
		60031	Przejścia graniczne	20	5 996			4 432	1 564			
		60055	Inspekcja Transportu Drogowego	21	14 645		140	14 395	110			
		60095	Pozostała działalność	22	391	391						
	630		Turystyka	23	207	207						
		63095	Pozostała działalność	24	207	207						
	700		Gospodarka mieszkaniowa	25	42 659	28 553		14 106				
		70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	26	42 659	28 553		14 106				
	710		Działalność usługowa	27	66 506	57 696		6 020	2 009			781
		71004	Plany zagospodarowania przestrzennego	28	29			29				
		71012	Zadania z zakresu geodezji i kartografii	29	14 651	14 642		9				
		71015	Nadzór budowlany	30	47 026	38 254		5 982	2 009			781
		71035	Cmentarze	31	4 800	4 800						

Część	Dział	Rozdział	Treść	Poz.	Plan na 2025 r.	z tego:						
						Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	750		Administracja publiczna	32	241 499	74 076	702	158 742	4 000			3 979
		75011	Urzędy wojewódzkie	33	224 562	73 720	702	142 161	4 000			3 979
		75018	Urzędy marszałkowskie	34	163	163						
		75046	Komisje egzaminacyjne	35	80			80				
		75081	System powiadamiania ratunkowego	36	16 501			16 501				
		75084	Funkcjonowanie wojewódzkich rad dialogu społecznego	37	193	193						
	752		Obrona narodowa	38	5 351	4 721		630				
		75212	Pozostałe wydatki obronne	39	381	171		210				
		75224	Kwalifikacja wojskowa	40	4 970	4 550		420				
	754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	41	405 349	359 635	395	24 819	20 500			
		75410	Komendy wojewódzkie Państwowej Straży Pożarnej	42	24 645		395	23 750	500			
		75411	Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	43	379 547	359 547			20 000			
		75415	Zadania ratownictwa górskiego i wodnego	44	88	88						
		75421	Zarządzanie kryzysowe	45	1 069			1 069				
	755		Wymiar sprawiedliwości	46	10 045	10 035		10				
		75515	Nieodpłatna pomoc prawna	47	10 045	10 035		10				
	758		Różne rozliczenia	48	12 989			12 989				
		75818	Rezerwy ogólne i celowe	49	12 989			12 989				
	801		Oświata i wychowanie	50	42 135	9 544	792	31 649	150			
		80136	Kuratoria oświaty	51	30 591		23	30 418	150			
		80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	52	9 544	9 544						
		80195	Pozostała działalność	53	2 000		769	1 231				
	851		Ochrona zdrowia	54	431 437	62 602	1 002	366 478	1 355			
		85132	Inspekcja Sanitarna	55	328 849		400	328 294	155			
		85133	Inspekcja Farmaceutyczna	56	6 969		5	6 864	100			
		85141	Ratownictwo medyczne	57	272			272				
		85146	Działalność dyspozytorni medycznych	58	21 514			20 414	1 100			
		85147	Centra zdrowia publicznego	59	22	22						
		85152	Zapobieganie i zwalczanie AIDS	60	45	45						
		85157	Staże i specjalizacje medyczne	61	71 591	61 631		9 960				
		85195	Pozostała działalność	62	2 175	904	597	674				
	852		Pomoc społeczna	63	426 529	426 529						
		85202	Domy pomocy społecznej	64	62 006	62 006						
		85203	Ośrodki wsparcia	65	106 580	106 580						
		85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej	66	3 616	3 616						
		85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	67	10 511	10 511						

Część	Dział	Rozdział	Treść	Poz.	Plan na 2025 r.	z tego:							
						Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej	
													w tysiącach złotych
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
		85214	Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	68	45 085	45 085							
		85216	Zasiłki stałe	69	118 423	118 423							
		85219	Ośrodki pomocy społecznej	70	25 049	25 049							
		85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	71	27 479	27 479							
		85230	Pomoc w zakresie dożywiania	72	20 748	20 748							
		85231	Pomoc dla cudzoziemców	73	1 696	1 696							
		85278	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	74	2 500	2 500							
		85295	Pozostała działalność	75	2 836	2 836							
	853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	76	43 801	25 415	501	17 885					
		85321	Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności	77	43 286	25 400	1	17 885					
		85332	Wojewódzkie urzędy pracy	78	15	15							
		85395	Pozostała działalność	79	500		500						
	854		Edukacyjna opieka wychowawcza	80	2 504	2 504							
		85412	Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży	81	2 504	2 504							
	855		Rodzina	82	1 521 004	1 501 535		7 053					12 416
		85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	83	1 468 320	1 468 320							
		85503	Karta Dużej Rodziny	84	165	165							
		85508	Rodziny zastępcze	85	53	53							
		85509	Działalność ośrodków adopcyjnych	86	5 407	5 407							
		85510	Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	87	50	50							
		85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	88	27 540	27 540							
		85515	Koordinacja systemów zabezpieczenia społecznego w obszarze świadczeń rodzinnych oraz świadczenia wychowawczego	89	6 726			6 726					
		85516	System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	90	12 743			327					12 416
	900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	91	26 253	428	40	25 635	150				
		90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	92	416	416							
		90007	Zmniejszenie hałasu i wibracji	93	12	12							
		90014	Inspekcja Ochrony Środowiska	94	25 825		40	25 635	150				
	921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	95	15 836	1 330	58	13 889	70				489
		92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	96	1 590	1 330		260					
		92121	Wojewódzkie Urzędy Ochrony Zabytków	97	14 246		58	13 629	70				489
	925		Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody	98	1 304	1 304							
		92502	Parki krajobrazowe	99	1 304	1 304							

Część	Dział	Rozdział	Treść	Poz.	Plan na 2025 r.	z tego:						
						Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
85/32			WOJEWÓDZTWO ZACHODNIOPOMORSKIE	1	1 940 548	1 387 078	1 622	513 037	20 584			18 227
	010		Rolnictwo i łowiectwo	2	130 921	2 336	143	119 092	450			8 900
		01005	Prace geodezyjno-urzędzeniowe na potrzeby rolnictwa	3	39	39						
		01009	Spółki wodne	4	370	370						
		01022	Zwalczanie chorób zakaźnych zwierząt oraz badania monitoringowe pozostałości chemicznych i biologicznych w tkankach zwierząt i produktach pochodzenia zwierzęcego	5	15 897			15 897				
		01023	Inspekcja Jakości Handlowej Artykułów Rolno-Spożywczych	6	6 562		5	6 407	150			
		01032	Państwowa Inspekcja Ochrony Roślin i Nasiennictwa	7	15 047		25	14 722	300			
		01033	Wojewódzkie inspektoraty weterynarii	8	21 721		30	21 691				
		01034	Powiatowe inspektoraty weterynarii	9	58 868		68	58 800				
		01041	Program Rozwoju Obszarów Wiejskich	10	4 900							4 900
		01045	Europejski Fundusz Rolny na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich	11	4 000							4 000
		01095	Pozostała działalność	12	3 517	1 927	15	1 575				
	050		Rybołówstwo i rybactwo	13	3 043		20	2 561	180			282
		05003	Państwowa Straż Rybacka	14	2 761		20	2 561	180			
		05011	Program Operacyjny Zrównoważony rozwój sektora rybołówstwa i nadbrzeżnych obszarów rybackich 2007–2013, Program Operacyjny Rybactwo i Morze 2014–2020 oraz Program Fundusze Europejskie dla Rybactwa	15	282							282
	500		Handel	16	7 888		8	7 880				
		50001	Inspekcja Handlowa	17	7 888		8	7 880				
	600		Transport i łączność	18	73 021	60 017	75	12 688	241			
		60003	Krajowe pasażerskie przewozy autobusowe	19	59 850	59 850						
		60031	Przejścia graniczne	20	4 737			4 737				
		60055	Inspekcja Transportu Drogowego	21	8 267		75	7 951	241			
		60095	Pozostała działalność	22	167	167						
	630		Turystyka	23	119	119						
		63095	Pozostała działalność	24	119	119						
	700		Gospodarka mieszkaniowa	25	8 667	7 587		1 080				
		70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	26	8 667	7 587		1 080				
	710		Działalność usługowa	27	37 532	29 622	5	4 823	1 805			1 277
		71012	Zadania z zakresu geodezji i kartografii	28	9 196	8 868	2	26	300			
		71015	Nadzór budowlany	29	27 679	20 097	3	4 797	1 505			1 277
		71035	Cmentarze	30	657	657						



Część	Dział	Rozdział	Treść	Poz.	Plan na 2025 r.	z tego:						
						Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	750		Administracja publiczna	31	136 766	38 369	64	91 652	2 224			4 457
		75011	Urzędy wojewódzkie	32	126 237	38 160	61	81 335	2 224			4 457
		75046	Komisje egzaminacyjne	33	30		2	28				
		75081	System powiadamiania ratunkowego	34	10 290		1	10 289				
		75084	Funkcjonowanie wojewódzkich rad dialogu społecznego	35	209	209						
	752		Obrona narodowa	36	2 517	850	30	1 637				
		75212	Pozostałe wydatki obronne	37	257		10	247				
		75224	Kwalifikacja wojskowa	38	2 260	850	20	1 390				
	754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	39	258 693	224 236	283	19 505	14 669			
		75410	Komendy wojewódzkie Państwowej Straży Pożarnej	40	18 623		283	18 340				
		75411	Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	41	238 455	223 786			14 669			
		75415	Zadania ratownictwa górskiego i wodnego	42	450	450						
		75421	Zarządzanie kryzysowe	43	1 165			1 165				
	755		Wymiar sprawiedliwości	44	4 908	4 908						
		75515	Nieodpłatna pomoc prawna	45	4 908	4 908						
	758		Różne rozliczenia	46	52 867	43 607		9 260				
		75814	Różne rozliczenia finansowe	47	43 607	43 607						
		75818	Rezerwy ogólne i celowe	48	9 260			9 260				
	801		Oświata i wychowanie	49	21 142	4 133	446	16 563				
		80136	Kuratoria oświaty	50	16 055		12	16 043				
		80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	51	4 133	4 133						
		80195	Pozostała działalność	52	954		434	520				
	851		Ochrona zdrowia	53	221 603	28 307	505	191 986	805			
		85132	Inspekcja Sanitarna	54	172 285		110	171 805	370			
		85133	Inspekcja Farmaceutyczna	55	1 957		1	1 956				
		85141	Ratownictwo medyczne	56	50			50				
		85146	Działalność dyspozytorni medycznych	57	13 220			12 785	435			
		85157	Staże i specjalizacje medyczne	58	32 825	27 914		4 911				
		85195	Pozostała działalność	59	1 266	393	394	479				
	852		Pomoc społeczna	60	291 683	291 644		39				
		85202	Domy pomocy społecznej	61	38 381	38 381						
		85203	Ośrodki wsparcia	62	62 643	62 643						
		85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej	63	2 589	2 589						
		85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	64	8 300	8 300						

Część	Dział	Rozdział	Treść	Poz.	Plan na 2025 r.	z tego:							
						Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej	
													w tysiącach złotych
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
		85214	Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	65	38 671	38 671							
		85216	Zasiłki stałe	66	82 847	82 847							
		85219	Ośrodki pomocy społecznej	67	29 159	29 159							
		85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	68	5 233	5 233							
		85230	Pomoc w zakresie dożywiania	69	22 267	22 267							
		85231	Pomoc dla cudzoziemców	70	300	300							
		85278	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	71	200	200							
		85295	Pozostała działalność	72	1 093	1 054		39					
	853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	73	23 259	12 870	2	10 387					
		85321	Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności	74	23 259	12 870	2	10 387					
	854		Edukacyjna opieka wychowawcza	75	2 057	2 057							
		85412	Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży	76	2 057	2 057							
	855		Rodzina	77	641 517	634 299		4 243					2 975
		85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	78	614 328	614 328							
		85503	Karta Dużej Rodziny	79	60	60							
		85508	Rodziny zastępcze	80	100	100							
		85509	Działalność ośrodków adopcyjnych	81	5 281	5 281							
		85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	82	14 530	14 530							
		85515	Koordinacja systemów zabezpieczenia społecznego w obszarze świadczeń rodzinnych oraz świadczenia wychowawczego	83	4 171			4 171					
		85516	System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	84	3 047			72					2 975
	900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	85	13 360	232	16	12 962	150				
		90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	86	226	226							
		90014	Inspekcja Ochrony Środowiska	87	13 123		16	12 957	150				
		90026	Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	88	6	6							
		90095	Pozostała działalność	89	5			5					
	921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	90	7 775	685	15	6 679	60				336
		92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	91	1 044	685		314					45
		92121	Wojewódzkie Urzędy Ochrony Zabytków	92	6 731		15	6 365	60				291
	925		Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody	93	1 210	1 200	10						
		92502	Parki krajobrazowe	94	1 200	1 200							
		92595	Pozostała działalność	95	10		10						

Część	Dział	Rozdział	Treść	Poz.	Plan na 2025 r.	z tego:						
						Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
w tysiącach złotych												
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
86	750	75016	SAMORZĄDOWE KOLEGIA ODWOŁAWCZE OGÓŁEM	1	200 996		175	198 207	2 614			
			Administracja publiczna	2	200 996		175	198 207	2 614			
			Samorządowe kolegia odwoławcze	3	200 996		175	198 207	2 614			
86/01	750	75016	SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W WARSZAWIE	1	22 160		22	21 918	220			
			Administracja publiczna	2	22 160		22	21 918	220			
			Samorządowe kolegia odwoławcze	3	22 160		22	21 918	220			
86/03	750	75016	SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W BIAŁEJ PODLASKIEJ	1	2 020		2	2 018				
			Administracja publiczna	2	2 020		2	2 018				
			Samorządowe kolegia odwoławcze	3	2 020		2	2 018				
86/05	750	75016	SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W BIAŁYMSTOKU	1	3 717		3	3 714				
			Administracja publiczna	2	3 717		3	3 714				
			Samorządowe kolegia odwoławcze	3	3 717		3	3 714				
86/07	750	75016	SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W BIELSKU-BIAŁEJ	1	3 937		1	3 841	95			
			Administracja publiczna	2	3 937		1	3 841	95			
			Samorządowe kolegia odwoławcze	3	3 937		1	3 841	95			
86/09	750	75016	SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W BYDGOSZCZY	1	4 839		3	4 836				
			Administracja publiczna	2	4 839		3	4 836				
			Samorządowe kolegia odwoławcze	3	4 839		3	4 836				
86/11	750	75016	SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W CHEŁMIE	1	2 108		1	2 107				
			Administracja publiczna	2	2 108		1	2 107				
			Samorządowe kolegia odwoławcze	3	2 108		1	2 107				

Część	Dział	Rozdział	Treść	Poz.	Plan na 2025 r.	z tego:						
						Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
w tysiącach złotych												
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
86/13	750	75016	SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W CIECHANOWIE	1	2 186		3	1 988	195			
			Administracja publiczna	2	2 186		3	1 988	195			
			Samorządowe kolegia odwoławcze	3	2 186		3	1 988	195			
86/15	750	75016	SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W CZĘSTOCHOWIE	1	3 725		2	3 673	50			
			Administracja publiczna	2	3 725		2	3 673	50			
			Samorządowe kolegia odwoławcze	3	3 725		2	3 673	50			
86/17	750	75016	SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W ELBLĄGU	1	2 650		3	2 622	25			
			Administracja publiczna	2	2 650		3	2 622	25			
			Samorządowe kolegia odwoławcze	3	2 650		3	2 622	25			
86/19	750	75016	SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W GDAŃSKU	1	6 103		5	6 068	30			
			Administracja publiczna	2	6 103		5	6 068	30			
			Samorządowe kolegia odwoławcze	3	6 103		5	6 068	30			
86/21	750	75016	SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W GORZOWIE WIELKOPOLSKIM	1	3 082		3	3 039	40			
			Administracja publiczna	2	3 082		3	3 039	40			
			Samorządowe kolegia odwoławcze	3	3 082		3	3 039	40			
86/23	750	75016	SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W JELENIEJ GÓRZE	1	3 131		7	2 894	230			
			Administracja publiczna	2	3 131		7	2 894	230			
			Samorządowe kolegia odwoławcze	3	3 131		7	2 894	230			

Część	Dział	Rozdział	Treść	Poz.	Plan na 2025 r.	z tego:						
						Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
86/25	750	75016	SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W KALISZU Administracja publiczna Samorządowe kolegia odwoławcze	1 2 3	2 800 2 800 2 800		2 2 2	2 798 2 798 2 798				
86/27	750	75016	SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W KATOWICACH Administracja publiczna Samorządowe kolegia odwoławcze	1 2 3	11 332 11 332 11 332		10 10 10	11 258 11 258 11 258	64 64 64			
86/29	750	75016	SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W KIELCACH Administracja publiczna Samorządowe kolegia odwoławcze	1 2 3	5 611 5 611 5 611		7 7 7	5 579 5 579 5 579	25 25 25			
86/31	750	75016	SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W KONINIE Administracja publiczna Samorządowe kolegia odwoławcze	1 2 3	2 292 2 292 2 292		1 1 1	2 291 2 291 2 291				
86/33	750	75016	SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W KOSZALINIE Administracja publiczna Samorządowe kolegia odwoławcze	1 2 3	3 043 3 043 3 043		3 3 3	3 040 3 040 3 040				
86/35	750	75016	SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W KRAKOWIE Administracja publiczna Samorządowe kolegia odwoławcze	1 2 3	10 115 10 115 10 115		10 10 10	10 015 10 015 10 015	90 90 90			
86/37	750	75016	SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W KROŚNIE Administracja publiczna Samorządowe kolegia odwoławcze	1 2 3	2 513 2 513 2 513		3 3 3	2 430 2 430 2 430	80 80 80			

Część	Dział	Rozdział	Treść	Poz.	Plan na 2025 r.	z tego:						
						Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
w tysiącach złotych												
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
86/39	750	75016	SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W LEGNICY Administracja publiczna Samorządowe kolegia odwoławcze	1	2 459			2 448	11			
				2	2 459			2 448	11			
				3	2 459			2 448	11			
86/41	750	75016	SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W LESZNI Administracja publiczna Samorządowe kolegia odwoławcze	1	2 206		10	2 196				
				2	2 206		10	2 196				
				3	2 206		10	2 196				
86/43	750	75016	SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W LUBLINIE Administracja publiczna Samorządowe kolegia odwoławcze	1	5 465		3	5 432	30			
				2	5 465		3	5 432	30			
				3	5 465		3	5 432	30			
86/45	750	75016	SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W ŁOMŻY Administracja publiczna Samorządowe kolegia odwoławcze	1	1 720		1	1 659	60			
				2	1 720		1	1 659	60			
				3	1 720		1	1 659	60			
86/47	750	75016	SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W ŁODZI Administracja publiczna Samorządowe kolegia odwoławcze	1	7 508		30	7 308	170			
				2	7 508		30	7 308	170			
				3	7 508		30	7 308	170			
86/49	750	75016	SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W NOWYM SĄCZU Administracja publiczna Samorządowe kolegia odwoławcze	1	2 953			2 893	60			
				2	2 953			2 893	60			
				3	2 953			2 893	60			
86/51	750	75016	SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W OLSZTYNIE Administracja publiczna Samorządowe kolegia odwoławcze	1	6 002			5 952	50			
				2	6 002			5 952	50			
				3	6 002			5 952	50			

Część	Dział	Rozdział	Treść	Poz.	Plan na 2025 r.	z tego:						
						Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
w tysiącach złotych												
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
86/53	750	75016	SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W OPOLU Administracja publiczna Samorządowe kolegia odwoławcze	1	4 078		1	4 032	45			
				2	4 078		1	4 032	45			
				3	4 078		1	4 032	45			
86/55	750	75016	SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W OSTROŁĘCE Administracja publiczna Samorządowe kolegia odwoławcze	1	2 012			2 012				
				2	2 012			2 012				
				3	2 012			2 012				
86/57	750	75016	SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W PILE Administracja publiczna Samorządowe kolegia odwoławcze	1	2 472		2	2 300	170			
				2	2 472		2	2 300	170			
				3	2 472		2	2 300	170			
86/59	750	75016	SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W PIOTRKOWIE TRYBUNALSKIM Administracja publiczna Samorządowe kolegia odwoławcze	1	3 303		2	3 258	43			
				2	3 303		2	3 258	43			
				3	3 303		2	3 258	43			
86/61	750	75016	SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W PŁOCKU Administracja publiczna Samorządowe kolegia odwoławcze	1	2 357		2	2 330	25			
				2	2 357		2	2 330	25			
				3	2 357		2	2 330	25			
86/63	750	75016	SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W POZNANIU Administracja publiczna Samorządowe kolegia odwoławcze	1	7 156		3	7 123	30			
				2	7 156		3	7 123	30			
				3	7 156		3	7 123	30			

Część	Dział	Rozdział	Treść	Poz.	Plan na 2025 r.	z tego:						
						Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
86/65	750	75016	SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W PRZEMYSŁU	1	2 590			2 560	30			
			Administracja publiczna	2	2 590			2 560	30			
			Samorządowe kolegia odwoławcze	3	2 590			2 560	30			
86/67	750	75016	SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W RADOMIU	1	3 375		7	3 328	40			
			Administracja publiczna	2	3 375		7	3 328	40			
			Samorządowe kolegia odwoławcze	3	3 375		7	3 328	40			
86/69	750	75016	SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W RZESZOWIE	1	3 896		1	3 745	150			
			Administracja publiczna	2	3 896		1	3 745	150			
			Samorządowe kolegia odwoławcze	3	3 896		1	3 745	150			
86/71	750	75016	SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W SIEDLCACH	1	3 136		3	3 103	30			
			Administracja publiczna	2	3 136		3	3 103	30			
			Samorządowe kolegia odwoławcze	3	3 136		3	3 103	30			
86/73	750	75016	SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W SIERADZU	1	2 362		5	2 357				
			Administracja publiczna	2	2 362		5	2 357				
			Samorządowe kolegia odwoławcze	3	2 362		5	2 357				
86/75	750	75016	SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W SKIERNIEWICACH	1	1 794		2	1 792				
			Administracja publiczna	2	1 794		2	1 792				
			Samorządowe kolegia odwoławcze	3	1 794		2	1 792				
86/77	750	75016	SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W SŁUPSKU	1	2 852		1	2 807	44			
			Administracja publiczna	2	2 852		1	2 807	44			
			Samorządowe kolegia odwoławcze	3	2 852		1	2 807	44			



Część	Dział	Rozdział	Treść	Poz.	Plan na 2025 r.	z tego:						
						Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
w tysiącach złotych												
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
86/79	750	75016	SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W SUWAŁKACH Administracja publiczna Samorządowe kolegia odwoławcze	1	1 962			1 962				
				2	1 962			1 962				
				3	1 962			1 962				
86/81	750	75016	SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W SZCZECINIE Administracja publiczna Samorządowe kolegia odwoławcze	1	5 024		3	4 976	45			
				2	5 024		3	4 976	45			
				3	5 024		3	4 976	45			
86/83	750	75016	SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W TARNOBRZEGU Administracja publiczna Samorządowe kolegia odwoławcze	1	2 413		4	2 379	30			
				2	2 413		4	2 379	30			
				3	2 413		4	2 379	30			
86/85	750	75016	SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W TARNOWIE Administracja publiczna Samorządowe kolegia odwoławcze	1	3 058			3 058				
				2	3 058			3 058				
				3	3 058			3 058				
86/87	750	75016	SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W TORUNIU Administracja publiczna Samorządowe kolegia odwoławcze	1	4 064			3 994	70			
				2	4 064			3 994	70			
				3	4 064			3 994	70			
86/89	750	75016	SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W WAŁBRZYCHU Administracja publiczna Samorządowe kolegia odwoławcze	1	3 031		2	2 999	30			
				2	3 031		2	2 999	30			
				3	3 031		2	2 999	30			
86/91	750	75016	SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE WE WŁOCŁAWKU Administracja publiczna Samorządowe kolegia odwoławcze	1	2 384			2 214	170			
				2	2 384			2 214	170			
				3	2 384			2 214	170			

Część	Dział	Rozdział	Treść	Poz.	Plan na 2025 r.	z tego:						
						Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
86/93	750	75016	SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE WE WROCŁAWIU	1	5 373			5 286	87			
			Administracja publiczna	2	5 373			5 286	87			
			Samorządowe kolegia odwoławcze	3	5 373			5 286	87			
86/95	750	75016	SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W ZAMOŚCIU	1	2 021		1	1 990	30			
			Administracja publiczna	2	2 021		1	1 990	30			
			Samorządowe kolegia odwoławcze	3	2 021		1	1 990	30			
86/97	750	75016	SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W ZIELONEJ GÓRZE	1	4 606		1	4 585	20			
			Administracja publiczna	2	4 606		1	4 585	20			
			Samorządowe kolegia odwoławcze	3	4 606		1	4 585	20			
88	752	75205	POWSZECHNE JEDNOSTKI ORGANIZACYJNE PROKURATURY	1	5 459 404		750 107	4 481 512	227 785			
			Obrona narodowa	2	147 335		108	145 961	1 266			
			Jednostki organizacyjne prokuratury powszechnej właściwe w sprawach wojskowych	3	147 335		108	145 961	1 266			
	753	75302	Obowiązkowe ubezpieczenia społeczne	4	744 808		744 808					
			Uposażenia prokuratorów w stanie spoczynku oraz uposażenia rodzinne	5	744 808		744 808					
	755	75505	Wymiar sprawiedliwości	6	4 567 261		5 191	4 335 551	226 519			
			Jednostki powszechne prokuratury	7	4 567 261		5 191	4 335 551	226 519			
89	750	75004	PAŃSTWOWA KOMISJA DO SPRAW PRZECIWDZIAŁANIA WYKORZYSTANIU SEKSUALNEMU MAŁOLETNICH PONIŻEJ LAT 15	1	19 593		268	17 745	1 580			
			Administracja publiczna	2	19 593		268	17 745	1 580			
			Państwowa Komisja do spraw przeciwdziałania wykorzystaniu seksualnemu małoletnich poniżej lat 15	3	19 593		268	17 745	1 580			

Część	Dział	Rozdział	Treść	Poz.	Plan na 2025 r.	z tego:						
						Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
w tysiącach złotych												
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
90	730	73095	AKADEMIA KOPERNIKAŃSKA Szkolnictwo wyższe i nauka Pozostała działalność	1	11 819	11 819						
				2	11 819	11 819						
				3	11 819	11 819						

## DOCHODY BUDŻETU ŚRODKÓW EUROPEJSKICH W 2025 r.

w tys. zł

Nazwa Programu	Dochody budżetu środków europejskich (część 87)
Fundusze Europejskie dla Dolnego Śląska 2021-2027	1 431 786
Fundusze Europejskie dla Kujaw i Pomorza na lata 2021-2027	858 562
Fundusze Europejskie dla Lubelskiego 2021-2027	901 814
Fundusze Europejskie dla Lubuskiego 2021-2027	490 529
Fundusze Europejskie dla Łódzkiego 2021-2027	1 425 513
Fundusze Europejskie dla Małopolski 2021-2027	1 413 763
Fundusze Europejskie dla Mazowsza 2021-2027	987 003
Fundusze Europejskie dla Opolskiego 2021-2027	416 581
Fundusze Europejskie dla Podkarpacia 2021-2027	1 026 897
Fundusze Europejskie dla Podlaskiego 2021-2027	535 754
Fundusze Europejskie dla Pomorza 2021-2027	875 599
Fundusze Europejskie dla Śląskiego 2021-2027	2 421 034
Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego 2021-2027	530 641
Fundusze Europejskie dla Warmii i Mazur 2021-2027	694 840
Fundusze Europejskie dla Wielkopolski 2021-2027	1 247 502
Fundusze Europejskie dla Pomorza Zachodniego 2021-2027	795 786
<b>Ogółem: Programy Regionalne 2021 – 2027</b>	<b>16 053 604</b>

<b>Nazwa Programu</b>	<b>Dochody budżetu środków europejskich (część 87)</b>
Instrument "Łącząc Europę" 2021-2027	1 092 134
Fundusze Europejskie dla Nowoczesnej Gospodarki 2021-2027	2 305 764
Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027	9 797 394
Fundusze Europejskie dla Polski Wschodniej 2021-2027	1 002 157
Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy 2021-2027	1 788 526
Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027	2 309 408
Fundusze Europejskie dla Rybactwa na lata 2021-2027	205 493
Fundusze Europejskie na Pomoc Żywnościową 2021-2027	244 356
<b>Perspektywa finansowa UE 2021-2027</b>	<b>34 798 836</b>
Mechanizm Finansowy EOG 2014-2021	17 224
Norweski Mechanizm Finansowy 2014-2021	8 821
Szwajcarsko-Polski Program Współpracy II	42 964
<b>EFTA</b>	<b>69 009</b>
Instrument na rzecz Odbudowy i Zwiększania Odporności - część grantowa	52 175 622
<b>KPO - część grantowa</b>	<b>52 175 622</b>
Wspólna polityka rolna	22 846 406
<b>WPR</b>	<b>22 846 406</b>
<b>Ogółem Programy</b>	<b>109 889 873</b>

## WYDATKI BUDŻETU ŚRODKÓW EUROPEJSKICH NA 2025 R.

w tys. zł

Część	Dział		Nazwa Programów Operacyjnych	Wydatki z budżetu środków europejskich	Razem część
15/11	755	Wymiar sprawiedliwości	Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy 2021-2027	18 759	18 759
16	750	Administracja publiczna	Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027	31 770	31 770
17	750	Administracja publiczna	Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027	20 819	20 819
18	710	Działalność usługowa	Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy 2021-2027	22 045	22 045
19	750	Administracja publiczna	Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027	100 262	112 589
			Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy 2021-2027	12 327	
20	150	Przetwórstwo przemysłowe	Fundusze Europejskie dla Nowoczesnej Gospodarki 2021-2027	12 563	76 564
			Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy 2021-2027	15 576	
	500	Handel	Fundusze Europejskie dla Nowoczesnej Gospodarki 2021-2027	26 166	
	750	Administracja publiczna	Fundusze Europejskie dla Nowoczesnej Gospodarki 2021-2027	18 419	
Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy 2021-2027			3 840		
21	600	Transport i łączność	Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027	244 347	260 531
			Fundusze Europejskie dla Rybactwa na lata 2021-2027	16 164	
	750	Administracja publiczna	Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027	20	
22	750	Administracja publiczna	Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027	789	789

Część	Dział		Nazwa Programów Operacyjnych	Wydatki z budżetu środków europejskich	Razem część
24	730	Szkolnictwo wyższe i nauka	Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027	11 500	247 860
	801	Oświata i wychowanie	Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027	49 870	
			Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027	946	
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027	183 963	
			Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027	4	
			Mechanizm Finansowy EOG 2014-2021	775	
			Norweski Mechanizm Finansowy 2014-2021	802	
27	750	Administracja publiczna	Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy 2021-2027	1 015 840	1 045 981
			Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027	30 141	
28	730	Szkolnictwo wyższe i nauka	Fundusze Europejskie dla Nowoczesnej Gospodarki 2021-2027	666 622	1 032 968
			Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027	361 769	
	750	Administracja publiczna	Fundusze Europejskie dla Nowoczesnej Gospodarki 2021-2027	2 534	
			Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027	2 043	
30	750	Administracja publiczna	Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027	1 896	301 331
	801	Oświata i wychowanie	Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027	299 435	

Część	Dział		Nazwa Programów Operacyjnych	Wydatki z budżetu środków europejskich	Razem część
31	750	Administracja publiczna	Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027	1 080	819 691
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027	193 626	
			Fundusze Europejskie dla Dolnego Śląska 2021-2027	47 043	
			Fundusze Europejskie dla Kujaw i Pomorza na lata 2021-2027	32 769	
			Fundusze Europejskie dla Lubelskiego 2021-2027	45 202	
			Fundusze Europejskie dla Lubuskiego 2021-2027	10 502	
			Fundusze Europejskie dla Łódzkiego 2021-2027	61 933	
			Fundusze Europejskie dla Małopolski 2021-2027	39 235	
			Fundusze Europejskie dla Mazowsza 2021-2027	44 105	
			Fundusze Europejskie dla Opolskiego 2021-2027	26 015	
			Fundusze Europejskie dla Podkarpacia 2021-2027	52 950	
			Fundusze Europejskie dla Podlaskiego 2021-2027	40 360	
			Fundusze Europejskie dla Pomorza 2021-2027	27 814	
			Fundusze Europejskie dla Śląskiego 2021-2027	58 592	
			Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego 2021-2027	36 800	
			Fundusze Europejskie dla Warmii i Mazur 2021-2027	41 320	
Fundusze Europejskie dla Wielkopolski 2021-2027	31 166				
Fundusze Europejskie dla Pomorza Zachodniego 2021-2027	29 179				



Część	Dział		Nazwa Programów Operacyjnych	Wydatki z budżetu środków europejskich	Razem część
32	010	Rolnictwo i łowiectwo	Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027	2 193	29 132
	750	Administracja publiczna	Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027	12 594	
	801	Oświata i wychowanie	Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027	2 010	
			Fundusze Europejskie dla Dolnego Śląska 2021-2027	134	
			Fundusze Europejskie dla Kujaw i Pomorza na lata 2021-2027	758	
			Fundusze Europejskie dla Lubelskiego 2021-2027	2 311	
			Fundusze Europejskie dla Łódzkiego 2021-2027	3 280	
			Fundusze Europejskie dla Małopolski 2021-2027	582	
			Fundusze Europejskie dla Mazowsza 2021-2027	902	
			Fundusze Europejskie dla Podkarpacia 2021-2027	900	
			Fundusze Europejskie dla Podlaskiego 2021-2027	984	
			Fundusze Europejskie dla Śląskiego 2021-2027	1 173	
			Fundusze Europejskie dla Warmii i Mazur 2021-2027	751	
Fundusze Europejskie dla Pomorza Zachodniego 2021-2027	560				
33	010	Rolnictwo i łowiectwo	Wspólna polityka rolna	16 723 914	16 723 914

Część	Dział		Nazwa Programów Operacyjnych	Wydatki z budżetu środków europejskich	Razem część
34	150	Przetwórstwo przemysłowe	Fundusze Europejskie dla Nowoczesnej Gospodarki 2021-2027	1 537 319	18 394 735
			Fundusze Europejskie dla Polski Wschodniej 2021-2027	1 010 841	
			Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027	266 057	
	500	Handel	Fundusze Europejskie dla Nowoczesnej Gospodarki 2021-2027	8 633	
	730	Szkolnictwo wyższe i nauka	Fundusze Europejskie dla Nowoczesnej Gospodarki 2021-2027	24 216	
			Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027	15 111	
			Mechanizm Finansowy EOG 2014-2021	125	
			Norweski Mechanizm Finansowy 2014-2021	129	
			Szwajcarsko-Polski Program Współpracy II	13 190	
	750	Administracja publiczna	Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027	100 312	
			Mechanizm Finansowy EOG 2014-2021	14 884	
			Norweski Mechanizm Finansowy 2014-2021	3 086	
			Szwajcarsko-Polski Program Współpracy II	3 995	
	758	Różne rozliczenia	Fundusze Europejskie dla Dolnego Śląska 2021-2027	1 378 571	
			Fundusze Europejskie dla Kujaw i Pomorza na lata 2021-2027	814 951	
			Fundusze Europejskie dla Lubelskiego 2021-2027	829 204	
			Fundusze Europejskie dla Lubuskiego 2021-2027	478 024	
			Fundusze Europejskie dla Łódzkiego 2021-2027	1 343 053	
Fundusze Europejskie dla Małopolski 2021-2027			1 368 161		

Część	Dział		Nazwa Programów Operacyjnych	Wydatki z budżetu środków europejskich	Razem część
34	758	Różne rozliczenia	Fundusze Europejskie dla Mazowsza 2021-2027	937 966	
			Fundusze Europejskie dla Opolskiego 2021-2027	388 800	
			Fundusze Europejskie dla Podkarpacia 2021-2027	968 191	
			Fundusze Europejskie dla Podlaskiego 2021-2027	492 191	
			Fundusze Europejskie dla Pomorza 2021-2027	844 200	
			Fundusze Europejskie dla Śląskiego 2021-2027	2 349 838	
			Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego 2021-2027	475 800	
			Fundusze Europejskie dla Warmii i Mazur 2021-2027	649 927	
			Fundusze Europejskie dla Wielkopolski 2021-2027	1 192 972	
			Fundusze Europejskie dla Pomorza Zachodniego 2021-2027	762 797	
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027	111 775	
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027	10 416		
37	750	Administracja publiczna	Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy 2021-2027	864	28 050
			Mechanizm Finansowy EOG 2014-2021	43	
			Norweski Mechanizm Finansowy 2014-2021	48	
	755	Wymiar sprawiedliwości	Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy 2021-2027	1 168	
			Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027	24 826	
			Mechanizm Finansowy EOG 2014-2021	543	
			Norweski Mechanizm Finansowy 2014-2021	558	

Część	Dział		Nazwa Programów Operacyjnych	Wydatki z budżetu środków europejskich	Razem część
39	600	Transport i łączność	Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko 2014-2020	135 292	5 308 511
			Instrument "Łącząc Europę"	151 652	
			Instrument "Łącząc Europę" 2021-2027	435 691	
			Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027	4 558 891	
			Fundusze Europejskie dla Polski Wschodniej 2021-2027	21 862	
	752	Obrona narodowa	Instrument "Łącząc Europę" 2021-2027	5 123	
41	801	Oświata i wychowanie	Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027	8	39 527
			Fundusze Europejskie dla Dolnego Śląska 2021-2027	183	
			Fundusze Europejskie dla Podkarpacia 2021-2027	665	
			Fundusze Europejskie dla Podlaskiego 2021-2027	30	
			Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego 2021-2027	256	
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027	32 158	
			Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy 2021-2027	1 638	
			Fundusze Europejskie dla Kujaw i Pomorza na lata 2021-2027	531	
			Fundusze Europejskie dla Opolskiego 2021-2027	63	
			Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego 2021-2027	3 995	

Część	Dział		Nazwa Programów Operacyjnych	Wydatki z budżetu środków europejskich	Razem część
42	750	Administracja publiczna	Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027	4 172	178 936
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027	152 610	
			Fundusze Europejskie dla Kujaw i Pomorza na lata 2021-2027	2 026	
			Fundusze Europejskie dla Łódzkiego 2021-2027	511	
			Fundusze Europejskie dla Śląskiego 2021-2027	1 530	
			Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego 2021-2027	559	
			Fundusze Europejskie dla Wielkopolski 2021-2027	16 654	
			Mechanizm Finansowy EOG 2014-2021	430	
			Norweski Mechanizm Finansowy 2014-2021	444	
44	010	Rolnictwo i łowiectwo	Fundusze Europejskie na Pomoc Żywnościową 2021-2027	78 797	330 771
	750	Administracja publiczna	Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027	251 974	
46	750	Administracja publiczna	Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy 2021-2027	917	833 641
			Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027	41 104	
			Mechanizm Finansowy EOG 2014-2021	118	
			Norweski Mechanizm Finansowy 2014-2021	132	

Część	Dział		Nazwa Programów Operacyjnych	Wydatki z budżetu środków europejskich	Razem część
46	851	Ochrona zdrowia	Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027	348 457	
			Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy 2021-2027	78 774	
			Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027	360 679	
			Mechanizm Finansowy EOG 2014-2021	76	
			Norweski Mechanizm Finansowy 2014-2021	3 384	
51	150	Przetwórstwo przemysłowe	Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027	483 000	3 613 569
			Fundusze Europejskie dla Polski Wschodniej 2021-2027	32 341	
	750	Administracja publiczna	Mechanizm Finansowy EOG 2014-2021	49	
			Norweski Mechanizm Finansowy 2014-2021	51	
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027	3 003 763	
			Fundusze Europejskie dla Polski Wschodniej 2021-2027	93 150	
			Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy 2021-2027	847	
			Mechanizm Finansowy EOG 2014-2021	181	
			Norweski Mechanizm Finansowy 2014-2021	187	
	58	720	Informatyka	Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy 2021-2027	
Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027				102	
750		Administracja publiczna	Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy 2021-2027	4 867	
			Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027	1 666	
61	750	Administracja publiczna	Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy 2021-2027	721	721

Część	Dział		Nazwa Programów Operacyjnych	Wydatki z budżetu środków europejskich	Razem część
62	050	Rybołówstwo i rybactwo	Fundusze Europejskie dla Rybactwa na lata 2021-2027	115 097	117 098
	750	Administracja publiczna	Fundusze Europejskie dla Rybactwa na lata 2021-2027	2 001	
63	750	Administracja publiczna	Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027	19 223	19 223
66	750	Administracja publiczna	Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027	3 383	3 383
69	600	Transport i łączność	Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027	577	577
71	750	Administracja publiczna	Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027	16 461	18 387
			Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027	1 926	
83	758	Różne rozliczenia	poz. 97 Finansowanie Instrumentu na rzecz Odbudowy i Zwiększania Odporności - część grantowa	52 175 622	87 796 465
			poz. 98 Finansowanie programów z budżetu środków europejskich	35 556 620	
			poz. 99 Finansowanie wynagrodzeń w ramach budżetu środków europejskich	64 223	
85/02	050	Rybołówstwo i rybactwo	Fundusze Europejskie dla Rybactwa na lata 2021-2027	252	45 924
	750	Administracja publiczna	Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027	286	
	851	Ochrona zdrowia	Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027	2 705	
	855	Rodzina	Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027	42 681	
85/04	750	Administracja publiczna	Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027	180	32 665
	855	Rodzina	Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027	32 485	

Część	Dział		Nazwa Programów Operacyjnych	Wydatki z budżetu środków europejskich	Razem część
85/06	050	Rybołówstwo i rybactwo	Fundusze Europejskie dla Rybactwa na lata 2021-2027	129	56 280
	750	Administracja publiczna	Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027	13 280	
			Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027	166	
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027	4 658	
			Fundusze Europejskie dla Lubelskiego 2021-2027	21 420	
	851	Ochrona zdrowia	Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027	78	
855	Rodzina	Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027	16 549		
85/08	750	Administracja publiczna	Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027	351	5 922
			Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027	172	
	855	Rodzina	Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027	5 399	
85/10	750	Administracja publiczna	Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027	162	16 220
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	Fundusze Europejskie dla Łódzkiego 2021-2027	124	
	851	Ochrona zdrowia	Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027	999	
	855	Rodzina	Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027	14 935	
85/12	750	Administracja publiczna	Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027	202	38 612
	851	Ochrona zdrowia	Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027	236	
	855	Rodzina	Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027	38 174	
85/14	750	Administracja publiczna	Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027	175	47 616
	855	Rodzina	Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027	47 441	



Część	Dział		Nazwa Programów Operacyjnych	Wydatki z budżetu środków europejskich	Razem część
85/16	750	Administracja publiczna	Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027	171	6 093
	851	Ochrona zdrowia	Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027	1 004	
	855	Rodzina	Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027	4 918	
85/18	750	Administracja publiczna	Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027	186	15 735
	851	Ochrona zdrowia	Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027	245	
	855	Rodzina	Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027	15 304	
85/20	750	Administracja publiczna	Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027	241	10 136
			Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027	184	
	855	Rodzina	Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027	9 711	
85/22	750	Administracja publiczna	Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027	168	33 922
	855	Rodzina	Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027	33 754	
85/24	050	Rybolówstwo i rybactwo	Fundusze Europejskie dla Rybactwa na lata 2021-2027	56	32 913
	750	Administracja publiczna	Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027	194	
	851	Ochrona zdrowia	Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027	1 691	
	855	Rodzina	Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027	30 972	
85/26	750	Administracja publiczna	Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027	157	11 976
	851	Ochrona zdrowia	Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027	1 209	
	855	Rodzina	Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027	10 610	

Część	Dział		Nazwa Programów Operacyjnych	Wydatki z budżetu środków europejskich	Razem część
85/28	050	Rybołówstwo i rybactwo	Fundusze Europejskie dla Rybactwa na lata 2021-2027	154	11 183
	750	Administracja publiczna	Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027	2 342	
			Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027	163	
855	Rodzina	Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027	8 524		
85/30	750	Administracja publiczna	Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027	172	58 792
	855	Rodzina	Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027	58 620	
85/32	750	Administracja publiczna	Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027	146	14 188
	855	Rodzina	Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027	14 042	
<b>RAZEM</b>				<b>137 874 999</b>	<b>137 874 999</b>

## PLAN PRZYCHODÓW I ROZCHODÓW BUDŻETU PAŃSTWA

## 1. Przychody i rozchody budżetu państwa

Treść	Poz.	Przewidywane wykonanie 2024 r.			Plan na 2025 r.		
		Saldo	Przychody	Rozchody	Saldo	Przychody	Rozchody
		w tysiącach złotych					
1	2	3	4	5	6	7	8
Przychody i rozchody budżetu państwa *	1	194 520 922	840 750 891	646 229 969	316 755 126	1 042 561 534	725 806 408
I. Przychody i rozchody krajowe	2	194 466 815	657 989 460	463 522 645	197 938 181	762 442 048	564 503 867
1. Skarbowe papiery wartościowe	3	156 008 440	323 830 814	167 822 374	246 205 026	380 994 897	134 789 871
1.1 Skarbowe papiery wartościowe rynkowe	4	113 895 342	241 453 199	127 557 857	208 995 013	307 130 594	98 135 581
a) bony skarbowe *	5				45 733 658	45 733 658	
b) obligacje rynkowe	6	113 895 342	241 453 199	127 557 857	163 261 355	261 396 936	98 135 581
- o zmiennym oprocentowaniu	7	18 649 589	58 281 332	39 631 743	48 612 583	67 343 411	18 730 828
- o stałym oprocentowaniu	8	79 339 612	167 265 726	87 926 114	102 823 284	182 228 037	79 404 753
- indeksowane	9	15 906 141	15 906 141		11 825 488	11 825 488	
1.2 Obligacje oszczędnościowe *	10	42 113 098	82 377 615	40 264 517	37 210 013	73 864 303	36 654 290
2. Pożyczki udzielone	11	-18 235 931	81 069	18 317 000	-58 824 258	1 542 001	60 366 259
3. Prefinansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej	12		330 000	330 000	15 236	128 236	113 000
4. Zarządzanie płynnością sektora finansów publicznych *	13	12 182 000	105 234 737	93 052 737	10 516 000	115 750 737	105 234 737
5. Pozostałe przychody i rozchody *	14	442 757	170 443 291	170 000 534	26 177	250 026 177	250 000 000
6. Środki na rachunkach budżetowych	15	44 069 549	58 069 549	14 000 000		14 000 000	14 000 000

Treść	Poz.	Przewidywane wykonanie 2024 r.			Plan na 2025 r.		
		Saldo	Przychody	Rozchody	Saldo	Przychody	Rozchody
		w tysiącach złotych					
1	2	3	4	5	6	7	8
II. Przychody i rozchody zagraniczne	16	54 107	182 761 431	182 707 324	118 816 945	280 119 486	161 302 541
1. Obligacje skarbowe	17	28 465 348	59 234 220	30 768 872	42 908 998	66 312 707	23 403 709
2. Kredyty otrzymane	18	-939 222	3 170 332	4 109 554	-2 887 673	2 756 325	5 643 998
a) Europejski Bank Inwestycyjny	19	-185 538	2 102 982	2 288 520	-1 440 230	2 145 000	3 585 230
b) Bank Światowy	20	-1 535 705	208 755	1 744 460	-1 373 567	611 325	1 984 892
c) Bank Rozwoju Rady Europy	21	782 021	858 595	76 574	-73 876		73 876
3. Pożyczka z Unii Europejskiej z tytułu Europejskiego Instrumentu na Rzecz Odbudowy i Zwiększenia Odporności (RRF)	22	38 357 775	38 357 775		25 263 481	25 263 481	
4. Zarządzanie środkami europejskimi	23	-13 423 954	61 912 478	75 336 432	632 155	110 522 028	109 889 873
5. Kredyty i pożyczki udzielone	24	-380 506	86 626	467 132	-1 161 356	91 539	1 252 895
6. Płatności związane z udziałami Skarbu Państwa w międzynarodowych instytucjach finansowych	25	-1 670 127		1 670 127	-1 112 066		1 112 066
7. Pozostałe przychody i rozchody	26		20 000 000	20 000 000		20 000 000	20 000 000
8. Przepływy związane z rachunkiem walutowym *	27	-50 355 207		50 355 207	55 173 406	55 173 406	

\* Zgodnie z art. 52 ust. 1a ustawy o finansach publicznych rozchody z tytułu zobowiązań finansowych zaciąganych i spłacanych przez Ministra Finansów w tym samym roku budżetowym oraz operacji finansowych dokonywanych pomiędzy rachunkami Ministra Finansów nie są zaliczane do limitu rozchodów. Po ich uwzględnieniu prognozuje się następujące kwoty w wymienionych pozycjach:

	Poz.	Saldo	Przychody	Rozchody	Saldo	Przychody	Rozchody
Przychody i rozchody budżetu państwa	1	194 520 922	19 253 842 522	19 059 321 600	316 755 126	20 222 882 075	19 906 126 949
Bony skarbowe	5				45 733 658	70 265 105	24 531 447
Obligacje oszczędnościowe	10	42 113 098	83 827 323	41 714 225	37 210 013	74 764 303	37 554 290
Zarządzanie płynnością sektora finansów publicznych	13	12 182 000	18 401 033 601	18 388 851 601	10 516 000	19 063 723 550	19 053 207 550
Pozostałe przychody i rozchody (krajowe)	14	442 757	170 943 291	170 500 534	26 177	250 526 177	250 500 000
Przepływy związane z rachunkiem walutowym	27	-50 355 207	115 343 059	165 698 266	55 173 406	261 589 687	206 416 281

## 2. Potrzeby pożyczkowe netto budżetu państwa i ich finansowanie

Treść	Poz.	Przewidywane wykonanie 2024 r.	Plan na 2025 r.
		w tysiącach złotych	
1	2	3	4
I. Potrzeby pożyczkowe netto budżetu państwa	1	215 606 683	366 663 238
1. Deficyt budżetu państwa	2	184 000 000	288 770 000
2. Deficyt budżetu środków europejskich	3	10 520 922	27 985 126
3. Kredyty i pożyczki udzielone	4	18 616 437	59 985 614
3.1 Pożyczki udzielone (krajowe)	5	18 235 931	58 824 258
3.2 Kredyty i pożyczki udzielone (zagraniczne)	6	380 506	1 161 356
4. Prefinansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej	7		-15 236
5. Płatności związane z udziałami Skarbu Państwa w międzynarodowych instytucjach finansowych	8	1 670 127	1 112 066
6. Zarządzanie płynnością sektora finansów publicznych	9	-12 182 000	-10 516 000
7. Zarządzanie środkami europejskimi	10	13 423 954	-632 155
8. Pozostałe przychody i rozchody	11	-442 757	-26 177
II. Finansowanie potrzeb pożyczkowych netto budżetu państwa	12	215 606 683	366 663 238
1. Finansowanie krajowe	13	200 077 989	246 205 026
1.1 Skarbowe papiery wartościowe	14	156 008 440	246 205 026
1.2 Środki na rachunkach budżetowych	15	44 069 549	
2. Finansowanie zagraniczne	16	15 528 694	120 458 212
2.1 Obligacje skarbowe	17	28 465 348	42 908 998
2.2 Kredyty otrzymane	18	-939 222	-2 887 673
2.3 Pożyczka z Unii Europejskiej z tytułu Europejskiego Instrumentu na Rzecz Odbudowy i Zwiększenia Odporności (RRF)	19	38 357 775	25 263 481
2.4 Przepływy związane z rachunkiem walutowym	20	-50 355 207	55 173 406

## WYNAGRODZENIA W PAŃSTWOWYCH JEDNOSTKACH BUDŻETOWYCH W 2025 R.

## 1. OGÓŁEM

Część	Dział	Treść	WYNAGRODZENIA <sup>1/</sup>		
			OGÓŁEM	z tego:	
				Wynagrodzenia	Dodatkowe wynagrodzenia roczne <sup>2/</sup>
w tysiącach złotych					
1	2	3	4	5	6
OGÓŁEM			75 954 517	70 693 962	5 260 555
16	750	KANCELARIA PREZESA RADY MINISTRÓW Administracja publiczna	162 821 162 821	150 918 150 918	11 903 11 903
17	750	ADMINISTRACJA PUBLICZNA Administracja publiczna	29 211 29 211	27 055 27 055	2 156 2 156
18	710 750	BUDOWNICTWO, PLANOWANIE I ZAGOSPODAROWANIE PRZESTRZENNE ORAZ MIESZKALNICTWO Działalność usługowa Administracja publiczna	95 810 54 844 40 966	88 891 50 958 37 933	6 919 3 886 3 033
19	750	BUDŻET, FINANSE PUBLICZNE I INSTYTUCJE FINANSOWE Administracja publiczna	10 431 724 10 431 724	9 706 078 9 706 078	725 646 725 646
20	750	GOSPODARKA Administracja publiczna	146 002 146 002	135 520 135 520	10 482 10 482
21	600 750 755 801 854	GOSPODARKA MORSKA Transport i łączność Administracja publiczna Wymiar sprawiedliwości Oświata i wychowanie Edukacyjna opieka wychowawcza	252 889 215 850 25 907 2 245 7 527 1 360	234 516 200 230 23 993 2 077 6 960 1 256	18 373 15 620 1 914 168 567 104
22	750	GOSPODARKA WODNA Administracja publiczna	15 659 15 659	14 506 14 506	1 153 1 153
23	750	CZŁONKOSTWO RZECZYPOSPOLITEJ POLSKIEJ W UNII EUROPEJSKIEJ Administracja publiczna	28 539 28 539	26 477 26 477	2 062 2 062
24	750 801 854 921	KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO Administracja publiczna Oświata i wychowanie Edukacyjna opieka wychowawcza Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 637 584 108 522 1 304 877 52 584 171 601	1 512 640 100 534 1 204 619 48 625 158 862	124 944 7 988 100 258 3 959 12 739
25	750	KULTURA FIZYCZNA Administracja publiczna	33 769 33 769	31 298 31 298	2 471 2 471

## 1. OGÓLEM

Część	Dział	Treść	WYNAGRODZENIA <sup>1/</sup>		
			OGÓLEM	z tego:	
				Wynagrodzenia	Dodatkowe wynagrodzenia roczne <sup>2/</sup>
			w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6
26		ŁĄCZNOŚĆ	2 103	1 946	157
	750	Administracja publiczna	2 103	1 946	157
27		INFORMATYZACJA	133 751	124 161	9 590
	750	Administracja publiczna	133 751	124 161	9 590
28		SZKOLNICTWO WYŻSZE I NAUKA	77 825	72 071	5 754
	730	Szkolnictwo wyższe i nauka	4 983	4 610	373
	750	Administracja publiczna	72 842	67 461	5 381
29		OBRONA NARODOWA	22 935 634	21 406 302	1 529 332
	750	Administracja publiczna	336 697	312 325	24 372
	752	Obrona narodowa	22 568 376	21 065 631	1 502 745
	755	Wymiar sprawiedliwości	30 561	28 346	2 215
30		OŚWIATA I WYCHOWANIE	224 327	211 255	13 072
	750	Administracja publiczna	60 094	55 899	4 195
	801	Oświata i wychowanie	164 233	155 356	8 877
31		PRACA	386 823	361 002	25 821
	750	Administracja publiczna	59 451	55 242	4 209
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	324 752	303 336	21 416
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2 620	2 424	196
32		ROLNICTWO	736 378	682 254	54 124
	010	Rolnictwo i łowiectwo	171 512	158 919	12 593
	750	Administracja publiczna	109 642	101 374	8 268
	801	Oświata i wychowanie	392 635	363 766	28 869
	854	Edukacyjna opieka wychowawcza	62 589	58 195	4 394
33		ROZWÓJ WSI	18 066	16 731	1 335
	750	Administracja publiczna	18 066	16 731	1 335
34		ROZWÓJ REGIONALNY	276 265	255 809	20 456
	750	Administracja publiczna	276 265	255 809	20 456
35		RYNKI ROLNE	46 208	42 801	3 407
	010	Rolnictwo i łowiectwo	36 308	33 625	2 683
	750	Administracja publiczna	9 900	9 176	724

## 1. OGÓLEM

Część	Dział	Treść	WYNAGRODZENIA <sup>1/</sup>		
			OGÓLEM	z tego:	
				Wynagrodzenia	Dodatkowe wynagrodzenia roczne <sup>2/</sup>
1	2	3	w tysiącach złotych		
			4	5	6
37		SPRAWIEDLIWOŚĆ	3 844 346	3 567 041	277 305
	750	Administracja publiczna	139 247	129 326	9 921
	755	Wymiar sprawiedliwości	3 540 606	3 285 542	255 064
	801	Oświata i wychowanie	164 493	152 173	12 320
39		TRANSPORT	989 281	915 640	73 641
	600	Transport i łączność	837 286	774 830	62 456
	750	Administracja publiczna	147 234	136 406	10 828
	801	Oświata i wychowanie	4 761	4 404	357
40		TURYSTYKA	5 648	5 243	405
	750	Administracja publiczna	5 648	5 243	405
41		ŚRODOWISKO	291 729	270 977	20 752
	020	Leśnictwo	1 167	1 080	87
	750	Administracja publiczna	46 609	43 169	3 440
	801	Oświata i wychowanie	47 752	44 003	3 749
	854	Edukacyjna opieka wychowawcza	20 522	18 879	1 643
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	174 552	162 787	11 765
	925	Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody	1 127	1 059	68
42		SPRAWY WEWNĘTRZNE	17 520 862	16 271 760	1 249 102
	750	Administracja publiczna	183 415	170 020	13 395
	753	Obowiązkowe ubezpieczenia społeczne	35 217	32 580	2 637
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	17 302 230	16 069 160	1 233 070
43		WYZNANIA RELIGIJNE ORAZ MNIEJSZOŚCI NARODOWE I ETNICZNE	5 161	4 792	369
	750	Administracja publiczna	5 161	4 792	369
44		ZABEZPIECZENIE SPOŁECZNE	66 556	62 001	4 555
	750	Administracja publiczna	66 556	62 001	4 555
45		SPRAWY ZAGRANICZNE	517 420	479 898	37 522
	750	Administracja publiczna	517 420	479 898	37 522
46		ZDROWIE	659 873	611 580	48 293
	750	Administracja publiczna	157 321	145 860	11 461
	851	Ochrona zdrowia	502 552	465 720	36 832



## 1. OGÓLEM

Część	Dział	Treść	WYNAGRODZENIA <sup>1/</sup>		
			OGÓLEM	z tego:	
				Wynagrodzenia	Dodatkowe wynagrodzenia roczne <sup>2/</sup>
w tysiącach złotych					
1	2	3	4	5	6
47	750	ENERGIA Administracja publiczna	19 285 19 285	17 357 17 357	1 928 1 928
48	750	GOSPODARKA SUROWCAMI ENERGETYCZNYMI Administracja publiczna	22 770 22 770	21 593 21 593	1 177 1 177
49	750	URZĄD ZAMÓWIEŃ PUBLICZNYCH Administracja publiczna	34 626 34 626	32 353 32 353	2 273 2 273
50	750	URZĄD REGULACJI ENERGETYKI Administracja publiczna	58 017 58 017	53 716 53 716	4 301 4 301
51	750 900	KLIMAT Administracja publiczna Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	256 670 93 053 163 617	237 970 86 401 151 569	18 700 6 652 12 048
53	750	URZĄD OCHRONY KONKURENCJI I KONSUMENTÓW Administracja publiczna	104 882 104 882	97 199 97 199	7 683 7 683
54	750	URZĄD DO SPRAW KOMBATANTÓW I OSÓB REPRESJONOWANYCH Administracja publiczna	21 525 21 525	19 945 19 945	1 580 1 580
55	750	AKTYWA PAŃSTWOWE Administracja publiczna	62 724 62 724	58 203 58 203	4 521 4 521
56	754	CENTRALNE BIURO ANTYKORUPCYJNE Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	252 758 252 758	233 822 233 822	18 936 18 936
57	754	AGENCJA BEZPIECZEŃSTWA WEWNĘTRZNEGO Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	655 194 655 194	606 921 606 921	48 273 48 273
58	150 720 750	GLÓWNY URZĄD STATYSTYCZNY Przetwórstwo przemysłowe Informatyka Administracja publiczna	561 648 10 596 26 951 524 101	520 422 9 802 25 055 485 565	41 226 794 1 896 38 536
59	754	AGENCJA WYWIADU Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	219 161 219 161	203 460 203 460	15 701 15 701
60	750	WYŻSZY URZĄD GÓRNICZY Administracja publiczna	68 409 68 409	63 740 63 740	4 669 4 669
61	750	URZĄD PATENTOWY RZECZYPOSPOLITEJ POLSKIEJ Administracja publiczna	73 368 73 368	68 068 68 068	5 300 5 300

## 1. OGÓLEM

Część	Dział	Treść	WYNAGRODZENIA <sup>1/</sup>		
			OGÓLEM	z tego:	
				Wynagrodzenia	Dodatkowe wynagrodzenia roczne <sup>2/</sup>
			w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6
62		RYBOŁÓWSTWO	27 520	25 417	2 103
	050	Rybołówstwo i rybactwo	11 357	10 446	911
	750	Administracja publiczna	16 163	14 971	1 192
63		RODZINA	15 626	14 599	1 027
	750	Administracja publiczna	15 626	14 599	1 027
64		GLÓWNY URZĄD MIAR	171 429	158 671	12 758
	730	Szkolnictwo wyższe i nauka	632	632	
	750	Administracja publiczna	170 797	158 039	12 758
65		POLSKI KOMITET NORMALIZACYJNY	25 252	23 602	1 650
	750	Administracja publiczna	25 252	23 602	1 650
66		RZECZNIK PRAW PACJENTA	23 268	22 039	1 229
	750	Administracja publiczna	23 268	22 039	1 229
68		PAŃSTWOWA AGENCJA ATOMISTYKI	32 877	30 547	2 330
	150	Przetwórstwo przemysłowe	13 782	12 839	943
	750	Administracja publiczna	19 095	17 708	1 387
69		ŻEGLUGA ŚRÓDLĄDOWA	20 671	19 156	1 515
	600	Transport i łączność	10 639	9 854	785
	750	Administracja publiczna	5 165	4 802	363
	801	Oświata i wychowanie	4 867	4 500	367
71		URZĄD TRANSPORTU KOLEJOWEGO	45 886	42 623	3 263
	750	Administracja publiczna	45 886	42 623	3 263
74		PROKURATORIA GENERALNA RZECZYPOSPOLITEJ POLSKIEJ	61 182	56 979	4 203
	750	Administracja publiczna	61 182	56 979	4 203
75		RZĄDOWE CENTRUM LEGISLACJI	35 530	33 018	2 512
	750	Administracja publiczna	35 530	33 018	2 512
76		URZĄD KOMUNIKACJI ELEKTRONICZNEJ	86 689	80 406	6 283
	600	Transport i łączność	86 689	80 406	6 283
80		REGIONALNE IZBY OBRACHUNKOWE	140 310	129 943	10 367
	750	Administracja publiczna	140 310	129 943	10 367

## 1. OGÓŁEM

Część	Dział	Treść	WYNAGRODZENIA <sup>1/</sup>		
			OGÓŁEM	z tego:	
				Wynagrodzenia	Dodatkowe wynagrodzenia roczne <sup>2/</sup>
			w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6
83		REZERWY CELOWE	946 242	946 242	
	758	Różne rozliczenia	762 881	762 881	
	851	Ochrona zdrowia	183 361	183 361	

## 1. OGÓLEM

Część	Dział	Treść	WYNAGRODZENIA <sup>1/</sup>		
			OGÓLEM	z tego:	
				Wynagrodzenia	Dodatkowe wynagrodzenia roczne <sup>2/</sup>
			w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6
85		WOJEWÓDZTWA	6 957 565	6 447 252	510 313
	010	Rolnictwo i łowiectwo	1 146 713	1 061 020	85 693
	050	Rybołówstwo i rybactwo	32 260	29 936	2 324
	500	Handel	112 890	104 464	8 426
	600	Transport i łączność	190 494	176 497	13 997
	710	Działalność usługowa	79 462	73 588	5 874
	750	Administracja publiczna	1 461 359	1 353 833	107 526
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	207 621	193 331	14 290
	758	Różne rozliczenia	31 907	31 907	
	801	Oświata i wychowanie	256 982	238 614	18 368
	851	Ochrona zdrowia	3 003 793	2 780 935	222 858
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	53 182	50 569	2 613
	855	Rodzina	72 677	67 224	5 453
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	196 740	182 018	14 722
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	111 485	103 316	8 169

## 1. OGÓLEM

Część	Dział	Treść	WYNAGRODZENIA <sup>1/</sup>		
			OGÓLEM	z tego:	
				Wynagrodzenia	Dodatkowe wynagrodzenia roczne <sup>2/</sup>
1	2	3	w tysiącach złotych		
			4	5	6
85/02		WOJEWÓDZTWO DOLNOŚLĄSKIE	526 046	487 231	38 815
	010	Rolnictwo i łowiectwo	77 015	71 247	5 768
	050	Rybołówstwo i rybactwo	1 926	1 784	142
	500	Handel	8 087	7 482	605
	600	Transport i łączność	8 701	8 056	645
	710	Działalność usługowa	5 093	4 714	379
	750	Administracja publiczna	105 890	98 145	7 745
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	13 910	12 956	954
	758	Różne rozliczenia	3 240	3 240	
	801	Oświata i wychowanie	17 142	15 858	1 284
	851	Ochrona zdrowia	248 031	229 441	18 590
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	3 660	3 451	209
	855	Rodzina	5 893	5 450	443
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	15 571	14 405	1 166
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	11 887	11 002	885
85/04		WOJEWÓDZTWO KUJAWSKO-POMORSKIE	376 662	348 807	27 855
	010	Rolnictwo i łowiectwo	70 477	65 208	5 269
	050	Rybołówstwo i rybactwo	1 735	1 613	122
	500	Handel	5 567	5 150	417
	600	Transport i łączność	7 953	7 385	568
	710	Działalność usługowa	3 945	3 655	290
	750	Administracja publiczna	70 066	64 872	5 194
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	10 984	10 234	750
	758	Różne rozliczenia	1 105	1 105	
	801	Oświata i wychowanie	13 084	12 104	980
	851	Ochrona zdrowia	166 085	153 661	12 424
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	2 879	2 720	159
	855	Rodzina	4 160	3 851	309
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	11 470	10 611	859
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	7 152	6 638	514

## 1. OGÓLEM

Część	Dział	Treść	WYNAGRODZENIA <sup>1/</sup>		
			OGÓLEM	z tego:	
				Wynagrodzenia	Dodatkowe wynagrodzenia roczne <sup>2/</sup>
			w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6
85/06		WOJEWÓDZTWO LUBELSKIE	449 358	416 314	33 044
	010	Rolnictwo i łowiectwo	85 065	78 707	6 358
	050	Rybołówstwo i rybactwo	1 763	1 634	129
	500	Handel	7 567	7 001	566
	600	Transport i łączność	28 601	26 473	2 128
	710	Działalność usługowa	4 830	4 470	360
	750	Administracja publiczna	89 358	82 885	6 473
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	11 742	10 971	771
	758	Różne rozliczenia	2 114	2 114	
	801	Oświata i wychowanie	15 403	14 249	1 154
	851	Ochrona zdrowia	176 337	163 151	13 186
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	2 691	2 544	147
	855	Rodzina	3 870	3 579	291
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	12 321	11 398	923
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	7 696	7 138	558
85/08		WOJEWÓDZTWO LUBUSKIE	250 148	231 855	18 293
	010	Rolnictwo i łowiectwo	40 794	37 745	3 049
	050	Rybołówstwo i rybactwo	1 160	1 079	81
	500	Handel	5 096	4 742	354
	600	Transport i łączność	7 665	7 097	568
	710	Działalność usługowa	2 695	2 496	199
	750	Administracja publiczna	55 765	51 746	4 019
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	10 478	9 770	708
	758	Różne rozliczenia	759	759	
	801	Oświata i wychowanie	7 007	6 482	525
	851	Ochrona zdrowia	101 403	93 830	7 573
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	1 863	1 780	83
	855	Rodzina	2 641	2 442	199
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	8 327	7 717	610
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	4 495	4 170	325

## 1. OGÓLEM

Część	Dział	Treść	WYNAGRODZENIA <sup>1/</sup>		
			OGÓLEM	z tego:	
				Wynagrodzenia	Dodatkowe wynagrodzenia roczne <sup>2/</sup>
			w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6
85/10		WOJEWÓDZTWO ŁÓDZKIE	444 021	411 208	32 813
	010	Rolnictwo i łowiectwo	72 471	67 056	5 415
	050	Rybołówstwo i rybactwo	1 919	1 773	146
	500	Handel	8 524	7 886	638
	600	Transport i łączność	9 192	8 508	684
	710	Działalność usługowa	4 799	4 442	357
	750	Administracja publiczna	93 819	86 950	6 869
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	12 651	11 781	870
	758	Różne rozliczenia	1 419	1 419	
	801	Oświata i wychowanie	16 010	14 811	1 199
	851	Ochrona zdrowia	197 546	182 764	14 782
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	3 415	3 226	189
	855	Rodzina	3 122	2 886	236
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	13 126	12 143	983
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	6 008	5 563	445
85/12		WOJEWÓDZTWO MAŁOPOLSKIE	490 313	454 129	36 184
	010	Rolnictwo i łowiectwo	60 027	55 538	4 489
	050	Rybołówstwo i rybactwo	1 202	1 112	90
	500	Handel	8 032	7 433	599
	600	Transport i łączność	10 311	9 551	760
	710	Działalność usługowa	8 485	7 858	627
	750	Administracja publiczna	133 821	123 925	9 896
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	16 158	15 002	1 156
	758	Różne rozliczenia	1 664	1 664	
	801	Oświata i wychowanie	21 730	20 103	1 627
	851	Ochrona zdrowia	192 847	178 419	14 428
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	5 089	4 892	197
	855	Rodzina	10 078	9 323	755
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	13 277	12 283	994
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	7 592	7 026	566

## 1. OGÓLEM

Część	Dział	Treść	WYNAGRODZENIA <sup>1/</sup>		
			OGÓLEM	z tego:	
				Wynagrodzenia	Dodatkowe wynagrodzenia roczne <sup>2/</sup>
			w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6
85/14		WOJEWÓDZTWO MAZOWIECKIE	827 085	768 427	58 658
	010	Rolnictwo i łowiectwo	118 967	110 057	8 910
	050	Rybołówstwo i rybactwo	3 567	3 322	245
	500	Handel	12 943	11 974	969
	600	Transport i łączność	12 604	11 673	931
	710	Działalność usługowa	9 709	8 986	723
	750	Administracja publiczna	196 180	181 609	14 571
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	24 160	22 496	1 664
	758	Różne rozliczenia	3 586	3 586	
	801	Oświata i wychowanie	36 900	34 837	2 063
	851	Ochrona zdrowia	360 563	335 398	25 165
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	4 392	4 225	167
	855	Rodzina	5 715	5 284	431
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	22 036	20 386	1 650
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	15 763	14 594	1 169
85/16		WOJEWÓDZTWO OPOLSKIE	223 702	207 283	16 419
	010	Rolnictwo i łowiectwo	42 250	39 094	3 156
	050	Rybołówstwo i rybactwo	1 216	1 127	89
	500	Handel	4 315	3 992	323
	600	Transport i łączność	5 666	5 250	416
	710	Działalność usługowa	3 748	3 486	262
	750	Administracja publiczna	45 366	42 027	3 339
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	10 217	9 499	718
	758	Różne rozliczenia	1 341	1 341	
	801	Oświata i wychowanie	9 019	8 344	675
	851	Ochrona zdrowia	85 066	78 717	6 349
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	1 717	1 651	66
	855	Rodzina	3 453	3 201	252
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	6 907	6 389	518
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	3 421	3 165	256



## 1. OGÓLEM

Część	Dział	Treść	WYNAGRODZENIA <sup>1/</sup>		
			OGÓLEM	z tego:	
				Wynagrodzenia	Dodatkowe wynagrodzenia roczne <sup>2/</sup>
1	2	3	w tysiącach złotych		
			4	5	6
85/18		WOJEWÓDZTWO PODKARPACKIE	447 548	414 654	32 894
	010	Rolnictwo i łowiectwo	76 271	70 556	5 715
	050	Rybołówstwo i rybactwo	2 537	2 362	175
	500	Handel	6 115	5 657	458
	600	Transport i łączność	21 879	20 363	1 516
	710	Działalność usługowa	5 436	5 025	411
	750	Administracja publiczna	76 462	70 807	5 655
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	11 039	10 292	747
	758	Różne rozliczenia	2 602	2 602	
	801	Oświata i wychowanie	13 801	12 767	1 034
	851	Ochrona zdrowia	202 964	187 787	15 177
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	3 387	3 257	130
	855	Rodzina	5 002	4 625	377
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	13 635	12 614	1 021
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	6 418	5 940	478
85/20		WOJEWÓDZTWO PODLASKIE	316 659	293 490	23 169
	010	Rolnictwo i łowiectwo	61 255	56 708	4 547
	050	Rybołówstwo i rybactwo	1 740	1 612	128
	500	Handel	6 406	5 926	480
	600	Transport i łączność	17 504	16 199	1 305
	710	Działalność usługowa	3 712	3 450	262
	750	Administracja publiczna	59 947	55 534	4 413
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	10 274	9 561	713
	758	Różne rozliczenia	2 552	2 552	
	801	Oświata i wychowanie	10 087	9 331	756
	851	Ochrona zdrowia	124 539	115 268	9 271
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	1 963	1 884	79
	855	Rodzina	2 168	2 005	163
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	10 002	9 253	749
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	4 510	4 207	303

## 1. OGÓLEM

Część	Dział	Treść	WYNAGRODZENIA <sup>1/</sup>		
			OGÓLEM	z tego:	
				Wynagrodzenia	Dodatkowe wynagrodzenia roczne <sup>2/</sup>
1	2	3	w tysiącach złotych		
4	5	6			
85/22		WOJEWÓDZTWO POMORSKIE	403 424	373 864	29 560
	010	Rolnictwo i łowiectwo	64 675	59 856	4 819
	050	Rybołówstwo i rybactwo	1 875	1 738	137
	500	Handel	6 295	5 823	472
	600	Transport i łączność	6 962	6 447	515
	710	Działalność usługowa	4 931	4 567	364
	750	Administracja publiczna	82 817	76 770	6 047
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	11 931	11 105	826
	758	Różne rozliczenia	1 397	1 397	
	801	Oświata i wychowanie	13 321	12 501	820
	851	Ochrona zdrowia	185 049	171 214	13 835
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	3 845	3 637	208
	855	Rodzina	4 526	4 185	341
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	9 763	9 032	731
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	6 037	5 592	445
85/24		WOJEWÓDZTWO ŚLĄSKIE	604 356	559 744	44 612
	010	Rolnictwo i łowiectwo	65 725	60 844	4 881
	050	Rybołówstwo i rybactwo	1 654	1 532	122
	500	Handel	8 482	7 847	635
	600	Transport i łączność	11 590	10 735	855
	710	Działalność usługowa	6 002	5 551	451
	750	Administracja publiczna	147 367	136 441	10 926
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	18 004	16 778	1 226
	758	Różne rozliczenia	2 570	2 570	
	801	Oświata i wychowanie	28 817	26 660	2 157
	851	Ochrona zdrowia	282 557	261 437	21 120
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	5 026	4 762	264
	855	Rodzina	6 400	5 918	482
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	14 101	13 045	1 056
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	6 061	5 624	437

## 1. OGÓLEM

Część	Dział	Treść	WYNAGRODZENIA <sup>1/</sup>		
			OGÓLEM	z tego:	
				Wynagrodzenia	Dodatkowe wynagrodzenia roczne <sup>2/</sup>
			w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6
85/26		WOJEWÓDZTWO ŚWIĘTOKRZYSKIE	267 830	248 105	19 725
	010	Rolnictwo i łowiectwo	47 881	44 308	3 573
	050	Rybołówstwo i rybactwo	636	588	48
	500	Handel	4 905	4 539	366
	600	Transport i łączność	6 488	6 010	478
	710	Działalność usługowa	3 189	2 952	237
	750	Administracja publiczna	52 006	48 181	3 825
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	10 034	9 329	705
	758	Różne rozliczenia	1 497	1 497	
	801	Oświata i wychowanie	9 135	8 451	684
	851	Ochrona zdrowia	115 328	106 707	8 621
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	2 467	2 331	136
	855	Rodzina	3 135	2 899	236
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	6 945	6 425	520
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	4 184	3 888	296
85/28		WOJEWÓDZTWO WARMIŃSKO-MAZURSKIE	352 354	326 375	25 979
	010	Rolnictwo i łowiectwo	68 239	63 135	5 104
	050	Rybołówstwo i rybactwo	3 489	3 228	261
	500	Handel	5 147	4 762	385
	600	Transport i łączność	18 678	17 285	1 393
	710	Działalność usługowa	3 630	3 374	256
	750	Administracja publiczna	65 022	60 237	4 785
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	9 952	9 271	681
	758	Różne rozliczenia	1 822	1 822	
	801	Oświata i wychowanie	10 851	10 038	813
	851	Ochrona zdrowia	143 520	132 789	10 731
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	3 148	2 986	162
	855	Rodzina	2 849	2 637	212
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	10 485	9 700	785
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	5 522	5 111	411

## 1. OGÓLEM

Część	Dział	Treść	WYNAGRODZENIA <sup>1/</sup>		
			OGÓLEM	z tego:	
				Wynagrodzenia	Dodatkowe wynagrodzenia roczne <sup>2/</sup>
1	2	3	4	5	6
85/30		WOJEWÓDZTWO WIELKOPOLSKIE	626 318	579 958	46 360
	010	Rolnictwo i łowiectwo	125 918	116 497	9 421
	050	Rybołówstwo i rybactwo	3 909	3 645	264
	500	Handel	9 301	8 604	697
	600	Transport i łączność	10 793	9 997	796
	710	Działalność usługowa	4 780	4 423	357
	750	Administracja publiczna	114 664	106 170	8 494
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	14 656	13 641	1 015
	758	Różne rozliczenia	2 833	2 833	
	801	Oświata i wychowanie	22 805	21 097	1 708
	851	Ochrona zdrowia	276 957	256 216	20 741
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	5 083	4 793	290
	855	Rodzina	6 046	5 591	455
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	18 693	17 293	1 400
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	9 880	9 158	722
85/32		WOJEWÓDZTWO ZACHODNIOPOMORSKIE	351 741	325 808	25 933
	010	Rolnictwo i łowiectwo	69 683	64 464	5 219
	050	Rybołówstwo i rybactwo	1 932	1 787	145
	500	Handel	6 108	5 646	462
	600	Transport i łączność	5 907	5 468	439
	710	Działalność usługowa	4 478	4 139	339
	750	Administracja publiczna	72 809	67 534	5 275
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	11 431	10 645	786
	758	Różne rozliczenia	1 406	1 406	
	801	Oświata i wychowanie	11 870	10 981	889
	851	Ochrona zdrowia	145 001	134 136	10 865
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	2 557	2 430	127
	855	Rodzina	3 619	3 348	271
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	10 081	9 324	757
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	4 859	4 500	359

## 1. OGÓLEM

Część	Dział	Treść	WYNAGRODZENIA <sup>1/</sup>		
			OGÓLEM	z tego:	
				Wynagrodzenia	Dodatkowe wynagrodzenia roczne <sup>2/</sup>
			w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6
86		SAMORZĄDOWE KOLEGIA ODWOŁAWCZE	134 232	124 623	9 609
	750	Administracja publiczna	134 232	124 623	9 609
86/01		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W WARSZAWIE	11 337	10 533	804
	750	Administracja publiczna	11 337	10 533	804
86/03		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W BIAŁEJ PODLASKIEJ	1 381	1 288	93
	750	Administracja publiczna	1 381	1 288	93
86/05		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W BIAŁYMSTOKU	2 637	2 452	185
	750	Administracja publiczna	2 637	2 452	185
86/07		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W BIELSKU-BIAŁEJ	2 753	2 552	201
	750	Administracja publiczna	2 753	2 552	201
86/09		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W BYDGOSZCZY	3 347	3 102	245
	750	Administracja publiczna	3 347	3 102	245
86/11		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W CHEŁMIE	1 612	1 529	83
	750	Administracja publiczna	1 612	1 529	83
86/13		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W CIECHANOWIE	1 426	1 319	107
	750	Administracja publiczna	1 426	1 319	107
86/15		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W CZĘSTOCHOWIE	2 559	2 377	182
	750	Administracja publiczna	2 559	2 377	182
86/17		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W ELBLĄGU	1 831	1 694	137
	750	Administracja publiczna	1 831	1 694	137
86/19		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W GDAŃSKU	4 261	3 962	299
	750	Administracja publiczna	4 261	3 962	299
86/21		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W GORZOWIE WIELKOPOLSKIM	2 064	1 912	152
	750	Administracja publiczna	2 064	1 912	152
86/23		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W JELENIEJ GÓRZE	1 906	1 773	133
	750	Administracja publiczna	1 906	1 773	133
86/25		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W KALISZU	1 913	1 779	134
	750	Administracja publiczna	1 913	1 779	134
86/27		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W KATOWICACH	8 240	7 639	601
	750	Administracja publiczna	8 240	7 639	601

## 1. OGÓLEM

Część	Dział	Treść	WYNAGRODZENIA <sup>1/</sup>		
			OGÓLEM	z tego:	
				Wynagrodzenia	Dodatkowe wynagrodzenia roczne <sup>2/</sup>
			w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6
86/29	750	SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W KIELCACH Administracja publiczna	3 854 3 854	3 573 3 573	281 281
86/31	750	SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W KONINIE Administracja publiczna	1 707 1 707	1 588 1 588	119 119
86/33	750	SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W KOSZALINIE Administracja publiczna	1 986 1 986	1 840 1 840	146 146
86/35	750	SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W KRAKOWIE Administracja publiczna	6 929 6 929	6 449 6 449	480 480
86/37	750	SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W KROŚNIE Administracja publiczna	1 504 1 504	1 394 1 394	110 110
86/39	750	SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W LEGNICY Administracja publiczna	1 715 1 715	1 589 1 589	126 126
86/41	750	SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W LESZNIE Administracja publiczna	1 550 1 550	1 441 1 441	109 109
86/43	750	SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W LUBLINIE Administracja publiczna	3 832 3 832	3 564 3 564	268 268
86/45	750	SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W ŁOMŻY Administracja publiczna	1 202 1 202	1 112 1 112	90 90
86/47	750	SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W ŁODZI Administracja publiczna	4 802 4 802	4 448 4 448	354 354
86/49	750	SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W NOWYM SĄCZU Administracja publiczna	2 028 2 028	1 880 1 880	148 148
86/51	750	SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W OLSZTYNIE Administracja publiczna	4 212 4 212	3 907 3 907	305 305
86/53	750	SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W OPOLU Administracja publiczna	2 889 2 889	2 676 2 676	213 213
86/55	750	SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W OSTROŁĘCE Administracja publiczna	1 414 1 414	1 310 1 310	104 104
86/57	750	SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W PILE Administracja publiczna	1 608 1 608	1 491 1 491	117 117

## 1. OGÓLEM

Część	Dział	Treść	WYNAGRODZENIA <sup>1/</sup>		
			OGÓLEM	z tego:	
				Wynagrodzenia	Dodatkowe wynagrodzenia roczne <sup>2/</sup>
			w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6
86/59	750	SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W PIOTRKOWIE TRYBUNALSKIM	2 216	2 060	156
		Administracja publiczna	2 216	2 060	156
86/61	750	SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W PŁOCKU	1 632	1 511	121
		Administracja publiczna	1 632	1 511	121
86/63	750	SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W POZNANIU	4 787	4 448	339
		Administracja publiczna	4 787	4 448	339
86/65	750	SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W PRZEMYŚLU	1 583	1 474	109
		Administracja publiczna	1 583	1 474	109
86/67	750	SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W RADOMIU	2 393	2 228	165
		Administracja publiczna	2 393	2 228	165
86/69	750	SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W RZESZOWIE	2 677	2 480	197
		Administracja publiczna	2 677	2 480	197
86/71	750	SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W SIEDLCACH	2 142	2 000	142
		Administracja publiczna	2 142	2 000	142
86/73	750	SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W SIERADZU	1 592	1 473	119
		Administracja publiczna	1 592	1 473	119
86/75	750	SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W SKIERNIEWICACH	1 312	1 216	96
		Administracja publiczna	1 312	1 216	96
86/77	750	SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W SŁUPSKU	1 955	1 814	141
		Administracja publiczna	1 955	1 814	141
86/79	750	SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W SUWAŁKACH	1 443	1 338	105
		Administracja publiczna	1 443	1 338	105
86/81	750	SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W SZCZECINIE	3 371	3 132	239
		Administracja publiczna	3 371	3 132	239
86/83	750	SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W TARNOBRZEGU	1 648	1 527	121
		Administracja publiczna	1 648	1 527	121
86/85	750	SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W TARNOWIE	2 173	2 013	160
		Administracja publiczna	2 173	2 013	160
86/87	750	SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W TORUNIU	2 803	2 619	184
		Administracja publiczna	2 803	2 619	184

## 1. OGÓLEM

Część	Dział	Treść	WYNAGRODZENIA <sup>1/</sup>		
			OGÓLEM	z tego:	
				Wynagrodzenia	Dodatkowe wynagrodzenia roczne <sup>2/</sup>
			w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6
86/89	750	SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W WAŁBRZYCHU	2 163	2 005	158
		Administracja publiczna	2 163	2 005	158
86/91	750	SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE WE WŁOCŁAWKU	1 600	1 483	117
		Administracja publiczna	1 600	1 483	117
86/93	750	SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE WE WROCŁAWIU	3 507	3 246	261
		Administracja publiczna	3 507	3 246	261
86/95	750	SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W ZAMOŚCIU	1 387	1 285	102
		Administracja publiczna	1 387	1 285	102
86/97	750	SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W ZIELONEJ GÓRZE	3 349	3 098	251
		Administracja publiczna	3 349	3 098	251
88	752	POWSZECHNE JEDNOSTKI ORGANIZACYJNE PROKURATURY	3 238 491	3 004 919	233 572
		Obrona narodowa	124 352	116 463	7 889
		Wymiar sprawiedliwości	3 114 139	2 888 456	225 683
89	750	PAŃSTWOWA KOMISJA DO SPRAW PRZECIWDZIAŁANIA WYKORZYSTANIU SEKSUALNEMU MAŁOLETNIH PONIŻEJ LAT 15	8 446	7 994	452
		Administracja publiczna	8 446	7 994	452

<sup>1/</sup> wynagrodzenia finansowane z budżetu państwa i budżetu środków europejskich

<sup>2/</sup> u żołnierzy - dodatkowe uposażenia roczne, a u funkcjonariuszy - nagrody roczne



## 2. OSOBY NIEOBJĘTE MNOŻNIKOWYMI SYSTEMAMI WYNAGRODZEŃ

Część	Dział	Treść	WYNAGRODZENIA		
			OGÓŁEM	z tego:	
				Wynagrodzenia	Dodatkowe wynagrodzenia roczne
w tysiącach złotych					
1	2	3	4	5	6
OGÓŁEM			13 560 184	12 583 874	976 310
16	750	KANCELARIA PREZESA RADY MINISTRÓW Administracja publiczna	19 815 19 815	17 715 17 715	2 100 2 100
17	750	ADMINISTRACJA PUBLICZNA Administracja publiczna	3 349 3 349	3 098 3 098	251 251
18	710 750	BUDOWNICTWO, PLANOWANIE I ZAGOSPODAROWANIE PRZESTRZENNE ORAZ MIESZKALNICTWO Działalność usługowa Administracja publiczna	4 161 2 469 1 692	3 849 2 284 1 565	312 185 127
19	750	BUDŻET, FINANSE PUBLICZNE I INSTYTUCJE FINANSOWE Administracja publiczna	427 456 427 456	396 008 396 008	31 448 31 448
20	750	GOSPODARKA Administracja publiczna	23 528 23 528	22 014 22 014	1 514 1 514
21	600 750 755 801 854	GOSPODARKA MORSKA Transport i łączność Administracja publiczna Wymiar sprawiedliwości Oświata i wychowanie Edukacyjna opieka wychowawcza	111 777 101 964 5 132 2 245 1 859 577	103 669 94 586 4 748 2 077 1 723 535	8 108 7 378 384 168 136 42
22	750	GOSPODARKA WODNA Administracja publiczna	211 211	195 195	16 16
23	750	CZŁONKOSTWO RZECZYPOSPOLITEJ POLSKIEJ W UNII EUROPEJSKIEJ Administracja publiczna	327 327	303 303	24 24
24	750 801 854 921	KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO Administracja publiczna Oświata i wychowanie Edukacyjna opieka wychowawcza Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	297 516 3 501 235 932 27 705 30 378	275 730 3 239 218 752 25 689 28 050	21 786 262 17 180 2 016 2 328
25	750	KULTURA FIZYCZNA Administracja publiczna	4 704 4 704	4 351 4 351	353 353

## 2. OSOBY NIEOBJĘTE MNOŻNIKOWYMI SYSTEMAMI WYNAGRODZEŃ

Część	Dział	Treść	WYNAGRODZENIA		
			OGÓŁEM	z tego:	
				Wynagrodzenia	Dodatkowe wynagrodzenia roczne
			w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6
26		ŁĄCZNOŚĆ	244	226	18
	750	Administracja publiczna	244	226	18
27		INFORMATYZACJA	45 520	42 214	3 306
	750	Administracja publiczna	45 520	42 214	3 306
28		SZKOLNICTWO WYŻSZE I NAUKA	14 194	13 119	1 075
	730	Szkolnictwo wyższe i nauka	4 983	4 610	373
	750	Administracja publiczna	9 211	8 509	702
29		OBRONA NARODOWA	4 795 201	4 454 065	341 136
	750	Administracja publiczna	10 718	9 992	726
	752	Obrona narodowa	4 771 397	4 431 922	339 475
	755	Wymiar sprawiedliwości	13 086	12 151	935
30		OŚWIATA I WYCHOWANIE	85 293	79 263	6 030
	750	Administracja publiczna	3 603	3 333	270
	801	Oświata i wychowanie	81 690	75 930	5 760
31		PRACA	332 298	310 317	21 981
	750	Administracja publiczna	4 926	4 557	369
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	324 752	303 336	21 416
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2 620	2 424	196
32		ROLNICTWO	216 714	201 520	15 194
	010	Rolnictwo i łowiectwo	93 425	86 427	6 998
	750	Administracja publiczna	10 639	9 842	797
	801	Oświata i wychowanie	86 775	81 061	5 714
	854	Edukacyjna opieka wychowawcza	25 875	24 190	1 685
33		ROZWÓJ WSI	304	281	23
	750	Administracja publiczna	304	281	23
34		ROZWÓJ REGIONALNY	28 435	26 257	2 178
	750	Administracja publiczna	28 435	26 257	2 178
35		RYNKI ROLNE	1 154	1 068	86
	010	Rolnictwo i łowiectwo	1 154	1 068	86

## 2. OSOBY NIEOBJĘTE MNOŻNIKOWYMI SYSTEMAMI WYNAGRODZEŃ

Część	Dział	Treść	WYNAGRODZENIA		
			OGÓŁEM	z tego:	
				Wynagrodzenia	Dodatkowe wynagrodzenia roczne
			w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6
37		SPRAWIEDLIWOŚĆ	356 896	330 579	26 317
	750	Administracja publiczna	9 055	7 727	1 328
	755	Wymiar sprawiedliwości	347 841	322 852	24 989
39		TRANSPORT	123 119	113 668	9 451
	600	Transport i łączność	49 678	45 661	4 017
	750	Administracja publiczna	72 884	67 492	5 392
	801	Oświata i wychowanie	557	515	42
40		TURYSTYKA	833	771	62
	750	Administracja publiczna	833	771	62
41		ŚRODOWISKO	45 095	41 822	3 273
	020	Leśnictwo	321	297	24
	750	Administracja publiczna	7 986	7 394	592
	801	Oświata i wychowanie	16 330	15 106	1 224
	854	Edukacyjna opieka wychowawcza	5 550	5 131	419
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	13 781	12 835	946
	925	Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody	1 127	1 059	68
42		SPRAWY WEWNĘTRZNE	1 115 259	1 031 838	83 421
	750	Administracja publiczna	36 865	34 170	2 695
	753	Obowiązkowe ubezpieczenia społeczne	3 126	2 892	234
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1 075 268	994 776	80 492
43		WYZNANIA RELIGIJNE ORAZ MNIEJSZOŚCI NARODOWE I ETNICZNE	269	249	20
	750	Administracja publiczna	269	249	20
44		ZABEZPIECZENIE SPOŁECZNE	6 405	5 947	458
	750	Administracja publiczna	6 405	5 947	458
45		SPRAWY ZAGRANICZNE	76 526	74 237	2 289
	750	Administracja publiczna	76 526	74 237	2 289
46		ZDROWIE	373 369	345 971	27 398
	750	Administracja publiczna	3 667	3 393	274
	851	Ochrona zdrowia	369 702	342 578	27 124
47		ENERGIA	1 302	1 196	106
	750	Administracja publiczna	1 302	1 196	106

## 2. OSOBY NIEOBJĘTE MNOŻNIKOWYMI SYSTEMAMI WYNAGRODZEŃ

Część	Dział	Treść	WYNAGRODZENIA		
			OGÓŁEM	z tego:	
				Wynagrodzenia	Dodatkowe wynagrodzenia roczne
			w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6
48		GOSPODARKA SUROWCAMI ENERGETYCZNYMI	1 870	1 760	110
	750	Administracja publiczna	1 870	1 760	110
49		URZĄD ZAMÓWIEŃ PUBLICZNYCH	1 097	1 015	82
	750	Administracja publiczna	1 097	1 015	82
50		URZĄD REGULACJI ENERGETYKI	3 469	3 209	260
	750	Administracja publiczna	3 469	3 209	260
51		KLIMAT	10 233	9 464	769
	750	Administracja publiczna	5 336	4 934	402
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	4 897	4 530	367
53		URZĄD OCHRONY KONKURENCJI I KONSUMENTÓW	2 247	2 158	89
	750	Administracja publiczna	2 247	2 158	89
54		URZĄD DO SPRAW KOMBATANTÓW I OSÓB REPRESJONOWANYCH	1 317	1 221	96
	750	Administracja publiczna	1 317	1 221	96
55		AKTYWA PAŃSTWOWE	5 981	5 449	532
	750	Administracja publiczna	5 981	5 449	532
56		CENTRALNE BIURO ANTYKORUPCYJNE	29 788	27 574	2 214
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	29 788	27 574	2 214
57		AGENCJA BEZPIECZEŃSTWA WEWNĘTRZNEGO	27 817	25 722	2 095
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	27 817	25 722	2 095
58		GŁÓWNY URZĄD STATYSTYCZNY	147 909	136 981	10 928
	150	Przetwórstwo przemysłowe	10 596	9 802	794
	720	Informatyka	26 951	25 055	1 896
	750	Administracja publiczna	110 362	102 124	8 238
59		AGENCJA WYWIADU	18 873	17 286	1 587
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	18 873	17 286	1 587
60		WYŻSZY URZĄD GÓRNICZY	8 773	8 221	552
	750	Administracja publiczna	8 773	8 221	552
61		URZĄD PATENTOWY RZECZYPOSPOLITEJ POLSKIEJ	3 258	3 023	235
	750	Administracja publiczna	3 258	3 023	235

## 2. OSOBY NIEOBJĘTE MNOŻNIKOWYMI SYSTEMAMI WYNAGRODZEŃ

Część	Dział	Treść	WYNAGRODZENIA		
			OGÓŁEM	z tego:	
				Wynagrodzenia	Dodatkowe wynagrodzenia roczne
			w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6
62		RYBOŁÓWSTWO	3 766	3 469	297
	050	Rybołówstwo i rybactwo	2 809	2 583	226
	750	Administracja publiczna	957	886	71
63		RODZINA	2 333	2 167	166
	750	Administracja publiczna	2 333	2 167	166
64		GŁÓWNY URZĄD MIAR	21 141	19 536	1 605
	730	Szkolnictwo wyższe i nauka	89	89	
	750	Administracja publiczna	21 052	19 447	1 605
65		POLSKI KOMITET NORMALIZACYJNY	24 693	23 043	1 650
	750	Administracja publiczna	24 693	23 043	1 650
66		RZECZNIK PRAW PACJENTA	1 388	1 260	128
	750	Administracja publiczna	1 388	1 260	128
68		PAŃSTWOWA AGENCJA ATOMISTYKI	3 562	3 286	276
	150	Przetwórstwo przemysłowe	2 541	2 342	199
	750	Administracja publiczna	1 021	944	77
69		ŻEGLUGA ŚRÓDLĄDOWA	3 094	2 864	230
	600	Transport i łączność	1 914	1 772	142
	750	Administracja publiczna	275	255	20
	801	Oświata i wychowanie	905	837	68
71		URZĄD TRANSPORTU KOLEJOWEGO	4 341	4 017	324
	750	Administracja publiczna	4 341	4 017	324
74		PROKURATORIA GENERALNA RZECZYPOSPOLITEJ POLSKIEJ	61 182	56 979	4 203
	750	Administracja publiczna <sup>3/</sup>	61 182	56 979	4 203
75		RZĄDOWE CENTRUM LEGISLACJI	447	413	34
	750	Administracja publiczna	447	413	34
76		URZĄD KOMUNIKACJI ELEKTRONICZNEJ	5 981	5 532	449
	600	Transport i łączność	5 981	5 532	449
80		REGIONALNE IZBY OBRACHUNKOWE	102 791	95 093	7 698
	750	Administracja publiczna	102 791	95 093	7 698

## 2. OSOBY NIEOBJĘTE MNOŻNIKOWYMI SYSTEMAMI WYNAGRODZEŃ

Część	Dział	Treść	WYNAGRODZENIA		
			OGÓŁEM	z tego:	
				Wynagrodzenia	Dodatkowe wynagrodzenia roczne
			w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6
85		WOJEWÓDZTWA	3 543 772	3 281 955	261 817
	010	Rolnictwo i łowiectwo	64 528	59 719	4 809
	050	Rybołówstwo i rybactwo	32 260	29 936	2 324
	500	Handel	12 478	11 548	930
	600	Transport i łączność	63 209	58 590	4 619
	710	Działalność usługowa	5 786	5 351	435
	750	Administracja publiczna	324 594	300 896	23 698
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	10 001	9 260	741
	801	Oświata i wychowanie	23 166	21 491	1 675
	851	Ochrona zdrowia	2 950 638	2 731 621	219 017
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	19 121	18 379	742
	855	Rodzina	3 572	3 301	271
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	16 311	15 082	1 229
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	18 108	16 781	1 327

## 2. OSOBY NIEOBJĘTE MNOŻNIKOWYMI SYSTEMAMI WYNAGRODZEŃ

Część	Dział	Treść	WYNAGRODZENIA		
			OGÓŁEM	z tego:	
				Wynagrodzenia	Dodatkowe wynagrodzenia roczne
			w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6
85/02		WOJEWÓDZTWO DOLNOŚLĄSKIE	281 355	260 318	21 037
	010	Rolnictwo i łowiectwo	3 740	3 460	280
	050	Rybołówstwo i rybactwo	1 926	1 784	142
	500	Handel	619	573	46
	600	Transport i łączność	843	769	74
	710	Działalność usługowa	566	524	42
	750	Administracja publiczna	20 057	18 543	1 514
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	547	507	40
	801	Oświata i wychowanie	1 406	1 306	100
	851	Ochrona zdrowia	244 829	226 474	18 355
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	3 660	3 451	209
	855	Rodzina	50	46	4
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 251	1 157	94
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 861	1 724	137
85/04		WOJEWÓDZTWO KUJAWSKO-POMORSKIE	198 534	183 695	14 839
	010	Rolnictwo i łowiectwo	3 902	3 618	284
	050	Rybołówstwo i rybactwo	1 735	1 613	122
	500	Handel	575	532	43
	600	Transport i łączność	750	696	54
	710	Działalność usługowa	296	273	23
	750	Administracja publiczna	21 512	19 902	1 610
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	475	439	36
	801	Oświata i wychowanie	1 787	1 653	134
	851	Ochrona zdrowia	163 833	151 574	12 259
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	591	547	44
	855	Rodzina	468	433	35
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 382	1 279	103
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 228	1 136	92

## 2. OSOBY NIEOBJĘTE MNOŻNIKOWYMI SYSTEMAMI WYNAGRODZEŃ

Część	Dział	Treść	WYNAGRODZENIA		
			OGÓŁEM	z tego:	
				Wynagrodzenia	Dodatkowe wynagrodzenia roczne
			w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6
85/06		WOJEWÓDZTWO LUBELSKIE	225 762	208 954	16 808
	010	Rolnictwo i łowiectwo	5 621	5 201	420
	050	Rybołówstwo i rybactwo	1 763	1 634	129
	500	Handel	666	616	50
	600	Transport i łączność	20 480	18 954	1 526
	710	Działalność usługowa	391	362	29
	750	Administracja publiczna	16 671	15 376	1 295
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	519	480	39
	801	Oświata i wychowanie	1 760	1 628	132
	851	Ochrona zdrowia	173 154	160 206	12 948
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	2 115	2 064	51
	855	Rodzina	72	67	5
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	848	784	64
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 702	1 582	120
85/08		WOJEWÓDZTWO LUBUSKIE	115 829	107 264	8 565
	010	Rolnictwo i łowiectwo	1 429	1 311	118
	050	Rybołówstwo i rybactwo	1 160	1 079	81
	500	Handel	789	733	56
	600	Transport i łączność	683	632	51
	710	Działalność usługowa	290	269	21
	750	Administracja publiczna	8 537	7 980	557
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	465	431	34
	801	Oświata i wychowanie	787	728	59
	851	Ochrona zdrowia	99 523	92 070	7 453
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	565	545	20
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	848	789	59
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	753	697	56



## 2. OSOBY NIEOBJĘTE MNOŻNIKOWYMI SYSTEMAMI WYNAGRODZEŃ

Część	Dział	Treść	WYNAGRODZENIA		
			OGÓŁEM	z tego:	
				Wynagrodzenia	Dodatkowe wynagrodzenia roczne
			w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6
85/10		WOJEWÓDZTWO ŁÓDZKIE	225 291	208 598	16 693
	010	Rolnictwo i łowiectwo	4 741	4 403	338
	050	Rybołówstwo i rybactwo	1 919	1 773	146
	500	Handel	988	914	74
	600	Transport i łączność	731	676	55
	710	Działalność usługowa	338	308	30
	750	Administracja publiczna	17 114	15 917	1 197
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	381	352	29
	801	Oświata i wychowanie	1 212	1 121	91
	851	Ochrona zdrowia	194 123	179 596	14 527
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	2 003	1 935	68
	855	Rodzina	26	26	
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 248	1 144	104
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	467	433	34
85/12		WOJEWÓDZTWO MAŁOPOLSKIE	230 646	213 366	17 280
	010	Rolnictwo i łowiectwo	2 771	2 565	206
	050	Rybołówstwo i rybactwo	1 202	1 112	90
	500	Handel	700	648	52
	600	Transport i łączność	1 109	1 026	83
	710	Działalność usługowa	477	441	36
	750	Administracja publiczna	31 322	28 988	2 334
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	998	923	75
	801	Oświata i wychowanie	1 471	1 361	110
	851	Ochrona zdrowia	188 274	174 170	14 104
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	60	55	5
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	697	645	52
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 565	1 432	133

## 2. OSOBY NIEOBJĘTE MNOŻNIKOWYMI SYSTEMAMI WYNAGRODZEŃ

Część	Dział	Treść	WYNAGRODZENIA		
			OGÓŁEM	z tego:	
				Wynagrodzenia	Dodatkowe wynagrodzenia roczne
			w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6
85/14		WOJEWÓDZTWO MAZOWIECKIE	440 990	410 268	30 722
	010	Rolnictwo i łowiectwo	6 583	6 088	495
	050	Rybołówstwo i rybactwo	3 567	3 322	245
	500	Handel	1 774	1 641	133
	600	Transport i łączność	2 070	1 915	155
	710	Działalność usługowa	867	808	59
	750	Administracja publiczna	62 652	58 396	4 256
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1 456	1 351	105
	801	Oświata i wychowanie	2 979	2 797	182
	851	Ochrona zdrowia	354 546	329 782	24 764
	855	Rodzina	816	754	62
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 132	1 047	85
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2 548	2 367	181
85/16		WOJEWÓDZTWO OPOLSKIE	101 358	93 802	7 556
	010	Rolnictwo i łowiectwo	2 750	2 544	206
	050	Rybołówstwo i rybactwo	1 216	1 127	89
	500	Handel	649	600	49
	600	Transport i łączność	543	502	41
	710	Działalność usługowa	366	337	29
	750	Administracja publiczna	10 547	9 769	778
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	433	401	32
	801	Oświata i wychowanie	994	920	74
	851	Ochrona zdrowia	82 758	76 582	6 176
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	502	464	38
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	600	556	44

## 2. OSOBY NIEOBJĘTE MNOŻNIKOWYMI SYSTEMAMI WYNAGRODZEŃ

Część	Dział	Treść	WYNAGRODZENIA		
			OGÓŁEM	z tego:	
				Wynagrodzenia	Dodatkowe wynagrodzenia roczne
			w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6
85/18		WOJEWÓDZTWO PODKARPACKIE	239 531	221 759	17 772
	010	Rolnictwo i łowiectwo	5 073	4 694	379
	050	Rybołówstwo i rybactwo	2 537	2 362	175
	500	Handel	740	685	55
	600	Transport i łączność	12 820	11 977	843
	710	Działalność usługowa	393	363	30
	750	Administracja publiczna	14 775	13 686	1 089
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	648	602	46
	801	Oświata i wychowanie	1 695	1 568	127
	851	Ochrona zdrowia	198 286	183 450	14 836
	855	Rodzina	678	626	52
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 092	1 010	82
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	794	736	58
85/20		WOJEWÓDZTWO PODLASKIE	148 055	137 097	10 958
	010	Rolnictwo i łowiectwo	2 358	2 182	176
	050	Rybołówstwo i rybactwo	1 740	1 612	128
	500	Handel	600	555	45
	600	Transport i łączność	8 398	7 769	629
	710	Działalność usługowa	220	204	16
	750	Administracja publiczna	8 356	7 730	626
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	486	450	36
	801	Oświata i wychowanie	916	847	69
	851	Ochrona zdrowia	122 029	112 945	9 084
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	1 207	1 185	22
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 162	1 075	87
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	583	543	40

## 2. OSOBY NIEOBJĘTE MNOŻNIKOWYMI SYSTEMAMI WYNAGRODZEŃ

Część	Dział	Treść	WYNAGRODZENIA		
			OGÓŁEM	z tego:	
				Wynagrodzenia	Dodatkowe wynagrodzenia roczne
			w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6
85/22		WOJEWÓDZTWO POMORSKIE	214 642	198 581	16 061
	010	Rolnictwo i łowiectwo	4 012	3 706	306
	050	Rybołówstwo i rybactwo	1 875	1 738	137
	500	Handel	702	649	53
	600	Transport i łączność	745	689	56
	710	Działalność usługowa	308	284	24
	750	Administracja publiczna	17 134	15 752	1 382
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	687	636	51
	801	Oświata i wychowanie	1 516	1 426	90
	851	Ochrona zdrowia	182 129	168 508	13 621
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	3 739	3 535	204
	855	Rodzina	115	105	10
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	949	878	71
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	731	675	56
85/24		WOJEWÓDZTWO ŚLĄSKIE	324 704	300 470	24 234
	010	Rolnictwo i łowiectwo	4 541	4 204	337
	050	Rybołówstwo i rybactwo	1 654	1 532	122
	500	Handel	714	661	53
	600	Transport i łączność	617	571	46
	710	Działalność usługowa	282	260	22
	750	Administracja publiczna	32 991	30 570	2 421
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1 383	1 279	104
	801	Oświata i wychowanie	2 126	1 967	159
	851	Ochrona zdrowia	277 593	256 834	20 759
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	535	494	41
	855	Rodzina	592	547	45
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	658	609	49
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 018	942	76

## 2. OSOBY NIEOBJĘTE MNOŻNIKOWYMI SYSTEMAMI WYNAGRODZEŃ

Część	Dział	Treść	WYNAGRODZENIA		
			OGÓŁEM	z tego:	
				Wynagrodzenia	Dodatkowe wynagrodzenia roczne
			w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6
85/26		WOJEWÓDZTWO ŚWIĘTOKRZYSKIE	133 248	123 289	9 959
	010	Rolnictwo i łowiectwo	3 448	3 188	260
	050	Rybołówstwo i rybactwo	636	588	48
	500	Handel	618	572	46
	600	Transport i łączność	693	641	52
	710	Działalność usługowa	240	221	19
	750	Administracja publiczna	11 321	10 486	835
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	386	357	29
	801	Oświata i wychowanie	803	735	68
	851	Ochrona zdrowia	113 589	105 085	8 504
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	218	203	15
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	637	589	48
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	659	624	35
85/28		WOJEWÓDZTWO WARMIŃSKO-MAZURSKIE	177 980	164 747	13 233
	010	Rolnictwo i łowiectwo	2 212	2 048	164
	050	Rybołówstwo i rybactwo	3 489	3 228	261
	500	Handel	781	723	58
	600	Transport i łączność	11 502	10 640	862
	710	Działalność usługowa	272	252	20
	750	Administracja publiczna	14 023	12 975	1 048
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	163	151	12
	801	Oświata i wychowanie	912	844	68
	851	Ochrona zdrowia	141 333	130 764	10 569
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	991	991	
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 428	1 321	107
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	874	810	64

## 2. OSOBY NIEOBJĘTE MNOŻNIKOWYMI SYSTEMAMI WYNAGRODZEŃ

Część	Dział	Treść	WYNAGRODZENIA		
			OGÓŁEM	z tego:	
				Wynagrodzenia	Dodatkowe wynagrodzenia roczne
			w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6
85/30		WOJEWÓDZTWO WIELKOPOLSKIE	309 287	286 267	23 020
	010	Rolnictwo i łowiectwo	6 234	5 776	458
	050	Rybołówstwo i rybactwo	3 909	3 645	264
	500	Handel	937	867	70
	600	Transport i łączność	637	589	48
	710	Działalność usługowa	292	271	21
	750	Administracja publiczna	19 189	17 725	1 464
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	489	452	37
	801	Oświata i wychowanie	1 300	1 203	97
	851	Ochrona zdrowia	271 320	251 001	20 319
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	2 117	2 088	29
	855	Rodzina	134	123	11
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	862	797	65
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 867	1 730	137
85/32		WOJEWÓDZTWO ZACHODNIOPOMORSKIE	176 560	163 480	13 080
	010	Rolnictwo i łowiectwo	5 113	4 731	382
	050	Rybołówstwo i rybactwo	1 932	1 787	145
	500	Handel	626	579	47
	600	Transport i łączność	588	544	44
	710	Działalność usługowa	188	174	14
	750	Administracja publiczna	18 393	17 101	1 292
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	485	449	36
	801	Oświata i wychowanie	1 502	1 387	115
	851	Ochrona zdrowia	143 319	132 580	10 739
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	1 320	1 286	34
	855	Rodzina	621	574	47
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 615	1 494	121
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	858	794	64

## 2. OSOBY NIEOBJĘTE MNOŻNIKOWYMI SYSTEMAMI WYNAGRODZEŃ

Część	Dział	Treść	WYNAGRODZENIA		
			OGÓŁEM	z tego:	
				Wynagrodzenia	Dodatkowe wynagrodzenia roczne
			w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6
86		SAMORZĄDOWE KOLEGIA ODWOŁAWCZE	35 415	32 824	2 591
	750	Administracja publiczna	35 415	32 824	2 591
86/01		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W WARSZAWIE	3 233	2 996	237
	750	Administracja publiczna	3 233	2 996	237
86/03		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W BIAŁEJ PODLASKIEJ	288	268	20
	750	Administracja publiczna	288	268	20
86/05		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W BIAŁYMSTOKU	408	377	31
	750	Administracja publiczna	408	377	31
86/07		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W BIELSKU-BIAŁEJ	953	883	70
	750	Administracja publiczna	953	883	70
86/09		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W BYDGOSZCZY	652	605	47
	750	Administracja publiczna	652	605	47
86/11		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W CHEŁMIE	463	439	24
	750	Administracja publiczna	463	439	24
86/13		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W CIECHANOWIE	434	401	33
	750	Administracja publiczna	434	401	33
86/15		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W CZĘSTOCHOWIE	573	532	41
	750	Administracja publiczna	573	532	41
86/17		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W ELBLĄGU	578	535	43
	750	Administracja publiczna	578	535	43
86/19		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W GDAŃSKU	933	869	64
	750	Administracja publiczna	933	869	64
86/21		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W GORZOWIE WIELKOPOLSKIM	617	572	45
	750	Administracja publiczna	617	572	45
86/23		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W JELENIEJ GÓRZE	480	445	35
	750	Administracja publiczna	480	445	35
86/25		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W KALISZU	629	586	43
	750	Administracja publiczna	629	586	43
86/27		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W KATOWICACH	2 341	2 176	165
	750	Administracja publiczna	2 341	2 176	165

## 2. OSOBY NIEOBJĘTE MNOŻNIKOWYMI SYSTEMAMI WYNAGRODZEŃ

Część	Dział	Treść	WYNAGRODZENIA		
			OGÓŁEM	z tego:	
				Wynagrodzenia	Dodatkowe wynagrodzenia roczne
			w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6
86/29		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W KIELCACH	820	760	60
	750	Administracja publiczna	820	760	60
86/31		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W KONINIE	482	448	34
	750	Administracja publiczna	482	448	34
86/33		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W KOSZALINIE	520	482	38
	750	Administracja publiczna	520	482	38
86/35		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W KRAKOWIE	1 360	1 262	98
	750	Administracja publiczna	1 360	1 262	98
86/37		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W KROŚNIE	520	446	74
	750	Administracja publiczna	520	446	74
86/39		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W LEGNICY	432	400	32
	750	Administracja publiczna	432	400	32
86/41		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W LESZNIE	346	321	25
	750	Administracja publiczna	346	321	25
86/43		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W LUBLINIE	996	927	69
	750	Administracja publiczna	996	927	69
86/45		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W ŁOMŻY	371	343	28
	750	Administracja publiczna	371	343	28
86/47		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W ŁODZI	1 431	1 324	107
	750	Administracja publiczna	1 431	1 324	107
86/49		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W NOWYM SĄCZU	561	519	42
	750	Administracja publiczna	561	519	42
86/51		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W OLSZTYNIE	1 025	951	74
	750	Administracja publiczna	1 025	951	74
86/53		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W OPOLU	695	646	49
	750	Administracja publiczna	695	646	49
86/55		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W OSTROŁĘCIE	432	401	31
	750	Administracja publiczna	432	401	31
86/57		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W PILE	580	537	43
	750	Administracja publiczna	580	537	43



## 2. OSOBY NIEOBJĘTE MNOŻNIKOWYMI SYSTEMAMI WYNAGRODZEŃ

Część	Dział	Treść	WYNAGRODZENIA		
			OGÓŁEM	z tego:	
				Wynagrodzenia	Dodatkowe wynagrodzenia roczne
			w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6
86/59		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W PIOTRKOWIE TRYBUNALSKIM	668	620	48
	750	Administracja publiczna	668	620	48
86/61		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W PŁOCKU	498	462	36
	750	Administracja publiczna	498	462	36
86/63		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W POZNANIU	1 129	1 045	84
	750	Administracja publiczna	1 129	1 045	84
86/65		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W PRZEMYŚLU	470	435	35
	750	Administracja publiczna	470	435	35
86/67		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W RADOMIU	629	583	46
	750	Administracja publiczna	629	583	46
86/69		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W RZESZOWIE	660	612	48
	750	Administracja publiczna	660	612	48
86/71		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W SIEDLCACH	459	425	34
	750	Administracja publiczna	459	425	34
86/73		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W SIERADZU	455	422	33
	750	Administracja publiczna	455	422	33
86/75		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W SKIERNIEWICACH	477	444	33
	750	Administracja publiczna	477	444	33
86/77		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W SŁUPSKU	658	611	47
	750	Administracja publiczna	658	611	47
86/79		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W SUWAŁKACH	301	281	20
	750	Administracja publiczna	301	281	20
86/81		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W SZCZECINIE	703	651	52
	750	Administracja publiczna	703	651	52
86/83		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W TARNOBRZEGU	494	457	37
	750	Administracja publiczna	494	457	37
86/85		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W TARNOWIE	776	719	57
	750	Administracja publiczna	776	719	57
86/87		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W TORUNIU	811	758	53
	750	Administracja publiczna	811	758	53

## 2. OSOBY NIEOBJĘTE MNOŻNIKOWYMI SYSTEMAMI WYNAGRODZEŃ

Część	Dział	Treść	WYNAGRODZENIA		
			OGÓŁEM	z tego:	
				Wynagrodzenia	Dodatkowe wynagrodzenia roczne
			w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6
86/89	750	SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W WAŁBRZYCHU	518	481	37
		Administracja publiczna	518	481	37
86/91	750	SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE WE WŁOCŁAWKU	458	426	32
		Administracja publiczna	458	426	32
86/93	750	SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE WE WROCŁAWIU	817	756	61
		Administracja publiczna	817	756	61
86/95	750	SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W ZAMOŚCIU	385	356	29
		Administracja publiczna	385	356	29
86/97	750	SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W ZIELONEJ GÓRZE	896	829	67
		Administracja publiczna	896	829	67
88	752 755	POWSZECHNE JEDNOSTKI ORGANIZACYJNE PROKURATURY	965 540	900 433	65 107
		Obrona narodowa	34 818	32 443	2 375
		Wymiar sprawiedliwości	930 722	867 990	62 732
89	750	PAŃSTWOWA KOMISJA DO SPRAW PRZECIWDZIAŁANIA WYKORZYSTANIU SEKSUALNEMU MAŁOLETNICH PONIŻEJ LAT 15	6 832	6 380	452
		Administracja publiczna	6 832	6 380	452

<sup>3/</sup> - w tym osoby sprawujące funkcje Prezesa i Wiceprezesów, ale nieobjęte ustawą z dnia 31 lipca 1981 r. o wynagrodzeniu osób zajmujących kierownicze stanowiska państwowe

## 3. CZŁONKOWIE KORPUSU SŁUŻBY CYWILNEJ

Część	Dział	Treść	WYNAGRODZENIA		
			OGÓLEM	z tego:	
				Wynagrodzenia	Dodatkowe wynagrodzenia roczne
			w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6
OGÓLEM			17 735 994	16 454 418	1 281 576
16	750	KANCELARIA PREZESA RADY MINISTRÓW Administracja publiczna	133 595 133 595	124 077 124 077	9 518 9 518
17	750	ADMINISTRACJA PUBLICZNA Administracja publiczna	25 628 25 628	23 723 23 723	1 905 1 905
18	710 750	BUDOWNICTWO, PLANOWANIE I ZAGOSPODAROWANIE PRZESTRZENNE ORAZ MIESZKALNICTWO Działalność usługowa Administracja publiczna	90 013 51 206 38 807	83 406 47 505 35 901	6 607 3 701 2 906
19	750	BUDŻET, FINANSE PUBLICZNE I INSTYTUCJE FINANSOWE Administracja publiczna	8 266 672 8 266 672	7 690 344 7 690 344	576 328 576 328
20	750	GOSPODARKA Administracja publiczna	116 374 116 374	107 724 107 724	8 650 8 650
21	600 750	GOSPODARKA MORSKA Transport i łączność Administracja publiczna	134 316 113 886 20 430	124 544 105 644 18 900	9 772 8 242 1 530
22	750	GOSPODARKA WODNA Administracja publiczna	15 187 15 187	14 050 14 050	1 137 1 137
23	750	CZŁONKOSTWO RZECZYPOSPOLITEJ POLSKIEJ W UNII EUROPEJSKIEJ Administracja publiczna	27 710 27 710	25 672 25 672	2 038 2 038
24	750 921	KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO Administracja publiczna Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	244 240 103 791 140 449	226 103 96 065 130 038	18 137 7 726 10 411
25	750	KULTURA FIZYCZNA Administracja publiczna	28 311 28 311	26 193 26 193	2 118 2 118
26	750	ŁĄCZNOŚĆ Administracja publiczna	1 859 1 859	1 720 1 720	139 139
27	750	INFORMATYZACJA Administracja publiczna	86 042 86 042	79 862 79 862	6 180 6 180

## 3. CZŁONKOWIE KORPUSU SŁUŻBY CYWILNEJ

Część	Dział	Treść	WYNAGRODZENIA		
			OGÓLEM	z tego:	
				Wynagrodzenia	Dodatkowe wynagrodzenia roczne
			w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6
28	750	SZKOLNICTWO WYŻSZE I NAUKA Administracja publiczna	62 589	57 910	4 679
			62 589	57 910	4 679
29	750	OBRONA NARODOWA Administracja publiczna	118 343	109 204	9 139
			118 343	109 204	9 139
30	750	OŚWIATA I WYCHOWANIE Administracja publiczna	55 074	51 149	3 925
			55 074	51 149	3 925
31	750	PRACA Administracja publiczna	54 145	50 305	3 840
			54 145	50 305	3 840
32	010 750	ROLNICTWO Rolnictwo i łowiectwo Administracja publiczna	174 806	161 740	13 066
			76 998	71 403	5 595
			97 808	90 337	7 471
33	750	ROZWÓJ WSI Administracja publiczna	17 527	16 215	1 312
			17 527	16 215	1 312
34	750	ROZWÓJ REGIONALNY Administracja publiczna	245 429	227 224	18 205
			245 429	227 224	18 205
35	010 750	RYNKI ROLNE Rolnictwo i łowiectwo Administracja publiczna	44 348	41 027	3 321
			34 683	32 086	2 597
			9 665	8 941	724
37	750	SPRAWIEDLIWOŚĆ Administracja publiczna	128 599	120 034	8 565
			128 599	120 034	8 565
39	600 750	TRANSPORT Transport i łączność Administracja publiczna	859 003	795 128	63 875
			785 619	727 180	58 439
			73 384	67 948	5 436
40	750	TURYSTYKA Administracja publiczna	4 581	4 238	343
			4 581	4 238	343
41	020 750 900	ŚRODOWISKO Leśnictwo Administracja publiczna Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	199 219	185 489	13 730
			846	783	63
			38 036	35 188	2 848
			160 337	149 518	10 819

## 3. CZŁONKOWIE KORPUSU SŁUŻBY CYWILNEJ

Część	Dział	Treść	WYNAGRODZENIA		
			OGÓLEM	z tego:	
				Wynagrodzenia	Dodatkowe wynagrodzenia roczne
			w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6
42		SPRAWY WEWNĘTRZNE	1 309 722	1 211 924	97 798
	750	Administracja publiczna	135 082	125 103	9 979
	753	Obowiązkowe ubezpieczenia społeczne	32 091	29 688	2 403
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1 142 549	1 057 133	85 416
43		WYZNANIA RELIGIJNE ORAZ MNIEJSZOŚCI NARODOWE I ETNICZNE	4 658	4 309	349
	750	Administracja publiczna	4 658	4 309	349
44		ZABEZPIECZENIE SPOŁECZNE	59 424	55 327	4 097
	750	Administracja publiczna	59 424	55 327	4 097
45		SPRAWY ZAGRANICZNE	335 185	302 978	32 207
	750	Administracja publiczna	335 185	302 978	32 207
46		ZDROWIE	282 714	261 833	20 881
	750	Administracja publiczna	151 931	140 744	11 187
	851	Ochrona zdrowia	130 783	121 089	9 694
47		ENERGIA	17 515	15 693	1 822
	750	Administracja publiczna	17 515	15 693	1 822
48		GOSPODARKA SUROWCAMI ENERGETYCZNYMI	20 659	19 592	1 067
	750	Administracja publiczna	20 659	19 592	1 067
49		URZĄD ZAMÓWIEŃ PUBLICZNYCH	19 708	18 367	1 341
	750	Administracja publiczna	19 708	18 367	1 341
50		URZĄD REGULACJI ENERGETYKI	53 974	49 933	4 041
	750	Administracja publiczna	53 974	49 933	4 041
51		KLIMAT	245 292	227 361	17 931
	750	Administracja publiczna	87 040	80 790	6 250
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	158 252	146 571	11 681
53		URZĄD OCHRONY KONKURENCJI I KONSUMENTÓW	101 777	94 183	7 594
	750	Administracja publiczna	101 777	94 183	7 594
54		URZĄD DO SPRAW KOMBATANTÓW I OSÓB REPRESJONOWANYCH	19 001	17 578	1 423
	750	Administracja publiczna	19 001	17 578	1 423
55		AKTYWA PAŃSTWOWE	55 569	51 580	3 989
	750	Administracja publiczna	55 569	51 580	3 989

## 3. CZŁONKOWIE KORPUSU SŁUŻBY CYWILNEJ

Część	Dział	Treść	WYNAGRODZENIA		
			OGÓLEM	z tego:	
				Wynagrodzenia	Dodatkowe wynagrodzenia roczne
			w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6
58	750	GLÓWNY URZĄD STATYSTYCZNY Administracja publiczna	413 118 413 118	382 820 382 820	30 298 30 298
60	750	WYŻSZY URZĄD GÓRNICZY Administracja publiczna	58 846 58 846	54 729 54 729	4 117 4 117
61	750	URZĄD PATENTOWY RZECZYPOSPOLITEJ POLSKIEJ Administracja publiczna	36 953 36 953	34 246 34 246	2 707 2 707
62	050 750	RYBOŁÓWSTWO Rybołówstwo i rybactwo Administracja publiczna	22 911 7 940 14 971	21 105 7 255 13 850	1 806 685 1 121
63	750	RODZINA Administracja publiczna	12 825 12 825	11 964 11 964	861 861
64	730 750	GLÓWNY URZĄD MIAR Szkolnictwo wyższe i nauka Administracja publiczna	149 836 543 149 293	138 683 543 138 140	11 153  11 153
66	750	RZECZNIK PRAW PACJENTA Administracja publiczna	21 352 21 352	20 251 20 251	1 101 1 101
68	150 750	PAŃSTWOWA AGENCJA ATOMISTYKI Przetwórstwo przemysłowe Administracja publiczna	28 886 11 241 17 645	26 832 10 497 16 335	2 054 744 1 310
69	600 750	ŻEGLUGA ŚRÓDLĄDOWA Transport i łączność Administracja publiczna	13 365 8 725 4 640	12 379 8 082 4 297	986 643 343
71	750	URZĄD TRANSPORTU KOLEJOWEGO Administracja publiczna	40 910 40 910	37 971 37 971	2 939 2 939
76	600	URZĄD KOMUNIKACJI ELEKTRONICZNEJ Transport i łączność	80 007 80 007	74 173 74 173	5 834 5 834

## 3. CZŁONKOWIE KORPUSU SŁUŻBY CYWILNEJ

Część	Dział	Treść	WYNAGRODZENIA		
			OGÓLEM	z tego:	
				Wynagrodzenia	Dodatkowe wynagrodzenia roczne
w tysiącach złotych					
1	2	3	4	5	6
85		WOJEWÓDZTWA	3 198 177	2 961 526	236 651
	010	Rolnictwo i łowiectwo	1 082 185	1 001 301	80 884
	500	Handel	100 412	92 916	7 496
	600	Transport i łączność	127 285	117 907	9 378
	710	Działalność usługowa	73 676	68 237	5 439
	750	Administracja publiczna	1 127 525	1 043 697	83 828
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	23 151	21 447	1 704
	801	Oświata i wychowanie	233 816	217 123	16 693
	851	Ochrona zdrowia	53 155	49 314	3 841
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	34 061	32 190	1 871
	855	Rodzina	69 105	63 923	5 182
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	180 429	166 936	13 493
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	93 377	86 535	6 842

## 3. CZŁONKOWIE KORPUSU SŁUŻBY CYWILNEJ

Część	Dział	Treść	WYNAGRODZENIA		
			OGÓLEM	z tego:	
				Wynagrodzenia	Dodatkowe wynagrodzenia roczne
			w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6
85/02		WOJEWÓDZTWO DOLNOŚLĄSKIE	228 686	211 735	16 951
	010	Rolnictwo i łowiectwo	73 275	67 787	5 488
	500	Handel	7 468	6 909	559
	600	Transport i łączność	7 858	7 287	571
	710	Działalność usługowa	4 527	4 190	337
	750	Administracja publiczna	85 231	79 000	6 231
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1 200	1 113	87
	801	Oświata i wychowanie	15 736	14 552	1 184
	851	Ochrona zdrowia	3 202	2 967	235
	855	Rodzina	5 843	5 404	439
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	14 320	13 248	1 072
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	10 026	9 278	748
85/04		WOJEWÓDZTWO KUJAWSKO-POMORSKIE	166 935	154 558	12 377
	010	Rolnictwo i łowiectwo	66 575	61 590	4 985
	500	Handel	4 992	4 618	374
	600	Transport i łączność	7 203	6 689	514
	710	Działalność usługowa	3 649	3 382	267
	750	Administracja publiczna	47 955	44 371	3 584
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1 020	945	75
	801	Oświata i wychowanie	11 297	10 451	846
	851	Ochrona zdrowia	2 252	2 087	165
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	2 288	2 173	115
	855	Rodzina	3 692	3 418	274
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	10 088	9 332	756
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	5 924	5 502	422



## 3. CZŁONKOWIE KORPUSU SŁUŻBY CYWILNEJ

Część	Dział	Treść	WYNAGRODZENIA		
			OGÓLEM	z tego:	
				Wynagrodzenia	Dodatkowe wynagrodzenia roczne
			w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6
85/06		WOJEWÓDZTWO LUBELSKIE	211 263	195 652	15 611
	010	Rolnictwo i łowiectwo	79 444	73 506	5 938
	500	Handel	6 901	6 385	516
	600	Transport i łączność	8 121	7 519	602
	710	Działalność usługowa	4 439	4 108	331
	750	Administracja publiczna	72 076	66 898	5 178
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1 615	1 508	107
	801	Oświata i wychowanie	13 643	12 621	1 022
	851	Ochrona zdrowia	3 183	2 945	238
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	576	480	96
	855	Rodzina	3 798	3 512	286
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	11 473	10 614	859
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	5 994	5 556	438
85/08		WOJEWÓDZTWO LUBUSKIE	123 939	114 817	9 122
	010	Rolnictwo i łowiectwo	39 365	36 434	2 931
	500	Handel	4 307	4 009	298
	600	Transport i łączność	6 982	6 465	517
	710	Działalność usługowa	2 405	2 227	178
	750	Administracja publiczna	46 647	43 185	3 462
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	973	905	68
	801	Oświata i wychowanie	6 220	5 754	466
	851	Ochrona zdrowia	1 880	1 760	120
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	1 298	1 235	63
	855	Rodzina	2 641	2 442	199
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	7 479	6 928	551
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	3 742	3 473	269

## 3. CZŁONKOWIE KORPUSU SŁUŻBY CYWILNEJ

Część	Dział	Treść	WYNAGRODZENIA		
			OGÓLEM	z tego:	
				Wynagrodzenia	Dodatkowe wynagrodzenia roczne
			w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6
85/10		WOJEWÓDZTWO ŁÓDZKIE	205 833	190 450	15 383
	010	Rolnictwo i łowiectwo	67 730	62 653	5 077
	500	Handel	7 536	6 972	564
	600	Transport i łączność	8 461	7 832	629
	710	Działalność usługowa	4 461	4 134	327
	750	Administracja publiczna	76 108	70 436	5 672
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1 389	1 285	104
	801	Oświata i wychowanie	14 798	13 690	1 108
	851	Ochrona zdrowia	3 423	3 168	255
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	1 412	1 291	121
	855	Rodzina	3 096	2 860	236
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	11 878	10 999	879
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	5 541	5 130	411
85/12		WOJEWÓDZTWO MAŁOPOLSKIE	244 082	226 115	17 967
	010	Rolnictwo i łowiectwo	57 256	52 973	4 283
	500	Handel	7 332	6 785	547
	600	Transport i łączność	9 202	8 525	677
	710	Działalność usługowa	8 008	7 417	591
	750	Administracja publiczna	101 908	94 346	7 562
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1 830	1 686	144
	801	Oświata i wychowanie	20 259	18 742	1 517
	851	Ochrona zdrowia	4 573	4 249	324
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	5 029	4 837	192
	855	Rodzina	10 078	9 323	755
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	12 580	11 638	942
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	6 027	5 594	433

## 3. CZŁONKOWIE KORPUSU SŁUŻBY CYWILNEJ

Część	Dział	Treść	WYNAGRODZENIA		
			OGÓLEM	z tego:	
				Wynagrodzenia	Dodatkowe wynagrodzenia roczne
			w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6
85/14		WOJEWÓDZTWO MAZOWIECKIE	361 039	334 527	26 512
	010	Rolnictwo i łowiectwo	112 384	103 969	8 415
	500	Handel	11 169	10 333	836
	600	Transport i łączność	10 534	9 758	776
	710	Działalność usługowa	8 842	8 178	664
	750	Administracja publiczna	132 956	122 641	10 315
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1 806	1 671	135
	801	Oświata i wychowanie	33 921	32 040	1 881
	851	Ochrona zdrowia	6 017	5 616	401
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	4 392	4 225	167
	855	Rodzina	4 899	4 530	369
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	20 904	19 339	1 565
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	13 215	12 227	988
85/16		WOJEWÓDZTWO OPOLSKIE	111 754	103 506	8 248
	010	Rolnictwo i łowiectwo	39 500	36 550	2 950
	500	Handel	3 666	3 392	274
	600	Transport i łączność	5 123	4 748	375
	710	Działalność usługowa	3 382	3 149	233
	750	Administracja publiczna	34 401	31 840	2 561
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	953	882	71
	801	Oświata i wychowanie	8 025	7 424	601
	851	Ochrona zdrowia	2 308	2 135	173
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	1 717	1 651	66
	855	Rodzina	3 453	3 201	252
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	6 405	5 925	480
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2 821	2 609	212

## 3. CZŁONKOWIE KORPUSU SŁUŻBY CYWILNEJ

Część	Dział	Treść	WYNAGRODZENIA		
			OGÓLEM	z tego:	
				Wynagrodzenia	Dodatkowe wynagrodzenia roczne
			w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6
85/18		WOJEWÓDZTWO PODKARPACKIE	195 613	181 103	14 510
	010	Rolnictwo i łowiectwo	71 198	65 862	5 336
	500	Handel	5 375	4 972	403
	600	Transport i łączność	9 059	8 386	673
	710	Działalność usługowa	5 043	4 662	381
	750	Administracja publiczna	61 080	56 514	4 566
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1 196	1 107	89
	801	Oświata i wychowanie	12 106	11 199	907
	851	Ochrona zdrowia	4 678	4 337	341
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	3 387	3 257	130
	855	Rodzina	4 324	3 999	325
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	12 543	11 604	939
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	5 624	5 204	420
85/20		WOJEWÓDZTWO PODLASKIE	156 490	144 896	11 594
	010	Rolnictwo i łowiectwo	58 897	54 526	4 371
	500	Handel	5 806	5 371	435
	600	Transport i łączność	9 106	8 430	676
	710	Działalność usługowa	3 492	3 246	246
	750	Administracja publiczna	50 998	47 211	3 787
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	819	759	60
	801	Oświata i wychowanie	9 171	8 484	687
	851	Ochrona zdrowia	2 510	2 323	187
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	756	699	57
	855	Rodzina	2 168	2 005	163
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	8 840	8 178	662
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	3 927	3 664	263

## 3. CZŁONKOWIE KORPUSU SŁUŻBY CYWILNEJ

Część	Dział	Treść	WYNAGRODZENIA		
			OGÓLEM	z tego:	
				Wynagrodzenia	Dodatkowe wynagrodzenia roczne
			w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6
85/22		WOJEWÓDZTWO POMORSKIE	177 026	164 196	12 830
	010	Rolnictwo i łowiectwo	60 663	56 150	4 513
	500	Handel	5 593	5 174	419
	600	Transport i łączność	6 217	5 758	459
	710	Działalność usługowa	4 623	4 283	340
	750	Administracja publiczna	65 126	60 461	4 665
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1 442	1 336	106
	801	Oświata i wychowanie	11 805	11 075	730
	851	Ochrona zdrowia	2 920	2 706	214
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	106	102	4
	855	Rodzina	4 411	4 080	331
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	8 814	8 154	660
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	5 306	4 917	389
85/24		WOJEWÓDZTWO ŚLĄSKIE	261 792	242 393	19 399
	010	Rolnictwo i łowiectwo	61 184	56 640	4 544
	500	Handel	7 768	7 186	582
	600	Transport i łączność	10 973	10 164	809
	710	Działalność usługowa	5 720	5 291	429
	750	Administracja publiczna	113 801	105 296	8 505
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1 906	1 763	143
	801	Oświata i wychowanie	26 691	24 693	1 998
	851	Ochrona zdrowia	4 964	4 603	361
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	4 491	4 268	223
	855	Rodzina	5 808	5 371	437
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	13 443	12 436	1 007
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	5 043	4 682	361

## 3. CZŁONKOWIE KORPUSU SŁUŻBY CYWILNEJ

Część	Dział	Treść	WYNAGRODZENIA		
			OGÓLEM	z tego:	
				Wynagrodzenia	Dodatkowe wynagrodzenia roczne
w tysiącach złotych					
1	2	3	4	5	6
85/26		WOJEWÓDZTWO ŚWIĘTOKRZYSKIE	124 291	115 093	9 198
	010	Rolnictwo i łowiectwo	44 433	41 120	3 313
	500	Handel	4 287	3 967	320
	600	Transport i łączność	5 795	5 369	426
	710	Działalność usługowa	2 949	2 731	218
	750	Administracja publiczna	40 093	37 103	2 990
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1 446	1 338	108
	801	Oświata i wychowanie	8 332	7 716	616
	851	Ochrona zdrowia	1 739	1 622	117
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	2 249	2 128	121
	855	Rodzina	3 135	2 899	236
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	6 308	5 836	472
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	3 525	3 264	261
85/28		WOJEWÓDZTWO WARMIŃSKO-MAZURSKIE	163 588	151 404	12 184
	010	Rolnictwo i łowiectwo	66 027	61 087	4 940
	500	Handel	4 366	4 039	327
	600	Transport i łączność	7 176	6 645	531
	710	Działalność usługowa	3 358	3 122	236
	750	Administracja publiczna	50 392	46 655	3 737
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1 432	1 325	107
	801	Oświata i wychowanie	9 939	9 194	745
	851	Ochrona zdrowia	2 187	2 025	162
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	2 157	1 995	162
	855	Rodzina	2 849	2 637	212
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	9 057	8 379	678
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	4 648	4 301	347

## 3. CZŁONKOWIE KORPUSU SŁUŻBY CYWILNEJ

Część	Dział	Treść	WYNAGRODZENIA		
			OGÓLEM	z tego:	
				Wynagrodzenia	Dodatkowe wynagrodzenia roczne
w tysiącach złotych					
1	2	3	4	5	6
85/30		WOJEWÓDZTWO WIELKOPOLSKIE	301 941	279 391	22 550
	010	Rolnictwo i łowiectwo	119 684	110 721	8 963
	500	Handel	8 364	7 737	627
	600	Transport i łączność	10 156	9 408	748
	710	Działalność usługowa	4 488	4 152	336
	750	Administracja publiczna	94 891	87 861	7 030
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	2 494	2 306	188
	801	Oświata i wychowanie	21 505	19 894	1 611
	851	Ochrona zdrowia	5 637	5 215	422
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	2 966	2 705	261
	855	Rodzina	5 912	5 468	444
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	17 831	16 496	1 335
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	8 013	7 428	585
85/32		WOJEWÓDZTWO ZACHODNIOPOMORSKIE	163 905	151 690	12 215
	010	Rolnictwo i łowiectwo	64 570	59 733	4 837
	500	Handel	5 482	5 067	415
	600	Transport i łączność	5 319	4 924	395
	710	Działalność usługowa	4 290	3 965	325
	750	Administracja publiczna	53 862	49 879	3 983
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1 630	1 518	112
	801	Oświata i wychowanie	10 368	9 594	774
	851	Ochrona zdrowia	1 682	1 556	126
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	1 237	1 144	93
	855	Rodzina	2 998	2 774	224
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	8 466	7 830	636
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	4 001	3 706	295

## 4. OSOBY ZAJMUJĄCE KIEROWNICZE STANOWISKA PAŃSTWOWE

Część	Dział	Treść	WYNAGRODZENIA		
			OGÓŁEM	z tego:	
				Wynagrodzenia	Dodatkowe wynagrodzenia roczne
			w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6
OGÓŁEM			62 789	62 789	
16	750	KANCELARIA PREZESA RADY MINISTRÓW Administracja publiczna	5 548 5 548	5 548 5 548	
17	750	ADMINISTRACJA PUBLICZNA Administracja publiczna	234 234	234 234	
18	710 750	BUDOWNICTWO, PLANOWANIE I ZAGOSPODAROWANIE PRZESTRZENNE ORAZ MIESZKALNICTWO Działalność usługowa Administracja publiczna	1 636 1 169 467	1 636 1 169 467	
19	750	BUDŻET, FINANSE PUBLICZNE I INSTYTUCJE FINANSOWE Administracja publiczna	2 363 2 363	2 363 2 363	
20	750	GOSPODARKA Administracja publiczna	1 855 1 855	1 855 1 855	
21	750	GOSPODARKA MORSKA Administracja publiczna	345 345	345 345	
22	750	GOSPODARKA WODNA Administracja publiczna	261 261	261 261	
23	750	CZŁONKOSTWO RZECZYPOSPOLITEJ POLSKIEJ W UNII EUROPEJSKIEJ Administracja publiczna	502 502	502 502	
24	750 921	KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO Administracja publiczna Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2 004 1 230 774	2 004 1 230 774	
25	750	KULTURA FIZYCZNA Administracja publiczna	754 754	754 754	
27	750	INFORMATYZACJA Administracja publiczna	946 946	946 946	
28	750	SZKOLNICTWO WYŻSZE I NAUKA Administracja publiczna	1 042 1 042	1 042 1 042	
29	750	OBRONA NARODOWA Administracja publiczna	1 355 1 355	1 355 1 355	



## 4. OSOBY ZAJMUJĄCE KIEROWNICZE STANOWISKA PAŃSTWOWE

Część	Dział	Treść	WYNAGRODZENIA		
			OGÓLEM	z tego:	
				Wynagrodzenia	Dodatkowe wynagrodzenia roczne
			w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6
30	750	OŚWIATA I WYCHOWANIE Administracja publiczna	1 417 1 417	1 417 1 417	
31	750	PRACA Administracja publiczna	380 380	380 380	
32	010 750	ROLNICTWO Rolnictwo i łowiectwo Administracja publiczna	2 284 1 089 1 195	2 284 1 089 1 195	
33	750	ROZWÓJ WSI Administracja publiczna	235 235	235 235	
34	750	ROZWÓJ REGIONALNY Administracja publiczna	1 424 1 424	1 424 1 424	
35	010 750	RYNKI ROLNE Rolnictwo i łowiectwo Administracja publiczna	706 471 235	706 471 235	
37	750	SPRAWIEDLIWOŚĆ Administracja publiczna	1 213 1 213	1 213 1 213	
39	600 750	TRANSPORT Transport i łączność Administracja publiczna	2 955 1 989 966	2 955 1 989 966	
40	750	TURYSTYKA Administracja publiczna	234 234	234 234	
41	750 900	ŚRODOWISKO Administracja publiczna Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 021 587 434	1 021 587 434	
42	750	SPRAWY WEWNĘTRZNE Administracja publiczna	1 428 1 428	1 428 1 428	
43	750	WYZNANIA RELIGIJNE ORAZ MNIEJSZOŚCI NARODOWE I ETNICZNE Administracja publiczna	234 234	234 234	
44	750	ZABEZPIECZENIE SPOŁECZNE Administracja publiczna	727 727	727 727	

## 4. OSOBY ZAJMUJĄCE KIEROWNICZE STANOWISKA PAŃSTWOWE

Część	Dział	Treść	WYNAGRODZENIA		
			OGÓLEM	z tego:	
				Wynagrodzenia	Dodatkowe wynagrodzenia roczne
			w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6
45	750	SPRAWY ZAGRANICZNE Administracja publiczna	2 356 2 356	2 356 2 356	
46	750 851	ZDROWIE Administracja publiczna Ochrona zdrowia	3 608 1 723 1 885	3 608 1 723 1 885	
47	750	ENERGIA Administracja publiczna	468 468	468 468	
48	750	GOSPODARKA SUROWCAMI ENERGETYCZNYMI Administracja publiczna	241 241	241 241	
49	750	URZĄD ZAMÓWIEŃ PUBLICZNYCH Administracja publiczna	734 734	734 734	
50	750	URZĄD REGULACJI ENERGETYKI Administracja publiczna	574 574	574 574	
51	750 900	KLIMAT Administracja publiczna Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 145 677 468	1 145 677 468	
53	750	URZĄD OCHRONY KONKURENCJI I KONSUMENTÓW Administracja publiczna	858 858	858 858	
54	750	URZĄD DO SPRAW KOMBATANTÓW I OSÓB REPRESJONOWANYCH Administracja publiczna	372 372	372 372	
55	750	AKTYWA PAŃSTWOWE Administracja publiczna	1 174 1 174	1 174 1 174	
58	750	GLÓWNY URZĄD STATYSTYCZNY Administracja publiczna	621 621	621 621	
59	754	AGENCJA WYWIADU Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	411 411	411 411	
60	750	WYŻSZY URZĄD GÓRNICZY Administracja publiczna	790 790	790 790	
61	750	URZĄD PATENTOWY RZECZYPOSPOLITEJ POLSKIEJ Administracja publiczna	615 615	615 615	

## 4. OSOBY ZAJMUJĄCE KIEROWNICZE STANOWISKA PAŃSTWOWE

Część	Dział	Treść	WYNAGRODZENIA		
			OGÓLEM	z tego:	
				Wynagrodzenia	Dodatkowe wynagrodzenia roczne
			w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6
62		RYBOŁÓWSTWO	843	843	
	050	Rybołówstwo i rybactwo	608	608	
	750	Administracja publiczna	235	235	
63		RODZINA	468	468	
	750	Administracja publiczna	468	468	
64		GŁÓWNY URZĄD MIAR	452	452	
	750	Administracja publiczna	452	452	
65		POLSKI KOMITET NORMALIZACYJNY	559	559	
	750	Administracja publiczna <sup>4/</sup>	559	559	
66		RZECZNIK PRAW PACJENTA	528	528	
	750	Administracja publiczna	528	528	
68		PAŃSTWOWA AGENCJA ATOMISTYKI	429	429	
	750	Administracja publiczna	429	429	
69		ŻEGLUGA ŚRÓDLĄDOWA	250	250	
	750	Administracja publiczna	250	250	
71		URZĄD TRANSPORTU KOLEJOWEGO	635	635	
	750	Administracja publiczna	635	635	
76		URZĄD KOMUNIKACJI ELEKTRONICZNEJ	701	701	
	600	Transport i łączność	701	701	

## 4. OSOBY ZAJMUJĄCE KIEROWNICZE STANOWISKA PAŃSTWOWE

Część	Dział	Treść	WYNAGRODZENIA		
			OGÓLEM	z tego:	
				Wynagrodzenia	Dodatkowe wynagrodzenia roczne
			w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6
85	750	WOJEWÓDZTWA Administracja publiczna	9 240 9 240	9 240 9 240	
85/02	750	WOJEWÓDZTWO DOLNOŚLĄSKIE Administracja publiczna	602 602	602 602	
85/04	750	WOJEWÓDZTWO KUJAWSKO-POMORSKIE Administracja publiczna	599 599	599 599	
85/06	750	WOJEWÓDZTWO LUBELSKIE Administracja publiczna	611 611	611 611	
85/08	750	WOJEWÓDZTWO LUBUSKIE Administracja publiczna	581 581	581 581	
85/10	750	WOJEWÓDZTWO ŁÓDZKIE Administracja publiczna	597 597	597 597	
85/12	750	WOJEWÓDZTWO MAŁOPOLSKIE Administracja publiczna	591 591	591 591	
85/14	750	WOJEWÓDZTWO MAZOWIECKIE Administracja publiczna	572 572	572 572	
85/16	750	WOJEWÓDZTWO OPOLSKIE Administracja publiczna	418 418	418 418	
85/18	750	WOJEWÓDZTWO PODKARPACKIE Administracja publiczna	607 607	607 607	
85/20	750	WOJEWÓDZTWO PODLASKIE Administracja publiczna	593 593	593 593	
85/22	750	WOJEWÓDZTWO POMORSKIE Administracja publiczna	557 557	557 557	
85/24	750	WOJEWÓDZTWO ŚLĄSKIE Administracja publiczna	575 575	575 575	
85/26	750	WOJEWÓDZTWO ŚWIĘTOKRZYSKIE Administracja publiczna	592 592	592 592	
85/28	750	WOJEWÓDZTWO WARMIŃSKO-MAZURSKIE Administracja publiczna	607 607	607 607	

4. OSOBY ZAJMUJĄCE KIEROWNICZE STANOWISKA PAŃSTWOWE

Część	Dział	Treść	WYNAGRODZENIA		
			OGÓLEM	z tego:	
				Wynagrodzenia	Dodatkowe wynagrodzenia roczne
			w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6
85/30	750	WOJEWÓDZTWO WIELKOPOLSKIE Administracja publiczna	584 584	584 584	
85/32	750	WOJEWÓDZTWO ZACHODNIOPOMORSKIE Administracja publiczna	554 554	554 554	
89	750	PAŃSTWOWA KOMISJA DO SPRAW PRZECIWDZIAŁANIA WYKORZYSTANIU SEKSUALNEMU MAŁOLETNICH PONIŻEJ LAT 15 Administracja publiczna	1 614 1 614	1 614 1 614	

<sup>4</sup> / - osoby nieobjęte ustawą z dnia 31 lipca 1981 r. o wynagrodzeniu osób zajmujących kierownicze stanowiska państwowe.

## 5. ETATOWI CZŁONKOWIE SKO

Część	Dział	Treść	WYNAGRODZENIA		
			OGÓLEM	z tego:	
				Wynagrodzenia	Dodatkowe wynagrodzenia roczne
			w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6
OGÓLEM			98 817	91 799	7 018
86	750	SAMORZĄDOWE KOLEGIA ODWOŁAWCZE Administracja publiczna	98 817	91 799	7 018
86/01	750	SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W WARSZAWIE Administracja publiczna	8 104	7 537	567
86/03	750	SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W BIAŁEJ PODLASKIEJ Administracja publiczna	1 093	1 020	73
86/05	750	SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W BIAŁYMSTOKU Administracja publiczna	2 229	2 075	154
86/07	750	SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W BIELSKU-BIAŁEJ Administracja publiczna	1 800	1 669	131
86/09	750	SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W BYDGOSZCZY Administracja publiczna	2 695	2 497	198
86/11	750	SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W CHEŁMIE Administracja publiczna	1 149	1 090	59
86/13	750	SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W CIECHANOWIE Administracja publiczna	992	918	74
86/15	750	SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W CZĘSTOCHOWIE Administracja publiczna	1 986	1 845	141
86/17	750	SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W ELBLĄGU Administracja publiczna	1 253	1 159	94
86/19	750	SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W GDAŃSKU Administracja publiczna	3 328	3 093	235
86/21	750	SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W GORZOWIE WIELKOPOLSKIM Administracja publiczna	1 447	1 340	107
86/23	750	SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W JELENIEJ GÓRZE Administracja publiczna	1 426	1 328	98
86/25	750	SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W KALISZU Administracja publiczna	1 284	1 193	91

## 5. ETATOWI CZŁONKOWIE SKO

Część	Dział	Treść	WYNAGRODZENIA		
			OGÓLEM	z tego:	
				Wynagrodzenia	Dodatkowe wynagrodzenia roczne
			w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6
86/27	750	SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W KATOWICACH Administracja publiczna	5 899 5 899	5 463 5 463	436 436
86/29	750	SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W KIELCACH Administracja publiczna	3 034 3 034	2 813 2 813	221 221
86/31	750	SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W KONINIE Administracja publiczna	1 225 1 225	1 140 1 140	85 85
86/33	750	SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W KOSZALINIE Administracja publiczna	1 466 1 466	1 358 1 358	108 108
86/35	750	SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W KRAKOWIE Administracja publiczna	5 569 5 569	5 187 5 187	382 382
86/37	750	SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W KROŚNIE Administracja publiczna	984 984	948 948	36 36
86/39	750	SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W LEGNICY Administracja publiczna	1 283 1 283	1 189 1 189	94 94
86/41	750	SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W LESZNIE Administracja publiczna	1 204 1 204	1 120 1 120	84 84
86/43	750	SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W LUBLINIE Administracja publiczna	2 836 2 836	2 637 2 637	199 199
86/45	750	SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W ŁOMŻY Administracja publiczna	831 831	769 769	62 62
86/47	750	SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W ŁODZI Administracja publiczna	3 371 3 371	3 124 3 124	247 247
86/49	750	SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W NOWYM SĄCZU Administracja publiczna	1 467 1 467	1 361 1 361	106 106
86/51	750	SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W OLSZTYNIE Administracja publiczna	3 187 3 187	2 956 2 956	231 231
86/53	750	SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W OPOLU Administracja publiczna	2 194 2 194	2 030 2 030	164 164
86/55	750	SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W OSTROŁĘCE Administracja publiczna	982 982	909 909	73 73

## 5. ETATOWI CZŁONKOWIE SKO

Część	Dział	Treść	WYNAGRODZENIA		
			OGÓLEM	z tego:	
				Wynagrodzenia	Dodatkowe wynagrodzenia roczne
			w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6
86/57	750	SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W PILE Administracja publiczna	1 028 1 028	954 954	74 74
86/59	750	SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W PIOTRKOWIE TRYBUNALSKIM Administracja publiczna	1 548 1 548	1 440 1 440	108 108
86/61	750	SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W PŁOCKU Administracja publiczna	1 134 1 134	1 049 1 049	85 85
86/63	750	SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W POZNANIU Administracja publiczna	3 658 3 658	3 403 3 403	255 255
86/65	750	SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W PRZEMYŚLU Administracja publiczna	1 113 1 113	1 039 1 039	74 74
86/67	750	SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W RADOMIU Administracja publiczna	1 764 1 764	1 645 1 645	119 119
86/69	750	SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W RZESZOWIE Administracja publiczna	2 017 2 017	1 868 1 868	149 149
86/71	750	SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W SIEDLCACH Administracja publiczna	1 683 1 683	1 575 1 575	108 108
86/73	750	SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W SIERADZU Administracja publiczna	1 137 1 137	1 051 1 051	86 86
86/75	750	SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W SKIERNIEWICACH Administracja publiczna	835 835	772 772	63 63
86/77	750	SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W SŁUPSKU Administracja publiczna	1 297 1 297	1 203 1 203	94 94
86/79	750	SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W SUWAŁKACH Administracja publiczna	1 142 1 142	1 057 1 057	85 85
86/81	750	SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W SZCZECINIE Administracja publiczna	2 668 2 668	2 481 2 481	187 187
86/83	750	SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W TARNOBRZEGU Administracja publiczna	1 154 1 154	1 070 1 070	84 84
86/85	750	SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W TARNOWIE Administracja publiczna	1 397 1 397	1 294 1 294	103 103



## 5. ETATOWI CZŁONKOWIE SKO

Część	Dział	Treść	WYNAGRODZENIA		
			OGÓLEM	z tego:	
				Wynagrodzenia	Dodatkowe wynagrodzenia roczne
			w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6
86/87	750	SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W TORUNIU	1 992	1 861	131
		Administracja publiczna	1 992	1 861	131
86/89	750	SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W WAŁBRZYCHU	1 645	1 524	121
		Administracja publiczna	1 645	1 524	121
86/91	750	SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE WE WŁOCŁAWKU	1 142	1 057	85
		Administracja publiczna	1 142	1 057	85
86/93	750	SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE WE WROCŁAWIU	2 690	2 490	200
		Administracja publiczna	2 690	2 490	200
86/95	750	SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W ZAMOŚCIU	1 002	929	73
		Administracja publiczna	1 002	929	73
86/97	750	SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W ZIELONEJ GÓRZE	2 453	2 269	184
		Administracja publiczna	2 453	2 269	184

## 6. FUNKCJONARIUSZE SŁUŻBY CELNO-SKARBOWEJ

Część	Dział	Treść	WYNAGRODZENIA		
			OGÓLEM	z tego:	
				Wynagrodzenia	Dodatkowe wynagrodzenia roczne
			w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6
OGÓLEM			1 732 389	1 614 724	117 665
19		BUDŻET, FINANSE PUBLICZNE I INSTYTUCJE FINANSOWE	1 732 389	1 614 724	117 665
	750	Administracja publiczna	1 732 389	1 614 724	117 665

## 7. ŻOŁNIERZE ZAWODOWI I FUNKCJONARIUSZE

Część	Dział	Treść	WYNAGRODZENIA		
			OGÓLEM	z tego:	
				Wynagrodzenia	Dodatkowe wynagrodzenia roczne
			w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6
OGÓLEM			37 589 478	35 020 685	2 568 793
16	750	KANCELARIA PREZESA RADY MINISTRÓW Administracja publiczna	3 863 3 863	3 578 3 578	285 285
19	750	BUDŻET, FINANSE PUBLICZNE I INSTYTUCJE FINANSOWE Administracja publiczna	2 844 2 844	2 639 2 639	205 205
27	750	INFORMATYZACJA Administracja publiczna	1 243 1 243	1 139 1 139	104 104
29	750 752 755	OBRONA NARODOWA Administracja publiczna Obrona narodowa Wymiar sprawiedliwości	18 007 712 206 281 17 784 260 17 171	16 829 587 191 774 16 621 922 15 891	1 178 125 14 507 1 162 338 1 280
37	750 755	SPRAWIEDLIWOŚĆ Administracja publiczna Wymiar sprawiedliwości	3 192 610 380 3 192 230	2 962 544 352 2 962 192	230 066 28 230 038
42	750 754	SPRAWY WEWNĘTRZNE Administracja publiczna Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	15 094 453 10 040 15 084 413	14 026 570 9 319 14 017 251	1 067 883 721 1 067 162
45	750	SPRAWY ZAGRANICZNE Administracja publiczna	2 763 2 763	2 556 2 556	207 207
46	851	ZDROWIE Ochrona zdrowia	182 182	168 168	14 14
54	750	URZĄD DO SPRAW KOMBATANTÓW I OSÓB REPRESJONOWANYCH Administracja publiczna	835 835	774 774	61 61
56	754	CENTRALNE BIURO ANTYKORUPCYJNE Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	222 970 222 970	206 248 206 248	16 722 16 722
57	754	AGENCJA BEZPIECZEŃSTWA WEWNĘTRZNEGO Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	627 377 627 377	581 199 581 199	46 178 46 178
59	754	AGENCJA WYWIADU Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	199 877 199 877	185 763 185 763	14 114 14 114

## 7. ŻOŁNIERZE ZAWODOWI I FUNKCJONARIUSZE

Część	Dział	Treść	WYNAGRODZENIA		
			OGÓLEM	z tego:	
				Wynagrodzenia	Dodatkowe wynagrodzenia roczne
			w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6
85	754	WOJEWÓDZTWA Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	174 469	162 624	11 845
85/02	754	WOJEWÓDZTWO DOLNOŚLĄSKIE Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	12 163	11 336	827
85/04	754	WOJEWÓDZTWO KUJAWSKO-POMORSKIE Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	9 489	8 850	639
85/06	754	WOJEWÓDZTWO LUBELSKIE Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	9 608	8 983	625
85/08	754	WOJEWÓDZTWO LUBUSKIE Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	9 040	8 434	606
85/10	754	WOJEWÓDZTWO ŁÓDZKIE Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	10 881	10 144	737
85/12	754	WOJEWÓDZTWO MAŁOPOLSKIE Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	13 330	12 393	937
85/14	754	WOJEWÓDZTWO MAZOWIECKIE Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	20 898	19 474	1 424
85/16	754	WOJEWÓDZTWO OPOLSKIE Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	8 831	8 216	615
85/18	754	WOJEWÓDZTWO PODKARPACKIE Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	9 195	8 583	612
85/20	754	WOJEWÓDZTWO PODLASKIE Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	8 969	8 352	617
85/22	754	WOJEWÓDZTWO POMORSKIE Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	9 802	9 133	669
85/24	754	WOJEWÓDZTWO ŚLĄSKIE Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	14 715	13 736	979
85/26	754	WOJEWÓDZTWO ŚWIĘTOKRZYSKIE Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	8 202	7 634	568
85/28	754	WOJEWÓDZTWO WARMIŃSKO-MAZURSKIE Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	8 357	7 795	562

## 7. ŻOŁNIERZE ZAWODOWI I FUNKCJONARIUSZE

Część	Dział	Treść	WYNAGRODZENIA		
			OGÓLEM	z tego:	
				Wynagrodzenia	Dodatkowe wynagrodzenia roczne
w tysiącach złotych			4	5	6
1	2	3	4	5	6
85/30	754	WOJEWÓDZTWO WIELKOPOLSKIE Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	11 673	10 883	790
85/32	754	WOJEWÓDZTWO ZACHODNIOPOMORSKIE Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	9 316	8 678	638
88	752	POWSZECHNE JEDNOSTKI ORGANIZACYJNE PROKURATURY Obrona narodowa	58 280	55 296	2 984

8. SĘDZIOWIE DELEGOWANI DO MINISTERSTWA SPRAWIEDLIWOŚCI LUB INNEJ JEDNOSTKI ORGANIZACYJNEJ PODLEGŁEJ MINISTROWI SPRAWIEDLIWOŚCI  
ALBO PRZEZ NIEGO NADZOROWANEJ, PROKURATORZY ORAZ ASESORZY PROKURATORSKY

Część	Dział	Treść	WYNAGRODZENIA		
			OGÓLEM	z tego:	
				Wynagrodzenia	Dodatkowe wynagrodzenia roczne
			w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6
OGÓLEM			2 215 510	2 049 992	165 518
29		OBRONA NARODOWA	304	304	
	755	Wymiar sprawiedliwości	304	304	
37		SPRAWIEDLIWOŚĆ	535	498	37
	755	Wymiar sprawiedliwości	535	498	37
88		POWSZECHNE JEDNOSTKI ORGANIZACYJNE PROKURATURY	2 214 671	2 049 190	165 481
	752	Obrona narodowa	31 254	28 724	2 530
	755	Wymiar sprawiedliwości	2 183 417	2 020 466	162 951

## 9. PRACOWNICY RZĄDOWEGO CENTRUM LEGISLACJI

Część	Dział	Treść	WYNAGRODZENIA		
			OGÓLEM	z tego:	
				Wynagrodzenia	Dodatkowe wynagrodzenia roczne
w tysiącach złotych			4	5	6
1	2	3	4	5	6
OGÓLEM			35 083	32 605	2 478
75		RZĄDOWE CENTRUM LEGISLACJI	35 083	32 605	2 478
	750	Administracja publiczna	35 083	32 605	2 478

10. EKSPERCI, ASESORZY I APLIKANCI EKSPERCCY URZĘDU PATENTOWEGO RZECZYPOSPOLITEJ POLSKIEJ

Część	Dział	Treść	WYNAGRODZENIA		
			OGÓŁEM	z tego:	
				Wynagrodzenia	Dodatkowe wynagrodzenia roczne
			w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6
OGÓŁEM			32 542	30 184	2 358
61		URZĄD PATENTOWY RZECZYPOSPOLITEJ POLSKIEJ	32 542	30 184	2 358
	750	Administracja publiczna	32 542	30 184	2 358



11. ETATOWI CZŁONKOWIE KOLEGIÓW REGIONALNYCH IZB OBRACHUNKOWYCH

Część	Dział	Treść	WYNAGRODZENIA		
			OGÓŁEM	z tego:	
				Wynagrodzenia	Dodatkowe wynagrodzenia roczne
			w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6
OGÓŁEM			37 519	34 850	2 669
80		REGIONALNE IZBY OBRACHUNKOWE	37 519	34 850	2 669
	750	Administracja publiczna	37 519	34 850	2 669

12. CZŁONKOWIE KRAJOWEJ IZBY ODWOŁAWCZEJ PRZY PREZESIE URZĘDU ZAMÓWIEŃ PUBLICZNYCH

Część	Dział	Treść	WYNAGRODZENIA		
			OGÓŁEM	z tego:	
				Wynagrodzenia	Dodatkowe wynagrodzenia roczne
			w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6
OGÓŁEM			13 087	12 237	850
49		URZĄD ZAMÓWIEŃ PUBLICZNYCH	13 087	12 237	850
	750	Administracja publiczna	13 087	12 237	850

## 13. CZŁONKOWIE SŁUŻBY ZAGRANICZNEJ NIEBĘDĄCY CZŁONKAMI KORPUSU SŁUŻBY CYWILNEJ

Część	Dział	Treść	WYNAGRODZENIA		
			OGÓŁEM	z tego:	
				Wynagrodzenia	Dodatkowe wynagrodzenia roczne
			w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6
OGÓŁEM			105 812	102 602	3 210
20	750	GOSPODARKA	4 245	3 927	318
		Administracja publiczna	4 245	3 927	318
34	750	ROZWÓJ REGIONALNY	977	904	73
		Administracja publiczna	977	904	73
45	750	SPRAWY ZAGRANICZNE	100 590	97 771	2 819
		Administracja publiczna	100 590	97 771	2 819

## 14. NAUCZYCIELE ZATRUDNIENI W SZKOŁACH I PLACÓWKACH PROWADZONYCH PRZEZ ORGANY ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ

Część	Dział	Treść	WYNAGRODZENIA		
			OGÓŁEM	z tego:	
				Wynagrodzenia	Dodatkowe wynagrodzenia roczne
			w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6
OGÓŁEM			1 757 164	1 625 054	132 110
21		GOSPODARKA MORSKA	6 451	5 958	493
	801	Oświata i wychowanie	5 668	5 237	431
	854	Edukacyjna opieka wychowawcza	783	721	62
24		KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	1 093 824	1 008 803	85 021
	801	Oświata i wychowanie	1 068 945	985 867	83 078
	854	Edukacyjna opieka wychowawcza	24 879	22 936	1 943
29		OBRONA NARODOWA	12 719	11 787	932
	752	Obrona narodowa	12 719	11 787	932
30		OŚWIATA I WYCHOWANIE	82 543	79 426	3 117
	801	Oświata i wychowanie	82 543	79 426	3 117
32		ROLNICTWO	342 574	316 710	25 864
	801	Oświata i wychowanie	305 860	282 705	23 155
	854	Edukacyjna opieka wychowawcza	36 714	34 005	2 709
37		SPRAWIEDLIWOŚĆ	164 493	152 173	12 320
	801	Oświata i wychowanie	164 493	152 173	12 320
39		TRANSPORT	4 204	3 889	315
	801	Oświata i wychowanie	4 204	3 889	315
41		ŚRODOWISKO	46 394	42 645	3 749
	801	Oświata i wychowanie	31 422	28 897	2 525
	854	Edukacyjna opieka wychowawcza	14 972	13 748	1 224
69		ŻEGLUGA ŚRÓDLĄDOWA	3 962	3 663	299
	801	Oświata i wychowanie	3 962	3 663	299

ZADANIA Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ  
I INNE ZADANIA ZLECONE JEDNOSTKOM SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO ODRĘBNYMI USTAWAMI

1. GMINY

NAZWA CZĘŚCI Nazwa zadania		Poz.	Plan na 2025 r.
			w tys. zł
1		2	3
11	KRAJOWE BIURO WYBORCZE	1	7 650
	- prowadzenie stałego rejestru wyborców	2	
85	BUDŻETY WOJEWODÓW	3	16 961 428
	z zakresu administracji publicznej, w tym:	4	
	- zadania związane z ewidencją działalności gospodarczej	5	
	- wydawanie dowodów osobistych	6	
	- prowadzenie ewidencji ludności	7	
	- realizacja zadań w zakresie należącym do kierownika urzędu stanu cywilnego wynikających z ustawy "Prawo o aktach stanu cywilnego"	8	
	z zakresu obrony narodowej:	9	
	- planowanie oraz przygotowanie akcji kurierskiej w gminach	10	
	- przeprowadzanie szkoleń i ćwiczeń obronnych	11	
	- przygotowanie i przeprowadzenie kwalifikacji wojskowej	12	
	z zakresu bezpieczeństwa publicznego:	13	
	- realizacja zadań z zakresu zarządzania kryzysowego	14	
	z zakresu ochrony zdrowia:	15	
	- finansowanie kosztów wydawania przez gminy decyzji potwierdzającej prawo do świadczenia opieki zdrowotnej świadczeniobiorcom innym niż ubezpieczeni, spełniającym kryterium dochodowe, zgodnie z art. 7 ust. 4 ustawy z dnia 27 sierpnia 2004 r. o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych	16	
	z zakresu zabezpieczenia społecznego, w tym:	17	
	- finansowanie pomocy cudzoziemcom, którzy uzyskali zgodę na pobyt tolerowany na terytorium RP lub są ofiarami handlu ludźmi	18	
	- prowadzenie i rozwój infrastruktury środowiskowych domów samopomocy dla osób z zaburzeniami psychicznymi	19	
	- wypłacanie wynagrodzenia przyznanego opiekunowi przez sąd opiekuńczy za sprawowanie opieki	20	
	- organizowanie i finansowanie specjalistycznych usług opiekuńczych	21	
	- przyznawanie i wypłacanie zasiłków celowych na sfinansowanie wydatków związanych z kłeską żywiolową lub ekologiczną	22	
	- zapewnienie utrzymania oraz rozwoju systemu teleinformatycznego	23	

## 1. GMINY

NAZWA CZĘŚCI Nazwa zadania	Poz.	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
z zakresu rodziny, w tym:	24	
- realizacja jednorazowego świadczenia, o którym mowa w art.10 ustawy o wsparciu kobiet w ciąży i rodzin "Za życiem"	25	
- realizacja zadań wynikających z ustawy o Karcie Dużej Rodziny	26	
- opłacanie składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające świadczenie pielęgnacyjne, specjalny zasiłek opiekuńczy i zasiłek dla opiekuna	27	
- realizacja świadczeń rodzinnych, świadczenia z funduszu alimentacyjnego i zasiłku dla opiekunów oraz opłacanie składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego za osoby pobierające świadczenie pielęgnacyjne, specjalny zasiłek opiekuńczy i zasiłek dla opiekunów	28	
OGÓLEM		16 969 078

## 2. POWIATY

NAZWA CZĘŚCI Nazwa zadania	Poz.	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
85 BUDŻETY WOJEWODÓW	1	6 380 618
z zakresu rolnictwa:	2	
- zagospodarowanie poscaleniowe	3	
z zakresu leśnictwa, w tym:	4	
- zalesianie gruntów niestanowiących własności Skarbu Państwa, określonych w miejscowym planie zagospodarowania przestrzennego lub w decyzji o warunkach zabudowy i zagospodarowania terenu	5	
- zagospodarowanie i ochrona drzewostanów uszkodzonych w wyniku oddziaływania gazów i pyłów przemysłowych oraz w przypadku pożarów lub innych klęsk żywiołowych zagrażających trwałości lasów, w przypadku braku możliwości ustalenia sprawcy, w lasach niestanowiących własności Skarbu Państwa	6	
z zakresu górnictwa i kopalnictwa:	7	
- udzielanie koncesji na poszukiwanie, rozpoznawanie i wydobywanie solanek, wód leczniczych i termalnych	8	
z zakresu transportu, w tym:	9	
- prowadzenie rejestrów przedsiębiorców	10	
z zakresu gospodarki nieruchomościami, w tym:	11	
- gospodarowanie nieruchomościami Skarbu Państwa	12	
- zaspokajanie roszczeń majątkowych wobec Skarbu Państwa	13	
z zakresu geologii, geodezji i kartografii, w tym:	14	
- prace geodezyjno-urzędzeniowe na potrzeby rolnictwa	15	
- opracowania geodezyjne i kartograficzne na potrzeby gospodarki nieruchomościami Skarbu Państwa	16	
- prowadzenie powiatowego zasobu geodezyjnego i kartograficznego, w tym ewidencji gruntów i budynków, gleboznawczej klasyfikacji gruntów i geodezyjnej sieci uzbrojenia terenu	17	
z zakresu nadzoru budowlanego:	18	
- nadzór nad realizacją procesu budowlanego sprawowany przez Powiatowe Inspektoraty Nadzoru Budowlanego	19	
z zakresu administracji publicznej, w tym:	20	
- nadzór nad fundacjami	21	
z zakresu obrony narodowej:	22	
- planowanie oraz przygotowanie akcji kurierskiej w powiatach	23	
- przeprowadzanie szkoleń i ćwiczeń obronnych	24	
- przygotowanie i przeprowadzenie kwalifikacji wojskowej	25	

NAZWA CZĘŚCI Nazwa zadania	Poz.	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
z zakresu bezpieczeństwa publicznego i ochrony przeciwpożarowej:	26	
- realizacja zadań z zakresu zarządzania kryzysowego	27	
- ochrona przeciwpożarowa, działalność ratowniczo-gaśnicza oraz zapobiegawcza realizowana przez Państwową Straż Pożarną	28	
z zakresu wymiaru sprawiedliwości:	29	
- udzielanie nieodpłatnej pomocy prawnej, świadczenie nieodpłatnego poradnictwa obywatelskiego oraz edukacji prawnej	30	
z zakresu ochrony zdrowia:	31	
- realizacja zadań określonych w ustawie o ochronie zdrowia psychicznego	32	
z zakresu zabezpieczenia społecznego, w tym:	33	
- prowadzenie ośrodków wsparcia dla osób z zaburzeniami psychicznymi	34	
- finansowanie zadań w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	35	
- finansowanie świadczeń z pomocy społecznej cudzoziemcom oraz opłacanie składek na ubezpieczenie zdrowotne za cudzoziemców, którzy uzyskali w RP status uchodźcy lub ochronę uzupełniającą mającym miejsce zamieszkania i przebywającym na terytorium RP	36	
- finansowanie działalności powiatowych zespołów do spraw orzekania o niepełnosprawności	37	
- zapewnienie utrzymania oraz rozwoju systemu teleinformatycznego	38	
z zakresu rodziny, w tym:	39	
- finansowanie pobytu w rodzinach zastępczych oraz w placówkach opiekuńczo-wychowawczych dzieci cudzoziemców, a także dzieci z obywatelstwem polskim umieszczonych w pieczy zastępczej na podstawie orzeczenia sądu lub innego organu państwa obcego za zgodą sądu polskiego	40	
OGÓŁEM		6 380 618



## 3. SAMORZĄDY WOJEWÓDZTW

NAZWA CZĘŚCI Nazwa zadania		Poz.	Plan na 2025 r.
			w tys. zł
1		2	3
85	BUDŻETY WOJEWODÓW	1	1 678 051
	z zakresu rolnictwa, w tym:	2	
	- prace geodezyjno-urzędzeniowe na potrzeby rolnictwa	3	
	- zadania związane z wypłatą odszkodowań za szkody łowieckie na terenach rolniczych	4	
	z zakresu rybołówstwa i rybactwa:	5	
	- finansowanie zadań określonych w ustawie o rybactwie śródlądowym	6	
	z zakresu górnictwa i kopalnictwa:	7	
	- udzielanie koncesji na poszukiwanie, rozpoznawanie i wydobywanie solanek, wód leczniczych i termalnych	8	
	z zakresu transportu, w tym:	9	
	- finansowanie zadań w zakresie krajowych pasażerskich przewozów autobusowych	10	
	- wydawanie zaświadczeń ADR	11	
	z zakresu turystyki, w tym:	12	
	- prowadzenie ewidencji zaszeregowania obiektów hotelarskich	13	
	- finansowanie działalności komisji przeprowadzających egzamin na przewodnika górskiego	14	
	z zakresu geologii, geodezji i kartografii, w tym:	15	
	- wykonanie inwentaryzacji złóż surowców mineralnych na terenie województwa	16	
	- prowadzenie wojewódzkiego zasobu geodezyjnego i kartograficznego	17	
	- wykonywanie i udostępnianie kartograficznych opracowań tematycznych dla obszaru województwa	18	
	z zakresu administracji publicznej, w tym:	19	
	- funkcjonowanie wojewódzkich rad dialogu społecznego	20	
	z zakresu ochrony zdrowia, w tym:	21	
	- zapewnienie realizacji postanowienia sądowego o przyjęciu do szpitala psychiatrycznego osoby, o której mowa w art. 29 ust. 1 ustawy z dnia 19 sierpnia 1994 r. o ochronie zdrowia psychicznego oraz dokonywanie oceny zasadności zastosowania przymusu bezpośredniego wobec osób z zaburzeniami psychicznymi	22	
	- zadania związane z realizowaniem staży podyplomowych lekarzy i lekarzy dentystów	23	

NAZWA CZĘŚCI Nazwa zadania	Poz.	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
z zakresu zabezpieczenia społecznego:	24	
- finansowanie zadań związanych ze służbą zastępczą	25	
z zakresu rodziny:	26	
- finansowanie działalności ośrodków adopcyjnych	27	
z zakresu obrony narodowej:	28	
- organizacja szkoleń i ćwiczeń obronnych	29	
z zakresu gospodarki komunalnej i ochrony środowiska, w tym:	30	
- zarządzanie jakością powietrza w województwie oraz opracowanie i aktualizacja programu ochrony powietrza dla obszaru województwa	31	
- opracowanie i aktualizacja programu ochrony środowiska przed hałasem dla obszaru województwa	32	
- wydawanie zezwoleń na zbieranie i na przetwarzanie odpadów oraz decyzji w sprawie zmiany klasyfikacji odpadów, przeprowadzanie egzaminów kwalifikacyjnych	33	
OGÓŁEM		1 678 051

## WYKAZ JEDNOSTEK, DLA KTÓRYCH ZAPLANOWANO DOTACJE PODMIOTOWE I CELOWE, ORAZ KWOTY TYCH DOTACJI W 2025 R.

## 1. Jednostki, dla których zaplanowano dotacje podmiotowe

Część	Dział	Rozdział	Nazwa części Nazwa jednostki lub grupa jednostek	Poz.	Kwota dotacji (w tys. zł)
1	2	3	4	5	6
13	921	92118	INSTYTUT PAMIĘCI NARODOWEJ - KOMISJA ŚCIGANIA ZBRODNI PRZECIWKO NARODOWI POLSKIEMU Muzeum Żołnierzy Wyklętych i Więźniów Politycznych PRL	1	15 479
				2	15 479
16	710 750	71031 75027 75028 75031 75061 75065 75086	KANCELARIA PREZESA RADY MINISTRÓW Centrum Badania Opinii Społecznej Narodowy Instytut Wolności - Centrum Rozwoju Społeczeństwa Obywatelskiego Instytut Współpracy Polsko - Węgierskiej im. Wacława Felczaka Instytut Europy Środkowej Ośrodek Studiów Wschodnich im. Marka Karpia Krajowa Szkoła Administracji Publicznej Instytut Zachodni im. Zygmunta Wojciechowskiego	1	80 914
				2	8 000
				3	16 547
				4	5 000
				5	6 636
				6	20 312
				7	15 282
				8	9 137
19	750 758	75029 75095 75823	BUDŻET, FINANSE PUBLICZNE I INSTYTUCJE FINANSOWE Polski Instytut Ekonomiczny Aplikacje Krytyczne Sp. z o.o. Partie polityczne i komitety wyborcze	1	292 603
				2	15 000
				3	265 566
				4	12 037
20	500 730	50005 73012	GOSPODARKA Polska Agencja Inwestycji i Handlu Spółka Akcyjna Polska Agencja Kosmiczna	1	61 128
				2	38 920
				3	22 208

Część	Dział	Rozdział	Nazwa części Nazwa jednostki lub grupa jednostek	Poz.	Kwota dotacji (w tys. zł)
1	2	3	4	5	6
21	730	73014 73016	GOSPODARKA MORSKA	1	57 767
			Uczelnie morskie	2	48 592
			Uczelnie morskie	3	9 175
22	900	90025	GOSPODARKA WODNA	1	793 635
			Państwowe Gospodarstwo Wodne Wody Polskie	2	793 635
24	730  801 921	73013 73014 73016 80132 92101 92102 92106 92108 92109 92110 92113 92114 92115 92116 92118 92119 92126 92195	KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	1	2 405 457
			Narodowa Agencja Wymiany Akademickiej	2	240
			Uczelnie artystyczne	3	16 900
			Uczelnie artystyczne	4	24 920
			Szkoły artystyczne publiczne oraz niepubliczne	5	181 650
			Instytucje kinematografii	6	18 257
			Polski Instytut Sztuki Filmowej	7	22 767
			Teatry	8	352 015
			Filharmonie, orkiestry, chóry i kapele	9	171 937
			Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	10	2 779
			"Zachęta" Narodowa Galeria Sztuki w Warszawie	11	21 927
			Centra kultury i sztuki	12	198 885
			Pozostałe instytucje kultury	13	208 138
			Polska Agencja Prasowa	14	22 000
			Biblioteka Narodowa w Warszawie	15	83 727
			Muzea	16	865 898
			Ośrodki ochrony i dokumentacji zabytków	17	89 969
			Centrum Dialogu im. Juliusza Mieroszewskiego	18	12 630
			Fundacja - Zakład Narodowy im. Ossolińskich, Instytut Solidarności i Męstwa im. Witolda Pileckiego	19	110 818
25	926	92604	KULTURA FIZYCZNA	1	9 195
			Polska Agencja Antydopingowa	2	9 195
27	750	75001	INFORMATYZACJA	1	39 186
			Naukowa i Akademicka Sieć Komputerowa - Państwowy Instytut Badawczy	2	39 186

Część	Dział	Rozdział	Nazwa części Nazwa jednostki lub grupa jednostek	Poz.	Kwota dotacji (w tys. zł)		
1	2	3	4	5	6		
28	730	73008	SZKOLNICTWO WYŻSZE I NAUKA	1	2 249 459		
			Narodowe Centrum Badań i Rozwoju	2	87 013		
			Narodowe Centrum Nauki	3	63 417		
			Narodowa Agencja Wymiany Akademickiej	4	24 114		
			Jednostki systemu szkolnictwa wyższego i nauki	5	365 200		
			Jednostki systemu szkolnictwa wyższego i nauki	6	1 690 121		
			Krajowa Reprezentacja Doktorantów	7	700		
			Parlament Studentów Rzeczypospolitej Polskiej	8	843		
			921	92114	Centrum Nauki Kopernik	9	13 244
			92118	Narodowe Muzeum Techniki	10	4 807	
29	730	73014	OBRONA NARODOWA	1	1 498 190		
			Uczelnie wojskowe	2	289		
			Uczelnie wojskowe	3	55 922		
			Uczelnie wojskowe	4	17 480		
	752	75222	Agencja Mienia Wojskowego	5	127 109		
			Uczelnie wojskowe realizujące zadania związane z obroną narodową	6	1 191 612		
	921	75295	Instytucja gospodarki budżetowej "Zakład Inwestycji Organizacji Traktatu Północnoatlantyckiego"	7	17 769		
			Wojskowy Instytut Wydawniczy	8	16 453		
			Muzea	9	71 556		
30	801	80195	OŚWIATA I WYCHOWANIE	1	29 599		
			Instytut Rozwoju Języka Polskiego im. świętego Maksymiliana Marii Kolbego	2	17 925		
			Centrum Nauki Kopernik	3	11 674		
32	010	01013	ROLNICTWO	1	43 556		
			Centralny Ośrodek Badania Odmian Roślin Uprawnych	2	16 994		
			Narodowy Instytut Kultury i Dziedzictwa Wsi	3	22 938		
			921	92118	Muzea	4	3 624

Część	Dział	Rozdział	Nazwa części Nazwa jednostki lub grupa jednostek	Poz.	Kwota dotacji (w tys. zł)
1	2	3	4	5	6
33	010	01027	ROZWÓJ WSI Agencja Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa	1 2	2 053 085 2 053 085
34	150 700	15012 70006	ROZWÓJ REGIONALNY Polska Agencja Rozwoju Przedsiębiorczości Krajowy Zasób Nieruchomości	1 2 3	89 991 74 991 15 000
37	730 755	73016 75514	SPRAWIEDLIWOŚĆ Akademia Wymiaru Sprawiedliwości Krajowa Szkoła Sądownictwa i Prokuratury	1 2 3	118 773 750 118 023
39	600 730	60002 73095	TRANSPORT PKP PLK S.A. i pozostali zarządcy Uczelnie publiczne	1 2 3	7 870 899 7 837 800 33 099
40	630	63002	TURYSTYKA Polska Organizacja Turystyczna	1 2	96 302 96 302
42	500 730 851	50003 73016 73095 85149 85195	SPRAWY WEWNĘTRZNE Rządowa Agencja Rezerw Strategicznych Uczelnie służb państwowych Uczelnie służb państwowych Samodzielne publiczne zakłady opieki zdrowotnej, Państwowy Instytut Medyczny MSWiA Państwowy Instytut Medyczny MSWiA	1 2 3 4 5 6	384 446 160 297 2 287 202 212 850 18 800
43	730 921	73095 92105	WYZNANIA RELIGIJNE ORAZ MNIEJSZOŚCI NARODOWE I ETNICZNE Chrześcijańska Akademia Teologiczna Organizacje mniejszości narodowych i etnicznych oraz społeczności posługujących się językiem regionalnym	1 2 3	4 450 750 3 700
45	750	75062 75063	SPRAWY ZAGRANICZNE Polski Instytut Spraw Międzynarodowych Polski Komitet do spraw UNESCO	1 2 3	22 811 21 132 1 679

Część	Dział	Rozdział	Nazwa części Nazwa jednostki lub grupa jednostek	Poz.	Kwota dotacji (w tys. zł)
1	2	3	4	5	6
46	730	73016	ZDROWIE	1	18 858 531
		73019	Uczelnie medyczne	2	78 024
		73095	Centrum Medyczne Kształcenia Podyplomowego	3	106 941
	851	85136	Uczelnie medyczne	4	13 500
		85141	Narodowy Fundusz Zdrowia	5	18 300 000
		85195	Lotnicze Pogotowie Ratunkowe w Warszawie	6	294 513
		85195	Agencja Badań Medycznych	7	49 341
	921	92116	Polskie Laboratorium Antydopingowe	8	3 779
			Główna Biblioteka Lekarska im. Stanisława Konopki w Warszawie	9	12 433
48	100	10001	GOSPODARKA SUROWCAMI ENERGETYCZNYMI	1	256 361
		10001	Podmioty górnictwa węgla kamiennego	2	214 778
		10005	Muzeum Górnictwa Węglowego w Zabrze	3	5 242
		10005	Kopalnia Soli "Wieliczka" S.A.	4	11 623
		10095	Kopalnia Soli "Bochnia" Sp. z o.o.	5	4 446
		10095	Spółka Restrukturyzacji Kopalń S.A.	6	1 434
		10095	Kopalnia Siarki "Machów" S.A. w likwidacji	7	1 838
	150	15004	Zakład Unieszkodliwiania Odpadów Promieniotwórczych w Otwocku-Świerku	8	17 000
67	730	73010	POLSKA AKADEMIA NAUK	1	116 454
		73011	Polska Akademia Nauk - działalność organów i korporacji uczonych	2	18 804
			Polska Akademia Nauk - działalność pomocniczych jednostek naukowych i innych jednostek organizacyjnych	3	50 494
		73095	Polska Akademia Nauk - pozostała działalność	4	47 156

Część	Dział	Rozdział	Nazwa części Nazwa jednostki lub grupa jednostek	Poz.	Kwota dotacji (w tys. zł)
1	2	3	4	5	6
85/02	010	01009	WOJEWÓDZTWO DOLNOŚLĄSKIE Spółki wodne	1	644
				2	644
85/04	010	01009	WOJEWÓDZTWO KUJAWSKO-POMORSKIE Spółki wodne	1	438
				2	438
85/06	010	01009	WOJEWÓDZTWO LUBELSKIE Spółki wodne	1	124
				2	124
85/08	010	01009	WOJEWÓDZTWO LUBUSKIE Spółki wodne	1	50
				2	50
85/10	010	01009	WOJEWÓDZTWO ŁÓDZKIE Spółki wodne	1	98
				2	98
85/12	010	01009	WOJEWÓDZTWO MAŁOPOLSKIE Spółki wodne	1	750
				2	750
85/14	010	01009	WOJEWÓDZTWO MAZOWIECKIE Spółki wodne	1	1 410
				2	1 410
85/16	010	01009	WOJEWÓDZTWO OPOLSKIE Spółki wodne	1	80
				2	80



Część	Dział	Rozdział	Nazwa części Nazwa jednostki lub grupa jednostek	Poz.	Kwota dotacji (w tys. zł)
1	2	3	4	5	6
85/18	010	01009	WOJEWÓDZTWO PODKARPACKIE Spółki wodne	1 2	700 700
85/20	010	01009	WOJEWÓDZTWO PODLASKIE Spółki wodne	1 2	100 100
85/22	010	01009	WOJEWÓDZTWO POMORSKIE Spółki wodne	1 2	200 200
85/24	010	01009	WOJEWÓDZTWO ŚLĄSKIE Spółki wodne	1 2	177 177
85/26	010	01009	WOJEWÓDZTWO ŚWIĘTOKRZYSKIE Spółki wodne	1 2	54 54
85/28	010	01009	WOJEWÓDZTWO WARMIŃSKO-MAZURSKIE Spółki wodne	1 2	100 100
85/30	010	01009	WOJEWÓDZTWO WIELKOPOLSKIE Spółki wodne	1 2	400 400
85/32	010	01009	WOJEWÓDZTWO ZACHODNIOPOMORSKIE Spółki wodne	1 2	370 370
90	730	73095	AKADEMIA KOPERNIKAŃSKA Akademia Kopernikańska	1 2	11 319 11 319
OGÓŁEM					37 465 285

## 2. Jednostki, dla których zaplanowano dotacje celowe

Część	Dział	Rozdział	Nazwa części Nazwa jednostki lub grupa jednostek	Poz.	Kwota dotacji (w tys. zł)
1	2	3	4	5	6
01	921	92123	KANCELARIA PREZYDENTA RP	1	41 000
			Narodowy Fundusz Rewaloryzacji Zabytków Krakowa	2	41 000
03	751	75195	KANCELARIA SENATU	1	85 000
			Fundacje, stowarzyszenia oraz pozostałe jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych	2	85 000
11	751	75101	KRAJOWE BIURO WYBORCZE	1	7 650
			Jednostki samorządu terytorialnego (gminy)	2	7 650
13	921	92118 92127	INSTYTUT PAMIĘCI NARODOWEJ - KOMISJA ŚCIGANIA ZBRODNI PRZECIWKO NARODOWI POLSKIEMU	1	1 740
			Muzeum Żołnierzy Wyklętych i Więźniów Politycznych PRL	2	921
			Fundacje, stowarzyszenia i pozostałe jednostki zaliczane do sektora finansów publicznych oraz pozostałe jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych	3	819
16	750	75027 75095	KANCELARIA PREZESA RADY MINISTRÓW	1	233 138
			Pozostałe jednostki zaliczane do sektora finansów publicznych	2	189 738
	852	85205	Pozostałe jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych	3	2 400
			Jednostki samorządu terytorialnego do sektora finansów publicznych (gmina, powiat, samorząd województwa)	4	3 000
			Fundacje, stowarzyszenia oraz pozostałe jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych	5	38 000
17	754	75422	ADMINISTRACJA PUBLICZNA	1	3 354
			Krajowe Biuro Informacji i Poszukiwań PCK	2	3 354

Część	Dział	Rozdział	Nazwa części Nazwa jednostki lub grupa jednostek	Poz.	Kwota dotacji (w tys. zł)
1	2	3	4	5	6
19	750	75095	BUDŻET, FINANSE PUBLICZNE I INSTYTUCJE FINANSOWE	1	4 500
			Instytut Łączności - Państwowy Instytut Badawczy w Warszawie	2	4 500
20	150	15011	GOSPODARKA	1	581 736
			Stowarzyszenia i pozostałe jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych	2	5 275
			Polska Agencja Rozwoju Przedsiębiorczości	3	15 668
			Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych	4	387 600
			Pozostałe jednostki zaliczane do sektora finansów publicznych	5	30 000
			Pozostałe jednostki	6	5 787
	500	50005	Fundacje, stowarzyszenia oraz pozostałe jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych	7	137 406
21	730	73014	GOSPODARKA MORSKA	1	56 920
			Uczelnie morskie	2	56 920
22	752 900	75212 90025 90095	GOSPODARKA WODNA	1	793 303
			Państwowe Gospodarstwo Wodne Wody Polskie	2	1 155
			Państwowe Gospodarstwo Wodne Wody Polskie	3	678 000
			Państwowa służba hydrologiczno - meteorologiczna (PSHM), Państwowa służba do spraw bezpieczeństwa budowli piętrzących (PSdsBBP)	4	114 148

Część	Dział	Rozdział	Nazwa części Nazwa jednostki lub grupa jednostek	Poz.	Kwota dotacji (w tys. zł)
1	2	3	4	5	6
24	730 921	73095 92101 92102 92105  92106 92108 92109 92110 92113 92114 92116 92117 92118 92119 92120  92195	KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	1	2 341 421
			Uczelnie artystyczne	2	266 556
			Inne jednostki sektora finansów publicznych	3	10 000
			Polski Instytut Sztuki Filmowej	4	108 000
			Fundacje, stowarzyszenia, pozostałe jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych, pozostałe jednostki sektora finansów publicznych	5	14 000
			Teatry	6	87 497
			Filharmonie, orkiestry, chóry i kapele	7	26 277
			Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	8	2 000
			Galerie i biura wystaw artystycznych	9	5 022
			Centra kultury i sztuki	10	123 219
			Pozostałe instytucje kultury	11	339 331
			Biblioteki	12	47 880
			Archiwa	13	900
			Muzea	14	915 963
			Ośrodki ochrony i dokumentacji zabytków	15	44 878
			Jednostki zaliczane do sektora finansów publicznych oraz jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych	16	216 000
			Inne jednostki sektora finansów publicznych, jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych	17	133 898
25	926	92601  92604 92605 92605 92605 92695	KULTURA FIZYCZNA	1	1 515 417
			Jednostki samorządu terytorialnego (gminy, powiaty, samorząd województwa)	2	657 914
			Centralny Ośrodek Sportu	3	68 699
			Fundacje, stowarzyszenia	4	698 773
			Instytut Sportu - Państwowy Instytut Badawczy	5	79 631
			Pozostałe jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych	6	400
			Polska Organizacja Turystyczna	7	10 000
26	600	60046	ŁĄCZNOŚĆ	1	1 302 000
			Finansowanie kosztu netto dla operatora wyznaczonego z tytułu obowiązku świadczenia usług powszechnych	2	1 302 000

Część	Dział	Rozdział	Nazwa części Nazwa jednostki lub grupa jednostek	Poz.	Kwota dotacji (w tys. zł)
1	2	3	4	5	6
27	750	75001	INFORMATYZACJA Instytut Łączności - Państwowy Instytut Badawczy, Naukowa i Akademicka Sieć Komputerowa - Państwowy Instytut Badawczy oraz fundacje	1	414 689
				2	414 689
28	730	73008 73009 73013 73014 73016 73017 73020 73020 73095 73095	SZKOLNICTWO WYŻSZE I NAUKA Narodowe Centrum Badań i Rozwoju Narodowe Centrum Nauki Narodowa Agencja Wymiany Akademickiej Jednostki systemu szkolnictwa wyższego i nauki Jednostki systemu szkolnictwa wyższego i nauki Fundusz Kredytów Studenckich Centrum Łukasiewicz Instytuty Sieci Badawczej Łukasiewicz Ośrodek Przetwarzania Informacji - Państwowy Instytut Badawczy Jednostki zaliczane do sektora finansów publicznych, fundacje, stowarzyszenia oraz pozostałe jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych	1	4 571 737
				2	864 534
				3	1 634 444
				4	169 800
				5	1 043 217
				6	178 746
				7	32 000
				8	1 000
				9	22 722
				10	92 985
	11	226 489			
	752	75221	Narodowe Centrum Badań i Rozwoju	12	250 000
	921	92114	Centrum Nauki Kopernik	13	46 800
		92118	Narodowe Muzeum Techniki	14	9 000
29	730 750 752	73015 75001 75204	OBRONA NARODOWA Uczelnie wojskowe Krajowa Szkoła Administracji Publicznej i uczelnie wojskowe Instytucja gospodarki budżetowej "Zakład Inwestycji Organizacji Traktatu Północnoatlantyckiego"	1	5 380 843
				2	418 379
				3	350
		75215 75222 75295	Pozostałe jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych Agencja Mienia Wojskowego Stowarzyszenia, fundacje, uczelnie, Instytucja gospodarki budżetowej "Zakład Inwestycji Organizacji Traktatu Północnoatlantyckiego", jednostki samorządu terytorialnego (powiat) oraz pozostałe jednostki zaliczane do sektora finansów publicznych	4	504 998
				5	350 000
				6	3 544 615
	851	85195	Samodzielne publiczne zakłady opieki zdrowotnej i inne jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych	7	165 373
	921	92118	Muzea	8	246 780
				9	150 348

Część	Dział	Rozdział	Nazwa części Nazwa jednostki lub grupa jednostek	Poz.	Kwota dotacji (w tys. zł)	
1	2	3	4	5	6	
30	801	80135	OŚWIATA I WYCHOWANIE Stowarzyszenia, fundacje, pozostałe jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych, pozostałe jednostki sektora finansów publicznych oraz jednostki samorządu terytorialnego	1	169 884	
		80146	Stowarzyszenia, fundacje, pozostałe jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych, pozostałe jednostki sektora finansów publicznych	2	1 500	
		80195	Stowarzyszenia, fundacje, pozostałe jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych, pozostałe jednostki sektora finansów publicznych oraz jednostki samorządu terytorialnego	3	2 225	
		851	85195	Stowarzyszenia, fundacje, pozostałe jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych, pozostałe jednostki sektora finansów publicznych	4	157 649
	854	85412	Stowarzyszenia, fundacje, pozostałe jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych	5	7 125	
		85413	Stowarzyszenia, fundacje, pozostałe jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych	6	900	
		85414	85414	Pozostałe jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych	7	385
					8	100
31	750	75095	PRACA	1	1 745	
			Pozostałe jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych	2	1 745	

Część	Dział	Rozdział	Nazwa części Nazwa jednostki lub grupa jednostek	Poz.	Kwota dotacji (w tys. zł)
1	2	3	4	5	6
32	010		ROLNICTWO	1	1 195 306
		01013	Centralny Ośrodek Badania Odmian Roślin Uprawnych	2	42 739
		01026	Instytucje ubezpieczeniowe	3	920 504
		01080	Państwowy Instytut Weterynaryjny - Państwowy Instytut Badawczy	4	22 813
		01095	Instytuty badawcze, laboratoria referencyjne, fundacje, izby rolnicze, związki zawodowe rolników indywidualnych, społeczno-zawodowe organizacje rolników oraz pozostałe jednostki	5	75 697
		01095	Instytuty badawcze, laboratoria referencyjne i pozostałe jednostki	6	750
		01095	Instytut Ekonomiki Rolnictwa i Gospodarki Żywnościowej - Państwowy Instytut Badawczy	7	8 153
		01095	Instytut Hodowli i Aklimatyzacji Roślin - Państwowy Instytut Badawczy	8	16 143
		01095	Instytut Ochrony Roślin - Państwowy Instytut Badawczy	9	20 540
		01095	Instytut Uprawy, Nawożenia i Gleboznawstwa - Państwowy Instytut Badawczy	10	11 976
		01095	Państwowy Instytut Weterynaryjny - Państwowy Instytut Badawczy	11	8 873
		01095	Instytut Zootechniki - Państwowy Instytut Badawczy	12	25 482
		01095	Instytut Ogrodnictwa - Państwowy Instytut Badawczy	13	23 956
		01095	Instytut Biotechnologii Przemysłu Rolno-Spożywczego - Państwowy Instytut Badawczy	14	5 613
		01095	Instytut Włókien Naturalnych i Roślin Zielarskich - Państwowy Instytut Badawczy	15	5 053
		01095	Instytut Technologiczno-Przyrodniczy - Państwowy Instytut Badawczy	16	4 472
	801	80195	Jednostki samorządu terytorialnego (powiaty)	17	542
	921	92114	Narodowy Instytut Kultury i Dziedzictwa Wsi	18	2 000

Część	Dział	Rozdział	Nazwa części Nazwa jednostki lub grupa jednostek	Poz.	Kwota dotacji (w tys. zł)
1	2	3	4	5	6
33	010		ROZWÓJ WSI	1	1 662 556
			01001 Centrum Doradztwa Rolniczego	2	27 235
			01002 Dolnośląski Ośrodek Doradztwa Rolniczego	3	25 017
			01002 Kujawsko-pomorski Ośrodek Doradztwa Rolniczego	4	23 706
			01002 Lubelski Ośrodek Doradztwa Rolniczego	5	34 653
			01002 Lubuski Ośrodek Doradztwa Rolniczego	6	13 244
			01002 Łódzki Ośrodek Doradztwa Rolniczego	7	28 710
			01002 Małopolski Ośrodek Doradztwa Rolniczego	8	21 138
			01002 Mazowiecki Ośrodek Doradztwa Rolniczego	9	49 770
			01002 Opolski Ośrodek Doradztwa Rolniczego	10	13 273
			01002 Podkarpacki Ośrodek Doradztwa Rolniczego	11	32 795
			01002 Podlaski Ośrodek Doradztwa Rolniczego	12	22 314
			01002 Pomorski Ośrodek Doradztwa Rolniczego	13	21 021
			01002 Śląski Ośrodek Doradztwa Rolniczego	14	19 506
			01002 Świętokrzyski Ośrodek Doradztwa Rolniczego	15	20 869
			01002 Warmińsko-Mazurski Ośrodek Doradztwa Rolniczego	16	20 855
			01002 Wielkopolski Ośrodek Doradztwa Rolniczego	17	37 693
			01002 Zachodniopomorski Ośrodek Doradztwa Rolniczego	18	22 202
			01027 Agencja Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa	19	1 228 555
34	150	15012	ROZWÓJ REGIONALNY	1	1 089
			Inne jednostki sektora finansów publicznych	2	1 089



Część	Dział	Rozdział	Nazwa części Nazwa jednostki lub grupa jednostek	Poz.	Kwota dotacji (w tys. zł)
1	2	3	4	5	6
37	730	73014	SPRAWIEDLIWOŚĆ	1	12 144
			Akademia Wymiaru Sprawiedliwości	2	12 144
39	600	60001	TRANSPORT	1	4 989 969
		60002	PKP Intercity S.A.	2	2 461 590
		60056	PKP PLK S.A. i PKP S.A.	3	2 226 959
		60061	Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych	4	300
		60095	Polska Agencja Żeglugi Powietrznej	5	65 307
		752	Porty lotnicze	6	1 003
	75212	Jednostki realizujące zadania na rzecz obronności państwa	7	234 810	
40	630	63002	TURYSTYKA	1	12 800
		63003	Polska Organizacja Turystyczna	2	200
		63003	Fundacje i stowarzyszenia	3	12 600

Część	Dział	Rozdział	Nazwa części Nazwa jednostki lub grupa jednostek	Poz.	Kwota dotacji (w tys. zł)
1	2	3	4	5	6
41			ŚRODOWISKO	1	244 745
	020	02095	Państwowe Gospodarstwo Leśne Lasy Państwowe	2	800
	710	71095	Państwowy Instytut Geologiczny - Państwowy Instytut Badawczy	3	63 563
	925	92501	Babiogórski Park Narodowy	4	4 581
		92501	Białowiecki Park Narodowy	5	12 776
		92501	Biebrzański Park Narodowy	6	11 773
		92501	Bieszczadzki Park Narodowy	7	10 633
		92501	Park Narodowy Bory Tucholskie	8	5 883
		92501	Drawieński Park Narodowy	9	5 408
		92501	Gorczański Park Narodowy	10	7 067
		92501	Park Narodowy Gór Stołowych	11	4 696
		92501	Kampinoski Park Narodowy	12	19 156
		92501	Karkonoski Park Narodowy	13	7 104
		92501	Magurski Park Narodowy	14	12 396
		92501	Narwiański Park Narodowy	15	5 852
		92501	Ojcowski Park Narodowy	16	5 963
		92501	Pieniński Park Narodowy	17	4 861
		92501	Poleski Park Narodowy	18	5 145
		92501	Roztoczański Park Narodowy	19	8 437
		92501	Słowiński Park Narodowy	20	8 346
		92501	Świętokrzyski Park Narodowy	21	8 129
		92501	Tatrzański Park Narodowy	22	6 959
		92501	Park Narodowy Ujście Warty	23	4 054
		92501	Wielkopolski Park Narodowy	24	5 514
		92501	Wigierski Park Narodowy	25	9 049
		92501	Woliński Park Narodowy	26	6 600

Część	Dział	Rozdział	Nazwa części Nazwa jednostki lub grupa jednostek	Poz.	Kwota dotacji (w tys. zł)
1	2	3	4	5	6
42	500 730 750 754     851	50003 73095 75001 75409  75412 75415 75495 85143 85195	SPRAWY WEWNĘTRZNE	1	1 402 758
			Rządowa Agencja Rezerw Strategicznych	2	1 046 204
			Uczelnie służb państwowych	3	7 689
			Instytut Technologii Bezpieczeństwa MORATEX	4	850
			Jednostki ochrony przeciwpożarowej włączone do Krajowego Systemu Ratowniczo-Gaśniczego	5	73 000
			Jednostki ochotniczych straży pożarnych oraz związków ochotniczych straży pożarnych	6	39 000
			Stowarzyszenia prowadzące działalność z zakresu ratownictwa górskiego i wodnego	7	34 956
			Agencja Mienia Wojskowego, fundacje i stowarzyszenia	8	2 044
			Centrum Krwiodawstwa i Krwiolecznictwa MSWiA	9	4 000
			Samodzielne publiczne zakłady opieki zdrowotnej, Państwowy Instytut Medyczny MSWiA, fundacje i stowarzyszenia	10	195 015
43	730 750 801 921	73095 75001 80195 92104  92105	WYZNANIA RELIGIJNE ORAZ MNIEJSZOŚCI NARODOWE I ETNICZNE	1	15 542
			Podmioty systemu szkolnictwa wyższego i nauki	2	495
			Jednostki samorządu terytorialnego (gmina)	3	200
			Organizacje romskie	4	375
			Stowarzyszenia mniejszości narodowych i etnicznych oraz społeczności posługujących się językiem regionalnym	5	1 100
			Organizacje pozarządowe, fundacje i stowarzyszenia działające na rzecz mniejszości narodowych i etnicznych oraz społeczności posługujących się językiem regionalnym	6	13 372
44	750 852  853	75095 85295  85395	ZABEZPIECZENIE SPOŁECZNE	1	14 000
			Stowarzyszenia	2	2 500
			Stowarzyszenia, fundacje, pozostałe jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych oraz jednostki samorządu terytorialnego (gminy, powiaty)	3	8 500
			Stowarzyszenia, fundacje, pozostałe jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych oraz jednostki samorządu terytorialnego (gminy, powiaty)	4	3 000

Część	Dział	Rozdział	Nazwa części Nazwa jednostki lub grupa jednostek	Poz.	Kwota dotacji (w tys. zł)
1	2	3	4	5	6
45	750	75058	SPRAWY ZAGRANICZNE	1	148 351
			Fundacje, stowarzyszenia, pozostałe jednostki zaliczane i niezaliczane do sektora finansów publicznych, jednostki samorządu terytorialnego	2	8 435
		75079	Fundacje, stowarzyszenia, pozostałe jednostki zaliczane i niezaliczane do sektora finansów publicznych oraz jednostki samorządu terytorialnego (gminy)	3	93 986
		75095	Fundacje, stowarzyszenia, pozostałe jednostki zaliczane i niezaliczane do sektora finansów publicznych	4	26 630
	853	85395	Fundacje i stowarzyszenia	5	19 300
46	730	73013	ZDROWIE	1	3 710 097
			Narodowa Agencja Wymiany Akademickiej	2	8 837
			Uczelnie medyczne	3	258 339
			Fundusz Kredytowania Studiów Medycznych	4	41 000
	851	85111	Szpital ogólny	5	2 891
		85112	Szpitaly kliniczne i instytuty badawcze	6	1 404 616
		85121	Centralny Ośrodek Medycyny Sportowej	7	4 216
		85141	Lotnicze Pogotowie Ratunkowe w Warszawie	8	37 551
		85143	Instytut Hematologii i Transfuzjologii w Warszawie, Regionalne Centra Krwiodawstwa i Krwiolecznictwa, stowarzyszenia (Polski Czerwony Krzyż)	9	140 131
		85144	Lotnicze Pogotowie Ratunkowe w Warszawie	10	118 935
		85148	Instytut Medycyny Pracy im. prof. dr med. Jerzego Nofera z siedzibą w Łodzi, Narodowy Fundusz Zdrowia (Oddziały Wojewódzkie NFZ), Wojewódzkie Ośrodki Medycyny Pracy	11	1 168
		85149	Realizatorzy programów polityki zdrowotnej)	12	1 260 743
		85152	Fundacje i stowarzyszenia	13	2 856
		85195	Pozostałe jednostki, fundacje, stowarzyszenia, uczelnie medyczne, Agencja Badań Medycznych, Polskie Laboratorium Antydopingowe, realizatorzy Narodowego Programu Zdrowia oraz jednostki do sektora finansów publicznych	14	428 814
47	900	90011	ENERGIA	1	969
			Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej	2	969

Część	Dział	Rozdział	Nazwa części Nazwa jednostki lub grupa jednostek	Poz.	Kwota dotacji (w tys. zł)
1	2	3	4	5	6
48	100	10001	GOSPODARKA SUROWCAMI ENERGETYCZNYMI	1	3 425 706
		10001	Muzeum Górnictwa Węglowego w Zabrzu	2	13 478
		10005	Podmioty górnictwa węgla kamiennego	3	3 321 590
		10005	Kopalnia Soli "Bochnia" Sp. z o.o.	4	21 088
		10005	Kopalnia Soli "Wieliczka" S.A.	5	58 377
		10095	Agencja Rozwoju Przemysłu S.A.	6	310
		10095	Kopalnia Siarki "Machów" S.A. w likwidacji	7	3 162
	150	10095	Spółka Restrukturyzacji Kopalń S.A.	8	6 066
		15004	Pozostałe jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych	9	1 635
51	020 150	02095 15095	KLIMAT	1	712
			Centrum Koordynacji Projektów Środowiskowych	2	582
			Instytut Nafty i Gazu - Państwowy Instytut Badawczy	3	130
53	750	75095	URZĄD OCHRONY KONKURENCJI I KONSUMENTÓW	1	2 000
			Konsumenckie organizacje pozarządowe	2	2 000
54	853	85323	URZĄD DO SPRAW KOMBATANTÓW I OSÓB REPRESJONOWANYCH	1	2 800
			Związek Inwalidów Wojennych RP	2	2 800
62	050	05006 05095 05095	RYBOLÓWSTWO	1	23 744
			Pozostałe jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych	2	10 005
			Morski Instytut Rybacki - Państwowy Instytut Badawczy	3	11 509
			Instytut Rybactwa Śródlądowego - Państwowy Instytut Badawczy	4	2 230
63	855	85503 85595	RODZINA	1	8 370
			Karta Dużej Rodziny	2	
			Fundacje, stowarzyszenia oraz pozostałe jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych	3	2 370 6 000

Część	Dział	Rozdział	Nazwa części Nazwa jednostki lub grupa jednostek	Poz.	Kwota dotacji (w tys. zł)
1	2	3	4	5	6
67	730	73011 73095	POLSKA AKADEMIA NAUK	1	8 671
			Pomocnicze jednostki naukowe i inne jednostki organizacyjne PAN	2	2 365
			Polska Akademia Nauk - pozostała działalność	3	6 306
85/02	754 921	75415 92120	WOJEWÓDZTWO DOLNOŚLĄSKIE	1	2 194 007
			Stowarzyszenia	2	246
			Jednostki zaliczane do sektora finansów publicznych, jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych	3	2 200
			Dotacje celowe dla jednostek samorządu terytorialnego z tego:	4	2 191 561
			- gminy	5	1 285 737
			- powiaty	6	564 020
			- samorząd województwa	7	341 804
85/04	754 851 852 854 921	75415 85152 85295 85412 92120	WOJEWÓDZTWO KUJAWSKO-POMORSKIE	1	1 866 590
			Stowarzyszenia	2	380
			Fundacje	3	28
			Stowarzyszenia	4	623
			Stowarzyszenia	5	1 209
			Jednostki zaliczane do sektora finansów publicznych, jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych	6	1 124
			Dotacje celowe dla jednostek samorządu terytorialnego z tego:	7	1 863 226
			- gminy	8	1 385 776
			- powiaty	9	393 983
			- samorząd województwa	10	83 467

Część	Dział	Rozdział	Nazwa części Nazwa jednostki lub grupa jednostek	Poz.	Kwota dotacji (w tys. zł)
1	2	3	4	5	6
85/06	752 754  851 852 854  921	75212 75415  85152 85295 85412  92120	WOJEWÓDZTWO LUBELSKIE	1	1 785 967
			Stowarzyszenia	2	2
			Stowarzyszenia, jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych	3	500
			Stowarzyszenia	4	41
			Stowarzyszenia	5	100
			Fundacje, stowarzyszenia, pozostałe jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych	6	440
			Jednostki zaliczane do sektora finansów publicznych, jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych	7	1 255
			Dotacje celowe dla jednostek samorządu terytorialnego z tego:	8	1 783 629
			- gminy	9	1 227 304
			- powiaty	10	451 161
			- samorząd województwa	11	105 164
85/08	754 851 852 854  921	75415 85195 85295 85412  92120	WOJEWÓDZTWO LUBUSKIE	1	955 006
			Stowarzyszenia	2	60
			Stowarzyszenia	3	30
			Stowarzyszenia	4	150
			Stowarzyszenia i pozostałe jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych	5	750
			Fundacje, stowarzyszenia, jednostki zaliczane do sektora finansów publicznych, jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych	6	463
			Dotacje celowe dla jednostek samorządu terytorialnego z tego:	7	953 553
			- gminy	8	677 995
			- powiaty	9	227 944
			- samorząd województwa	10	47 614

Część	Dział	Rozdział	Nazwa części Nazwa jednostki lub grupa jednostek	Poz.	Kwota dotacji (w tys. zł)
1	2	3	4	5	6
85/10			WOJEWÓDZTWO ŁÓDZKIE	1	1 846 479
	754	75415	Stowarzyszenia	2	99
	851	85152	Fundacje, stowarzyszenia	3	62
	852	85295	Fundacje, stowarzyszenia, pozostałe jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych	4	516
	854	85412	Stowarzyszenia, pozostałe jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych	5	2 517
	921	92120	Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych	6	1 150
			Dotacje celowe dla jednostek samorządu terytorialnego z tego:	7	1 842 135
			- gminy	8	1 242 090
			- powiaty	9	489 412
			- samorząd województwa	10	110 633
85/12			WOJEWÓDZTWO MAŁOPOLSKIE	1	2 193 531
	754	75415	Stowarzyszenia	2	110
	851	85146	Pozostałe jednostki zaliczane do sektora finansów publicznych	3	1 680
	852	85295	Fundacje, stowarzyszenia, pozostałe jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych	4	700
	854	85412	Fundacje, stowarzyszenia, pozostałe jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych	5	1 758
	921	92120	Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych	6	5 000
			Dotacje celowe dla jednostek samorządu terytorialnego z tego:	7	2 184 283
			- gminy	8	1 436 382
			- powiaty	9	580 469
			- samorząd województwa	10	167 432



Część	Dział	Rozdział	Nazwa części Nazwa jednostki lub grupa jednostek	Poz.	Kwota dotacji (w tys. zł)
1	2	3	4	5	6
85/14	754 852  854  921	75415 85295  85412  92120	WOJEWÓDZTWO MAZOWIECKIE	1	3 429 972
			Stowarzyszenia	2	404
			Fundacje, stowarzyszenia, pozostałe jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych	3	1 000
			Fundacje, stowarzyszenia, pozostałe jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych	4	2 201
			Jednostki zaliczane do sektora finansów publicznych, jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych	5	19 268
			Dotacje celowe dla jednostek samorządu terytorialnego	6	3 407 099
			z tego:		
			- gminy	7	2 253 399
			- powiaty	8	915 076
- samorząd województwa	9	238 624			
85/16	754 852 854 921	75415 85295 85412 92120	WOJEWÓDZTWO OPOLSKIE	1	712 390
			Stowarzyszenia	2	70
			Stowarzyszenia	3	100
			Stowarzyszenia	4	980
			Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych	5	530
			Dotacje celowe dla jednostek samorządu terytorialnego	6	710 710
			z tego:		
			- gminy	7	448 994
			- powiaty	8	213 608
- samorząd województwa	9	48 108			

Część	Dział	Rozdział	Nazwa części Nazwa jednostki lub grupa jednostek	Poz.	Kwota dotacji (w tys. zł)
1	2	3	4	5	6
85/18	754 852 854 921	75415 85295 85412 92120	WOJEWÓDZTWO PODKARPACKIE	1	2 039 704
			Stowarzyszenia	2	160
			Stowarzyszenia	3	1 000
			Stowarzyszenia	4	1 735
			Jednostki zaliczane do sektora finansów publicznych, jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych	5	9 392
			Dotacje celowe dla jednostek samorządu terytorialnego z tego:	6	2 027 417
			- gminy	7	1 511 301
			- powiaty	8	416 174
			- samorząd województwa	9	99 942
85/20	754 852 854 921	75415 85295 85412 92120	WOJEWÓDZTWO PODLASKIE	1	1 003 929
			Stowarzyszenia	2	460
			Stowarzyszenia	3	80
			Stowarzyszenia, pozostałe jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych	4	130
			Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych	5	2 270
			Dotacje celowe dla jednostek samorządu terytorialnego z tego:	6	1 000 989
			- gminy	7	680 847
			- powiaty	8	252 066
			- samorząd województwa	9	68 076

Część	Dział	Rozdział	Nazwa części Nazwa jednostki lub grupa jednostek	Poz.	Kwota dotacji (w tys. zł)
1	2	3	4	5	6
85/22	754 852  854  921	75415 85295  85412  92120	WOJEWÓDZTWO POMORSKIE	1	2 112 461
			Stowarzyszenia	2	404
			Fundacje, stowarzyszenia, pozostałe jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych	3	600
			Fundacje, stowarzyszenia, pozostałe jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych	4	2 076
			Jednostki zaliczane do sektora finansów publicznych, jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych	5	828
			Dotacje celowe dla jednostek samorządu terytorialnego	6	2 108 553
			z tego:		
			- gminy	7	1 536 100
			- powiaty	8	431 667
- samorząd województwa	9	140 786			
85/24	754 852 854 921	75415 85295 85412 92120	WOJEWÓDZTWO ŚLĄSKIE	1	2 848 747
			Stowarzyszenia	2	55
			Pozostałe jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych	3	900
			Stowarzyszenia, fundacje	4	1 656
			Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych	5	2 600
			Dotacje celowe dla jednostek samorządu terytorialnego	6	2 843 536
			z tego:		
			- gminy	7	1 918 974
			- powiaty	8	777 928
- samorząd województwa	9	146 634			

Część	Dział	Rozdział	Nazwa części Nazwa jednostki lub grupa jednostek	Poz.	Kwota dotacji (w tys. zł)
1	2	3	4	5	6
85/26	754 852 854  921	75415 85295 85412  92120	WOJEWÓDZTWO ŚWIĘTOKRZYSKIE	1	1 212 646
			Stowarzyszenia	2	100
			Fundacje, stowarzyszenia	3	355
			Fundacje, stowarzyszenia, pozostałe jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych	4	708
			Stowarzyszenia, jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych	5	1 550
			Dotacje celowe dla jednostek samorządu terytorialnego z tego:	6	1 209 933
			- gminy	7	901 085
			- powiaty	8	252 538
			- samorząd województwa	9	56 310
85/28	754 852 854  921	75415 85295 85412  92120	WOJEWÓDZTWO WARMIŃSKO-MAZURSKIE	1	1 446 385
			Stowarzyszenia	2	850
			Stowarzyszenia	3	1 200
			Stowarzyszenia, pozostałe jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych	4	1 789
			Jednostki zaliczane do sektora finansów publicznych, jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych oraz pozostałe jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych	5	620
			Dotacje celowe dla jednostek samorządu terytorialnego z tego:	6	1 441 926
			- gminy	7	1 029 426
			- powiaty	8	340 786
			- samorząd województwa	9	71 714

Część	Dział	Rozdział	Nazwa części Nazwa jednostki lub grupa jednostek	Poz.	Kwota dotacji (w tys. zł)
1	2	3	4	5	6
85/30	600 754 851 852  854  921	60031 75415 85152 85295  85412  92120	WOJEWÓDZTWO WIELKOPOLSKIE	1	2 646 383
			Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych	2	1 564
			Stowarzyszenia	3	88
			Fundacje	4	45
			Fundacje, stowarzyszenia, pozostałe jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych	5	1 240
			Fundacje, stowarzyszenia, pozostałe jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych	6	2 504
			Stowarzyszenia, jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych	7	1 330
			Dotacje celowe dla jednostek samorządu terytorialnego z tego:	8	2 639 612
			- gminy	9	1 879 887
			- powiaty	10	620 122
			- samorząd województwa	11	139 603
85/32	754 851 852 854 921	75415 85195 85295 85412 92120	WOJEWÓDZTWO ZACHODNIOPOMORSKIE	1	1 359 425
			Stowarzyszenia	2	450
			Fundacje, stowarzyszenia	3	60
			Stowarzyszenia	4	250
			Stowarzyszenia	5	2 057
			Fundacje, stowarzyszenia, jednostki zaliczane do sektora finansów publicznych, jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych	6	685
			Dotacje celowe dla jednostek samorządu terytorialnego z tego:	7	1 355 923
			- gminy	8	905 409
			- powiaty	9	350 501
			- samorząd województwa	10	100 013
90	730	73095	AKADEMIA KOPERNIKAŃSKA	1	500
			Akademia Kopernikańska	2	500
OGÓŁEM					64 042 528

## ZAKRES I KWOTY DOTACJI PRZEDMIOTOWYCH I PODMIOTOWYCH W 2025 R.

## 1. Dotacje przedmiotowe

Wyszczególnienie	Kwota dotacji (w tys. zł)
1	2
OGÓŁEM	1 223 910
1. Dofinansowanie posiłków sprzedawanych w barach mlecznych	61 438
2. Dofinansowanie przesyłek ustawowo zwolnionych z opłat pocztowych	3 905
3. Dofinansowanie lub finansowanie zadań wykonywanych na rzecz rolnictwa w zakresie: - postępu biologicznego w produkcji roślinnej i zwierzęcej - rolnictwa ekologicznego	97 741 94 162 3 579
4. Dofinansowanie krajowych przewozów pasażerskich w celu wyrównania przewoźnikom i operatorom kolejowym utraconych przychodów z tytułu obowiązujących ustawowych uprawnień do ulgowych przejazdów	1 060 826

2. Dotacje podmiotowe

Wyszczególnienie	Kwota dotacji (w tys. zł)
1	2
OGÓŁEM	37 465 285
1. Dotacje dla instytucji kultury	2 190 982
- samorządowych	326 248
- państwowych	1 864 734
2. Dotacje dla samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej	295 356
3. Dotacje dla jednostek systemu szkolnictwa wyższego i nauki	3 857 024
- zaliczanych do sektora finansów publicznych	3 297 781
- niezaliczanych do sektora finansów publicznych	559 243
4. Dotacje dla jednostek systemu oświaty	181 650
- publicznych	25 032
- niepublicznych	156 618
5. Dotacje dla pozostałych jednostek sektora finansów publicznych	22 323 403
- Centralnego Ośrodka Badania Odmian Roślin Uprawnych	16 994
- Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa	2 053 085
- Polskiej Agencji Rozwoju Przedsiębiorczości	74 991
- Rządowej Agencji Rezerw Strategicznych	160 297
- Polskiej Organizacji Turystycznej	96 302
- Polskiej Agencji Kosmicznej	22 208
- Narodowego Centrum Badań i Rozwoju	87 013
- Narodowego Centrum Nauki	63 417
- Polskiej Akademii Nauk	116 454
- Narodowej Agencji Wymiany Akademickiej	24 354
- Akademii Kopernikańskiej	11 319
- Chrześcijańskiej Akademii Teologicznej	750

Wyszczególnienie	Kwota dotacji (w tys. zł)
1	2
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Narodowego Instytutu Wolności - Centrum Rozwoju Społeczeństwa Obywatelskiego</li> <li>- Instytutu Współpracy Polsko - Węgierskiej im. Wacława Felczaka</li> <li>- Polskiego Instytutu Ekonomicznego</li> <li>- Ośrodka Studiów Wschodnich im. Marka Karpia</li> <li>- Polskiego Instytutu Spraw Międzynarodowych</li> <li>- Krajowej Szkoły Administracji Publicznej</li> <li>- Instytutu Zachodniego im. Zygmunta Wojciechowskiego</li> <li>- Instytutu Europy Środkowej</li> <li>- Agencji Mienia Wojskowego</li> <li>- Instytucji gospodarki budżetowej "Zakład Inwestycji Organizacji Traktatu Północnoatlantyckiego"</li> <li>- Krajowej Szkoły Sądownictwa i Prokuratury</li> <li>- Agencji Badań Medycznych</li> <li>- Polskiego Laboratorium Antydopingowego</li> <li>- Narodowego Funduszu Zdrowia</li> <li>- Instytutu Rozwoju Języka Polskiego im. świętego Maksymiliana Marii Kolbego</li> <li>- Państwowego Gospodarstwa Wodnego Wody Polskie</li> <li>- Polskiego Instytutu Sztuki Filmowej</li> <li>- Centrum Dialogu im. Juliusza Mieroszewskiego</li> <li>- Polskiej Agencji Antydopingowej</li> <li>- Krajowego Zasobu Nieruchomości</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>16 547</li> <li>5 000</li> <li>15 000</li> <li>20 312</li> <li>21 132</li> <li>15 282</li> <li>9 137</li> <li>6 636</li> <li>127 109</li> <li>17 769</li> <li>118 023</li> <li>49 341</li> <li>3 779</li> <li>18 300 000</li> <li>17 925</li> <li>793 635</li> <li>22 767</li> <li>12 630</li> <li>9 195</li> <li>15 000</li> </ul>
<p>6. Dotacje dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- spółek wodnych</li> <li>- górnictwa i kopalnictwa</li> <li>- podmiotów górnictwa węgla kamiennego</li> <li>- Zakładu Unieszkodliwiania Odpadów Promieniotwórczych w Otwocku-Świerku</li> <li>- Polskiej Agencji Inwestycji i Handlu Spółka Akcyjna</li> <li>- PKP PLK S.A. i pozostałych zarządców</li> <li>- Centrum Badania Opinii Społecznej</li> <li>- szkolnictwa wyższego i nauki</li> <li>- Naukowej i Akademickiej Sieci Komputerowej - Państwowego Instytutu Badawczego</li> <li>- Polskiego Komitetu do spraw UNESCO</li> <li>- Aplikacji Krytycznych Sp. z o.o.</li> <li>- partii politycznych i komitetów wyborczych</li> <li>- Państwowego Instytutu Medycznego MSWiA</li> <li>- kultury i ochrony dziedzictwa narodowego</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>8 616 870</li> <li>5 695</li> <li>19 341</li> <li>214 778</li> <li>17 000</li> <li>38 920</li> <li>7 837 800</li> <li>8 000</li> <li>1 543</li> <li>39 186</li> <li>1 679</li> <li>265 566</li> <li>12 037</li> <li>18 807</li> <li>136 518</li> </ul>



TABELA 1

## ZESTAWIENIE PROGRAMÓW WIELOLETNICH W UKŁADZIE ZADANIOWYM

Załącznik nr 10

Część budżetowa (numer)	Nazwa programu zadania/pod zadania/działania	Cel programu	Miernik					Okres realizacji programu	Koszty całkowite programu		Nakłady do poniesienia z budżetu państwa po 2024 r. do końca trwania programu			
			Nazwa	Bazowa	Wartość Docelowa				Ogółem (wszystkie źródła)	W ramach budżetu państwa	Ogółem	2025 r.	2026 r.	2027 r.
					2025 r.	2026 r.	2027 r.							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
<b>Program wieloletni na rzecz Osób Starszych „Aktywni+” na lata 2021-2025</b>														
<b>Podstawa prawna:</b> uchwała Nr 167/2020 Rady Ministrów z dnia 16 listopada 2020 r., z późn. zm.														
<b>Nakłady do poniesienia z budżetu państwa w 2025 roku</b>												<b>40 000</b>		
Funkcja 13. Zabezpieczenie społeczne i wspieranie rodziny														
Zadanie 13.1.W Pomoc i integracja społeczna														
Podzadanie 13.1.4.W Wspieranie aktywnego starzenia się														
Działanie 13.1.4.1.W Wspieranie aktywnego starzenia się														
16 Kancelaria Prezesa Rady Ministrów	<b>Program:</b> "Program wieloletni na rzecz Osób Starszych „Aktywni+” na lata 2021-2025"	Zwiększenie uczestnictwa osób starszych we wszystkich dziedzinach życia społecznego poprzez wspieranie aktywności organizacji pozarządowych działających na rzecz seniorów	Liczba zrealizowanych zadań publicznych dofinansowanych w ramach Programu	518	304	-	-	2021-2025	200 000	200 000	40 000	40 000	-	-

TABELA 2

Część budżetowa (numer)	Nazwa programu zadania/pod zadania/działania	Cel programu	Miernik					Okres realizacji programu	Koszty całkowite programu		Nakłady do poniesienia z budżetu państwa po 2024 r. do końca trwania programu			
			Nazwa	Bazowa	Wartość Docelowa				Ogółem (wszystkie źródła)	W ramach budżetu państwa	Ogółem	2025 r.	2026 r.	2027 r.
					2025 r.	2026 r.	2027 r.							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
<b>Modernizacja Krajowej Administracji Skarbowej w latach 2023-2025</b>														
<b>Podstawa prawna:</b> uchwała Nr 2/2023 Rady Ministrów z dnia 3 stycznia 2023 r.														
<b>Nakłady do poniesienia z budżetu państwa w 2025 roku</b>												1 000 000		
Funkcja 4. Zarządzanie finansami państwa i mieniem państwowym														
Zadanie 4.1.W Realizacja należności budżetu państwa														
Podzadanie 4.1.1.W Pobór podatków, cel i niepodatkowych należności budżetu państwa														
Działanie 4.1.1.1.W Pobór podatków, cel i niepodatkowych należności budżetu państwa oraz czynności sprawdzające														
Działanie 4.1.1.2. Interpretacje indywidualne i informacja podatkowa														
Działanie 4.1.1.5. Postępowanie egzekucyjne w zakresie zaległości podatkowych i niepodatkowych														
Działanie 4.1.1.7. Pobór opłaty elektronicznej i opłaty za przejazd od pojazdów poruszających się po sieci dróg płatnych														
Podzadanie 4.1.2. Kontrola celno-skarbowa oraz kontrola podatkowa														
Działanie 4.1.2.1. Kontrola celno-skarbowa, kontrola podatkowa oraz audyt krajowych środków publicznych														
Działanie 4.1.2.2. Audyty i kontrole w ramach środków pochodzących z budżetu UE i innych funduszy														
Podzadanie 4.1.3. Zwalczanie przestępczości ekonomicznej														
Działanie 4.1.3.1. Działania związane z przeciwdziałaniem zagrożeniom bezpieczeństwa finansowego państwa, ochroną ekonomicznych interesów UE oraz ochroną rynku przed przemytem towarów i napływem towarów o znaczeniu strategicznym														
19 Krajowa Administracja Skarbowa	Program: "Modernizacja Krajowej Administracji Skarbowej w latach 2023-2025"	Rozwój Krajowej Administracji Skarbowej zgodnie z założeniami strategii państwa, wykonującej zadania z zakresu realizacji dochodów z tytułu podatków, należności celnych, ochrony interesów Skarbu Państwa oraz ochrony obszaru celnego Unii Europejskiej a także zapewniającej obsługę i wsparcie w prawidłowym wykonywaniu obowiązków podatkowych i celnych	Wskaźnik efektywności ekonomicznej KAS osiągnięty w danym roku w stosunku do tego wskaźnika roku poprzedniego (w %)	89,13	≥ 100	-	-	2023-2025	3 000 000	3 000 000	1 000 000	886 938	-	-
83 Krajowa Administracja Skarbowa												113 062	-	-

TABELA 3

Część budżetowa (numer)	Nazwa programu zadania/pod zadania/działania	Cel programu	Miernik					Okres realizacji programu	Koszty całkowite programu		Nakłady do poniesienia z budżetu państwa po 2024 r. do końca trwania programu			
			Nazwa	Bazowa	Wartość Docelowa				Ogółem (wszystkie źródła)	W ramach budżetu państwa	Ogółem	2025 r.	2026 r.	2027 r.
					2025 r.	2026 r.	2027 r.							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
<b>Program wspierania inwestycji o istotnym znaczeniu dla gospodarki polskiej na lata 2011-2030</b>														
<b>Podstawa prawna:</b> uchwała Nr 122/2011 Rady Ministrów z dnia 5 lipca 2011 r., z późn. zm.														
<b>Nakłady do poniesienia z budżetu państwa w 2025 roku</b>												<b>387 600</b>		
Funkcja 6. Polityka gospodarcza kraju														
Zadanie 6.1.W Wsparcie konkurencyjności i innowacyjności gospodarki														
Podzadanie 6.1.4. Wsparcie projektów inwestycyjnych														
Działanie 6.1.4.1. Wsparcie projektów inwestycyjnych														
20 Ministerstwo Rozwoju i Technologii	<b>Program:</b> "Program wspierania inwestycji o istotnym znaczeniu dla gospodarki polskiej na lata 2011-2030"	Wzrost innowacyjności oraz konkurencyjności polskiej gospodarki, poprzez wspieranie dotacjami z budżetu państwa, nowych inwestycji realizowanych przez polskie i zagraniczne firmy, spełniające kryteria określone Programem	Liczba nowych miejsc pracy utworzonych w danym roku dzięki systemowi wsparcia inwestorów	1 363	700	400	300	2011-2030	3 483 400	3 483 400	1 477 800	387 600	387 600	286 600

TABELA 4

Część budżetowa (numer)	Nazwa programu zadania/pod zadania/działania	Cel programu	Miernik					Okres realizacji programu	Koszty całkowite programu		Nakłady do poniesienia z budżetu państwa po 2024 r. do końca trwania programu			
			Nazwa	Bazowa	Wartość Docelowa				Ogółem (wszystkie źródła)	W ramach budżetu państwa	Ogółem	2025 r.	2026 r.	2027 r.
					2025 r.	2026 r.	2027 r.							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
<b>Program rządowy – Udział Polski w części COSME Programu na rzecz rynku wewnętrznego, konkurencyjności przedsiębiorstw, w tym małych i średnich przedsiębiorstw, dziedziny roślin, zwierząt, żywności i paszy, oraz statystyk europejskich (Programu na rzecz jednolitego rynku) w latach 2022-2028</b>														
<b>Podstawa prawna:</b> uchwała Nr 161/2021 Rady Ministrów z dnia 7 grudnia 2021 r.														
<b>Nakłady do poniesienia z budżetu państwa w 2025 roku</b>												<b>10 868</b>		
Funkcja 6. Polityka gospodarcza kraju														
Zadanie 6.1.W Wsparcie konkurencyjności i innowacyjności gospodarki														
Podzadanie 6.1.2.W Tworzenie warunków do zwiększania innowacyjności przedsiębiorstw														
Działanie 6.1.2.1.Wspieranie współpracy w systemie innowacji														
20 Ministerstwo Rozwoju i Technologii, Polska Agencja Rozwoju Przedsiębiorczości	<b>Program:</b> "Program rządowy – Udział Polski w części COSME Programu na rzecz rynku wewnętrznego, konkurencyjności przedsiębiorstw, w tym małych i średnich przedsiębiorstw, dziedziny roślin, zwierząt, żywności i paszy, oraz statystyk europejskich (Programu na rzecz jednolitego rynku) w latach 2022- 2028"	Zapewnienie udziału polskich podmiotów w części COSME Programu na rzecz jednolitego rynku oraz wykorzystanie dla poprawy konkurencyjności przedsiębiorstw instrumentów finansowych oferowanych w ramach programów unijnych	Ogólna liczba odbiorców działań realizowanych przez instytucje wspierane w ramach Programu wieloletniego	18 657	8 400	8 400	8 400	2022-2028	178 640	76 076	102 080	25 520	25 520	25 520
											w tym z budżetu państwa			
											43 472	10 868	10 868	10 868

TABELA 5

Część budżetowa (numer)	Nazwa programu zadania/pod zadania/działania	Cel programu	Miernik					Okres realizacji programu	Koszty całkowite programu		Nakłady do poniesienia z budżetu państwa po 2024 r. do końca trwania programu			
			Nazwa	Bazowa	Wartość Docelowa				Ogółem (wszystkie źródła)	W ramach budżetu państwa	Ogółem	2025 r.	2026 r.	2027 r.
					2025 r.	2026 r.	2027 r.							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
<b>Program Oczyszczania Kraju z Azbestu na lata 2009-2032</b>														
<b>Podstawa prawna:</b> uchwała Nr 122/2009 Rady Ministrów z dnia 14 lipca 2009 r., z późn. zm.														
<b>Nakłady do poniesienia z budżetu państwa w 2025 roku</b>												<b>1 500</b>		
Funkcja 12. Środowisko														
Zadanie 12.1.W System ochrony środowiska i informacji o środowisku														
Podzadanie 12.1.6.W Gospodarka odpadami														
Działanie 12.1.6.2. Przedsięwzięcia w zakresie gospodarowania odpadami														
20 Ministerstwo Rozwoju i Technologii	<b>Program:</b> "Program Oczyszczania Kraju z Azbestu na lata 2009-2032"	Wycofanie azbestu i wyrobów zawierających azbest stosowanych na terytorium Polski	Poziom aktualizacji danych w bazie azbestowej (w %)	87	88	89	90	2009-2032	40 400 000	53 200	8 700	1 500	1 500	1 200

TABELA 6

Część budżetowa (numer)	Nazwa programu zadania/pod zadania/działania	Cel programu	Miernik					Okres realizacji programu	Koszty całkowite programu		Nakłady do poniesienia z budżetu państwa po 2024 r. do końca trwania programu			
			Nazwa	Bazowa	Wartość				Ogółem (wszystkie źródła)	W ramach budżetu państwa	Ogółem	2025 r.	2026 r.	2027 r.
					Docelowa									
					2025 r.	2026 r.	2027 r.							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
<b>Udział Rzeczypospolitej Polskiej w Światowej Wystawie EXPO 2025 w Osace, Kansai w Japonii, w latach 2023-2026</b>														
<b>Podstawa prawna:</b> uchwała Nr 29/2023 Rady Ministrów z dnia 7 marca 2023 r., z późn. zm.														
<b>Nakłady do poniesienia z budżetu państwa w 2025 roku</b>												<b>96 826</b>		
Funkcja 6. Polityka gospodarcza kraju														
Zadanie 6.1.W Wsparcie konkurencyjności i innowacyjności gospodarki														
Podzadanie 6.1.3. Współpraca gospodarcza z zagranicą i promocja gospodarki polskiej za granicą														
Działanie 6.1.3.1. Promocja gospodarki oraz wspieranie napływu bezpośrednich inwestycji zagranicznych														
20 Ministerstwo Rozwoju i Technologii	<b>Program:</b> "Udział Rzeczypospolitej Polskiej w Światowej Wystawie EXPO 2025 w Osace, Kansai w Japonii, w latach 2023-2026"	Zapewnienie udziału Polski w EXPO 2025 w Osace, Kansai	Odsetek odwiedzin w Pawilonie Polski (w %)	-	10	0	-	2023-2026	165 740	165 740	104 875	96 826	8 049	-

TABELA 7

Część budżetowa (numer)	Nazwa programu zadania/pod zadania/działania	Cel programu	Miernik				Okres realizacji programu	Koszty całkowite programu		Nakłady do poniesienia z budżetu państwa po 2024 r. do końca trwania programu				
			Nazwa	Bazowa	Wartość Docelowa			Ogółem (wszystkie źródła)	W ramach budżetu państwa	Ogółem	2025 r.	2026 r.	2027 r.	
					2025 r.	2026 r.								2027 r.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
<b>Utrzymanie morskich dróg wodnych w rejonie ujścia Odry w latach 2019-2028</b>														
<b>Podstawa prawna:</b> uchwała Nr 204/2017 Rady Ministrów z dnia 12 grudnia 2017 r.														
<b>Nakłady do poniesienia z budżetu państwa w 2025 roku</b>												<b>29 300</b>		
Funkcja 19. Transport i infrastruktura transportowa														
21 Ministerstwo Infrastruktury, Urząd Morski w Szczecinie	Zadanie 19.3. Transport morski i żegluga śródlądowa													
	Podzadanie 19.3.5. Rozwój infrastruktury dostępowej od strony morza													
	Działanie 19.3.5.1. Pogłębienie i utrzymanie torów wodnych i podejściowych													
	Program: "Utrzymanie morskich dróg wodnych w rejonie ujścia Odry w latach 2019-2028"	Trwale utrzymanie bezpiecznego dostępu od strony morza do portów położonych w rejonie ujścia Odry	Kubatura urobku pochodząca z wybudowanych, przebudowanych oraz wyremontowanych torów wodnych w ciągu roku (w m <sup>3</sup> )	292 000	350 000	300 000	300 000	2019-2028	237 967	237 967	112 316	29 300	27 261	27 670
		Długość umocnionych brzegów oraz pól refulacyjnych (w mb.)	7 737	2 500	2 000	2 000								
Działanie 19.3.5.2. Modernizacja, przebudowa oraz rozbudowa infrastruktury zapewniającej dostęp do portów														
Program: "Utrzymanie morskich dróg wodnych w rejonie ujścia Odry w latach 2019-2028"	Trwale utrzymanie bezpiecznego dostępu od strony morza do portów położonych w rejonie ujścia Odry	Długość wybudowanej i przebudowanej oraz wyremontowanej infrastruktury portowej zapewniającej dostęp do portów od strony morza (w mb.)	222	200	200	200								

TABELA 8

Część budżetowa (numer)	Nazwa programu zadania/pod zadania/działania	Cel programu	Miernik					Okres realizacji programu	Koszty całkowite programu		Nakłady do poniesienia z budżetu państwa po 2024 r. do końca trwania programu			
			Nazwa	Bazowa	Wartość Docelowa				Ogółem (wszystkie źródła)	W ramach budżetu państwa	Ogółem	2025 r.	2026 r.	2027 r.
					2025 r.	2026 r.	2027 r.							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
<b>Budowa Polskiego Ośrodka Szkoleniowego Ratownictwa Morskiego w Szczecinie</b>														
<b>Podstawa prawna:</b> uchwała Nr 76/2022 Rady Ministrów z dnia 6 kwietnia 2022 r., z późn. zm.														
<b>Nakłady do poniesienia z budżetu państwa w 2025 roku</b>												<b>27 879</b>		
Funkcja 10. Szkolnictwo wyższe i nauka														
Zadanie 10.1. Zarządzanie systemem szkolnictwa wyższego i nauki														
Podzadanie 10.1.2. Utrzymanie i rozwój infrastruktury szkolnictwa wyższego i nauki														
Działanie 10.1.2.2. Rozwój infrastruktury związanej z kształceniem														
21 Ministerstwo Infrastruktury, Politechnika Morska w Szczecinie	<b>Program:</b> "Budowa Polskiego Ośrodka Szkoleniowego Ratownictwa Morskiego w Szczecinie"	Zapewnienie nowoczesnej bazy dydaktyczno-naukowej	Poziom zaangażowania realizowanej inwestycji (w %)	23	100	-	-	2022-2025	73 434	72 934	27 879	27 879	-	-



TABELA 9

Część budżetowa (numer)	Nazwa programu zadania/pod zadania/działania	Cel programu	Miernik					Okres realizacji programu	Koszty całkowite programu		Nakłady do poniesienia z budżetu państwa po 2024 r. do końca trwania programu			
			Nazwa	Bazowa	Wartość Docelowa				Ogółem (wszystkie źródła)	W ramach budżetu państwa	Ogółem	2025 r.	2026 r.	2027 r.
					2025 r.	2026 r.	2027 r.							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
<b>Budowa i rozbudowa infrastruktury dostępowej do portu w Świnoujściu w latach 2023-2029</b>														
<b>Podstawa prawna:</b> uchwała Nr 77/2023 Rady Ministrów z dnia 19 maja 2023 r.														
<b>Nakłady do poniesienia z budżetu państwa w 2025 roku</b>												<b>345 062</b>		
Funkcja 19. Transport i infrastruktura transportowa														
Zadanie 19.3 Transport morski i żegluga śródlądowa														
Podzadanie 19.3.5 Rozwój infrastruktury dostępowej od strony morza														
Działanie 19.3.5.2 Modernizacja, przebudowa oraz rozbudowa infrastruktury zapewniającej dostęp do portów														
21 Ministerstwo Infrastruktury, Urząd Morski w Szczecinie	<b>Program:</b> "Budowa i rozbudowa infrastruktury dostępowej do portu w Świnoujściu w latach 2023-2029"	Sukcesywne rozwijanie portu w Świnoujściu i wzmocnienie jego pozycji wśród wiodących portów morskich Morza Bałtyckiego	Długość wybudowanej i przebudowanej oraz wyremontowanej infrastruktury portowej zapewniającej dostęp do portów od strony morza (w mb.)	-	0	12 005	19 227	2023-2029	10 262 463	7 456 695	10 013 438	520 897	1 226 110	2 571 498
											w tym z budżetu państwa			

TABELA 10

Część budżetowa (numer)	Nazwa programu zadania/pod zadania/działania	Cel programu	Miernik					Okres realizacji programu	Koszty całkowite programu		Nakłady do poniesienia z budżetu państwa po 2024 r. do końca trwania programu			
			Nazwa	Bazowa	Wartość Docelowa				Ogółem (wszystkie źródła)	W ramach budżetu państwa	Ogółem	2025 r.	2026 r.	2027 r.
					2025 r.	2026 r.	2027 r.							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
<b>Budowa falochronu osłonowego w Porcie Gdańsk</b>														
<b>Podstawa prawna:</b> uchwała Nr 47/2023 Rady Ministrów z dnia 13 kwietnia 2023 r.														
<b>Nakłady do poniesienia z budżetu państwa w 2025 roku</b>												<b>230 650</b>		
Funkcja 19.Transport i infrastruktura transportowa														
Zadanie 19.3 Transport morski i żegluga śródlądowa														
Podzadanie 19.3.5 Rozwój infrastruktury dostępowej od strony morza														
Działanie 19.3.5.2 Modernizacja, przebudowa oraz rozbudowa infrastruktury zapewniającej dostęp do portów														
21 Ministerstwo Infrastruktury, Urząd Morski w Gdyni	Program: "Budowa falochronu osłonowego w Porcie Gdańsk"	Budowa infrastruktury (w tym falochronu, toru wodnego, obrotnicy oraz oznakowania nawigacyjnego związanego z tą infrastrukturą) zapewniającej funkcjonowanie inwestycji polegającej na budowie jednostki regazyfikacyjnej skroplonego gazu ziemnego w Zatoce Gdańskiej wraz z infrastrukturą niezbędną do jej obsługi (terminal FSRU)	Ilość wybudowanych falochronów osłonowych (szt.)	0	0	0	1	2023-2027	848 941	848 941	667 051	230 650	218 150	218 251
			Ilość wybudowanych torów wodnych (szt.)	0	0	0	1							
			Ilość wybudowanych systemów oznakowania nawigacyjnego (komplet)	0	0	0	1							

TABELA 11

Część budżetowa (numer)	Nazwa programu zadania/pod zadania/działania	Cel programu	Miernik					Okres realizacji programu	Koszty całkowite programu		Nakłady do poniesienia z budżetu państwa po 2024 r. do końca trwania programu			
			Nazwa	Bazowa	Wartość Docelowa				Ogółem (wszystkie źródła)	W ramach budżetu państwa	Ogółem	2025 r.	2026 r.	2027 r.
					2025 r.	2026 r.	2027 r.							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
<b>Program wspierania inwestycji infrastrukturalnych w związku z realizacją kluczowych inwestycji w zakresie strategicznej infrastruktury energetycznej, w tym elektrowni jądrowej, w województwie pomorskim</b>														
<b>Podstawa prawna:</b> uchwała Nr 103/2023 Rady Ministrów z dnia 20 czerwca 2023 r., z późn. zm.														
<b>Nakłady do poniesienia z budżetu państwa w 2025 roku</b>												<b>152 466</b>		
Funkcja 6. Polityka gospodarcza kraju														
Zadanie 6.2.W Bezpieczeństwo gospodarcze państwa i gospodarka złożami kopalini, w tym surowcami energetycznymi														
Podzadanie 6.2.1.W Rynki paliw i energii														
Działanie 6.2.1.6. Działalność w zakresie rozwoju energetyki jądrowej														
Funkcja 19. Transport i infrastruktura transportowa														
Zadanie 19.1.W Transport drogowy i infrastruktura drogowa														
Podzadanie 19.1.4.W Budowa, przebudowa, utrzymanie i remonty sieci dróg publicznych														
Działanie 19.1.4.5. Budowa pozostałych dróg krajowych														
Zadanie 19.2. Transport kolejowy i infrastruktura kolejowa														
Podzadanie 19.2.4. Rozwój infrastruktury kolejowej														
Działanie 19.2.4.2. Budowa, modernizacja i rewitalizacja linii kolejowych														
21 Ministerstwo Infrastruktury, Urząd Morski w Gdyni	Program: "Program wspierania inwestycji infrastrukturalnych w związku z realizacją kluczowych inwestycji w zakresie strategicznej infrastruktury energetycznej, w tym elektrowni jądrowej, w województwie pomorskim"	Wsparcie inwestycji infrastrukturalnych w związku z realizacją kluczowych inwestycji w zakresie strategicznej infrastruktury energetycznej, w tym elektrowni jądrowej, w województwie pomorskim	Budowa infrastruktury hydrotechnicznej - konstrukcji morskiej o długości ok. 1.100 m służącej do rozładunku materiałów i elementów wyposażenia, a także infrastruktury technicznej umożliwiającej prawidłową eksploatację konstrukcji morskiej i drogi technicznej	-	0	0	0	2023-2029	4 761 777	907 042	904 226	15 007	344 507	474 507
39 Ministerstwo Infrastruktury, Generalna Dyrekcja Dróg Krajowych i Autostrad, PKP PLK S.A.			Budowa drogi krajowej o długości ok. 35 km zapewniającej dojazd do elektrowni jądrowej	-	0	0	0			3 854 735	3 820 697	137 459	620 766	1 330 213
			Budowa lub przebudowa linii kolejowych o długości ok. 95 km	-	0	0	0							

TABELA 12

Część budżetowa (numer)	Nazwa programu zadania/pod zadania/działania	Cel programu	Miernik				Okres realizacji programu	Koszty całkowite programu		Nakłady do poniesienia z budżetu państwa po 2024 r. do końca trwania programu				
			Nazwa	Bazowa	Wartość Docelowa			Ogółem (wszystkie źródła)	W ramach budżetu państwa	Ogółem	2025 r.	2026 r.	2027 r.	
					2025 r.	2026 r.								2027 r.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
<b>Ochrona przeciwpowodziowa i osiągnięcie korzystnego bilansu wodnego w rejonie Odry Środkowej – cofka stopnia wodnego Malczyce</b>														
<b>Podstawa prawna:</b> uchwała Nr 149/2022 Rady Ministrów z dnia 5 lipca 2022 r.														
<b>Nakłady do poniesienia z budżetu państwa w 2025 roku</b>												<b>88 000</b>		
Funkcja 12. Środowisko														
Zadanie 12.5.W Ochrona wód i gospodarowanie zasobami wodnymi														
Podzadanie 12.5.3.W Ochrona przeciwpowodziowa														
Działanie 12.5.3.2. Budowa i przebudowa infrastruktury przeciwpowodziowej														
22 Ministerstwo Infrastruktury, Państwowe Gospodarstwo Wodne Wody Polskie	<b>Program:</b> "Ochrona przeciwpowodziowa i osiągnięcie korzystnego bilansu wodnego w rejonie Odry Środkowej – cofka stopnia wodnego Malczyce"	Poprawa ochrony przeciwpowodziowej w rejonie Odry Środkowej poprzez powstrzymanie procesów erozyjnych w korycie, modernizację obwałowań i dostosowanie do obecnych parametrów bezpieczeństwa	Udział zrealizowanego zakresu rzeczowego (w %)	0	41,9	15,24	-	2023-2026	210 000	210 000	120 000	88 000	32 000	-

TABELA 13

Część budżetowa (numer)	Nazwa programu zadania/pod zadania/działania	Cel programu	Miernik					Okres realizacji programu	Koszty całkowite programu		Nakłady do poniesienia z budżetu państwa po 2024 r. do końca trwania programu			
			Nazwa	Wartość			Ogółem (wszystkie źródła)		W ramach budżetu państwa	Ogółem	2025 r.	2026 r.	2027 r.	
				Bazowa	Docelowa									
					2025 r.	2026 r.								2027 r.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
<b>Budowa Muzeum Historii Polski w Warszawie</b>														
<b>Podstawa prawna:</b> uchwała Nr 118/2015 Rady Ministrów z dnia 21 lipca 2015 r., z późn. zm.														
<b>Nakłady do poniesienia z budżetu państwa w 2025 roku</b>												<b>320 509</b>		
Funkcja 9. Kultura i dziedzictwo narodowe														
Zadanie 9.1.W Ochrona i popularyzacja dziedzictwa i tożsamości narodowej w kraju i za granicą														
Podzadanie 9.1.1.W Ochrona materialnego dziedzictwa kulturowego i miejsc pamięci narodowej w kraju i za granicą														
Działanie 9.1.1.2. Ochrona, udostępnianie, digitalizacja i popularyzacja zasobów dóbr kultury i propagowanie wiedzy o dziedzictwie kulturowym														
24 Ministerstwo Kultury i Dziedzictwa Narodowego, Muzeum Historii Polski w Warszawie	<b>Program:</b> "Budowa Muzeum Historii Polski w Warszawie"	Stworzenie nowoczesnego budynku Muzeum, w którym zostanie zorganizowana wystawa stała przedstawiająca historię Polski w sposób atrakcyjny i przystępny dla odbiorców z kraju i zagranicy	Powierzchnia użytkowa budowanych obiektów (w m <sup>2</sup> )	44 856	44 856	44 856	-	2016-2026	1 230 794	1 230 794	481 327	320 509	160 818	-

TABELA 14

Część budżetowa (numer)	Nazwa programu zadania/pod zadania/działania	Cel programu	Miernik					Okres realizacji programu	Koszty całkowite programu		Nakłady do poniesienia z budżetu państwa po 2024 r. do końca trwania programu			
			Nazwa	Bazowa	Wartość Docelowa				Ogółem (wszystkie źródła)	W ramach budżetu państwa	Ogółem	2025 r.	2026 r.	2027 r.
					2025 r.	2026 r.	2027 r.							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
<b>Budowa siedziby Europejskiego Centrum Filmowego CAMERIMAGE</b>														
<b>Podstawa prawna:</b> uchwała Nr 133/2020 Rady Ministrów z dnia 28 września 2020 r., z późn. zm.														
<b>Nakłady do poniesienia z budżetu państwa w 2025 roku</b>												<b>108 800</b>		
Funkcja 9. Kultura i dziedzictwo narodowe														
Zadanie 9.2.W Działalność artystyczna, upowszechniająca, promująca kulturę i dialog międzykulturowy														
Podzadanie 9.2.1.W Działalność artystyczna, upowszechniająca, promująca kulturę i dialog międzykulturowy														
Działanie 9.2.1.7. Wspieranie i promowanie działalności audiowizualnej, w tym kinematografii														
24 Ministerstwo Kultury i Dziedzictwa Narodowego; Europejskie Centrum Filmowe CAMERIMAGE	<b>Program:</b> "Budowa siedziby Europejskiego Centrum Filmowego CAMERIMAGE"	Wzmacnianie polskiego potencjału filmowego, który wpisuje się w kreowaną przez Rząd Rzeczypospolitej Polskiej politykę audiowizualną sprzyjającą rozwojowi tego sektora, wsparcie produkcji audiowizualnych i konsolidacji podmiotów prowadzących działalność filmową, uatrakcyjnienie polskiego rynku i przyciągnięcie filmowców z całego świata	Powierzchnia użytkowa budowanego budynku (w m <sup>2</sup> )	0	18 000	18 000	18 000	2020-2028	600 000	400 000	314 494	108 800	109 894	85 000

TABELA 15

Część budżetowa (numer)	Nazwa programu zadania/podzadania/działania	Cel programu	Miernik					Okres realizacji programu	Koszty całkowite programu		Nakłady do poniesienia z budżetu państwa po 2024 r. do końca trwania programu				
			Nazwa	Bazowa	Wartość Docelowa				Ogółem (wszystkie źródła)	W ramach budżetu państwa	Ogółem	2025 r.	2026 r.	2027 r.	
					2025 r.	2026 r.	2027 r.								
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	
<b>Narodowy Program Rozwoju Czytelnictwa 2.0. na lata 2021-2025</b>															
<b>Podstawa prawna:</b> uchwała Nr 69/2021 Rady Ministrów z dnia 21 maja 2021 r., z późn. zm.															
<b>Nakłady do poniesienia z budżetu państwa w 2025 roku</b>												<b>112 113</b>			
Funkcja 9. Kultura i dziedzictwo narodowe															
Zadanie 9.2.W Działalność artystyczna, upowszechniająca, promująca kulturę i dialog międzykulturowy															
Podzadanie 9.2.1.W Działalność artystyczna, upowszechniająca, promująca kulturę i dialog międzykulturowy															
Działanie 9.2.1.6. Wspieranie i promowanie literatury i czytelnictwa															
24 Ministerstwo Kultury i Dziedzictwa Narodowego	<b>Program:</b> "Narodowy Program Rozwoju Czytelnictwa 2.0 na lata 2021-2025"	Wzmocnienie czytelnictwa w Polsce oraz rozwój bibliotek do 2025 r.	Liczba bibliotek i placówek wychowania przedszkolnego objętych wsparciem w ramach NPRCz 2.0. (w tys.)	2,37	2,65	-	-	2021-2025	906 851	496 590	82 533	82 533	-	-	
Funkcja 3. Edukacja, wychowanie i opieka															
Zadanie 3.1.W Oświata i wychowanie															
Podzadanie 3.1.2.W Kształcenie ogólne, zawodowe i ustawiczne															
Działanie 3.1.2.2.W Wsparcie dostępu do książek, podręczników, materiałów edukacyjnych i ćwiczeniowych															
83 Ministerstwo Edukacji Narodowej, Wojewodowie	<b>Program:</b> "Narodowy Program Rozwoju Czytelnictwa 2.0 na lata 2021-2025"	Wzmocnienie czytelnictwa w Polsce oraz rozwój bibliotek do 2025 r.	Liczba bibliotek i placówek wychowania przedszkolnego objętych wsparciem w ramach NPRCz 2.0. (w tys.)	4,77	5,0	-	-		172 825	138 410	29 580	29 580	-	-	

TABELA 16

Część budżetowa (numer)	Nazwa programu zadania/pod zadania/działania	Cel programu	Miernik					Okres realizacji programu	Koszty całkowite programu		Nakłady do poniesienia z budżetu państwa po 2024 r. do końca trwania programu				
			Nazwa	Bazowa	Wartość				Ogółem (wszystkie źródła)	W ramach budżetu państwa	Ogółem	2025 r.	2026 r.	2027 r.	
					Docelowa										
					2025 r.	2026 r.	2027 r.								
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	
<b>Budowa Muzeum Westerplatte i Wojny 1939 – Oddziału Muzeum II Wojny Światowej w Gdańsku</b>															
<b>Podstawa prawna:</b> uchwała Nr 230/2023 Rady Ministrów z dnia 24 października 2023 r.															
<b>Nakłady do poniesienia z budżetu państwa w 2025 roku</b>												<b>91 103</b>			
Funkcja 9 Kultura i dziedzictwo narodowe															
Zadanie 9.1.W Ochrona i popularyzacja dziedzictwa i tożsamości narodowej w kraju i za granicą															
Podzadanie 9.1.1.W Ochrona materialnego dziedzictwa kulturowego i miejsc pamięci w kraju i za granicą															
Działanie 9.1.1.4.W Ochrona zabytków wpisanych do rejestru i nadzór konserwatorski															
24 Ministerstwo Kultury i Dziedzictwa Narodowego, Muzeum II Wojny Światowej w Gdańsku		<b>Program:</b> "Budowa Muzeum Westerplatte i Wojny 1939 – Oddziału Muzeum II Wojny Światowej w Gdańsku"	Rewitalizacja oraz waloryzacja Pola Bitwy na Westerplatte, częściowa odbudowa relikwów dawnej Wojskowej Składnicy Tranzytowej oraz budowa Muzeum Westerplatte i Wojny 1939 - Oddziału Muzeum II Wojny Światowej w Gdańsku, w którym zostanie zrealizowana wystawa opowiadająca historię Westerplatte oraz Wojny Obronnej 1939 roku	Powierzchnia wybudowanych/odtworz onych budynków netto (w m <sup>2</sup> )	-	11 036	11 036	11 036	2023-2027	304 564	304 564	279 782	91 103	130 895	57 784



TABELA 17

Część budżetowa (numer)	Nazwa programu zadania/pod zadania/działania	Cel programu	Miernik					Okres realizacji programu	Koszty całkowite programu		Nakłady do poniesienia z budżetu państwa po 2024 r. do końca trwania programu			
			Nazwa	Bazowa	Wartość Docelowa				Ogółem (wszystkie źródła)	W ramach budżetu państwa	Ogółem	2025 r.	2026 r.	2027 r.
					2025 r.	2026 r.	2027 r.							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
<b>Program Rozwoju Talentów Informatycznych na lata 2019-2029</b>														
<b>Podstawa prawna:</b> uchwała Nr 43/2019 Rady Ministrów z dnia 28 maja 2019 r., z późn. zm.														
<b>Nakłady do poniesienia z budżetu państwa w 2025 roku</b>												<b>9 000</b>		
Funkcja 16. Sprawy obywatelskie														
Zadanie 16.5.W Informatyzacja działalności i budowa społeczeństwa informacyjnego														
Podzadanie 16.5.2. Wspieranie rozwoju społeczeństwa informacyjnego														
Działanie 16.5.2.2. Inicjatywy i projekty w zakresie społeczeństwa informacyjnego														
27 Ministerstwo Cyfryzacji	Program: "Program Rozwoju Talentów Informatycznych na lata 2019-2029"	Zaktywizowanie młodzieży ze szkół ponadpodstawowych oraz uczelni pod kątem rozwoju najbardziej zaawansowanych umiejętności informatycznych, jakimi są algorytmiczne rozwiązywanie problemów i programowanie oraz projektowanie gier komputerowych, przez zapewnienie wsparcia metodycznego i merytorycznego	Liczba uczniów, którzy podnieśli zaawansowane kompetencje cyfrowe w wyniku uczestnictwa w Programie	0	550	550	550	2019-2029	82 800	82 800	42 200	9 000	9 000	9 000
			Liczba studentów, którzy podnieśli zaawansowane kompetencje cyfrowe w wyniku uczestnictwa w Programie	0	850	850	850							
			Liczba nauczycieli/ wykładowców, którzy podnieśli zaawansowane kompetencje metodyczne i merytoryczne w wyniku uczestnictwa w Programie	0	225	225	225							

TABELA 18

Część budżetowa (numer)	Nazwa programu zadania/podzadania/działania	Cel programu	Miernik					Okres realizacji programu	Koszty całkowite programu		Nakłady do poniesienia z budżetu państwa po 2024 r. do końca trwania programu			
			Nazwa	Bazowa	Wartość Docelowa				Ogółem (wszystkie źródła)	W ramach budżetu państwa	Ogółem	2025 r.	2026 r.	2027 r.
					2025 r.	2026 r.	2027 r.							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
<b>Rządowy Program Poprawy Bezpieczeństwa i Warunków Pracy - VI etap, okres realizacji: lata 2023-2025</b>														
<b>Podstawa prawna:</b> uchwała Nr 193/2022 Rady Ministrów z dnia 20 września 2022 r.														
<b>Nakłady do poniesienia z budżetu państwa w 2025 roku</b>												<b>34 800</b>		
Funkcja 10. Szkolnictwo wyższe i nauka														
Zadanie 10.2. Badania naukowe służące praktycznym zastosowaniom														
Podzadanie 10.2.1. Wspieranie badań aplikacyjnych, prac rozwojowych oraz komercjalizacji wyników B+R														
Działanie 10.2.1.2. Finansowanie badań aplikacyjnych														
28	Ministerstwo Nauki i Szkolnictwa Wyższego	<b>Program:</b> "Rządowy Program Poprawy Bezpieczeństwa i Warunków Pracy - VI etap, okres realizacji: lata 2023-2025"	Opracowanie innowacyjnych rozwiązań organizacyjnych i technicznych ukierunkowanych na rozwój zasobów ludzkich oraz nowych wyrobów, technologii, metod i systemów zarządzania, których wykorzystanie przyczyni się do znaczącego ograniczenia liczby osób zatrudnionych w warunkach narażenia na czynniki niebezpieczne, szkodliwe i uciążliwe oraz ograniczenia związanych z nimi wypadków przy pracy, chorób zawodowych i wynikających z tego strat ekonomicznych i społecznych	Liczba produktów - rozwiązania opracowane w ramach programu wieloletniego w części B	135	296	-	-	2023-2025	38 000	12 000	12 000	-	-
Funkcja 14. Rynek pracy														
Zadanie 14.2. Budowa nowoczesnych stosunków i warunków pracy														
Podzadanie 14.2.1. Tworzenie ram prawnych stosunków i warunków pracy oraz współpraca międzynarodowa														
Działanie 14.2.1.2. Promocja i poprawa bezpieczeństwa i warunków pracy														
31	Ministerstwo Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej	<b>Program:</b> "Rządowy Program Poprawy Bezpieczeństwa i Warunków Pracy - VI etap, okres realizacji: lata 2023-2025"	Opracowanie innowacyjnych rozwiązań organizacyjnych i technicznych ukierunkowanych na rozwój zasobów ludzkich oraz nowych wyrobów, technologii, metod i systemów zarządzania, których wykorzystanie przyczyni się do znaczącego ograniczenia liczby osób zatrudnionych w warunkach narażenia na czynniki niebezpieczne, szkodliwe i uciążliwe oraz ograniczenia związanych z nimi wypadków przy pracy, chorób zawodowych i wynikających z tego strat ekonomicznych i społecznych	Liczba produktów - rozwiązania opracowane w ramach programu wieloletniego w części A	238	333	-	-	2023-2025	70 000	22 800	22 800	-	-

TABELA 19

Część budżetowa (numer)	Nazwa programu zadania/pod zadania/działania	Cel programu	Miernik					Okres realizacji programu	Koszty całkowite programu		Nakłady do poniesienia z budżetu państwa po 2024 r. do końca trwania programu			
			Nazwa	Bazowa	Wartość				Ogółem (wszystkie źródła)	W ramach budżetu państwa	Ogółem	2025 r.	2026 r.	2027 r.
					2025 r.	2026 r.	2027 r.							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
<b>Ochrona zdrowia zwierząt i zdrowia publicznego</b>														
<b>Podstawa prawna:</b> uchwała Nr 238/2023 Rady Ministrów z dnia 7 grudnia 2023 r.														
<b>Nakłady do poniesienia z budżetu państwa w 2025 roku</b>												<b>22 813</b>		
Funkcja 21. Polityka rolna i rybacka														
Zadanie 21.3.W Ochrona zdrowia i dobrostanu zwierząt oraz zdrowia publicznego														
Podzadanie 21.3.1.W Ochrona zdrowia, zwalczanie chorób zakaźnych, dobrostan zwierząt oraz bezpieczeństwo zdrowia publicznego														
Działanie 21.3.1.5. Badania w zakresie ochrony zdrowia zwierząt i zdrowia publicznego														
32 Ministerstwo Rolnictwa i Rozwoju Wsi, Państwowy Instytut Weterynaryjny - Państwowy Instytut Badawczy w Puławach	<b>Program:</b> "Ochrona zdrowia zwierząt i zdrowia publicznego"	Stworzenie aktualnego profilu występowania zagrożeń dla zdrowia zwierząt i zdrowia publicznego wynikających z występowania istotnych chorób zakaźnych zwierząt, zoonoz i skażeń żywności pochodzenia zwierzęcego i pasz	Liczba zbadanych próbek w ramach poszczególnych zadań Programu	-	46 520	46 480	46 520	2024-2028	114 116	114 116	91 551	22 813	22 753	22 846

TABELA 20

Część budżetowa (numer)	Nazwa programu zadania/pod zadania/działania	Cel programu	Miernik					Okres realizacji programu	Koszty całkowite programu		Nakłady do poniesienia z budżetu państwa po 2024 r. do końca trwania programu			
			Nazwa	Bazowa	Wartość Docelowa				Ogółem (wszystkie źródła)	W ramach budżetu państwa	Ogółem	2025 r.	2026 r.	2027 r.
					2025 r.	2026 r.	2027 r.							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
<b>Program Wzmocnienia Krajowej Sieci Drogowej do 2030 roku</b>														
<b>Podstawa prawna:</b> uchwała Nr 198/2022 Rady Ministrów z dnia 4 października 2022 r.														
<b>Nakłady do poniesienia z budżetu państwa w 2025 roku</b>												<b>6 500 000</b>		
Funkcja 19. Transport i infrastruktura transportowa														
Zadanie 19.1.W Transport drogowy i infrastruktura drogowa														
Podzadanie 19.1.3. Zarządzanie siecią dróg krajowych														
Działanie 19.1.3.1. Zarządzanie siecią dróg krajowych														
Podzadanie 19.1.4.W Budowa, przebudowa, utrzymanie i remonty sieci dróg publicznych														
Działanie 19.1.4.1. Utrzymanie dróg krajowych														
Działanie 19.1.4.2. Remonty i przebudowy dróg krajowych														
Działanie 19.1.4.3. Budowa autostrad i dróg ekspresowych														
Działanie 19.1.4.5. Budowa pozostałych dróg krajowych														
39 Ministerstwo Infrastruktury, Generalna Dyrekcja Dróg Krajowych i Autostrad	<b>Program:</b> "Program Wzmocnienia Krajowej Sieci Drogowej do 2030 roku"	Zapewnienie stabilnego finansowania dla utrzymania spójnej, nowoczesnej i bezpiecznej sieci dróg krajowych	Długość przebudowanych dróg krajowych w ramach Programu (w km)	47,4	137	63	64	2023-2030	58 300 000	58 300 000	47 400 437	6 500 000	6 900 000	7 500 000

TABELA 21

Część budżetowa (numer)	Nazwa programu zadania/podzadania/działania	Cel programu	Miernik					Okres realizacji programu	Koszty całkowite programu		Nakłady do poniesienia z budżetu państwa po 2024 r. do końca trwania programu			
			Nazwa	Bazowa	Wartość Docelowa				Ogółem (wszystkie źródła)	W ramach budżetu państwa	Ogółem	2025 r.	2026 r.	2027 r.
					2025 r.	2026 r.	2027 r.							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
<b>Krajowy Program Kolejowy do 2030 roku (z perspektywą do roku 2032)</b>														
<b>Podstawa prawna:</b> uchwała Nr 162/2015 Rady Ministrów z dnia 15 września 2015 r., z późn. zm.														
<b>Nakłady do poniesienia z budżetu państwa w 2025 roku</b>												<b>3 256 979</b>		
Funkcja 19.Transport i infrastruktura transportowa														
Zadanie 19.2. Transport kolejowy i infrastruktura kolejowa														
Podzadanie 19.2.4. Rozwój infrastruktury kolejowej														
Działanie 19.2.4.2. Budowa, modernizacja i rewitalizacja linii kolejowych														
39 Ministerstwo Infrastruktury, PKP PLK S.A.	<b>Program:</b> "Krajowy Program Kolejowy do 2030 roku (z perspektywą do roku 2032)"	Zwiększenie długości przebudowanych linii kolejowych	Długość przebudowanych linii kolejowych (w km toru)	1 009,7	451,9	546,9	727,7	2014-2032	166 358 733	52 652 728	77 755 022	13 655 896	12 397 084	14 766 300
											w tym z budżetu państwa			
											34 566 162	3 256 979	3 562 393	6 718 968

TABELA 22

Część budżetowa (numer)	Nazwa programu zadania/pod zadania/działania	Cel programu	Miernik					Okres realizacji programu	Koszty całkowite programu		Nakłady do poniesienia z budżetu państwa po 2024 r. do końca trwania programu			
			Nazwa	Bazowa	Wartość Docelowa				Ogółem (wszystkie źródła)	W ramach budżetu państwa	Ogółem	2025 r.	2026 r.	2027 r.
					2025 r.	2026 r.	2027 r.							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
<b>Rządowy program wsparcia zadań zarządców infrastruktury kolejowej, w tym w zakresie utrzymania i remontów, do 2028 roku</b>														
Podstawa prawna: uchwała nr 208/2023 Rady Ministrów z dnia 7 listopada 2023 r.														
<b>Nakłady do poniesienia z budżetu państwa w 2025 roku</b>												<b>7 837 800</b>		
Funkcja 19.Transport i infrastruktura transportowa														
Zadanie 19.2. Transport kolejowy i infrastruktura kolejowa														
Podzadanie 19.2.3. Efektywne wykorzystanie infrastruktury kolejowej														
Działanie 19.2.3.1. Utrzymanie i remonty infrastruktury kolejowej (z wyłączeniem linii o znaczeniu obronnym)														
Działanie 19.2.3.2. Zapewnienie prawidłowego funkcjonowania infrastruktury kolejowej														
39 Ministerstwo Infrastruktury, PKP PLK S.A. oraz pozostali zarządcy infrastruktury kolejowej	<b>Program:</b> "Rządowy program wsparcia zadań zarządców infrastruktury kolejowej, w tym w zakresie utrzymania i remontów, do 2028 roku"	Wzmocnienie roli transportu kolejowego w transporcie ogółem	Udział długości eksploatowanych linii kolejowych, spełniających standardy do ogólnej długości eksploatowanych linii kolejowych (w %)	91,60	1) ≥89 2) 100 3) ≥90 4) 100	1) ≥89,5 2) 100 3) ≥90,0 4) 100	1) ≥90 2) 100 3) ≥95 4) 100	2024-2028	49 216 500	44 005 400	41 287 300	8 823 100	9 921 200	10 610 900
											w tym z budżetu państwa			
			Średnia prędkość kursowania pociągów (prędkość handlowa w km/h) pomniejszona o planowane postoje przewoźników, zamawiane wg rozkładu jazdy*	-	1) ≥95; ≥79; ≥61; ≥40 2) ≥40 3) ≥35 4) ≥32	1) ≥95; ≥79; ≥61; ≥40 2) ≥40 3) ≥36 4) ≥34	1) ≥96; ≥81; ≥62; ≥41 2) ≥40 3) ≥37 4) ≥36				37 492 900	7 837 800	8 968 500	9 701 600
			Koszty działalności, związanej z wykonywaniem zadań zarządców infrastruktury, ponoszone na 1 pockm pracy eksploatacyjnej wykonanej na zarządzanych liniach kolejowych (1zl/1pockm)*	-	1) ≤43,4 2) ≤38,0 3) ≤73,24 4) ≤328,93	1) ≤45,9 2) ≤43,0 3) ≤84,22 4) ≤365,52	1) ≤47,5 2) ≤50,0 3) ≤75,27 4) ≤428,70							

\* dla PKP PLK S.A. (1) dotyczy odpowiednio pociągów: ekspresowych, pośpiesznych, regionalnych i towarowych

\*\* dla Euroterminal Sławków są to koszty całkowite na 1 pockm pracy eksploatacyjnej, wykonanej na liniach kolejowych zarządzanych przez Euroterminal Sławków (zl/1pockm)

Objaśnienia: 1) PKP PLK S.A.; 2) SKM w Trójmieście Sp z o.o.; 3) Dolnośląska Służba Dróg i Kolei; 4) Euroterminal Sławków

TABELA 23

Część budżetowa (numer)	Nazwa programu zadania/podzadania/działania	Cel programu	Miernik					Okres realizacji programu	Koszty całkowite programu		Nakłady do poniesienia z budżetu państwa po 2024 r. do końca trwania programu			
			Nazwa	Bazowa	Wartość Docelowa				Ogółem (wszystkie źródła)	W ramach budżetu państwa	Ogółem	2025 r.	2026 r.	2027 r.
					2025 r.	2026 r.	2027 r.							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
<b>"Program Rozpoznania Geologicznego Oceanów" – PRoGeO</b>														
<b>Podstawa prawna:</b> uchwała Nr 113/2017 Rady Ministrów z dnia 25 lipca 2017 r., z późn. zm.														
<b>Nakłady do poniesienia z budżetu państwa w 2025 roku</b>												<b>40</b>		
Funkcja 12. Środowisko														
Zadanie 12.4.W Gospodarka zasobami i strukturami geologicznymi														
Podzadanie 12.4.1.W Gospodarcze wykorzystanie zasobów i struktur geologicznych oraz badania geologiczne														
Działanie 12.4.1.3.W Badania geologiczne														
41 Ministerstwo Klimatu i Środowiska, Główny Geolog Kraju	<b>Program:</b> "Program Rozpoznania Geologicznego Oceanów" – PRoGeO"	Rozszerzenie bazy surowcowej przez przeprowadzenie badań struktur złożowych charakterystycznych dla obszarów dna oceanicznego, w ramach współpracy międzynarodowej lub w strefach będących w jurysdykcji Międzynarodowej Organizacji Dna Morskiego, co pozwoli na identyfikację i rozpoznanie głębokomorskich złóż polimetalicznych oraz ocenę ich rzeczywistego potencjału zasobowego	Liczba wykonanych ekspedycji badawczych związanych z pozyskaniem danych, w tym organizacją szkoleń – miernik liczony narastająco	2	3	4	5	2017-2033	339 938	597	272 022	43 040	30 040	13 540
											w tym z budżetu państwa			
											360	40	40	40

TABELA 24

Część budżetowa (numer)	Nazwa programu zadania/pod zadania/działania	Cel programu	Miernik					Okres realizacji programu	Koszty całkowite programu		Nakłady do poniesienia z budżetu państwa po 2024 r. do końca trwania programu			
			Nazwa	Bazowa	Wartość Docelowa				Ogółem (wszystkie źródła)	W ramach budżetu państwa	Ogółem	2025 r.	2026 r.	2027 r.
					2025 r.	2026 r.	2027 r.							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
<b>Rządowy Program Rezerw Strategicznych na lata 2022-2026</b>														
<b>Podstawa prawna:</b> uchwała Nr 192/2022 Rady Ministrów z dnia 23 września 2022 r., z późn. zm.														
<b>Nakłady do poniesienia z budżetu państwa w 2025 roku</b>												<b>1 100 540</b>		
Funkcja 6. Polityka gospodarcza kraju														
Zadanie 6.2.W Bezpieczeństwo gospodarcze państwa i gospodarka złożami kopalni, w tym surowcami energetycznymi														
Podzadanie 6.2.2. Rezerwy strategiczne oraz zapasy agencyjne ropy naftowej i paliw														
Działanie 6.2.2.1. Rezerwy strategiczne														
42 Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji, Rządowa Agencja Rezerw Strategicznych	Program: "Rządowy Program Rezerw Strategicznych na lata 2022-2026"	Określenie asortymentu i ilości rezerw strategicznych, które mają być tworzone i utrzymywane (lub likwidowane) w poszczególnych latach obowiązywania Programu	Określona procentowo ilość danej rezerwy utworzona w roku przewidywanego jej utworzenia zgodnie z harmonogramem ujętym w Programie	122	nie mniej niż 70	nie mniej niż 70	-	2022-2026	4 813 668	4 629 824	2 235 753	1 127 591	1 108 162	-
			Określona procentowo ilość danej rezerwy zlikwidowana w roku przewidywanej jej likwidacji zgodnie z harmonogramem ujętym w Programie	68	nie mniej niż 80	nie mniej niż 80	-				2 177 274	1 100 540	1 076 734	-
												w tym z budżetu państwa		



TABELA 25

Część budżetowa (numer)	Nazwa programu zadania/podzadania/działania	Cel programu	Miernik					Okres realizacji programu	Koszty całkowite programu		Nakłady do poniesienia z budżetu państwa po 2024 r. do końca trwania programu			
			Nazwa	Bazowa	Wartość Docelowa				Ogółem (wszystkie źródła)	W ramach budżetu państwa	Ogółem	2025 r.	2026 r.	2027 r.
					2025 r.	2026 r.	2027 r.							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
<b>Program integracji społecznej i obywatelskiej Romów w Polsce na lata 2021-2030</b>														
<b>Podstawa prawna:</b> uchwała Nr 190/2020 Rady Ministrów z dnia 21 grudnia 2020 r.														
<b>Nakłady do poniesienia z budżetu państwa w 2025 roku</b>												<b>11 400</b>		
Funkcja 16. Sprawy obywatelskie														
Zadanie 16.2.W Przeciwdziałanie dyskryminacji oraz działania na rzecz mniejszości narodowych i etnicznych														
Podzadanie 16.2.1.W Przeciwdziałanie dyskryminacji oraz działania na rzecz mniejszości narodowych i etnicznych														
Działanie 16.2.1.1.W Działania krajowe i współpraca międzynarodowa na rzecz społeczności romskiej														
43 Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji	Program: "Program integracji społecznej i obywatelskiej Romów w Polsce na lata 2021-2030"	Zwiększenie integracji społeczności romskiej w Polsce poprzez działania w obszarze edukacji, poprawy sytuacji mieszkaniowej i integracji	Liczba Romów uczestniczących w "Programie integracji społecznej i obywatelskiej Romów w Polsce na lata 2021- 2030" w stosunku do liczby osób deklarujących przynależność do romskiej mniejszości etnicznej (w %)	48	50	50	50	2021-2030	129 000	7 000	4 200	700	700	700
100 000										60 000	10 000	10 000	10 000	
7 000										4 200	700	700	700	
83 Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji, Wojewodowie														
30 Ministerstwo Edukacji Narodowej														

TABELA 26

Część budżetowa (numer)	Nazwa programu zadania/pod zadania/działania	Cel programu	Miernik					Okres realizacji programu	Koszty całkowite programu		Nakłady do poniesienia z budżetu państwa po 2024 r. do końca trwania programu			
			Nazwa	Bazowa	Wartość Docelowa				Ogółem (wszystkie źródła)	W ramach budżetu państwa	Ogółem	2025 r.	2026 r.	2027 r.
					2025 r.	2026 r.	2027 r.							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
<b>Program wymiany 48 silników i 19 przekładni głównych w latach 2021-2025 w śmigłowcach Śmigłowiec Służby Ratownictwa Medycznego (HEMS) w Lotniczym Pogotowiu Ratunkowym</b>														
<b>Podstawa prawna:</b> uchwała Nr 186/2020 Rady Ministrów z dnia 18 grudnia 2020 r.														
<b>Nakłady do poniesienia z budżetu państwa w 2025 roku</b>												<b>25 520</b>		
Funkcja 20. Zdrowie														
Zadanie 20.2.W Ratownictwo medyczne														
Podzadanie 20.2.1.W Ratownictwo medyczne														
Działanie 20.2.1.1. Działalność lotniczych zespołów ratownictwa medycznego														
46 Ministerstwo Zdrowia, Lotnicze Pogotowie Ratunkowe	<b>Program:</b> "Program wymiany 48 silników i 19 przekładni głównych w latach 2021-2025 w śmigłowcach Śmigłowiec Służby Ratownictwa Medycznego (HEMS) w Lotniczym Pogotowiu Ratunkowym"	Utrzymanie dostępności do świadczeń opieki zdrowotnej realizowanych przez lotnicze zespoły ratownictwa medycznego zgodnie z ustawą o PRM, która będzie dokonana przez odnowienie zapasu limitowanych parametrów eksploatacyjnych zespołów napędowych 23 śmigłowców typu EC135, użytkowanych w LPR	Liczba: 1) zakupionych silników 2) zakupionych przekładni głównych (narastająco)	1) 41 2) 7	1) 48 2) 19	-	-	2021-2025	216 550	216 550	25 520	25 520	-	-

TABELA 27

Część budżetowa (numer)	Nazwa programu zadania/pod zadania/działania	Cel programu	Miernik					Okres realizacji programu	Koszty całkowite programu		Nakłady do poniesienia z budżetu państwa po 2024 r. do końca trwania programu			
			Nazwa	Bazowa	Wartość Docelowa				Ogółem (wszystkie źródła)	W ramach budżetu państwa	Ogółem	2025 r.	2026 r.	2027 r.
					2025 r.	2026 r.	2027 r.							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
<b>Drugi etap budowy Centrum Kliniczno-Dydaktycznego Uniwersytetu Medycznego w Łodzi wraz z Akademickim Ośrodkiem Onkologicznym</b>														
<b>Podstawa prawna:</b> uchwała Nr 202/2017 Rady Ministrów z dnia 13 grudnia 2017 r., z późn. zm.														
<b>Nakłady do poniesienia z budżetu państwa w 2025 roku</b>												<b>55 000</b>		
Funkcja 20. Zdrowie														
Zadanie 20.4.W Rozwój infrastruktury systemu ochrony zdrowia														
Podzadanie 20.4.1.W Rozwój infrastruktury systemu ochrony zdrowia														
Działanie 20.4.1.1.W Inwestycje budowlane w obiektach związanych z ochroną zdrowia z wyłączeniem programów polityki zdrowotnej														
46 Ministerstwo Zdrowia, Uniwersytet Medyczny w Łodzi	<b>Program:</b> "Drugi etap budowy Centrum Kliniczno-Dydaktycznego Uniwersytetu Medycznego w Łodzi wraz z Akademickim Ośrodkiem Onkologicznym"	Konsolidacja rozproszonych obiektów medycznych UM w Łodzi poprzez przeniesienie klinik z jednostek obcych oraz szpitali UM, w efekcie utworzenie jednego akademickiego ośrodka łączącego funkcje dydaktyczną, badawczą i kliniczną. 1) 394 nowych łóżek szpitalnych; 2) 42.083 m <sup>2</sup> powierzchni budynków, w tym: a) w budynku A1 - 23.806 m <sup>2</sup> (zagospodarowanie pustostanu); b) w budynku A2 - 11.100 m <sup>2</sup> (zagospodarowanie pustostanu); c) Ośrodek Radioterapii 7.177 m <sup>2</sup> (nowy obiekt)	Udział zrealizowanego zakresu rzeczowego (w %)	72	98	100	-	2018-2026	798 485	625 194	69 817	55 000	14 817	-

TABELA 28

Część budżetowa (numer)	Nazwa programu zadania/pod zadania/działania	Cel programu	Miernik					Okres realizacji programu	Koszty całkowite programu		Nakłady do poniesienia z budżetu państwa po 2024 r. do końca trwania programu				
			Nazwa	Bazowa	Wartość Docelowa				Ogółem (wszystkie źródła)	W ramach budżetu państwa	Ogółem	2025 r.	2026 r.	2027 r.	
					2025 r.	2026 r.	2027 r.								
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	
<b>Wieloletni program medyczny – rozbudowa i modernizacja Szpitala Uniwersyteckiego Nr 2 im. dr Jana Bizuela w Bydgoszczy</b>															
<b>Podstawa prawna:</b> uchwała Nr 203/2017 Rady Ministrów z dnia 13 grudnia 2017 r., z późn. zm.															
<b>Nakłady do poniesienia z budżetu państwa w 2025 roku</b>												<b>104 061</b>			
Funkcja 20. Zdrowie															
Zadanie 20.4.W Rozwój infrastruktury systemu ochrony zdrowia															
Podzadanie 20.4.1.W Rozwój infrastruktury systemu ochrony zdrowia															
Działanie 20.4.1.1.W Inwestycje budowlane w obiektach związanych z ochroną zdrowia z wyłączeniem programów polityki zdrowotnej															
46 Ministerstwo Zdrowia, Uniwersytet Mikołaja Kopernika w Toruniu Collegium Medicum im. Ludwika Rydygiera w Bydgoszczy		<b>Program:</b> "Wieloletni program medyczny – rozbudowa i modernizacja Szpitala Uniwersyteckiego Nr 2 im. dr Jana Bizuela w Bydgoszczy"	Stworzenie warunków do poprawy jakości udzielania świadczeń zdrowotnych i realizacji zadań dydaktyczno-naukowych Collegium Medicum im. L. Rydygiera w Bydgoszczy Uniwersytetu Mikołaja Kopernika w Toruniu przez wybudowanie nowoczesnego budynku szpitalnego oraz modernizację wybranych jednostek w obecnych budynkach szpitala. Budowa 6-cio piętrowego budynku o powierzchni całkowitej 21.954 m <sup>2</sup> i kubaturze 87.585 m <sup>3</sup> , modernizacja 5.530 m <sup>2</sup> powierzchni całkowitej istniejącego szpitala	Udział zrealizowanego zakresu rzeczowego (w %)	33	100	-	-	2018-2025	424 607	396 752	104 061	104 061	-	-

TABELA 29

Część budżetowa (numer)	Nazwa programu zadania/pod zadania/działania	Cel programu	Miernik					Okres realizacji programu	Koszty całkowite programu		Nakłady do poniesienia z budżetu państwa po 2024 r. do końca trwania programu			
			Nazwa	Bazowa	Wartość Docelowa				Ogółem (wszystkie źródła)	W ramach budżetu państwa	Ogółem	2025 r.	2026 r.	2027 r.
					2025 r.	2026 r.	2027 r.							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
<b>Wieloletni program inwestycji w zakresie rewitalizacji i rozbudowy Narodowego Instytutu Onkologii im. Marii Skłodowskiej-Curie – Państwowego Instytutu Badawczego – etap I</b>														
<b>Podstawa prawna:</b> uchwała Nr 95/2019 Rady Ministrów z dnia 10 września 2019 r., z późn. zm.														
<b>Nakłady do poniesienia z budżetu państwa w 2025 roku</b>												<b>5 000</b>		
Funkcja 20. Zdrowie														
Zadanie 20.4.W Rozwój infrastruktury systemu ochrony zdrowia														
Podzadanie 20.4.1.W Rozwój infrastruktury systemu ochrony zdrowia														
Działanie 20.4.1.1.W Inwestycje budowlane w obiektach związanych z ochroną zdrowia z wyłączeniem programów polityki zdrowotnej														
46 Ministerstwo Zdrowia, Narodowy Instytut Onkologii im. Marii Skłodowskiej-Curie - Państwowy Instytut Badawczy	<b>Program:</b> "Wieloletni program inwestycji w zakresie rewitalizacji i rozbudowy Narodowego Instytutu Onkologii im. Marii Skłodowskiej-Curie – Państwowego Instytutu Badawczego – etap I"	Podniesienie jakości świadczonych usług medycznych, radykalna poprawa komfortu pacjentów oraz zapewnienie warunków do racjonalnego, nowoczesnego i skutecznego leczenia przez dostosowanie Centrum Onkologii - Instytutu w Warszawie im. Marii Skłodowskiej-Curie do obecnie obowiązujących standardów. 1) zmiana liczby łóżek z 726 do 676 (o 50 szt.); 2) zwiększenie powierzchni użytkowej z 86.680 m <sup>2</sup> (łącznie z Wawelską) do 114.853 m <sup>2</sup>	Udział zrealizowanego zakresu rzeczowego (w %)	10	14	36	62	2019-2028*	875 040	738 785	648 355	5 000	189 000	227 747

\* finansowanie Programu ze środków budżetu państwa od roku 2020

TABELA 30

Część budżetowa (numer)	Nazwa programu zadania/pod zadania/działania	Cel programu	Miernik					Okres realizacji programu	Koszty całkowite programu		Nakłady do poniesienia z budżetu państwa po 2024 r. do końca trwania programu				
			Nazwa	Bazowa	Wartość Docelowa				Ogółem (wszystkie źródła)	W ramach budżetu państwa	Ogółem	2025 r.	2026 r.	2027 r.	
					2025 r.	2026 r.	2027 r.								
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	
<b>Centralny Zintegrowany Szpital Kliniczny – centrum medycyny interwencyjnej (etap I CZSK)</b>															
<b>Podstawa prawna:</b> uchwała Nr 1/2020 Rady Ministrów z dnia 7 stycznia 2020 r., z późn. zm.															
<b>Nakłady do poniesienia z budżetu państwa w 2025 roku</b>												<b>200 000</b>			
Funkcja 20. Zdrowie															
Zadanie 20.4.W Rozwój infrastruktury systemu ochrony zdrowia															
Podzadanie 20.4.1.W Rozwój infrastruktury systemu ochrony zdrowia															
Działanie 20.4.1.1.W Inwestycje budowlane w obiektach związanych z ochroną zdrowia z wyłączeniem programów polityki zdrowotnej															
46 Ministerstwo Zdrowia, Uniwersytet Medyczny im. Karola Marcinkowskiego w Poznaniu, Szpital Kliniczny im. Heliodora Święcickiego Uniwersytetu Medycznego im. Karola Marcinkowskiego w Poznaniu		<b>Program:</b> "Centralny Zintegrowany Szpital Kliniczny – centrum medycyny interwencyjnej (etap I CZSK)"	Stworzenie warunków do realizacji nowoczesnego, racjonalnego i skutecznego leczenia, zwiększenie dostępności, jakości i kompleksowości świadczeń zdrowotnych dla pacjentów oraz jednocześnie stworzenie nowoczesnego i kompleksowego zaplecza dla realizacji kształcenia studentów przez budowę nowego obiektu szpitalnego – Centralnego Zintegrowanego Szpitala Klinicznego – centrum medycyny interwencyjnej, z utworzeniem szpitalnego oddziału ratunkowego, do którego zostanie przeniesiona działalność dwóch szpitali klinicznych Uniwersytetu Medycznego im. Karola Marcinkowskiego w Poznaniu. Parametry techniczne inwestycji: powierzchnia użytkowa ok. 45.000 m <sup>2</sup> , a liczba łóżek: 410.	Udział zrealizowanego zakresu rzeczowego (w %)	33	85	95	100	2020-2027	860 000	730 370	320 000	200 000	105 000	15 000

TABELA 31

Część budżetowa (numer)	Nazwa programu zadania/podzadania/działania	Cel programu	Miernik					Okres realizacji programu	Koszty całkowite programu		Nakłady do poniesienia z budżetu państwa po 2024 r. do końca trwania programu				
			Nazwa	Bazowa	Wartość Docelowa				Ogółem (wszystkie źródła)	W ramach budżetu państwa	Ogółem	2025 r.	2026 r.	2027 r.	
					2025 r.	2026 r.	2027 r.								
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	
<b>Wieloletni Plan Inwestycyjny – budowa, przebudowa, modernizacja infrastruktury Narodowego Instytutu Kardiologii Stefana Kardynała Wyszyńskiego – Państwowego Instytutu Badawczego w celu zwiększenia dostępności i jakości wysokospecjalistycznych świadczeń zdrowotnych dla pacjentów z chorobami układu sercowo-naczyniowego</b>															
<b>Podstawa prawna:</b> uchwała Nr 49/2020 Rady Ministrów z dnia 24 kwietnia 2020 r., z późn. zm.															
<b>Nakłady do poniesienia z budżetu państwa w 2025 roku</b>												<b>63 206</b>			
Funkcja 20. Zdrowie															
Zadanie 20.4.W Rozwój infrastruktury systemu ochrony zdrowia															
Podzadanie 20.4.1.W Rozwój infrastruktury systemu ochrony zdrowia															
Działanie 20.4.1.1.W Inwestycje budowlane w obiektach związanych z ochroną zdrowia z wyłączeniem programów polityki zdrowotnej															
46 Ministerstwo Zdrowia, Narodowy Instytut Kardiologii Stefana Kardynała Wyszyńskiego Państwowy Instytut Badawczy	<b>Program:</b> "Wieloletni Plan Inwestycyjny – budowa, przebudowa, modernizacja infrastruktury Narodowego Instytutu Kardiologii Stefana Kardynała Wyszyńskiego – Państwowego Instytutu Badawczego w celu zwiększenia dostępności i jakości wysokospecjalistycznych świadczeń zdrowotnych dla pacjentów z chorobami układu sercowo-naczyniowego"	Zwiększenie dostępności, jakości i kompleksowości wysokospecjalistycznych świadczeń zdrowotnych dla pacjentów z chorobami układu sercowo-naczyniowego przez stworzenie warunków do realizacji nowoczesnego, racjonalnego i skutecznego leczenia. Program polega na budowie, przebudowie i modernizacji infrastruktury Narodowego Instytutu Kardiologii. Liczba łóżek wzrośnie do (szt.) 355. Liczba nowo wybudowanych obiektów (szt.) 4. Liczba zmodernizowanych obiektów (szt.) 6. Liczba miejsc parkingowych na Parkingu Wielopoziomowym (szt.) 400. Wzrost powierzchni użytkowej objętej planem (m2) 40.388	Udział zrealizowanego zakresu rzeczowego (w %)	38	100	-	-	2021-2025	298 500	289 500	63 206	63 206	-	-	

TABELA 32

Część budżetowa (numer)	Nazwa programu zadania/podzadania/działania	Cel programu	Miernik					Okres realizacji programu	Koszty całkowite programu		Nakłady do poniesienia z budżetu państwa po 2024 r. do końca trwania programu				
			Nazwa	Bazowa	Wartość Docelowa				Ogółem (wszystkie źródła)	W ramach budżetu państwa	Ogółem	2025 r.	2026 r.	2027 r.	
					2025 r.	2026 r.	2027 r.								
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	
<b>Podniesienie jakości i dostępności świadczeń medycznych w Uniwersyteckim Centrum Klinicznym Warszawskiego Uniwersytetu Medycznego – Szpital Kliniczny Dzieciątka Jezus</b>															
<b>Podstawa prawna:</b> uchwała Nr 128/2021 Rady Ministrów z dnia 5 października 2021 r., z późn. zm.															
<b>Nakłady do poniesienia z budżetu państwa w 2025 roku</b>												<b>210 067</b>			
Funkcja 20. Zdrowie															
Zadanie 20.4.W Rozwój infrastruktury systemu ochrony zdrowia															
Podzadanie 20.4.1.W Rozwój infrastruktury systemu ochrony zdrowia															
Działanie 20.4.1.1.W Inwestycje budowlane w obiektach związanych z ochroną zdrowia z wyłączeniem programów polityki zdrowotnej															
46 Ministerstwo Zdrowia, Warszawski Uniwersytet Medyczny		<b>Program:</b> "Podniesienie jakości i dostępności świadczeń medycznych w Uniwersyteckim Centrum Klinicznym Warszawskiego Uniwersytetu Medycznego – Szpital Kliniczny Dzieciątka Jezus"	Stworzenie warunków do realizacji nowoczesnego, racjonalnego i skutecznego leczenia, zwiększenie dostępności, jakości i kompleksowości świadczeń zdrowotnych oraz jednocześnie stworzenie nowoczesnego i kompleksowego zaplecza dla realizacji kształcenia studentów przez budowę nowego budynku szpitalnego oraz przebudowę istniejącej infrastruktury na terenie Uniwersyteckiego Centrum Klinicznego Warszawskiego Uniwersytetu Medycznego Zakładu Leczniczego - Szpitala Klinicznego Dzieciątka Jezus. 1) przebudowa Kliniki Ortopedii i Traumatologii Narządu Ruchu – 60 łóżek, powierzchnia użytkowa 14.018 m2, 2) przebudowa budynku na potrzeby Klinik Dermatologii i Wenerologii oraz Kliniki Dermatologicznej wraz z AOS - 40 łóżek, powierzchnia użytkowa 2.500 m2 3) budowa nowego budynku szpitalnego - 236 łóżek, powierzchnia użytkowa 29.214 m2. 4) modernizacja sieci ciepłowniczych, teleinformatycznych, sieci p.poż. i alarmowej, zasilania energetycznego i infrastruktury wodno-kanalizacyjnej, 5) przebudowa nawierzchni asfaltowych i ciągów pieszych, modernizacja ciągów komunikacyjnych	Udział zrealizowanego zakresu rzeczowego (w %)	13	65	100	-	2022-2026	547 810	529 881	480 327	210 067	270 260	-



TABELA 33

Część budżetowa (numer)	Nazwa programu zadania/pod zadania/działania	Cel programu	Miernik					Okres realizacji programu	Koszty całkowite programu		Nakłady do poniesienia z budżetu państwa po 2024 r. do końca trwania programu			
			Nazwa	Bazowa	Wartość				Ogółem (wszystkie źródła)	W ramach budżetu państwa	Ogółem	2025 r.	2026 r.	2027 r.
					2025 r.	2026 r.	2027 r.							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
<b>Rozbudowa wraz z modernizacją Pomorskiego Uniwersytetu Medycznego w Szczecinie i Samodzielnego Publicznego Szpitala Klinicznego Nr 1 w Szczecinie w zakresie kliniczno-dydaktycznym i medycznych wdrożeń innowacyjnych</b>														
<b>Podstawa prawna:</b> uchwała Nr 58/2019 Rady Ministrów z dnia 18 czerwca 2019 r., z późn. zm.														
<b>Nakłady do poniesienia z budżetu państwa w 2025 roku</b>												<b>202 680</b>		
Funkcja 20. Zdrowie														
Zadanie 20.4.W Rozwój infrastruktury systemu ochrony zdrowia														
Podzadanie 20.4.1.W Rozwój infrastruktury systemu ochrony zdrowia														
Działanie 20.4.1.1.W Inwestycje budowlane w obiektach związanych z ochroną zdrowia z wyłączeniem programów polityki zdrowotnej														
Funkcja 10. Szkolnictwo wyższe i nauka														
Zadanie 10.1.Zarządzanie systemem szkolnictwa wyższego i nauki														
Podzadanie 10.1.2. Utrzymanie i rozwój infrastruktury szkolnictwa wyższego i nauki														
Działanie 10.1.2.2. Rozwój infrastruktury związanej z kształceniem														
46 Ministerstwo Zdrowia, Pomorski Uniwersytet Medyczny w Szczecinie	<b>Program:</b> "Rozbudowa wraz z modernizacją Pomorskiego Uniwersytetu Medycznego w Szczecinie i Samodzielnego Publicznego Szpitala Klinicznego Nr 1 w Szczecinie w zakresie kliniczno – dydaktycznym i medycznych wdrożeń innowacyjnych"	Stworzenie bazy lokalowej wraz z przebudową i rozbudową kompleksu budynków szpitala SPSK1, mające na celu poprawę jakości udzielanych świadczeń zdrowotnych i realizacji zadań dydaktycznych i medycznych wdrożeń innowacyjnych. 1) 83 nowych łóżek szpitalnych; 2) powierzchnia użytkowa 60 966 w tym: nowopowstałej 58 586 m2 i 2 380 m2 - powierzchni przebudowywanej	Udział zrealizowanego zakresu rzeczowego (w %)	7,37	72,85	100	-	2019-2026*	805 964	802 098	420 536	202 680	217 856	-

\*finansowanie Programu ze środków budżetu państwa od roku 2020

TABELA 34

Część budżetowa (numer)	Nazwa programu zadania/pod zadania/działania	Cel programu	Miernik					Okres realizacji programu	Koszty całkowite programu		Nakłady do poniesienia z budżetu państwa po 2024 r. do końca trwania programu			
			Nazwa	Bazowa	Wartość Docelowa				Ogółem (wszystkie źródła)	W ramach budżetu państwa	Ogółem	2025 r.	2026 r.	2027 r.
					2025 r.	2026 r.	2027 r.							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
<b>Budowa Nowego Szpitala Onkologicznego we Wrocławiu</b>														
<b>Podstawa prawna:</b> uchwała Nr 91/2020 Rady Ministrów z dnia 3 lipca 2020 r., z późn. zm.														
<b>Nakłady do poniesienia z budżetu państwa w 2025 roku</b>												<b>203 568</b>		
Funkcja 20. Zdrowie														
Zadanie 20.4.W Rozwój infrastruktury systemu ochrony zdrowia														
Podzadanie 20.4.1.W Rozwój infrastruktury systemu ochrony zdrowia														
Działanie 20.4.1.1.W Inwestycje budowlane w obiektach związanych z ochroną zdrowia z wyłączeniem programów polityki zdrowotnej														
85/02 Wojewoda Dolnośląski, Dolnośląskie Centrum Onkologii, Pulmonologii i Hematologii we Wrocławiu	<b>Program:</b> "Budowa Nowego Szpitala Onkologicznego we Wrocławiu"	Stworzenie warunków do realizacji nowoczesnego, racjonalnego i skutecznego leczenia, zwiększenie dostępności, jakości i kompleksowości świadczeń zdrowotnych dla pacjentów z chorobami nowotworowymi przez budowę nowego obiektu szpitalnego – Nowego Szpitala Onkologicznego we Wrocławiu na potrzeby Dolnośląskiego Centrum Onkologii, Pulmonologii i Hematologii	Udział zrealizowanego zakresu rzeczowego (w %)	0	23,21	39,0	28,12	2020-2027	1 337 937	550 000	497 152	203 568	293 584	-

TABELA 35

Część budżetowa (numer)	Nazwa programu zadania/podzadania/działania	Cel programu	Miernik					Okres realizacji programu	Koszty całkowite programu		Nakłady do poniesienia z budżetu państwa po 2024 r. do końca trwania programu											
			Nazwa	Bazowa	Wartość Docelowa				Ogółem (wszystkie źródła)	W ramach budżetu państwa	Ogółem	2025 r.	2026 r.	2027 r.								
					2025 r.	2026 r.	2027 r.															
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15								
<b>Narodowa Strategia Onkologiczna na lata 2020-2030</b>																						
<b>Podstawa prawna:</b> uchwała Nr 10/2020 Rady Ministrów z dnia 4 lutego 2020 r., z późn. zm.																						
<b>Nakłady do poniesienia z budżetu państwa w 2025 roku</b>												<b>500 000</b>										
Funkcja 20. Zdrowie																						
Zadanie 20.4.W Rozwój infrastruktury systemu ochrony zdrowia																						
Podzadanie 20.4.1.W Rozwój infrastruktury systemu ochrony zdrowia																						
Działanie 20.4.1.3. Inwestycje budowlane oraz wymiana i modernizacja sprzętu w zakresie programów polityki zdrowotnej																						
46 Ministerstwo Zdrowia	<b>Program:</b> "Narodowa Strategia Onkologiczna na lata 2020-2030"	Wzrost odsetka osób przeżywających 5 lat od zakończenia terapii onkologicznej	Liczba świadczeniobiorców objętych koordynowaną opieką onkologiczną (w os.)	40 045	44 000	46 000	48 000	2020-2030	5 154 229	3 831 229	3 000 000	400 000	400 000	400 000								
	Zadanie 20.5.W Profilaktyka, edukacja i promocja zdrowia oraz nadzór sanitarno-epidemiologiczny																					
	Podzadanie 20.5.1.W Profilaktyka zdrowotna i promocja zdrowego trybu życia																					
	Działanie 20.5.1.4. Profilaktyka, edukacja i promocja zdrowia w ramach programów polityki zdrowotnej																					
	<b>Program:</b> "Narodowa Strategia Onkologiczna na lata 2020-2030"	Wzrost odsetka osób przeżywających 5 lat od zakończenia terapii onkologicznej	Liczba świadczeniobiorców objętych koordynowaną opieką onkologiczną (w os.)							1 323 000		100 000	100 000	100 000								

TABELA 36

Część budżetowa (numer)	Nazwa programu zadania/pod zadania/działania	Cel programu	Miernik					Okres realizacji programu	Koszty całkowite programu		Nakłady do poniesienia z budżetu państwa po 2024 r. do końca trwania programu				
			Nazwa	Bazowa	Wartość Docelowa				Ogółem (wszystkie źródła)	W ramach budżetu państwa	Ogółem	2025 r.	2026 r.	2027 r.	
					2025 r.	2026 r.	2027 r.								
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	
<b>Narodowy Program Chorób Układu Krążenia na lata 2022-2032</b>															
Podstawa prawna: uchwała Nr 247/2022 Rady Ministrów z dnia 6 grudnia 2022 r.															
<b>Nakłady do poniesienia z budżetu państwa w 2025 roku</b>												<b>270 000</b>			
Funkcja 20. Zdrowie															
46 Ministerstwo Zdrowia	Zadanie 20.4.W Rozwój infrastruktury systemu ochrony zdrowia														
		Podzadanie 20.4.1.W Rozwój infrastruktury systemu ochrony zdrowia													
		Działanie 20.4.1.3. Inwestycje budowlane oraz wymiana i modernizacja sprzętu w zakresie programów polityki zdrowotnej													
		Program: "Narodowy Program Chorób Układu Krążenia na lata 2022-2032"	Obniżenie zachorowalności i umieralności z powodu ChUK	Liczba pacjentów z niewydolnością serca, skierowanych do leczenia szpitalnego w ramach sieci kardiologicznej (w os.)	1 045	1 100	2 000	2 050	2022-2032	2 724 000	1 518 000	1 200 000	150 000	150 000	150 000
	Zadanie 20.5.W Profilaktyka, edukacja i promocja zdrowia oraz nadzór sanitarno-epidemiologiczny														
	Podzadanie 20.5.1.W Profilaktyka zdrowotna i promocja zdrowego stylu życia														
	Działanie 20.5.1.4 Profilaktyka edukacja i promocja zdrowia w ramach programów polityki zdrowotnej														
	Program: "Narodowy Program Chorób Układu Krążenia na lata 2022-2032"	Obniżenie zachorowalności i umieralności z powodu ChUK	Liczba pacjentów z niewydolnością serca, skierowanych do leczenia szpitalnego w ramach sieci kardiologicznej (w os.)	1 045	1 100	2 000	2 050	2022-2032	2 724 000	1 206 000	960 000	120 000	120 000	120 000	

TABELA 37

Część budżetowa (numer)	Nazwa programu zadania/podzadania/działania	Cel programu	Miernik					Okres realizacji programu	Koszty całkowite programu		Nakłady do poniesienia z budżetu państwa po 2024 r. do końca trwania programu				
			Nazwa	Bazowa	Wartość Docelowa				Ogółem (wszystkie źródła)	W ramach budżetu państwa	Ogółem	2025 r.	2026 r.	2027 r.	
					2025 r.	2026 r.	2027 r.								
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	
<b>Narodowy Program Transplantacyjny</b>															
<b>Podstawa prawna:</b> uchwała Nr 64/2023 Rady Ministrów z dnia 9 maja 2023 r., z późn. zm.															
<b>Nakłady do poniesienia z budżetu państwa w 2025 roku</b>												<b>100 000</b>			
Funkcja 20. Zdrowie															
46 Ministerstwo Zdrowia	Zadanie 20.1.W System opieki zdrowotnej i dostęp do świadczeń opieki zdrowotnej														
	Podzadanie 20.1.4.W Świadczenia opieki zdrowotnej finansowane ze środków publicznych														
	Działanie 20.1.4.7. Świadczenia opieki zdrowotnej w zakresie programów polityki zdrowotnej														
		<b>Program:</b> "Narodowy Program Transplantacyjny"	Rozwój medycyny transplantacyjnej	Liczba przeszczepień narządowych (odpowiednio dla dawców żywych i zmarłych) w przeliczeniu na 1 mln mieszkańców							580 000	480 000	60 000	60 000	60 000
	Zadanie 20.4.W Rozwój infrastruktury systemu ochrony zdrowia				50,65	50	52	54	2023-2032	975 000					
	Podzadanie 20.4.1.W Rozwój infrastruktury systemu ochrony zdrowia														
Działanie 20.4.1.3. Inwestycje budowlane oraz wymiana i modernizacja sprzętu w zakresie programów polityki zdrowotnej										395 000	320 000	40 000	40 000	40 000	
	<b>Program:</b> "Narodowy Program Transplantacyjny"	Rozwój medycyny transplantacyjnej	Liczba przeszczepień narządowych (odpowiednio dla dawców żywych i zmarłych) w przeliczeniu na 1 mln mieszkańców												

TABELA 38

Część budżetowa (numer)	Nazwa programu zadania/pod zadania/działania	Cel programu	Miernik					Okres realizacji programu	Koszty całkowite programu		Nakłady do poniesienia z budżetu państwa po 2024 r. do końca trwania programu			
			Nazwa	Bazowa	Wartość Docelowa				Ogółem (wszystkie źródła)	W ramach budżetu państwa	Ogółem	2025 r.	2026 r.	2027 r.
					2025 r.	2026 r.	2027 r.							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
<b>Program polskiej energetyki jądrowej</b>														
<b>Podstawa prawna:</b> uchwała Nr 141/2020 Rady Ministrów z dnia 2 października 2020 r., z późn. zm.														
<b>Nakłady do poniesienia z budżetu państwa w 2025 roku</b>												<b>61 636</b>		
Funkcja 6. Polityka gospodarcza kraju														
Zadanie 6.2.W Bezpieczeństwo gospodarcze państwa i gospodarka złożami kopalni, w tym surowcami energetycznymi														
Podzadanie 6.2.1.W Rynki paliw i energii														
Działanie 6.2.1.6. Działalność w zakresie rozwoju energetyki jądrowej														
68 Państwowa Agencja Atomistyki	<b>Program:</b> "Program polskiej energetyki jądrowej"	Wdrożenie w Polsce energetyki jądrowej, co przyczyni się do zapewnienia dostaw odpowiedniej ilości energii elektrycznej po akceptowalnych dla gospodarki i społeczeństwa cenach, przy równoczesnym zachowaniu wymagań ochrony środowiska	Przeprowadzenie badania opinii publicznej, badającego poziom akceptacji społecznej dla rozwoju energetyki jądrowej w Polsce (w szt.)	1	1	1	1	2020-2033	613 661	613 661	445 493	23 708	26 942	27 249
83 Ministerstwo Przemysłu, Państwowa Agencja Atomistyki				37 928	27 500	18 000								

TABELA 39

Część budżetowa (numer)	Nazwa programu zadania/podzadania/działania	Cel programu	Miernik					Okres realizacji programu	Koszty całkowite programu		Nakłady do poniesienia z budżetu państwa po 2024 r. do końca trwania programu			
			Nazwa	Bazowa	Wartość Docelowa				Ogółem (wszystkie źródła)	W ramach budżetu państwa	Ogółem	2025 r.	2026 r.	2027 r.
					2025 r.	2026 r.	2027 r.							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
<b>Program wieloletni "Senior+" na lata 2021-2025</b>														
<b>Podstawa prawna:</b> uchwała Nr 191/2020 Rady Ministrów z dnia 21 grudnia 2020 r., z późn. zm														
<b>Nakłady do poniesienia z budżetu państwa w 2025 roku</b>												<b>60 000</b>		
Funkcja 13. Zabezpieczenie społeczne i wspieranie rodziny														
Zadanie 13.1.W Pomoc i integracja społeczna														
Podzadanie 13.1.4.W Wspieranie aktywnego starzenia się														
Działanie 13.1.4.1.W Wspieranie aktywnego starzenia się														
83 Kancelaria Prezesa Rady Ministrów, Wojewodowie	<b>Program:</b> "Program wieloletni "Senior+" na lata 2021-2025"	Zwiększenie aktywnego uczestnictwa seniorów w życiu społecznym, poprzez dofinansowanie rozbudowy infrastruktury ośrodków wsparcia w środowisku lokalnym oraz zwiększenie miejsc w ośrodkach wsparcia „Senior+”, tj. wsparcie działań jednostek samorządu w rozwoju na ich terenie sieci Dziennych Domów „Senior+” i Klubów „Senior+”	Liczba zrealizowanych zadań publicznych dofinansowanych w ramach Programu	741	650	-	-	2021-2025	300 000	300 000	60 000	60 000	-	-

TABELA 40

Część budżetowa (numer)	Nazwa programu zadania/pod zadania/działania	Cel programu	Miernik					Okres realizacji programu	Koszty całkowite programu		Nakłady do poniesienia z budżetu państwa po 2024 r. do końca trwania programu			
			Nazwa	Bazowa	Wartość Docelowa				Ogółem (wszystkie źródła)	W ramach budżetu państwa	Ogółem	2025 r.	2026 r.	2027 r.
					2025 r.	2026 r.	2027 r.							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
<b>Oświęcimski strategiczny program rządowy – Etap VI 2021-2025</b>														
<b>Podstawa prawna:</b> uchwała Nr 101/2020 Rady Ministrów z dnia 10 lipca 2020 r.														
<b>Nakłady do poniesienia z budżetu państwa w 2025 roku</b>												<b>6 126</b>		
Funkcja 9. Kultura i dziedzictwo narodowe														
Zadanie 9.1.W Ochrona i popularyzacja dziedzictwa i tożsamości narodowej w kraju i za granicą														
Podzadanie 9.1.1.W Ochrona materialnego dziedzictwa kulturowego i miejsc pamięci narodowej w kraju i za granicą														
Działanie 9.1.1.7.W Opieka nad miejscami pamięci narodowej oraz grobami i cmentarzami wojennymi														
83 Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji, Wojewoda Małopolski	<b>Program:</b> "Oświęcimski strategiczny program rządowy – Etap VI 2021-2025"	Zapewnienie pokoju społecznego wokół byłego niemieckiego nazistowskiego obozu koncentracyjnego Auschwitz-Birkenau dla tworzenia warunków godnego upamiętnienia największego w Europie i świecie miejsca pamięci masowej zagłady, wpisanego na listę Światowego Dziedzictwa UNESCO	Liczba wykonanych zadań Programu do końca roku (w szt. narastająco)	9	19	-	-	2021-2025	92 013	61 600	9 059	9 059	-	-
											w tym z budżetu państwa			
											6 126	6 126	-	-



TABELA 41

Część budżetowa (numer)	Nazwa programu zadania/podzadania/działania	Cel programu	Miernik					Okres realizacji programu	Koszty całkowite programu		Nakłady do poniesienia z budżetu państwa po 2024 r. do końca trwania programu			
			Nazwa	Bazowa	Wartość Docelowa				Ogółem (wszystkie źródła)	W ramach budżetu państwa	Ogółem	2025 r.	2026 r.	2027 r.
					2025 r.	2026 r.	2027 r.							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
<b>Program Olimpia – Program budowy przyszkolnych hal sportowych na 100-lecie pierwszych występów reprezentacji Polski na Igrzyskach Olimpijskich</b>														
<b>Podstawa prawna:</b> uchwała Nr 22/2023 Rady Ministrów z dnia 14 lutego 2023 r., z późn. zm.														
<b>Nakłady do poniesienia z budżetu państwa w 2025 roku</b>												<b>657 914</b>		
Funkcja 8. Kultura fizyczna														
Zadanie 8.1. Sport dla wszystkich														
Podzadanie 8.1.1. Tworzenie warunków dla rozwoju sportu dla wszystkich														
Działanie 8.1.1.2. Rozwój ogólnodostępnej infrastruktury sportowo-rekreacyjnej														
25 Ministerstwo Sportu i Turystyki	<b>Program:</b> "Program Olimpia – Program budowy przyszkolnych hal sportowych na 100-lecie pierwszych występów reprezentacji Polski na Igrzyskach Olimpijskich"	Poprawa dostępu do nowoczesnej infrastruktury sportowej na obszarach o mniejszym stopniu urbanizacji, z reguły mniej zasobnych oraz rzadziej zaludnionych poprzez wybudowanie 700 przyszkolnych hal sportowych	Liczba dofinansowanych w danym roku hal sportowych (w szt.)	8	242	-	-	2023-2025	2 000 000	2 000 000	657 914	657 914	-	-

TABELA 42

Część budżetowa (numer)	Nazwa programu zadania/pod zadania/działania	Cel programu	Miernik					Okres realizacji programu	Koszty całkowite programu		Nakłady do poniesienia z budżetu państwa po 2024 r. do końca trwania programu				
			Nazwa	Bazowa	Wartość Docelowa				Ogółem (wszystkie źródła)	W ramach budżetu państwa	Ogółem	2025 r.	2026 r.	2027 r.	
					2025 r.	2026 r.	2027 r.								
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	
<b>Wieloletni rządowy program "Posiłek w szkole i w domu" na lata 2024-2028</b>															
<b>Podstawa prawna:</b> uchwała Nr 149/2023 Rady Ministrów z dnia 23 sierpnia 2023 r.															
<b>Nakłady do poniesienia z budżetu państwa w 2025 roku</b>												<b>550 000</b>			
Funkcja 3. Edukacja, wychowanie i opieka															
Zadanie 3.1.W Oświata i wychowanie															
Podzadanie 3.1.7.W Wspieranie działalności edukacyjno-wychowawczej															
Działanie 3.1.7.6.W Realizacja działań edukacyjnych, w tym wychowawczych, opiekuńczych, terapeutycznych i resocjalizacyjnych wobec dzieci i młodzieży zagrożonych marginalizacją i wykluczeniem społecznym															
83	Ministerstwo Edukacji Narodowej, Wojewodowie	<b>Program:</b> "Wieloletni rządowy program "Posiłek w szkole i w domu" na lata 2024-2028"	Wzmocnienie opiekuńczej funkcji szkoły podstawowej poprzez tworzenie warunków umożliwiających spożywanie przez uczniów posiłku w trakcie pobytu w szkole	Liczba szkół publicznych, która została objęta programem (w tys.)	0,611	0,5	0,5	0,5	2024-2028	249 441	200 000	199 552	49 888	49 888	49 888
												w tym z budżetu państwa			
												160 000	40 000	40 000	40 000
Funkcja 13. Zabezpieczenie społeczne i wspieranie rodziny															
Zadanie 13.1.W Pomoc i integracja społeczna															
Podzadanie 13.1.2.W Wspieranie osób zagrożonych wykluczeniem społecznym															
Działanie 13.1.2.6.W Pomoc państwa w zakresie dożywiania oraz pomoc żywnościowa dla najuboższych															
	Ministerstwo Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej, Wojewodowie	<b>Program:</b> "Wieloletni rządowy program "Posiłek w szkole i w domu" na lata 2024-2028"	Zapewnienie posiłku dzieciom, uczniom i młodzieży oraz objęcie pomocą osób dorosłych, zwłaszcza osób starszych, chorych lub niepełnosprawnych i samotnych	Liczba osób objętych pomocą w ramach Programu (w mln)	0,75	0,8	0,8	0,8	2024-2028	3 637 500	2 550 000	2 910 000	727 500	727 500	727 500
												w tym z budżetu państwa			
85												1 400 000	350 000	350 000	350 000
83												640 000	160 000	160 000	160 000

TABELA 43

Część budżetowa (numer)	Nazwa programu zadania/pod zadania/działania	Cel programu	Miernik					Okres realizacji programu	Koszty całkowite programu		Nakłady do poniesienia z budżetu państwa po 2024 r. do końca trwania programu			
			Nazwa	Bazowa	Wartość Docelowa				Ogółem (wszystkie źródła)	W ramach budżetu państwa	Ogółem	2025 r.	2026 r.	2027 r.
					2025 r.	2026 r.	2027 r.							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
<b>Rządowy Program Uzupelniania Lokalnej i Regionalnej Infrastruktury Drogowej – Mosty dla Regionów</b>														
<b>Podstawa prawna:</b> uchwała Nr 93/2018 Rady Ministrów z dnia 9 lipca 2018 r., z późn. zm.														
<b>Nakłady do poniesienia z budżetu państwa w 2025 roku</b>												<b>8 000</b>		
Funkcja 19. Transport i infrastruktura transportowa														
Zadanie 19.1.W Transport drogowy i infrastruktura drogowa														
Podzadanie 19.1.4.W Budowa, przebudowa, utrzymanie i remonty sieci dróg publicznych														
Działanie 19.1.4.6.W Pozostałe drogi publiczne														
83 Ministerstwo Funduszy i Polityki Regionalnej, Wojewodowie	<b>Program:</b> "Rządowy Program Uzupelniania Lokalnej i Regionalnej Infrastruktury Drogowej – Mosty dla Regionów"	Poprawienie wewnętrznej spójności komunikacyjnej regionów poprzez uzupełnienie lokalnej infrastruktury drogowej o brakujące przeprawy mostowe w ciągu dróg będących w zarządzaniu JST	Liczba zadań, dla których przyznano środki na opracowanie dokumentacji	25	25	25	25	2019-2028	2 877 700	90 000	1 048 000	323 000	275 000	375 000
											w tym z budżetu państwa			
											8 000	8 000	0	0

TABELA 44

Część budżetowa (numer)	Nazwa programu zadania/pod zadania/działania	Cel programu	Miernik					Okres realizacji programu	Koszty całkowite programu		Nakłady do poniesienia z budżetu państwa po 2024 r. do końca trwania programu			
			Nazwa	Bazowa	Wartość Docelowa				Ogółem (wszystkie źródła)	W ramach budżetu państwa	Ogółem	2025 r.	2026 r.	2027 r.
					2025 r.	2026 r.	2027 r.							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
<b>Rządowy program na rzecz zwiększania szans rozwojowych Ziemi Słupskiej na lata 2019-2026</b>														
<b>Podstawa prawna:</b> uchwała Nr 117/2019 Rady Ministrów z dnia 7 października 2019 r., z późn. zm.														
<b>Nakłady do poniesienia z budżetu państwa w 2025 roku</b>												<b>38 000</b>		
Funkcja 17. Kształtowanie rozwoju regionalnego kraju														
Zadanie 17.1.W Wsparcie rozwoju regionalnego kraju														
Podzadanie 17.1.2.W Wsparcie rozwoju w ramach programów krajowych i planu rozwojowego														
83 Ministerstwo Funduszy i Polityki Regionalnej, Wojewoda Pomorski	<b>Program:</b> "Rządowy program na rzecz zwiększania szans rozwojowych Ziemi Słupskiej na lata 2019 - 2026"	Zwiększenie możliwości rozwoju Ziemi Słupskiej i podniesienie jakości życia jej mieszkańców poprzez wsparcie finansowe zadań własnych wybranych jednostek samorządu terytorialnego z zakresu polityki rozwoju	Liczba zadań, dla których wydano pozytywną opinię ministra właściwego do spraw rozwoju regionalnego o dofinansowaniu zadania z budżetu państwa (szt. narastająco)	56	60	60	-	2019-2026	428 018	335 000	75 000	47 500	27 500	-
											w tym z budżetu państwa			
											60 000	38 000	22 000	-

TABELA 45

Część budżetowa (numer)	Nazwa programu zadania/pod zadania/działania	Cel programu	Miernik					Okres realizacji programu	Koszty całkowite programu		Nakłady do poniesienia z budżetu państwa po 2024 r. do końca trwania programu			
			Nazwa	Bazowa	Wartość Docelowa				Ogółem (wszystkie źródła)	W ramach budżetu państwa	Ogółem	2025 r.	2026 r.	2027 r.
					2025 r.	2026 r.	2027 r.							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
<b>Rządowy program wsparcia rozwoju miasta stołecznego Warszawy na lata 2023-2030</b>														
<b>Podstawa prawna:</b> uchwała Nr 161/2023 Rady Ministrów z dnia 5 września 2023 r.														
<b>Nakłady do poniesienia z budżetu państwa w 2025 roku</b>												<b>58 000</b>		
Funkcja 17. Kształtowanie rozwoju regionalnego kraju														
Zadanie 17.1.W Wsparcie rozwoju regionalnego kraju														
Podzadanie 17.1.2.W Wsparcie rozwoju w ramach programów krajowych i planu rozwojowego														
83 Ministerstwo Funduszy i Polityki Regionalnej, Wojewoda Mazowiecki	<b>Program:</b> "Rządowy program wsparcia rozwoju miasta stołecznego Warszawy na lata 2023-2030"	Zwiększenie możliwości rozwoju miasta stołecznego Warszawy i podniesienie jakości życia jego mieszkańców przez wsparcie finansowe zadań własnych z zakresu polityki rozwoju w działaniach wskazanych w Programie	Liczba zadań, dla których wydano pozytywną opinię ministra właściwego do spraw rozwoju regionalnego o dofinansowanie zadania z budżetu państwa (szt. narastająco)	2	8	12	14	2023-2030	3 838 750	3 071 000	3 793 750	72 500	140 000	312 500
											w tym z budżetu państwa			
											3 035 000	58 000	112 000	250 000

TABELA 46

Część budżetowa (numer)	Nazwa programu zadania/pod zadania/działania	Cel programu	Miernik					Okres realizacji programu	Koszty całkowite programu		Nakłady do poniesienia z budżetu państwa po 2024 r. do końca trwania programu				
			Nazwa	Bazowa	Wartość Docelowa				Ogółem (wszystkie źródła)	W ramach budżetu państwa	Ogółem	2025 r.	2026 r.	2027 r.	
					2025 r.	2026 r.	2027 r.								
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	
<b>Rządowy program rozwoju północno-wschodnich obszarów przygranicznych na lata 2024–2030</b>															
<b>Podstawa prawna:</b> uchwała Nr 182/2023 Rady Ministrów z dnia 6 października 2023 r., z późn. zm.															
<b>Nakłady do poniesienia z budżetu państwa w 2025 roku</b>												<b>65 000</b>			
Funkcja 17. Kształtowanie rozwoju regionalnego kraju															
Zadanie 17.1.W Wsparcie rozwoju regionalnego kraju															
Podzadanie 17.1.2.W Wsparcie rozwoju w ramach programów krajowych i planu rozwojowego															
83	Ministerstwo Funduszy i Polityki Regionalnej, Wojewodowie Lubelski, Podkarpacki, Podlaski i Warmińsko-Mazurski	<b>Program:</b> "Rządowy program rozwoju północno-wschodnich obszarów przygranicznych na lata 2024–2030"	Poprawa jakości życia mieszkańców północno-wschodnich obszarów przygranicznych Rzeczypospolitej Polskiej przez ograniczenie negatywnych skutków inwazji Federacji Rosyjskiej na Ukrainę oraz stworzenie trwałych podstaw umożliwiających rozwój społeczno-gospodarczy z poszanowaniem środowiska naturalnego.	Liczba zadań, dla których wydano pozytywną opinię ministra właściwego do spraw rozwoju regionalnego o dofinansowanie zadania z budżetu państwa (szt. narastająco)	-	33	33	33	2024-2030	625 000	500 000	500 000	81 250	81 250	
												w tym z budżetu państwa			
												400 000	65 000	65 000	65 000

TABELA 47

Część budżetowa (numer)	Nazwa programu zadania/pod zadania/działania	Cel programu	Miernik					Okres realizacji programu	Koszty całkowite programu		Nakłady do poniesienia z budżetu państwa po 2024 r. do końca trwania programu				
			Nazwa	Bazowa	Wartość Docelowa				Ogółem (wszystkie źródła)	W ramach budżetu państwa	Ogółem	2025 r.	2026 r.	2027 r.	
					2025 r.	2026 r.	2027 r.								
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	
<b>Program wspierania inwestycji jednostek samorządu terytorialnego w związku z realizacją kluczowych inwestycji w zakresie strategicznej infrastruktury energetycznej w województwie pomorskim</b>															
<b>Podstawa prawna:</b> uchwała Nr 240/2023 Rady Ministrów z dnia 8 grudnia 2023 r.															
<b>Nakłady do poniesienia z budżetu państwa w 2025 roku</b>												<b>50 000</b>			
Funkcja 17. Kształtowanie rozwoju regionalnego kraju															
Zadanie 17.1.W Wsparcie rozwoju regionalnego kraju															
Podzadanie 17.1.2.W Wsparcie rozwoju w ramach programów krajowych i planu rozwojowego															
83 Ministerstwo Klimatu i Środowiska, Ministerstwo Funduszy i Polityki Regionalnej, Wojewoda Pomorski		Program: "Program wspierania inwestycji jednostek samorządu terytorialnego w związku z realizacją kluczowych inwestycji w zakresie strategicznej infrastruktury energetycznej w województwie pomorskim"	Zwiększenie możliwości rozwoju województwa pomorskiego i podniesienie jakości życia jego mieszkańców, poprzez wsparcie finansowe zadań własnych wybranych jednostek samorządu terytorialnego	Liczba zadań, dla których wydano pozytywną opinię ministra właściwego do spraw rozwoju regionalnego o dofinansowaniu zadania z budżetu państwa (szt. narastająco)	-	20	30	40	2024-2028	312 500	250 000	225 000	62 500	50 000	50 000
												w tym z budżetu państwa			

TABELA 48

Część budżetowa (numer)	Nazwa programu zadania/pod zadania/działania	Cel programu	Miernik					Okres realizacji programu	Koszty całkowite programu		Nakłady do poniesienia z budżetu państwa po 2024 r. do końca trwania programu			
			Nazwa	Bazowa	Wartość Docelowa				Ogółem (wszystkie źródła)	W ramach budżetu państwa	Ogółem	2025 r.	2026 r.	2027 r.
					2025 r.	2026 r.	2027 r.							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
<b>Program modernizacji badawczego reaktora jądrowego „MARIA” umożliwiający jego eksploatację po 2027 r.</b>														
<b>Podstawa prawna:</b> uchwała Nr 108/2023 Rady Ministrów z dnia 20 czerwca 2023 r.														
<b>Nakłady do poniesienia z budżetu państwa w 2025 roku</b>												<b>17 582</b>		
Funkcja 6. Polityka gospodarcza kraju														
Zadanie 6.2.W Bezpieczeństwo gospodarcze państwa i gospodarka złożami kopalni, w tym surowcami energetycznymi														
Podzadanie 6.2.1.W Rynki paliw i energii														
Działanie 6.2.1.6. Działalność w zakresie rozwoju energetyki jądrowej														
83 Ministerstwo Przemysłu	<b>Program:</b> "Program modernizacji badawczego reaktora jądrowego „MARIA” umożliwiający jego eksploatację po 2027 r."	Dokonanie modernizacji badawczego reaktora jądrowego "MARIA", tak aby zapewnić wzmocnienie jego bezpiecznej eksploatacji po roku 2027 w perspektywie co najmniej do 2050 r.	Relacja zadań wykonanych w porównaniu do zaplanowanych w Programie w danym roku (w %)	86,7	100	100	100	2023-2027	91 744	91 744	48 890	17 582	26 152	5 156



TABELA 49

Część budżetowa (numer)	Nazwa programu zadania/pod zadania/działania	Cel programu	Miernik					Okres realizacji programu	Koszty całkowite programu		Nakłady do poniesienia z budżetu państwa po 2024 r. do końca trwania programu			
			Nazwa	Bazowa	Wartość Docelowa				Ogółem (wszystkie źródła)	W ramach budżetu państwa	Ogółem	2025 r.	2026 r.	2027 r.
					2025 r.	2026 r.	2027 r.							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
<b>Zagospodarowanie Dolnej Wisły</b>														
<b>Podstawa prawna:</b> uchwała nr 185/2023 Rady Ministrów z dnia 10 października 2023 r.														
<b>Nakłady do poniesienia z budżetu państwa w 2025 roku</b>												<b>20 130</b>		
Funkcja 12 Środowisko														
Zadanie 12.5.W Ochrona wód i gospodarowanie zasobami wodnymi														
Podzadanie 12.5.3.W Ochrona przeciwpowodziowa														
Działanie 12.5.3.2. Budowa i przebudowa infrastruktury przeciwpowodziowej														
83 Ministerstwo Infrastruktury, Państwowe Gospodarstwo Wodne Wody Polskie	<b>Program:</b> "Zagospodarowanie Dolnej Wisły"	Zagospodarowanie Drogi Wodnej Dolnej Wisły uwzględniające cele polityki transportowej i wodnej	Budowa stopnia wodnego wraz z infrastrukturą techniczną i środowiskową – zaawansowanie prac (w %)	-	0,51	4,56	8,63	2023-2032	7 551 640	7 550 620	7 533 150	20 130	306 020	307 000

TABELA 50

Część budżetowa (numer)	Nazwa programu zadania/podzadania/działania	Cel programu	Miernik					Okres realizacji programu	Koszty całkowite programu		Nakłady do poniesienia z budżetu państwa po 2024 r. do końca trwania programu			
			Nazwa	Bazowa	Wartość Docelowa				Ogółem (wszystkie źródła)	W ramach budżetu państwa	Ogółem	2025 r.	2026 r.	2027 r.
					2025 r.	2026 r.	2027 r.							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
<b>Budowa drogi wodnej łączącej Zalew Wiślany z Zatoką Gdańską</b>														
<b>Podstawa prawna:</b> uchwała Nr 57/2016 Rady Ministrów z dnia 24 maja 2016 r., z późn. zm.														
<b>Nakłady do poniesienia z budżetu państwa w 2025 roku</b>												<b>32 745</b>		
Funkcja 19. Transport i infrastruktura transportowa														
Zadanie 19.3.Transport morski i żegluga śródlądowa														
Podzadanie 19.3.5. Rozwój infrastruktury dostępowej od strony morza														
Działanie 19.3.5.2. Modernizacja, przebudowa oraz rozbudowa infrastruktury zapewniającej dostęp do portów														
21 Ministerstwo Infrastruktury, Urząd Morski w Gdyni	<b>Program:</b> "Budowa drogi wodnej łączącej Zalew Wiślany z Zatoką Gdańską"	Zapewnienie bezpieczeństwa regionu oraz umożliwienie wzrostu społeczno-gospodarczego poprzez ustanowienie drogi wodnej, umożliwiającej swobodny i całoroczny dostęp statków morskich wszystkich bander do Elbląga jako morskiego portu Unii Europejskiej	Tor podejściowy wraz z infrastrukturą - zaawansowanie prac (w %)	93,14	99,88	100,00	-	2016-2026	2 160 499	2 160 499	35 440	32 745	2 695	-

PLANY FINANSOWE AGENCJI WYKONAWCZYCH  
 PLAN FINANSOWY  
 POLSKA AGENCJA KOSMICZNA

TABELA 1

Część A Plan finansowy w układzie memorialowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x
1	Środki obrotowe, w tym:	5 012
1.1	Środki pieniężne	5 000
1.2	Należności krótkoterminowe:	10
1.3	Zapasy	2
2	Należności długoterminowe:	200
3	Zobowiązania:	8 733
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	52 611
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	568
1.1	Przychody z tytułu świadczenia usług	568
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	37 238
3	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	5 342
4	Pozostałe przychody, w tym:	9 463
4.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	5
4.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	5
4.2	Równowartość odpisów amortyzacyjnych	9 458
III	KOSZTY OGÓŁEM	52 611
1	Koszty funkcjonowania	52 611
1.1	Amortyzacja	9 458
1.2	Materiały i energia	570
1.3	Usługi obce	22 184
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	13 652
1.4.1	osobowe	13 399
1.4.2	bezosobowe	253
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	25
1.6	Składki, z tego na:	2 638
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	2 184
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	330
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	124
1.7	Podatki i opłaty, w tym:	188
1.7.1	podatek od towarów i usług (VAT)	112
1.7.2	podatek CIT	76
1.8	Pozostałe koszty funkcjonowania	3 896
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	0
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	0
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	0
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	52 008

PLAN FINANSOWY  
POLSKA AGENCJA KOSMICZNA

TABELA 1

Część A Plan finansowy w układzie memorialowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1.1	- podmiotowa	22 208
1.2	- przedmiotowa	0
1.3	- celowa	15 030
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.8	- subwencje	0
1.9	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	14 970
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	16 177
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	0
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x
1	Środki obrotowe, w tym:	5 007
1.1	Środki pieniężne	5 000
1.2	Należności krótkoterminowe:	5
1.3	Zapasy	2
2	Należności długoterminowe:	200
3	Zobowiązania:	6 000

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK ROKU	5 000
II	DOCHODY	59 330
1	Dotacje i subwencje z budżetu państwa ogółem, z tego:	52 208
1.1	- podmiotowa	22 208
1.2	- przedmiotowa	0
1.3	- celowa	15 030
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0
1.4.1	w tym na współfinansowanie	0
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0
1.5.1	w tym na współfinansowanie	0
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0

PLAN FINANSOWY  
POLSKA AGENCJA KOSMICZNA

TABELA 1

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1.8	- subwencje	0
1.9	- dotacje na inwestycje i zakupy inwestycyjne	14 970
2	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	6 549
3	Pozostałe dochody, z tego:	573
3.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	5
3.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	5
3.2	Dochody z prowadzonej działalności	568
III	WYDATKI	59 330
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	0
III.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	0
III.2	Finansowanie z UE i EFTA	0
III.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0
1	Wydatki na funkcjonowanie, z tego:	43 153
1.1	Materiały i energia	570
1.2	Usługi obce	22 184
1.3	Wynagrodzenia, z tego:	13 652
1.3.1	osobowe	13 399
1.3.2	bezosobowe	253
1.4	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	25
1.5	Składki, z tego na:	2 638
1.5.1	ubezpieczenie społeczne	2 184
1.5.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	330
1.5.3	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	124
1.6	Podatki i opłaty, w tym:	188
1.6.1	podatek od towarów i usług (VAT)	112
1.6.2	podatek CIT	76
1.7	Pozostałe wydatki na funkcjonowanie	3 896
2	Wydatki majątkowe	16 177
IV	Kasowo zrealizowane przychody	
V	Kasowo zrealizowane rozchody	
VI	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA KONIEC ROKU (I+II-III+IV-V)	5 000
VII	Zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty	101

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:	
1.1	- otrzymane nieodpłatnie	

PLAN FINANSOWY  
NARODOWY INSTYTUT WOLNOŚCI-CENTRUM ROZWOJU SPOŁECZEŃSTWA OBYWATELSKIEGO

**TABELA 2**

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x
1	Środki obrotowe, w tym:	600
1.1	Środki pieniężne	0
1.2	Należności krótkoterminowe:	600
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0
1.3	Zapasy	0
2	Należności długoterminowe:	0
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0
3	Zobowiązania:	2 578
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	0
3.2	wymagalne	0
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	259 355
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	0
1.1	Przychody netto ze sprzedaży produktów sprzedanych NFZ	0
1.2	Przychody z tytułu składek na ubezpieczenie zdrowotne	0
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	204 085
3	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	0
4	Środki od innych jednostek sektora finansów publicznych	51 820
5	Pozostałe przychody, w tym:	3 450
5.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	0
5.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	0
5.2	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	0
5.3	Równowartość odpisów amortyzacyjnych	1 750
5.4	Inne	1 700
III	KOSZTY OGÓŁEM	259 155
1	Koszty funkcjonowania	31 270
1.1	Amortyzacja	1 750
1.2	Materiały i energia	590
1.3	Usługi obce	10 884
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	12 817
1.4.1	osobowe	9 486
1.4.2	bezosobowe	3 331
1.4.3	pozostałe	0
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	328
1.6	Składki, z tego na:	2 230
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	1 861
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	329
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	40
1.6.5	pozostałe	0
1.7	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0

PLAN FINANSOWY  
NARODOWY INSTYTUT WOLNOŚCI-CENTRUM ROZWOJU SPOŁECZEŃSTWA OBYWATELSKIEGO

**TABELA 2**

Część A Plan finansowy w układzie memorialowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1.8	Podatki i opłaty, w tym:	80
1.8.1	podatek akcyzowy	0
1.8.2	podatek od towarów i usług (VAT)	0
1.8.3	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	0
1.8.4	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	0
1.8.5	opłaty na rzecz budżetu państwa	80
1.9	Pozostałe koszty funkcjonowania	2 591
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	218 401
2.1	- środki przekazane innym podmiotom	218 401
3	Pozostałe koszty, w tym:	9 484
3.1	Środki na wydatki majątkowe (środki przekazane innym jednostkom na wydatki majątkowe)	9 484
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	200
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	0
1	Podatek dochodowy od osób prawnych	0
2	Pozostałe obciążenia wyniku finansowego, w tym:	0
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	200
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	206 285
1.1	- podmiotowa	16 547
1.2	- przedmiotowa	0
1.3	- celowa	185 354
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.8	- subwencje	0
1.9	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	4 384
1.10	- na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe	0
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	2 415
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	227 885
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x
1	Środki obrotowe, w tym:	772
1.1	Środki pieniężne	0
1.2	Należności krótkoterminowe:	772
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0
1.3	Zapasy	0
2	Należności długoterminowe:	0

PLAN FINANSOWY  
NARODOWY INSTYTUT WOLNOŚCI-CENTRUM ROZWOJU SPOŁECZEŃSTWA OBYWATELSKIEGO

**TABELA 2**

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0
3	Zobowiązania:	2 550
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	0
3.2	wymagalne	0

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK ROKU	0
II	DOCHODY	258 320
1	Dotacje i subwencje z budżetu państwa ogółem, z tego:	206 285
1.1	- podmiotowa	16 547
1.2	- przedmiotowa	0
1.3	- celowa	185 354
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0
1.4.1	w tym na współfinansowanie	0
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0
1.5.1	w tym na współfinansowanie	0
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.8	- subwencje	0
1.9	- dotacje na inwestycje i zakupy inwestycyjne	4 384
1.10	- na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe	0
2	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	0
3	Środki otrzymane od innych jednostek sektora finansów publicznych	52 035
4	Pozostałe dochody, z tego:	0
4.1	Dochody netto ze sprzedaży produktów sprzedanych NFZ	0
4.2	Dochody z tytułu składek na ubezpieczenie zdrowotne	0
4.3	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	0
4.3.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	0
4.4	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	0
III	WYDATKI	258 320
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	0
III.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	0
III.2	Finansowanie z UE i EFTA	0
III.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0
1	Wydatki na funkcjonowanie, z tego:	28 020



PLAN FINANSOWY  
NARODOWY INSTYTUT WOLNOŚCI-CENTRUM ROZWOJU SPOŁECZEŃSTWA OBYWATELSKIEGO

**TABELA 2**

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1.1	Materiały i energia	590
1.2	Usługi obce	10 884
1.3	Wynagrodzenia, z tego:	12 817
1.3.1	osobowe	9 486
1.3.2	bezosobowe	3 331
1.3.3	pozostałe	0
1.4	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	328
1.5	Składki, z tego na:	2 230
1.5.1	ubezpieczenie społeczne	1 861
1.5.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	329
1.5.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0
1.5.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	40
1.5.5	pozostałe	0
1.6	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0
1.7	Podatki i opłaty, w tym:	80
1.7.1	podatek akcyzowy	0
1.7.2	podatek od towarów i usług (VAT)	0
1.7.3	podatek CIT	0
1.7.4	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	0
1.7.5	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	0
1.7.6	opłaty na rzecz budżetu państwa	80
1.8	Pozostałe wydatki na funkcjonowanie	1 091
2	Wydatki majątkowe	2 415
3	Wydatki na realizację zadań, w tym:	227 885
3.1	- środki przyznane innym podmiotom	227 885
4	Wpłata do budżetu państwa (np. z zysku, nadwyżki środków finansowych)	0
5	Pozostałe wydatki	0
IV	Kasowo zrealizowane przychody	0
1	Zaciągnięte kredyty i pożyczki	0
2	Przychody z prywatyzacji	0
V	Kasowo zrealizowane rozchody	0
1	Splata kredytów i pożyczek	0
VI	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA KONIEC ROKU (I+II-III+IV-V)	0
VII	Zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty	69

PLAN FINANSOWY  
NARODOWY INSTYTUT WOLNOŚCI-CENTRUM ROZWOJU SPOŁECZEŃSTWA OBYWATELSKIEGO

**TABELA 2**

Część C. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1	Zobowiązania zaliczane do państwowego długu publicznego wg wartości nominalnej, z tego:	0
1.1	Papiery wartościowe	0
1.2	Kredyty i pożyczki, w tym zaciągnięte od:	0
	- sektora finansów publicznych	0
	- pozostałych	0
1.3	Depozyty przyjęte przez jednostkę	0
1.4	Zobowiązania wymagalne	0

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzenie lub depozyt u Ministra Finansów	0
1.1	- depozyty overnight (O/N)	0
1.2	- depozyty terminowe	0
2	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:	0
2.1	- otrzymane nieodpłatnie	0

PLAN FINANSOWY  
POLSKA AGENCJA ROZWOJU PRZEDSIĘBIORCZOŚCI

**TABELA 3**

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan
		na 2025 r. w tys. zł
1	2	3
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x
1	Środki obrotowe, w tym:	886 088
1.1	Środki pieniężne	91 803
1.2	Należności krótkoterminowe:	794 265
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	93 933
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0
1.3	Zapasy	20
2	Należności długoterminowe:	7 946
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0
3	Zobowiązania:	94 000
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	0
3.2	wymagalne	0
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	428 184
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	1
1.1	Przychody z refaktur	1
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	329 027
3	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	4 770
4	Środki od innych jednostek sektora finansów publicznych	855
5	Pozostałe przychody, w tym:	93 531
5.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	115
5.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	105
5.2	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	11 186
5.3	Równowartość odpisów amortyzacyjnych	2 417
5.4	Pozostałe przychody	79 813
III	KOSZTY OGÓŁEM	435 574
1	Koszty funkcjonowania	221 548
1.1	Amortyzacja	2 664
1.2	Materiały i energia	5 127
1.3	Usługi obce	69 182
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	115 960
1.4.1	osobowe	95 443
1.4.2	bezosobowe	20 517
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	549
1.6	Składki, z tego na:	23 079
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	16 653
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 358
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	1 450
1.6.5	pozostałe	2 618
1.7	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	30
1.8	Podatki i opłaty, w tym:	45
1.8.1	podatek od towarów i usług (VAT)	5

PLAN FINANSOWY  
POLSKA AGENCJA ROZWOJU PRZEDSIĘBIORCZOŚCI

**TABELA 3**

Część A Plan finansowy w układzie memorialowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1.8.2	opłaty na rzecz budżetu państwa	40
1.9	Pozostałe koszty funkcjonowania	4 912
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	134 751
2.1	- środki przekazane innym podmiotom	134 751
3	Pozostałe koszty, w tym:	79 275
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	-7 390
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	-7 390
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	330 116
1.1	- podmiotowa	74 991
1.2	- przedmiotowa	0
1.3	- celowa	15 668
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	235 604
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	55 531
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	413
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	73
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	2 351
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	1 406
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.8	- subwencje	0
1.9	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	1 089
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	1 289
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	3 876 709
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x
1	Środki obrotowe, w tym:	877 022
1.1	Środki pieniężne	91 803
1.2	Należności krótkoterminowe:	785 199
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	93 898
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0
1.3	Zapasy	20
2	Należności długoterminowe:	7 630
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0
3	Zobowiązania:	79 256
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	0
3.2	wymagalne	0

PLAN FINANSOWY  
POLSKA AGENCJA ROZWOJU PRZEDSIĘBIORCZOŚCI

**TABELA 3**

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK ROKU	91 803
II	DOCHODY	404 707
1	Dotacje i subwencje z budżetu państwa ogółem, z tego:	330 116
1.1	- podmiotowa	74 991
1.2	- przedmiotowa	0
1.3	- celowa	15 668
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	235 604
1.4.1	w tym na współfinansowanie	55 531
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	413
1.5.1	w tym na współfinansowanie	73
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	2 351
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	1 406
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.8	- subwencje	0
1.9	- dotacje na inwestycje i zakupy inwestycyjne	1 089
2	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	4 770
3	Środki otrzymane od innych jednostek sektora finansów publicznych	855
4	Pozostałe dochody, z tego:	68 966
4.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	115
4.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	105
4.2	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	11 186
4.3	Pozostałe	57 665
III	WYDATKI	404 707
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	249 554
III.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	57 010
III.2	Finansowanie z UE i EFTA	181 358
III.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	11 186
1	Wydatki na funkcjonowanie, z tego:	219 407
1.1	Materiały i energia	5 127
1.2	Usługi obce	69 182
1.3	Wynagrodzenia, z tego:	115 960
1.3.1	osobowe	95 443
1.3.2	bezosobowe	20 517
1.4	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	549
1.5	Składki, z tego na:	23 079
1.5.1	ubezpieczenie społeczne	16 653
1.5.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 358
1.5.3	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	1 450
1.5.4	pozostałe	2 618
1.6	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	30
1.7	Podatki i opłaty, w tym:	568
1.7.1	podatek od towarów i usług (VAT)	5

PLAN FINANSOWY  
POLSKA AGENCJA ROZWOJU PRZEDSIĘBIORCZOŚCI

**TABELA 3**

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1.7.2	podatek CIT	523
1.7.3	opłaty na rzecz budżetu państwa	40
1.8	Pozostałe wydatki na funkcjonowanie	4 912
2	Wydatki majątkowe	1 289
3	Wydatki na realizację zadań, w tym:	131 011
3.1	- środki przyznane innym podmiotom	131 011
4	Pozostałe wydatki	53 000
IV	Kasowo zrealizowane przychody	
V	Kasowo zrealizowane rozchody	
VI	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA KONIEC ROKU (I+II-III+IV-V)	91 803
VII	Zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty	711

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzenie lub depozyt u Ministra Finansów	2 100
1.1	- depozyty overnight (O/N)	700
1.2	- depozyty terminowe	1 400
2	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:	
2.1	- otrzymane nieodpłatnie	

PLAN FINANSOWY  
NARODOWE CENTRUM BADAŃ I ROZWOJU

**TABELA 4**

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan
		na 2025 r. w tys. zł
1	2	3
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x
1	Środki obrotowe, w tym:	0
1.1	Środki pieniężne	0
1.2	Należności krótkoterminowe:	0
2	Należności długoterminowe:	0
3	Zobowiązania:	0
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	1 470 062
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	0
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	1 370 952
3	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	74 917
4	Środki od innych jednostek sektora finansów publicznych	15 000
5	Pozostałe przychody, w tym:	9 193
5.1	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	2 939
5.2	Równowartość odpisów amortyzacyjnych	6 000
5.3	Środki EFTA i EOG	254
III	KOSZTY OGÓŁEM	1 470 062
1	Koszty funkcjonowania	197 340
1.1	Amortyzacja	6 000
1.2	Materiały i energia	715
1.3	Usługi obce	42 152
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	88 319
1.4.1	osobowe	69 616
1.4.2	bezosobowe	18 703
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	210
1.6	Składki, z tego na:	15 022
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	12 298
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 723
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	1 001
1.7	Pozostałe koszty funkcjonowania	44 922
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	1 272 722
2.1	- środki przekazane innym podmiotom	1 197 281
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	0
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	0
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	1 380 376
1.1	- podmiotowa	87 013
1.2	- przedmiotowa	0
1.3	- celowa	1 112 134
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	166 815

PLAN FINANSOWY  
NARODOWE CENTRUM BADAŃ I ROZWOJU

**TABELA 4**

Część A Plan finansowy w układzie memorialowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	102 409
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	12 014
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	8 446
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.8	- subwencje	0
1.9	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	2 400
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	2 400
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	3 112 544
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x
1	Środki obrotowe, w tym:	0
1.1	Środki pieniężne	0
2	Należności długoterminowe:	0
3	Zobowiązania:	0

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK ROKU	
II	DOCHODY	1 466 462
1	Dotacje i subwencje z budżetu państwa ogółem, z tego:	1 373 352
1.1	- podmiotowa	87 013
1.2	- przedmiotowa	0
1.3	- celowa	1 112 134
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	166 815
1.4.1	w tym na współfinansowanie	102 409
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0
1.5.1	w tym na współfinansowanie	0
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	4 990
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	749
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.8	- subwencje	0
1.9	- dotacje na inwestycje i zakupy inwestycyjne	2 400
2	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	74 917
3	Środki otrzymane od innych jednostek sektora finansów publicznych	15 000
4	Pozostałe dochody, z tego:	3 193
4.1	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	2 939



PLAN FINANSOWY  
NARODOWE CENTRUM BADAŃ I ROZWOJU

**TABELA 4**

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
4.2	Środki EFTA i EOG	254
III	WYDATKI	1 466 462
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	250 205
III.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	103 158
III.2	Finansowanie z UE i EFTA	144 108
III.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	2 939
1	Wydatki na funkcjonowanie, z tego:	191 340
1.1	Materiały i energia	715
1.2	Usługi obce	42 152
1.3	Wynagrodzenia, z tego:	88 319
1.3.1	osobowe	69 616
1.3.2	bezosobowe	18 703
1.4	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	210
1.5	Składki, z tego na:	15 022
1.5.1	ubezpieczenie społeczne	12 298
1.5.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 723
1.5.3	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	1 001
1.6	Pozostałe wydatki na funkcjonowanie	44 922
2	Wydatki majątkowe	2 400
3	Wydatki na realizację zadań, w tym:	1 272 722
3.1	- środki przyznane innym podmiotom	1 197 281
IV	Kasowo zrealizowane przychody	
V	Kasowo zrealizowane rozchody	
VI	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA KONIEC ROKU (I+II-III+IV-V)	0
VII	Zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty	450

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzenie lub depozyt u Ministra Finansów	14 000
1.1	- depozyty overnight (O/N)	14 000
2	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:	
2.1	- otrzymane nieodpłatnie	

PLAN FINANSOWY  
NARODOWE CENTRUM NAUKI

**TABELA 5**

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x
1	Środki obrotowe, w tym:	39 295
1.1	Środki pieniężne	39 295
1.2	Należności krótkoterminowe:	0
2	Należności długoterminowe:	0
3	Zobowiązania:	2 500
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	1 728 510
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	0
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	1 697 083
3	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	12 666
4	Pozostałe przychody, w tym:	18 761
4.1	Równowartość odpisów amortyzacyjnych	3 300
4.2	Środki z innych źródeł	15 461
III	KOSZTY OGÓŁEM	1 728 500
1	Koszty funkcjonowania	73 556
1.1	Amortyzacja	3 300
1.2	Materiały i energia	2 550
1.3	Usługi obce	7 500
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	41 524
1.4.1	osobowe	22 765
1.4.2	bezosobowe	18 759
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	8 490
1.6	Składki, z tego na:	5 187
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	4 106
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	595
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	486
1.7	Podatki i opłaty, w tym:	130
1.7.1	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	20
1.7.2	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	100
1.7.3	opłaty na rzecz budżetu państwa	10
1.8	Pozostałe koszty funkcjonowania	4 875
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	1 654 944
2.1	- środki przekazane innym podmiotom	1 651 544
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	10
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	10
1	Podatek dochodowy od osób prawnych	10
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	0
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	1 698 383
1.1	- podmiotowa	63 417

PLAN FINANSOWY  
NARODOWE CENTRUM NAUKI

TABELA 5

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1.2	- przedmiotowa	0
1.3	- celowa	1 633 144
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	522
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	418
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.8	- subwencje	0
1.9	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	1 300
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	1 300
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	1 651 544
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x
1	Środki obrotowe, w tym:	19 248
1.1	Środki pieniężne	19 248
1.2	Należności krótkoterminowe:	0
2	Należności długoterminowe:	0
3	Zobowiązania:	2 500

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK ROKU	39 295
II	DOCHODY	1 706 463
1	Dotacje i subwencje z budżetu państwa ogółem, z tego:	1 698 383
1.1	- podmiotowa	63 417
1.2	- przedmiotowa	0
1.3	- celowa	1 633 144
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0
1.4.1	w tym na współfinansowanie	0
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0
1.5.1	w tym na współfinansowanie	0
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	522
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	418
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.8	- subwencje	0
1.9	- dotacje na inwestycje i zakupy inwestycyjne	1 300

PLAN FINANSOWY  
NARODOWE CENTRUM NAUKI

TABELA 5

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
2	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	1 958
3	Pozostałe dochody, z tego:	6 122
3.1	Środki z innych źródeł	6 122
III	WYDATKI	1 726 510
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	1 127
III.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	418
III.2	Finansowanie z UE i EFTA	709
III.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0
1	Wydatki na funkcjonowanie, z tego:	70 266
1.1	Materiały i energia	2 550
1.2	Usługi obce	7 500
1.3	Wynagrodzenia, z tego:	41 524
1.3.1	osobowe	22 765
1.3.2	bezosobowe	18 759
1.4	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	8 490
1.5	Składki, z tego na:	5 187
1.5.1	ubezpieczenie społeczne	4 106
1.5.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	595
1.5.3	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	486
1.6	Podatki i opłaty, w tym:	140
1.6.1	podatek CIT	10
1.6.2	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	20
1.6.3	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	100
1.6.4	opłaty na rzecz budżetu państwa	10
1.7	Pozostałe wydatki na funkcjonowanie	4 875
2	Wydatki majątkowe	1 300
3	Wydatki na realizację zadań, w tym:	1 654 944
3.1	- środki przyznane innym podmiotom	1 651 544
IV	Kasowo zrealizowane przychody	
V	Kasowo zrealizowane rozchody	
VI	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA KONIEC ROKU (I+II-III+IV-V)	19 248
VII	Zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty	185

PLAN FINANSOWY  
NARODOWE CENTRUM NAUKI

**TABELA 5**

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	3 500
1.1	- depozyty overnight (O/N)	3 500
2	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:	
2.1	- otrzymane nieodpłatnie	

PLAN FINANSOWY  
AGENCJA MIENIA WOJSKOWEGO

TABELA 6

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x
1	Środki obrotowe, w tym:	920 242
1.1	Środki pieniężne	57 430
1.2	Należności krótkoterminowe:	90 000
1.3	Zapasy	772 812
2	Należności długoterminowe:	195
3	Zobowiązania:	160 000
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	4 079 572
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	445 922
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	3 571 768
3	Pozostałe przychody, w tym:	61 882
3.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	16 587
3.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	2 980
3.2	Pozostałe przychody	45 295
III	KOSZTY OGÓŁEM	4 071 449
1	Koszty funkcjonowania	722 638
1.1	Amortyzacja	0
1.2	Materiały i energia	158 366
1.3	Usługi obce	332 216
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	165 157
1.4.1	osobowe	163 967
1.4.2	bezosobowe	1 190
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	5 454
1.6	Składki, z tego na:	32 585
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	27 799
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	4 025
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	761
1.7	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	114
1.8	Podatki i opłaty, w tym:	28 746
1.8.1	podatek akcyzowy	0
1.8.2	podatek od towarów i usług (VAT)	122
1.8.3	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	10 758
1.8.4	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	17 633
1.8.5	opłaty na rzecz budżetu państwa	233
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	3 348 811
2.1	- środki na zadania inwestycyjne dla Sił Zbrojnych, w tym o szczególnym znaczeniu dla bezpieczeństwa państwa	425 502
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	8 123
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	6 700
1	Podatek dochodowy od osób prawnych	100
2	Pozostałe obciążenia wyniku finansowego, w tym:	6 600
2.1	Wpłata do budżetu państwa (np. z zysku, nadwyżki środków finansowych)	0

PLAN FINANSOWY  
AGENCJA MIENIA WOJSKOWEGO

**TABELA 6**

Część A Plan finansowy w układzie memorialowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
2.2	Odpis na fundusze celowe w tym:	6 600
2.2.1	odpis na Fundusz Wsparcia Sił Zbrojnych (MON)	6 600
2.2.2	odpis na Fundusz Modernizacji Bezpieczeństwa Publicznego (MSWiA)	0
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	1 423
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	3 671 768
1.1	- podmiotowa	127 109
1.2	- przedmiotowa	0
1.3	- celowa	3 019 157
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.8	- subwencje	0
1.9	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	525 502
1.9.1	- dotacja na inwestycje internatowe i mieszkaniowe	100 000
1.9.2	- środki na zadania inwestycyjne dla Sił Zbrojnych RP, w tym o szczególnym znaczeniu dla bezpieczeństwa państwa	425 502
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	151 408
1	w tym: inwestycje internatowe, mieszkaniowe, na rzecz SZ RP oraz pozostałe nakłady, z tego:	151 408
1.1	- inwestycje finansowane z dotacji	100 000
1.2	- inwestycje finansowane ze środków własnych	51 408
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	0
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x
1	Środki obrotowe, w tym:	390 316
1.1	Środki pieniężne	33 816
1.2	Należności krótkoterminowe:	72 000
1.3	Zapasy	284 500
2	Należności długoterminowe:	700
3	Zobowiązania:	130 000

PLAN FINANSOWY  
AGENCJA MIENIA WOJSKOWEGO

TABELA 6

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK ROKU	57 430
II	DOCHODY	4 180 977
1	Dotacje i subwencje z budżetu państwa ogółem, z tego:	3 671 768
1.1	- podmiotowa	127 109
1.2	- przedmiotowa	0
1.3	- celowa	3 019 157
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0
1.4.1	w tym na współfinansowanie	0
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0
1.5.1	w tym na współfinansowanie	0
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.8	- subwencje	0
1.9	- dotacje na inwestycje i zakupy inwestycyjne	525 502
1.9.1	- dotacja na inwestycje internatowe i mieszkaniowe	100 000
1.9.2	- środki na zadania inwestycyjne dla Sił Zbrojnych RP, w tym o szczególnym znaczeniu dla bezpieczeństwa państwa	425 502
2	Pozostałe dochody, z tego:	509 209
2.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	16 587
2.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	2 980
2.2	Pozostałe dochody	492 622
III	WYDATKI	4 204 591
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	0
III.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	0
III.2	Finansowanie z UE i EFTA	0
III.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0
1	Wydatki na funkcjonowanie, z tego:	744 344
1.1	Materiały i energia	158 366
1.2	Usługi obce	332 216
1.3	Wynagrodzenia, z tego:	153 392
1.3.1	osobowe	152 202
1.3.2	bezosobowe	1 190
1.4	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	5 454
1.5	Składki, z tego na:	30 252
1.5.1	ubezpieczenie społeczne	25 807
1.5.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3 737
1.5.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0
1.5.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	708
1.5.5	pozostałe	0
1.6	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	263
1.7	Podatki i opłaty, w tym:	64 401
1.7.1	podatek akcyzowy	0



PLAN FINANSOWY  
AGENCJA MIENIA WOJSKOWEGO

**TABELA 6**

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1.7.2	podatek od towarów i usług (VAT)	26 140
1.7.3	podatek CIT	100
1.7.4	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	10 758
1.7.5	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	21 170
1.7.6	opłaty na rzecz budżetu państwa	6 233
2	Wydatki majątkowe	146 084
3	Wydatki na realizację zadań, w tym:	3 314 163
3.1	- środki na zadania inwestycyjne dla Sił Zbrojnych RP, w tym o szczególnym znaczeniu dla bezpieczeństwa państwa	425 502
IV	Kasowo zrealizowane przychody	
V	Kasowo zrealizowane rozchody	
VI	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA KONIEC ROKU (I+II-III+IV-V)	33 816
VII	Zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty	1 344

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzenie lub depozyt u Ministra Finansów	25 702
1.1	- depozyty overnight (O/N)	2 315
1.2	- depozyty terminowe	23 387
2	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:	
2.1	- otrzymane nieodpłatnie	

PLAN FINANSOWY  
AGENCJA RESTRUKTURYZACJI I MODERNIZACJI ROLNICTWA

**TABELA 7**

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan
		na 2025 r. w tys. zł
1	2	3
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x
1	Środki obrotowe, w tym:	216 765
1.1	Środki pieniężne	0
1.2	Należności krótkoterminowe:	84 387
1.2.1	od jednostek sektora finansów publicznych	1
2	Należności długoterminowe:	132 818
3	Zobowiązania:	395 252
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	3 401 898
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	0
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	3 154 150
3	Pozostałe przychody, w tym:	247 748
3.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	4 890
3.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	430
3.2	Równowartość odpisów amortyzacyjnych	236 128
3.3	Inne	6 730
III	KOSZTY OGÓŁEM	3 456 227
1	Koszty funkcjonowania	2 413 042
1.1	Amortyzacja	236 128
1.2	Materiały i energia	90 104
1.3	Usługi obce	463 860
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	1 303 990
1.4.1	osobowe	1 302 855
1.4.2	bezosobowe	1 135
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	7 686
1.6	Składki, z tego na:	261 075
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	222 058
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	29 667
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	9 350
1.7	Podatki i opłaty, w tym:	1 118
1.7.1	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	432
1.7.2	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	682
1.7.3	opłaty na rzecz budżetu państwa	4
1.8	Pozostałe koszty funkcjonowania	49 081
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	1 033 185
2.1	- dopłaty do oprocentowania kredytów bankowych i częściowa spłata kapitału kredytów	199 300
2.2	- dopłaty do oprocentowania kredytów bankowych udzielanych na sfinansowanie kosztów wznowienia produkcji oraz odtworzenia środków trwałych w przypadku wystąpienia szkód	123 413
2.3	- finansowanie lub dofinansowanie ponoszonych przez producentów rolnych kosztów zbioru, transportu i unieszkodliwiania padłych zwierząt gospodarskich z gatunku bydło, owce, kozy, świnie lub konie	213 351
2.4	- realizacja udzielonych poręczeń i gwarancji	710
2.5	- dopłaty krajowe do materiału siewnego	65 000

PLAN FINANSOWY  
AGENCJA RESTRUKTURYZACJI I MODERNIZACJI ROLNICTWA

**TABELA 7**

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
2.6	- pomoc finansowa w ramach refundacji wydatków poniesionych przez producentów świń na dostosowanie gospodarstw do wymogów utrzymywania świń - bioasekuracja	30 000
2.7	- pomoc finansowa dla producentów świń w związku z zakazem utrzymywania lub wprowadzania do gospodarstwa świń	8 000
2.8	- finansowanie zobowiązań z tytułu programów pomocowych realizowanych przez Agencję w latach ubiegłych	11 491
2.9	- pomoc dla podmiotów prowadzących działalność nadzorowaną w zakresie utrzymywania pszczół	80 000
2.10	- pomoc finansowa dla kół gospodyń wiejskich	120 000
2.11	-dopłaty do oprocentowania bankowych kredytów płynnościowych udzielonych producentowi rolnemu, o których mowa w §13zv rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 27 stycznia 2015 r. w sprawie szczegółowego zakresu i sposobów realizacji niektórych zadań Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa	137 620
2.12	-sfinansowanie kosztów podatku od towarów i usług organizacjom pozarządowym (będącym ostatecznymi odbiorcami wsparcia w ramach części nr 4 inwestycji A1.4.1 KPO) zgodnie z art. 5a ustawy z dnia 9 maja 2008 r. o Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa	25 000
2.13	- pomoc finansowa dla właściciela albo współwłaściciela statku rybackiego na rozpoczęcie nowej działalności gospodarczej	10 000
2.14	-dopłaty do oprocentowania kredytów skupowych	4 300
2.15	- pomoc w formie dofinansowania zakupu czystorasowego buhaja rasy mięsnej w wieku powyżej 13 miesięcy, dla którego wystawiono świadectwo zootechniczne	5 000
3	Pozostałe koszty, w tym:	10 000
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	-54 329
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	
1.1	Wpłata do budżetu państwa (np. z zysku, nadwyżki środków finansowych)	0
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	-54 329
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	3 394 150
1.1	- podmiotowa	2 053 085
1.2	- przedmiotowa	0
1.3	- celowa	988 555
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	112 510
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	47 495
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.8	- subwencje	0
1.9	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	240 000
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	240 000
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	0
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x
1	Środki obrotowe, w tym:	216 765
1.1	Środki pieniężne	0
1.2	Należności krótkoterminowe:	84 387

PLAN FINANSOWY  
AGENCJA RESTRUKTURYZACJI I MODERNIZACJI ROLNICTWA

**TABELA 7**

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1.2.1	od jednostek sektora finansów publicznych	1
2	Należności długoterminowe:	132 818
3	Zobowiązania:	395 252

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK ROKU	
II	DOCHODY	3 405 770
1	Dotacje i subwencje z budżetu państwa ogółem, z tego:	3 394 150
1.1	- podmiotowa	2 053 085
1.2	- przedmiotowa	0
1.3	- celowa	988 555
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	112 510
1.4.1	w tym na współfinansowanie	47 495
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0
1.5.1	w tym na współfinansowanie	0
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.8	- subwencje	0
1.9	- dotacje na inwestycje i zakupy inwestycyjne	240 000
2	Pozostałe dochody, z tego:	11 620
2.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	4 890
2.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	430
2.2	Inne	6 730
III	WYDATKI	3 405 770
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	112 510
III.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	47 495
III.2	Finansowanie z UE i EFTA	65 015
III.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0
1	Wydatki na funkcjonowanie, z tego:	2 167 215
1.1	Materiały i energia	89 912
1.2	Usługi obce	462 274
1.3	Wynagrodzenia, z tego:	1 297 931
1.3.1	osobowe	1 296 796
1.3.2	bezosobowe	1 135
1.4	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	7 643
1.5	Składki, z tego na:	259 269

PLAN FINANSOWY  
AGENCJA RESTRUKTURYZACJI I MODERNIZACJI ROLNICTWA

**TABELA 7**

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1.5.1	ubezpieczenie społeczne	220 510
1.5.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	29 456
1.5.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0
1.5.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	9 303
1.6	Podatki i opłaty, w tym:	1 118
1.6.1	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	432
1.6.2	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	682
1.6.3	opłaty na rzecz budżetu państwa	4
1.7	Pozostałe wydatki na funkcjonowanie	49 068
2	Wydatki majątkowe	240 000
3	Wydatki na realizację zadań, w tym:	988 555
3.1	- środki przyznane innym podmiotom	0
3.2	- dopłaty do oprocentowania kredytów bankowych i częściowa spłata kapitału kredytów	191 141
3.3	- dopłaty do oprocentowania kredytów bankowych udzielanych na sfinansowanie kosztów wznowienia produkcji oraz odtworzenia środków trwałych w przypadku wystąpienia szkód	99 683
3.4	- finansowanie lub dofinansowanie ponoszonych przez producentów rolnych kosztów zbioru, transportu i unieszkodliwiania padłych zwierząt gospodarskich z gatunku bydło, owce, kozy, świnie lub konie	212 500
3.5	- realizacja udzielonych poręczeń i gwarancji	710
3.6	- dopłaty krajowe do materiału siewnego	65 000
3.7	- pomoc finansowa w ramach refundacji wydatków poniesionych przez producentów świń na dostosowanie gospodarstw do wymogów utrzymywania świń - bioasekuracja	30 000
3.8	- pomoc finansowa dla producentów świń w związku z zakazem utrzymywania lub wprowadzania do gospodarstwa świń	8 000
3.9	- finansowanie zobowiązań z tytułu programów pomocowych realizowanych przez Agencję w latach ubiegłych	11 491
3.10	- pomoc dla podmiotów prowadzących działalność nadzorowaną w zakresie utrzymywania pszczół	80 000
3.11	- pomoc finansowa dla kół gospodyń wiejskich	120 000
3.12	-dopłaty do oprocentowania bankowych kredytów płynnościowych udzielonych producentowi rolnemu, o których mowa w §13zv rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 27 stycznia 2015 r. w sprawie szczegółowego zakresu i sposobów realizacji niektórych zadań Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa	115 000
3.13	-sfinansowanie kosztów podatku od towarów i usług organizacjom pozarządowym (będącym ostatecznymi odbiorcami wsparcia w ramach części nr 4 inwestycji A1.4.1 KPO) zgodnie z art. 5a ustawy z dnia 9 maja 2008 r. o Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa	25 000
3.14	- pomoc finansowa dla właściciela albo współwłaściciela statku rybackiego na rozpoczęcie nowej działalności gospodarczej	10 000
3.15	-dopłaty do oprocentowania kredytów skupowych	15 000
3.16	- pomoc w formie dofinansowania zakupu czystorasowego buhaja rasy mięsnej w wieku powyżej 13 miesięcy, dla którego wystawiono świadectwo zootechniczne	5 000
4	Wpłata do budżetu państwa (np. z zysku, nadwyżki środków finansowych)	0
5	Pozostałe wydatki	10 000
IV	Kasowo zrealizowane przychody	
V	Kasowo zrealizowane rozchody	
VI	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA KONIEC ROKU (I+II-III+IV-V)	0
VII	Zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty	11 329

PLAN FINANSOWY  
AGENCJA RESTRUKTURYZACJI I MODERNIZACJI ROLNICTWA

TABELA 7

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:	
1.1	- otrzymane nieodpłatnie	

PLAN FINANSOWY  
KRAJOWY OŚRODEK WSPARCIA ROLNICTWA

**TABELA 8**

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan
		na 2025 r. w tys. zł
1	2	3
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x
1	Środki obrotowe, w tym:	8 158
1.1	Środki pieniężne	8 000
1.2	Należności krótkoterminowe:	151
1.3	Zapasy	7
2	Należności długoterminowe:	77
3	Zobowiązania:	20 086
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	776 228
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	5 428
1.1	Pozostałe	5 428
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	11 225
3	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	123
4	Pozostałe przychody, w tym:	759 452
4.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	800
4.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	800
4.2	Równowartość odpisów amortyzacyjnych	231
4.3	Środki na koszty funkcjonowania KOWR	753 463
4.4	Pozostałe	4 958
III	KOSZTY OGÓŁEM	719 152
1	Koszty funkcjonowania	536 749
1.1	Amortyzacja	21 726
1.2	Materiały i energia	27 721
1.3	Usługi obce	89 696
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	297 018
1.4.1	osobowe	291 430
1.4.2	bezosobowe	5 588
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	4 786
1.6	Składki, z tego na:	69 443
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	50 285
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	7 277
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	11 881
1.7	Podatki i opłaty, w tym:	4 041
1.7.1	podatek od towarów i usług (VAT)	1 000
1.7.2	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	274
1.7.3	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	710
1.7.4	opłaty na rzecz budżetu państwa	1
1.8	Pozostałe koszty funkcjonowania	22 318
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	174 003
3	Pozostałe koszty, w tym:	8 400
3.1	Pozostałe	8 400

PLAN FINANSOWY  
KRAJOWY OŚRODEK WSPARCIA ROLNICTWA

**TABELA 8**

Część A Plan finansowy w układzie memorialowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	57 076
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	57 076
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	11 225
1.1	- podmiotowa	0
1.2	- przedmiotowa	0
1.3	- celowa	0
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	11 225
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	1 684
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.8	- subwencje	0
1.9	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	85 100
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	0
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x
1	Środki obrotowe, w tym:	8 156
1.1	Środki pieniężne	8 000
1.2	Należności krótkoterminowe:	146
1.3	Zapasy	10
2	Należności długoterminowe:	77
3	Zobowiązania:	24 523

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK ROKU	8 000
II	DOCHODY	771 039
1	Dotacje i subwencje z budżetu państwa ogółem, z tego:	11 225
1.1	- podmiotowa	0
1.2	- przedmiotowa	0
1.3	- celowa	0
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	11 225



PLAN FINANSOWY  
KRAJOWY OŚRODEK WSPARCIA ROLNICTWA

**TABELA 8**

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1.4.1	w tym na współfinansowanie	1 684
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0
1.5.1	w tym na współfinansowanie	0
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.8	- subwencje	0
1.9	- dotacje na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0
2	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	123
3	Pozostałe dochody, z tego:	759 691
3.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	800
3.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	800
3.2	Środki na koszty funkcjonowania KOWR	753 463
3.3	Pozostałe	5 428
III	WYDATKI	771 039
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	11 225
III.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	1 684
III.2	Finansowanie z UE i EFTA	9 541
III.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0
1	Wydatki na funkcjonowanie, z tego:	512 660
1.1	Materiały i energia	27 773
1.2	Usługi obce	89 168
1.3	Wynagrodzenia, z tego:	297 018
1.3.1	osobowe	291 430
1.3.2	bezosobowe	5 588
1.4	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	4 740
1.5	Składki, z tego na:	69 443
1.5.1	ubezpieczenie społeczne	50 285
1.5.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	7 277
1.5.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0
1.5.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	11 881
1.6	Podatki i opłaty, w tym:	4 041
1.6.1	podatek od towarów i usług (VAT)	1 000
1.6.2	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	274
1.6.3	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	710
1.6.4	opłaty na rzecz budżetu państwa	1
1.7	Pozostałe wydatki na funkcjonowanie	20 477
2	Wydatki majątkowe	85 100
3	Wydatki na realizację zadań, w tym:	173 279
3.1	- środki przyznane innym podmiotom	0
3.2	- działania w zakresie promocji produktów rolnych, rolno-spożywczych, hodowli roślin uprawnych oraz zwierząt gospodarskich	20 750
3.3	- wspieranie rozwoju współpracy handlowej sektora rolno-spożywczego z zagranicą	36 000

PLAN FINANSOWY  
KRAJOWY OŚRODEK WSPARCIA ROLNICTWA

**TABELA 8**

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
3.4	- wsparcie działań na rzecz odnawialnych źródeł energii, w szczególności w rolnictwie	2 500
3.5	- wsparcie działań rozwojowych i inwestycyjnych w zakresie innowacyjności w sektorze rolno-spożywczym	20 000
3.6	- restrukturyzacja zadłużenia podmiotów prowadzących gospodarstwa rolne	94 019
3.7	- dopłaty do materiału siewnego	10
IV	Kasowo zrealizowane przychody	
V	Kasowo zrealizowane rozchody	
VI	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA KONIEC ROKU (I+II-III+IV-V)	8 000
VII	Zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty	2 150

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzenie lub depozyt u Ministra Finansów	8 000
1.1	- depozyty overnight (O/N)	8 000
2	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:	
2.1	- otrzymane nieodpłatnie	

PLAN FINANSOWY  
ZASÓB WŁASNOŚCI ROLNEJ SKARBU PAŃSTWA

**TABELA 8**

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan
		na 2025 r. w tys. zł
1	2	3
I	PRZYCHODY OGÓŁEM	1 606 900
1	Przychody własne	1 606 900
1.1	przychody ze sprzedaży mienia Zasobu	639 000
1.2	przychody z odpłatnego korzystania z mienia Zasobu	715 900
1.3	przychody finansowe	202 000
1.3.1	- odsetki	200 000
1.3.2	- dywidendy	0
1.3.3	- inne	2 000
1.4	inne przychody z gospodarowania mieniem Zasobu	50 000
II	KOSZTY OGÓŁEM	2 075 683
1	Zasilenie Funduszu Rekompensacyjnego	591 220
2	Środki na koszty funkcjonowania KOWR	753 463
3	Koszty gospodarowania mieniem Zasobu, z tego:	696 000
3.1	amortyzacja	30 000
3.2	materiały i energia	6 000
3.3	usługi obce	115 000
3.4	podatki i opłaty	95 000
3.5	pozostałe koszty	450 000
3.6	płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0
4	Koszty realizacji zadań:	35 000
4.1	bezzwrotna pomoc finansowa	35 000
III	WYNIK (poz. I - II)	-468 783
IV	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	30 000
1	Nadwyżka środków finansowych	30 000
V	LIMIT PORĘCZEŃ, GWARANCJI KREDYTOWYCH	20 000
VI	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (realizacja ustawy o kształtowaniu ustroju rolnego)	150 000

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan
		na 2025 r. w tys. zł
1	2	3
I	STAN ŚRODKÓW NA POCZĄTEK OKRESU	416 261
II	WPLYWY Z ZAGOSPODAROWANIA MIENIA ZASOBU	1 630 260
1	Ze sprzedaży mienia Zasobu	1 002 260
2	Z odpłatnego korzystania z mienia Zasobu	563 000
3	Inne z działalności w zakresie gospodarowania i rozporządzania mieniem Zasobu, w tym:	65 000
3.1	odsetki	50 000

PLAN FINANSOWY  
ZASÓB WŁASNOŚCI ROLNEJ SKARBU PAŃSTWA

**TABELA 8**

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
III	WYDATKI OGÓŁEM	1 969 503
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych:	0
III.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	0
III.2	Finansowanie z UE i EFTA	0
III.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0
1	Przekazy zewnętrzne, z tego:	463 040
1.1	wpłata do budżetu państwa	30 000
1.1.1	wpłata za rok poprzedni	10 000
1.1.2	zaliczki za rok bieżący	20 000
1.2	zasilenie Funduszu Rekompensacyjnego	433 040
2	Środki na koszty funkcjonowania KOWR	753 463
3	Wydatki w zakresie gospodarowania mieniem Zasobu, z tego:	568 000
3.1	inwestycje, remonty i rozbiórki dotyczące mienia Zasobu	205 000
3.2	utrzymanie mienia niezagospodarowanego	88 000
3.3	wydatki związane z rozdysponowaniem mienia	25 000
3.4	pozostałe wydatki, z tego:	250 000
3.4.1	wsparcie programu restrukturyzacji strategicznych spółek hodowlanych	0
3.4.2	wpłaty do US z tytułu VAT	175 000
3.4.3	inne wydatki	75 000
4	Wydatki na realizację zadań	185 000
4.1	bezzwrotna pomoc finansowa	35 000
4.2	realizacja ustawy o kształtowaniu ustroju rolnego	150 000
IV	RÓŻNICA WPLYWÓW I WYDATKÓW (poz. II.- III.)	-339 243
	Rozliczenie nadwyżki środków finansowych do przekazania w roku następnym	10 000
V	POZOSTAŁE PRZEPIŁYWY	-9 800
1	Splata pożyczek	200
2	Udzielenie pożyczek	-10 000
3	Pozostałe rozrachunki	0
VI	STAN ŚRODKÓW NA KONIEC OKRESU	67 218

ZALICZKI NADWYŻKI za rok bieżący (w tys. zł)		termin	2025
	wpłata za I kwartał	30.04	2 000
	wpłata za II kwartał	30.07	4 000
	wpłata za III kwartał	30.10	4 000
	wpłata za IV kwartał	10.12	10 000
	Rozliczenie nadwyżki środków finansowych do przekazania w roku następnym		10 000

ZASILENIE FUNDUSZU REKOMPENSACYJNEGO (w tys. zł)		termin	2025
	wpłata za IV kwartał, płatna do końca stycznia roku następnego	30.01	85 670
	wpłata za I kwartał	30.04	30 000
	wpłata za II kwartał	30.07	70 000
	wpłata za III kwartał	30.10	247 370
	rozliczenie rocznego zobowiązania za rok poprzedni		0

Część C. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Plan
		na 2025 r. w tys. zł
1	2	3
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzenie lub depozyt u Ministra Finansów	67 218
1.1	- depozyty overnight (O/N)	67 218
1.2	- depozyty terminowe	0

PLAN FINANSOWY  
CENTRALNY OŚRODEK BADAŃ ODMIAN ROŚLIN UPRAWNYCH

**TABELA 9**

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x
1	Środki obrotowe, w tym:	52 100
1.1	Środki pieniężne	5 075
1.2	Należności krótkoterminowe:	17 000
1.3	Zapasy	18 500
2	Należności długoterminowe:	0
3	Zobowiązania:	35 000
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	3 500
3.2	wymagalne	0
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	286 265
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	74 000
1.1	Przychody z działalności rolniczej	53 000
1.2	Przychody z usługowej działalności badawczo doświadczalnej	16 000
1.3	Przychody z pozostałej działalności	5 000
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	56 733
3	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	4 532
4	Środki od innych jednostek sektora finansów publicznych	0
5	Pozostałe przychody, w tym:	151 000
5.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	2 000
5.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	2 000
5.2	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	0
5.3	Równowartość odpisów amortyzacyjnych	2 500
III	KOSZTY OGÓŁEM	286 028
1	Koszty funkcjonowania	142 364
1.1	Amortyzacja	10 500
1.2	Materiały i energia	53 150
1.3	Usługi obce	35 056
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	19 155
1.4.1	osobowe	16 877
1.4.2	bezosobowe	2 278
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	1 200
1.6	Składki, z tego na:	4 303
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	3 652
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	471
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	180
1.7	Podatki i opłaty, w tym:	14 000
1.7.1	podatek akcyzowy	0
1.7.2	podatek od towarów i usług (VAT)	7 000
1.7.3	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	500
1.7.4	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	5 000
1.7.5	opłaty na rzecz budżetu państwa	500
1.8	Pozostałe koszty funkcjonowania	5 000

PLAN FINANSOWY  
CENTRALNY OŚRODEK BADAŃ ODMIAN ROŚLIN UPRAWNYCH

**TABELA 9**

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	135 664
2.1	- środki przekazane innym podmiotom	0
2.2	Amortyzacja	7 000
2.3	Materiały i energia	22 000
2.4	Usługi obce	15 000
2.5	Wynagrodzenia, z tego:	49 560
2.5.1	osobowe	47 682
2.5.2	bezosobowe	1 878
2.6	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	1 000
2.7	Składki, z tego na:	11 287
2.7.1	ubezpieczenie społeczne	9 784
2.7.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 263
2.7.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0
2.7.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	240
2.8	Podatki i opłaty, w tym:	23 117
2.8.1	podatek akcyzowy	0
2.8.2	podatek od towarów i usług (VAT)	20 000
2.8.3	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	200
2.8.4	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	1 000
2.8.5	opłaty na rzecz budżetu państwa	300
2.9	Pozostałe koszty realizacji zadań	6 700
3	Pozostałe koszty, w tym:	8 000
3.1	Środki na wydatki majątkowe (środki przekazane innym jednostkom na wydatki majątkowe)	0
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	237
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	1 600
1	Podatek dochodowy od osób prawnych	1 600
2	Pozostałe obciążenia wyniku finansowego, w tym:	0
2.1	Wpłata do budżetu państwa (np. z zysku, nadwyżki środków finansowych)	0
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	-1 363
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	59 733
1.1	- podmiotowa	16 994
1.2	- przedmiotowa	0
1.3	- celowa	39 739
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.8	- subwencje	0

PLAN FINANSOWY  
CENTRALNY OŚRODEK BADANIA ODMIAN ROŚLIN UPRAWNYCH

**TABELA 9**

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1.9	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	3 000
1.10	- na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe	0
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	80 283
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	0
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x
1	Środki obrotowe, w tym:	54 000
1.1	Środki pieniężne	5 216
1.2	Należności krótkoterminowe:	19 000
1.3	Zapasy	20 000
2	Należności długoterminowe:	0
3	Zobowiązania:	38 000
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	4 000
3.2	wymagalne	0

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK ROKU	5 075
II	DOCHODY	339 935
1	Dotacje i subwencje z budżetu państwa ogółem, z tego:	59 733
1.1	- podmiotowa	16 994
1.2	- przedmiotowa	0
1.3	- celowa	39 739
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0
1.4.1	w tym na współfinansowanie	0
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0
1.5.1	w tym na współfinansowanie	0
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.8	- subwencje	0
1.9	- dotacje na inwestycje i zakupy inwestycyjne	3 000
1.10	- na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe	0
2	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	4 532
3	Środki otrzymane od innych jednostek sektora finansów publicznych	0
4	Pozostałe dochody, z tego:	275 670
4.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	2 000
4.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	2 000
4.2	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	0



PLAN FINANSOWY  
CENTRALNY OŚRODEK BADAŃ ODMIAN ROŚLIN UPRAWNYCH

**TABELA 9**

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
4.3	Dochody ze sprzedaży wyrobów gotowych	67 100
4.4	Dochody z usług	18 600
4.5	Dochody ze sprzedaży składników majątkowych	162 470
4.6	Inne dochody	25 500
III	WYDATKI	339 794
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	0
III.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	0
III.2	Finansowanie z UE i EFTA	0
III.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0
1	Wydatki na funkcjonowanie, z tego:	145 464
1.1	Materiały i energia	53 150
1.2	Usługi obce	35 056
1.3	Wynagrodzenia, z tego:	19 155
1.3.1	osobowe	16 877
1.3.2	bezosobowe	2 278
1.3.3	pozostałe	0
1.4	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	1 200
1.5	Składki, z tego na:	4 303
1.5.1	ubezpieczenie społeczne	3 652
1.5.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	471
1.5.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0
1.5.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	180
1.6	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0
1.7	Podatki i opłaty, w tym:	27 600
1.7.1	podatek akcyzowy	0
1.7.2	podatek od towarów i usług (VAT)	20 000
1.7.3	podatek CIT	1 600
1.7.4	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	500
1.7.5	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	5 000
1.7.6	opłaty na rzecz budżetu państwa	500
1.8	Pozostałe wydatki na funkcjonowanie	5 000
2	Wydatki majątkowe	80 283
3	Wydatki na realizację zadań, w tym:	114 047
3.1	- środki przyznane innym podmiotom	0
3.2	Materiały i energia	22 000
3.3	Usługi obce	15 000
3.4	Wynagrodzenia, z tego:	49 560
3.4.1	osobowe	47 682
3.4.2	bezosobowe	1 878
3.4.3	pozostałe	0
3.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	1 000
3.6	Składki, z tego na:	11 287
3.6.1	ubezpieczenie społeczne	9 784

PLAN FINANSOWY  
CENTRALNY OŚRODEK BADANIA ODMIAN ROŚLIN UPRAWNYCH

**TABELA 9**

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
3.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 263
3.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0
3.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	240
3.7	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0
3.8	Podatki i opłaty, w tym:	8 500
3.8.1	podatek akcyzowy	0
3.8.2	podatek od towarów i usług (VAT)	7 000
3.8.3	podatek CIT	0
3.8.4	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	200
3.8.5	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	1 000
3.8.6	opłaty na rzecz budżetu państwa	300
3.9	Pozostałe wydatki na realizację zadań	6 700
4	Wpłata do budżetu państwa (np. z zysku, nadwyżki środków finansowych)	0
5	Pozostałe wydatki	0
IV	Kasowo zrealizowane przychody	0
1	Zaciągnięte kredyty i pożyczki	0
2	Przychody z prywatyzacji	0
V	Kasowo zrealizowane rozchody	0
1	Splata kredytów i pożyczek	0
VI	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA KONIEC ROKU (I+II-III+IV-V)	5 216
VII	Zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty	640

Część C. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1	Zobowiązania zaliczane do państwowego długu publicznego wg wartości nominalnej, z tego:	4 000
1.1	Papiery wartościowe	0
1.2	Kredyty i pożyczki, w tym zaciągnięte od:	4 000
	- sektora finansów publicznych	0
	- pozostałych	4 000
1.3	Depozyty przyjęte przez jednostkę	0
1.4	Zobowiązania wymagalne	0

PLAN FINANSOWY  
CENTRALNY OŚRODEK BADANIA ODMIAN ROŚLIN UPRAWNYCH

**TABELA 9**

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	5 216
1.1	- depozyty overnight (O/N)	5 216
1.2	- depozyty terminowe	0
2	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:	0
2.1	- otrzymane nieodpłatnie	0

PLAN FINANSOWY  
RZĄDOWA AGENCJA REZERW STRATEGICZNYCH

**TABELA 10**

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan
		na 2025 r. w tys. zł
1	2	3
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x
1	Środki obrotowe, w tym:	7 984 683
1.1	Środki pieniężne	1 078 996
1.2	Należności krótkoterminowe:	1 268
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0
1.3	Zapasy	6 904 419
2	Należności długoterminowe:	0
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0
3	Zobowiązania:	50 751
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	0
3.2	wymagalne	0
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	2 646 035
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	594 505
1.1	Przychody ze sprzedaży towarów	12 293
1.2	Przychody ze sprzedaży usług	582 212
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	1 170 501
3	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	237 328
4	Środki od innych jednostek sektora finansów publicznych	25 761
5	Pozostałe przychody, w tym:	617 940
5.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	17 084
5.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	17 084
5.2	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	0
5.3	Równowartość odpisów amortyzacyjnych	3 194
5.4	Przychody z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19	0
5.5	Przychody z Funduszu Pomocy	133 000
5.6	Przychody z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg	58 515
5.7	Przychody ze sprzedaży obligacji	380 800
III	KOSZTY OGÓŁEM	1 972 299
1	Koszty funkcjonowania	221 830
1.1	Amortyzacja	35 767
1.2	Materiały i energia	24 465
1.3	Usługi obce	41 510
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	89 017
1.4.1	osobowe	86 318
1.4.2	bezosobowe	2 331
1.4.3	pozostałe	368
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	1 061
1.6	Składki, z tego na:	17 830
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	15 008
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 172
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0

PLAN FINANSOWY  
RZĄDOWA AGENCJA REZERW STRATEGICZNYCH

**TABELA 10**

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	650
1.6.5	pozostałe	0
1.7	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0
1.8	Podatki i opłaty, w tym:	6 845
1.8.1	podatek akcyzowy	0
1.8.2	podatek od towarów i usług (VAT)	0
1.8.3	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	149
1.8.4	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	5 179
1.8.5	opłaty na rzecz budżetu państwa	51
1.9	Pozostałe koszty funkcjonowania	5 335
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	1 740 228
2.1	- środki przekazane innym podmiotom	0
2.2	- koszty realizacji zadań finansowane z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19	0
2.3	- koszty realizacji zadań finansowane z Funduszu Pomocy	133 000
3	Pozostałe koszty, w tym:	10 241
3.1	Środki na wydatki majątkowe (środki przekazane innym jednostkom na wydatki majątkowe)	0
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	673 736
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	0
1	Podatek dochodowy od osób prawnych	0
2	Pozostałe obciążenia wyniku finansowego, w tym:	0
2.1	Wpłata do budżetu państwa (np. z zysku, nadwyżki środków finansowych)	0
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	673 736
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	1 206 501
1.1	- podmiotowa	160 297
1.2	- przedmiotowa	0
1.3	- celowa	1 010 204
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.8	- subwencje	0
1.9	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	36 000
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	48 476
1	w tym: Środki na wydatki majątkowe finansowane z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19	0
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	0

PLAN FINANSOWY  
RZĄDOWA AGENCJA REZERW STRATEGICZNYCH

**TABELA 10**

Część A Plan finansowy w układzie memorialowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x
1	Środki obrotowe, w tym:	8 497 384
1.1	Środki pieniężne	738 691
1.2	Należności krótkoterminowe:	3 230
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0
1.3	Zapasy	7 755 463
2	Należności długoterminowe:	0
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0
3	Zobowiązania:	57 515
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	0
3.2	wymagalne	0

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK ROKU	1 078 996
II	DOCHODY	2 603 951
1	Dotacje i subwencje z budżetu państwa ogółem, z tego:	1 206 501
1.1	- podmiotowa	160 297
1.2	- przedmiotowa	0
1.3	- celowa	1 010 204
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0
1.4.1	w tym na współfinansowanie	0
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0
1.5.1	w tym na współfinansowanie	0
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.8	- subwencje	0
1.9	- dotacje na inwestycje i zakupy inwestycyjne	36 000
1.10	- na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe	0
2	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	0
3	Środki otrzymane od innych jednostek sektora finansów publicznych	25 761
4	Pozostałe dochody, z tego:	1 371 689
4.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	17 084
4.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	17 084
4.2	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	0
4.3	Wpływy ze sprzedaży usług	582 212

PLAN FINANSOWY  
RZĄDOWA AGENCJA REZERW STRATEGICZNYCH

**TABELA 10**

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
4.4	Wpływy ze sprzedaży towarów	12 293
4.5	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	108
4.6	Wpływy z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19	0
4.7	Wpływy z Funduszu Pomocy	114 000
4.8	Wpływy z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg	0
4.9	Dochody ze sprzedaży obligacji	380 800
4.10	Pozostałe dochody	265 192
III	WYDATKI	2 944 256
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	237 328
III.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	0
III.2	Finansowanie z UE i EFTA	237 328
III.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0
1	Wydatki na funkcjonowanie, z tego:	186 058
1.1	Materiały i energia	24 465
1.2	Usługi obce	41 510
1.3	Wynagrodzenia, z tego:	89 017
1.3.1	osobowe	86 318
1.3.2	bezosobowe	2 331
1.3.3	pozostałe	368
1.4	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	1 061
1.5	Składki, z tego na:	17 830
1.5.1	ubezpieczenie społeczne	15 008
1.5.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 172
1.5.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0
1.5.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	650
1.5.5	pozostałe	0
1.6	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0
1.7	Podatki i opłaty, w tym:	6 845
1.7.1	podatek akcyzowy	0
1.7.2	podatek od towarów i usług (VAT)	0
1.7.3	podatek CIT	0
1.7.4	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	149
1.7.5	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	5 179
1.7.6	opłaty na rzecz budżetu państwa	51
1.8	Pozostałe wydatki na funkcjonowanie	5 330
2	Wydatki majątkowe	48 476
3	Wydatki na realizację zadań, w tym:	2 444 418
3.1	- środki przyznane innym podmiotom	0
3.2	- wydatki na realizację zadań z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19	0
3.3	- wydatki na realizację zadań z Funduszu Pomocy	133 000
4	Wpłata do budżetu państwa (np. z zysku, nadwyżki środków finansowych)	0
5	Pozostałe wydatki	265 304

PLAN FINANSOWY  
RZĄDOWA AGENCJA REZERW STRATEGICZNYCH

**TABELA 10**

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
IV	Kasowo zrealizowane przychody	0
1	Zaciągnięte kredyty i pożyczki	0
2	Przychody z prywatyzacji	0
V	Kasowo zrealizowane rozchody	0
1	Splata kredytów i pożyczek	0
VI	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA KONIEC ROKU (I+II-III+IV-V)	738 691
VII	Zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty	715

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzenie lub depozyt u Ministra Finansów	2 847
1.1	- depozyty overnight (O/N)	2 847
1.2	- depozyty terminowe	0
2	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:	
2.1	- otrzymane nieodpłatnie	



PLANY FINANSOWE INSTYTUCJI GOSPODARKI BUDŻETOWEJ  
PLAN FINANSOWY  
CENTRUM OBSŁUGI KANCELARII PREZYDENTA RZECZYPOSPOLITEJ POLSKIEJ

TABELA 1

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x
1	Środki obrotowe, w tym:	18 461
1.1	Środki pieniężne	15 168
1.2	Należności krótkoterminowe:	2 733
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	2 378
1.3	Zapasy	560
2	Należności długoterminowe:	0
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0
3	Zobowiązania:	11 252
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	0
3.2	wymagalne	0
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	101 286
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	100 613
1.1	Przychody netto ze sprzedaży produktów sprzedanych NFZ	0
1.2	Przychody z tytułu składek na ubezpieczenie zdrowotne	0
1.3	Pozostałe	100 613
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	0
3	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	0
4	Środki od innych jednostek sektora finansów publicznych	0
5	Pozostałe przychody, w tym:	673
5.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	394
5.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	390
5.2	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	0
5.3	Równowartość odpisów amortyzacyjnych	0
5.4	Pozostałe	279
III	KOSZTY OGÓŁEM	100 483
1	Koszty funkcjonowania	100 483
1.1	Amortyzacja	873
1.2	Materiały i energia	19 769
1.3	Usługi obce	30 169
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	38 318
1.4.1	osobowe	35 996
1.4.2	bezosobowe	2 322
1.4.3	pozostałe	0
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	564
1.6	Składki, z tego na:	7 547
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	6 337
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	883
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0

PLAN FINANSOWY  
CENTRUM OBSŁUGI KANCELARII PREZYDENTA RZECZYPOSPOLITEJ POLSKIEJ

TABELA 1

Część A Plan finansowy w układzie memorialowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	327
1.6.5	pozostałe	0
1.7	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0
1.8	Podatki i opłaty, w tym:	552
1.8.1	podatek akcyzowy	0
1.8.2	podatek od towarów i usług (VAT)	0
1.8.3	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	20
1.8.4	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	530
1.8.5	opłaty na rzecz budżetu państwa	2
1.9	Pozostałe koszty funkcjonowania	2 691
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	0
2.1	- środki przekazane innym podmiotom	0
3	Pozostałe koszty, w tym:	0
3.1	Środki na wydatki majątkowe (środki przekazane innym jednostkom na wydatki majątkowe)	0
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	803
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	153
1	Podatek dochodowy od osób prawnych	153
2	Pozostałe obciążenia wyniku finansowego, w tym:	0
2.1	Wpłata do budżetu państwa (np. z zysku, nadwyżki środków finansowych)	0
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	650
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	0
1.1	- podmiotowa	0
1.2	- przedmiotowa	0
1.3	- celowa	0
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.8	- subwencje	0
1.9	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0
1.10	- na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe	0
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	1 000
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	0
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x
1	Środki obrotowe, w tym:	18 984
1.1	Środki pieniężne	15 691

PLAN FINANSOWY  
CENTRUM OBSŁUGI KANCELARII PREZYDENTA RZECZYPOSPOLITEJ POLSKIEJ

**TABELA 1**

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1.2	Należności krótkoterminowe:	2 733
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	2 378
1.3	Zapasy	560
2	Należności długoterminowe:	0
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0
3	Zobowiązania:	11 252
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	0
3.2	wymagalne	0

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK ROKU	15 168
II	DOCHODY	123 931
1	Dotacje i subwencje z budżetu państwa ogółem, z tego:	0
1.1	- podmiotowa	0
1.2	- przedmiotowa	0
1.3	- celowa	0
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0
1.4.1	w tym na współfinansowanie	0
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0
1.5.1	w tym na współfinansowanie	0
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.8	- subwencje	0
1.9	- dotacje na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0
1.10	- na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe	0
2	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	0
3	Środki otrzymane od innych jednostek sektora finansów publicznych	0
4	Pozostałe dochody, z tego:	123 931
4.1	Dochody netto ze sprzedaży produktów sprzedanych NFZ	0
4.2	Dochody z tytułu składek na ubezpieczenie zdrowotne	0
4.3	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	394
4.3.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	390
4.4	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	0
4.5	Pozostałe dochody	123 537

PLAN FINANSOWY  
CENTRUM OBSŁUGI KANCELARII PREZYDENTA RZECZYPOSPOLITEJ POLSKIEJ

TABELA 1

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan
		na 2025 r. w tys. zł
1	2	3
III	WYDATKI	123 408
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	0
III.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	0
III.2	Finansowanie z UE i EFTA	0
III.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0
1	Wydatki na funkcjonowanie, z tego:	122 178
1.1	Materiały i energia	24 316
1.2	Usługi obce	37 108
1.3	Wynagrodzenia, z tego:	38 318
1.3.1	osobowe	35 996
1.3.2	bezosobowe	2 322
1.3.3	pozostałe	0
1.4	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	694
1.5	Składki, z tego na:	7 547
1.5.1	ubezpieczenie społeczne	6 337
1.5.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	883
1.5.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0
1.5.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	327
1.5.5	pozostałe	0
1.6	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0
1.7	Podatki i opłaty, w tym:	11 504
1.7.1	podatek akcyzowy	0
1.7.2	podatek od towarów i usług (VAT)	10 710
1.7.3	podatek CIT	242
1.7.4	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	20
1.7.5	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	530
1.7.6	opłaty na rzecz budżetu państwa	2
1.8	Pozostałe wydatki na funkcjonowanie	2 691
2	Wydatki majątkowe	1 230
3	Wydatki na realizację zadań, w tym:	0
3.1	- środki przyznane innym podmiotom	0
4	Wpłata do budżetu państwa (np. z zysku, nadwyżki środków finansowych)	0
5	Pozostałe wydatki	0
IV	Kasowo zrealizowane przychody	0
1	Zaciągnięte kredyty i pożyczki	0
2	Przychody z prywatyzacji	0
V	Kasowo zrealizowane rozchody	0
1	Splata kredytów i pożyczek	0
VI	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA KONIEC ROKU (I+II+III+IV-V)	15 691
VII	Zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty	300

PLAN FINANSOWY  
CENTRUM OBSŁUGI KANCELARII PREZYDENTA RZECZYPOSPOLITEJ POLSKIEJ

**TABELA 1**

Część C. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1	Zobowiązania zaliczane do państwowego długu publicznego wg wartości nominalnej, z tego:	0
1.1	Papiery wartościowe	0
1.2	Kredyty i pożyczki, w tym zaciągnięte od:	0
	- sektora finansów publicznych	0
	- pozostałych	0
1.3	Depozyty przyjęte przez jednostkę	0
1.4	Zobowiązania wymagalne	0

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzenie lub depozyt u Ministra Finansów	15 691
1.1	- depozyty overnight (O/N)	15 691
1.2	- depozyty terminowe	0
2	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:	0
2.1	- otrzymane nieodpłatnie	0

PLAN FINANSOWY  
CENTRUM ZAKUPÓW DLA SĄDOWNICTWA INSTYTUCJA GOSPODARKI BUDŻETOWEJ

**TABELA 2**

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x
1	Środki obrotowe, w tym:	7 265
1.1	Środki pieniężne	7 015
1.2	Należności krótkoterminowe:	240
1.2.1	od jednostek sektora finansów publicznych	200
1.3	Zapasy	10
2	Należności długoterminowe:	146
3	Zobowiązania:	1 000
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	11 582
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	11 182
1.1	Sprzedaż wyrobów, towarów i usług	11 182
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	0
3	Pozostałe przychody, w tym:	400
3.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	150
3.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	150
3.2	Pozostałe przychody operacyjne	250
III	KOSZTY OGÓŁEM	11 456
1	Koszty funkcjonowania	11 456
1.1	Amortyzacja	255
1.2	Materiały i energia	647
1.3	Usługi obce	1 519
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	6 973
1.4.1	osobowe	6 844
1.4.2	bezosobowe	129
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	3
1.6	Składki, z tego na:	1 464
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	1 181
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	178
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	105
1.7	Podatki i opłaty, w tym:	83
1.7.1	pozostałe	83
1.8	Pozostałe koszty funkcjonowania	512
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	0
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	126
V	OBOWIAZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	95
1	Podatek dochodowy od osób prawnych	95
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	31
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	0

PLAN FINANSOWY  
CENTRUM ZAKUPÓW DLA SĄDOWNICTWA INSTYTUCJA GOSPODARKI BUDŻETOWEJ

**TABELA 2**

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1.1	- podmiotowa	0
1.2	- przedmiotowa	0
1.3	- celowa	0
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.8	- subwencje	0
1.9	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	120
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	0
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x
1	Środki obrotowe, w tym:	7 431
1.1	Środki pieniężne	7 181
1.2	Należności krótkoterminowe:	240
1.2.1	od jednostek sektora finansów publicznych	200
1.3	Zapasy	10
2	Należności długoterminowe:	146
3	Zobowiązania:	1 000

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK ROKU	7 015
II	DOCHODY	11 582
1	Dotacje i subwencje z budżetu państwa ogółem, z tego:	0
1.1	- podmiotowa	0
1.2	- przedmiotowa	0
1.3	- celowa	0
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0
1.4.1	w tym na współfinansowanie	0
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0
1.5.1	w tym na współfinansowanie	0
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0

PLAN FINANSOWY  
CENTRUM ZAKUPÓW DLA SĄDOWNICTWA INSTYTUCJA GOSPODARKI BUDŻETOWEJ

**TABELA 2**

Część B Plan finansowy w układzie kasowym		
Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r. w tys. zł
1	2	3
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.8	- subwencje	0
1.9	- dotacje na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0
2	Pozostałe dochody, z tego:	11 582
2.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	150
2.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	150
2.2	Przychody ze sprzedaży wyrobów, towarów i usług	11 182
2.3	Pozostałe przychody operacyjne	250
III	WYDATKI	11 201
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	0
III.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	0
III.2	Finansowanie z UE i EFTA	0
III.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0
1	Wydatki na funkcjonowanie, z tego:	11 201
1.1	Materiały i energia	647
1.2	Usługi obce	1 519
1.3	Wynagrodzenia, z tego:	6 973
1.3.1	osobowe	6 844
1.3.2	bezosobowe	129
1.4	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	3
1.5	Składki, z tego na:	1 464
1.5.1	ubezpieczenie społeczne	1 181
1.5.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	178
1.5.3	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	105
1.6	Podatki i opłaty, w tym:	83
1.7	Pozostałe wydatki na funkcjonowanie	512
IV	Kasowo zrealizowane przychody	240
V	Kasowo zrealizowane rozchody	455
VI	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA KONIEC ROKU (I+II-III+IV-V)	7 181
VII	Zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty	65



PLAN FINANSOWY  
CENTRUM ZAKUPÓW DLA SĄDOWNICTWA INSTYTUCJA GOSPODARKI BUDŻETOWEJ

**TABELA 2**

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzenie lub depozyt u Ministra Finansów	7 181
1.1	- depozyty overnight (O/N)	7 181
2	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:	
2.1	- otrzymane nieodpłatnie	

PLAN FINANSOWY  
CENTRUM OBSŁUGI ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ

**TABELA 3**

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x
1	Środki obrotowe, w tym:	45 315
1.1	Środki pieniężne	38 204
1.2	Należności krótkoterminowe:	6 411
1.2.1	od jednostek sektora finansów publicznych	5 129
1.3	Zapasy	700
2	Należności długoterminowe:	0
3	Zobowiązania:	10 117
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	85 768
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	69 188
1.1	Pozostałe	69 188
1.1.1	wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	8 314
1.1.2	wpływy z usług	58 114
1.1.3	wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	2 760
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	0
3	Pozostałe przychody, w tym:	16 580
3.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	2 020
3.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	1 990
3.2	Równowartość odpisów amortyzacyjnych	1 564
3.3	Wpływy z różnych dochodów	12 886
3.4	Inne zwiększenia	110
III	KOSZTY OGÓŁEM	93 591
1	Koszty funkcjonowania	93 591
1.1	Amortyzacja	4 147
1.2	Materiały i energia	26 560
1.3	Usługi obce	11 620
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	37 869
1.4.1	osobowe	36 745
1.4.2	bezosobowe	1 124
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	564
1.6	Składki, z tego na:	7 375
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	6 153
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	890
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	332
1.7	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	20
1.8	Podatki i opłaty, w tym:	2 300
1.8.1	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	137
1.8.2	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	2 142
1.8.3	opłaty na rzecz budżetu państwa	21
1.9	Pozostałe koszty funkcjonowania	3 136

PLAN FINANSOWY  
CENTRUM OBSŁUGI ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ

**TABELA 3**

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	0
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	-7 823
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	-7 823
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	0
1.1	- podmiotowa	0
1.2	- przedmiotowa	0
1.3	- celowa	0
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.8	- subwencje	0
1.9	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	10 171
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	0
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x
1	Środki obrotowe, w tym:	29 792
1.1	Środki pieniężne	22 681
1.2	Należności krótkoterminowe:	6 411
1.2.1	od jednostek sektora finansów publicznych	5 577
1.3	Zapasy	700
2	Należności długoterminowe:	0
3	Zobowiązania:	10 005

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK ROKU	38 204
II	DOCHODY	84 682
1	Dotacje i subwencje z budżetu państwa ogółem, z tego:	0
1.1	- podmiotowa	0

PLAN FINANSOWY  
CENTRUM OBSŁUGI ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ

TABELA 3

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1.2	- przedmiotowa	0
1.3	- celowa	0
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0
1.4.1	w tym na współfinansowanie	0
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0
1.5.1	w tym na współfinansowanie	0
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.8	- subwencje	0
1.9	- dotacje na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0
2	Pozostałe dochody, z tego:	84 682
2.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	2 020
2.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	1 990
2.2	Wpływy z najmu i dzierżawy skł.majątkowych Skarbu Państwa	8 314
2.3	Wpływy z usług	58 505
2.4	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	2 760
2.5	Wpływy z różnych dochodów	13 083
III	WYDATKI	100 205
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	0
III.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	0
III.2	Finansowanie z UE i EFTA	0
III.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0
1	Wydatki na funkcjonowanie, z tego:	90 034
1.1	Materiały i energia	26 750
1.2	Usługi obce	11 860
1.3	Wynagrodzenia, z tego:	37 869
1.3.1	osobowe	36 745
1.3.2	bezosobowe	1 124
1.4	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	570
1.5	Składki, z tego na:	7 375
1.5.1	ubezpieczenie społeczne	6 153
1.5.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	890
1.5.3	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	332
1.6	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	20
1.7	Podatki i opłaty, w tym:	2 300
1.7.1	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	137
1.7.2	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	2 142
1.7.3	opłaty na rzecz budżetu państwa	21
1.8	Pozostałe wydatki na funkcjonowanie	3 290
2	Wydatki majątkowe	10 171

PLAN FINANSOWY  
CENTRUM OBSŁUGI ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ

**TABELA 3**

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
IV	Kasowo zrealizowane przychody	
V	Kasowo zrealizowane rozchody	
VI	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA KONIEC ROKU (I+II-III+IV-V)	22 681
VII	Zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty	380

Część C. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1	Zobowiązania zaliczane do państwowego długu publicznego wg wartości nominalnej, z tego:	4 000
1.1	Depozyty przyjęte przez jednostkę	4 000

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	22 655
1.1	- depozyty overnight (O/N)	1 187
1.2	- depozyty terminowe	21 468
2	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:	
2.1	- otrzymane nieodpłatnie	

PLAN FINANSOWY  
CENTRALNY OŚRODEK INFORMATYKI

**TABELA 4**

Cześć A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x
1	Środki obrotowe, w tym:	96 174
1.1	Środki pieniężne	80 824
1.2	Należności krótkoterminowe:	15 250
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	15 250
1.3	Zapasy	100
2	Należności długoterminowe:	0
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0
3	Zobowiązania:	20 980
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	637 049
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	634 049
1.1	Przychody netto ze sprzedaży produktów sprzedanych NFZ	0
1.2	Przychody z tytułu składek na ubezpieczenie zdrowotne	0
1.3	Przychody netto z prowadzonej sprzedaży	634 049
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	0
3	Pozostałe przychody, w tym:	3 000
3.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	3 000
3.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	3 000
3.2	Otrzymane kary	0
3.3	Wpływy z różnych dochodów	0
III	KOSZTY OGÓŁEM	636 949
1	Koszty funkcjonowania	579 642
1.1	Amortyzacja	8 727
1.2	Materiały i energia	2 865
1.3	Usługi obce	207 948
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	291 630
1.4.1	osobowe	291 518
1.4.2	bezosobowe	112
1.4.3	pozostałe	0
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	2 410
1.6	Składki, z tego na:	53 414
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	43 314
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	7 097
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	3 003
1.7	Podatki i opłaty, w tym:	2
1.7.1	podatek akcyzowy	0
1.7.2	podatek od towarów i usług (VAT)	0
1.7.3	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1
1.7.4	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	0

PLAN FINANSOWY  
CENTRALNY OŚRODEK INFORMATYKI

**TABELA 4**

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1.7.5	opłaty na rzecz budżetu państwa	1
1.8	Pozostałe koszty funkcjonowania	12 646
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	0
3	Pozostałe koszty, w tym:	57 307
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	100
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	19
1	Podatek dochodowy od osób prawnych	19
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	81
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	0
1.1	- podmiotowa	0
1.2	- przedmiotowa	0
1.3	- celowa	0
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.8	- subwencje	0
1.9	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	33 597
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	0
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x
1	Środki obrotowe, w tym:	77 169
1.1	Środki pieniężne	61 854
1.2	Należności krótkoterminowe:	15 215
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	15 215
1.3	Zapasy	100
2	Należności długoterminowe:	0
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0
3	Zobowiązania:	18 400

PLAN FINANSOWY  
CENTRALNY OŚRODEK INFORMATYKI

**TABELA 4**

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK ROKU	80 824
II	DOCHODY	782 923
1	Dotacje i subwencje z budżetu państwa ogółem, z tego:	0
1.1	- podmiotowa	0
1.2	- przedmiotowa	0
1.3	- celowa	0
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0
1.4.1	w tym na współfinansowanie	0
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0
1.5.1	w tym na współfinansowanie	0
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.8	- subwencje	0
1.9	- dotacje na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0
2	Pozostałe dochody, z tego:	782 923
2.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	3 000
2.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	3 000
2.2	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	0
2.3	Dochody z prowadzonej działalności	779 923
III	WYDATKI	801 893
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	0
III.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	0
III.2	Finansowanie z UE i EFTA	0
III.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0
1	Wydatki na funkcjonowanie, z tego:	729 461
1.1	Materiały i energia	3 401
1.2	Usługi obce	281 581
1.3	Wynagrodzenia, z tego:	291 630
1.3.1	osobowe	291 518
1.3.2	bezosobowe	112
1.3.3	pozostałe	0
1.4	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	2 410
1.5	Składki, z tego na:	53 414
1.5.1	ubezpieczenie społeczne	43 314
1.5.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	7 097
1.5.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0
1.5.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	3 003
1.5.5	pozostałe	0
1.6	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0
1.7	Podatki i opłaty, w tym:	81 470



PLAN FINANSOWY  
CENTRALNY OŚRODEK INFORMATYKI

**TABELA 4**

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1.7.1	podatek akcyzowy	0
1.7.2	podatek od towarów i usług (VAT)	68 390
1.7.3	podatek CIT	13 078
1.7.4	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1
1.7.5	opłaty na rzecz budżetu państwa	1
1.8	Pozostałe wydatki na funkcjonowanie	15 555
2	Wydatki majątkowe	41 324
3	Pozostałe wydatki	31 108
IV	Kasowo zrealizowane przychody	
V	Kasowo zrealizowane rozchody	
VI	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA KONIEC ROKU (I+II-III+IV-V)	61 854
VII	Zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty	1 517

Część C. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1	Zobowiązania zaliczane do państwowego długu publicznego wg wartości nominalnej, z tego:	18 400

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzenie lub depozyt u Ministra Finansów	61 854
1.1	- depozyty overnight (O/N)	60 320
1.2	- depozyty terminowe	1 534
2	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:	
2.1	- otrzymane nieodpłatnie	

PLAN FINANSOWY  
CENTRUM USŁUG LOGISTYCZNYCH

**TABELA 5**

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x
1	Środki obrotowe, w tym:	10 782
1.1	Środki pieniężne	8 482
1.2	Należności krótkoterminowe:	2 000
1.2.1	od jednostek sektora finansów publicznych	600
1.3	Zapasy	300
2	Należności długoterminowe:	0
3	Zobowiązania:	5 000
II	PRZYCHODY OGÓLEM	83 180
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	82 158
1.1	Przychody ze sprzedaży towarów i usług	82 158
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	0
3	Środki od innych jednostek sektora finansów publicznych	0
4	Pozostałe przychody, w tym:	1 022
4.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	550
4.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	530
4.2	Równowartość odpisów amortyzacyjnych	167
4.3	Wpływy z dochodów różnych	300
4.4	Różnice kursowe	5
III	KOSZTY OGÓLEM	82 285
1	Koszty funkcjonowania	82 285
1.1	Amortyzacja	2 600
1.2	Materiały i energia	26 797
1.3	Usługi obce	12 310
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	29 455
1.4.1	osobowe	20 070
1.4.2	bezosobowe	9 385
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	137
1.6	Składki, z tego na:	5 837
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	5 007
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	721
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	9
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	100
1.7	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	50
1.8	Podatki i opłaty, w tym:	3 244
1.8.1	podatek akcyzowy	0
1.8.2	podatek od towarów i usług (VAT)	10
1.8.3	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	87
1.8.4	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	2 503
1.8.5	opłaty na rzecz budżetu państwa	89
1.8.6	różne opłaty i składki	555
1.8.7	wpłaty na PFRON	0

PLAN FINANSOWY  
CENTRUM USŁUG LOGISTYCZNYCH

**TABELA 5**

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1.9	Pozostałe koszty funkcjonowania	1 855
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	0
3	Pozostałe koszty, w tym:	0
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	895
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	170
1	Podatek dochodowy od osób prawnych	170
2	Pozostałe obciążenia wyniku finansowego, w tym:	0
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	725
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	0
1.1	- podmiotowa	0
1.2	- przedmiotowa	0
1.3	- celowa	0
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.8	- subwencje	0
1.9	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0
1.10	- na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe	0
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	3 500
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	0
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x
1	Środki obrotowe, w tym:	9 420
1.1	Środki pieniężne	7 120
1.2	Należności krótkoterminowe:	2 000
1.2.1	od jednostek sektora finansów publicznych	600
1.3	Zapasy	300
2	Należności długoterminowe:	0
3	Zobowiązania:	3 810

PLAN FINANSOWY  
CENTRUM USŁUG LOGISTYCZNYCH

**TABELA 5**

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK ROKU	8 482
II	DOCHODY	83 013
1	Dotacje i subwencje z budżetu państwa ogółem, z tego:	0
1.1	- podmiotowa	0
1.2	- przedmiotowa	0
1.3	- celowa	0
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0
1.4.1	w tym na współfinansowanie	0
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0
1.5.1	w tym na współfinansowanie	0
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.8	- subwencje	0
1.9	- dotacje na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0
1.10	- na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe	0
2	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	0
3	Środki otrzymane od innych jednostek sektora finansów publicznych	0
4	Pozostałe dochody, z tego:	83 013
4.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	550
4.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	530
4.2	Przychody ze sprzedaży towarów i usług	82 158
4.3	Wpływy z dochodów różnych	300
4.4	Różnice kursowe	5
III	WYDATKI	84 375
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	0
III.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	0
III.2	Finansowanie z UE i EFTA	0
III.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0
1	Wydatki na funkcjonowanie, z tego:	80 875
1.1	Materiały i energia	26 797
1.2	Usługi obce	12 310
1.3	Wynagrodzenia, z tego:	29 455
1.3.1	osobowe	20 070
1.3.2	bezosobowe	9 385
1.4	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	137
1.5	Składki, z tego na:	5 837
1.5.1	ubezpieczenie społeczne	5 007
1.5.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	721
1.5.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	9
1.5.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	100

PLAN FINANSOWY  
CENTRUM USŁUG LOGISTYCZNYCH

**TABELA 5**

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1.5.5	pozostałe	0
1.6	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	50
1.7	Podatki i opłaty, w tym:	4 904
1.7.1	podatek akcyzowy	0
1.7.2	podatek od towarów i usług (VAT)	1 500
1.7.3	podatek CIT	170
1.7.4	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	87
1.7.5	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	2 503
1.7.6	opłaty na rzecz budżetu państwa	89
1.8	Pozostałe wydatki na funkcjonowanie	1 385
2	Wydatki majątkowe	3 500
3	Wydatki na realizację zadań, w tym:	0
4	Wpłata do budżetu państwa (np. z zysku, nadwyżki środków finansowych)	0
5	Pozostałe wydatki	0
IV	Kasowo zrealizowane przychody	0
1	Zaciągnięte kredyty i pożyczki	0
2	Przychody z prywatyzacji	0
V	Kasowo zrealizowane rozchody	0
1	Splata kredytów i pożyczek	0
VI	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA KONIEC ROKU (I+II-III+IV-V)	7 120
VII	Zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty	280

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	7 120
1.1	- depozyty overnight (O/N)	7 120
1.2	- depozyty terminowe	0
2	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:	0
2.1	- otrzymane nieodpłatnie	0

PLAN FINANSOWY  
CENTRALNY OŚRODEK SPORTU

TABELA 6

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x
1	Środki obrotowe, w tym:	94 216
1.1	Środki pieniężne	23 786
1.2	Należności krótkoterminowe:	70 000
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0
1.3	Zapasy	430
2	Należności długoterminowe:	0
3	Zobowiązania:	85 000
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	15 000
3.2	wymagalne	0
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	342 890
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	119 429
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	68 699
3	Środki od innych jednostek sektora finansów publicznych	106 532
4	Pozostałe przychody, w tym:	48 230
4.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	1 054
4.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	905
4.2	Równowartość odpisów amortyzacyjnych	43 400
4.3	Pozostałe przychody	3 776
III	KOSZTY OGÓŁEM	379 220
1	Koszty funkcjonowania	274 517
1.1	Amortyzacja	55 064
1.2	Materiały i energia	61 178
1.3	Usługi obce	40 876
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	74 750
1.4.1	osobowe	70 470
1.4.2	bezosobowe	4 280
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	775
1.6	Składki, z tego na:	14 790
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	12 643
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 752
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	395
1.7	Podatki i opłaty, w tym:	11 978
1.7.1	podatek od towarów i usług (VAT)	126
1.7.2	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	435
1.7.3	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	11 356
1.7.4	opłaty na rzecz budżetu państwa	61
1.8	Pozostałe koszty funkcjonowania	15 106
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	0
3	Pozostałe koszty, w tym:	104 703

PLAN FINANSOWY  
CENTRALNY OŚRODEK SPORTU

TABELA 6

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
3.1	Środki z Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej na koszty inwestycyjne	104 703
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	-36 330
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	50
1	Podatek dochodowy od osób prawnych	50
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	-36 380
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	68 699
1.1	- podmiotowa	0
1.2	- przedmiotowa	0
1.3	- celowa	68 699
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.8	- subwencje	0
1.9	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	104 703
1	Fundusz Rozwoju Kultury Fizycznej	104 703
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	0
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x
1	Środki obrotowe, w tym:	98 930
1.1	Środki pieniężne	25 790
1.2	Należności krótkoterminowe:	72 540
1.3	Zapasy	600
2	Należności długoterminowe:	0
3	Zobowiązania:	85 000
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	15 000

PLAN FINANSOWY  
CENTRALNY OŚRODEK SPORTU

**TABELA 6**

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK ROKU	23 786
II	DOCHODY	297 590
1	Dotacje i subwencje z budżetu państwa ogółem, z tego:	68 699
1.1	- podmiotowa	0
1.2	- przedmiotowa	0
1.3	- celowa	68 699
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0
1.4.1	w tym na współfinansowanie	0
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0
1.5.1	w tym na współfinansowanie	0
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.8	- subwencje	0
1.9	- dotacje na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0
2	Środki otrzymane od innych jednostek sektora finansów publicznych	106 532
3	Pozostałe dochody, z tego:	122 359
3.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	1 054
3.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	905
3.2	Dochody z prowadzonej działalności	119 429
3.3	Pozostałe dochody	1 876
III	WYDATKI	295 586
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	0
III.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	0
III.2	Finansowanie z UE i EFTA	0
III.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0
1	Wydatki na funkcjonowanie, z tego:	190 883
1.1	Materiały i energia	51 078
1.2	Usługi obce	32 426
1.3	Wynagrodzenia, z tego:	74 750
1.3.1	osobowe	70 470
1.3.2	bezosobowe	4 280
1.4	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	775
1.5	Składki, z tego na:	14 790
1.5.1	ubezpieczenie społeczne	12 643
1.5.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 752
1.5.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0
1.5.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	395
1.6	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0
1.7	Podatki i opłaty, w tym:	12 028
1.7.1	podatek akcyzowy	0



PLAN FINANSOWY  
CENTRALNY OŚRODEK SPORTU

**TABELA 6**

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1.7.2	podatek od towarów i usług (VAT)	126
1.7.3	podatek CIT	50
1.7.4	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	435
1.7.5	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	11 356
1.7.6	opłaty na rzecz budżetu państwa	61
1.8	Pozostałe wydatki na funkcjonowanie	5 036
2	Wydatki majątkowe	104 703
IV	Kasowo zrealizowane przychody	
V	Kasowo zrealizowane rozchody	
VI	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA KONIEC ROKU (I+II-III+IV-V)	25 790
VII	Zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty	774

Część C. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1	Zobowiązania zaliczane do państwowego długu publicznego wg wartości nominalnej, z tego:	15 000
1.1	Kredyty i pożyczki, w tym zaciągnięte od:	15 000
	- pozostałych	15 000

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	25 790
1.1	- depozyty overnight (O/N)	25 790
2	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:	
2.1	- otrzymane nieodpłatnie	

PLAN FINANSOWY  
ZAKŁAD INWESTYCJI ORGANIZACJI TRAKTATU PÓŁNOCNOATLANTYCKIEGO

**TABELA 7**

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x
1	Środki obrotowe, w tym:	1 376 720
1.1	Środki pieniężne	307 306
1.2	Należności krótkoterminowe:	200
1.3	Zapasy	1 069 214
2	Należności długoterminowe:	0
3	Zobowiązania:	300
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	719 232
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	6 361
1.1	Odpis na krajowe wydatki administracyjne NAE	6 361
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	522 767
3	Pozostałe przychody, w tym:	190 104
3.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	0
3.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	0
III	KOSZTY OGÓŁEM	719 182
1	Koszty funkcjonowania	24 080
1.1	Amortyzacja	300
1.2	Materiały i energia	900
1.3	Usługi obce	1 449
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	16 582
1.4.1	osobowe	16 382
1.4.2	bezosobowe	200
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	60
1.6	Składki, z tego na:	3 035
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	2 521
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	364
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	150
1.7	Pozostałe koszty funkcjonowania	1 754
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	0
3	Pozostałe koszty, w tym:	695 102
3.1	Środki na wydatki inwestycyjne NSIP i utrzymanie obiektów	695 102
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	50
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	10
1	Podatek dochodowy od osób prawnych	10
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	40
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	522 767
1.1	- podmiotowa	17 769
1.2	- przedmiotowa	0

PLAN FINANSOWY  
ZAKŁAD INWESTYCJI ORGANIZACJI TRAKTATU PÓLNOATLANTYCKIEGO

**TABELA 7**

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1.3	- celowa	0
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.8	- subwencje	0
1.9	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	504 998
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	695 602
	w tym:	504 998
1	inwestycje NSIP finansowane z dotacji celowej	
2	inwestycje NSIP finansowane ze środków NATO	190 104
3	wydatki majątkowe IGB ZIOTP	500
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	0
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x
1	Środki obrotowe, w tym:	1 127 563
1.1	Środki pieniężne	307 656
1.2	Należności krótkoterminowe:	200
1.3	Zapasy	819 707
2	Należności długoterminowe:	0
3	Zobowiązania:	300

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK ROKU	307 306
II	DOCHODY	719 232
1	Dotacje i subwencje z budżetu państwa ogółem, z tego:	522 767
1.1	- podmiotowa	17 769
1.2	- przedmiotowa	0
1.3	- celowa	0
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0
1.4.1	w tym na współfinansowanie	0
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0
1.5.1	w tym na współfinansowanie	0
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0

PLAN FINANSOWY  
ZAKŁAD INWESTYCJI ORGANIZACJI TRAKTATU PÓLNOOCNOATLANTYCKIEGO

**TABELA 7**

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.8	- subwencje	0
1.9	- dotacje na inwestycje i zakupy inwestycyjne	504 998
2	Pozostałe dochody, z tego:	196 465
2.1	NAE, środki NATO na inwestycje oraz pozostałe	196 465
III	WYDATKI	718 882
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	0
III.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	0
III.2	Finansowanie z UE i EFTA	0
III.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0
1	Wydatki na funkcjonowanie, z tego:	23 280
1.1	Materiały i energia	870
1.2	Usługi obce	1 409
1.3	Wynagrodzenia, z tego:	16 489
1.3.1	osobowe	16 289
1.3.2	bezosobowe	200
1.4	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	60
1.5	Składki, z tego na:	3 035
1.5.1	ubezpieczenie społeczne	2 521
1.5.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	364
1.5.3	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	150
1.6	Podatki i opłaty, w tym:	11
1.6.1	podatek CIT	10
1.6.2	opłaty na rzecz budżetu państwa	1
1.7	Pozostałe wydatki na funkcjonowanie	1 406
2	Wydatki majątkowe	695 602
IV	Kasowo zrealizowane przychody	
V	Kasowo zrealizowane rozchody	
VI	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA KONIEC ROKU (I+II-III+IV-V)	307 656
VII	Zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty	121

PLAN FINANSOWY  
ZAKŁAD INWESTYCJI ORGANIZACJI TRAKTATU PÓLNOATLANTYCKIEGO

**TABELA 7**

Część C. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1	Zobowiązania zaliczane do państwowego długu publicznego wg wartości nominalnej, z tego:	8 000
1.1	Depozyty przyjęte przez jednostkę	8 000

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	307 656
1.1	- depozyty overnight (O/N)	307 656
2	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:	
2.1	- otrzymane nieodpłatnie	

PLAN FINANSOWY  
PROFILAKTYCZNY DOM ZDROWIA W JURACIE

**TABELA 8**

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan
		na 2025 r. w tys. zł
1	2	3
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x
1	Środki obrotowe, w tym:	400
1.1	Środki pieniężne	400
1.2	Należności krótkoterminowe:	0
2	Należności długoterminowe:	0
3	Zobowiązania:	100
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	3 055
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	2 955
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	0
3	Pozostałe przychody, w tym:	100
III	KOSZTY OGÓŁEM	3 035
1	Koszty funkcjonowania	2 485
1.1	Amortyzacja	10
1.2	Materiały i energia	630
1.3	Usługi obce	500
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	870
1.4.1	osobowe	399
1.4.2	bezosobowe	471
1.5	Składki, z tego na:	165
1.5.1	ubezpieczenie społeczne	140
1.5.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	25
1.5.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0
1.6	Podatki i opłaty, w tym:	195
1.6.1	podatek od towarów i usług (VAT)	100
1.6.2	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	95
1.7	Pozostałe koszty funkcjonowania	115
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	0
3	Pozostałe koszty, w tym:	550
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	20
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	9
1	Podatek dochodowy od osób prawnych	2
2	Pozostałe obciążenia wyniku finansowego, w tym:	7
2.1	Wpłata do budżetu państwa (np. z zysku, nadwyżki środków finansowych)	7
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	11
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	0
1.1	- podmiotowa	0
1.2	- przedmiotowa	0
1.3	- celowa	0
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0

PLAN FINANSOWY  
PROFILAKTYCZNY DOM ZDROWIA W JURACIE

**TABELA 8**

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.8	- subwencje	0
1.9	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	0
IX	ŚRODKI PRYZYCNANE INNYM PODMIOTOM	0
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x
1	Środki obrotowe, w tym:	600
1.1	Środki pieniężne	600
1.2	Należności krótkoterminowe:	0
2	Należności długoterminowe:	0
3	Zobowiązania:	100

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK ROKU	400
II	DOCHODY	3 055
1	Dotacje i subwencje z budżetu państwa ogółem, z tego:	0
1.1	- podmiotowa	0
1.2	- przedmiotowa	0
1.3	- celowa	0
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0
1.4.1	w tym na współfinansowanie	0
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0
1.5.1	w tym na współfinansowanie	0
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.8	- subwencje	0
1.9	- dotacje na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0
2	Pozostałe dochody, z tego:	3 055
2.1	Dochód wypracowany przez IGB	3 055

PLAN FINANSOWY  
PROFILAKTYCZNY DOM ZDROWIA W JURACIE

**TABELA 8**

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
III	WYDATKI	2 855
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	0
III.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	0
III.2	Finansowanie z UE i EFTA	0
III.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0
1	Wydatki na funkcjonowanie, z tego:	2 567
1.1	Materiały i energia	680
1.2	Usługi obce	540
1.3	Wynagrodzenia, z tego:	870
1.3.1	osobowe	399
1.3.2	bezosobowe	471
1.4	Składki, z tego na:	165
1.4.1	ubezpieczenie społeczne	140
1.4.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	25
1.5	Podatki i opłaty, w tym:	197
1.5.1	podatek od towarów i usług (VAT)	100
1.5.2	podatek CIT	2
1.5.3	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	95
1.6	Pozostałe wydatki na funkcjonowanie	115
2	Wpłata do budżetu państwa (np. z zysku, nadwyżki środków finansowych)	7
3	Pozostałe wydatki	281
IV	Kasowo zrealizowane przychody	
V	Kasowo zrealizowane rozchody	
VI	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA KONIEC ROKU (I+II-III+IV-V)	600
VII	Zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty	5

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	600
1.1	- depozyty overnight (O/N)	75
1.2	- depozyty terminowe	525
2	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:	
2.1	- otrzymane nieodpłatnie	



PLAN FINANSOWY  
KRAJOWY INSTYTUT MEDIÓW

TABELA 9

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x
1	Środki obrotowe, w tym:	10 252
1.1	Środki pieniężne	9 044
1.2	Należności krótkoterminowe:	1 208
1.2.1	od jednostek sektora finansów publicznych	1 208
2	Należności długoterminowe:	0
3	Zobowiązania:	2 449
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	49 185
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	39 369
1.1	wpływy z usług	39 369
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	0
3	Pozostałe przychody, w tym:	9 816
3.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	230
3.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	230
3.2	Wpłaty z kar umownych wynikających z umów i windykacji	20
3.2.1	Wpłaty z kar umownych wynikających z umów i windykacji	20
3.3	Skarbowe papiery wartościowe	9 564
3.4	Sprzedaż mierników	2
III	KOSZTY OGÓŁEM	49 019
1	Koszty funkcjonowania	49 019
1.1	Amortyzacja	2 659
1.2	Materiały i energia	643
1.3	Usługi obce	22 581
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	18 619
1.4.1	osobowe	17 844
1.4.2	bezosobowe	775
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	386
1.6	Składki, z tego na:	3 476
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	2 961
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	446
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	69
1.7	Podatki i opłaty, w tym:	3
1.7.1	opłaty na rzecz budżetu państwa	3
1.8	Pozostałe koszty funkcjonowania	652
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	0
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	166
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	91
1	Podatek dochodowy od osób prawnych	91

PLAN FINANSOWY  
KRAJOWY INSTYTUT MEDIÓW

**TABELA 9**

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	75
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	0
1.1	- podmiotowa	0
1.2	- przedmiotowa	0
1.3	- celowa	0
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.8	- subwencje	0
1.9	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	5 920
IX	ŚRODKI PRYZNANE INNYM PODMIOTOM	0
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x
1	Środki obrotowe, w tym:	8 095
1.1	Środki pieniężne	6 009
1.2	Należności krótkoterminowe:	2 086
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	2 086
2	Należności długoterminowe:	0
3	Zobowiązania:	4 409

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK ROKU	9 044
II	DOCHODY	48 675
1	Dotacje i subwencje z budżetu państwa ogółem, z tego:	0
1.1	- podmiotowa	0
1.2	- przedmiotowa	0
1.3	- celowa	0
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0
1.4.1	w tym na współfinansowanie	0
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0

PLAN FINANSOWY  
KRAJOWY INSTYTUT MEDIÓW

TABELA 9

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1.5.1	w tym na współfinansowanie	0
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.8	- subwencje	0
1.9	- dotacje na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0
2	Środki otrzymane od innych jednostek sektora finansów publicznych	48 423
3	Pozostałe dochody, z tego:	252
3.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	230
3.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	230
3.2	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	22
III	WYDATKI	61 274
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	0
III.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	0
III.2	Finansowanie z UE i EFTA	0
III.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0
1	Wydatki na funkcjonowanie, z tego:	53 992
1.1	Materiały i energia	792
1.2	Usługi obce	27 777
1.3	Wynagrodzenia, z tego:	18 619
1.3.1	osobowe	17 844
1.3.2	bezosobowe	775
1.4	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	386
1.5	Składki, z tego na:	3 476
1.5.1	ubezpieczenie społeczne	2 961
1.5.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	446
1.5.3	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	69
1.6	Podatki i opłaty, w tym:	2 140
1.6.1	podatek od towarów i usług (VAT)	2 046
1.6.2	podatek CIT	91
1.6.3	opłaty na rzecz budżetu państwa	3
1.7	Pozostałe wydatki na funkcjonowanie	802
2	Wydatki majątkowe	7 282
IV	Kasowo zrealizowane przychody	9 564
1	Przychody ze sprzedaży papierów wartościowych	9 564
V	Kasowo zrealizowane rozchody	
VI	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA KONIEC ROKU (I+II-III+IV-V)	6 009
VII	Zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty	140

PLAN FINANSOWY  
KRAJOWY INSTYTUT MEDIÓW

TABELA 9

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzenie lub depozyt u Ministra Finansów	6 009
1.1	- depozyty overnight (O/N)	6 009
2	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:	
2.1	- otrzymane nieodpłatnie	

PLANY FINANSOWE PAŃSTWOWYCH FUNDUSZY CELOWYCH  
PLAN FINANSOWY  
FUNDUSZ WSPIERANIA ROZWOJU SPOŁECZEŃSTWA OBYWATELSKIEGO

TABELA 1

## Część A

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	Zadania wynikające z ustawy tworzącej fundusz celowy	52.035
1	Działania nastawione na przygotowanie i wdrożenie systemowych rozwiązań służących wzmocnieniu i podniesieniu jakości działania całego sektora pozarządowego lub jego znaczących części (branż, środowisk)	7.490
2	Wspieranie rozwoju porozumień organizacji, platform współpracy, reprezentacji środowisk organizacji sektora pozarządowego	4.246
3	Wspieranie działań statutowych organizacji sektora pozarządowego	32.784
4	Rozwój instytucjonalny organizacji, w tym: budowanie stabilnych podstaw ich dalszego funkcjonowania, tworzenie perspektywicznych planów działania i finansowania, podnoszenie standardów pracy i zarządzania organizacją	7.515

## Część B Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	Stan funduszu na początek roku	75.057
	z tego:	
1	Środki pieniężne	75.057
2	Należności	0
3	Zobowiązania, z tego:	0
II	Przychody	67.900
1	Pozostałe przychody, z tego:	67.900
1.1	odsetki	3.000
1.2	inne (z dopłat do stawek w grach hazardowych)	64.900
III	Koszty realizacji zadań	52.045
1	Dotacje na realizację zadań bieżących	44.520
2	Koszty własne	10
2.1	Pozostałe, z tego:	10
2.1.1	grupa wydatków bieżących jednostek	10
3	Koszty inwestycyjne, w tym:	7.515
3.1	Dotacje inwestycyjne	7.515
IV	Stan funduszu na koniec roku (I + II - III)	90.912
	z tego:	
1	Środki pieniężne	90.912
2	Należności	0
3	Zobowiązania, z tego:	0

PLAN FINANSOWY  
FUNDUSZ WSPIERANIA ROZWOJU SPOŁECZEŃSTWA OBYWATELSKIEGO

**TABELA 1**

Część C Dane w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	Dochody	67.900
1	Pozostałe dochody, w tym:	67.900
1.1	odsetki, w tym:	3.000
1.1.1	inne (z dopłat do gier hazardowych)	64.900
II	Wydatki	52.045
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	0
II.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	0
II.2	Finansowanie z UE i EFTA	0
II.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0
1	Dotacje na realizację zadań bieżących	44.520
2	Wydatki bieżące (własne)	10
2.1	Pozostałe, z tego:	10
2.1.1	grupa wydatków bieżących jednostek	10
3	Wydatki inwestycyjne	7.515
3.1	- dotacje inwestycyjne	7.515

Część E Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	90.912
1.1	- terminowe	90.912
2	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:	
2.1	- otrzymane nieodpłatnie	

PLAN FINANSOWY  
FUNDUSZ GOSPODARKI ZASOBEM GEODEZYJNYM I KARTOGRAFICZNYM

**TABELA 2**

Część A

Lp.	Wyszczególnienie	Plan
		na 2025 r. w tys. zł
1	2	3
I	Zadania wynikające z ustawy tworzącej fundusz celowy	4.265
1	Aktualizacja i utrzymywanie państwowego zasobu geodezyjnego i kartograficznego, w szczególności:	3.420
1.1	- zakładanie, aktualizacja i modernizacja krajowego systemu informacji o terenie, map topograficznych i tematycznych, osnów geodezyjnych, mapy zasadniczej, geodezyjnej ewidencji sieci uzbrojenia terenu, ewidencji gruntów i budynków	1.500
1.2	- zakup urządzeń i wyposażenia lokali do prowadzenia zasobu	100
1.3	- informatyzacja zasobu, w tym zakup sprzętu informatycznego i oprogramowania	1.820
2	Nadawanie uprawnień zawodowych w dziedzinie geodezji i kartografii	845
2.1	- przeprowadzanie postępowań kwalifikacyjnych oraz druk i dystrybucja dziennika praktyki zawodowej	840
2.2	- przeprowadzanie testu umiejętności	5

Część B Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan
		na 2025 r. w tys. zł
1	2	3
I	Stan funduszu na początek roku	16.605
	z tego:	
1	Środki pieniężne	16.555
2	Należności	150
3	Zobowiązania, z tego:	100
3.1	Pozostałe	100
II	Przychody	2.084
1	Pozostałe przychody, z tego:	2.084
1.1	odsetki	719
1.2	Inne	1.365
1.2.1	- wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów	815
1.2.2	- wpływy z różnych opłat	50
1.2.3	- różne, w tym określone ustawowo przychody państwowych funduszy celowych	500
III	Koszty realizacji zadań	4.265
1	Koszty własne	3.615
1.1	Wynagrodzenia, z tego:	809
1.1.1	- bezosobowe	809
1.2	Pozostałe, z tego:	2.806
1.2.1	Inne	2.806
1.2.1.1	Zakup materiałów i wyposażenia	104
1.2.1.2	Zakup usług pozostałych	2.702
2	Koszty inwestycyjne, w tym:	650
2.1	Wydatki inwestycyjne i wydatki na zakupy inwestycyjne	650
IV	Stan funduszu na koniec roku (I + II - III)	14.424
	z tego:	

PLAN FINANSOWY  
FUNDUSZ GOSPODARKI ZASOBEM GEODEZYJNYM I KARTOGRAFICZNYM

**TABELA 2**

Część B Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1	Środki pieniężne	14.374
2	Należności	150
3	Zobowiązania, z tego:	100
3.1	Pozostałe	100

Część C Dane w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	Dochody	2.084
1	Pozostałe dochody, w tym:	2.084
1.1	odsetki, w tym:	719
1.2	Inne	1.365
II	Wydatki	4.265
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	0
II.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	0
II.2	Finansowanie z UE i EFTA	0
II.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0
1	Wydatki bieżące (własne)	3.615
1.1	Wynagrodzenia, z tego:	809
1.1.1	- bezosobowe	809
1.2	Pozostałe, z tego:	2.806
1.2.1	Inne	2.806
1.2.1.1	Zakup materiałów i wyposażenia	104
1.2.1.2	Zakup usług pozostałych	2.702
2	Wydatki inwestycyjne	650
2.1	- wydatki inwestycyjne i wydatki na zakupy inwestycyjne	650

Część E Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	14.374
1.1	- overnight (O/N)	12.218
1.2	- terminowe	2.156
2	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:	
2.1	- otrzymane nieodpłatnie	



PLAN FINANSOWY  
FUNDUSZ REPRYWATYZACJI

TABELA 3

Część A

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	Zadania wynikające z ustawy tworzącej fundusz celowy	509.700
1	Koszty na cele związane z zaspokojeniem roszczeń byłych właścicieli mienia przejętego przez Skarb Państwa oraz usuwaniem skutków prawnych decyzji reprivatyzacyjnych wydanych z naruszeniem prawa	301.500
2	Kary i odszkodowania wypłacone na rzecz osób fizycznych	3.100
3	Pozostałe odsetki	30.000
4	Pozostałe koszty	7.600
5	Dotacje przekazane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących dla jednostek sektora finansów publicznych	80.000
6	Udzielanie przez Skarb Państwa pożyczek na rzecz spółek z udziałem Skarbu Państwa lub państwowej osoby prawnej, w których ponad połowa akcji lub udziałów należy do Skarbu Państwa lub innych państwowych osób prawnych oraz przedsiębiorców, w stosunku do których osoby te są przedsiębiorcami dominującymi	87.500

Część B Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	Stan funduszu na początek roku	4.566.444
	z tego:	
1	Środki pieniężne	3.917.828
2	Należności	648.616
2.1	w tym: z tytułu udzielonych pożyczek	648.616
3	Zobowiązania, z tego:	0
II	Przychody	259.814
1	Pozostałe przychody, z tego:	259.814
1.1	odsetki	259.369
1.2	inne	445
1.2.1	wpływy z dywidend	445
III	Koszty realizacji zadań	422.200
1	Dotacje na realizację zadań bieżących	80.000
2	Koszty własne	342.200
2.1	Pozostałe, z tego:	342.200
2.1.1	Inne	342.200
2.1.1.1	wynagrodzenia bezosobowe	100
2.1.1.2	grupa wydatków bieżących jednostek	500
2.1.1.2.1	pozostałe wydatki	500
2.1.1.3	pozostałe odsetki	30.000
2.1.1.4	kary i odszkodowania wypłacone na rzecz osób fizycznych	3.100
2.1.1.5	koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	7.000
2.1.1.6	koszty związane z zaspokojeniem roszczeń byłych właścicieli mienia przejętego przez Skarb Państwa oraz usuwaniem skutków prawnych decyzji reprivatyzacyjnych wydanych z naruszeniem prawa, z tego:	301.500

PLAN FINANSOWY  
FUNDUSZ REPRYWATYZACJI

**TABELA 3**

Część B Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
2.1.1.6.1	koszty związane z zaspokajaniem roszczeń byłych właścicieli	300.000
2.1.1.6.2	koszty związane z wypłatami odszkodowań i zadośćuczynień przyznanych przez Komisję do spraw reprivatyzacji nieruchomości warszawskich	1.500
IV	Stan funduszu na koniec roku (I + II - III)	4.404.058
	z tego:	
1	Środki pieniężne	3.697.361
2	Należności	706.697
2.1	w tym: z tytułu udzielonych pożyczek	706.697
3	Zobowiązania, z tego:	0

Część C Dane w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	Dochody	261.731
1	Pozostałe dochody, w tym:	261.731
1.1	odsetki, w tym:	261.286
1.2	inne	445
1.2.1	wpływy z dywidend	445
II	Wydatki	422.200
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	0
II.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	0
II.2	Finansowanie z UE i EFTA	0
II.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0
1	Dotacje na realizację zadań bieżących	80.000
2	Wydatki bieżące (własne)	342.200
2.1	Pozostałe, z tego:	342.200
2.1.1	inne	342.200
2.1.1.1	wynagrodzenia bezosobowe	100
2.1.1.2	grupa wydatków bieżących jednostek, z tego:	500
2.1.1.2.1	pozostałe wydatki	500
2.1.1.3	pozostałe odsetki	30.000
2.1.1.4	kary i odszkodowania wypłacone na rzecz osób fizycznych	3.100
2.1.1.5	koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	7.000
2.1.1.6	wydatki na cele związane z zaspokojeniem roszczeń byłych właścicieli mienia przejętego przez Skarb Państwa oraz usuwaniem skutków prawnych decyzji reprivatyzacyjnych wydanych z naruszeniem z tego:	301.500
2.1.1.6.1	wydatki związane z zaspokajaniem roszczeń byłych właścicieli	300.000
2.1.1.6.2	wypłaty odszkodowań i zadośćuczynień przyznanych przez Komisję do spraw reprivatyzacji nieruchomości warszawskich	1.500

PLAN FINANSOWY  
FUNDUSZ REPRYWATYZACJI

TABELA 3

Część C Dane w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
III	Kasowo zrealizowane przychody	27.500
1	Splaty udzielonych pożyczek, w tym:	27.500
IV	Kasowo zrealizowane rozchody	87.500
1	Udzielone pożyczki, w tym:	87.500

Część E Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	3.697.361
1.1	- terminowe	3.697.361
2	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:	
2.1	- otrzymane nieodpłatnie	

PLAN FINANSOWY  
FUNDUSZ ZAPASÓW INTERWENCYJNYCH

**TABELA 4**

Część A

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	Zadania wynikające z ustawy tworzącej fundusz celowy	2.189.498
1	Zakupy paliw na zapasy agencyjne	1.000.000
2	Utrzymywanie zapasów agencyjnych	1.138.737
3	Koszty działalności RARS związane z wykonywaniem zadań w zakresie zapasów interwencyjnych oraz zadań określonych w art. 43f ust. 1 ustawy z dnia 10 kwietnia 1997 r. – Prawo energetyczne	25.761
4	Inne koszty realizacji zadań ustawowych	25.000

Część B Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	Stan funduszu na początek roku	2.967.205
	z tego:	
1	Środki pieniężne	2.846.238
2	Należności	249.479
3	Zobowiązania, z tego:	128.512
3.1	z tytułu kredytów	0
3.2	z tytułu pożyczek	0
3.3	Pozostałe	128.512
II	Przychody	1.455.843
1	Składki i opłaty	1.350.000
2	Pozostałe przychody, z tego:	105.843
2.1	odsetki	105.843
2.2	przychody ze sprzedaży towarów	0
2.3	inne	0
III	Koszty realizacji zadań	2.189.498
1	Koszty własne	2.189.498
1.1	Zakup usług	1.138.737
1.2	Pozostałe, z tego:	1.050.761
1.2.1	koszty działalności RARS związane z wykonywaniem zadań w zakresie zapasów interwencyjnych oraz zadań określonych w art. 43f ust. 1 ustawy z dnia 10 kwietnia 1997 r. – Prawo energetyczne	25.761
1.2.2	zakup towarów na zapasy agencyjne	1.000.000
1.2.3	inne	25.000
IV	Stan funduszu na koniec roku (I + II - III)	2.233.550
	z tego:	
1	Środki pieniężne	2.092.551
2	Należności	262.593
3	Zobowiązania, z tego:	121.594
3.1	Pozostałe	121.594

PLAN FINANSOWY  
FUNDUSZ ZAPASÓW INTERWENCYJNYCH

**TABELA 4**

Część C Dane w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan
		na 2025 r. w tys. zł
1	2	3
I	Dochody	1.921.530
1	Składki i opłaty	1.350.000
2	Pozostałe dochody, w tym:	571.530
2.1	odsetki, w tym:	105.843
2.1.1	od udzielonych pożyczek j.s.t.	0
2.2	wpływy ze sprzedaży towarów	0
2.3	wpływy z tytułu zwrotu podatku VAT z US	465.687
2.4	inne	0
II	Wydatki	2.675.217
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	0
II.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	0
II.2	Finansowanie z UE i EFTA	0
II.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0
1	Wydatki bieżące (własne)	2.675.217
1.1	Zakup usług	1.134.487
1.2	Pozostałe, z tego:	1.540.730
1.2.1	- wydatki netto na zakup towarów na zapasy agencyjne	1.000.000
1.2.2	- zapłata podatku VAT (do dostawców towarów i usług)	489.969
1.2.3	- wydatki RARS związane z wykonywaniem zadań w zakresie zapasów interwencyjnych oraz zadań określonych w art. 43f ust. 1 ustawy z dnia 10 kwietnia 1997 r. – Prawo energetyczne	25.761
1.2.4	- inne	25.000
III	Kasowo zrealizowane przychody	0
1	Zaciągnięte kredyty i pożyczki	0
IV	Kasowo zrealizowane rozchody	0
1	Splata kredytów i pożyczek (raty kapitałowe)	0

Część E Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Plan
		na 2025 r. w tys. zł
1	2	3
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	2.092.551
1.1	- overnight (O/N)	592.551
1.2	- terminowe	1.500.000
2	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:	
2.1	- otrzymane nieodpłatnie	

PLAN FINANSOWY  
FUNDUSZ ZAPASÓW INTERWENCYJNYCH

**TABELA 4**

Część F Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1	Zapasy agencyjne - Stan na początek roku	6.936.729
1.1	- paliwa ciekłe	4.574.655
1.2	- ropa naftowa	2.362.074
2	Zapasy agencyjne - Stan na koniec roku	7.936.729
2.1	- paliwa ciekłe	5.574.655
2.2	- ropa naftowa	2.362.074

PLAN FINANSOWY  
NARODOWY FUNDUSZ OCHRONY ZABYTKÓW

**TABELA 5**

Część A

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	Zadania wynikające z ustawy tworzącej fundusz celowy	1.750
1	Dofinansowanie nakładów koniecznych na wykonanie prac konserwatorskich, restauratorskich albo robót budowlanych przy zabytkach wpisanych do rejestru zabytków	1.750

Część B Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	Stan funduszu na początek roku	2.848
	z tego:	
1	Środki pieniężne	2.248
2	Należności	600
3	Zobowiązania, z tego:	0
II	Przychody	885
1	Pozostałe przychody, z tego:	885
1.1	przychody z administracyjnych kar pieniężnych i nawiązek	750
1.2	wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji	50
1.3	wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy o finansach publicznych, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	50
1.4	inne	35
III	Koszty realizacji zadań	1.772
1	Dotacje na realizację zadań bieżących	1.500
2	Koszty własne	22
2.1	Pozostałe, z tego:	22
2.1.1	- grupa wydatków bieżących jednostek	7
2.1.2	- koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	15
3	Koszty inwestycyjne, w tym:	250
3.1	Dotacje inwestycyjne	250
IV	Stan funduszu na koniec roku (I + II - III)	1.961
	z tego:	
1	Środki pieniężne	1.961
2	Należności	0
3	Zobowiązania, z tego:	0

PLAN FINANSOWY  
NARODOWY FUNDUSZ OCHRONY ZABYTKÓW

**TABELA 5**

Część C Dane w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	Dochody	885
1	Pozostałe dochody, w tym:	885
1.1	przychody z administracyjnych kar pieniężnych i nawiązek	750
1.2	wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji	50
1.3	wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy o finansach publicznych, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	50
1.4	wpływy z odsetek od dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy o finansach publicznych, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	15
1.5	wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	20
II	Wydatki	1.772
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	0
II.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	0
II.2	Finansowanie z UE i EFTA	0
II.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0
1	Dotacje na realizację zadań bieżących	1.500
2	Wydatki bieżące (własne)	22
2.1	Pozostałe, z tego:	22
2.1.1	- grupa wydatków bieżących jednostek	7
2.1.2	- koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	15
3	Wydatki inwestycyjne	250
3.1	- dotacje inwestycyjne	250

Część E Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzenie lub depozyt u Ministra Finansów	1.961
1.1	- overnight (O/N)	1.961
2	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:	
2.1	- otrzymane nieodpłatnie	



PLAN FINANSOWY  
FUNDUSZ PROMOCJI KULTURY

**TABELA 6**

Część A

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	Zadania wynikające z ustawy tworzącej fundusz celowy	353.000
1	Promowanie lub wspieranie, z tego:	332.252
1.1	ogólnopolskich i międzynarodowych przedsięwzięć artystycznych, w tym o charakterze edukacyjnym	174.252
1.2	twórczości literackiej i czasopiśmiennictwa oraz działań na rzecz kultury języka polskiego i rozwoju czytelnictwa, wspierania czasopism kulturalnych i literatury niskonakładowej	29.000
1.3	działań na rzecz ochrony polskiego dziedzictwa narodowego	80.000
1.4	twórców i artystów, w tym w formie pomocy socjalnej	9.000
1.5	zadań realizowanych w ramach projektów, w tym projektów inwestycyjnych oraz projektów współfinansowanych z funduszy europejskich i międzynarodowych, z zakresu kultury i ochrony dziedzictwa narodowego	40.000
2	Zadania realizowane przez Polski Instytut Sztuki Filmowej	15.285
3	Realizacja wypłat wynagrodzeń z tytułu wypożyczeń bibliotecznych	5.463

Część B Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	Stan funduszu na początek roku	25.326
	z tego:	
1	Środki pieniężne	24.592
2	Należności	734
3	Zobowiązania, z tego:	0
II	Przychody	329.000
1	Pozostałe przychody, z tego:	329.000
1.1	odsetki	2.000
1.2	wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy o finansach publicznych, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	200
1.3	wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	1.200
1.4	wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności, dotyczące dochodów majątkowych	1.100
1.5	przychody państwowych funduszy celowych z dopłat do stawek w grach losowych stanowiących monopol Państwa	324.300
1.6	inne	200
III	Koszty realizacji zadań	353.012
1	Dotacje na realizację zadań bieżących	207.715
2	Środki na realizację zadań bieżących przekazane innym podmiotom	15.285
3	Transfery na rzecz ludności, z tego na:	9.000
3.1	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczane do wynagrodzeń	3.500
3.2	Nagrody konkursowe	3.000
3.3	Pomoc socjalna	2.500
4	Koszty własne	12
4.1	Pozostałe, z tego:	12
4.1.1	- grupa wydatków bieżących jednostek	2

PLAN FINANSOWY  
FUNDUSZ PROMOCJI KULTURY

TABELA 6

Część B Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
4.1.2	- koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	10
5	Koszty inwestycyjne, w tym:	121.000
5.1	Dotacje inwestycyjne	121.000
IV	Stan funduszu na koniec roku (I + II - III)	1.314
	z tego:	
1	Środki pieniężne	1.314
2	Należności	0
3	Zobowiązania, z tego:	0

Część C Dane w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	Dochody	329.000
1	Pozostałe dochody, w tym:	329.000
1.1	odsetki, w tym:	2.000
1.2	wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy o finansach publicznych, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	200
1.3	wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	1.200
1.4	wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności, dotyczące dochodów majątkowych	1.100
1.5	przychody państwowych funduszy celowych z dopłat do stawek w grach losowych stanowiących monopol Państwa	324.300
1.6	inne	200
II	Wydatki	353.012
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	0
II.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	0
II.2	Finansowanie z UE i EFTA	0
II.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0
1	Dotacje na realizację zadań bieżących	207.715
2	Środki na realizację zadań bieżących przekazane innym podmiotom	15.285
3	Transfery na rzecz ludności, z tego na:	9.000
3.1	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczane do wynagrodzeń	3.500
3.2	Nagrody konkursowe	3.000
3.3	Pomoc socjalna	2.500
4	Wydatki bieżące (własne)	12
4.1	Pozostałe, z tego:	12
4.1.1	- grupa wydatków bieżących jednostek	2
4.1.2	- koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	10
5	Wydatki inwestycyjne	121.000
5.1	- dotacje inwestycyjne	121.000

PLAN FINANSOWY  
FUNDUSZ PROMOCJI KULTURY

TABELA 6

Część E Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	1.314
1.1	- overnight (O/N)	314
1.2	- terminowe	1.000
2	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:	
2.1	- otrzymane nieodpłatnie	

PLAN FINANSOWY  
FUNDUSZ ROZWOJU KULTURY FIZYCZNEJ

**TABELA 7**

Część A		
Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	Zadania wynikające z ustawy tworzącej fundusz celowy	1.777.000
1	Przebudowa, remonty i dofinansowanie inwestycji obiektów sportowych	937.000
2	Rozwijanie sportu wśród dzieci i młodzieży	720.000
3	Rozwijanie sportu wśród osób niepełnosprawnych	80.000
4	Zadania z zakresu zdrowia publicznego	20.000
5	Rozwój turystyki społecznej sprzyjającej aktywności fizycznej społeczeństwa	20.000
Część B Plan finansowy w układzie memoriałowym		
Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	Stan funduszu na początek roku	632.477
	z tego:	
1	Środki pieniężne	618.958
2	Należności	13.519
3	Zobowiązania, z tego:	0
II	Przychody	1.353.300
1	Dotacje z budżetu państwa, z tego:	0
1.1	dla państwowego funduszu celowego	0
2	Pozostałe przychody, z tego:	1.353.300
2.1	odsetki	20.000
2.2	wpływy z dopłat do stawek w grach losowych	1.216.300
2.3	wpływy związane z promocją prozdrowotnych wyborów konsumentów	117.000
2.4	Pozostałe (nieplanowane w tym inne zwiększenia)	0
III	Koszty realizacji zadań	1.777.060
1	Dotacje na realizację zadań bieżących	840.000
2	Koszty własne	60
2.1	Pozostałe, z tego:	60
2.1.1	Inne	60
3	Koszty inwestycyjne, w tym:	937.000
3.1	Dotacje inwestycyjne	937.000
4	Pozostałe, w tym:	0
4.1	Pozostałe (nieplanowane w tym inne zmniejszenia)	0
IV	Stan funduszu na koniec roku (I + II - III)	208.717
	z tego:	
1	Środki pieniężne	195.198
2	Należności	13.519
3	Zobowiązania, z tego:	0
4	Pozostałe środki obrotowe	0

PLAN FINANSOWY  
FUNDUSZ ROZWOJU KULTURY FIZYCZNEJ

**TABELA 7**

Część C Dane w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	Dochody	1.353.300
1	Pozostałe dochody, w tym:	1.353.300
1.1	odsetki, w tym:	20.000
1.2	wpływy z dopłat do stawek w grach losowych	1.216.300
1.3	wpływy związane z promocją prozdrowotnych wyborów konsumentów	117.000
1.4	wpływy z różnych dochodów	0
1.5	Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	0
1.6	pozostałe (nieplanowane w tym inne zwiększenia)	0
II	Wydatki	1.777.060
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	0
II.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	0
II.2	Finansowanie z UE i EFTA	0
II.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0
1	Dotacje na realizację zadań bieżących	840.000
2	Wydatki bieżące (własne)	60
2.1	Pozostałe, z tego:	60
2.1.1	Inne	60
3	Wydatki inwestycyjne	937.000
3.1	- dotacje inwestycyjne	937.000

Część E Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzenie lub depozyt u Ministra Finansów	195.198
1.1	- overnight (O/N)	195.198
2	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:	
2.1	- otrzymane nieodpłatnie	

PLAN FINANSOWY  
FUNDUSZ ZAJĘĆ SPORTOWYCH DLA UCZNIÓW

**TABELA 8**

Część A

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	Zadania wynikające z ustawy tworzącej fundusz celowy	30.000
1	zajęcia sportowe dla uczniów	25.000
2	zadania z zakresu zdrowia publicznego	5.000

Część B Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	Stan funduszu na początek roku	11.887
	z tego:	
1	Środki pieniężne	11.474
2	Należności	413
3	Zobowiązania, z tego:	0
II	Przychody	22.400
1	Pozostałe przychody, z tego:	22.400
1.1	odsetki	400
1.2	Oplaty z usług w zakresie reklamy napojów alkoholowych	22.000
III	Koszty realizacji zadań	30.020
1	Dotacje na realizację zadań bieżących	30.000
2	Koszty własne	20
2.1	Pozostałe, z tego:	20
2.1.1	Inne	20
IV	Stan funduszu na koniec roku (I + II - III)	4.267
	z tego:	
1	Środki pieniężne	3.854
2	Należności	413
3	Zobowiązania, z tego:	0

Część C Dane w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	Dochody	22.400
1	Pozostałe dochody, w tym:	22.400
1.1	odsetki, w tym:	400
1.2	Oplaty z usług w zakresie reklamy napojów alkoholowych	22.000

PLAN FINANSOWY  
FUNDUSZ ZAJĘĆ SPORTOWYCH DLA UCZNIÓW

**TABELA 8**

Część C Dane w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
II	Wydatki	30.020
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	0
II.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	0
II.2	Finansowanie z UE i EFTA	0
II.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0
1	Dotacje na realizację zadań bieżących	30.000
2	Wydatki bieżące (własne)	20
2.1	Pozostałe, z tego:	20
2.1.1	Inne	20

Część E Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	3.854
1.1	- overnight (O/N)	3.854
2	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:	
2.1	- otrzymane nieodpłatnie	

PLAN FINANSOWY  
FUNDUSZ CYBERBEZPIECZEŃSTWA

**TABELA 9**

Część A

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	Zadania wynikające z ustawy tworzącej fundusz celowy	355.080
1	Wspieranie działań zmierzających do zapewnienia bezpieczeństwa systemów teleinformatycznych przed cyberzagrożeniami (świadczenie teleinformatyczne i koszty z nim związane)	355.080

Część B Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	Stan funduszu na początek roku	3.880
	z tego:	
1	Środki pieniężne	3.880
2	Należności	0
3	Zobowiązania, z tego:	0
II	Przychody	351.200
1	Dotacje z budżetu państwa, z tego:	250.000
1.1	dla państwowego funduszu celowego	250.000
2	Pozostałe przychody, z tego:	101.200
2.1	odsetki	1.000
2.2	środki z Funduszu Szerokopasmowego na podstawie art. 2 ust. 8 ustawy o szczególnych zasadach wynagradzania osób realizujących zadania z zakresu cyberbezpieczeństwa	90.000
2.3	środki z NASK-PIB na podstawie art. 2 ust. 6 ustawy o szczególnych zasadach wynagradzania osób realizujących zadania z zakresu cyberbezpieczeństwa	10.000
2.4	środki niewykorzystanego świadczenia teleinformatycznego przez beneficjentów Funduszu Cyberbezpieczeństwa w roku poprzednim	0
2.5	wpływy z kar pieniężnych, o których mowa w art. 73 ustawy z dnia 5 lipca 2018 r. o krajowym systemie cyberbezpieczeństwa	200
III	Koszty realizacji zadań	355.080
1	Środki na realizację zadań bieżących przekazane innym podmiotom	355.080
IV	Stan funduszu na koniec roku (I + II - III)	0
	z tego:	
1	Środki pieniężne	0
2	Należności	0
3	Zobowiązania, z tego:	0



PLAN FINANSOWY  
FUNDUSZ CYBERBEZPIECZEŃSTWA

**TABELA 9**

Część C Dane w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	Dochody	351.200
1	Dotacje z budżetu państwa, z tego:	250.000
1.1	dla państwowego funduszu celowego	250.000
2	Składki i opłaty	0
3	Przelewy redystrybucyjne, w tym:	0
4	Wpłaty od jednostek na państwowy fundusz celowy, z tego:	0
4.1	- majątkowe	0
5	Pozostałe dochody, w tym:	101.200
5.1	z tytułu refundacji i zwrotów:	0
5.1.1	- refundacja kosztów obsługi:	0
5.2	odsetki, w tym:	1.000
5.3	środki z Funduszu Szerokopasmowego na podstawie art. 2 ust. 8 ustawy o szczególnych zasadach wynagradzania osób realizujących zadania z zakresu cyberbezpieczeństwa	90.000
5.4	środki z NASK-PIB na podstawie art. 2 ust. 6 ustawy o szczególnych zasadach wynagradzania osób realizujących zadania z zakresu cyberbezpieczeństwa	10.000
5.5	środki niewykorzystanego świadczenia teleinformatycznego przez beneficjentów Funduszu Cyberbezpieczeństwa w roku poprzednim	0
5.6	wpływy z kar pieniężnych, o których mowa w art. 73 ustawy z dnia 5 lipca 2018 r. o krajowym systemie cyberbezpieczeństwa	200
II	Wydatki	355.080
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	0
II.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	0
II.2	Finansowanie z UE i EFTA	0
II.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0
1	Środki na realizację zadań bieżących przekazane innym podmiotom	355.080
1.1	Pozostałe, z tego:	0
2	Wydatki inwestycyjne	0
2.1	- wydatki inwestycyjne i wydatki na zakupy inwestycyjne	0
2.2	- dotacje inwestycyjne	0
2.3	- środki przekazane innym podmiotom na inwestycje	0
3	Wpłata do budżetu państwa, w tym:	0
4	Pozostałe wydatki, z tego:	0

Część E Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	0

PLAN FINANSOWY  
FUNDUSZ CYBERBEZPIECZEŃSTWA

TABELA 9

Część E Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1.1	- overnight (O/N)	0
2	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:	
2.1	- otrzymane nieodpłatnie	

PLAN FINANSOWY  
FUNDUSZ PRACY

TABELA 10

Część A

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	Zadania wynikające z ustawy tworzącej fundusz celowy	11.144.443
1	Zasiłki i świadczenia obligatoryjne	3.840.050
1.1	Zasiłki dla bezrobotnych, w tym:	2.650.000
1.1.1	- składki na ubezpieczenia społeczne	571.895
1.2	Zasiłki i świadczenia przedemerytalne	800.000
1.2.1	- w tym: koszty obsługi	9.486
1.3	Dodatki aktywizacyjne	190.000
1.4	Świadczenia integracyjne	200.000
1.5	Refundacja składek na ubezpieczenia dla zwalnianych rolników	50
2	Pracownicze Plany Kapitałowe	679.711
3	Aktywne formy przeciwdziałania bezrobociu	6.058.937
3.1	- programy na rzecz promocji zatrudnienia, łagodzenia skutków bezrobocia i aktywizacji zawodowej, w tym:	3.652.108
3.1.1	- składki na ubezpieczenia społeczne	384.230
3.1.2	- koszty zakupów inwestycyjnych	280.000
3.2	- refundacja wynagrodzeń młodocianych pracowników	1.000.000
3.2.1	- w tym: składki na ubezpieczenia społeczne	150.000
3.3	- dofinansowanie pracodawcom kosztów kształcenia młodocianych pracowników	510.238
3.4	- Krajowy Fundusz Szkoleniowy	419.591
3.5	- środki na zadania realizowane przez BGK	0
3.6	- koszty związane z koordynacją przez asystenta rodziny zadań określonych w ustawie o wsparciu kobiet w ciąży i rodzin "Za życiem"	70.000
3.7	- koszty związane ze wspieraniem rodziców w opiece nad dziećmi	250.000
3.8	- umorzenia pożyczek	1.000
3.9	- koszty egzaminów potwierdzających kwalifikacje zawodowe	50.000
3.10	- koszty szkoleń lekarzy i pielęgniarek pochodzących z Ukrainy określone w ustawie o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa	1.000
3.11	- koszty programów, określonych w ustawie o ekonomii społecznej	20.000
3.12	- koszty związane z dofinansowaniem określone w ustawie o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej	85.000
4	Wynagrodzenia, składki i dodatki do wynagrodzeń oraz odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	216.768
4.1	- wynagrodzenia, składki pracowników wojewódzkich urzędów pracy oraz odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	16.700
4.2	- wynagrodzenia i składki pracowników powiatowych urzędów pracy	157.068
4.3	- dodatki do wynagrodzeń dla pracowników wojewódzkich i powiatowych urzędów pracy oraz Ochotniczych Hufców Pracy	43.000
5	Pozostałe zadania	347.977
5.1	- wysyłka zawiadomień, druki, prowizje bankowe, komunikowanie się z bezrobotnymi i innymi podmiotami	61.477
5.2	- poradnictwo zawodowe, badania i ekspertyzy dotyczące rynku pracy, partnerstwo lokalne, EURES, konferencje, zadania zlecone przez Ministra	21.861
5.3	- podnoszenie kwalifikacji pracowników PSZ, rady rynku pracy	29.976
5.4	- systemy informatyczne w PSZ - inwestycje, rozwój, eksploatacja	166.783
5.5	- pobór składki na Fundusz Pracy przez ZUS	51.500
5.6	- audyt zewnętrzny (w tym: projektów realizowanych w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego)	60

PLAN FINANSOWY  
FUNDUSZ PRACY

TABELA 10

Część A

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
5.7	- koszty postępowania sądowego, egzekucyjne, odsetki	1.820
5.8	- koszty kwalifikowalne środków Europejskiego Funduszu Społecznego	11.000
5.9	- umorzenia nienależnie pobranych świadczeń	3.500
6	Koszty obsługi zadań w zakresie przeciwdziałania COVID-19	1.000

Część B Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	Stan funduszu na początek roku	23.974.284
	z tego:	
1	Środki pieniężne	9.702.284
2	Należności	14.332.000
2.1	w tym: z tytułu udzielonych pożyczek	14.212.000
2.1.1	w tym: od jednostek sektora finansów publicznych	14.200.000
3	Zobowiązania, z tego:	60.000
3.1	Pozostałe	60.000
II	Przychody	11.614.367
1	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	608.367
2	Składki i opłaty	10.300.000
3	Pozostałe przychody, z tego:	706.000
3.1	odsetki	456.000
3.2	inne przychody	250.000
III	Koszty realizacji zadań	11.144.443
1	Środki na realizację zadań bieżących przekazane innym podmiotom	582.068
2	Transfery na rzecz ludności, z tego na:	3.881.087
2.1	- zasiłki i świadczenia obligatoryjne	3.258.669
2.2	- pozostałe transfery	622.418
3	Środki z Unii Europejskiej	922.367
4	Koszty własne	5.558.302
4.1	Pozostałe, z tego:	5.558.302
4.1.1	- koszty poboru składki	51.500
4.1.2	- inne	5.506.802
4.1.2.1	- refundacja wynagrodzeń oraz dodatków do wynagrodzeń	1.520.447
4.1.2.2	- składki na ubezpieczenia społeczne od transferów na rzecz ludności i wynagrodzeń	1.044.257
4.1.2.3	- koszty niezaliczane do wynagrodzeń	988.345
4.1.2.4	- pozostałe, z tego:	1.953.753
4.1.2.4.1	- dofinansowanie pracodawcom kosztów kształcenia młodocianych pracowników	510.238
4.1.2.4.2	- Krajowy Fundusz Szkoleniowy	419.591
4.1.2.4.3	- środki na zadania realizowane przez BGK	0
4.1.2.4.4	- umorzenia	4.450

PLAN FINANSOWY  
FUNDUSZ PRACY

TABELA 10

Część B Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
4.1.2.4.5	- wysyłka zawiadomień, druki, prowizje bankowe, komunikowanie się z bezrobotnymi i innymi podmiotami	61.477
4.1.2.4.6	- poradnictwo zawodowe, badania i ekspertyzy dotyczące rynku pracy, partnerstwo lokalne, EURES, konferencje, zadania zlecone przez Ministra	21.861
4.1.2.4.7	- podnoszenie kwalifikacji pracowników PSZ, rady rynku pracy	29.976
4.1.2.4.8	- systemy informatyczne w PSZ - rozwój, eksploatacja	151.783
4.1.2.4.9	- koszty audytu zewnętrznego (w tym: projektów realizowanych w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego)	60
4.1.2.4.10	- koszty postępowania sądowego, egzekucyjne, odsetki	1.820
4.1.2.4.11	- koszty kwalifikowalne środków Europejskiego Funduszu Społecznego	11.000
4.1.2.4.12	- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	300
4.1.2.4.13	- koszty obsługi zasiłków i świadczeń przedemerytalnych	9.486
4.1.2.4.14	- Pracownicze Plany Kapitałowe	679.711
4.1.2.4.15	- koszty egzaminów potwierdzających kwalifikacje zawodowe	50.000
4.1.2.4.16	- koszty obsługi zadań w zakresie przeciwdziałania COVID-19	1.000
4.1.2.4.17	- koszty szkoleń lekarzy i pielęgniarek pochodzących z Ukrainy określone w ustawie o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa	1.000
5	Koszty inwestycyjne, w tym:	200.619
5.1	Dotacje inwestycyjne	0
5.2	Środki przekazane innym podmiotom na inwestycje	0
IV	Stan funduszu na koniec roku (I + II - III)	24.444.208
	z tego:	
1	Środki pieniężne	11.662.208
2	Należności	12.832.000
2.1	w tym: z tytułu udzielonych pożyczek	12.712.000
2.1.1	w tym: od jednostek sektora finansów publicznych	12.700.000
3	Zobowiązania, z tego:	50.000
3.1	Pozostałe	50.000

Część C Dane w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	Dochody	11.562.867
1	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	608.367
2	Składki i opłaty	10.248.500
3	Pozostałe dochody, w tym:	706.000
3.1	odsetki, w tym:	456.000
3.1.1	od udzielonych pożyczek j.s.t.	0
3.2	inne dochody	250.000
II	Wydatki	11.088.443
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	1.121.853

PLAN FINANSOWY  
FUNDUSZ PRACY

TABELA 10

Część C Dane w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
II.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	199.536
II.2	Finansowanie z UE i EFTA	922.317
II.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0
1	Środki na realizację zadań bieżących przekazane innym podmiotom	582.068
2	Transfery na rzecz ludności, z tego na:	3.881.087
2.1	- zasiłki i świadczenia obligatoryjne	3.258.669
2.2	- pozostałe transfery	622.418
3	Środki z Unii Europejskiej	922.317
4	Wydatki bieżące (własne)	5.502.352
4.1	Pozostałe, z tego:	5.502.352
4.1.1	- inne	5.502.352
4.1.1.1	- refundacja wynagrodzeń oraz dodatków do wynagrodzeń	1.520.447
4.1.1.2	- składki na ubezpieczenia społeczne od transferów na rzecz ludności i wynagrodzeń	1.044.257
4.1.1.3	- koszty niezaliczane do wynagrodzeń	988.345
4.1.1.4	- pozostałe, z tego:	1.949.303
4.1.1.4.1	- dofinansowanie pracodawcom kosztów kształcenia młodocianych pracowników	510.238
4.1.1.4.2	- Krajowy Fundusz Szkoleniowy	419.591
4.1.1.4.3	- środki na zadania realizowane przez BGK	0
4.1.1.4.4	- wysyłka zawiadomień, druki, prowizje bankowe, komunikowanie się z bezrobotnymi i innymi podmiotami	61.477
4.1.1.4.5	- poradnictwo zawodowe, badania i ekspertyzy dotyczące rynku pracy, partnerstwo lokalne, EURES, konferencje, zadania zlecone przez Ministra	21.861
4.1.1.4.6	- podnoszenie kwalifikacji pracowników PSZ, rady rynku pracy	29.976
4.1.1.4.7	- systemy informatyczne w PSZ - rozwój, eksploatacja	151.783
4.1.1.4.8	- koszty audytu zewnętrznego (w tym: projektów realizowanych w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego)	60
4.1.1.4.9	- koszty postępowania sądowego, egzekucyjne, odsetki	1.820
4.1.1.4.10	- koszty kwalifikowalne środków Europejskiego Funduszu Społecznego,	11.000
4.1.1.4.11	- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	300
4.1.1.4.12	- koszty obsługi zasiłków i świadczeń przedemerytalnych	9.486
4.1.1.4.13	- Pracownicze Plany Kapitałowe	679.711
4.1.1.4.14	- koszty egzaminów potwierdzających kwalifikacje zawodowe	50.000
4.1.1.4.15	- koszty obsługi zadań w zakresie przeciwdziałania COVID-19	1.000
4.1.1.4.16	- koszty szkoleń lekarzy i pielęgniarek pochodzących z Ukrainy określone w ustawie o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa	1.000
5	Wydatki inwestycyjne	200.619
5.1	- wydatki inwestycyjne i wydatki na zakupy inwestycyjne	200.619
III	Kasowo zrealizowane przychody	1.500.000
1	Splaty udzielonych pożyczek, w tym:	1.500.000
1.1	jednostkom samorządu terytorialnego	0

PLAN FINANSOWY  
FUNDUSZ PRACY

TABELA 10

Część E Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	10.611.357
1.1	- overnight (O/N)	500.000
1.2	- terminowe	10.111.357
2	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:	
2.1	- otrzymane nieodpłatnie	

PLAN FINANSOWY  
FUNDUSZ GWARANTOWANYCH ŚWIADCZEŃ PRACOWNICZYCH

**TABELA 11**

Część A

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	Zadania wynikające z ustawy tworzącej fundusz celowy	182.327
1	Transfery na rzecz ludności	5.000
2	Koszty własne	140.433
2.1	- pozostałe, z tego:	140.433
2.1.1	- koszty poboru składki	3.900
2.1.2	- wpłaty do budżetu państwa	11.533
2.1.3	- inne	125.000
2.1.3.1	- umorzenia należności	110.000
2.1.3.2	- koszty zadań przeciwdziałania COVID-19 i ich rozliczenia	15.000
3	Koszty inwestycyjne	341
4	Przelewy redystrybucyjne, z tego na:	36.553
4.1	- różne przelewy	36.553

Część B Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	Stan funduszu na początek roku	4.525.404
	z tego:	
1	Środki pieniężne	3.582.737
2	Należności	1.069.827
2.1	w tym: z tytułu udzielonych pożyczek	729.923
3	Zobowiązania, z tego:	127.160
3.1	Pozostałe	127.160
II	Przychody	1.175.000
1	Składki i opłaty	780.000
2	Pozostałe przychody, z tego:	395.000
2.1	odsetki	285.000
2.2	inne przychody	110.000
III	Koszty realizacji zadań	182.327
1	Transfery na rzecz ludności, z tego na:	5.000
1.1	- wypłaty świadczeń z Funduszu niepodlegających zwrotowi z tytułu międzynarodowych postępowań upadłościowych	5.000
2	Koszty własne	140.433
2.1	Pozostałe, z tego:	140.433
2.1.1	- koszty poboru składki	3.900
2.1.2	- wpłaty do budżetu państwa	11.533
2.1.3	- inne	125.000
2.1.3.1	- umorzenia należności	110.000
2.1.3.2	- koszty zadań przeciwdziałania COVID-19 i ich rozliczenia	15.000
3	Koszty inwestycyjne, w tym:	341



PLAN FINANSOWY  
FUNDUSZ GWARANTOWANYCH ŚWIADCZEŃ PRACOWNICZYCH

**TABELA 11**

Część B Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
3.1	Dotacje inwestycyjne	0
3.2	Środki przekazane innym podmiotom na inwestycje	0
4	Przelewy redystrybucyjne, z tego na:	36.553
4.1	- różne przelewy	36.553
IV	Stan funduszu na koniec roku (I + II - III)	5.518.077
	z tego:	
1	Środki pieniężne	4.603.010
2	Należności	1.043.227
2.1	w tym: z tytułu udzielonych pożyczek	703.323
3	Zobowiązania, z tego:	128.160
3.1	Pozostałe	128.160

Część C Dane w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	Dochody	1.196.100
1	Składki i opłaty	776.100
2	Pozostałe dochody, w tym:	420.000
2.1	odsetki, w tym:	220.000
2.1.1	od udzielonych pożyczek j.s.t.	0
2.2	inne dochody	200.000
II	Wydatki	176.827
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	0
II.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	0
II.2	Finansowanie z UE i EFTA	0
II.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0
1	Transfery na rzecz ludności, z tego na:	113.400
1.1	- wypłaty świadczeń z Funduszu niepodlegających zwrotowi z tytułu międzynarodowych postępowań upadłościowych oraz mieszczące się w należnościach	113.400
2	Wydatki inwestycyjne	341
2.1	- wydatki inwestycyjne i wydatki na zakupy inwestycyjne	341
3	Przelewy redystrybucyjne, z tego na:	36.553
3.1	- różne przelewy	36.553
4	Wpłaty do budżetu państwa, w tym:	11.533
4.1	wpłaty do budżetu państwa	11.533
5	Pozostałe wydatki, z tego:	15.000
5.1	- wydatki na zadania przeciwdziałania COVID-19 i ich rozliczenia	15.000

PLAN FINANSOWY  
FUNDUSZ GWARANTOWANYCH ŚWIADCZEŃ PRACOWNICZYCH

**TABELA 11**

Część E Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	4.300.000
1.1	- overnight (O/N)	100.000
1.2	- terminowe	4.200.000
2	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:	
2.1	- otrzymane nieodpłatnie	

PLAN FINANSOWY  
FUNDUSZ POMOCY POKRZYWDZONYM ORAZ POMOCY POSTPENITENCJARNEJ

**TABELA 12**

Część A		
Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	Zadania wynikające z ustawy tworzącej fundusz celowy	366.482
1	Udzielanie pomocy osobom pozbawionym wolności, zwalnianym z zakładów karnych i aresztów śledczych oraz członkom ich rodzin	41.714
2	Udzielanie pomocy osobom pokrzywdzonym przestępstwem, pomoc świadkom	283.518
3	Przeciwdziałanie przyczynom przestępczości	41.250
Część B Plan finansowy w układzie memoriałowym		
Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	Stan funduszu na początek roku	553.398
	z tego:	
1	Środki pieniężne	163.814
2	Należności	252.000
3	Zobowiązania, z tego:	416
3.1	Pozostałe	416
4	Pozostałe środki obrotowe	138.000
II	Przychody	360.533
1	Pozostałe przychody, z tego:	360.533
1.1	odsetki	4.343
1.2	inne	356.190
1.2.1	- z tytułu orzeczonych przez sądy nawiązek oraz świadczeń pieniężnych	318.794
1.2.2	- wpłaty z tytułu potrąceń z wynagrodzeń skazanych	35.928
1.2.3	- inne przychody	906
1.2.4	- inne zwiększenia	562
III	Koszty realizacji zadań	366.482
1	Dotacje na realizację zadań bieżących	269.500
2	Transfery na rzecz ludności, z tego na:	18.475
2.1	Świadczenia wypłacane w ramach pomocy postpenitencjarnej	18.475
3	Koszty własne	49.596
3.1	Wynagrodzenia, z tego:	3.039
3.1.1	- bezosobowe	3.039
3.2	Składki na ubezpieczenia społeczne	496
3.3	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	74
3.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	2
3.5	Zakup usług	25.000
3.6	Pozostałe, z tego:	20.985
3.6.1	- prowizje i opłaty bankowe i pocztowe	345
3.6.2	- koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	2.400
3.6.3	- pomoc postpenitencjarna	10.940

PLAN FINANSOWY  
FUNDUSZ POMOCY POKRZYWDZONYM ORAZ POMOCY POSTPENITENCJARNEJ

**TABELA 12**

Część B Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
3.6.4	- promowanie działalności funduszu	7.000
3.6.5	- szkolenie kadr	300
4	Koszty inwestycyjne, w tym:	0
4.1	Dotacje inwestycyjne	0
5	Pozostałe, w tym:	28.911
5.1	Inne zmniejszenia, w tym:	28.911
5.1.1	- umorzenia i odpisy z tytułu nawiązek pieniężnych	15.500
5.1.2	- odpisy aktualizujące należności	13.411
IV	Stan funduszu na koniec roku (I + II - III)	547.449
	z tego:	
1	Środki pieniężne	136.865
2	Należności	252.000
3	Zobowiązania, z tego:	416
3.1	Pozostałe	416
4	Pozostałe środki obrotowe	159.000

Część C Dane w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	Dochody	359.971
1	Pozostałe dochody, w tym:	359.971
1.1	odsetki, w tym:	4.343
1.2	inne	355.628
1.2.1	- z tytułu orzeczonych przez sądy nawiązek oraz świadczeń pieniężnych	318.794
1.2.2	- wpłaty z tytułu potrąceń z wynagrodzeń skazanych	35.928
1.2.3	- inne przychody	906
II	Wydatki	337.571
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	0
II.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	0
II.2	Finansowanie z UE i EFTA	0
II.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0
1	Dotacje na realizację zadań bieżących	269.500
2	Transfery na rzecz ludności, z tego na:	18.475
2.1	Świadczenia wypłacane w ramach pomocy postpenitencjarnej	18.475
3	Wydatki bieżące (własne)	49.596
3.1	Wynagrodzenia, z tego:	3.039
3.1.1	- bezosobowe	3.039
3.2	Składki na ubezpieczenia społeczne	496
3.3	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	74

PLAN FINANSOWY  
FUNDUSZ POMOCY POKRZYWDZONYM ORAZ POMOCY POSTPENITENCJARNEJ

**TABELA 12**

Część C Dane w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
3.4	Składki na Fundusz Emerytur Pomostowych	0
3.5	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	2
3.6	Zakup usług	25.000
3.7	Pozostałe, z tego:	20.985
3.7.1	- prowizje i opłaty bankowe i pocztowe	345
3.7.2	- koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	2.400
3.7.3	- pomoc postpenitencjarna	10.940
3.7.4	- promowanie działalności funduszu	7.000
3.7.5	- szkolenie kadr	300
4	Wydatki inwestycyjne	0
4.1	- dotacje inwestycyjne	0

Część E Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	136.865
1.1	- overnight (O/N)	136.865
2	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:	
2.1	- otrzymane nieodpłatnie	

PLAN FINANSOWY  
FUNDUSZ AKTYWIZACJI ZAWODOWEJ SKAZANYCH ORAZ ROZWOJU PRZYWIĘZIENNYCH ZAKŁADÓW PRACY

**TABELA 13**

Część A		
Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	Zadania wynikające z ustawy tworzącej fundusz celowy	430.000
1	Finansowanie działań w zakresie resocjalizacji osób pozbawionych wolności	430.000
1.1	- wydatki bieżące	20.000
1.2	- wydatki inwestycyjne	220.000
1.3	- częściowe refinansowanie zwiększonych kosztów wynagrodzeń skazanych	190.000
Część B Plan finansowy w układzie memoriałowym		
Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	Stan funduszu na początek roku	67.200
	z tego:	
1	Środki pieniężne	65.200
2	Należności	2.000
2.1	w tym: z tytułu udzielonych pożyczek	2.000
3	Zobowiązania, z tego:	0
II	Przychody	376.000
1	Pozostałe przychody, z tego:	376.000
1.1	odsetki	1.500
1.2	inne	374.500
1.2.1	wpłaty z tytułu potrąceń z wynagrodzeń skazanych	365.800
1.2.2	wpłaty przywieziennych zakładów pracy	300
1.2.3	wpłaty z tytułu zryczałtowanej opłaty za sprzęt	8.400
III	Koszty realizacji zadań	430.000
1	Dotacje na realizację zadań bieżących	20.000
2	Koszty inwestycyjne, w tym:	220.000
2.1	Dotacje inwestycyjne	220.000
3	Pozostałe, w tym:	190.000
3.1	Wypłata ryczałtu z tytułu zwiększonych kosztów wynagrodzenia	190.000
IV	Stan funduszu na koniec roku (I + II - III)	13.200
	z tego:	
1	Środki pieniężne	11.200
2	Należności	2.000
2.1	w tym: z tytułu udzielonych pożyczek	2.000
3	Zobowiązania, z tego:	0

PLAN FINANSOWY  
FUNDUSZ AKTYWIZACJI ZAWODOWEJ SKAZANYCH ORAZ ROZWOJU PRZYWIĘZIENNYCH ZAKŁADÓW PRACY

**TABELA 13**

Część C Dane w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	Dochody	377.000
1	Pozostałe dochody, w tym:	377.000
1.1	odsetki, w tym:	1.500
1.2	Wpłaty z tytułu potrąceń wynagrodzeń skazanych	365.800
1.3	Wpłaty przywieziennych zakładów pracy	300
1.4	Wpłaty z tytułu zryczałtowanej opłaty za sprzęt	8.400
1.5	Wpłaty z tytułu udzielonych pożyczek	1.000
II	Wydatki	431.000
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	0
II.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	0
II.2	Finansowanie z UE i EFTA	0
II.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0
1	Dotacje na realizację zadań bieżących	20.000
2	Wydatki inwestycyjne	220.000
2.1	- dotacje inwestycyjne	220.000
3	Pozostałe wydatki, z tego:	191.000
3.1	Wypłata z tytułu zwiększonych kosztów wynagrodzenia	190.000
3.2	umorzenie	0
3.3	Wypłata z tytułu udzielonych pożyczek	1.000
III	Kasowo zrealizowane przychody	1.000
1	Splaty udzielonych pożyczek, w tym:	1.000
IV	Kasowo zrealizowane rozchody	1.000
1	Splata kredytów i pożyczek (raty kapitałowe)	0
2	Udzielenie pożyczki, w tym:	1.000

Część E Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	11.200
1.1	- overnight (O/N)	300
1.2	- terminowe	10.900
2	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:	
2.1	- otrzymane nieodpłatnie	

PLAN FINANSOWY  
FUNDUSZ REKOMPENSACYJNY

**TABELA 14**

Część A

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	Zadania wynikające z ustawy tworzącej fundusz celowy	325.000
1	Wydatki bieżące	325.000
1.1	Wypłaty świadczeń pieniężnych	322.000
1.2	Obsługa wypłat świadczeń	3.000

Część B Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	Stan funduszu na początek roku	1.269.111
	z tego:	
1	Środki pieniężne	1.166.452
2	Należności	103.688
3	Zobowiązania, z tego:	1.029
3.1	Pozostałe	1.029
II	Przychody	691.220
	Pozostałe przychody, z tego:	691.220
1.1	odsetki	100.000
1.2	Przychody ze sprzedaży nieruchomości oraz dzierżawy mienia pochodzącego z Zasobu Własności Rolnej Skarbu Państwa	591.220
1.3	Wpływy z rozliczeń z lat ubiegłych	0
1.4	Wpływy z różnych dochodów	0
III	Koszty realizacji zadań	325.000
1	Koszty własne	325.000
1.1	Zakup usług	3.000
1.2	Inne	322.000
1.2.1	- kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	322.000
2	Koszty inwestycyjne, w tym:	0
IV	Stan funduszu na koniec roku (I + II - III)	1.635.331
	z tego:	
1	Środki pieniężne	1.377.092
2	Należności	259.268
3	Zobowiązania, z tego:	1.029
3.1	Pozostałe	1.029



PLAN FINANSOWY  
FUNDUSZ REKOMPENSACYJNY

**TABELA 14**

Część C Dane w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	Dochody	535.109
1	Pozostałe dochody, w tym:	535.109
1.1	odsetki, w tym:	100.000
1.2	Przychody ze sprzedaży nieruchomości oraz dzierżawy mienia pochodzącego z Zasobu Własności Rolnej Skarbu Państwa	433.040
1.3	Wpływy z rozliczeń z lat ubiegłych	0
1.4	Wpływy z różnych dochodów	2.069
II	Wydatki	325.000
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	0
II.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	0
II.2	Finansowanie z UE i EFTA	0
II.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0
1	Wydatki bieżące (własne)	325.000
1.1	Zakup usług	3.000
1.2	Inne	322.000
1.2.1	- kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	322.000
2	Wydatki inwestycyjne	0
2.1	- wydatki inwestycyjne i wydatki na zakupy inwestycyjne	0

Część E Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzenie lub depozyt u Ministra Finansów	1.377.092
1.1	- terminowe	1.377.092
2	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:	
2.1	- otrzymane nieodpłatnie	

PLAN FINANSOWY  
FUNDUSZ - CENTRALNA EWIDENCJA POJAZDÓW I KIEROWCÓW

**TABELA 15**

Część A

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	Zadania wynikające z ustawy tworzącej fundusz celowy	200.838
1	Rozwój i funkcjonowanie Centralnej Ewidencji Pojazdów i Kierowców	200.838
1.1	- koszty bieżące	83.470
1.2	- koszty inwestycyjne	117.368

Część B Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	Stan funduszu na początek roku	130.761
1	z tego:	
1	Środki pieniężne	130.761
2	Należności	0
3	Zobowiązania, z tego:	0
II	Przychody	188.001
1	Składki i opłaty	180.001
1.1	- opłaty ewidencyjne	175.000
1.2	- udostępnianie danych	5.000
1.3	- wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	1
2	Pozostałe przychody, z tego:	8.000
2.1	odsetki	8.000
III	Koszty realizacji zadań	200.838
1	Dotacje na realizację zadań bieżących	5.600
2	Koszty własne	77.870
2.1	Wynagrodzenia, z tego:	200
2.1.1	- bezosobowe	200
2.2	Składki na ubezpieczenia społeczne	70
2.3	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	25
2.4	Zakup usług	76.000
2.5	Pozostałe, z tego:	1.575
2.5.1	inne	1.575
2.5.1.1	- grupa wydatków bieżących jednostki	1.000
2.5.1.2	- opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	20
2.5.1.3	- składki do organizacji międzynarodowych	260
2.5.1.4	- szkolenia	100
2.5.1.5	- różnice kursowe	5
2.5.1.6	- remonty	150
2.5.1.7	- podatek od towarów i usług (VAT)	40
3	Koszty inwestycyjne, w tym:	117.368
3.1	Dotacje inwestycyjne	368

PLAN FINANSOWY  
FUNDUSZ - CENTRALNA EWIDENCJA POJAZDÓW I KIEROWCÓW

**TABELA 15**

Część B Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
3.2	- wydatki inwestycyjne i wydatki na zakupy inwestycyjne	117.000
3.3	Środki przekazane innym podmiotom na inwestycje	0
IV	Stan funduszu na koniec roku (I + II - III)	117.924
	z tego:	
1	Środki pieniężne	117.924
2	Należności	0
3	Zobowiązania, z tego:	0

Część C Dane w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	Dochody	188.001
1	Składki i opłaty	180.001
1.1	- opłaty ewidencyjne	175.000
1.2	- udostępnianie danych	5.000
1.3	- wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	1
2	Przelewy redystrybucyjne, w tym:	0
3	Wpłaty od jednostek na państwowy fundusz celowy, z tego:	0
3.1	- majątkowe	0
4	Pozostałe dochody, w tym:	8.000
4.1	z tytułu refundacji i zwrotów:	0
4.1.1	- refundacja kosztów obsługi:	0
4.2	odsetki, w tym:	8.000
II	Wydatki	200.838
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	0
II.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	0
II.2	Finansowanie z UE i EFTA	0
II.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0
1	Dotacje na realizację zadań bieżących	5.600
2	Wydatki bieżące (własne)	77.870
2.1	Wynagrodzenia, z tego:	200
2.1.1	- bezosobowe	200
2.2	Składki na ubezpieczenia społeczne	70
2.3	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	25
2.4	Zakup usług	76.000
2.5	Pozostałe, z tego:	3.150
2.5.1	Inne	1.575
2.5.1.1	- grupa wydatków bieżących jednostki	1.000
2.5.1.2	- opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	20

PLAN FINANSOWY  
FUNDUSZ - CENTRALNA EWIDENCJA POJAZDÓW I KIEROWCÓW

**TABELA 15**

Część C Dane w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
2.5.1.3	- składki do organizacji międzynarodowych	260
2.5.1.4	- szkolenia	100
2.5.1.5	- różnice kursowe	5
2.5.1.6	- remonty	150
2.5.1.7	- podatek od towarów i usług (VAT)	40
3	Wydatki inwestycyjne	117.368
3.1	- wydatki inwestycyjne i wydatki na zakupy inwestycyjne	117.000
3.2	- dotacje inwestycyjne	368
3.3	- środki przekazane innym podmiotom na inwestycje	0
4	Wpłata do budżetu państwa, w tym:	0
5	Pozostałe wydatki, z tego:	0

Część E Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	117.924
1.1	- overnight (O/N)	111.733
1.2	- terminowe	6.191
2	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:	
2.1	- otrzymane nieodpłatnie	

PLAN FINANSOWY  
FUNDUSZ WSPARCIA POLICJI

TABELA 16

Część A

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	Zadania wynikające z ustawy tworzącej fundusz celowy	80.547
1	Współfinansowanie wydatków bieżących jednostek organizacyjnych Policji	16.213
2	Współfinansowanie wydatków inwestycyjnych jednostek organizacyjnych Policji	44.573
3	Rekompensaty pieniężne za ponadnormatywny czas służby	17.670
4	Nagrody dla policjantów za osiągnięcia w służbie	2.091

Część B Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	Stan funduszu na początek roku	2
	z tego:	
1	Środki pieniężne	2
2	Należności	0
3	Zobowiązania, z tego:	0
3.1	Pozostałe	0
3.1.1	w tym: wymagalne	0
II	Przychody	80.547
1	Wpłaty od jednostek na państwowy fundusz celowy, z tego:	79.972
1.1	- bieżące	35.399
1.2	- majątkowe	44.573
2	Pozostałe przychody, z tego:	575
2.1	odsetki	575
III	Koszty realizacji zadań	80.547
1	Koszty własne	35.974
1.1	Wynagrodzenia, z tego:	20.054
1.1.1	- bezosobowe	293
1.1.2	- pozostałe	19.761
1.2	Składki na ubezpieczenia społeczne	33
1.3	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	5
1.4	Zakup usług	8.199
1.5	Pozostałe, z tego:	7.683
1.5.1	- inne	7.683
1.5.1.1	- zakup leków, wyrobów medycznych i produktów biobójczych	2
1.5.1.2	- zakup środków dydaktycznych i książek	10
1.5.1.3	- zakup sprzętu i uzbrojenia	3.683
1.5.1.4	- różne opłaty i składki	30
1.5.1.5	- podatek od nieruchomości	1
1.5.1.6	- grupa wydatków bieżących jednostki	3.957
2	Koszty inwestycyjne, w tym:	44.573

PLAN FINANSOWY  
FUNDUSZ WSPARCIA POLICJI

TABELA 16

Część B Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
2.1	wydatki inwestycyjne i wydatki na zakupy inwestycyjne	44.573
IV	Stan funduszu na koniec roku (I + II - III)	2
1	z tego: Środki pieniężne	2
2	Należności	0
3	Zobowiązania, z tego:	0
3.1	Pozostałe	0
3.1.1	w tym: wymagalne	0

Część C Dane w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	Dochody	80.547
1	Wpłaty od jednostek na państwowy fundusz celowy, z tego:	79.972
1.1	- bieżące	35.399
1.2	- majątkowe	44.573
2	Pozostałe dochody, w tym:	575
2.1	odsetki, w tym:	575
II	Wydatki	80.547
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	0
II.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	0
II.2	Finansowanie z UE i EFTA	0
II.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0
1	Dotacje na realizację zadań bieżących	0
2	Środki na realizację zadań bieżących przekazane innym podmiotom	0
3	Wydatki bieżące (własne)	35.974
3.1	Wynagrodzenia, z tego:	20.054
3.1.1	- bezosobowe	293
3.1.2	- pozostałe	19.761
3.2	Składki na ubezpieczenia społeczne	33
3.3	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	5
3.4	Zakup usług	8.199
3.5	Pozostałe, z tego:	7.683
3.5.1	- inne	7.683
3.5.1.1	- zakup leków, wyrobów medycznych i produktów biobójczych	2
3.5.1.2	- zakup środków dydaktycznych i książek	10
3.5.1.3	- zakup sprzętu i uzbrojenia	3.683
3.5.1.4	- różne opłaty i składki	30
3.5.1.5	- podatek od nieruchomości	1

PLAN FINANSOWY  
FUNDUSZ WSPARCIA POLICJI

TABELA 16

Część C Dane w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
3.5.1.6	- grupa wydatków bieżących jednostki	3.957
4	Wydatki inwestycyjne	44.573
4.1	- wydatki inwestycyjne i wydatki na zakupy inwestycyjne	44.573
4.1.1	wydatki inwestycyjne państwowych funduszy celowych	8.270
4.1.2	wydatki na zakupy inwestycyjne państwowych funduszy celowych	36.303

Część E Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	2
1.1	- overnight (O/N)	2
2	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:	
2.1	- otrzymane nieodpłatnie	

PLAN FINANSOWY  
FUNDUSZ MODERNIZACJI BEZPIECZEŃSTWA PUBLICZNEGO

**TABELA 17**

Część A

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	Zadania wynikające z ustawy tworzącej fundusz celowy	6.007
1	Realizacja zadań inwestycyjnych oraz modernizacja uzbrojenia i wyposażenia jednostek	6.007
1.1	Koszty inwestycyjne	6.007

Część B Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	Stan funduszu na początek roku	5.866
	z tego:	
1	Środki pieniężne	5.866
2	Należności	0
3	Zobowiązania, z tego:	0
II	Przychody	141
1	Pozostałe przychody, z tego:	141
1.1	odsetki	141
1.2	środki otrzymane od jednostek	0
III	Koszty realizacji zadań	6.007
1	Koszty inwestycyjne, w tym:	6.007
1.1	Wydatki inwestycyjne i wydatki na zakupy inwestycyjne	6.007
IV	Stan funduszu na koniec roku (I + II - III)	0
	z tego:	
1	Środki pieniężne	0
2	Należności	0
3	Zobowiązania, z tego:	0

Część C Dane w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	Dochody	141
1	Pozostałe dochody, w tym:	141
1.1	odsetki, w tym:	141
1.2	środki otrzymane od jednostek	0



PLAN FINANSOWY  
FUNDUSZ MODERNIZACJI BEZPIECZEŃSTWA PUBLICZNEGO

**TABELA 17**

Część C Dane w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
II	Wydatki	6.007
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	0
II.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	0
II.2	Finansowanie z UE i EFTA	0
II.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0
1	Wydatki inwestycyjne	6.007
1.1	- wydatki inwestycyjne i wydatki na zakupy inwestycyjne	6.007

Część E Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:	
1.1	- otrzymane nieodpłatnie	

PLAN FINANSOWY  
FUNDUSZ WSPARCIA STRAŻY GRANICZNEJ

**TABELA 18**

Część A

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	Zadania wynikające z ustawy tworzącej fundusz celowy	1.571
1	Współfinansowanie wydatków bieżących jednostek organizacyjnych Straży Granicznej	1.205
2	Współfinansowanie wydatków inwestycyjnych jednostek organizacyjnych Straży Granicznej	366

Część B Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	Stan funduszu na początek roku	0
	z tego:	
1	Środki pieniężne	0
2	Należności	0
3	Zobowiązania, z tego:	0
II	Przychody	1.571
1	Wpłaty od jednostek na państwowy fundusz celowy, z tego:	1.554
1.1	- bieżące	1.188
1.2	- majątkowe	366
2	Pozostałe przychody, z tego:	17
2.1	odsetki	17
III	Koszty realizacji zadań	1.571
1	Koszty własne	1.205
1.1	Zakup usług	20
1.2	Pozostałe, z tego:	1.185
1.2.1	grupa wydatków bieżących	1.152
1.2.2	zakup leków, wyrobów medycznych i produktów biobójczych	10
1.2.3	zakup sprzętu i uzbrojenia	23
2	Koszty inwestycyjne, w tym:	366
IV	Stan funduszu na koniec roku (I + II - III)	0
	z tego:	
1	Środki pieniężne	0
2	Należności	0
3	Zobowiązania, z tego:	0

PLAN FINANSOWY  
FUNDUSZ WSPARCIA STRAŻY GRANICZNEJ

**TABELA 18**

Część C Dane w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	Dochody	1.571
1	Wpłaty od jednostek na państwowy fundusz celowy, z tego:	1.554
1.1	- bieżące	1.188
1.2	- majątkowe	366
2	Pozostałe dochody, w tym:	17
2.1	odsetki, w tym:	17
2.1.1	od udzielonych pożyczek j.s.t.	17
II	Wydatki	1.571
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	0
II.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	0
II.2	Finansowanie z UE i EFTA	0
II.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0
1	Wydatki bieżące (własne)	1.205
1.1	Zakup usług	20
1.2	Pozostałe, z tego:	1.185
1.2.1	grupa wydatków bieżących	1.152
1.2.2	zakup leków, wyrobów medycznych i produktów biobójczych	10
1.2.3	zakup sprzętu i uzbrojenia	23
2	Wydatki inwestycyjne	366
2.1	- wydatki inwestycyjne i wydatki na zakupy inwestycyjne	366

Część E Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:	
1.1	- otrzymane nieodpłatnie	

PLAN FINANSOWY  
FUNDUSZ WSPARCIA PAŃSTWOWEJ STRAŻY POŻARNEJ

**TABELA 19**

Część A

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	Zadania wynikające z ustawy tworzącej fundusz celowy	88.184
1	Współfinansowanie wydatków bieżących jednostek organizacyjnych PSP	24.572
2	Współfinansowanie wydatków inwestycyjnych jednostek organizacyjnych operacyjnych PSP	63.612

Część B Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	Stan funduszu na początek roku	20.771
	z tego:	
1	Środki pieniężne	10.368
2	Należności	10.403
3	Zobowiązania, z tego:	0
II	Przychody	84.415
1	Wpłaty od jednostek na państwowy fundusz celowy, z tego:	83.771
1.1	- bieżące	23.339
1.2	- majątkowe	60.432
2	Pozostałe przychody, z tego:	644
2.1	odsetki	644
III	Koszty realizacji zadań	88.184
1	Dotacje na realizację zadań bieżących	10.007
2	Koszty własne	14.565
2.1	Wynagrodzenia, z tego:	770
2.1.1	- bezosobowe	70
2.1.2	- pozostałe	700
2.2	Zakup usług	4.952
2.3	Pozostałe, z tego:	8.843
2.3.1	Inne z tego:	8.843
2.3.1.1	grupa wydatków bieżących jednostki	7.544
2.3.1.2	zakup materiałów i wyposażenia	608
2.3.1.3	zakup środków dydaktycznych i książek	3
2.3.1.4	zakup sprzętu i uzbrojenia	682
2.3.1.5	różne opłaty i składki	6
3	Koszty inwestycyjne, w tym:	63.612
3.1	Dotacje inwestycyjne	22.764
3.2	wydatki inwestycyjne i wydatki na zakupy inwestycyjne	40.848
IV	Stan funduszu na koniec roku (I + II - III)	17.002
	z tego:	
1	Środki pieniężne	6.599

PLAN FINANSOWY  
FUNDUSZ WSPARCIA PAŃSTWOWEJ STRAŻY POŻARNEJ

**TABELA 19**

Część B Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
2	Należności	10.403
3	Zobowiązania, z tego:	0

Część C Dane w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	Dochody	84.415
1	Wpłaty od jednostek na państwowy fundusz celowy, z tego:	83.771
1.1	- bieżące	23.339
1.2	- majątkowe	60.432
2	Pozostałe dochody, w tym:	644
2.1	odsetki, w tym:	644
II	Wydatki	88.184
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	0
II.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	0
II.2	Finansowanie z UE i EFTA	0
II.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0
1	Dotacje na realizację zadań bieżących	10.007
2	Wydatki bieżące (własne)	14.565
2.1	Wynagrodzenia, z tego:	770
2.1.1	- bezosobowe	70
2.1.2	- pozostałe	700
2.2	Zakup usług	4.952
2.3	Pozostałe, z tego:	8.843
2.3.1	Inne z tego:	8.843
2.3.1.1	grupa wydatków bieżących jednostki	7.544
2.3.1.2	zakup materiałów i wyposażenia	608
2.3.1.3	zakup środków dydaktycznych i książek	3
2.3.1.4	zakup sprzętu i uzbrojenia	682
2.3.1.5	różne opłaty i składki	6
3	Wydatki inwestycyjne	63.612
3.1	- wydatki inwestycyjne i wydatki na zakupy inwestycyjne	40.848
3.1.1	- wydatki inwestycyjne	10.063
3.1.2	- wydatki na zakupy inwestycyjne	30.785
3.2	- dotacje inwestycyjne	22.764

PLAN FINANSOWY  
FUNDUSZ WSPARCIA PAŃSTWOWEJ STRAŻY POŻARNEJ

**TABELA 19**

Część E Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	6.599
1.1	- overnight (O/N)	6.599
2	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:	
2.1	- otrzymane nieodpłatnie	

PLAN FINANSOWY  
PAŃSTWOWY FUNDUSZ REHABILITACJI OSÓB NIEPEŁNOSPRAWNYCH

**TABELA 20**

Część A

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	Zadania wynikające z ustawy tworzącej fundusz celowy	9.901.965
1	Realizacja działań wyrównujących różnice między regionami	177.000
2	Realizacja programów wspieranych ze środków pomocowych Unii Europejskiej	10.441
3	Dofinansowanie do wynagrodzeń pracowników niepełnosprawnych	3.600.000
4	Zrekompensowanie gminom dochodów utraconych z tytułu zastosowania ustawowych zwolnień dla prowadzących zakłady pracy chronionej lub zakłady aktywności zawodowej z podatku od nieruchomości, rolnego, leśnego i od czynności cywilnoprawnych	45.000
5	Finansowanie w części lub całości badań, ekspertyz i analiz	5.100
6	Refundacja kosztów wydawania certyfikatów przez podmioty uprawnione do szkolenia psów asystujących	20
7	Programy zatwierdzone przez Radę Nadzorczą, służące rehabilitacji społecznej i zawodowej	1.491.006
8	Dofinansowanie oprocentowania kredytów bankowych	2.000
9	Zwrot kosztów budowy lub przebudowy związanej z modernizacją obiektów i pomieszczeń zakładu, transportowych i administracyjnych	18.000
10	Refundacja składek na ubezpieczenia społeczne	191.163
11	Zadania zlecane	1.200.000
12	Dofinansowanie kosztów szkolenia, o których mowa w art. 18 ustawy o języku migowym i innych środkach komunikowania się	4.500
13	Przelewy redystrybucyjne	2.417.820
14	Wydatki bieżące	597.803
14.1	- wynagrodzenia osobowe	121.957
14.2	- wynagrodzenia bezosobowe	2.100
14.3	- składki na ubezpieczenia społeczne	21.710
14.4	- składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3.164
14.5	- zakup usług	82.557
14.6	- pozostałe, z tego:	74.474
14.6.1	- amortyzacja (umorzenia)	35.000
14.6.2	- inne	39.474
14.7	- odpis aktualizujący wartość należności z tytułu wpłat na PFRON, pożyczek, odsetek od pożyczek oraz innych należności	290.821
14.8	- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1.020
15	Wydatki inwestycyjne (własne) i zakupy inwestycyjne (własne)	59.262
16	Rekompensata wypłaconego wynagrodzenia pracownikom niepełnosprawnym - w związku z przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19	1.500
17	Wypłata środków PFRON dla dysponenta zakładowego funduszu aktywności albo funduszu rehabilitacji	50.000
18	Specjalistyczne ośrodki	31.000
19	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności oraz zwroty dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranych w nadmiernej wysokości	350

PLAN FINANSOWY  
PAŃSTWOWY FUNDUSZ REHABILITACJI OSÓB NIEPEŁNOSPRAWNYCH

TABELA 20

Część B Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	Stan funduszu na początek roku	2.815.586
	w tym:	
1	Środki pieniężne	2.718.376
2	Należności	81.760
2.1	w tym: z tytułu udzielonych pożyczek	1.660
2.2	w tym: z tytułu wpłat obowiązkowych	80.000
3	Zobowiązania, z tego:	44.500
3.1	Pozostałe	44.500
II	Przychody	9.654.115
1	Dotacje z budżetu państwa, z tego:	1.152.881
1.1	dla państwowego funduszu celowego	1.152.500
	- zrekompensowanie gminom dochodów utraconych z tytułu zastosowania ustawowych zwolnień dla prowadzących zakłady pracy chronionej lub zakłady aktywności zawodowej z podatku od nieruchomości, rolnego, leśnego i od czynności cywilnoprawnych	22.500
1.1.1		
1.1.2	- dofinansowanie do wynagrodzeń pracowników niepełnosprawnych	1.080.000
1.1.3	- środki dla dysponentów zakładowego funduszu aktywności albo funduszu rehabilitacji	50.000
1.2	celowe na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	381
2	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	2.506
3	Składki i opłaty	8.100.678
4	Przelewy redystrybucyjne, z tego:	5.800
4.1	Przelewy redystrybucyjne (zwroty przez samorzady wojewódzkie i powiatowe środków niewykorzystanych w poprzednim roku)	5.800
5	Pozostałe przychody, z tego:	392.250
5.1	odsetki	172.905
5.2	inne	219.345
III	Koszty realizacji zadań	9.901.965
1	Dotacje na realizację zadań bieżących	5.339.306
2	Środki na realizację zadań bieżących przekazane innym podmiotom	29.000
3	Transfery na rzecz ludności, z tego na:	321.333
3.1	- różne wydatki na rzecz osób fizycznych	321.333
4	Środki z Unii Europejskiej	8.736
5	Koszty własne	597.803
5.1	Wynagrodzenia, z tego:	124.057
5.1.1	- osobowe	121.957
5.1.2	- bezosobowe	2.100
5.2	Składki na ubezpieczenia społeczne	21.710
5.3	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3.164
5.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	1.861
5.5	Zakup usług	82.557
5.6	Pozostałe, z tego:	364.454
5.6.1	- amortyzacja (umorzenia)	35.000
5.6.2	- inne	37.613
5.6.3	- odpis aktualizujący wartość należności z tytułu wpłat na PFRON, pożyczek, odsetek od pożyczek oraz innych należności	290.821
5.6.4	- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1.020



PLAN FINANSOWY  
PAŃSTWOWY FUNDUSZ REHABILITACJI OSÓB NIEPEŁNOSPRAWNYCH

**TABELA 20**

Część B Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
6	Koszty inwestycyjne, w tym:	1.187.617
6.1	Dotacje inwestycyjne	559.605
6.2	Środki przekazane innym podmiotom na inwestycje	568.750
7	Przelewy redystrybucyjne, z tego na:	2.417.820
7.1	- realizację zadań przez samorządy wojewódzkie	505.489
7.2	- pokrycie kosztów obsługi realizowanych zadań przez samorządy wojewódzkie	12.637
7.3	- realizację zadań przez samorządy powiatowe	1.853.360
7.4	- pokrycie kosztów obsługi realizowanych zadań przez samorządy powiatowe	46.334
8	Pozostałe, w tym:	350
8.1	Zwrot dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranych w nadmiernej wysokości	350
IV	Stan funduszu na koniec roku (I + II - III)*	2.626.998
	w tym:	
1	Środki pieniężne	2.509.408
2	Należności	91.790
2.1	w tym: z tytułu udzielonych pożyczek	1.690
2.2	w tym: z tytułu wpłat obowiązkowych	90.000
3	Zobowiązania, z tego:	46.000
3.1	Pozostałe	46.000

Część C Dane w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	Dochody	9.378.426
1	Dotacje z budżetu państwa, z tego:	1.152.881
1.1	dla państwowego funduszu celowego	1.152.500
1.2	celowe na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	381
2	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	2.506
3	Składki i opłaty	8.089.703
4	Przelewy redystrybucyjne, w tym:	5.800
4.1	Przelewy redystrybucyjne (zwroty przez samorządy wojewódzkie i powiatowe środków niewykorzystanych w poprzednim roku)	5.800
5	Pozostałe dochody, w tym:	127.536
5.1	odsetki, w tym:	15.826
5.1.1	od udzielonych pożyczek j.s.t.	0
5.2	inne	111.710
II	Wydatki	9.587.394
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	10.491
II.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	1.755
II.2	Finansowanie z UE i EFTA	8.736

PLAN FINANSOWY  
PAŃSTWOWY FUNDUSZ REHABILITACJI OSÓB NIEPEŁNOSPRAWNYCH

**TABELA 20**

Część C Dane w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
II.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0
1	Dotacje na realizację zadań bieżących	5.339.536
2	Środki na realizację zadań bieżących przekazane innym podmiotom	29.000
3	Transfery na rzecz ludności, z tego na:	321.333
3.1	- różne wydatki na rzecz osób fizycznych	321.333
4	Środki z Unii Europejskiej	8.736
5	Wydatki bieżące (własne)	283.002
5.1	Wynagrodzenia, z tego:	133.057
5.1.1	- osobowe	130.957
5.1.2	- bezosobowe	2.100
5.2	Składki na ubezpieczenia społeczne	23.285
5.3	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3.394
5.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	1.996
5.5	Zakup usług	82.557
5.6	Pozostałe, z tego:	38.713
5.6.1	- inne	38.713
6	Wydatki inwestycyjne	1.187.617
6.1	- wydatki inwestycyjne i wydatki na zakupy inwestycyjne	59.262
6.2	- dotacje inwestycyjne	559.605
6.3	- środki przekazane innym podmiotom na inwestycje	568.750
7	Przelewy redystrybucyjne, z tego na:	2.417.820
7.1	- realizację zadań przez samorządy wojewódzkie	505.489
7.2	- pokrycie kosztów obsługi realizowanych zadań przez samorządy wojewódzkie	12.637
7.3	- realizację zadań przez samorządy powiatowe	1.853.360
7.4	- pokrycie kosztów obsługi realizowanych zadań przez samorządy powiatowe	46.334
8	Pozostałe wydatki, z tego:	350
8.1	Zwrot dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranych w nadmiernej wysokości	350

Część E Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzenie lub depozyt u Ministra Finansów	2.509.408
1.1	- overnight (O/N)	494.525
1.2	- terminowe	2.014.883
2	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:	
2.1	- otrzymane nieodpłatnie	

\*Stan funduszu na koniec 2025 roku powiększają wydatki inwestycyjne własne i zakupy inwestycyjne własne w kwocie 59.262 tys. zł.

PLAN FINANSOWY  
FUNDUSZ WSPIERANIA ORGANIZACJI POŻYTKU PUBLICZNEGO

**TABELA 21**

Część A

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	Zadania wynikające z ustawy tworzącej fundusz celowy	20
1	Udzielania wsparcia organizacjom pożytku publicznego	20

Część B Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	Stan funduszu na początek roku	337
1	z tego: Środki pieniężne	337
2	Należności	0
3	Zobowiązania, z tego:	0
3.1	z tytułu kredytów	0
3.2	z tytułu pożyczek	0
3.3	Pozostałe	0
II	Przychody	95
1	Pozostałe przychody, z tego:	95
1.1	odsetki	15
1.2	środki finansowe pochodzące z 1,5% podatku dochodowego od osób fizycznych niewydatkowane przez organizację, które utraciły status organizacji pożytku publicznego, wykorzystane przez organizację niezgodnie z przeznaczeniem, przekazane na rzecz organizacji pożytku publicznego, nieuwzględnionej w wykazie prowadzonym przez Dyrektora Narodowego Instytutu Wolności - Centrum Rozwoju Społeczeństwa Obywatelskiego	80
III	Koszty realizacji zadań	20
1	Koszty własne	20
1.1	Pozostałe, z tego:	20
1.1.1	- inne	20
IV	Stan funduszu na koniec roku (I + II - III)	412
1	z tego: Środki pieniężne	412
2	Należności	0
3	Zobowiązania, z tego:	0
3.1	z tytułu kredytów	0
3.2	z tytułu pożyczek	0
3.3	Pozostałe	0

PLAN FINANSOWY  
FUNDUSZ WSPIERANIA ORGANIZACJI POŻYTKU PUBLICZNEGO

**TABELA 21**

Część C Dane w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	Dochody	95
1	Pozostałe dochody, w tym:	95
1.1	odsetki, w tym:	15
1.1.1	od udzielonych pożyczek j.s.t.	0
1.2	środki finansowe pochodzące z 1,5% podatku dochodowego od osób fizycznych niewydatkowane przez organizacje, które utraciły status organizacji pożytku publicznego, wykorzystane przez organizację niezgodnie z przeznaczeniem, przekazane na rzecz organizacji pożytku publicznego, nieuwzględnionej w wykazie prowadzonym przez Dyrektora Narodowego Instytutu Wolności - Centrum Rozwoju Społeczeństwa Obywatelskiego	80
II	Wydatki	20
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	0
II.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	0
II.2	Finansowanie z UE i EFTA	0
II.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0
1	Wydatki bieżące (własne)	20
1.1	Pozostałe, z tego:	20
1.1.1	- inne	20

Część E Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzenie lub depozyt u Ministra Finansów	412
1.1	- overnight (O/N)	0
1.2	- terminowe	412
2	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:	
2.1	- otrzymane nieodpłatnie	

PLAN FINANSOWY  
FUNDUSZ ROZWIĄZYWANIA PROBLEMÓW HAZARDOWYCH

**TABELA 22**

Część A		
Lp.	Wyszczególnienie	Plan
		na 2025 r.
1	2	3
		w tys. zł
I	Zadania wynikające z ustawy tworzącej fundusz celowy	38.300
1	Prowadzenie działalności informacyjno-edukacyjnej i opracowywanie specjalistycznych ekspertyz, raportów, sprawozdań dotyczących problematyki uzależnień od hazardu lub innych uzależnień niestanowiących uzależnienia od substancji psychoaktywnych	1.500
2	Opracowywanie i wdrażanie nowych metod profilaktyki i rozwiązywania problemów wynikających z uzależnień od hazardu lub innych uzależnień niestanowiących uzależnienia od substancji psychoaktywnych	1.500
3	Udzielanie finansowej pomocy instytucjom i stowarzyszeniom realizującym zadania związane z rozwiązywaniem problemów wynikających z uzależnień od hazardu lub innych uzależnień niestanowiących uzależnienia od substancji psychoaktywnych, w tym sporządzanie oceny rozpowszechnienia i zagrożenia patologicznym hazardem	5.800
4	Prowadzenie działań ukierunkowanych na podnoszenie jakości programów profilaktycznych i terapeutycznych, a także zwiększenia kompetencji zawodowych osób zajmujących się leczeniem w celu zwiększenia skuteczności oraz dostępności leczenia uzależnień od hazardu lub innych uzależnień niestanowiących uzależnienia od substancji psychoaktywnych dla osób uzależnionych i ich bliskich	1.500
5	Zadania określone w przepisach o zdrowiu publicznym	28.000
Część B Plan finansowy w układzie memorialowym		
Lp.	Wyszczególnienie	Plan
		na 2025 r.
1	2	3
		w tys. zł
I	Stan funduszu na początek roku	26.462
	z tego:	
1	Środki pieniężne	26.303
2	Należności	159
3	Zobowiązania, z tego:	0
II	Przychody	43.453
1	Pozostałe przychody, z tego:	43.453
1.1	odsetki	1.597
1.2	Przychody państwowych funduszy celowych z dopłat do stawek w grach losowych stanowiących monopol Państwa	16.200
1.3	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	25.656
III	Koszty realizacji zadań	38.300
1	Dotacje na realizację zadań bieżących	38.300
IV	Stan funduszu na koniec roku (I + II - III)	31.615
	z tego:	
1	Środki pieniężne	31.456
2	Należności	159
3	Zobowiązania, z tego:	0

PLAN FINANSOWY  
FUNDUSZ ROZWIĄZYWANIA PROBLEMÓW HAZARDOWYCH

**TABELA 22**

Część C Dane w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	Dochody	43.453
1	Pozostałe dochody, w tym:	43.453
1.1	odsetki, w tym:	1.597
1.1.1	Przychody państwowych funduszy celowych z dopłat do stawek w grach losowych stanowiących monopol Państwa	16.200
1.1.2	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	25.656
II	Wydatki	38.300
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	0
II.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	0
II.2	Finansowanie z UE i EFTA	0
II.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0
1	Dotacje na realizację zadań bieżących	38.300

Część E Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzenie lub depozyt u Ministra Finansów	31.456
1.1	- terminowe	31.456
2	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:	
2.1	- otrzymane nieodpłatnie	

TABELA 23

PLAN FINANSOWY  
FUNDUSZ DOSTĘPNOŚCI

## Część A

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	Zadania wynikające z ustawy tworzącej fundusz celowy	84.131
1	Wsparcie działań w zakresie zapewniania dostępności osobom ze szczególnymi potrzebami lub jej poprawy	84.131

## Część B Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	Stan funduszu na początek roku	2.698
1	z tego:	
1	Środki pieniężne	2.698
2	Należności	0
3	Zobowiązania, z tego:	0
II	Przychody	84.131
1	Dotacje z budżetu państwa, z tego:	29.556
1.1	dla państwowego funduszu celowego	27.000
1.2	celowe na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	2.556
1.2.1	w tym: na współfinansowanie	2.556
2	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	12.060
3	Przelewy redystrybucyjne, z tego:	40.000
3.1	Odpis z Funduszu Solidarnościowego	40.000
4	Pozostałe przychody, z tego:	2.515
4.1	odsetki	500
4.2	środki o których mowa w art. 36 ust.1 pkt 1 ustawy o zapewnianiu dostępności osobom ze szczególnymi potrzebami	2.000
4.3	środki o których mowa w art. 36 ust.1 pkt 2 ustawy o zapewnianiu dostępności osobom ze szczególnymi potrzebami	15
III	Koszty realizacji zadań	84.131
1	Środki na realizację zadań bieżących przekazane innym podmiotom	84.131
IV	Stan funduszu na koniec roku (I + II - III)	2.698
1	z tego:	
1	Środki pieniężne	2.698
2	Należności	0
3	Zobowiązania, z tego:	0

TABELA 23

PLAN FINANSOWY  
FUNDUSZ DOSTĘPNOŚCI

## Część C Dane w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	Dochody	84.131
1	Dotacje z budżetu państwa, z tego:	29.556
1.1	dla państwowego funduszu celowego	27.000
1.2	celowe na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	2.556
1.2.1	w tym: na współfinansowanie	2.556
2	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	12.060
3	Przelewy redystrybucyjne, w tym:	40.000
3.1	Odpis z Funduszu Solidarnościowego	40.000
4	Pozostałe dochody, w tym:	2.515
4.1	odsetki, w tym:	500
4.1.1	pozostałe odsetki	500
4.2	środki o których mowa w art. 36 ust.1 pkt 1 ustawy o zapewnianiu dostępności osobom ze szczególnymi potrzebami	2.000
4.3	środki o których mowa w art. 36 ust.1 pkt 2 ustawy o zapewnianiu dostępności osobom ze szczególnymi potrzebami	15
II	Wydatki	84.131
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	14.616
II.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	2.556
II.2	Finansowanie z UE i EFTA	12.060
II.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0
1	Środki na realizację zadań bieżących przekazane innym podmiotom	84.131

## Część E Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzenie lub depozyt u Ministra Finansów	2.698
1.1	- overnight (O/N)	2.698
2	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:	
2.1	- otrzymane nieodpłatnie	



PLAN FINANSOWY  
FUNDUSZ EMERYTALNO - RENTOWY

**TABELA 24**

Część A.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	Zadania wynikające z ustawy tworzącej fundusz celowy	26.196.208
1	Emerytury rolnicze	19.823.566
2	Renty rolnicze	4.953.082
3	Zasiłki macierzyńskie	115.885
4	Zasiłki pogrzebowe	200.000
5	Pozostałe świadczenia	1.103.675

Część B. Plan finansowy w układzie memorialowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	Stan funduszu na początek roku	2.023
1	- środki pieniężne	210.843
2	- należności	182.976
3	- zobowiązania, z tego:	391.796
3.1	- niewymagalne	391.796
3.2	- wymagalne	0
II	Przychody	
	- bez refundacji kosztów wypłaty świadczeń zbiegowych i innych transferów	28.974.602
	- z refundacją kosztów wypłaty świadczeń zbiegowych i innych transferów	30.036.754
1	Dotacja z budżetu państwa	26.709.504
2	Składki (przypis)	2.147.452
3	Inne wpłaty	0
3.1	Wpłaty od jednostek na państwowy fundusz celowy	0
3.2	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	0
4	Pozostałe przychody (przypis)	71.292
5	Refundacja kosztów wypłaty świadczeń zbiegowych i inne transfery	1.062.152
6	Przelewy redystrybucyjne, w tym:	46.354
6.1	- odpis z funduszu składowego	46.354
III	Koszty	
	- bez świadczeń zbiegowych i innych transferów	28.988.636
	- ze świadczeniami zbiegowymi i innymi transferami	30.050.788
1	Transfery na rzecz ludności	27.258.360
1.1	emerytury i renty rolnicze	24.776.648
1.2	- zasiłki pogrzebowe	200.000
1.3	- zasiłki macierzyńskie	115.885
1.4	- pozostałe świadczenia	1.103.675
1.5	- świadczenia zbiegowe i inne transfery	1.062.152
2	Pozostałe, w tym:	1.017.098

PLAN FINANSOWY  
FUNDUSZ EMERYTALNO - RENTOWY

**TABELA 24**

Część B. Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
2.1	- odpis na fundusz administracyjny	1.017.098
3	Składki na ubezpieczenia zdrowotne finansowane z dotacji budżetu	1.771.830
4	Inne koszty	3.500
5	Przeciwdziałanie COVID-19	0
IV	Stan funduszu na koniec roku (I + II - III)	-12.011
	w tym:	
1	- środki pieniężne	209.710
2	- należności	226.665
3	- zobowiązania, z tego:	448.386
3.1	- niewymagalne	448.386
3.2	- wymagalne	0

Część C. Dane w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	Dochody	
	- bez refundacji kosztów wypłaty świadczeń zbiegowych i innych transferów	28.930.913
	- z refundacją kosztów wypłaty świadczeń zbiegowych i innych transferów	29.993.065
1	Dotacja z budżetu państwa	26.709.504
2	Składki	2.125.977
3	Inne wpłaty	0
3.1	Wpłaty od jednostek na państwowy fundusz celowy	0
3.2	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	0
4	Pozostałe	49.078
5	Refundacja kosztów wypłaty świadczeń zbiegowych i innych transferów	1.062.152
6	Przelewy redystrybucyjne, w tym:	46.354
6.1	- odpis z funduszu składkowego	46.354
II	Wydatki	
	- bez świadczeń zbiegowych i innych transferów	28.932.046
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych:	0
	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	0
	Finansowanie z UE i EFTA	0
	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0
	- ze świadczeniami zbiegowymi i innymi transferami	29.994.198
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych:	0
	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	0
	Finansowanie z UE i EFTA	0

PLAN FINANSOWY  
FUNDUSZ EMERYTALNO - RENTOWY

**TABELA 24**

Część C. Dane w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0
1	Emerytury i renty	24.730.900
2	Zasiłki pogrzebowe	200.000
3	Pozostałe świadczenia, w tym:	1.096.333
3.1	odsetki	0
4	Świadczenia zbiegowe i inne transfery	1.062.152
5	Przeciwdziałanie COVID-19	0
6	Odpis na fundusz administracyjny	1.017.098
7	Składki na ubezpieczenie zdrowotne finansowane z dotacji budżetu	1.771.830
8	Zasiłki macierzyńskie	115.885

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.	Jednostki
		3	
1	2	3	4
1	Ściągalność składek	99	%
2	Przeciętna emerytura (finansowana z FER) bez dodatków	2.002	zł
3	Przeciętna emerytura (finansowana z FER) łącznie z dodatkami	2.157	zł
4	Przeciętna renta (finansowana z FER) bez dodatków	1.924	zł
5	Przeciętna renta (finansowana z FER) łącznie z dodatkami	2.017	zł
6	Liczba emerytur	766	tys.
7	Liczba rent	204	tys.

PLAN FINANSOWY  
FUNDUSZ PREWENCJI I REHABILITACJI

**TABELA 25**

Część A

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	Zadania wynikające z ustawy tworzącej fundusz celowy	68.836
1	Koszty własne	64.136
2	koszty inwestycyjne	4.700

Część B Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	Stan funduszu na początek roku	2.287
	z tego:	
1	Środki pieniężne	2.517
2	Należności	5
3	Zobowiązania, z tego:	136
3.1	Pozostałe	136
II	Przychody	66.676
1	Dotacje z budżetu państwa, z tego:	20.822
1.1	dla państwowego funduszu celowego	20.822
2	Przelewy redystrybucyjne, z tego:	45.599
2.1	Odpis z funduszu składkowego	45.599
3	Pozostałe przychody, z tego:	255
3.1	odsetki	255
III	Koszty realizacji zadań	68.836
1	Koszty własne	64.136
1.1	Zakup usług	60.593
1.2	Pozostałe, z tego:	3.543
1.2.1	- amortyzacja (umorzenia)	100
1.2.2	- inne	3.443
2	Koszty inwestycyjne, w tym:	4.700
2.1	Dotacje inwestycyjne	4.700
IV	Stan funduszu na koniec roku (I + II - III)	127
	z tego:	
1	Środki pieniężne	333
2	Należności	5
3	Zobowiązania, z tego:	12
3.1	Pozostałe	12

PLAN FINANSOWY  
FUNDUSZ PREWENCJI I REHABILITACJI

**TABELA 25**

Część C Dane w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	Dochody	66.676
1	Dotacje z budżetu państwa, z tego:	20.822
1.1	dla państwowego funduszu celowego	20.822
1.2	celowe na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0
1.2.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.3	celowe na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0
1.3.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.4	celowe na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.5	celowe na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.6	na inwestycje	0
2	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	0
3	Dotacje z innych funduszy, w tym:	0
3.1	na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0
4	Składki i opłaty	0
5	Przelewy redystrybucyjne, w tym:	45.599
5.1	Odpis z funduszu składkowego	45.599
6	Pozostałe dochody, w tym:	255
6.1	odsetki, w tym:	255
II	Wydatki	68.860
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	0
II.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	0
II.2	Finansowanie z UE i EFTA	0
II.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0
1	Dotacje na realizację zadań bieżących	0
2	Środki na realizację zadań bieżących przekazane innym podmiotom	0
3	Wydatki bieżące (własne)	64.160
3.1	Zakup usług	60.617
3.2	Pozostałe, z tego:	3.543
3.2.1	- inne	3.543
4	Wydatki inwestycyjne	4.700
4.1	- dotacje inwestycyjne	4.700

PLAN FINANSOWY  
FUNDUSZ PREWENCJI I REHABILITACJI

TABELA 25

Część E Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:	
1.1	- otrzymane nieodpłatnie	

PLAN FINANSOWY  
FUNDUSZ ADMINISTRACYJNY

TABELA 26

Część A

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	Zadania wynikające z ustawy tworzącej fundusz celowy	1.155.007
1	Koszty własne	1.155.007

Część B Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	Stan funduszu na początek roku	-73.875
1	z tego: Środki pieniężne	30.785
2	Należności	1.833
3	Zobowiązania, z tego:	88.387
3.1	Pozostałe	88.387
3.1.1	w tym: wymagalne	0
4	Pozostałe środki obrotowe	1.075
II	Przychody	1.192.703
1	Dotacje z budżetu państwa, z tego:	0
1.1	dla państwowego funduszu celowego	0
1.2	celowe na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0
1.2.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.3	celowe na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0
1.3.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.4	celowe na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.5	celowe na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.6	- na inwestycje	0
2	Przelewy redystrybucyjne, z tego:	1.101.282
2.1	Odpis z funduszu emerytalno-rentowego	1.017.098
2.2	Odpis z funduszu składowego	84.184
3	Pozostałe przychody, z tego:	91.421
3.1	z tytułu refundacji i zwrotów:	85.192
3.1.1	- refundacja kosztów obsługi:	79.629
3.1.1.1	- świadczeń zleconych do wypłaty	53.195
3.1.1.2	- refundacja przez ZUS kosztów obsługi tzw. świadczeń zbiegowych	26.434
3.1.2	- z tytułu zwrotu kosztów poboru i ewidencjonowania	5.563
3.2	odsetki	1.929
3.3	inne	4.300
III	Koszty realizacji zadań	1.210.546
1	Koszty własne	1.155.007

PLAN FINANSOWY  
FUNDUSZ ADMINISTRACYJNY

TABELA 26

Część B Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1.1	Wynagrodzenia, z tego:	638.819
1.1.1	- osobowe	613.493
1.1.2	- bezosobowe	25.326
1.2	Składki na ubezpieczenia społeczne	102.648
1.3	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	14.382
1.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	2.600
1.5	Zakup usług	279.211
1.6	Pozostałe, z tego:	117.347
1.6.1	- amortyzacja (umorzenia)	33.316
1.6.2	- inne	84.031
2	Przelewy redystrybucyjne, z tego na:	55.539
2.1	Zakład ubezpieczeń społecznych	27.478
2.2	Fundusz Motywacyjny	28.061
3	Pozostałe, w tym:	0
IV	Stan funduszu na koniec roku (I + II - III)	-91.718
	z tego:	
1	Środki pieniężne	350
2	Należności	1.942
3	Zobowiązania, z tego:	84.965
3.1	Pozostałe	84.965
3.1.1	w tym: wymagalne	0
4	Pozostałe środki obrotowe	1.000

Część C Dane w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	Dochody	1.192.594
1	Dotacje z budżetu państwa, z tego:	0
1.1	dla państwowego funduszu celowego	0
1.2	celowe na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0
1.2.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.3	celowe na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0
1.3.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.4	celowe na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.5	celowe na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.6	na inwestycje	0
2	Przelewy redystrybucyjne, w tym:	1.101.282
2.1	Odpis z funduszu emerytalno-rentowego	1.017.098



PLAN FINANSOWY  
FUNDUSZ ADMINISTRACYJNY

**TABELA 26**

Część C Dane w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
2.2	Odpis z funduszu składowego	84.184
3	Pozostałe dochody, w tym:	91.312
3.1	z tytułu refundacji i zwrotów:	85.189
3.1.1	- refundacja kosztów obsługi:	79.629
3.1.1.1	- świadczeń zleconych do wypłaty	53.195
3.1.1.2	- refundacja przez ZUS kosztów obsługi tzw. świadczeń zbiegowych	26.434
3.1.2	- z tytułu zwrotu kosztów poboru i ewidencjonowania	5.560
3.2	odsetki, w tym:	1.914
3.3	inne	4.209
II	Wydatki	1.223.029
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	0
II.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	0
II.2	Finansowanie z UE i EFTA	0
II.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0
1	Wydatki bieżące (własne)	1.133.503
1.1	Wynagrodzenia, z tego:	641.871
1.1.1	- osobowe	616.543
1.1.2	- bezosobowe	25.328
1.2	Składki na ubezpieczenia społeczne	102.790
1.3	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	14.376
1.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	2.600
1.5	Zakup usług	279.598
1.6	Pozostałe, z tego:	92.268
1.6.1	- inne	92.268
2	Wydatki inwestycyjne	34.170
2.1	- wydatki inwestycyjne i wydatki na zakupy inwestycyjne	34.170
3	Przelewy redystrybucyjne, z tego na:	55.356
3.1	Zakład Ubezpieczeń Społecznych	27.295
3.2	Fundusz Motywacyjny	28.061

Część E Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:	
1.1	- otrzymane nieodpłatnie	

PLAN FINANSOWY  
FUNDUSZ EMERYTUR POMOSTOWYCH

**TABELA 27**

Część A

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	Zadania wynikające z ustawy tworzącej fundusz celowy	3.224.449
1	Emerytury pomostowe	3.224.223
2	Pozostałe świadczenia	226

Część B. Plan w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	Stan funduszu na początek roku	128.120
1	Środki pieniężne	154.437
2	Ulokowane środki finansowe	0
3	Należności	18.583
4	Zobowiązania	44.900
II	Przychody	3.124.352
1	Dotacja z budżetu państwa	2.594.979
2	Składki	519.208
3	Inne wpłaty	0
4	Pozostałe przychody	10.165
5	Pozostałe zwiększenia	0
III	Koszty	3.232.978
1	Transfery na rzecz ludności	3.224.449
1.1	Emerytury pomostowe	3.224.223
1.2	Pozostałe świadczenia	226
2	Odpis na działalność Zakładu Ubezpieczeń Społecznych	5.122
3	Pozostałe zmniejszenia	3.407
IV	Stan funduszu na koniec roku (I+II-III)	19.494
1	Środki pieniężne	50.000
2	Ulokowane środki finansowe	0
3	Należności	21.218
4	Zobowiązania	51.724

PLAN FINANSOWY  
FUNDUSZ EMERYTUR POMOSTOWYCH

**TABELA 27**

Część C. Dane w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	Dochody	3.118.587
1	Dotacja z budżetu państwa	2.594.979
2	Składki	514.016
3	Inne wpłaty	0
4	Pozostałe wpływy	9.592
II	Wydatki	3.223.024
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych:	0
II.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	0
II.2	Finansowanie z UE i EFTA	0
II.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0
1	Transfery na rzecz ludności	3.217.902
2	Odpis na działalność Zakładu Ubezpieczeń Społecznych	5.122

PLAN FINANSOWY  
FUNDUSZ UBEZPIECZEŃ SPOŁECZNYCH

**TABELA 28**

Część A

Lp.	Wyszczególnienie	Plan
		na 2025 r. w tys. zł
1	2	3
I	Zadania wynikające z ustaw	456.723.764
1	Emerytury	335.627.297
2	Renty	66.251.652
3	Dodatki do emerytur i rent: pielęgnacyjne, dla sierot zupełnych i za tajne nauczanie	12.021.960
4	Zasiłki chorobowe	20.751.494
5	Pozostałe zasiłki i świadczenia	21.505.601
6	Prewencja rentowa	414.760
7	Prewencja wypadkowa	151.000

Część B. Plan finansowy w układzie memorialowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan
		na 2025 r. w tys. zł
1	2	3
I	Stan funduszu na początek roku	15.029.931
1	Środki pieniężne	7.808.179
2	Należności	17.721.374
3	Zobowiązania, w tym z tytułu:	10.499.622
3.1	- zaciągniętego kredytu	0
3.2	- pożyczek z budżetu państwa	0
II	Przychody	466.879.768
1	Dotacja z budżetu państwa	81.371.392
2	Składki (przypis) <sup>1)</sup>	371.891.746
2.1	- fundusz emerytalny	232.238.854
2.2	- fundusz rentowy	96.977.594
2.3	- fundusz chorobowy	28.837.343
2.4	- fundusz wypadkowy	13.837.955
3	Wpłaty z OFE	10.714.359
4	Środki z FRD pochodzące z przeniesienia aktywów z otwartych funduszy emerytalnych oraz odsetki od tych aktywów	0
5	Środki z FRD na uzupełnienie niedoboru funduszu emerytalnego	0
6	Inne wpłaty	0
6.1	Wpłaty od jednostek na państwowy fundusz celowy	0
6.2	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie	0
7	Pozostałe przychody (przypis)	2.902.261
7.1	- fundusz emerytalny	2.000.061
7.2	- fundusz rentowy	656.502
7.3	- fundusz chorobowy	134.759
7.4	- fundusz wypadkowy	110.939
8	Pozostałe zwiększenia	10
8.1	- różnice kursowe	10
8.2	- inne	0

PLAN FINANSOWY  
FUNDUSZ UBEZPIECZEŃ SPOŁECZNYCH

**TABELA 28**

Część B. Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
III	Koszty	471.525.473
1	Transfery na rzecz ludności	456.158.004
1.1	Emerytury i renty (łącznie z dodatkami)	413.900.909
1.2	Pozostałe świadczenia	42.257.095
1.2.1	Przeciwdziałanie COVID-19	0
2	Koszty bieżące	6.846.010
2.1	Odpis na działalność Zakładu Ubezpieczeń Społecznych	6.263.060
2.2	Prewencja rentowa	414.760
2.3	Prewencja wypadkowa	151.000
2.4	Koszt obsługi kredytów	5.000
2.5	Pozostałe koszty	12.190
3	Część składki na ubezpieczenie emerytalne odprowadzana do FRD	4.462.896
4	Pozostałe zmniejszenia	4.058.563
4.1	- rezerwy oraz odpisy aktualizujące należności	4.058.113
4.2	- różnice kursowe	450
4.3	- inne	0
IV	Stan funduszu na koniec roku (I+II-III)	10.384.226
1	Środki pieniężne	1.500.000
2	Należności	18.135.731
3	Zobowiązania, w tym z tytułu:	9.251.505
3.1	- zaciągniętego kredytu	0
3.2	- pożyczek z budżetu państwa	0

Część C. Dane w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	Dochody	461.507.353
1	Dotacja z budżetu państwa	81.371.392
2	Składki <sup>1)</sup>	368.172.828
3	Wpłaty z OFE	10.714.359
4	Środki z FRD pochodzące z przeniesienia aktywów z otwartych funduszy emerytalnych oraz odsetki od tych aktywów	0
5	Środki z FRD na uzupełnienie niedoboru funduszu emerytalnego	0
6	Inne wpłaty	0
7	Pozostałe wpływy	1.248.774
II	Wydatki	467.815.532
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych:	0
II.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	0
II.2	Finansowanie z UE i EFTA	0

PLAN FINANSOWY  
FUNDUSZ UBEZPIECZEŃ SPOŁECZNYCH

**TABELA 28**

Część C. Dane w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan
		na 2025 r. w tys. zł
1	2	3
II.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0
1	Transfery na rzecz ludności	456.509.931
2	Wydatki bieżące	6.847.522
2.1	Odpis na działalność Zakładu Ubezpieczeń Społecznych	6.263.060
2.2	Prewencje rentowa i wypadkowa	567.272
2.3	Koszt obsługi kredytów	5.000
2.4	Pozostałe wydatki	12.190
3	Część składki na ubezpieczenie emerytalne odprowadzana do FRD	4.458.079

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Plan
		na 2025 r. w tys. zł
1	2	3
I	Koszty	463.004.014
1	Fundusz emerytalny	336.192.547
1.1	Emerytury	334.635.804
1.2	Wypłaty środków z subkonta <sup>2)</sup>	1.553.730
1.3	Pozostałe świadczenia	3.013
2	Fundusz rentowy	76.679.678
2.1	Renty	62.068.123
2.2	Emerytury przyznane z urzędu zamiast renty	991.493
2.3	Dodatki do emerytur i rent: pielęgnacyjne, dla sierot zupełnych i za tajne nauczanie	11.715.295
2.4	Zasiłki pogrzebowe	1.486.888
2.4.1	Przeciwdziałanie COVID-19	0
2.5	Pozostałe świadczenia	3.119
2.6	Prewencja rentowa	414.760
3	Fundusz chorobowy	37.426.544
3.1	Zasiłki chorobowe	19.682.292
3.1.1	Przeciwdziałanie COVID-19	0
3.2	Zasiłki macierzyńskie	11.920.327
3.3	Zasiłki opiekuńcze	2.048.730
3.3.1	Przeciwdziałanie COVID-19	0
3.4	Świadczenia rehabilitacyjne	3.757.288
3.5	Pozostałe świadczenia	5.718
3.6	Wynagrodzenia dla płatników składek	12.189
4	Fundusz wypadkowy	6.437.185
4.1	Renty	4.183.529
4.2	Dodatki do rent: pielęgnacyjne i dla sierot zupełnych	306.665
4.3	Zasiłki chorobowe	1.069.202
4.4	Jednorazowe odszkodowania	498.372
4.5	Świadczenia rehabilitacyjne	226.526
4.6	Pozostałe świadczenia	1.890

PLAN FINANSOWY  
FUNDUSZ UBEZPIECZEŃ SPOŁECZNYCH

**TABELA 28**

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
4.7	Prewencja wypadkowa	151.000
4.8	Pozostałe wydatki	1
5	Odpis na działalność Zakładu Ubezpieczeń Społecznych	6.263.060
6	Koszt obsługi kredytów	5.000

<sup>1)</sup> Łączna kwota składek zawiera część składki na ubezpieczenie emerytalne odprowadzanej do FRD

<sup>2)</sup> Środki gwarantowane oraz jednorazowe wypłaty, ustalane ze składek zewidencjonowanych na subkoncie, o których mowa w art. 54 pkt 10 ustawy z dnia 13 października 1998 r. o systemie ubezpieczeń społecznych (Dz. U. z 2024 r. poz. 497, z późn. zm.).

PLAN FINANSOWY  
FUNDUSZ SOLIDARNOŚCIOWY

TABELA 29

Część A

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	Zadania wynikające z ustawy tworzącej fundusz celowy	12.248.837
1	Wsparcie społeczne, zawodowe, zdrowotne oraz finansowe osób niepełnosprawnych	5.217.488
1.1	Programy rządowe i resortowe	1.875.488
1.1.1	- programy rządowe	5.000
1.1.2	- programy resortowe	1.870.488
1.2	Świadczenie uzupełniające dla osób niezdolnych do samodzielnej egzystencji	3.300.000
1.2.1	w tym: koszty obsługi	80.488
1.3	Zadania związane z promowaniem i wspieraniem systemu wsparcia osób niepełnosprawnych	1.700
1.4	Zadania z zakresu innowacyjnych rozwiązań w zakresie wsparcia osób niepełnosprawnych	300
1.5	Odpis na Fundusz Dostępności	40.000
2	Renta socjalna, zasiłek pogrzebowy	6.898.212
2.1	w tym: koszty obsługi	168.249
3	Koszty programów, określonych w ustawie o ekonomii społecznej	3.920
4	Pozostałe zadania	129.217
4.1	- pobór składki na FS przez ZUS	74.500
4.2	- zwroty nadpłat	7.700
4.3	- koszty obsługi zadań	46.967
4.4	- koszty postępowania sądowego, egzekucyjne, obsługi wyodrębnionych rachunków bankowych, odsetki	50

Część B Plan finansowy w układzie memorialowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	Stan funduszu na początek roku	-21.826.343
	z tego:	
1	Środki pieniężne	8.877.925
2	Należności	0
3	Zobowiązania, z tego:	30.704.268
3.1	z tytułu pożyczek	30.704.268
II	Przychody	20.356.014
1	Dotacje z budżetu państwa, z tego:	2.636.963
1.1	dla państwowego funduszu celowego	2.636.963
2	Składki i opłaty	14.900.000
3	Pozostałe przychody, z tego:	2.819.051
3.1	odsetki	400.000
3.2	danina solidarnościowa	2.419.051
III	Koszty realizacji zadań	12.248.837
1	Środki na realizację zadań bieżących przekazane innym podmiotom	1.749.408
2	Transfery na rzecz ludności, z tego na:	9.949.475
2.1	- świadczenie uzupełniające dla osób niezdolnych do samodzielnej egzystencji	3.219.512



PLAN FINANSOWY  
FUNDUSZ SOLIDARNOŚCIOWY

TABELA 29

Część B Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
2.2	- renta socjalna, zasiłek pogrzebowy	6.729.963
3	Koszty własne	379.954
3.1	Pozostałe, z tego:	379.954
3.1.1	- koszty poboru składki	74.500
3.1.2	- inne	305.454
3.1.2.1	- koszty realizacji zadań związanych z promowaniem i wspieraniem systemu wsparcia osób niepełnosprawnych	1.700
3.1.2.2	- koszty realizacji zadań z zakresu innowacyjnych rozwiązań w zakresie wsparcia osób niepełnosprawnych	300
3.1.2.3	- zwroty nadpłat	7.700
3.1.2.4	- koszty obsługi zadań	46.967
3.1.2.5	- koszty postępowania sądowego, egzekucyjne, obsługi wyodrębnionych rachunków bankowych, odsetki	50
3.1.2.6	- koszty obsługi wypłaty świadczenia uzupełniającego, koszty obsługi wniosku o świadczenie uzupełniające i koszty świadczeń zdrowotnych związanych z wydawaniem orzeczeń dla osób niezdolnych do samodzielnej egzystencji	80.488
3.1.2.7	- koszty obsługi wypłaty renty socjalnej, zasiłku pogrzebowego	168.249
4	Koszty inwestycyjne, w tym:	130.000
4.1	Środki przekazane innym podmiotom na inwestycje	130.000
5	Przelewy redystrybucyjne, z tego na:	40.000
5.1	- odpis na Fundusz Dostępności	40.000
IV	Stan funduszu na koniec roku (I + II - III)	-13.719.166
	z tego:	
1	Środki pieniężne	15.485.102
2	Należności	0
3	Zobowiązania, z tego:	29.204.268
3.1	z tytułu pożyczek	29.204.268

Część C Dane w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	Dochody	20.281.514
1	Dotacje z budżetu państwa, z tego:	2.636.963
1.1	dla państwowego funduszu celowego	2.636.963
2	Składki i opłaty	14.825.500
3	Pozostałe dochody, w tym:	2.819.051
3.1	odsetki, w tym:	400.000
3.1.1	od udzielonych pożyczek j.s.t.	0
3.2	danina solidarnościowa	2.419.051
II	Wydatki	12.174.337
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	0
II.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	0

PLAN FINANSOWY  
FUNDUSZ SOLIDARNOŚCIOWY

**TABELA 29**

Część C Dane w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
II.2	Finansowanie z UE i EFTA	0
II.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0
1	Środki na realizację zadań bieżących przekazane innym podmiotom	1.749.408
2	Transfery na rzecz ludności, z tego na:	9.949.475
2.1	- świadczenie uzupełniające dla osób niezdolnych do samodzielnej egzystencji	3.219.512
2.2	- renta socjalna, zasiłek pogrzebowy	6.729.963
3	Wydatki bieżące (własne)	305.454
3.1	Pozostałe, z tego:	305.454
3.1.1	- inne	305.454
3.1.1.1	- koszty realizacji zadań związanych z promowaniem i wspieraniem systemu wsparcia osób niepełnosprawnych	1.700
3.1.1.2	- koszty realizacji zadań z zakresu innowacyjnych rozwiązań w zakresie wsparcia osób niepełnosprawnych	300
3.1.1.3	- zwroty nadpłat	7.700
3.1.1.4	- koszty obsługi zadań	46.967
3.1.1.5	- koszty postępowania sądowego, egzekucyjne, obsługi wyodrębnionych rachunków bankowych, odsetki	50
3.1.1.6	- koszty obsługi wypłaty świadczenia uzupełniającego, koszty obsługi wniosku o świadczenie uzupełniające i koszty świadczeń zdrowotnych związanych z wydawaniem orzeczeń dla osób niezdolnych do samodzielnej egzystencji	80.488
3.1.1.7	- koszty obsługi wypłaty renty socjalnej, zasiłku pogrzebowego	168.249
4	Wydatki inwestycyjne	130.000
4.1	- środki przekazane innym podmiotom na inwestycje	130.000
5	Przelewy redystrybucyjne, z tego na:	40.000
5.1	- odpis na Fundusz Dostępności	40.000
III	Kasowo zrealizowane rozchody	1.500.000
1	Splata kredytów i pożyczek (raty kapitałowe)	1.500.000

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1	Zobowiązania zaliczane do państwowego długu publicznego wg wartości nominalnej, z tego:	29.204.268
1.1	Kredyty i pożyczki, w tym zaciągnięte od:	29.204.268
	- sektora finansów publicznych	29.204.268

Część E Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	15.485.102

PLAN FINANSOWY  
FUNDUSZ SOLIDARNOŚCIOWY

TABELA 29

Część E Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1.1	- overnight (O/N)	7.921.314
1.2	- terminowe	7.563.788
2	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:	
2.1	- otrzymane nieodpłatnie	

PLAN FINANSOWY  
FUNDUSZ ROZWOJU PRZEWOZÓW AUTOBUSOWYCH O CHARAKTERZE UŻYTECZNOŚCI PUBLICZNEJ

**TABELA 30**

Część A

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	Zadania wynikające z ustawy tworzącej fundusz celowy	1.000.005
1	Dofinansowanie zadań własnych organizatorów dotyczących zapewnienia funkcjonowania publicznego transportu zbiorowego w zakresie przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej	1.000.000
2	Koszty własne - wydatki na obsługę Funduszu - usługi bankowe	5

Część B Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	Stan funduszu na początek roku	50.000
	z tego:	
1	Środki pieniężne	50.000
2	Należności	0
3	Zobowiązania, z tego:	0
II	Przychody	950.005
1	Składki i opłaty	552.840
1.1	opłata paliwowa	361.700
1.2	opłata emisyjna	117.814
1.3	opłata zastępcza	71.126
1.4	wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne	2.200
2	Pozostałe przychody, z tego:	126.230
2.1	odsetki	930
2.2	wpływy z tytułu kar, grzywien i mandatów od osób fizycznych	58.700
2.3	wpływy z tytułu kar, grzywien i mandatów od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	65.600
2.4	wpływy z pozostałych tytułów	1.000
3	Pozostałe środki z budżetu państwa dla państwowego funduszu celowego	270.935
III	Koszty realizacji zadań	1.000.005
1	Środki na realizację zadań bieżących przekazane innym podmiotom	950.000
2	Koszty własne	5
2.1	Zakup usług	5
3	Pozostałe, w tym:	50.000
3.1	Przekazanie środków zgodnie z art. 9 ust. 2 ustawy z dnia 16 maja 2019 r. o Funduszu rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej	0
3.2	Środki o których mowa w art. 24 ustawy z 16 czerwca 2023 r. o zmianie ustawy o publicznym transporcie zbiorowym oraz niektórych innych ustaw	50.000

PLAN FINANSOWY  
FUNDUSZ ROZWOJU PRZEWOZÓW AUTOBUSOWYCH O CHARAKTERZE UŻYTECZNOŚCI PUBLICZNEJ

**TABELA 30**

Część B Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
IV	Stan funduszu na koniec roku (I + II - III)	0
	z tego:	
1	Środki pieniężne	0
2	Należności	0
3	Zobowiązania, z tego:	0

Część C Dane w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	Dochody	950.005
1	Składki i opłaty	552.840
1.1	opłata paliwowa	361.700
1.2	opłata emisyjna	117.814
1.3	opłata zastępcza	71.126
1.4	wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne	2.200
2	Pozostałe dochody, w tym:	126.230
2.1	odsetki, w tym:	930
2.2	wpływy z tytułu kar, grzywien i mandatów od osób fizycznych	58.700
2.3	wpływy z tytułu kar, grzywien i mandatów od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	65.600
2.4	wpływy z pozostałych tytułów	1.000
3	Pozostałe środki z budżetu państwa dla państwowego funduszu celowego	270.935
II	Wydatki	1.000.005
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	0
II.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	0
II.2	Finansowanie z UE i EFTA	0
II.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0
1	Środki na realizację zadań bieżących przekazane innym podmiotom	950.000
2	Wydatki bieżące (własne)	5
2.1	Zakup usług	5
3	Pozostałe wydatki, z tego:	50.000
3.1	Przekazanie środków zgodnie z art. 9 ust. 2 ustawy z dnia 16 maja 2019 r. o Funduszu rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej	0
3.2	Środki o których mowa w art. 24 ustawy z 16 czerwca 2023 r. o zmianie ustawy o publicznym transporcie zbiorowym oraz niektórych innych ustaw	50.000

PLAN FINANSOWY  
FUNDUSZ ROZWOJU PRZEWOZÓW AUTOBUSOWYCH O CHARAKTERZE UŻYTECZNOŚCI PUBLICZNEJ

**TABELA 30**

Część E Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	0
1.1	- overnight (O/N)	0
2	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:	
2.1	- otrzymane nieodpłatnie	

PLAN FINANSOWY  
FUNDUSZ INWESTYCJI KAPITAŁOWYCH

**TABELA 31**

Część A

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	Zadania wynikające z ustawy tworzącej fundusz celowy	1.930.471
1	Nabywanie lub obejmowanie akcji przez Skarb Państwa reprezentowany przez Ministra Aktywów Państwowych	1.930.170
2	Pokrycie kosztów nabycia lub objęcia akcji, w tym usług świadczonych przez doradców	300
3	Pokrycie kosztów związanych z obsługą bankową	1

Część B Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	Stan funduszu na początek roku	3.322.891
	z tego:	
1	Środki pieniężne	3.322.891
2	Należności	0
3	Zobowiązania, z tego:	0
II	Przychody	2.265.309
1	Pozostałe przychody, z tego:	2.265.309
1.1	odsetki	152.853
1.2	inne, określone ustawowo przychody państwowych funduszy celowych:	2.112.456
1.2.1	- wpłaty z zysku jednoosobowych spółek Skarbu Państwa	616.590
1.2.2	- wpływy z dywidend	1.495.866
III	Koszty realizacji zadań	1.930.471
1	Koszty własne	1.930.471
1.1	Pozostałe, z tego:	1.930.471
1.1.1	- grupa wydatków bieżących jednostki	301
1.1.2	- określone ustawowo wydatki (koszty) państwowych funduszy celowych	1.930.170
1.1.2.1	- zakup lub objęcie akcji przez Skarb Państwa	1.930.170
IV	Stan funduszu na koniec roku (I + II - III)	3.657.729
	z tego:	
1	Środki pieniężne	3.657.729
2	Należności	0
3	Zobowiązania, z tego:	0

PLAN FINANSOWY  
FUNDUSZ INWESTYCJI KAPITAŁOWYCH

**TABELA 31**

Część C Dane w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	Dochody	2.265.309
1	Pozostałe dochody, w tym:	2.265.309
1.1	odsetki, w tym:	152.853
1.2	inne, określone ustawowo przychody państwowych funduszy celowych:	2.112.456
1.2.1	- wpłaty z zysku jednoosobowych spółek Skarbu Państwa	616.590
1.2.2	- wpływ z dywidend	1.495.866
II	Wydatki	1.930.471
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	0
II.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	0
II.2	Finansowanie z UE i EFTA	0
II.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0
1	Wydatki bieżące (własne)	1.930.471
1.1	Pozostałe, z tego:	1.930.471
1.1.1	- grupa wydatków bieżących jednostki	301
1.1.2	- określone ustawowo wydatki (koszty) państwowych funduszy celowych	1.930.170
1.1.2.1	- zakup lub objęcie akcji przez Skarb Państwa	1.930.170

Część E Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	3.657.729
1.1	- overnight (O/N)	10.000
1.2	- terminowe	3.647.729
2	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:	
2.1	- otrzymane nieodpłatnie	



PLAN FINANSOWY  
FUNDUSZ WYPŁATY RÓŻNICY CENY

**TABELA 32**

Część A

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	Zadania wynikające z ustawy tworzącej fundusz celowy	93.000
1	Ustawa z dnia 28 grudnia 2018 r. o zmianie ustawy o podatku akcyzowym oraz niektórych innych ustaw	0
1.1	wypłata kwoty różnicy ceny, wypłata rekompensat finansowych, wypłata dofinansowań (de minimis)	0
2	Ustawa z dnia 27 października 2022 r. o środkach nadzwyczajnych mających na celu ograniczenie wysokości cen energii elektrycznej oraz wsparciu niektórych odbiorców w 2023 roku oraz w 2024 roku	93.000
2.1	przekazywanie środków zebranych w ramach odpisu na Fundusz do Funduszu Przeciwdziałania COVID-19	41.000
2.2	Rozliczenie zwrotów w zakresie nadpłat w odpisie na Fundusz -zwroty nadpłat dla kontrahentów	52.000

Część B Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	Stan funduszu na początek roku	663.653
	z tego:	
1	Środki pieniężne	643.653
2	Należności	20.000
3	Zobowiązania, z tego:	0
3.1	Pozostałe	0
II	Przychody	96.000
1	Pozostałe przychody, z tego:	96.000
1.1	odsetki	24.000
1.2	wpływ z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 (na zwroty nadpłat z tyt. Odpisu na Fundusz) (prądowego)	52.000
1.3	wpływy z tytułu odpisu na Fundusz	20.000
III	Koszty realizacji zadań	93.000
1	Koszty własne	93.000
1.1	Pozostałe, z tego:	93.000
1.1.1	- wypłaty nadpłat dla kontrahentów - odpis na Fundusz (prądowy)	52.000
1.1.2	- wypłata środków z odpisu elektrycznego na Fundusz Przeciwdziałania COVID-19 i odsetek od tych środków	41.000
1.1.3	- wypłata kwoty różnicy ceny, wypłata rekompensat finansowych, wypłata dofinansowań (de minimis)	0
IV	Stan funduszu na koniec roku (I + II - III)	666.653
	z tego:	
1	Środki pieniężne	666.653
2	Należności	0
3	Zobowiązania, z tego:	0
3.1	Pozostałe	0

PLAN FINANSOWY  
FUNDUSZ WYPŁATY RÓŻNICY CENY

**TABELA 32**

Część C Dane w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	Dochody	116.000
1	Pozostałe dochody, w tym:	116.000
1.1	odsetki, w tym:	24.000
1.2	wpływ z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 (na wypłaty zwrotów za odpis prądowy)	52.000
1.3	wpływ z tytułu odpisu na Fundusz (elektrycznego)	40.000
II	Wydatki	93.000
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	0
II.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	0
II.2	Finansowanie z UE i EFTA	0
II.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0
1	Pozostałe wydatki, z tego:	93.000
1.1	wypłata nadpłat z tytułu odpisu na Fundusz (prądowy)	52.000
1.2	wypłata środków z odpisu elektrycznego na Fundusz Przeciwdziałania COVID-19 i odsetek od tych środków	41.000

Część E Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	666.653
1.1	- overnight (O/N)	666.653
2	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:	
2.1	- otrzymane nieodpłatnie	

PLAN FINANSOWY  
FUNDUSZ REKOMPENSAT POŚREDNICH KOSZTÓW EMISJI

**TABELA 33**

Część A

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	Zadania wynikające z ustawy tworzącej fundusz celowy	3.567.170
1	Wypłata rekompensat z tytułu pośrednich kosztów emisji	3.535.170
2	Przekazanie środków finansowych na rachunek Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na wypłaty i obsługę rekompensat, o których mowa w art. 4 ustawy z dnia 15 grudnia 2022 r. o szczególnej ochronie niektórych odbiorców paliw gazowych w 2023 r. oraz w 2024 r. w związku z sytuacją na rynku gazu	32.000

Część B Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	Stan funduszu na początek roku	4.387.089
	z tego:	
1	Środki pieniężne	4.387.089
2	Należności	0
3	Zobowiązania, z tego:	0
II	Przychody	4.791.474
1	Dotacje z budżetu państwa, z tego:	0
1.1	dla państwowego funduszu celowego	0
2	Składki i opłaty	4.615.990
2.1	wpływy z handlu uprawnieniami do emisji	4.615.990
3	Pozostałe przychody, z tego:	175.484
3.1	odsetki	175.484
III	Koszty realizacji zadań	3.567.170
1	Koszty własne	0
1.1	Wynagrodzenia, z tego:	0
1.1.1	- osobowe	0
2	Pozostałe, w tym:	3.567.170
2.1	- rekompensaty z tytułu pośrednich kosztów emisji	3.535.170
2.2	- przekazanie środków finansowych na rachunek Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na wypłaty i obsługę rekompensat, o których mowa w art. 4 ustawy z dnia 15 grudnia 2022 r. o szczególnej ochronie niektórych odbiorców paliw gazowych w 2023 r. oraz w 2024 r. w związku z sytuacją na rynku gazu	32.000
IV	Stan funduszu na koniec roku (I + II - III)	5.611.393
	z tego:	
1	Środki pieniężne	5.611.393
2	Należności	0
3	Zobowiązania, z tego:	0

PLAN FINANSOWY  
FUNDUSZ REKOMPENSAT POŚREDNICH KOSZTÓW EMISJI

**TABELA 33**

Część C Dane w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	Dochody	4.791.474
1	Składki i opłaty	4.615.990
1.1	wplywy z handlu uprawnieniami do emisji	4.615.990
2	Pozostałe dochody, w tym:	175.484
2.1	odsetki, w tym:	175.484
II	Wydatki	3.567.170
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	0
II.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	0
II.2	Finansowanie z UE i EFTA	0
II.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0
1	Wydatki bieżące (własne)	0
1.1	Wynagrodzenia, z tego:	0
1.1.1	- osobowe	0
2	Pozostałe wydatki, z tego:	3.567.170
2.1	- rekompensaty z tytułu pośrednich kosztów emisji	3.535.170
2.2	- przekazanie środków finansowych na rachunek Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na wypłaty i obsługę rekompensat, o których mowa w art. 4 ustawy z dnia 15 grudnia 2022 r. o szczególnej ochronie niektórych odbiorców paliw gazowych w 2023 r. oraz w 2024 r. w związku z sytuacją na rynku gazu	32.000

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1	Zobowiązania zaliczane do państwowego długu publicznego wg wartości nominalnej, z tego:	0
1.1	Zobowiązania wymagalne	0

Część E Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	5.611.393
1.1	- overnight (O/N)	5.611.393
1.2	- terminowe	0
2	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:	
2.1	- otrzymane nieodpłatnie	

PLAN FINANSOWY  
FUNDUSZ SZEROKOPASMOWY

TABELA 34

Część A

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	Zadania wynikające z ustawy tworzącej fundusz celowy	223.743
1	Wspieranie rozwoju szybkich sieci telekomunikacyjnych	18.626
2	Środki przekazane na Fundusz Cyberbezpieczeństwa	90.000
3	Dofinansowanie Ogólnopolskiej Sieci Edukacyjnej	115.117

Część B Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	Stan funduszu na początek roku	89.575
	z tego:	
1	Środki pieniężne	89.575
2	Należności	0
3	Zobowiązania, z tego:	0
II	Przychody	134.168
1	Pozostałe przychody, z tego:	134.168
1.1	opłata za prawo do wykorzystywania numeracji	85.686
1.2	opłata za prawo do dysponowania częstotliwością	45.367
1.3	wpływ z kar pieniężnych	1.115
1.4	inne	2.000
III	Koszty realizacji zadań	223.743
1	Dotacje na realizację zadań bieżących	44.017
2	Koszty inwestycyjne, w tym:	89.726
2.1	Dotacje inwestycyjne	89.726
3	Pozostałe, w tym:	90.000
3.1	-grupa wydatków bieżących jednostki	0
3.2	-wpłaty na Fundusz Cyberbezpieczeństwa	90.000
IV	Stan funduszu na koniec roku (I + II - III)	0
	z tego:	
1	Środki pieniężne	0
2	Należności	0
3	Zobowiązania, z tego:	0
3.1	Pozostałe	0

PLAN FINANSOWY  
FUNDUSZ SZEROKOPASMOWY

TABELA 34

Część C Dane w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	Dochody	134.168
1	Składki i opłaty	0
2	Przelewy redystrybucyjne, w tym:	0
3	Wpłaty od jednostek na państwowy fundusz celowy, z tego:	0
3.1	- majątkowe	0
4	Pozostałe dochody, w tym:	134.168
4.1	z tytułu refundacji i zwrotów:	0
4.1.1	- refundacja kosztów obsługi:	0
4.2	odsetki, w tym:	0
4.3	opłata za prawo do wykorzystywania numeracji	85.686
4.4	opłata za prawo do dysponowania częstotliwością	45.367
4.5	wpływ z kar pieniężnych	1.115
4.6	inne	2.000
II	Wydatki	223.743
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	0
II.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	0
II.2	Finansowanie z UE i EFTA	0
II.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0
1	Dotacje na realizację zadań bieżących	44.017
2	Wydatki inwestycyjne	89.726
2.1	- wydatki inwestycyjne i wydatki na zakupy inwestycyjne	0
2.2	- dotacje inwestycyjne	89.726
2.3	- środki przekazane innym podmiotom na inwestycje	0
3	Wpłata do budżetu państwa, w tym:	0
4	Pozostałe wydatki, z tego:	90.000
4.1	-wpłaty na Fundusz Cyberbezpieczeństwa	90.000

Część E Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzenie lub depozyt u Ministra Finansów	0
1.1	- overnight (O/N)	0
2	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:	
2.1	- otrzymane nieodpłatnie	

PLAN FINANSOWY  
FUNDUSZ MEDYCZNY

TABELA 35

Część A

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	Zadania wynikające z ustawy tworzącej fundusz celowy	5.417.768
1	Zadania finansowane w ramach subfunduszu infrastruktury strategicznej, w tym:	1.900.000
1.1	dofinansowanie zadania polegającego na budowie, przebudowie, modernizacji lub doposażeniu infrastruktury strategicznej	1.900.000
2	Zadania finansowane w ramach subfunduszu modernizacji podmiotów leczniczych, w tym:	649.163
2.1	dofinansowanie zadania polegającego na budowie, modernizacji, przebudowie lub doposażeniu podmiotów leczniczych w ramach subfunduszu modernizacji podmiotów leczniczych	649.163
2.2	dofinansowanie zadania polegającego na budowie, modernizacji, przebudowie lub doposażeniu centrów zdrowia 75+, o których mowa w ustawie z dnia 17 sierpnia 2023 r. o szczególnej opiece geriatrycznej	0
3	Zadania finansowane w ramach subfunduszu rozwoju profilaktyki, w tym:	23.825
3.1	dofinansowanie zadania polegającego na zwiększaniu skuteczności programów zdrowotnych lub programów polityki zdrowotnej w ramach subfunduszu rozwoju profilaktyki	23.825
4	Zadania finansowane w ramach subfunduszu terapeutyczno-innowacyjnego, w tym:	2.844.780
4.1	finansowanie leków w ramach ratunkowego dostępu do technologii lekowych, o którym mowa w ustawie z dnia 27 sierpnia 2004 r. o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych	345.333
4.2	finansowanie technologii lekowej o wysokiej wartości klinicznej, o której mowa w art. 2 pkt 24a ustawy z dnia 12 maja 2011 r. o refundacji leków, środków spożywczych specjalnego przeznaczenia żywieniowego oraz wyrobów medycznych lub technologii lekowej o wysokim poziomie innowacyjności, o której mowa w art. 2 pkt 24b tej ustawy	1.100.000
4.3	finansowanie świadczeń opieki zdrowotnej udzielanych osobom do ukończenia 18. roku życia	840.000
4.4	finansowanie świadczeń opieki zdrowotnej udzielanych świadczeniobiorcom poza granicami kraju	185.883
4.5	finansowanie szczepionek do przeprowadzania zalecanych szczepień ochronnych w ramach Programu Szczepień Ochronnych, o którym mowa w art. 17 ust. 11 ustawy z dnia 5 grudnia 2008 r. o zapobieganiu oraz zwalczaniu zakażeń i chorób zakaźnych u ludzi	253.564
4.6	dofinansowanie zadania polegającego na wsparciu rozwoju innowacyjnych rozwiązań służących do udzielania świadczeń opieki zdrowotnej	20.000
4.7	finansowanie świadczeń opieki zdrowotnej udzielanych osobom do ukończenia 18. roku życia, związanych z diagnostyką genetyczną, zakwalifikowanych jako świadczenia gwarantowane z zakresów, o których mowa w art. 15 ust. 2 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2004 r. o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych	100.000

Część B Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	Stan funduszu na początek roku	7.051.789
	z tego:	
1	Środki pieniężne	7.051.789
2	Należności	0
3	Zobowiązania, z tego:	0
II	Przychody	4.324.879
1	Dotacje z budżetu państwa, z tego:	0
2	Pozostałe przychody, z tego:	324.879

PLAN FINANSOWY  
FUNDUSZ MEDYCZNY

TABELA 35

Część B Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
2.1	odsetki	322.572
2.2	wpływy z różnych opłat	2.307
3	Pozostałe środki z budżetu państwa dla państwowego funduszu celowego	4.000.000
III	Koszty realizacji zadań	5.443.718
1	Dotacje na realizację zadań bieżących	2.620.991
2	Koszty inwestycyjne, w tym:	2.569.163
2.1	Dotacje inwestycyjne	2.569.163
3	Pozostałe, w tym:	253.564
3.1	Zakup leków, wyrobów medycznych i produktów biobójczych	253.564
IV	Stan funduszu na koniec roku (I + II - III)	5.932.950
	z tego:	
1	Środki pieniężne	5.932.950
2	Należności	0
3	Zobowiązania, z tego:	0

Część C Dane w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	Dochody	4.324.879
1	Dotacje z budżetu państwa, z tego:	0
2	Pozostałe dochody, w tym:	324.879
2.1	odsetki, w tym:	322.572
2.2	wpływy z różnych opłat	2.307
3	Pozostałe środki z budżetu państwa dla państwowego funduszu celowego	4.000.000
II	Wydatki	5.443.718
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	0
II.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	0
II.2	Finansowanie z UE i EFTA	0
II.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0
1	Dotacje na realizację zadań bieżących	2.620.991
2	Wydatki inwestycyjne	2.569.163
2.1	- dotacje inwestycyjne	2.569.163
3	Pozostałe wydatki, z tego:	253.564
3.1	Zakup leków, wyrobów medycznych i produktów biobójczych	253.564



PLAN FINANSOWY  
FUNDUSZ MEDYCZNY

TABELA 35

Część E Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	5.932.950
1.1	- overnight (O/N)	5.932.950
2	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:	
2.1	- otrzymane nieodpłatnie	

PLAN FINANSOWY  
FUNDUSZ KOMPENSACYJNY SZCZEPIEŃ OCHRONNYCH

**TABELA 36**

Część A

Lp.	Wyszczególnienie	Plan
		na 2025 r. w tys. zł
1	2	3
I	Zadania wynikające z ustawy tworzącej fundusz celowy	3.000
1	Wyplata świadczeń kompensacyjnych	3.000

Część B Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan
		na 2025 r. w tys. zł
1	2	3
I	Stan funduszu na początek roku	10.423
1	z tego: Środki pieniężne	10.423
2	Należności	0
3	Zobowiązania, z tego:	0
II	Przychody	4.259
1	Składki i opłaty	4.059
1.1	Opłata za złożenie wniosku o przyznanie świadczenia kompensacyjnego oraz za złożenie odwołania, pomniejszone o zwroty opłat	59
1.2	Wpłaty pochodzące od podmiotów, które zawarły ze Skarbem Państwa umowę na realizację dostaw szczepionek do przeprowadzania szczepień ochronnych	4.000
2	Pozostałe przychody, z tego:	200
2.1	odsetki	200
III	Koszty realizacji zadań	3.415
1	Koszty własne	385
1.1	Wynagrodzenia, z tego:	260
1.1.1	- bezosobowe	260
1.2	Zakup usług	85
1.3	Pozostałe, z tego:	40
1.3.1	- materiały i wyposażenie	20
1.3.2	- pozostałe odsetki	8
1.3.3	-koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	12
2	Koszty inwestycyjne, w tym:	30
3	Pozostałe, w tym:	3.000
3.1	Wyplata świadczeń kompensacyjnych	3.000
IV	Stan funduszu na koniec roku (I + II - III)	11.267
1	z tego: Środki pieniężne	11.267
2	Należności	0
3	Zobowiązania, z tego:	0

PLAN FINANSOWY  
FUNDUSZ KOMPENSACYJNY SZCZEPIEŃ OCHRONNYCH

**TABELA 36**

Część C Dane w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	Dochody	4.259
1	Składki i opłaty	4.059
1.1	Opłata za złożenie wniosku o przyznanie świadczenia kompensacyjnego oraz za złożenie odwołania, pomniejszone o zwroty opłat	59
1.2	Wpłaty pochodzące od podmiotów, które zawarły ze Skarbem Państwa umowę na realizację dostaw szczepionek do przeprowadzania szczepień ochronnych	4.000
2	Pozostałe dochody, w tym:	200
2.1	odsetki, w tym:	200
II	Wydatki	3.415
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	0
II.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	0
II.2	Finansowanie z UE i EFTA	0
II.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0
1	Wydatki bieżące (własne)	385
1.1	Wynagrodzenia, z tego:	260
1.1.1	- bezosobowe	260
1.2	Zakup usług	85
1.3	Pozostałe, z tego:	40
1.3.1	- materiały i wyposażenie	20
1.3.2	- pozostałe odsetki	8
1.3.3	-koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	12
2	Wydatki inwestycyjne	30
2.1	- wydatki inwestycyjne i wydatki na zakupy inwestycyjne	30
3	Przelewy redystrybucyjne, z tego na:	3.000
3.1	Wypłata świadczeń kompensacyjnych	3.000

Część E Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzenie lub depozyt u Ministra Finansów	11.267
1.1	- overnight (O/N)	11.267
2	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:	
2.1	- otrzymane nieodpłatnie	

PLAN FINANSOWY  
FUNDUSZ ROZWOJU REGIONALNEGO

**TABELA 37**

Część A

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	Zadania wynikające z ustawy tworzącej fundusz celowy	24.050
1	Zadania polegające na wsparciu działań w zakresie organizacji lub promocji inicjatyw służących promowaniu społeczno-gospodarczego, regionalnego i przestrzennego rozwoju kraju, rozwoju społeczności lokalnych lub wzmocnieniu społeczeństwa obywatelskiego.	24.050

Część B Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	Stan funduszu na początek roku	79.556
	z tego:	
1	Środki pieniężne	79.556
2	Należności	0
3	Zobowiązania, z tego:	0
II	Przychody	26.089
1	Pozostałe przychody, z tego:	26.089
1.1	odsetki	850
1.2	Odsetki od środków, o których mowa w art. 189 ust. 3 i art. 207 ust. 1 ustawy o finansach publicznych	25.239
III	Koszty realizacji zadań	24.050
1	Dotacje na realizację zadań bieżących	12.000
2	Koszty własne	12.050
2.1	Wynagrodzenia, z tego:	200
2.1.1	- bezosobowe	200
2.2	Składki na ubezpieczenia społeczne	34
2.3	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	5
2.4	Zakup usług	11.811
IV	Stan funduszu na koniec roku (I + II - III)	81.595
	z tego:	
1	Środki pieniężne	81.595
2	Należności	0
3	Zobowiązania, z tego:	0

PLAN FINANSOWY  
FUNDUSZ ROZWOJU REGIONALNEGO

**TABELA 37**

Część C Dane w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	Dochody	26.089
1	Pozostałe dochody, w tym:	26.089
1.1	odsetki, w tym:	850
1.2	odsetki od środków, o których mowa w art. 189 ust. 3 i art. 207 ust. 1 ustawy o finansach publicznych	25.239
II	Wydatki	24.050
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	0
II.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	0
II.2	Finansowanie z UE i EFTA	0
II.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0
1	Dotacje na realizację zadań bieżących	12.000
2	Wydatki bieżące (własne)	12.050
2.1	Wynagrodzenia, z tego:	200
2.1.1	- bezosobowe	200
2.2	Składki na ubezpieczenia społeczne	34
2.3	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	5
2.4	Zakup usług	11.811

Część E Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzenie lub depozyt u Ministra Finansów	81.595
1.1	- terminowe	81.595
2	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:	
2.1	- otrzymane nieodpłatnie	

PLAN FINANSOWY  
FUNDUSZ EDUKACJI FINANSOWEJ

TABELA 38

Część A

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	Zadania wynikające z ustawy tworzącej fundusz celowy	57.021
1	Opracowanie i realizacja strategii edukacji finansowej	200
2	Organizacja kampanii edukacyjnych, informacyjnych lub promocyjnych, mających na celu zwiększenie kompetencji finansowych społeczeństwa	26.300
3	Opracowanie i realizacja programów edukacyjnych oraz wydawanie publikacji popularyzujących wiedzę w zakresie finansów, rynku finansowego, zagrożeń na nim występujących oraz działających na nim podmiotów	5.500
4	Opracowanie innych dokumentów i tworzenie narzędzi z zakresu edukacji finansowej	10.000
5	Wspieranie projektów edukacyjnych i promocyjnych w zakresie finansów i rynku finansowego	6.000
6	Przeprowadzanie badań w zakresie kompetencji finansowych społeczeństwa i edukacji finansowej	2.000
7	Zwrot środków z tytułu zmniejszonych lub uchylonych kar pieniężnych	7.020
8	Splata zaciągniętych pożyczek	0
9	Koszty obsługi bankowej Funduszu	1

Część B Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	Stan funduszu na początek roku	108.923
	z tego:	
1	Środki pieniężne	108.923
2	Należności	0
3	Zobowiązania, z tego:	0
II	Przychody	38.497
1	Pozostałe przychody, z tego:	38.497
1.1	odsetki	2.725
1.2	kary pieniężne	35.772
1.3	inne źródła	0
III	Koszty realizacji zadań	57.021
1	Dotacje na realizację zadań bieżących	50.000
2	Koszty własne	7.021
2.1	Pozostałe, z tego:	7.021
2.1.1	- koszty obsługi bankowej Funduszu	1
2.1.2	- zwrot środków z tytułu zmniejszonych lub uchylonych kar pieniężnych	7.020
IV	Stan funduszu na koniec roku (I + II - III)	90.399
	z tego:	
1	Środki pieniężne	90.399
2	Należności	0
3	Zobowiązania, z tego:	0

PLAN FINANSOWY  
FUNDUSZ EDUKACJI FINANSOWEJ

**TABELA 38**

Część C Dane w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	Dochody	38.497
1	Pozostałe dochody, w tym:	38.497
1.1	odsetki, w tym:	2.725
1.1.1	odsetki bankowe	2.725
1.2	kary pieniężne	35.772
1.3	wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji	0
II	Wydatki	57.021
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	0
II.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	0
II.2	Finansowanie z UE i EFTA	0
II.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0
1	Dotacje na realizację zadań bieżących	50.000
2	Wydatki bieżące (własne)	7.021
2.1	Pozostałe, z tego:	7.021
2.1.1	- koszty obsługi bankowej Funduszu	1
2.1.2	- zwrot środków z tytułu zmniejszonych lub uchylonych kar pieniężnych	7.020

Część E Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzenie lub depozyt u Ministra Finansów	90.399
1.1	- terminowe	90.399
2	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:	
2.1	- otrzymane nieodpłatnie	

PLAN FINANSOWY  
FUNDUSZ KOMPENSACYJNY BADAŃ KLINICZNYCH

**TABELA 39**

Część A

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	Zadania wynikające z ustawy tworzącej fundusz celowy	6.500
1	Wypłata świadczeń kompensacyjnych	6.500

Część B Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	Stan funduszu na początek roku	23.903
1	z tego:	
1	Środki pieniężne	23.903
2	Należności	0
3	Zobowiązania, z tego:	0
II	Przychody	12.464
1	Składki i opłaty	12.264
1.1	Opłata za złożenie wniosku o przyznanie świadczenia kompensacyjnego oraz za złożenie odwołania, pomniejszone o zwroty opłat	17
1.2	Wpłaty od sponsorów z tytułu każdego wniosku o wydanie pozwolenia na badanie kliniczne	12.023
1.3	Środki z opłat za złożenie wniosku o wydanie pozwolenia na badanie kliniczne lub jego istotną zmianę, wnoszonych na rachunek bankowy Agencji Badań Medycznych, niewykorzystanych w danym roku budżetowym	224
2	Pozostałe przychody, z tego:	200
2.1	odsetki	200
III	Koszty realizacji zadań	7.003
1	Koszty własne	443
1.1	Wynagrodzenia, z tego:	348
1.1.1	- bezosobowe	348
1.2	Zakup usług	50
1.3	Pozostałe, z tego:	45
1.3.1	- materiały i wyposażenie	33
1.3.2	- pozostałe odsetki	5
1.3.3	-koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	7
2	Koszty inwestycyjne, w tym:	60
2.1	Wydatki na zakupy inwestycyjne państwowych funduszy celowych	60
3	Przelewy redystrybucyjne, z tego na:	6.500
3.1	Wypłata świadczeń kompensacyjnych	6.500
IV	Stan funduszu na koniec roku (I + II - III)	29.364
1	z tego:	
1	Środki pieniężne	29.364
2	Należności	0
3	Zobowiązania, z tego:	0



PLAN FINANSOWY  
FUNDUSZ KOMPENSACYJNY BADAŃ KLINICZNYCH

**TABELA 39**

Część C Dane w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	Dochody	12.464
1	Składki i opłaty	12.264
1.1	Oplata za złożenie wniosku o przyznanie świadczenia kompensacyjnego oraz za złożenie odwołania, pomniejszone o zwroty opłat	17
1.2	Wpłaty od sponsorów z tytułu każdego wniosku o wydanie pozwolenia na badanie kliniczne	12.023
1.3	Środki z opłat za złożenie wniosku o wydanie pozwolenia na badanie kliniczne lub jego istotną zmianę, wnoszonych na rachunek bankowy Agencji Badań Medycznych, niewykorzystanych w danym roku budżetowym	224
2	Pozostałe dochody, w tym:	200
2.1	odsetki, w tym:	200
II	Wydatki	7.003
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	0
II.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	0
II.2	Finansowanie z UE i EFTA	0
II.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0
1	Wydatki bieżące (własne)	443
1.1	Wynagrodzenia, z tego:	348
1.1.1	- bezosobowe	348
1.2	Zakup usług	50
1.3	Pozostałe, z tego:	45
1.3.1	- materiały i wyposażenie	33
1.3.2	- pozostałe odsetki	5
1.3.3	-koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	7
2	Wydatki inwestycyjne	60
2.1	Wydatki na zakupy inwestycyjne państwowych funduszy celowych	60
3	Pozostałe wydatki, z tego:	6.500
3.1	wypłata świadczeń kompensacyjnych	6.500

Część E Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	29.364
1.1	- overnight (O/N)	29.364
2	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:	
2.1	- otrzymane nieodpłatnie	

PLAN FINANSOWY  
FUNDUSZ KOMPENSACYJNY ZDARZEŃ MEDYCZNYCH

**TABELA 40**

Część A

Lp.	Wyszczególnienie	Plan
		na 2025 r. w tys. zł
1	2	3
I	Zadania wynikające z ustawy tworzącej fundusz celowy	39.000
1	Wypłata świadczeń kompensacyjnych	39.000

Część B Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan
		na 2025 r. w tys. zł
1	2	3
I	Stan funduszu na początek roku	2.826
1	z tego: Środki pieniężne	2.826
2	Należności	0
3	Zobowiązania, z tego:	0
II	Przychody	43.310
1	Składki i opłaty	43.210
1.1	Opłata za złożenie wniosku o przyznanie świadczenia kompensacyjnego oraz za złożenie odwołania, pomniejszone o zwroty opłat	650
1.2	Odpis z planowanych należnych przychodów z tytułu składek na ubezpieczenie zdrowotne	42.560
2	Pozostałe przychody, z tego:	100
2.1	odsetki	100
III	Koszty realizacji zadań	43.310
1	Koszty własne	4.230
1.1	Wynagrodzenia, z tego:	3.943
1.1.1	- bezosobowe	3.943
1.2	Zakup usług	217
1.3	Pozostałe, z tego:	70
1.3.1	- materiały i wyposażenie	45
1.3.2	- pozostałe odsetki	10
1.3.3	- koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	15
2	Koszty inwestycyjne, w tym:	80
2.1	wydatki na zakupy inwestycyjne państwowych funduszy celowych	80
3	Przelewy redystrybucyjne, z tego na:	39.000
3.1	Wypłata świadczeń kompensacyjnych	39.000
IV	Stan funduszu na koniec roku (I + II - III)	2.826
1	z tego: Środki pieniężne	2.826
2	Należności	0
3	Zobowiązania, z tego:	0

PLAN FINANSOWY  
FUNDUSZ KOMPENSACYJNY ZDARZEŃ MEDYCZNYCH

**TABELA 40**

Część C Dane w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan
		na 2025 r. w tys. zł
1	2	3
I	Dochody	43.310
1	Składki i opłaty	43.210
1.1	Opłata za złożenie wniosku o przyznanie świadczenia kompensacyjnego oraz za złożenie odwołania, pomniejszone o zwroty opłat	650
1.2	Odpis z planowanych należnych przychodów z tytułu składek na ubezpieczenie zdrowotne	42.560
2	Pozostałe dochody, w tym:	100
2.1	odsetki, w tym:	100
II	Wydatki	43.310
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	0
II.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	0
II.2	Finansowanie z UE i EFTA	0
II.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0
1	Wydatki bieżące (własne)	4.230
1.1	Wynagrodzenia, z tego:	3.943
1.1.1	- bezosobowe	3.943
1.2	Zakup usług	217
1.3	Pozostałe, z tego:	70
1.3.1	- materiały i wyposażenie	45
1.3.2	- pozostałe odsetki	10
1.3.3	- koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	15
2	Wydatki inwestycyjne	80
2.1	- wydatki inwestycyjne i wydatki na zakupy inwestycyjne	80
3	Przelewy redystrybucyjne, z tego na:	39.000
3.1	Wypłata świadczeń kompensacyjnych	39.000

Część E Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Plan
		na 2025 r. w tys. zł
1	2	3
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	2.826
1.1	- overnight (O/N)	2.826
2	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:	
2.1	- otrzymane nieodpłatnie	

## Załącznik nr 14

PLANY FINANSOWE PAŃSTWOWYCH OSÓB PRAWNYCH, O KTÓRYCH MOWA W ART. 9 PKT 14 I OSÓB PRAWNYCH, O KTÓRYCH MOWA W ART. 9 PKT 8 USTAWY  
Z DNIA 27 SIERPNI 2009 R. O FINANSACH PUBLICZNYCH

PLAN FINANSOWY  
OŚRODEK STUDIÓW WSCHODNICH IM. MARKA KARPIA

TABELA 1

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan
		na 2025 r.
1	2	3
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x
1	Środki obrotowe, w tym:	404
1.1	Środki pieniężne	394
1.2	Należności krótkoterminowe:	0
2	Należności długoterminowe:	0
3	Zobowiązania:	100
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	20 422
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	100
1.1	Wpływy z usług	100
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	20 312
3	Pozostałe przychody, w tym:	10
3.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	10
3.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	10
III	KOSZTY OGÓŁEM	20 412
1	Koszty funkcjonowania	20 412
1.1	Amortyzacja	100
1.2	Materiały i energia	595
1.3	Usługi obce	2 020
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	13 520
1.4.1	osobowe	13 260
1.4.2	bezosobowe	260
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	95
1.6	Składki, z tego na:	2 756
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	2 241
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	325
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	190
1.7	Podatki i opłaty, w tym:	116
1.7.1	podatek od towarów i usług (VAT)	36
1.7.2	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	58
1.7.3	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	22
1.8	Pozostałe koszty funkcjonowania	1 210
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	0
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	10
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	7
1	Podatek dochodowy od osób prawnych	7
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	3

PLAN FINANSOWY  
OŚRODEK STUDIÓW WSCHODNICH IM. MARKA KARPIA

**TABELA 1**

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	20 312
1.1	- podmiotowa	20 312
1.2	- przedmiotowa	0
1.3	- celowa	0
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.8	- subwencje	0
1.9	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	300
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	0
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x
1	Środki obrotowe, w tym:	207
1.1	Środki pieniężne	197
2	Należności długoterminowe:	0
3	Zobowiązania:	100

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK ROKU	394
II	DOCHODY	20 422
1	Dotacje i subwencje z budżetu państwa ogółem, z tego:	20 312
1.1	- podmiotowa	20 312
1.2	- przedmiotowa	0
1.3	- celowa	0
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0
1.4.1	w tym na współfinansowanie	0
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0
1.5.1	w tym na współfinansowanie	0
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0

PLAN FINANSOWY  
OŚRODEK STUDIÓW WSCHODNICH IM. MARKA KARPIA

**TABELA 1**

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.8	- subwencje	0
1.9	- dotacje na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0
2	Pozostałe dochody, z tego:	110
2.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	10
2.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	10
2.2	Wpływy z usług	100
III	WYDATKI	20 619
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	0
III.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	0
III.2	Finansowanie z UE i EFTA	0
III.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0
1	Wydatki na funkcjonowanie, z tego:	20 319
1.1	Materiały i energia	595
1.2	Usługi obce	2 020
1.3	Wynagrodzenia, z tego:	13 520
1.3.1	osobowe	13 260
1.3.2	bezosobowe	260
1.4	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	95
1.5	Składki, z tego na:	2 756
1.5.1	ubezpieczenie społeczne	2 241
1.5.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	325
1.5.3	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	190
1.6	Podatki i opłaty, w tym:	123
1.6.1	podatek od towarów i usług (VAT)	36
1.6.2	podatek CIT	7
1.6.3	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	58
1.6.4	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	22
1.7	Pozostałe wydatki na funkcjonowanie	1 210
2	Wydatki majątkowe	300
IV	Kasowo zrealizowane przychody	
V	Kasowo zrealizowane rozchody	
VI	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA KONIEC ROKU (I+II-III+IV-V)	197
VII	Zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty	84

PLAN FINANSOWY  
OŚRODEK STUDIÓW WSCHODNICH IM. MARKA KARPIA

TABELA 1

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzenie lub depozyt u Ministra Finansów	197
1.1	- depozyty overnight (O/N)	197
2	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:	
2.1	- otrzymane nieodpłatnie	

PLAN FINANSOWY  
INSTYTUT ZACHODNI IM. ZYGMUNTA WOJCIECHOWSKIEGO

**TABELA 2**

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x
1	Środki obrotowe, w tym:	1 120
1.1	Środki pieniężne	780
1.2	Należności krótkoterminowe:	40
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0
1.3	Zapasy	300
2	Należności długoterminowe:	0
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0
3	Zobowiązania:	40
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	0
3.2	wymagalne	0
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	9 539
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	235
1.1	Przychody netto ze sprzedaży produktów sprzedanych NFZ	0
1.2	Przychody z tytułu składek na ubezpieczenie zdrowotne	0
1.3	Przychody ze sprzedaży usług	180
1.4	Przychody ze sprzedaży wyrobów	55
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	9 137
3	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	0
4	Środki od innych jednostek sektora finansów publicznych	0
5	Pozostałe przychody, w tym:	167
5.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	51
5.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	50
5.2	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	0
5.3	Równowartość odpisów amortyzacyjnych	4
5.4	Przekroczenie kwoty granicznej składek emerytalnych i rentowych	0
5.5	Otrzymana wymiana biblioteczna książek i czasopism	20
5.6	Koszt wytworzenia świadczeń na własne potrzeby	60
5.7	Zmiana stanu produktów	30
5.8	Pozostałe przychody	2
III	KOSZTY OGÓŁEM	9 539
1	Koszty funkcjonowania	9 464
1.1	Amortyzacja	222
1.2	Materiały i energia	600
1.3	Usługi obce	450
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	4 868
1.4.1	osobowe	4 518
1.4.2	bezosobowe	350
1.4.3	pozostałe	0
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	170



PLAN FINANSOWY  
INSTYTUT ZACHODNI IM. ZYGMUNTA WOJCIECHOWSKIEGO

**TABELA 2**

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1.6	Składki, z tego na:	899
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	766
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	90
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	43
1.6.5	pozostałe	0
1.7	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0
1.8	Podatki i opłaty, w tym:	28
1.8.1	podatek od towarów i usług (VAT)	5
1.8.2	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	13
1.8.3	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	9
1.8.4	opłaty na rzecz budżetu państwa	0
1.8.5	inne opłaty	1
1.9	Pozostałe koszty funkcjonowania	2 227
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	0
2.1	- środki przekazane innym podmiotom	0
3	Pozostałe koszty, w tym:	75
3.1	Środki na wydatki majątkowe (środki przekazane innym jednostkom na wydatki majątkowe)	0
3.2	Koszty finansowe	5
3.3	Pozostałe koszty operacyjne	70
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	0
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	0
1	Podatek dochodowy od osób prawnych	0
2	Pozostałe obciążenia wyniku finansowego, w tym:	0
2.1	Wpłata do budżetu państwa (np. z zysku, nadwyżki środków finansowych)	0
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	0
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	9 137
1.1	- podmiotowa	9 137
1.2	- przedmiotowa	0
1.3	- celowa	0
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.8	- subwencje	0
1.9	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0
1.10	- na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe	0

PLAN FINANSOWY  
INSTYTUT ZACHODNI IM. ZYGMUNTA WOJCIECHOWSKIEGO

**TABELA 2**

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	500
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	0
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x
1	Środki obrotowe, w tym:	846
1.1	Środki pieniężne	456
1.2	Należności krótkoterminowe:	40
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0
1.3	Zapasy	350
2	Należności długoterminowe:	0
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0
3	Zobowiązania:	40
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	0
3.2	wymagalne	0

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK ROKU	780
II	DOCHODY	9 423
1	Dotacje i subwencje z budżetu państwa ogółem, z tego:	9 137
1.1	- podmiotowa	9 137
1.2	- przedmiotowa	0
1.3	- celowa	0
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0
1.4.1	w tym na współfinansowanie	0
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0
1.5.1	w tym na współfinansowanie	0
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.8	- subwencje	0
1.9	- dotacje na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0
1.10	- na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe	0
2	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	0
3	Środki otrzymane od innych jednostek sektora finansów publicznych	0
4	Pozostałe dochody, z tego:	286

PLAN FINANSOWY  
INSTYTUT ZACHODNI IM. ZYGMUNTA WOJCIECHOWSKIEGO

**TABELA 2**

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
4.1	Dochody netto ze sprzedaży produktów sprzedanych NFZ	0
4.2	Dochody z tytułu składek na ubezpieczenie zdrowotne	0
4.3	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	51
4.3.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	50
4.4	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	0
4.5	Dochody z działalności gospodarczej	235
III	WYDATKI	9 747
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	0
III.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	0
III.2	Finansowanie z UE i EFTA	0
III.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0
1	Wydatki na funkcjonowanie, z tego:	9 242
1.1	Materiały i energia	600
1.2	Usługi obce	450
1.3	Wynagrodzenia, z tego:	4 868
1.3.1	osobowe	4 518
1.3.2	bezosobowe	350
1.3.3	pozostałe	0
1.4	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	170
1.5	Składki, z tego na:	899
1.5.1	ubezpieczenie społeczne	766
1.5.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	90
1.5.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0
1.5.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	43
1.5.5	pozostałe	0
1.6	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0
1.7	Podatki i opłaty, w tym:	28
1.7.1	podatek akcyzowy	0
1.7.2	podatek od towarów i usług (VAT)	5
1.7.3	podatek CIT	0
1.7.4	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	13
1.7.5	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	9
1.7.6	opłaty na rzecz budżetu państwa	0
1.8	Pozostałe wydatki na funkcjonowanie	2 227
2	Wydatki majątkowe	500
3	Wydatki na realizację zadań, w tym:	0
3.1	- środki przyznane innym podmiotom	0
4	Wpłata do budżetu państwa (np. z zysku, nadwyżki środków finansowych)	0
5	Pozostałe wydatki	5
IV	Kasowo zrealizowane przychody	0
1	Zaciągnięte kredyty i pożyczki	0
2	Przychody z prywatyzacji	0

PLAN FINANSOWY  
INSTYTUT ZACHODNI IM. ZYGMUNTA WOJCIECHOWSKIEGO

**TABELA 2**

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
V	Kasowo zrealizowane rozchody	0
1	Splata kredytów i pożyczek	0
VI	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA KONIEC ROKU (I+II-III+IV-V)	456
VII	Zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty	40

Część C. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1	Zobowiązania zaliczane do państwowego długu publicznego wg wartości nominalnej, z tego:	0
1.1	Papiery wartościowe	0
1.2	Kredyty i pożyczki, w tym zaciągnięte od:	0
	- sektora finansów publicznych	0
	- pozostałych	0
1.3	Depozyty przyjęte przez jednostkę	0
1.4	Zobowiązania wymagalne	0

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	456
1.1	- depozyty overnight (O/N)	456
1.2	- depozyty terminowe	0
2	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:	0
2.1	- otrzymane nieodpłatnie	0

PLAN FINANSOWY  
INSTYTUT WSPÓŁPRACY POLSKO-WĘGIERSKIEJ IM. WACŁAWA FELCZAKA

**TABELA 3**

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x
1	Środki obrotowe, w tym:	0
1.1	Środki pieniężne	0
1.2	Należności krótkoterminowe:	0
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0
1.3	Zapasy	0
2	Należności długoterminowe:	128
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0
3	Zobowiązania:	0
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	0
3.2	wymagalne	0
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	5 100
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	0
1.1	Przychody netto ze sprzedaży produktów sprzedanych NFZ	0
1.2	Przychody z tytułu składek na ubezpieczenie zdrowotne	0
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	5 000
3	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	0
4	Środki od innych jednostek sektora finansów publicznych	0
5	Pozostałe przychody, w tym:	100
5.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	0
5.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	0
5.2	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	100
5.3	Równowartość odpisów amortyzacyjnych	0
III	KOSZTY OGÓŁEM	5 100
1	Koszty funkcjonowania	4 402
1.1	Amortyzacja	0
1.2	Materiały i energia	140
1.3	Usługi obce	1 110
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	2 400
1.4.1	osobowe	1 700
1.4.2	bezosobowe	700
1.4.3	pozostałe	0
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	120
1.6	Składki, z tego na:	432
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	370
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	49
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	13
1.6.5	pozostałe	0
1.7	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0

PLAN FINANSOWY  
INSTYTUT WSPÓŁPRACY POLSKO-WĘGIERSKIEJ IM. WACŁAWA FELCZAKA

**TABELA 3**

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1.8	Podatki i opłaty, w tym:	70
1.8.1	podatek akcyzowy	0
1.8.2	podatek od towarów i usług (VAT)	55
1.8.3	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	0
1.8.4	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	0
1.8.5	opłaty na rzecz budżetu państwa	0
1.9	Pozostałe koszty funkcjonowania	130
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	698
2.1	- środki przekazane innym podmiotom	698
3	Pozostałe koszty, w tym:	0
3.1	Środki na wydatki majątkowe (środki przekazane innym jednostkom na wydatki majątkowe)	0
3.2	Koszty wydawnictwa	0
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	0
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	0
1	Podatek dochodowy od osób prawnych	0
2	Pozostałe obciążenia wyniku finansowego, w tym:	0
2.1	Wpłata do budżetu państwa (np. z zysku, nadwyżki środków finansowych)	0
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	0
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	5 000
1.1	- podmiotowa	5 000
1.2	- przedmiotowa	0
1.3	- celowa	0
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.8	- subwencje	0
1.9	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0
1.10	- na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe	0
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	0
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	698
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x
1	Środki obrotowe, w tym:	0
1.1	Środki pieniężne	0
1.2	Należności krótkoterminowe:	0
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0

PLAN FINANSOWY  
INSTYTUT WSPÓŁPRACY POLSKO-WĘGIERSKIEJ IM. WACŁAWA FELCZAKA

**TABELA 3**

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0
1.3	Zapasy	0
2	Należności długoterminowe:	128
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0
3	Zobowiązania:	0
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	0
3.2	wymagalne	0

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK ROKU	0
II	DOCHODY	5 100
1	Dotacje i subwencje z budżetu państwa ogółem, z tego:	5 000
1.1	- podmiotowa	5 000
1.2	- przedmiotowa	0
1.3	- celowa	0
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0
1.4.1	w tym na współfinansowanie	0
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0
1.5.1	w tym na współfinansowanie	0
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.8	- subwencje	0
1.9	- dotacje na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0
1.10	- na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe	0
2	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	0
3	Środki otrzymane od innych jednostek sektora finansów publicznych	0
4	Pozostałe dochody, z tego:	100
4.1	Dochody netto ze sprzedaży produktów sprzedanych NFZ	0
4.2	Dochody z tytułu składek na ubezpieczenie zdrowotne	0
4.3	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	0
4.3.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	0
4.4	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	100
III	WYDATKI	5 100
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	0

PLAN FINANSOWY  
INSTYTUT WSPÓŁPRACY POLSKO-WĘGIERSKIEJ IM. WAŁAWA FELCZAKA

**TABELA 3**

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
III.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	0
III.2	Finansowanie z UE i EFTA	0
III.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0
1	Wydatki na funkcjonowanie, z tego:	4 402
1.1	Materiały i energia	140
1.2	Usługi obce	1 110
1.3	Wynagrodzenia, z tego:	2 400
1.3.1	osobowe	1 700
1.3.2	bezosobowe	700
1.4	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	120
1.5	Składki, z tego na:	432
1.5.1	ubezpieczenie społeczne	370
1.5.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	49
1.5.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0
1.5.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	13
1.5.5	pozostałe	0
1.6	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0
1.7	Podatki i opłaty, w tym:	70
1.7.1	podatek akcyzowy	0
1.7.2	podatek od towarów i usług (VAT)	55
1.7.3	podatek CIT	0
1.7.4	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	0
1.7.5	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	0
1.7.6	opłaty na rzecz budżetu państwa	0
1.8	Pozostałe wydatki na funkcjonowanie	130
2	Wydatki majątkowe	0
3	Wydatki na realizację zadań, w tym:	698
3.1	- środki przyznane innym podmiotom	698
4	Wpłata do budżetu państwa (np. z zysku, nadwyżki środków finansowych)	0
5	Pozostałe wydatki	0
IV	Kasowo zrealizowane przychody	0
1	Zaciągnięte kredyty i pożyczki	0
2	Przychody z prywatyzacji	0
V	Kasowo zrealizowane rozchody	0
1	Splata kredytów i pożyczek	0
VI	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA KONIEC ROKU (I+II-III+IV-V)	0
VII	Zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty	10



PLAN FINANSOWY  
 INSTYTUT WSPÓŁPRACY POLSKO-WĘGIERSKIEJ IM. WAŁAWA FELCZAKA

**TABELA 3**

Część C. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1	Zobowiązania zaliczane do państwowego długu publicznego wg wartości nominalnej, z tego:	0
1.1	Papiery wartościowe	0
1.2	Kredyty i pożyczki, w tym zaciągnięte od:	0
	- sektora finansów publicznych	0
	- pozostałych	0
1.3	Depozyty przyjęte przez jednostkę	0
1.4	Zobowiązania wymagalne	0

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzenie lub depozyt u Ministra Finansów	0
1.1	- depozyty overnight (O/N)	0
1.2	- depozyty terminowe	0
2	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:	0
2.1	- otrzymane nieodpłatnie	0

PLAN FINANSOWY  
INSTYTUT EUROPY ŚRODKOWEJ

**TABELA 4**

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x
1	Środki obrotowe, w tym:	110
1.1	Środki pieniężne	10
1.2	Należności krótkoterminowe:	0
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0
1.3	Zapasy	100
2	Należności długoterminowe:	0
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0
3	Zobowiązania:	0
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	0
3.2	wymagalne	0
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	6 636
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	0
1.1	Przychody netto ze sprzedaży produktów sprzedanych NFZ	0
1.2	Przychody z tytułu składek na ubezpieczenie zdrowotne	0
1.3	Zmiana stanu produktów (RZiS w wersji porównawczej)	0
1.4	Wpływ z usług (pozostałe)	0
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	6 636
3	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	0
4	Środki od innych jednostek sektora finansów publicznych	0
5	Pozostałe przychody, w tym:	0
5.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	0
5.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	0
5.2	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	0
III	KOSZTY OGÓŁEM	6 636
1	Koszty funkcjonowania	6 618
1.1	Amortyzacja	0
1.2	Materiały i energia	242
1.3	Usługi obce	1 668
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	3 539
1.4.1	osobowe	3 154
1.4.2	bezosobowe	385
1.4.3	pozostałe	0
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	43
1.6	Składki, z tego na:	675
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	570
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	89
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	16
1.6.5	pozostałe	0

PLAN FINANSOWY  
INSTYTUT EUROPY ŚRODKOWEJ

**TABELA 4**

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1.7	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0
1.8	Podatki i opłaty, w tym:	2
1.8.1	podatek akcyzowy	0
1.8.2	podatek od towarów i usług (VAT)	0
1.8.3	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	0
1.8.4	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	0
1.8.5	opłaty na rzecz budżetu państwa	1
1.9	Pozostałe koszty funkcjonowania	449
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	0
3	Pozostałe koszty, w tym:	18
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	0
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	0
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	6 636
1.1	- podmiotowa	6 636
1.2	- przedmiotowa	0
1.3	- celowa	0
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.8	- subwencje	0
1.9	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	0
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	0
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x
1	Środki obrotowe, w tym:	110
1.1	Środki pieniężne	10
1.2	Należności krótkoterminowe:	0
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0
1.3	Zapasy	100
2	Należności długoterminowe:	0
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0
3	Zobowiązania:	0

PLAN FINANSOWY  
INSTYTUT EUROPY ŚRODKOWEJ

**TABELA 4**

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	0
3.2	wymagalne	0

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK ROKU	10
II	DOCHODY	6 636
1	Dotacje i subwencje z budżetu państwa ogółem, z tego:	6 636
1.1	- podmiotowa	6 636
1.2	- przedmiotowa	0
1.3	- celowa	0
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0
1.4.1	w tym na współfinansowanie	0
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0
1.5.1	w tym na współfinansowanie	0
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.8	- subwencje	0
1.9	- dotacje na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0
4	Pozostałe dochody, z tego:	0
4.1	Dochody netto ze sprzedaży produktów sprzedanych NFZ	0
4.2	Dochody z tytułu składek na ubezpieczenie zdrowotne	0
4.3	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	0
4.3.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	0
4.4	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	0
4.5	Stypendia	0
4.6	Przychody z prowadzonej działalności - wpływ z usług (pozostałe)	0
III	WYDATKI	6 636
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	0
III.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	0
III.2	Finansowanie z UE i EFTA	0
III.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0
1	Wydatki na funkcjonowanie, z tego:	6 618
1.1	Materiały i energia	242
1.2	Usługi obce	1 668
1.3	Wynagrodzenia, z tego:	3 539

PLAN FINANSOWY  
INSTYTUT EUROPY ŚRODKOWEJ

TABELA 4

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1.3.1	osobowe	3 154
1.3.2	bezosobowe	385
1.3.3	pozostałe	0
1.4	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	43
1.5	Składki, z tego na:	675
1.5.1	ubezpieczenie społeczne	570
1.5.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	89
1.5.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0
1.5.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	16
1.5.5	pozostałe	0
1.6	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0
1.7	Podatki i opłaty, w tym:	2
1.7.1	podatek akcyzowy	0
1.7.2	podatek od towarów i usług (VAT)	0
1.7.3	podatek CIT	0
1.7.4	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	0
1.7.5	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	0
1.7.6	opłaty na rzecz budżetu państwa	1
1.8	Pozostałe wydatki na funkcjonowanie	449
5	Pozostałe wydatki	18
IV	Kasowo zrealizowane przychody	
V	Kasowo zrealizowane rozchody	
VI	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA KONIEC ROKU (I+II-III+IV-V)	10
VII	Zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty	35

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	10
1.1	- depozyty overnight (O/N)	10
2	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:	
2.1	- otrzymane nieodpłatnie	

PLAN FINANSOWY  
URZĄD KOMISJI NADZORU FINANSOWEGO

**TABELA 5**

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x
1	Środki obrotowe, w tym:	306 598
1.1	Środki pieniężne	237 527
1.2	Należności krótkoterminowe:	69 071
2	Należności długoterminowe:	0
3	Zobowiązania:	134 922
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	724 793
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	0
1.1	Przychody netto ze sprzedaży produktów sprzedanych NFZ	0
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	0
3	Pozostałe przychody, w tym:	724 793
3.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	14 856
3.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	14 856
3.2	Równowartość odpisów amortyzacyjnych	3 071
3.3	Pozostałe	706 866
III	KOSZTY OGÓŁEM	680 374
1	Koszty funkcjonowania	644 374
1.1	Amortyzacja	30 000
1.2	Materiały i energia	15 357
1.3	Usługi obce	132 813
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	332 555
1.4.1	osobowe	330 533
1.4.2	bezosobowe	2 022
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	7 902
1.6	Składki, z tego na:	74 951
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	56 091
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	8 364
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	10 496
1.7	Podatki i opłaty, w tym:	886
1.7.1	podatek od towarów i usług (VAT)	576
1.7.2	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	190
1.7.3	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	120
1.8	Pozostałe koszty funkcjonowania	49 910
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	0
3	Pozostałe koszty, w tym:	36 000
3.1	Odpis aktualizujący należności	36 000
3.2	Kary z lat ubiegłych przekazane do FEF	0
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	44 419
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	

PLAN FINANSOWY  
URZĄD KOMISJI NADZORU FINANSOWEGO

**TABELA 5**

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	44 419
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	0
1.1	- podmiotowa	0
1.2	- przedmiotowa	0
1.3	- celowa	0
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.8	- subwencje	0
1.9	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	30 000
IX	ŚRODKI PRYZNANE INNYM PODMIOTOM	0
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x
1	Środki obrotowe, w tym:	347 946
1.1	Środki pieniężne	278 875
1.2	Należności krótkoterminowe:	69 071
2	Należności długoterminowe:	0
3	Zobowiązania:	134 922

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK ROKU	237 527
II	DOCHODY	721 722
1	Dotacje i subwencje z budżetu państwa ogółem, z tego:	0
1.1	- podmiotowa	0
1.2	- przedmiotowa	0
1.3	- celowa	0
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0
1.4.1	w tym na współfinansowanie	0
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0
1.5.1	w tym na współfinansowanie	0

PLAN FINANSOWY  
URZĄD KOMISJI NADZORU FINANSOWEGO

**TABELA 5**

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.8	- subwencje	0
1.9	- dotacje na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0
2	Pozostałe dochody, z tego:	721 722
2.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	14 856
2.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	14 856
2.2	Pozostałe	706 866
III	WYDATKI	680 374
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych:	0
III.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	0
III.2	Finansowanie z UE i EFTA	0
III.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0
1	Wydatki na funkcjonowanie, z tego:	614 374
1.1	Materiały i energia	15 357
1.2	Usługi obce	132 813
1.3	Wynagrodzenia, z tego:	332 555
1.3.1	osobowe	330 533
1.3.2	bezosobowe	2 022
1.4	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	7 902
1.5	Składki, z tego na:	74 951
1.5.1	ubezpieczenie społeczne	56 091
1.5.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	8 364
1.5.3	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	10 496
1.6	Podatki i opłaty, w tym:	886
1.6.1	podatek od towarów i usług (VAT)	576
1.6.2	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	190
1.6.3	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	120
1.7	Pozostałe wydatki na funkcjonowanie	49 910
2	Wydatki majątkowe	30 000
2.1	- środki przekazane do FEF	0
3	Pozostałe wydatki	36 000
IV	Kasowo zrealizowane przychody	
V	Kasowo zrealizowane rozchody	
VI	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA KONIEC ROKU (I+II-III+IV-V)	278 875
VII	Zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty	1 541



PLAN FINANSOWY  
URZĄD KOMISJI NADZORU FINANSOWEGO

**TABELA 5**

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	278 875
1.1	- depozyty overnight (O/N)	78 875
1.2	- depozyty terminowe	200 000
2	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:	
2.1	- otrzymane nieodpłatnie	

PLAN FINANSOWY  
POLSKI INSTYTUT EKONOMICZNY

**TABELA 6**

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x
1	Środki obrotowe, w tym:	1 065
1.1	Środki pieniężne	533
1.2	Należności krótkoterminowe:	532
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0
1.3	Zapasy	0
2	Należności długoterminowe:	0
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0
3	Zobowiązania:	3 937
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	0
3.2	wymagalne	0
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	17 617
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	2 347
1.1	Przychody netto ze sprzedaży produktów sprzedanych NFZ	0
1.2	Przychody z tytułu składek na ubezpieczenie zdrowotne	0
1.3	Pozostałe	2 347
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	15 000
3	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	0
4	Środki od innych jednostek sektora finansów publicznych	0
5	Pozostałe przychody, w tym:	270
5.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	0
5.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	0
5.2	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	0
5.3	Równowartość odpisów amortyzacyjnych	270
III	KOSZTY OGÓŁEM	17 617
1	Koszty funkcjonowania	17 617
1.1	Amortyzacja	270
1.2	Materiały i energia	498
1.3	Usługi obce	3 588
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	10 266
1.4.1	osobowe	9 293
1.4.2	bezosobowe	410
1.4.3	pozostałe	563
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	140
1.6	Składki, z tego na:	2 164
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	1 669
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	238
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	257
1.7	Podatki i opłaty, w tym:	130

PLAN FINANSOWY  
POLSKI INSTYTUT EKONOMICZNY

**TABELA 6**

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1.7.1	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	130
1.8	Pozostałe koszty funkcjonowania	561
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	0
2.1	- środki przekazane innym podmiotom	0
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	0
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	0
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	15 000
1.1	- podmiotowa	15 000
1.2	- przedmiotowa	0
1.3	- celowa	0
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.8	- subwencje	0
1.9	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	460
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	0
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x
1	Środki obrotowe, w tym:	1 388
1.1	Środki pieniężne	978
1.2	Należności krótkoterminowe:	410
2	Należności długoterminowe:	0
3	Zobowiązania:	3 552

PLAN FINANSOWY  
POLSKI INSTYTUT EKONOMICZNY

**TABELA 6**

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK ROKU	533
II	DOCHODY	17 347
1	Dotacje i subwencje z budżetu państwa ogółem, z tego:	15 000
1.1	- podmiotowa	15 000
1.2	- przedmiotowa	0
1.3	- celowa	0
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0
1.4.1	w tym na współfinansowanie	0
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0
1.5.1	w tym na współfinansowanie	0
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.8	- subwencje	0
1.9	- dotacje na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0
2	Pozostałe dochody, z tego:	2 347
2.1	Pozostałe	2 347
III	WYDATKI	17 807
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych:	0
III.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	0
III.2	Finansowanie z UE i EFTA	0
III.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0
1	Wydatki na funkcjonowanie, z tego:	17 347
1.1	Materiały i energia	498
1.2	Usługi obce	3 588
1.3	Wynagrodzenia, z tego:	10 266
1.3.1	osobowe	9 293
1.3.2	bezosobowe	410
1.3.3	pozostałe	563
1.4	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	140
1.5	Składki, z tego na:	2 164
1.5.1	ubezpieczenie społeczne	1 669
1.5.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	238
1.5.3	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	257
1.6	Podatki i opłaty, w tym:	130
1.6.1	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	130
1.7	Pozostałe wydatki na funkcjonowanie	561
2	Wydatki majątkowe	460
IV	Kasowo zrealizowane przychody	

PLAN FINANSOWY  
POLSKI INSTYTUT EKONOMICZNY

**TABELA 6**

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
V	Kasowo zrealizowane rozchody	
VI	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA KONIEC ROKU (I+II-III+IV-V)	73
VII	Zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty	56

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:	
1.1	- otrzymane nieodpłatnie	

PLAN FINANSOWY  
KRAJOWY ZASÓB NIERUCHOMOŚCI

**TABELA 7**

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan
		na 2025 r. w tys. zł
1	2	3
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x
1	Środki obrotowe, w tym:	190
1.1	Środki pieniężne	120
1.2	Należności krótkoterminowe:	70
2	Należności długoterminowe:	160
3	Zobowiązania:	50
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	70 274
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	15 000
1.1	Przychody z gospodarowania zasobem	15 000
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	55 000
3	Pozostałe przychody, w tym:	274
3.1	Równowartość odpisów amortyzacyjnych	274
III	KOSZTY OGÓŁEM	69 888
1	Koszty funkcjonowania	29 288
1.1	Amortyzacja	700
1.2	Materiały i energia	800
1.3	Usługi obce	3 250
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	15 419
1.4.1	osobowe	12 179
1.4.2	bezosobowe	240
1.4.3	pozostałe	3 000
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	440
1.6	Składki, z tego na:	3 489
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	2 907
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	385
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	185
1.6.5	pozostałe	12
1.7	Podatki i opłaty, w tym:	90
1.7.1	różne opłaty i składki	90
1.8	Pozostałe koszty funkcjonowania	5 100
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	40 600
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	386
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	386
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	55 000
1.1	- podmiotowa	15 000
1.2	- przedmiotowa	0
1.3	- celowa	40 000

PLAN FINANSOWY  
KRAJOWY ZASÓB NIERUCHOMOŚCI

**TABELA 7**

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.8	- subwencje	0
1.9	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	0
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	0
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x
1	Środki obrotowe, w tym:	1 002
1.1	Środki pieniężne	932
1.2	Należności krótkoterminowe:	70
2	Należności długoterminowe:	160
3	Zobowiązania:	50

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK ROKU	120
II	DOCHODY	70 000
1	Dotacje i subwencje z budżetu państwa ogółem, z tego:	55 000
1.1	- podmiotowa	15 000
1.2	- przedmiotowa	0
1.3	- celowa	40 000
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0
1.4.1	w tym na współfinansowanie	0
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0
1.5.1	w tym na współfinansowanie	0
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.8	- subwencje	0
1.9	- dotacje na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0
2	Pozostałe dochody, z tego:	15 000

PLAN FINANSOWY  
KRAJOWY ZASÓB NIERUCHOMOŚCI

**TABELA 7**

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
2.1	Dochody z gospodarowania zasobem	15 000
III	WYDATKI	69 188
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	0
III.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	0
III.2	Finansowanie z UE i EFTA	0
III.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0
1	Wydatki na funkcjonowanie, z tego:	28 588
1.1	Materiały i energia	800
1.2	Usługi obce	3 250
1.3	Wynagrodzenia, z tego:	15 419
1.3.1	osobowe	12 179
1.3.2	bezosobowe	240
1.3.3	pozostałe	3 000
1.4	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	440
1.5	Składki, z tego na:	3 489
1.5.1	ubezpieczenie społeczne	2 907
1.5.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	385
1.5.3	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	185
1.5.4	pozostałe	12
1.6	Podatki i opłaty, w tym:	90
1.6.1	opłaty na rzecz budżetu państwa	90
1.7	Pozostałe wydatki na funkcjonowanie	5 100
2	Wydatki na realizację zadań, w tym:	40 600
IV	Kasowo zrealizowane przychody	
V	Kasowo zrealizowane rozchody	
VI	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA KONIEC ROKU (I+II-III+IV-V)	932
VII	Zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty	85

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:	
1.1	- otrzymane nieodpłatnie	



PLAN FINANSOWY  
URZĄD DOZORU TECHNICZNEGO

**TABELA 8**

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x
1	Środki obrotowe, w tym:	827 742
1.1	Środki pieniężne	785 294
1.2	Należności krótkoterminowe:	38 238
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0
1.3	Zapasy	2 801
2	Należności długoterminowe:	0
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0
3	Zobowiązania:	65 597
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	0
3.2	wymagalne	0
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	674 691
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	626 621
1.1	Przychody uzyskiwane za badania urzędów znajdujących się pod dozorem technicznym	406 100
1.2	Pozostałe	220 521
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	0
3	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	0
4	Środki od innych jednostek sektora finansów publicznych	0
5	Pozostałe przychody, w tym:	48 070
5.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	32 010
5.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	28 440
5.2	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	0
5.3	Pozostałe	16 060
III	KOSZTY OGÓŁEM	668 107
1	Koszty funkcjonowania	658 657
1.1	Amortyzacja	35 500
1.2	Materiały i energia	37 934
1.3	Usługi obce	120 661
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	324 950
1.4.1	osobowe	323 950
1.4.2	bezosobowe	1 000
1.4.3	pozostałe	0
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	7 640
1.6	Składki, z tego na:	70 380
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	58 090
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	7 490
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	4 800
1.6.5	pozostałe	0
1.7	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0

PLAN FINANSOWY  
URZĄD DOZORU TECHNICZNEGO

**TABELA 8**

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1.8	Podatki i opłaty, w tym:	1 387
1.8.1	podatek akcyzowy	0
1.8.2	podatek od towarów i usług (VAT)	0
1.8.3	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	0
1.8.4	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	0
1.8.5	opłaty na rzecz budżetu państwa	0
1.8.6	Pozostałe	1 387
1.9	Pozostałe koszty funkcjonowania	60 205
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	0
2.1	- środki przekazane innym podmiotom	0
3	Pozostałe koszty, w tym:	9 450
3.1	Środki na wydatki majątkowe (środki przekazane innym jednostkom na wydatki majątkowe)	0
3.2	Pozostałe koszty operacyjne	9 450
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	6 584
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	0
1	Podatek dochodowy od osób prawnych	0
2	Pozostałe obciążenia wyniku finansowego, w tym:	0
2.1	Wpłata do budżetu państwa (np. z zysku, nadwyżki środków finansowych)	0
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	6 584
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	0
1.1	- podmiotowa	0
1.2	- przedmiotowa	0
1.3	- celowa	0
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.8	- subwencje	0
1.9	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0
1.10	- na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe	0
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	183 027
1	Wartości niematerialne i prawne	22 038
2	Pozostałe	160 989
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	4 000
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x
1	Środki obrotowe, w tym:	676 077

PLAN FINANSOWY  
URZĄD DOZORU TECHNICZNEGO

TABELA 8

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1.1	Środki pieniężne	632 929
1.2	Należności krótkoterminowe:	38 938
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0
1.3	Zapasy	2 801
2	Należności długoterminowe:	0
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0
3	Zobowiązania:	67 056
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	0
3.2	wymagalne	0

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK ROKU	785 294
II	DOCHODY	674 691
1	Dotacje i subwencje z budżetu państwa ogółem, z tego:	0
1.1	- podmiotowa	0
1.2	- przedmiotowa	0
1.3	- celowa	0
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0
1.4.1	w tym na współfinansowanie	0
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0
1.5.1	w tym na współfinansowanie	0
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.8	- subwencje	0
1.9	- dotacje na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0
1.10	- na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe	0
2	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	0
3	Pozostałe dochody, z tego:	674 691
3.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	32 010
3.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	28 440
3.2	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	0
3.3	Pozostałe	642 681

PLAN FINANSOWY  
URZĄD DOZORU TECHNICZNEGO

**TABELA 8**

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
III	WYDATKI	827 056
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	0
III.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	0
III.2	Finansowanie z UE i EFTA	0
III.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0
1	Wydatki na funkcjonowanie, z tego:	562 952
1.1	Materiały i energia	37 934
1.2	Usługi obce	120 661
1.3	Wynagrodzenia, z tego:	324 950
1.3.1	osobowe	323 950
1.3.2	bezosobowe	1 000
1.3.3	pozostałe	0
1.4	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	7 640
1.5	Składki, z tego na:	70 380
1.5.1	ubezpieczenie społeczne	58 090
1.5.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	7 490
1.5.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0
1.5.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	4 800
1.5.5	pozostałe	0
1.6	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0
1.7	Podatki i opłaty, w tym:	1 387
1.7.1	podatek akcyzowy	0
1.7.2	podatek od towarów i usług (VAT)	0
1.7.3	podatek CIT	0
1.7.4	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	0
1.7.5	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	0
1.7.6	opłaty na rzecz budżetu państwa	0
1.8	Pozostałe wydatki na funkcjonowanie	0
2	Wydatki majątkowe	183 027
3	Wydatki na realizację zadań, w tym:	4 000
3.1	- środki przyznane innym podmiotom	4 000
4	Wpłata do budżetu państwa (np. z zysku, nadwyżki środków finansowych)	12 606
5	Pozostałe wydatki	64 471
IV	Kasowo zrealizowane przychody	
V	Kasowo zrealizowane rozchody	
VI	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA KONIEC ROKU (I+II-III+IV-V)	632 929
VII	Zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty	1 885

PLAN FINANSOWY  
URZĄD DOZORU TECHNICZNEGO

**TABELA 8**

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	628 929
1.1	- depozyty overnight (O/N)	6 000
1.2	- depozyty terminowe	622 929
2	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:	0
2.1	- otrzymane nieodpłatnie	0

PLAN FINANSOWY  
POLSKIE CENTRUM AKREDYTACJI

**TABELA 9**

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan
		na 2025 r. w tys. zł
1	2	3
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x
1	Środki obrotowe, w tym:	22 160
1.1	Środki pieniężne	20 763
1.2	Należności krótkoterminowe:	900
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	200
1.3	Zapasy	0
2	Należności długoterminowe:	0
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0
3	Zobowiązania:	3 500
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	0
3.2	wymagalne	0
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	32 800
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	31 900
1.3	Przychody z działalności statusowej	31 900
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	0
3	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	0
4	Środki od innych jednostek sektora finansów publicznych	0
5	Pozostałe przychody, w tym:	900
5.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	800
5.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	800
5.2	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	0
5.3	Równowartość odpisów amortyzacyjnych	0
5.4	Przychody z lokat bankowych	0
III	KOSZTY OGÓŁEM	32 759
1	Koszty funkcjonowania	32 719
1.1	Amortyzacja	600
1.2	Materiały i energia	830
1.3	Usługi obce	4 600
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	22 795
1.4.1	osobowe	13 885
1.4.2	bezosobowe	8 910
1.4.3	pozostałe	0
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	170
1.6	Składki, z tego na:	2 609
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	2 237
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	249
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	123
1.6.5	pozostałe	0
1.7	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0

PLAN FINANSOWY  
POLSKIE CENTRUM AKREDYTACJI

**TABELA 9**

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1.8	Podatki i opłaty, w tym:	15
1.8.1	podatek akcyzowy	0
1.8.2	podatek od towarów i usług (VAT)	0
1.8.3	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	0
1.8.4	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	0
1.8.5	opłaty na rzecz budżetu państwa	15
1.9	Pozostałe koszty funkcjonowania	1 100
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	0
2.1	- środki przekazane innym podmiotom	0
3	Pozostałe koszty, w tym:	40
3.1	Środki na wydatki majątkowe (środki przekazane innym jednostkom na wydatki majątkowe)	0
3.2	Pozostałe koszty, w tym:	40
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	41
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	8
1	Podatek dochodowy od osób prawnych	8
2	Pozostałe obciążenia wyniku finansowego, w tym:	0
2.1	Wpłata do budżetu państwa (np. z zysku, nadwyżki środków finansowych)	0
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	33
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	0
1.1	- podmiotowa	0
1.2	- przedmiotowa	0
1.3	- celowa	0
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.8	- subwencje	0
1.9	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0
1.10	- na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe	0
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	3 500
1	w tym: inwestycja w siedzibę	2 700
1.1	wymiana sprzętu IT	300
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	0
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x
1	Środki obrotowe, w tym:	20 100
1.1	Środki pieniężne	18 500

PLAN FINANSOWY  
POLSKIE CENTRUM AKREDYTACJI

**TABELA 9**

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1.2	Należności krótkoterminowe:	1 100
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	250
1.3	Zapasy	0
2	Należności długoterminowe:	0
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0
3	Zobowiązania:	3 500
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	0
3.2	wymagalne	0

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK ROKU	20 763
II	DOCHODY	32 857
1	Dotacje i subwencje z budżetu państwa ogółem, z tego:	0
1.1	- podmiotowa	0
1.2	- przedmiotowa	0
1.3	- celowa	0
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0
1.4.1	w tym na współfinansowanie	0
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0
1.5.1	w tym na współfinansowanie	0
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.8	- subwencje	0
1.9	- dotacje na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0
1.10	- na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe	0
2	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	0
3	Środki otrzymane od innych jednostek sektora finansów publicznych	0
4	Pozostałe dochody, z tego:	32 857
4.3	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	800
4.3.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	800
4.5	Działalność statusowa	32 057
III	WYDATKI	35 120
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	0



PLAN FINANSOWY  
POLSKIE CENTRUM AKREDYTACJI

TABELA 9

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
III.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	0
III.2	Finansowanie z UE i EFTA	0
III.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0
1	Wydatki na funkcjonowanie, z tego:	31 580
1.1	Materiały i energia	830
1.2	Usługi obce	4 053
1.3	Wynagrodzenia, z tego:	22 795
1.3.1	osobowe	13 885
1.3.2	bezosobowe	8 910
1.3.3	pozostałe	0
1.4	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	170
1.5	Składki, z tego na:	2 609
1.5.1	ubezpieczenie społeczne	2 237
1.5.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	249
1.5.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0
1.5.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	123
1.5.5	pozostałe	0
1.6	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0
1.7	Podatki i opłaty, w tym:	23
1.7.1	podatek akcyzowy	0
1.7.2	podatek od towarów i usług (VAT)	0
1.7.3	podatek CIT	8
1.7.4	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	0
1.7.5	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	0
1.7.6	opłaty na rzecz budżetu państwa	15
1.8	Pozostałe wydatki na funkcjonowanie	1 100
2	Wydatki majątkowe	3 500
3	Wydatki na realizację zadań, w tym:	0
3.1	- środki przyznane innym podmiotom	0
4	Wpłata do budżetu państwa (np. z zysku, nadwyżki środków finansowych)	0
5	Pozostałe wydatki	40
IV	Kasowo zrealizowane przychody	0
1	Zaciągnięte kredyty i pożyczki	0
2	Przychody z prywatyzacji	0
V	Kasowo zrealizowane rozchody	0
1	Splata kredytów i pożyczek	0
VI	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA KONIEC ROKU (I+II-III+IV-V)	18 500
VII	Zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty	87

PLAN FINANSOWY  
POLSKIE CENTRUM AKREDYTACJI

**TABELA 9**

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	17 800
1.1	- depozyty overnight (O/N)	1 800
1.2	- depozyty terminowe	16 000
2	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:	0
2.1	- otrzymane nieodpłatnie	0

PLAN FINANSOWY  
PAŃSTWOWE GOSPODARSTWO WODNE WODY POLSKIE

**TABELA 10**

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x
1	Środki obrotowe, w tym:	516 400
1.1	Środki pieniężne	254 505
1.2	Należności krótkoterminowe:	218 900
1.3	Zapasy	11 000
2	Należności długoterminowe:	33 130
3	Zobowiązania:	705 528
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	93 439
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	2 174 766
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	632 452
1.1	Przychody wymienione w art. 255 pkt 1-9 ustawy Prawo wodne, w tym:	586 345
1.1.1	wpływy z tytułu opłat za usługi wodne oraz opłat podwyższonych	490 815
1.1.2	wpływy z tytułu należności za korzystanie ze śródlądowych dróg wodnych oraz urządzeń wodnych stanowiących własność Skarbu Państwa, usytuowanych na śródlądowych wodach powierzchniowych	1 268
1.1.3	wpływy z opłat rocznych z tytułu oddania w użytkowanie gruntów pokrytych wodami, wobec których Wody Polskie wykonują prawa właścicielskie Skarbu Państwa	13 725
1.1.4	wpływy z opłat z tytułu umów dotyczących wykonywania rybactwa śródlądowego na śródlądowych wodach płynących stanowiących własność Skarbu Państwa	7 157
1.1.5	wpływy z tytułu najmu i dzierżawy oraz z innych umów o podobnym charakterze obejmujących składniki majątkowe Skarbu Państwa oraz inne przychody z tytułu gospodarowania mieniem Skarbu Państwa związanym z gospodarką wodną	24 356
1.1.6	wpływy z tytułu partycypacji w kosztach utrzymywania wód lub urządzeń wodnych	29 384
1.1.7	wpływy z tytułu opłaty legalizacyjnej	2 728
1.1.8	wpływy z tytułu opłaty za udzielenie zgody wodnoprawnej	11 568
1.1.9	wpływy z tytułu administracyjnych kar pieniężnych nakładanych przez Wody Polskie	5 344
1.2	Przychody z działalności gospodarczej	45 615
1.3	Pozostałe przychody	492
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	1 266 367
3	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	18 389
4	Środki od innych jednostek sektora finansów publicznych	69 648
5	Pozostałe przychody, w tym:	187 910
5.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	24 820
5.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	16 380
5.2	Równowartość odpisów amortyzacyjnych	109 994
III	KOSZTY OGÓŁEM	3 048 873
1	Koszty funkcjonowania	3 025 873
1.1	Amortyzacja	874 107
1.2	Materiały i energia	180 097
1.3	Usługi obce	893 045
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	740 025
1.4.1	osobowe	735 867
1.4.2	bezosobowe	4 158
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	9 607

PLAN FINANSOWY  
PAŃSTWOWE GOSPODARSTWO WODNE WODY POLSKIE

**TABELA 10**

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1.6	Składki, z tego na:	149 377
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	126 854
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	18 077
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	4 446
1.7	Podatki i opłaty, w tym:	12 755
1.7.1	podatek akcyzowy	335
1.7.2	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 625
1.7.3	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	900
1.7.4	opłaty na rzecz budżetu państwa	163
1.7.5	podatek od nieruchomości	9 732
1.8	Pozostałe koszty funkcjonowania	166 860
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	4 200
2.1	- środki przekazane innym podmiotom	4 200
3	Pozostałe koszty, w tym:	18 800
3.1	Środki na wydatki majątkowe (środki przekazane innym jednostkom na wydatki majątkowe)	18 800
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	-874 107
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	19 900
1	Podatek dochodowy od osób prawnych	19 900
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	-894 007
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	2 202 941
1.1	- podmiotowa	793 635
1.2	- przedmiotowa	0
1.3	- celowa	341 155
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	220 355
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	19 344
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	509 796
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	153 036
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.8	- subwencje	0
1.9	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	338 000
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	1 002 104
1	Inwestycje z dotacji dla Wód Polskich - spodziewane wydatki wynikające z dokumentów strategicznych oraz utrzymanie Majątku SP (obiekty hydrotechniczne, rzeki, potoki)	338 000
2	Inwestycje unijne (środki unijne)	509 796
3	środki funduszy ochrony środowiska (NFOŚiGW, wfośigw)	89 386
4	inwestycje finansowane z przychodów Wód Polskich	39 349
5	inwestycje finansowane ze środków jednostek samorządu terytorialnego	25 573

PLAN FINANSOWY  
PAŃSTWOWE GOSPODARSTWO WODNE WODY POLSKIE

**TABELA 10**

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
IX	ŚRODKI PRYZYCNANE INNYM PODMIOTOM	23 000
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x
1	Środki obrotowe, w tym:	543 096
1.1	Środki pieniężne	88 550
1.2	Należności krótkoterminowe:	227 656
1.3	Zapasy	9 820
2	Należności długoterminowe:	34 455
3	Zobowiązania:	733 749
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	81 599

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK ROKU	254 505
II	DOCHODY	2 986 495
1	Dotacje i subwencje z budżetu państwa ogółem, z tego:	2 202 941
1.1	- podmiotowa	793 635
1.2	- przedmiotowa	0
1.3	- celowa	341 155
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	220 355
1.4.1	w tym na współfinansowanie	19 344
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	509 796
1.5.1	w tym na współfinansowanie	153 036
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.8	- subwencje	0
1.9	- dotacje na inwestycje i zakupy inwestycyjne	338 000
2	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	18 389
3	Środki otrzymane od innych jednostek sektora finansów publicznych	69 648
4	Pozostałe dochody, z tego:	695 517
4.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	24 820
4.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	16 380
4.2	Dochody wymienione w art. 255 pkt 1-9 ustawy Prawo wodne	441 734
4.3	Dochody z działalności gospodarczej	41 053
4.4	Pozostałe dochody	187 910

PLAN FINANSOWY  
PAŃSTWOWE GOSPODARSTWO WODNE WODY POLSKIE

**TABELA 10**

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
III	WYDATKI	2 952 094
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	863 499
III.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	172 380
III.2	Finansowanie z UE i EFTA	691 119
III.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0
1	Wydatki na funkcjonowanie, z tego:	1 926 990
1.1	Materiały i energia	163 888
1.2	Usługi obce	773 141
1.3	Wynagrodzenia, z tego:	681 100
1.3.1	osobowe	676 998
1.3.2	bezosobowe	4 102
1.4	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	9 652
1.5	Składki, z tego na:	137 428
1.5.1	ubezpieczenie społeczne	116 706
1.5.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	16 631
1.5.3	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	4 091
1.6	Podatki i opłaty, w tym:	11 607
1.6.1	podatek akcyzowy	305
1.6.2	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 479
1.6.3	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	819
1.6.4	opłaty na rzecz budżetu państwa	9 004
1.7	Pozostałe wydatki na funkcjonowanie	150 174
2	Wydatki majątkowe	1 002 104
3	Wydatki na realizację zadań, w tym:	23 000
3.1	- środki przyznane innym podmiotom	23 000
IV	Kasowo zrealizowane przychody	
V	Kasowo zrealizowane rozchody	11 838
1	Splata kredytów i pożyczek	11 838
VI	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA KONIEC ROKU (I+II-III+IV-V)	277 068
VII	Zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty	6 750

Część C. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1	Zobowiązania zaliczane do państwowego długu publicznego wg wartości nominalnej, z tego:	81 599
1.1	Kredyty i pożyczki, w tym zaciągnięte od: - sektora finansów publicznych	81 599
		81 599

PLAN FINANSOWY  
PAŃSTWOWE GOSPODARSTWO WODNE WODY POLSKIE

**TABELA 10**

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	175 000
1.1	- depozyty overnight (O/N)	175 000
2	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:	
2.1	- otrzymane nieodpłatnie	

PLAN FINANSOWY  
POLSKI INSTYTUT SZTUKI FILMOWEJ

**TABELA 11**

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x
1	Środki obrotowe, w tym:	533 807
1.1	Środki pieniężne	397 458
1.2	Należności krótkoterminowe:	64 324
2	Należności długoterminowe:	1 568
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	1 568
3	Zobowiązania:	2 000
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	389 472
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	10
1.1	Przychody ze sprzedaży	10
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	130 767
3	Środki od innych jednostek sektora finansów publicznych	15 285
4	Pozostałe przychody, w tym:	243 410
4.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	17 695
4.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	17 695
4.2	art. 19 UK	219 715
4.3	Pozostałe przychody z majątku	1 000
4.4	Zwroty rezygnacje z lat ubiegłych, odstąpienia	0
4.5	Pozostałe przychody operacyjne i finansowe	5 000
III	KOSZTY OGÓŁEM	389 472
1	Koszty funkcjonowania	38 222
1.1	Amortyzacja	900
1.2	Materiały i energia	1 100
1.3	Usługi obce	11 450
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	17 870
1.4.1	osobowe	17 270
1.4.2	bezosobowe	600
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	1 600
1.6	Składki, z tego na:	3 512
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	3 047
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	395
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	70
1.7	Podatki i opłaty, w tym:	380
1.7.1	podatek od towarów i usług (VAT)	380
1.7.2	pozostałe opłaty PFRON	0
1.8	Pozostałe koszty funkcjonowania	1 410
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	345 250
2.1	- środki przekazane innym podmiotom	226 250
2.2	- środki przekazane innym podmiotom na wsparcie produkcji audiowizualnej	108 000
2.3	pozostałe koszty operacyjne i finansowe	5 000
3	Pozostałe koszty, w tym:	6 000



PLAN FINANSOWY  
POLSKI INSTYTUT SZTUKI FILMOWEJ

**TABELA 11**

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
3.1	Środki na wydatki majątkowe (środki przekazane innym jednostkom na wydatki majątkowe)	6 000
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	0
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	0
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	130 767
1.1	- podmiotowa	22 767
1.2	- przedmiotowa	0
1.3	- celowa	108 000
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.8	- subwencje	0
1.9	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	1 600
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	340 250
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x
1	Środki obrotowe, w tym:	660 873
1.1	Środki pieniężne	396 758
1.2	Należności krótkoterminowe:	74 325
2	Należności długoterminowe:	1 780
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	1 780
3	Zobowiązania:	2 000

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK ROKU	397 458
II	DOCHODY	389 472
1	Dotacje i subwencje z budżetu państwa ogółem, z tego:	130 767
1.1	- podmiotowa	22 767
1.2	- przedmiotowa	0

PLAN FINANSOWY  
POLSKI INSTYTUT SZTUKI FILMOWEJ

**TABELA 11**

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1.3	- celowa	108 000
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0
1.4.1	w tym na współfinansowanie	0
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0
1.5.1	w tym na współfinansowanie	0
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.8	- subwencje	0
1.9	- dotacje na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0
2	Środki otrzymane od innych jednostek sektora finansów publicznych	15 285
3	Pozostałe dochody, z tego:	243 420
3.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	17 695
3.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	17 695
3.2	wpłaty podmiotów zobowiązanych art.19 UK	219 715
3.3	dochody z majątku	1 000
3.4	pozostałe dochody	5 010
3.5	zwroty dofinansowań z lat ubiegłych	0
III	WYDATKI	390 172
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	0
III.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	0
III.2	Finansowanie z UE i EFTA	0
III.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0
1	Wydatki na funkcjonowanie, z tego:	37 322
1.1	Materiały i energia	1 100
1.2	Usługi obce	11 450
1.3	Wynagrodzenia, z tego:	17 870
1.3.1	osobowe	17 270
1.3.2	bezosobowe	600
1.3.3	pozostałe	0
1.4	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	1 600
1.5	Składki, z tego na:	3 512
1.5.1	ubezpieczenie społeczne	3 047
1.5.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	395
1.5.3	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	70
1.6	Podatki i opłaty, w tym:	380
1.6.1	podatek od towarów i usług (VAT)	380
1.7	Pozostałe wydatki na funkcjonowanie	1 410
2	Wydatki majątkowe	1 600
3	Wydatki na realizację zadań, w tym:	351 250
3.1	- środki przyznane innym podmiotom	226 250
3.2	- środki przekazane innym podmiotom na wsparcie produkcji audiowizualnej	108 000

PLAN FINANSOWY  
POLSKI INSTYTUT SZTUKI FILMOWEJ

**TABELA 11**

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
IV	Kasowo zrealizowane przychody	
V	Kasowo zrealizowane rozchody	
VI	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA KONIEC ROKU (I+II-III+IV-V)	396 758
VII	Zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty	125

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	396 758
1.1	- depozyty overnight (O/N)	32 000
1.2	- depozyty terminowe	364 758
2	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:	
2.1	- otrzymane nieodpłatnie	

PLAN FINANSOWY  
CENTRUM DIALOGU IM. JULIUSZA MIEROSZEWSKIEGO

**TABELA 12**

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x
1	Środki obrotowe, w tym:	428
1.1	Środki pieniężne	428
1.2	Należności krótkoterminowe:	0
2	Należności długoterminowe:	0
3	Zobowiązania:	0
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	12 725
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	60
1.1	Przychody własne ze sprzedaży towarów i usług	60
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	12 630
3	Pozostałe przychody, w tym:	35
3.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	35
3.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	35
III	KOSZTY OGÓŁEM	12 725
1	Koszty funkcjonowania	10 225
1.1	Amortyzacja	0
1.2	Materiały i energia	220
1.3	Usługi obce	1 580
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	4 468
1.4.1	osobowe	3 518
1.4.2	bezosobowe	950
1.5	Składki, z tego na:	802
1.5.1	ubezpieczenie społeczne	633
1.5.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	84
1.5.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0
1.5.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	20
1.5.5	pozostałe	65
1.6	Pozostałe koszty funkcjonowania	3 155
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	2 500
2.1	- środki przekazane innym podmiotom	1 450
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	0
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	0
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	12 630
1.1	- podmiotowa	12 630
1.2	- przedmiotowa	0
1.3	- celowa	0
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	0

PLAN FINANSOWY  
CENTRUM DIALOGU IM. JULIUSZA MIEROSZEWSKIEGO

**TABELA 12**

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.8	- subwencje	0
1.9	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	0
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	1 450
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x
1	Środki obrotowe, w tym:	428
1.1	Środki pieniężne	428
2	Należności długoterminowe:	0
3	Zobowiązania:	0

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK ROKU	428
II	DOCHODY	12 725
1	Dotacje i subwencje z budżetu państwa ogółem, z tego:	12 630
1.1	- podmiotowa	12 630
1.2	- przedmiotowa	0
1.3	- celowa	0
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0
1.4.1	w tym na współfinansowanie	0
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0
1.5.1	w tym na współfinansowanie	0
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.8	- subwencje	0
1.9	- dotacje na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0
2	Pozostałe dochody, z tego:	95
2.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	35
2.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	35
2.2	Pozostałe przychody z prowadzonej działalności	60

PLAN FINANSOWY  
CENTRUM DIALOGU IM. JULIUSZA MIEROSZEWSKIEGO

**TABELA 12**

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
III	WYDATKI	12 725
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	0
III.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	0
III.2	Finansowanie z UE i EFTA	0
III.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0
1	Wydatki na funkcjonowanie, z tego:	10 225
1.1	Materiały i energia	220
1.2	Usługi obce	1 580
1.3	Wynagrodzenia, z tego:	4 468
1.3.1	osobowe	3 518
1.3.2	bezosobowe	950
1.4	Składki, z tego na:	802
1.4.1	ubezpieczenie społeczne	633
1.4.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	84
1.4.3	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	20
1.4.4	pozostałe	65
1.5	Pozostałe wydatki na funkcjonowanie	3 155
2	Wydatki na realizację zadań, w tym:	2 500
2.1	- środki przyznane innym podmiotom	1 450
IV	Kasowo zrealizowane przychody	
V	Kasowo zrealizowane rozchody	
VI	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA KONIEC ROKU (I+II-III+IV-V)	428
VII	Zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty	24

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzenie lub depozyt u Ministra Finansów	428
1.1	- depozyty overnight (O/N)	428
2	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:	
2.1	- otrzymane nieodpłatnie	

PLAN FINANSOWY  
POLSKA AGENCJA ANTYDOPINGOWA

**TABELA 13**

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan
		na 2025 r.
1	2	3
		w tys. zł
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x
1	Środki obrotowe, w tym:	179
1.1	Środki pieniężne	66
1.2	Należności krótkoterminowe:	62
1.3	Zapasy	51
2	Należności długoterminowe:	0
3	Zobowiązania:	63
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	9 415
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	220
1.1	Przychody z komercyjnych kontroli antydopingowych	200
1.2	Przychody z komercyjnych działań edukacyjnych	20
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	9 195
III	KOSZTY OGÓŁEM	9 415
1	Koszty funkcjonowania	9 415
1.1	Amortyzacja	0
1.2	Materiały i energia	460
1.3	Usługi obce	6 000
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	2 149
1.4.1	osobowe	1 692
1.4.2	bezosobowe	457
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	3
1.6	Składki, z tego na:	433
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	356
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	52
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	25
1.7	Podatki i opłaty, w tym:	50
1.7.1	opłaty celne	50
1.7.2	składki do organizacji międzynarodowych	0
1.8	Pozostałe koszty funkcjonowania	320
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	0
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	0
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	0
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	9 195
1.1	- podmiotowa	9 195
1.2	- przedmiotowa	0
1.3	- celowa	0
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0

PLAN FINANSOWY  
POLSKA AGENCJA ANTYDOPINGOWA

**TABELA 13**

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.8	- subwencje	0
1.9	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	0
IX	ŚRODKI PRYZNANE INNYM PODMIOTOM	0
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x
1	Środki obrotowe, w tym:	179
1.1	Środki pieniężne	66
1.2	Należności krótkoterminowe:	62
1.3	Zapasy	51
2	Należności długoterminowe:	0
3	Zobowiązania:	63

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK ROKU	66
II	DOCHODY	9 415
1	Dotacje i subwencje z budżetu państwa ogółem, z tego:	9 195
1.1	- podmiotowa	9 195
1.2	- przedmiotowa	0
1.3	- celowa	0
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0
1.4.1	w tym na współfinansowanie	0
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0
1.5.1	w tym na współfinansowanie	0
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.8	- subwencje	0
1.9	- dotacje na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0
2	Pozostałe dochody, z tego:	220



PLAN FINANSOWY  
POLSKA AGENCJA ANTYDOPINGOWA

**TABELA 13**

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
2.1	Dochody z komercyjnych kontroli antydopingowych	200
2.2	Dochody z komercyjnych działań edukacyjnych	20
III	WYDATKI	9 415
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	0
III.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	0
III.2	Finansowanie z UE i EFTA	0
III.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0
1	Wydatki na funkcjonowanie, z tego:	9 415
1.1	Materiały i energia	460
1.2	Usługi obce	6 000
1.3	Wynagrodzenia, z tego:	2 149
1.3.1	osobowe	1 692
1.3.2	bezosobowe	457
1.4	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	3
1.5	Składki, z tego na:	433
1.5.1	ubezpieczenie społeczne	356
1.5.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	52
1.5.3	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	25
1.6	Podatki i opłaty, w tym:	50
1.7	Pozostałe wydatki na funkcjonowanie	320
IV	Kasowo zrealizowane przychody	
V	Kasowo zrealizowane rozchody	
VI	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA KONIEC ROKU (I+II-III+IV-V)	66
VII	Zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty	14

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	66
1.1	- depozyty overnight (O/N)	66
2	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:	
2.1	- otrzymane nieodpłatnie	

PLAN FINANSOWY  
POLSKA ORGANIZACJA TURYSTYCZNA

**TABELA 14**

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x
1	Środki obrotowe, w tym:	1 829
1.1	Środki pieniężne	1 829
1.2	Należności krótkoterminowe:	0
2	Należności długoterminowe:	0
3	Zobowiązania:	0
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	106 502
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	0
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	106 302
3	Pozostałe przychody, w tym:	200
3.1	Równowartość odpisów amortyzacyjnych	200
3.2	Pozostałe przychody POT	0
III	KOSZTY OGÓŁEM	106 502
1	Koszty funkcjonowania	39 541
1.1	Amortyzacja	200
1.2	Materiały i energia	711
1.3	Usługi obce	3 997
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	21 641
1.4.1	osobowe	21 641
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	60
1.6	Składki, z tego na:	3 186
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	2 641
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	374
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	171
1.7	Pozostałe koszty funkcjonowania	9 746
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	66 961
2.1	Koszty realizacji zadań związanych z obsługą Polskiego Bonu Turystycznego	0
2.2	Koszty związane z realizacją Zadania nr 3 - kampania społeczna	0
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	0
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	0
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	106 502
1.1	- podmiotowa	96 302
1.2	- przedmiotowa	0
1.3	- celowa	10 000
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0

PLAN FINANSOWY  
POLSKA ORGANIZACJA TURYSTYCZNA

**TABELA 14**

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.8	- subwencje	0
1.9	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	200
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	200
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	0
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x
1	Środki obrotowe, w tym:	1 829
1.1	Środki pieniężne	1 829
2	Należności długoterminowe:	0
3	Zobowiązania:	0

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK ROKU	1 829
II	DOCHODY	106 502
1	Dotacje i subwencje z budżetu państwa ogółem, z tego:	106 502
1.1	- podmiotowa	96 302
1.2	- przedmiotowa	0
1.3	- celowa	10 000
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0
1.4.1	w tym na współfinansowanie	0
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0
1.5.1	w tym na współfinansowanie	0
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.8	- subwencje	0
1.9	- dotacje na inwestycje i zakupy inwestycyjne	200
2	Pozostałe dochody, z tego:	0
2.1	Pozostałe dochody POT	0
III	WYDATKI	106 502
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	0

PLAN FINANSOWY  
POLSKA ORGANIZACJA TURYSTYCZNA

**TABELA 14**

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
III.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	0
III.2	Finansowanie z UE i EFTA	0
III.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0
1	Wydatki na funkcjonowanie, z tego:	39 341
1.1	Materiały i energia	711
1.2	Usługi obce	3 997
1.3	Wynagrodzenia, z tego:	21 641
1.3.1	osobowe	21 641
1.4	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	60
1.5	Składki, z tego na:	3 186
1.5.1	ubezpieczenie społeczne	2 641
1.5.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	374
1.5.3	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	171
1.6	Pozostałe wydatki na funkcjonowanie	9 746
2	Wydatki majątkowe	200
3	Wydatki na realizację zadań, w tym:	66 961
IV	Kasowo zrealizowane przychody	
V	Kasowo zrealizowane rozchody	
VI	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA KONIEC ROKU (I+II-III+IV-V)	1 829
VII	Zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty	122

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	1 829
1.1	- depozyty overnight (O/N)	1 829
2	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:	
2.1	- otrzymane nieodpłatnie	

PLAN FINANSOWY  
POLSKIE LABORATORIUM ANTYDOPINGOWE

**TABELA 15**

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x
1	Środki obrotowe, w tym:	3 699
1.1	Środki pieniężne	3 189
1.2	Należności krótkoterminowe:	510
2	Należności długoterminowe:	0
3	Zobowiązania:	245
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	14 754
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	8 630
1.1	Analiza próbek od Polskiej Agencji Antydopingowej	4 100
1.2	Analiza próbek od innych klientów (badania antydopingowe + APMU)	4 500
1.3	Analiza próbek toksykologicznych + ekspertyzy	30
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	4 579
3	Pozostałe przychody, w tym:	1 545
3.1	Równowartość odpisów amortyzacyjnych	1 545
III	KOSZTY OGÓŁEM	14 754
1	Koszty funkcjonowania	13 954
1.1	Amortyzacja	1 545
1.2	Materiały i energia	4 545
1.3	Usługi obce	2 630
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	3 902
1.4.1	osobowe	3 782
1.4.2	bezosobowe	120
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	80
1.6	Składki, z tego na:	865
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	627
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	93
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	85
1.6.5	pozostałe	60
1.7	Podatki i opłaty, w tym:	90
1.7.1	podatek od towarów i usług (VAT)	50
1.7.2	opłaty celne	40
1.8	Pozostałe koszty funkcjonowania	297
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	800
2.1	- badania naukowe	800
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	0
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	0
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	9 754

PLAN FINANSOWY  
POLSKIE LABORATORIUM ANTYDOPINGOWE

**TABELA 15**

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1.1	- podmiotowa	3 779
1.2	- przedmiotowa	0
1.3	- celowa	800
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.8	- subwencje	0
1.9	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	5 175
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	5 175
IX	ŚRODKI PRYZNANE INNYM PODMIOTOM	0
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x
1	Środki obrotowe, w tym:	3 699
1.1	Środki pieniężne	3 189
1.2	Należności krótkoterminowe:	510
2	Należności długoterminowe:	0
3	Zobowiązania:	245

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK ROKU	3 189
II	DOCHODY	18 384
1	Dotacje i subwencje z budżetu państwa ogółem, z tego:	9 754
1.1	- podmiotowa	3 779
1.2	- przedmiotowa	0
1.3	- celowa	800
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0
1.4.1	w tym na współfinansowanie	0
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0
1.5.1	w tym na współfinansowanie	0
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0

PLAN FINANSOWY  
POLSKIE LABORATORIUM ANTYDOPINGOWE

**TABELA 15**

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1.8	- subwencje	0
1.9	- dotacje na inwestycje i zakupy inwestycyjne	5 175
2	Pozostałe dochody, z tego:	8 630
2.1	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	8 630
III	WYDATKI	18 384
III.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	0
III.2	Finansowanie z UE i EFTA	0
III.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0
1	Wydatki na funkcjonowanie, z tego:	12 409
1.1	Materiały i energia	4 545
1.2	Usługi obce	2 630
1.3	Wynagrodzenia, z tego:	3 902
1.3.1	osobowe	3 782
1.3.2	bezosobowe	120
1.4	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	80
1.5	Składki, z tego na:	865
1.5.1	ubezpieczenie społeczne	627
1.5.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	93
1.5.3	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	85
1.5.4	pozostałe	60
1.6	Podatki i opłaty, w tym:	90
1.6.1	podatek od towarów i usług (VAT)	50
1.6.2	opłaty na rzecz budżetu państwa	40
1.7	Pozostałe wydatki na funkcjonowanie	297
2	Wydatki majątkowe	5 175
3	Wydatki na realizację zadań, w tym:	800
3.1	- badania naukowe	800
IV	Kasowo zrealizowane przychody	
V	Kasowo zrealizowane rozchody	
VI	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA KONIEC ROKU (I+II-III+IV-V)	3 189
VII	Zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty	30

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	3 189

PLAN FINANSOWY  
POLSKIE LABORATORIUM ANTYDOPINGOWE

**TABELA 15**

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1.1	- depozyty overnight (O/N)	3 189
2	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:	
2.1	- otrzymane nieodpłatnie	



PLAN FINANSOWY  
POLSKI KLUB WYŚCIGÓW KONNYCH

**TABELA 16**

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x
1	Środki obrotowe, w tym:	6 000
1.1	Środki pieniężne	5 130
1.2	Należności krótkoterminowe:	870
2	Należności długoterminowe:	1 487
3	Zobowiązania:	400
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	8 586
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	870
1.1	Prowadzenie Ksiąg oraz ocena wartości użytkowej koni ras pełnej krwi angielskiej i czystej krwi arabskiej	600
1.2	Opłaty w wysokości 2% sumy wpłacanych stawek na zakłady wzajemne na wyścigi konne rozgrywane w kraju	270
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	463
3	Pozostałe przychody, w tym:	7 253
3.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	370
3.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	370
3.2	Czynsz dzierżawny	6 783
3.3	Pozostałe przychody	100
III	KOSZTY OGÓŁEM	8 489
1	Koszty funkcjonowania	8 478
1.1	Amortyzacja	50
1.2	Materiały i energia	64
1.3	Usługi obce	3 955
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	1 757
1.4.1	osobowe	1 657
1.4.2	bezosobowe	100
1.5	Składki, z tego na:	336
1.5.1	ubezpieczenie społeczne	283
1.5.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	41
1.5.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0
1.5.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	12
1.6	Pozostałe koszty funkcjonowania	2 316
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	0
3	Pozostałe koszty, w tym:	11
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	97
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	18
1	Podatek dochodowy od osób prawnych	18
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	79
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	463
1.1	- podmiotowa	0
1.2	- przedmiotowa	463

PLAN FINANSOWY  
POLSKI KLUB WYŚCIGÓW KONNYCH

**TABELA 16**

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1.3	- celowa	0
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.8	- subwencje	0
1.9	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	130
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	0
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x
1	Środki obrotowe, w tym:	6 000
1.1	Środki pieniężne	5 130
1.2	Należności krótkoterminowe:	870
2	Należności długoterminowe:	1 116
3	Zobowiązania:	400

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK ROKU	6 116
II	DOCHODY	8 586
1	Dotacje i subwencje z budżetu państwa ogółem, z tego:	463
1.1	- podmiotowa	0
1.2	- przedmiotowa	463
1.3	- celowa	0
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0
1.4.1	w tym na współfinansowanie	0
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0
1.5.1	w tym na współfinansowanie	0
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.8	- subwencje	0
1.9	- dotacje na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0

PLAN FINANSOWY  
POLSKI KLUB WYŚCIGÓW KONNYCH

**TABELA 16**

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
2	Pozostałe dochody, z tego:	8 123
2.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	370
2.2	Przychody statutowe i inne	7 753
III	WYDATKI	8 569
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	0
III.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	0
III.2	Finansowanie z UE i EFTA	0
III.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0
1	Wydatki na funkcjonowanie, z tego:	8 428
1.1	Materiały i energia	64
1.2	Usługi obce	3 955
1.3	Wynagrodzenia, z tego:	1 757
1.3.1	osobowe	1 657
1.3.2	bezosobowe	100
1.4	Składki, z tego na:	336
1.4.1	ubezpieczenie społeczne	283
1.4.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	41
1.4.3	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	12
1.5	Pozostałe wydatki na funkcjonowanie	2 316
2	Wydatki majątkowe	130
3	Pozostałe wydatki	11
IV	Kasowo zrealizowane przychody	
V	Kasowo zrealizowane rozchody	
VI	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA KONIEC ROKU (I+II-III+IV-V)	6 133
VII	Zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty	12

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzenie lub depozyt u Ministra Finansów	6 900
1.1	- depozyty overnight (O/N)	400
1.2	- depozyty terminowe	6 500
2	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:	
2.1	- otrzymane nieodpłatnie	

PLAN FINANSOWY  
CENTRUM DORADZTWA ROLNICZEGO W BRWINOWIE

**TABELA 17**

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x
1	Środki obrotowe, w tym:	7 738
1.1	Środki pieniężne	7 158
1.2	Należności krótkoterminowe:	330
1.3	Zapasy	50
2	Należności długoterminowe:	0
3	Zobowiązania:	700
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	52 127
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	2 096
1.1	Przychody netto ze sprzedaży	2 096
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	37 914
3	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	1 528
4	Środki od innych jednostek sektora finansów publicznych	9 304
5	Pozostałe przychody, w tym:	1 285
5.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	526
5.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	526
5.2	Równowartość odpisów amortyzacyjnych	723
5.3	Pozostałe	36
III	KOSZTY OGÓŁEM	52 097
1	Koszty funkcjonowania	51 977
1.1	Amortyzacja	1 325
1.2	Materiały i energia	4 764
1.3	Usługi obce	14 532
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	23 737
1.4.1	osobowe	22 606
1.4.2	bezosobowe	1 131
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	18
1.6	Składki, z tego na:	4 287
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	3 775
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	428
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	84
1.7	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	5
1.8	Podatki i opłaty, w tym:	274
1.8.1	podatek od towarów i usług (VAT)	31
1.8.2	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	29
1.8.3	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	177
1.8.4	opłaty na rzecz budżetu państwa	2
1.8.5	inne opłaty	35
1.9	Pozostałe koszty funkcjonowania	3 035
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	0
3	Pozostałe koszty, w tym:	120

PLAN FINANSOWY  
CENTRUM DORADZTWA ROLNICZEGO W BRWINOWIE

**TABELA 17**

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	30
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	7
1	Podatek dochodowy od osób prawnych	7
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	23
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	40 914
1.1	- podmiotowa	0
1.2	- przedmiotowa	0
1.3	- celowa	24 235
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	13 679
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	5 620
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.8	- subwencje	0
1.9	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	3 000
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	4 000
1	w tym: środki własne	1 000
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	0
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x
1	Środki obrotowe, w tym:	7 738
1.1	Środki pieniężne	7 158
1.2	Należności krótkoterminowe:	330
1.3	Zapasy	50
2	Należności długoterminowe:	0
3	Zobowiązania:	700

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK ROKU	7 158
II	DOCHODY	55 508
1	Dotacje i subwencje z budżetu państwa ogółem, z tego:	40 914
1.1	- podmiotowa	0

PLAN FINANSOWY  
CENTRUM DORADZTWA ROLNICZEGO W BRWINOWIE

**TABELA 17**

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1.2	- przedmiotowa	0
1.3	- celowa	24 235
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	13 679
1.4.1	w tym na współfinansowanie	5 620
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0
1.5.1	w tym na współfinansowanie	0
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.8	- subwencje	0
1.9	- dotacje na inwestycje i zakupy inwestycyjne	3 000
2	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	2 632
3	Środki otrzymane od innych jednostek sektora finansów publicznych	9 304
4	Pozostałe dochody, z tego:	2 658
4.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	526
4.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	526
4.2	Dochody z działalności gospodarczej	2 096
4.3	Dochody z działalności pozostałej	36
III	WYDATKI	55 508
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	13 679
III.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	5 620
III.2	Finansowanie z UE i EFTA	8 059
III.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0
1	Wydatki na funkcjonowanie, z tego:	51 268
1.1	Materiały i energia	4 914
1.2	Usługi obce	14 832
1.3	Wynagrodzenia, z tego:	23 737
1.3.1	osobowe	22 606
1.3.2	bezosobowe	1 131
1.4	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	18
1.5	Składki, z tego na:	4 287
1.5.1	ubezpieczenie społeczne	3 775
1.5.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	428
1.5.3	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	84
1.6	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	5
1.7	Podatki i opłaty, w tym:	440
1.7.1	podatek od towarów i usług (VAT)	190
1.7.2	podatek CIT	7
1.7.3	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	29
1.7.4	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	177
1.7.5	opłaty na rzecz budżetu państwa	2
1.8	Pozostałe wydatki na funkcjonowanie	3 035

PLAN FINANSOWY  
CENTRUM DORADZTWA ROLNICZEGO W BRWINOWIE

**TABELA 17**

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
2	Wydatki majątkowe	4 120
3	Pozostałe wydatki	120
IV	Kasowo zrealizowane przychody	
V	Kasowo zrealizowane rozchody	
VI	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA KONIEC ROKU (I+II-III+IV-V)	7 158
VII	Zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty	220

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	6 858
1.1	- depozyty overnight (O/N)	6 858
2	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:	
2.1	- otrzymane nieodpłatnie	

PLAN FINANSOWY  
DOLNOŚLĄSKI OŚRODEK DORADZTWA ROLNICZEGO

**TABELA 18**

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x
1	Środki obrotowe, w tym:	5 565
1.1	Środki pieniężne	5 015
1.2	Należności krótkoterminowe:	400
1.3	Zapasy	150
2	Należności długoterminowe:	0
3	Zobowiązania:	500
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	33 527
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	6 840
1.3	Przychody z działalności gospodarczej	6 840
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	25 087
4	Środki od innych jednostek sektora finansów publicznych	0
5	Pozostałe przychody, w tym:	1 600
5.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	900
5.3	Równowartość odpisów amortyzacyjnych	600
5.4	Pozostałe przychody operacyjne	100
III	KOSZTY OGÓŁEM	33 436
1	Koszty funkcjonowania	33 336
1.1	Amortyzacja	770
1.2	Materiały i energia	2 175
1.3	Usługi obce	2 706
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	21 323
1.4.1	osobowe	20 913
1.4.2	bezosobowe	410
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	25
1.6	Składki, z tego na:	4 016
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	3 489
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	319
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	208
1.8	Podatki i opłaty, w tym:	600
1.8.2	podatek od towarów i usług (VAT)	210
1.8.3	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	130
1.8.4	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	220
1.8.6	pozostałe opłaty	40
1.9	Pozostałe koszty funkcjonowania	1 721
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	0
3	Pozostałe koszty, w tym:	100
3.2	Koszty operacyjne	100
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	91



PLAN FINANSOWY  
DOLNOŚLĄSKI OŚRODEK DORADZTWA ROLNICZEGO

**TABELA 18**

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	70
1	Podatek dochodowy od osób prawnych	70
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	21
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	26 817
1.1	- podmiotowa	0
1.2	- przedmiotowa	0
1.3	- celowa	23 287
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	1 800
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	788
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.8	- subwencje	0
1.9	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	1 730
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	1 730
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	0
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x
1	Środki obrotowe, w tym:	5 565
1.1	Środki pieniężne	5 015
1.2	Należności krótkoterminowe:	400
1.3	Zapasy	150
2	Należności długoterminowe:	0
3	Zobowiązania:	500

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK ROKU	5 015
II	DOCHODY	37 047
1	Dotacje i subwencje z budżetu państwa ogółem, z tego:	26 817
1.1	- podmiotowa	0
1.2	- przedmiotowa	0
1.3	- celowa	23 287
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	1 800

PLAN FINANSOWY  
DOLNOŚLĄSKI OŚRODEK DORADZTWA ROLNICZEGO

**TABELA 18**

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1.4.1	w tym na współfinansowanie	788
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0
1.5.1	w tym na współfinansowanie	0
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.8	- subwencje	0
1.9	- dotacje na inwestycje i zakupy inwestycyjne	1 730
3	Środki otrzymane od innych jednostek sektora finansów publicznych	0
4	Pozostałe dochody, z tego:	10 230
4.3	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	900
4.5	Pozostałe dochody	9 330
III	WYDATKI	37 047
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	1 800
III.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	788
III.2	Finansowanie z UE i EFTA	1 012
III.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0
1	Wydatki na funkcjonowanie, z tego:	35 217
1.1	Materiały i energia	2 725
1.2	Usługi obce	3 497
1.3	Wynagrodzenia, z tego:	21 323
1.3.1	osobowe	20 913
1.3.2	bezosobowe	410
1.4	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	25
1.5	Składki, z tego na:	4 016
1.5.1	ubezpieczenie społeczne	3 489
1.5.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	319
1.5.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	208
1.7	Podatki i opłaty, w tym:	1 910
1.7.2	podatek od towarów i usług (VAT)	1 450
1.7.3	podatek CIT	70
1.7.4	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	130
1.7.5	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	220
1.8	Pozostałe wydatki na funkcjonowanie	1 721
2	Wydatki majątkowe	1 730
5	Pozostałe wydatki	100
IV	Kasowo zrealizowane przychody	
V	Kasowo zrealizowane rozchody	
VI	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA KONIEC ROKU (I+II-III+IV-V)	5 015
VII	Zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty	250

PLAN FINANSOWY  
DOLNOŚLĄSKI OŚRODEK DORADZTWA ROLNICZEGO

**TABELA 18**

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
2	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:	
2.1	- otrzymane nieodpłatnie	

PLAN FINANSOWY  
KUJAWSKO – POMORSKI OŚRODEK DORADZTWA ROLNICZEGO

**TABELA 19**

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x
1	Środki obrotowe, w tym:	3 100
1.1	Środki pieniężne	2 400
1.2	Należności krótkoterminowe:	300
1.3	Zapasy	100
2	Należności długoterminowe:	5
3	Zobowiązania:	800
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	500
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	39 530
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	9 012
1.1	Przychody ze sprzedaży/działalności gospodarczej	9 012
1.2	Pozostałe przychody z prowadzonej działalności	0
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	24 156
3	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	150
4	Środki od innych jednostek sektora finansów publicznych	4 931
5	Pozostałe przychody, w tym:	1 281
5.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	351
5.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	350
5.2	Równowartość odpisów amortyzacyjnych	720
III	KOSZTY OGÓŁEM	39 495
1	Koszty funkcjonowania	39 235
1.1	Amortyzacja	1 120
1.2	Materiały i energia	1 558
1.3	Usługi obce	5 027
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	23 671
1.4.1	osobowe	21 997
1.4.2	bezosobowe	1 674
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	70
1.6	Składki, z tego na:	4 592
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	4 003
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	501
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	88
1.7	Podatki i opłaty, w tym:	230
1.7.1	podatek od towarów i usług (VAT)	20
1.7.2	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	3
1.7.3	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	193
1.7.4	opłaty na rzecz budżetu państwa	14
1.8	Pozostałe koszty funkcjonowania	2 967
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	0
3	Pozostałe koszty, w tym:	260

PLAN FINANSOWY  
KUJAWSKO – POMORSKI OŚRODEK DORADZTWA ROLNICZEGO

**TABELA 19**

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	35
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	35
1	Podatek dochodowy od osób prawnych	35
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	0
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	25 506
1.1	- podmiotowa	0
1.2	- przedmiotowa	0
1.3	- celowa	22 356
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	1 800
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	802
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.8	- subwencje	0
1.9	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	1 350
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	1 750
1	w tym: środki własne i fundusze unijne	400
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	0
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x
1	Środki obrotowe, w tym:	2 949
1.1	Środki pieniężne	2 149
1.2	Należności krótkoterminowe:	300
1.3	Zapasy	125
2	Należności długoterminowe:	5
3	Zobowiązania:	820
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	500

PLAN FINANSOWY  
KUJAWSKO – POMORSKI OŚRODEK DORADZTWA ROLNICZEGO

**TABELA 19**

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK ROKU	2 400
II	DOCHODY	43 002
1	Dotacje i subwencje z budżetu państwa ogółem, z tego:	25 506
1.1	- podmiotowa	0
1.2	- przedmiotowa	0
1.3	- celowa	22 356
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	1 800
1.4.1	w tym na współfinansowanie	802
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0
1.5.1	w tym na współfinansowanie	0
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.8	- subwencje	0
1.9	- dotacje na inwestycje i zakupy inwestycyjne	1 350
2	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	150
3	Środki otrzymane od innych jednostek sektora finansów publicznych	5 736
4	Pozostałe dochody, z tego:	11 610
4.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	351
4.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	350
4.2	Przychody z działalności gospodarczej	11 259
III	WYDATKI	42 753
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	1 800
III.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	802
III.2	Finansowanie z UE i EFTA	998
III.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0
1	Wydatki na funkcjonowanie, z tego:	40 743
1.1	Materiały i energia	1 860
1.2	Usługi obce	5 220
1.3	Wynagrodzenia, z tego:	23 671
1.3.1	osobowe	21 997
1.3.2	bezosobowe	1 674
1.4	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	71
1.5	Składki, z tego na:	4 592
1.5.1	ubezpieczenie społeczne	4 003
1.5.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	501
1.5.3	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	88
1.6	Podatki i opłaty, w tym:	2 362
1.6.1	podatek od towarów i usług (VAT)	2 100
1.6.2	podatek CIT	35
1.6.3	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	4

PLAN FINANSOWY  
KUJAWSKO – POMORSKI OŚRODEK DORADZTWA ROLNICZEGO

**TABELA 19**

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1.6.4	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	208
1.6.5	opłaty na rzecz budżetu państwa	15
1.7	Pozostałe wydatki na funkcjonowanie	2 967
2	Wydatki majątkowe	1 750
3	Pozostałe wydatki	260
IV	Kasowo zrealizowane przychody	
V	Kasowo zrealizowane rozchody	500
1	Splata kredytów i pożyczek	500
VI	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA KONIEC ROKU (I+II-III+IV-V)	2 149
VII	Zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty	230

Część C. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1	Zobowiązania zaliczane do państwowego długu publicznego wg wartości nominalnej, z tego:	500
1.1	Kredyty i pożyczki, w tym zaciągnięte od:	500
	- sektora finansów publicznych	500

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	2 220
1.1	- depozyty overnight (O/N)	2 220
2	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:	
2.1	- otrzymane nieodpłatnie	

PLAN FINANSOWY  
LUBELSKI OŚRODEK DORADZTWA ROLNICZEGO

**TABELA 20**

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x
1	Środki obrotowe, w tym:	5 575
1.1	Środki pieniężne	5 087
1.2	Należności krótkoterminowe:	300
1.3	Zapasy	188
2	Należności długoterminowe:	0
3	Zobowiązania:	538
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	43 602
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	8 169
1.1	Przychody netto ze sprzedaży produktów i usług	7 669
1.2	Przychody ze sprzedaży towarów	500
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	34 153
3	Środki od innych jednostek sektora finansów publicznych	692
4	Pozostałe przychody, w tym:	588
4.1	Równowartość odpisów amortyzacyjnych	475
4.2	Inne przychody operacyjne	0
III	KOSZTY OGÓŁEM	43 512
1	Koszty funkcjonowania	43 212
1.1	Amortyzacja	600
1.2	Materiały i energia	1 273
1.3	Usługi obce	2 925
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	30 263
1.4.1	osobowe	28 944
1.4.2	bezosobowe	1 319
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	100
1.6	Składki, z tego na:	5 765
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	5 124
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	548
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	93
1.7	Podatki i opłaty, w tym:	180
1.7.1	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	175
1.7.2	opłaty na rzecz budżetu państwa	5
1.8	Pozostałe koszty funkcjonowania	2 106
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	0
3	Pozostałe koszty, w tym:	300
3.1	Inne	300
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	90
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	90
1	Podatek dochodowy od osób prawnych	90



PLAN FINANSOWY  
LUBELSKI OŚRODEK DORADZTWA ROLNICZEGO

**TABELA 20**

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	0
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	36 453
1.1	- podmiotowa	0
1.2	- przedmiotowa	0
1.3	- celowa	32 353
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	1 800
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	810
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.8	- subwencje	0
1.9	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	2 300
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	2 300
1	w tym: środki własne	0
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	0
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x
1	Środki obrotowe, w tym:	5 575
1.1	Środki pieniężne	5 087
1.2	Należności krótkoterminowe:	300
1.3	Zapasy	188
2	Należności długoterminowe:	0
3	Zobowiązania:	538

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK ROKU	5 087
II	DOCHODY	45 427
1	Dotacje i subwencje z budżetu państwa ogółem, z tego:	36 453
1.1	- podmiotowa	0
1.2	- przedmiotowa	0
1.3	- celowa	32 353
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	1 800
1.4.1	w tym na współfinansowanie	810

PLAN FINANSOWY  
LUBELSKI OŚRODEK DORADZTWA ROLNICZEGO

**TABELA 20**

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0
1.5.1	w tym na współfinansowanie	0
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.8	- subwencje	0
1.9	- dotacje na inwestycje i zakupy inwestycyjne	2 300
2	Środki otrzymane od innych jednostek sektora finansów publicznych	692
3	Pozostałe dochody, z tego:	8 282
3.1	Pozostałe dochody, z tego: z działalności gospodarczej	8 282
III	WYDATKI	45 427
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	1 800
III.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	810
III.2	Finansowanie z UE i EFTA	990
III.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0
1	Wydatki na funkcjonowanie, z tego:	42 827
1.1	Materiały i energia	1 273
1.2	Usługi obce	2 925
1.3	Wynagrodzenia, z tego:	30 263
1.3.1	osobowe	28 944
1.3.2	bezosobowe	1 319
1.4	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	100
1.5	Składki, z tego na:	5 765
1.5.1	ubezpieczenie społeczne	5 124
1.5.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	548
1.5.3	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	93
1.6	Podatki i opłaty, w tym:	395
1.6.1	podatek od towarów i usług (VAT)	77
1.6.2	podatek CIT	138
1.6.3	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	0
1.6.4	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	175
1.6.5	opłaty na rzecz budżetu państwa	5
1.7	Pozostałe wydatki na funkcjonowanie	2 106
2	Wydatki majątkowe	2 300
3	Pozostałe wydatki	300
IV	Kasowo zrealizowane przychody	
V	Kasowo zrealizowane rozchody	
VI	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA KONIEC ROKU (I+II-III+IV-V)	5 087
VII	Zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty	360

PLAN FINANSOWY  
LUBELSKI OŚRODEK DORADZTWA ROLNICZEGO

**TABELA 20**

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzenie lub depozyt u Ministra Finansów	5 000
1.1	- depozyty overnight (O/N)	5 000
2	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:	
2.1	- otrzymane nieodpłatnie	

PLAN FINANSOWY  
LUBUSKI OŚRODEK DORADZTWA ROLNICZEGO

**TABELA 21**

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x
1	Środki obrotowe, w tym:	1 200
1.1	Środki pieniężne	1 000
1.2	Należności krótkoterminowe:	110
1.3	Zapasy	90
2	Należności długoterminowe:	0
3	Zobowiązania:	0
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	18 346
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	4 327
1.1	Przychody netto ze sprzedaży produktów sprzedanych NFZ	4 327
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	13 619
3	Pozostałe przychody, w tym:	400
3.1	Równowartość odpisów amortyzacyjnych	400
III	KOSZTY OGÓŁEM	18 346
1	Koszty funkcjonowania	18 344
1.1	Amortyzacja	610
1.2	Materiały i energia	1 113
1.3	Usługi obce	1 496
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	11 340
1.4.1	osobowe	10 897
1.4.2	bezosobowe	443
1.4.3	pozostałe	0
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	120
1.6	Składki, z tego na:	2 445
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	2 021
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	281
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	143
1.7	Podatki i opłaty, w tym:	150
1.7.1	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	148
1.7.2	opłaty na rzecz budżetu państwa	2
1.8	Pozostałe koszty funkcjonowania	1 070
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	2
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	0
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	0
1	Podatek dochodowy od osób prawnych	0
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	0
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	14 874
1.1	- podmiotowa	0

PLAN FINANSOWY  
LUBUSKI OŚRODEK DORADZTWA ROLNICZEGO

**TABELA 21**

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1.2	- przedmiotowa	0
1.3	- celowa	11 989
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	1 630
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	717
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.8	- subwencje	0
1.9	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	1 255
1.10	- na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe	0
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	1 355
1.	Środki własne	100
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	0
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x
1	Środki obrotowe, w tym:	1 200
1.1	Środki pieniężne	1 000
1.2	Należności krótkoterminowe:	110
1.3	Zapasy	90
2	Należności długoterminowe:	0
3	Zobowiązania:	0

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK ROKU	1 000
II	DOCHODY	19 201
1	Dotacje i subwencje z budżetu państwa ogółem, z tego:	14 874
1.1	- podmiotowa	0
1.2	- przedmiotowa	0
1.3	- celowa	11 989
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	1 630
1.4.1	w tym na współfinansowanie	717
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0
1.5.1	w tym na współfinansowanie	0
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0

PLAN FINANSOWY  
LUBUSKI OŚRODEK DORADZTWA ROLNICZEGO

**TABELA 21**

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.8	- subwencje	0
1.9	- dotacje na inwestycje i zakupy inwestycyjne	1 255
1.10	- na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe	0
2	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	0
3	Środki otrzymane od innych jednostek sektora finansów publicznych	0
4	Pozostałe dochody, z tego:	4 327
4.1	Dochody netto ze sprzedaży produktów sprzedanych NFZ	0
4.2	Dochody z tytułu składek na ubezpieczenie zdrowotne	0
4.3	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	0
4.3.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	0
4.4	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	0
4.5	Przychody z działalności gospodarczej	4 327
4.6	Inne	0
III	WYDATKI	19 201
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	1 630
III.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	717
III.2	Finansowanie z UE i EFTA	913
III.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0
1	Wydatki na funkcjonowanie, z tego:	17 846
1.1	Materiały i energia	1 214
1.2	Usługi obce	1 507
1.3	Wynagrodzenia, z tego:	11 340
1.3.1	osobowe	10 897
1.3.2	bezosobowe	443
1.3.3	pozostałe	0
1.4	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	120
1.5	Składki, z tego na:	2 445
1.5.1	ubezpieczenie społeczne	2 021
1.5.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	281
1.5.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0
1.5.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	143
1.5.5	pozostałe	0
1.6	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0
1.7	Podatki i opłaty, w tym:	150
1.7.1	podatek akcyzowy	0
1.7.2	podatek od towarów i usług (VAT)	0
1.7.3	podatek CIT	0
1.7.4	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	148
1.7.5	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	0
1.7.6	opłaty na rzecz budżetu państwa	2
1.8	Pozostałe wydatki na funkcjonowanie	1 070

PLAN FINANSOWY  
LUBUSKI OŚRODEK DORADZTWA ROLNICZEGO

**TABELA 21**

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
2	Wydatki majątkowe	1 355
3	Wydatki na realizację zadań, w tym:	0
3.1	- środki przyznane innym podmiotom	0
4	Wpłata do budżetu państwa (np. z zysku, nadwyżki środków finansowych)	0
5	Pozostałe wydatki	0
IV	Kasowo zrealizowane przychody	0
1	Zaciągnięte kredyty i pożyczki	0
2	Przychody z prywatyzacji	0
V	Kasowo zrealizowane rozchody	0
1	Splata kredytów i pożyczek	0
VI	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA KONIEC ROKU (I+II-III+IV-V)	1 000
VII	Zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty	135

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:	
1.1	- otrzymane nieodpłatnie	

PLAN FINANSOWY  
ŁÓDZKI OŚRODEK DORADZTWA ROLNICZEGO

**TABELA 22**

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan
		na 2025 r. w tys. zł
1	2	3
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x
1	Środki obrotowe, w tym:	4 300
1.1	Środki pieniężne	2 107
1.2	Należności krótkoterminowe:	150
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0
1.3	Zapasy	20
2	Należności długoterminowe:	20
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0
3	Zobowiązania:	460
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	0
3.2	wymagalne	0
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	38 542
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	8 838
1.1	Przychody netto ze sprzedaży produktów sprzedanych NFZ	0
1.2	Przychody z tytułu składek na ubezpieczenie zdrowotne	0
1.3	Przychody netto ze sprzedaży	8 838
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	28 956
3	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	0
4	Środki od innych jednostek sektora finansów publicznych	0
5	Pozostałe przychody, w tym:	748
5.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	98
5.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	0
5.2	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	0
5.3	Równowartość odpisów amortyzacyjnych	550
5.4	inne	100
III	KOSZTY OGÓŁEM	38 518
1	Koszty funkcjonowania	38 362
1.1	Amortyzacja	1 050
1.2	Materiały i energia	3 180
1.3	Usługi obce	5 596
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	21 706
1.4.1	osobowe	21 384
1.4.2	bezosobowe	322
1.4.3	pozostałe	0
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	54
1.6	Składki, z tego na:	4 184
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	3 590
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	429
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	165



PLAN FINANSOWY  
ŁÓDZKI OŚRODEK DORADZTWA ROLNICZEGO

**TABELA 22**

Część A Plan finansowy w układzie memorialowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1.6.5	pozostałe	0
1.7	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0
1.8	Podatki i opłaty, w tym:	159
1.8.1	podatek akcyzowy	0
1.8.2	podatek od towarów i usług (VAT)	0
1.8.3	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	10
1.8.4	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	137
1.8.5	opłaty na rzecz budżetu państwa	12
1.9	Pozostałe koszty funkcjonowania	2 433
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	0
2.1	- środki przekazane innym podmiotom	0
3	Pozostałe koszty, w tym:	156
3.1	Środki na wydatki majątkowe (środki przekazane innym jednostkom na wydatki majątkowe)	0
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	24
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	23
1	Podatek dochodowy od osób prawnych	23
2	Pozostałe obciążenia wyniku finansowego, w tym:	0
2.1	Wpłata do budżetu państwa (np. z zysku, nadwyżki środków finansowych)	0
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	1
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	30 411
1.1	- podmiotowa	0
1.2	- przedmiotowa	0
1.3	- celowa	27 255
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	1 701
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	749
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.8	- subwencje	0
1.9	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	1 455
1.10	- na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe	0
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	2 455
1	w tym: ze środków własnych	1 000
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	0
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x
1	Środki obrotowe, w tym:	4 300
1.1	Środki pieniężne	1 202

PLAN FINANSOWY  
ŁÓDZKI OŚRODEK DORADZTWA ROLNICZEGO

**TABELA 22**

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1.2	Należności krótkoterminowe:	500
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0
1.3	Zapasy	20
2	Należności długoterminowe:	20
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0
3	Zobowiązania:	460
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	0
3.2	wymagalne	0

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK ROKU	2 107
II	DOCHODY	41 542
1	Dotacje i subwencje z budżetu państwa ogółem, z tego:	30 411
1.1	- podmiotowa	0
1.2	- przedmiotowa	0
1.3	- celowa	27 255
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	1 701
1.4.1	w tym na współfinansowanie	749
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0
1.5.1	w tym na współfinansowanie	0
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.8	- subwencje	0
1.9	- dotacje na inwestycje i zakupy inwestycyjne	1 455
1.10	- na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe	0
2	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	0
3	Środki otrzymane od innych jednostek sektora finansów publicznych	0
4	Pozostałe dochody, z tego:	11 131
4.1	Dochody netto ze sprzedaży produktów sprzedanych NFZ	0
4.2	Dochody z tytułu składek na ubezpieczenie zdrowotne	0
4.3	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	98
4.3.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	0
4.4	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	0
4.5	Dochody netto ze sprzedaży	11 033

PLAN FINANSOWY  
ŁÓDZKI OŚRODEK DORADZTWA ROLNICZEGO

**TABELA 22**

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
III	WYDATKI	42 447
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	1 701
III.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	749
III.2	Finansowanie z UE i EFTA	952
III.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0
1	Wydatki na funkcjonowanie, z tego:	39 822
1.1	Materiały i energia	3 500
1.2	Usługi obce	6 200
1.3	Wynagrodzenia, z tego:	21 706
1.3.1	osobowe	21 384
1.3.2	bezosobowe	322
1.3.3	pozostałe	0
1.4	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	54
1.5	Składki, z tego na:	4 184
1.5.1	ubezpieczenie społeczne	3 590
1.5.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	429
1.5.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0
1.5.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	165
1.5.5	pozostałe	0
1.6	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0
1.7	Podatki i opłaty, w tym:	1 449
1.7.1	podatek akcyzowy	0
1.7.2	podatek od towarów i usług (VAT)	1 267
1.7.3	podatek CIT	23
1.7.4	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	10
1.7.5	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	137
1.7.6	opłaty na rzecz budżetu państwa	12
1.8	Pozostałe wydatki na funkcjonowanie	2 729
2	Wydatki majątkowe	2 455
3	Wydatki na realizację zadań, w tym:	0
3.1	- środki przyznane innym podmiotom	0
4	Wpłata do budżetu państwa (np. z zysku, nadwyżki środków finansowych)	0
5	Pozostałe wydatki	170
IV	Kasowo zrealizowane przychody	0
1	Zaciągnięte kredyty i pożyczki	0
2	Przychody z prywatyzacji	0
V	Kasowo zrealizowane rozchody	0
1	Splata kredytów i pożyczek	0
VI	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA KONIEC ROKU (I+II-III+IV-V)	1 202
VII	Zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty	247

PLAN FINANSOWY  
ŁÓDZKI OŚRODEK DORADZTWA ROLNICZEGO

**TABELA 22**

Część C. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Plan
		na 2025 r. w tys. zł
1	2	3
1	Zobowiązania zaliczane do państwowego długu publicznego wg wartości nominalnej, z tego:	115
1.1	Papiery wartościowe	0
1.2	Kredyty i pożyczki, w tym zaciągnięte od:	0
	- sektora finansów publicznych	0
	- pozostałych	0
1.3	Depozyty przyjęte przez jednostkę	115
1.4	Zobowiązania wymagalne	0

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Plan
		na 2025 r. w tys. zł
1	2	3
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	1 202
1.1	- depozyty overnight (O/N)	1 202
1.2	- depozyty terminowe	0
2	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:	0
2.1	- otrzymane nieodpłatnie	0

PLAN FINANSOWY  
MAŁOPOLSKI OŚRODEK DORADZTWA ROLNICZEGO

**TABELA 23**

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x
1	Środki obrotowe, w tym:	341
1.1	Środki pieniężne	101
1.2	Należności krótkoterminowe:	200
1.3	Zapasy	40
2	Należności długoterminowe:	0
3	Zobowiązania:	500
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	38 204
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	4 046
1.1	Przychody ze sprzedaży produktów	4 046
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	22 228
3	Środki od innych jednostek sektora finansów publicznych	10 880
4	Pozostałe przychody, w tym:	1 050
4.1	Równowartość odpisów amortyzacyjnych	850
4.2	Pozostałe przychody	200
III	KOSZTY OGÓŁEM	38 096
1	Koszty funkcjonowania	37 896
1.1	Amortyzacja	850
1.2	Materiały i energia	3 700
1.3	Usługi obce	4 700
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	21 110
1.4.1	osobowe	20 860
1.4.2	bezosobowe	250
1.5	Składki, z tego na:	4 332
1.5.1	ubezpieczenie społeczne	3 650
1.5.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	445
1.5.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0
1.5.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	137
1.5.5	pozostałe	100
1.6	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	2
1.7	Podatki i opłaty, w tym:	82
1.7.1	podatek od towarów i usług (VAT)	10
1.7.2	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	2
1.7.3	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	68
1.7.4	opłaty na rzecz budżetu państwa	2
1.8	Pozostałe koszty funkcjonowania	3 120
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	0
3	Pozostałe koszty, w tym:	200
3.1	Koszty operacyjne	200
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	108

PLAN FINANSOWY  
MAŁOPOLSKI OŚRODEK DORADZTWA ROLNICZEGO

**TABELA 23**

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	15
1	Podatek dochodowy od osób prawnych	15
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	93
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	23 138
1.1	- podmiotowa	0
1.2	- przedmiotowa	0
1.3	- celowa	20 228
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	2 000
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	900
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.8	- subwencje	0
1.9	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	910
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	910
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	0
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x
1	Środki obrotowe, w tym:	314
1.1	Środki pieniężne	74
1.2	Należności krótkoterminowe:	200
1.3	Zapasy	40
2	Należności długoterminowe:	0
3	Zobowiązania:	500

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK ROKU	101
II	DOCHODY	39 284
1	Dotacje i subwencje z budżetu państwa ogółem, z tego:	23 138
1.1	- podmiotowa	0
1.2	- przedmiotowa	0
1.3	- celowa	20 228
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	2 000

PLAN FINANSOWY  
MAŁOPOLSKI OŚRODEK DORADZTWA ROLNICZEGO

**TABELA 23**

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1.4.1	w tym na współfinansowanie	900
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0
1.5.1	w tym na współfinansowanie	0
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.8	- subwencje	0
1.9	- dotacje na inwestycje i zakupy inwestycyjne	910
2	Środki otrzymane od innych jednostek sektora finansów publicznych	11 500
3	Pozostałe dochody, z tego:	4 646
3.1	Dochody netto ze sprzedaży produktów	4 646
III	WYDATKI	39 311
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	2 000
III.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	900
III.2	Finansowanie z UE i EFTA	1 100
III.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0
1	Wydatki na funkcjonowanie, z tego:	38 351
1.1	Materiały i energia	3 400
1.2	Usługi obce	4 500
1.3	Wynagrodzenia, z tego:	21 110
1.3.1	osobowe	20 860
1.3.2	bezosobowe	250
1.4	Składki, z tego na:	4 332
1.4.1	ubezpieczenie społeczne	3 650
1.4.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	445
1.4.3	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	137
1.4.4	pozostałe	100
1.5	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	2
1.6	Podatki i opłaty, w tym:	2 587
1.6.1	podatek od towarów i usług (VAT)	2 500
1.6.2	podatek CIT	15
1.6.3	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	2
1.6.4	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	68
1.6.5	opłaty na rzecz budżetu państwa	2
1.7	Pozostałe wydatki na funkcjonowanie	2 420
2	Wydatki majątkowe	910
3	Pozostałe wydatki	50

PLAN FINANSOWY  
MAŁOPOLSKI OŚRODEK DORADZTWA ROLNICZEGO

**TABELA 23**

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
IV	Kasowo zrealizowane przychody	
V	Kasowo zrealizowane rozchody	
VI	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA KONIEC ROKU (I+II-III+IV-V)	74
VII	Zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty	240

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:	
1.1	- otrzymane nieodpłatnie	



PLAN FINANSOWY  
MAZOWIECKI OŚRODEK DORADZTWA ROLNICZEGO

**TABELA 24**

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x
1	Środki obrotowe, w tym:	638
1.1	Środki pieniężne	88
1.2	Należności krótkoterminowe:	500
1.3	Zapasy	50
2	Należności długoterminowe:	0
3	Zobowiązania:	500
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	66 327
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	16 451
1.1	Przychody netto ze sprzedaży usług	16 451
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	47 526
3	Środki od innych jednostek sektora finansów publicznych	0
4	Pozostałe przychody, w tym:	2 350
4.1	Równowartość odpisów amortyzacyjnych	850
4.2	Pozostałe przychody	1 500
III	KOSZTY OGÓŁEM	66 312
1	Koszty funkcjonowania	66 262
1.1	Amortyzacja	1 300
1.2	Materiały i energia	4 300
1.3	Usługi obce	5 088
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	42 517
1.4.1	osobowe	41 788
1.4.2	bezosobowe	729
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	170
1.6	Składki, z tego na:	7 563
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	6 661
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	722
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	180
1.7	Podatki i opłaty, w tym:	951
1.7.1	podatek od towarów i usług (VAT)	100
1.7.2	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	850
1.7.3	opłaty na rzecz budżetu państwa	1
1.7.4	inne	0
1.8	Pozostałe koszty funkcjonowania	4 373
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	0
3	Pozostałe koszty, w tym:	50
3.1	inne	50
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	15
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	15
1	Podatek dochodowy od osób prawnych	15

PLAN FINANSOWY  
MAZOWIECKI OŚRODEK DORADZTWA ROLNICZEGO

**TABELA 24**

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	0
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	51 860
1.1	- podmiotowa	0
1.2	- przedmiotowa	0
1.3	- celowa	45 436
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	2 090
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	933
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.8	- subwencje	0
1.9	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	4 334
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	5 000
1	środki własne	666
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	0
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x
1	Środki obrotowe, w tym:	747
1.1	Środki pieniężne	197
1.2	Należności krótkoterminowe:	500
1.3	Zapasy	50
2	Należności długoterminowe:	0
3	Zobowiązania:	500

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK ROKU	88
II	DOCHODY	70 611
1	Dotacje i subwencje z budżetu państwa ogółem, z tego:	51 860
1.1	- podmiotowa	0
1.2	- przedmiotowa	0
1.3	- celowa	45 436
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	2 090
1.4.1	w tym na współfinansowanie	933

PLAN FINANSOWY  
MAZOWIECKI OŚRODEK DORADZTWA ROLNICZEGO

**TABELA 24**

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0
1.5.1	w tym na współfinansowanie	0
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.8	- subwencje	0
1.9	- dotacje na inwestycje i zakupy inwestycyjne	4 334
2	Środki otrzymane od innych jednostek sektora finansów publicznych	0
3	Pozostałe dochody, z tego:	18 751
3.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	1 300
3.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	1 300
3.2	Dochody ze sprzedaży usług	17 451
III	WYDATKI	70 502
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	2 090
III.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	933
III.2	Finansowanie z UE i EFTA	1 157
III.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0
1	Wydatki na funkcjonowanie, z tego:	65 502
1.1	Materiały i energia	4 500
1.2	Usługi obce	5 500
1.3	Wynagrodzenia, z tego:	42 517
1.3.1	osobowe	41 788
1.3.2	bezosobowe	729
1.4	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	100
1.5	Składki, z tego na:	7 563
1.5.1	ubezpieczenie społeczne	6 661
1.5.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	722
1.5.3	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	180
1.6	Podatki i opłaty, w tym:	1 551
1.6.1	podatek od towarów i usług (VAT)	688
1.6.2	podatek CIT	12
1.6.3	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	850
1.6.4	opłaty na rzecz budżetu państwa	1
1.7	Pozostałe wydatki na funkcjonowanie	3 771
2	Wydatki majątkowe	5 000
IV	Kasowo zrealizowane przychody	
V	Kasowo zrealizowane rozchody	
VI	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA KONIEC ROKU (I+II-III+IV-V)	197
VII	Zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty	502

PLAN FINANSOWY  
MAZOWIECKI OŚRODEK DORADZTWA ROLNICZEGO

TABELA 24

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:	
1.1	- otrzymane nieodpłatnie	

PLAN FINANSOWY  
OPOLSKI OŚRODEK DORADZTWA ROLNICZEGO

**TABELA 25**

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan
		na 2025 r.
1	2	3
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x
1	Środki obrotowe, w tym:	168
1.1	Środki pieniężne	108
1.2	Należności krótkoterminowe:	50
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	50
1.3	Zapasy	10
2	Należności długoterminowe:	0
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0
3	Zobowiązania:	500
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	200
3.2	wymagalne	0
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	16 600
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	3 622
1.1	Przychody netto ze sprzedaży produktów sprzedanych NFZ	0
1.2	Przychody z tytułu składek na ubezpieczenie zdrowotne	0
1.3	Przychody z działalności gospodarczej	3 622
1.3.1	Przychody z działalności gospodarczej	3 622
1.3.2	Zmiana stanu produktów	0
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	12 388
3	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	0
4	Środki od innych jednostek sektora finansów publicznych	50
5	Pozostałe przychody, w tym:	540
5.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	100
5.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	100
5.2	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	0
5.3	Równowartość odpisów amortyzacyjnych	440
5.4	Pozostałe przychody	0
III	KOSZTY OGÓŁEM	16 599
1	Koszty funkcjonowania	16 593
1.1	Amortyzacja	550
1.2	Materiały i energia	944
1.3	Usługi obce	1 463
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	10 199
1.4.1	osobowe	9 832
1.4.2	bezosobowe	367
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	36
1.6	Składki, z tego na:	1 825
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	1 601
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	193
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0

PLAN FINANSOWY  
OPOLSKI OŚRODEK DORADZTWA ROLNICZEGO

**TABELA 25**

Część A Plan finansowy w układzie memorialowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	31
1.6.5	pozostałe	0
1.7	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	10
1.8	Podatki i opłaty, w tym:	125
1.8.1	podatek akcyzowy	0
1.8.2	podatek od towarów i usług (VAT)	5
1.8.3	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	0
1.8.4	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	120
1.8.5	opłaty na rzecz budżetu państwa	0
1.8.6	PFRON	0
1.9	Pozostałe koszty funkcjonowania	1 441
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	0
3	Pozostałe koszty, w tym:	6
3.1	Koszty operacyjne	5
3.2	Koszty finansowe inne niż w poz. 1.7	1
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	1
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	1
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	14 888
1.1	- podmiotowa	0
1.2	- przedmiotowa	0
1.3	- celowa	10 773
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	1 615
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	726
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.8	- subwencje	0
1.9	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	2 500
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	2 500
1	w tym środki własne	0
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	0
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x
1	Środki obrotowe, w tym:	118
1.1	Środki pieniężne	58
1.2	Należności krótkoterminowe:	50
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0

PLAN FINANSOWY  
OPOLSKI OŚRODEK DORADZTWA ROLNICZEGO

**TABELA 25**

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	50
1.3	Zapasy	10
2	Należności długoterminowe:	0
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0
3	Zobowiązania:	500
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	200
3.2	wymagalne	0

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK ROKU	108
II	DOCHODY	19 490
1	Dotacje i subwencje z budżetu państwa ogółem, z tego:	14 888
1.1	- podmiotowa	0
1.2	- przedmiotowa	0
1.3	- celowa	10 773
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	1 615
1.4.1	w tym na współfinansowanie	726
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0
1.5.1	w tym na współfinansowanie	0
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.8	- subwencje	0
1.9	- dotacje na inwestycje i zakupy inwestycyjne	2 500
2	Środki otrzymane od innych jednostek sektora finansów publicznych	50
3	Pozostałe dochody, z tego:	4 552
3.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	100
3.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	100
3.2	Pozostałe dochody	4 452
III	WYDATKI	19 540
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	1 615
III.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	726
III.2	Finansowanie z UE i EFTA	889
III.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0
1	Wydatki na funkcjonowanie, z tego:	17 034

PLAN FINANSOWY  
OPOLSKI OŚRODEK DORADZTWA ROLNICZEGO

**TABELA 25**

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1.1	Materiały i energia	975
1.2	Usługi obce	1 622
1.3	Wynagrodzenia, z tego:	10 199
1.3.1	osobowe	9 832
1.3.2	bezosobowe	367
1.4	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	36
1.5	Składki, z tego na:	1 826
1.5.1	ubezpieczenie społeczne	1 602
1.5.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	193
1.5.3	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	31
1.6	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	10
1.7	Podatki i opłaty, w tym:	925
1.7.1	podatek od towarów i usług (VAT)	800
1.7.2	podatek CIT	0
1.7.3	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	0
1.7.4	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	120
1.7.5	opłaty na rzecz budżetu państwa	0
1.8	Pozostałe wydatki na funkcjonowanie	1 441
2	Wydatki majątkowe	2 500
3	Wydatki na realizację zadań, w tym:	0
3.1	- środki przyznane innym podmiotom	0
4	Wpłata do budżetu państwa (np. z zysku, nadwyżki środków finansowych)	0
5	Pozostałe wydatki	6
IV	Kasowo zrealizowane przychody	
V	Kasowo zrealizowane rozchody	
VI	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA KONIEC ROKU (I+II-III+IV-V)	58
VII	Zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty	113

Część C. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1	Zobowiązania zaliczane do państwowego długu publicznego wg wartości nominalnej, z tego:	200
1.1	Kredyty i pożyczki, w tym zaciągnięte od:	200
	- pozostałych	200



PLAN FINANSOWY  
OPOLSKI OŚRODEK DORADZTWA ROLNICZEGO

**TABELA 25**

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	1 000
1.1	- depozyty overnight (O/N)	1 000
2	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:	
2.1	- otrzymane nieodpłatnie	

PLAN FINANSOWY  
PODKARPACKI OŚRODEK DORADZTWA ROLNICZEGO

**TABELA 26**

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x
1	Środki obrotowe, w tym:	7 015
1.1	Środki pieniężne	6 911
1.2	Należności krótkoterminowe:	64
1.3	Zapasy	40
2	Należności długoterminowe:	0
3	Zobowiązania:	24
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	53 620
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	10 047
1.1	Przychody netto ze sprzedaży	10 027
1.2	Pozostałe	20
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	34 635
3	Środki od innych jednostek sektora finansów publicznych	8 000
4	Pozostałe przychody, w tym:	938
4.1	Równowartość odpisów amortyzacyjnych	828
4.2	Inne przychody operacyjne	110
III	KOSZTY OGÓŁEM	53 613
1	Koszty funkcjonowania	53 573
1.1	Amortyzacja	1 149
1.2	Materiały i energia	7 378
1.3	Usługi obce	8 605
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	26 987
1.4.1	osobowe	26 449
1.4.2	bezosobowe	538
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	50
1.6	Składki, z tego na:	5 323
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	4 765
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	471
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	87
1.7	Podatki i opłaty, w tym:	210
1.7.1	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	7
1.7.2	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	198
1.7.3	opłaty na rzecz budżetu państwa	5
1.8	Pozostałe koszty funkcjonowania	3 871
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	0
3	Pozostałe koszty, w tym:	40
3.1	Koszty operacyjne	40
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	7
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	7
1	Podatek dochodowy od osób prawnych	7

PLAN FINANSOWY  
PODKARPACKI OŚRODEK DORADZTWA ROLNICZEGO

**TABELA 26**

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	0
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	35 435
1.1	- podmiotowa	0
1.2	- przedmiotowa	0
1.3	- celowa	31 995
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	2 640
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	1 188
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.8	- subwencje	0
1.9	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	800
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	800
1	w tym: środki własne	0
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	0
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x
1	Środki obrotowe, w tym:	5 552
1.1	Środki pieniężne	5 448
1.2	Należności krótkoterminowe:	64
1.3	Zapasy	40
2	Należności długoterminowe:	0
3	Zobowiązania:	24

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK ROKU	6 911
II	DOCHODY	53 482
1	Dotacje i subwencje z budżetu państwa ogółem, z tego:	35 435
1.1	- podmiotowa	0
1.2	- przedmiotowa	0
1.3	- celowa	31 995
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	2 640
1.4.1	w tym na współfinansowanie	1 188

PLAN FINANSOWY  
PODKARPACKI OŚRODEK DORADZTWA ROLNICZEGO

**TABELA 26**

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0
1.5.1	w tym na współfinansowanie	0
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.8	- subwencje	0
1.9	- dotacje na inwestycje i zakupy inwestycyjne	800
2	Środki otrzymane od innych jednostek sektora finansów publicznych	8 000
3	Pozostałe dochody, z tego:	10 047
3.1	Pozostała działalność, w tym działalność gospodarcza	10 047
III	WYDATKI	54 945
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	2 640
III.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	1 188
III.2	Finansowanie z UE i EFTA	1 452
III.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0
1	Wydatki na funkcjonowanie, z tego:	54 105
1.1	Materiały i energia	7 378
1.2	Usługi obce	8 605
1.3	Wynagrodzenia, z tego:	26 987
1.3.1	osobowe	26 449
1.3.2	bezosobowe	538
1.4	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	50
1.5	Składki, z tego na:	5 323
1.5.1	ubezpieczenie społeczne	4 765
1.5.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	471
1.5.3	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	87
1.6	Podatki i opłaty, w tym:	2 217
1.6.1	podatek od towarów i usług (VAT)	2 000
1.6.2	podatek CIT	7
1.6.3	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	7
1.6.4	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	198
1.6.5	opłaty na rzecz budżetu państwa	5
1.7	Pozostałe wydatki na funkcjonowanie	3 545
2	Wydatki majątkowe	800
3	Pozostałe wydatki	40
IV	Kasowo zrealizowane przychody	
V	Kasowo zrealizowane rozchody	
VI	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA KONIEC ROKU (I+II-III+IV-V)	5 448
VII	Zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty	365

PLAN FINANSOWY  
PODKARPACKI OŚRODEK DORADZTWA ROLNICZEGO

TABELA 26

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:	
1.1	- otrzymane nieodpłatnie	

PLAN FINANSOWY  
PODLASKI OŚRODEK DORADZTWA ROLNICZEGO

**TABELA 27**

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x
1	Środki obrotowe, w tym:	1 450
1.1	Środki pieniężne	800
1.2	Należności krótkoterminowe:	350
1.3	Zapasy	100
2	Należności długoterminowe:	0
3	Zobowiązania:	600
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	31 063
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	8 049
1.1	Przychody z działalności gospodarczej	8 049
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	22 094
3	Pozostałe przychody, w tym:	920
3.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	150
3.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	150
3.2	Równowartość odpisów amortyzacyjnych	700
III	KOSZTY OGÓŁEM	31 000
1	Koszty funkcjonowania	30 780
1.1	Amortyzacja	1 180
1.2	Materiały i energia	1 450
1.3	Usługi obce	1 847
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	20 389
1.4.1	osobowe	19 892
1.4.2	bezosobowe	497
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	60
1.6	Składki, z tego na:	3 896
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	3 384
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	433
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	79
1.7	Podatki i opłaty, w tym:	170
1.7.1	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	5
1.7.2	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	160
1.7.3	opłaty na rzecz budżetu państwa	5
1.7.4	PFRON	0
1.8	Pozostałe koszty funkcjonowania	1 788
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	0
3	Pozostałe koszty, w tym:	220
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	63
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	32
1	Podatek dochodowy od osób prawnych	32

PLAN FINANSOWY  
PODLASKI OŚRODEK DORADZTWA ROLNICZEGO

**TABELA 27**

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	31
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	24 094
1.1	- podmiotowa	0
1.2	- przedmiotowa	0
1.3	- celowa	20 314
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	1 780
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	801
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.8	- subwencje	0
1.9	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	2 000
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	2 000
1	w tym: środki własne	0
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	0
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x
1	Środki obrotowe, w tym:	1 200
1.1	Środki pieniężne	760
1.2	Należności krótkoterminowe:	340
1.3	Zapasy	100
2	Należności długoterminowe:	0
3	Zobowiązania:	600

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK ROKU	800
II	DOCHODY	34 523
1	Dotacje i subwencje z budżetu państwa ogółem, z tego:	24 094
1.1	- podmiotowa	0
1.2	- przedmiotowa	0
1.3	- celowa	20 314
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	1 780
1.4.1	w tym na współfinansowanie	801

PLAN FINANSOWY  
PODLASKI OŚRODEK DORADZTWA ROLNICZEGO

**TABELA 27**

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0
1.5.1	w tym na współfinansowanie	0
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.8	- subwencje	0
1.9	- dotacje na inwestycje i zakupy inwestycyjne	2 000
2	Pozostałe dochody, z tego:	10 429
2.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	150
2.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	150
2.2	Działalność gospodarcza	10 279
III	WYDATKI	34 563
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	1 780
III.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	801
III.2	Finansowanie z UE i EFTA	979
III.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0
1	Wydatki na funkcjonowanie, z tego:	32 313
1.1	Materiały i energia	1 660
1.2	Usługi obce	2 120
1.3	Wynagrodzenia, z tego:	20 389
1.3.1	osobowe	19 892
1.3.2	bezosobowe	497
1.4	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	110
1.5	Składki, z tego na:	3 896
1.5.1	ubezpieczenie społeczne	3 384
1.5.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	433
1.5.3	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	79
1.6	Podatki i opłaty, w tym:	2 050
1.6.1	podatek od towarów i usług (VAT)	1 848
1.6.2	podatek CIT	32
1.6.3	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	5
1.6.4	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	160
1.6.5	opłaty na rzecz budżetu państwa	5
1.7	Pozostałe wydatki na funkcjonowanie	2 088
2	Wydatki majątkowe	2 000
3	Pozostałe wydatki	250
IV	Kasowo zrealizowane przychody	
V	Kasowo zrealizowane rozchody	
VI	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA KONIEC ROKU (I+II-III+IV-V)	760
VII	Zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty	203



PLAN FINANSOWY  
PODLASKI OŚRODEK DORADZTWA ROLNICZEGO

**TABELA 27**

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	500
1.1	- depozyty overnight (O/N)	500
2	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:	
2.1	- otrzymane nieodpłatnie	

PLAN FINANSOWY  
POMORSKI OŚRODEK DORADZTWA ROLNICZEGO

**TABELA 28**

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x
1	Środki obrotowe, w tym:	930
1.1	Środki pieniężne	500
1.2	Należności krótkoterminowe:	400
1.3	Zapasy	30
2	Należności długoterminowe:	0
3	Zobowiązania:	0
II	PRZYCHODY OGÓLEM	36 193
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	9 535
1.3	Przychody z tyt. dostaw i usług	9 035
1.4	Pozostałe przychody	500
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	22 237
3	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	0
4	Środki od innych jednostek sektora finansów publicznych	3 211
5	Pozostałe przychody, w tym:	1 210
5.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	200
5.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	200
5.2	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	0
5.3	Równowartość odpisów amortyzacyjnych	850
5.4	Pozostałe przychody	150
5.5	odsetki od zapłaconych zobowiązań z tyt. dostaw i usług	10
III	KOSZTY OGÓLEM	36 098
1	Koszty funkcjonowania	35 698
1.1	Amortyzacja	1 450
1.2	Materiały i energia	3 500
1.3	Usługi obce	4 500
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	19 321
1.4.1	osobowe	18 988
1.4.2	bezosobowe	333
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	100
1.6	Składki, z tego na:	3 525
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	3 117
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	320
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	88
1.7	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	100
1.8	Podatki i opłaty, w tym:	770
1.8.1	podatek akcyzowy	0
1.8.2	podatek od towarów i usług (VAT)	400
1.8.3	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	100
1.8.4	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	250
1.8.5	opłaty na rzecz budżetu państwa	20

PLAN FINANSOWY  
POMORSKI OŚRODEK DORADZTWA ROLNICZEGO

**TABELA 28**

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1.9	Pozostałe koszty funkcjonowania	2 432
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	0
3	Pozostałe koszty, w tym:	400
3.1	Środki na wydatki majątkowe (środki przekazane innym jednostkom na wydatki majątkowe)	0
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	95
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	15
1	Podatek dochodowy od osób prawnych	15
2	Pozostałe obciążenia wyniku finansowego, w tym:	0
2.1	Wpłata do budżetu państwa (np. z zysku, nadwyżki środków finansowych)	0
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	80
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	22 887
1.1	- podmiotowa	0
1.2	- przedmiotowa	0
1.3	- celowa	20 371
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	1 866
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	840
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.8	- subwencje	0
1.9	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	650
1.10	- na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe	0
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	8 330
1.	w tym środki własne	7 680
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	0
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x
1	Środki obrotowe, w tym:	940
1.1	Środki pieniężne	500
1.2	Należności krótkoterminowe:	400
1.3	Zapasy	40
2	Należności długoterminowe:	0
3	Zobowiązania:	200
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	0
3.2	wymagalne	0

PLAN FINANSOWY  
POMORSKI OŚRODEK DORADZTWA ROLNICZEGO

**TABELA 28**

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK ROKU	500
II	DOCHODY	43 188
1	Dotacje i subwencje z budżetu państwa ogółem, z tego:	22 887
1.1	- podmiotowa	0
1.2	- przedmiotowa	0
1.3	- celowa	20 371
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	1 866
1.4.1	w tym na współfinansowanie	840
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0
1.5.1	w tym na współfinansowanie	0
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.8	- subwencje	0
1.9	- dotacje na inwestycje i zakupy inwestycyjne	650
1.10	- na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe	0
2	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	0
3	Środki otrzymane od innych jednostek sektora finansów publicznych	3 211
4	Pozostałe dochody, z tego:	17 090
4.1	Dochody netto ze sprzedaży produktów sprzedanych NFZ	0
4.2	Dochody z tytułu składek na ubezpieczenie zdrowotne	0
4.3	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	200
4.3.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	200
4.4	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	0
4.5	dochody z tyt. dostaw i usług	16 890
III	WYDATKI	43 188
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	1 866
III.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	840
III.2	Finansowanie z UE i EFTA	1 026
III.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0
1	Wydatki na funkcjonowanie, z tego:	34 358
1.1	Materiały i energia	3 500
1.2	Usługi obce	4 500
1.3	Wynagrodzenia, z tego:	19 321
1.3.1	osobowe	18 988
1.3.2	bezosobowe	333
1.4	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	100
1.5	Składki, z tego na:	3 525
1.5.1	ubezpieczenie społeczne	3 117
1.5.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	320
1.5.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0

PLAN FINANSOWY  
POMORSKI OŚRODEK DORADZTWA ROLNICZEGO

**TABELA 28**

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1.5.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	88
1.6	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	100
1.7	Podatki i opłaty, w tym:	780
1.7.1	podatek akcyzowy	0
1.7.2	podatek od towarów i usług (VAT)	400
1.7.3	podatek CIT	10
1.7.4	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	100
1.7.5	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	250
1.7.6	opłaty na rzecz budżetu państwa	20
1.8	Pozostałe wydatki na funkcjonowanie	2 532
2	Wydatki majątkowe	8 330
3	Wydatki na realizację zadań, w tym:	0
4	Wpłata do budżetu państwa (np. z zysku, nadwyżki środków finansowych)	0
5	Pozostałe wydatki	500
IV	Kasowo zrealizowane przychody	0
1	Zaciągnięte kredyty i pożyczki	0
2	Przychody z prywatyzacji	0
V	Kasowo zrealizowane rozchody	0
1	Splata kredytów i pożyczek	0
VI	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA KONIEC ROKU (I+II-III+IV-V)	500
VII	Zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty	228

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	500
1.1	- depozyty overnight (O/N)	200
1.2	- depozyty terminowe	300
2	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:	0
2.1	- otrzymane nieodpłatnie	

PLAN FINANSOWY  
ŚLĄSKI OŚRODEK DORADZTWA ROLNICZEGO

**TABELA 29**

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x
1	Środki obrotowe, w tym:	2 259
1.1	Środki pieniężne	1 999
1.2	Należności krótkoterminowe:	250
1.3	Zapasy	10
2	Należności długoterminowe:	0
3	Zobowiązania:	400
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	26 491
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	6 017
1.1	Przychody z działalności gospodarczej	6 017
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	19 674
3	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	0
4	Środki od innych jednostek sektora finansów publicznych	0
5	Pozostałe przychody, w tym:	800
5.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	250
5.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	0
5.2	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	0
5.3	Równowartość odpisów amortyzacyjnych	550
III	KOSZTY OGÓŁEM	26 466
1	Koszty funkcjonowania	26 416
1.1	Amortyzacja	750
1.2	Materiały i energia	2 300
1.3	Usługi obce	2 409
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	15 640
1.4.1	osobowe	15 190
1.4.2	bezosobowe	450
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	100
1.6	Składki, z tego na:	2 955
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	2 549
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	276
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	130
1.7	Podatki i opłaty, w tym:	340
1.7.1	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	290
1.7.2	opłaty na rzecz budżetu państwa	50
1.7.3	Opłaty PFRON	0
1.8	Pozostałe koszty funkcjonowania	1 922
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	0
3	Pozostałe koszty, w tym:	50
3.1	-pozostałe koszty operacyjne	50

PLAN FINANSOWY  
ŚLĄSKI OŚRODEK DORADZTWA ROLNICZEGO

**TABELA 29**

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	25
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	20
1	Podatek dochodowy od osób prawnych	20
2	Pozostałe obciążenia wyniku finansowego, w tym:	0
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	5
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	21 104
1.1	- podmiotowa	0
1.2	- przedmiotowa	0
1.3	- celowa	18 076
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	1 598
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	711
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.8	- subwencje	0
1.9	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	1 430
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	1 730
1	w tym środki własne	300
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	0
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x
1	Środki obrotowe, w tym:	1 723
1.1	Środki pieniężne	1 463
1.2	Należności krótkoterminowe:	250
1.3	Zapasy	10
2	Należności długoterminowe:	0
3	Zobowiązania:	400

PLAN FINANSOWY  
ŚLĄSKI OŚRODEK DORADZTWA ROLNICZEGO

**TABELA 29**

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK ROKU	1 999
II	DOCHODY	28 721
1	Dotacje i subwencje z budżetu państwa ogółem, z tego:	21 104
1.1	- podmiotowa	0
1.2	- przedmiotowa	0
1.3	- celowa	18 076
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	1 598
1.4.1	w tym na współfinansowanie	711
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0
1.5.1	w tym na współfinansowanie	0
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.8	- subwencje	0
1.9	- dotacje na inwestycje i zakupy inwestycyjne	1 430
1.10	- na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe	0
2	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	0
3	Środki otrzymane od innych jednostek sektora finansów publicznych	0
4	Pozostałe dochody, z tego:	7 617
4.1	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	0
4.2	Odsetki bankowe	250
4.3	Pozostałe dochody, z tego działalność gospodarcza	7 367
III	WYDATKI	29 257
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	1 598
III.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	711
III.2	Finansowanie z UE i EFTA	887
III.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0
1	Wydatki na funkcjonowanie, z tego:	27 507
1.1	Materiały i energia	3 050
1.2	Usługi obce	2 820
1.3	Wynagrodzenia, z tego:	15 640
1.3.1	osobowe	15 190
1.3.2	bezosobowe	450
1.4	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	100
1.5	Składki, z tego na:	2 955
1.5.1	ubezpieczenie społeczne	2 549
1.5.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	276
1.5.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0
1.5.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	130
1.6	Podatki i opłaty, w tym:	1 020
1.6.1	podatek akcyzowy	0



PLAN FINANSOWY  
ŚLĄSKI OŚRODEK DORADZTWA ROLNICZEGO

**TABELA 29**

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1.6.2	podatek od towarów i usług (VAT)	660
1.6.3	podatek CIT	20
1.6.4	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	290
1.6.5	opłaty na rzecz budżetu państwa	50
1.7	Pozostałe wydatki na funkcjonowanie	1 922
2	Wydatki majątkowe	1 730
3	Wpłata do budżetu państwa (np. z zysku, nadwyżki środków finansowych)	0
4	Pozostałe wydatki	20
IV	Kasowo zrealizowane przychody	0
1	Zaciągnięte kredyty i pożyczki	0
2	Przychody z prywatyzacji	0
V	Kasowo zrealizowane rozchody	0
1	Splata kredytów i pożyczek	0
VI	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA KONIEC ROKU (I+II-III+IV-V)	1 463
VII	Zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty	190

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:	
1.1	- otrzymane nieodpłatnie	

PLAN FINANSOWY  
ŚWIĘTOKRZYSKI OŚRODEK DORADZTWA ROLNICZEGO

**TABELA 30**

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x
1	Środki obrotowe, w tym:	1 295
1.1	Środki pieniężne	1 200
1.2	Należności krótkoterminowe:	80
1.3	Zapasy	15
2	Należności długoterminowe:	0
3	Zobowiązania:	500
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	26 501
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	3 566
1.1	Przychody netto ze sprzedaży	3 466
1.2	Pozostałe	100
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	22 212
3	Środki od innych jednostek sektora finansów publicznych	0
4	Pozostałe przychody, w tym:	723
4.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	170
4.2	Równowartość odpisów amortyzacyjnych	553
III	KOSZTY OGÓŁEM	26 500
1	Koszty funkcjonowania	26 444
1.1	Amortyzacja	764
1.2	Materiały i energia	1 201
1.3	Usługi obce	1 783
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	17 110
1.4.1	osobowe	16 022
1.4.2	bezosobowe	1 088
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	71
1.6	Składki, z tego na:	3 418
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	2 903
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	406
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	109
1.7	Podatki i opłaty, w tym:	136
1.7.1	podatek od towarów i usług (VAT)	10
1.7.2	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	2
1.7.3	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	124
1.8	Pozostałe koszty funkcjonowania	1 961
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	0
3	Pozostałe koszty, w tym:	56
3.1	Koszty operacyjne	56
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	1
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	

PLAN FINANSOWY  
ŚWIĘTOKRZYSKI OŚRODEK DORADZTWA ROLNICZEGO

**TABELA 30**

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	1
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	23 392
1.1	- podmiotowa	0
1.2	- przedmiotowa	0
1.3	- celowa	19 689
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	2 523
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	1 112
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.8	- subwencje	0
1.9	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	1 180
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	1 180
1	w tym środki własne	0
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	0
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x
1	Środki obrotowe, w tym:	1 295
1.1	Środki pieniężne	1 200
1.2	Należności krótkoterminowe:	80
1.3	Zapasy	15
2	Należności długoterminowe:	0
3	Zobowiązania:	500

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK ROKU	1 200
II	DOCHODY	28 259
1	Dotacje i subwencje z budżetu państwa ogółem, z tego:	23 392
1.1	- podmiotowa	0
1.2	- przedmiotowa	0
1.3	- celowa	19 689
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	2 523
1.4.1	w tym na współfinansowanie	1 112

PLAN FINANSOWY  
ŚWIĘTOKRZYSKI OŚRODEK DORADZTWA ROLNICZEGO

**TABELA 30**

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0
1.5.1	w tym na współfinansowanie	0
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.8	- subwencje	0
1.9	- dotacje na inwestycje i zakupy inwestycyjne	1 180
2	Środki otrzymane od innych jednostek sektora finansów publicznych	0
3	Pozostałe dochody, z tego:	4 867
3.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	170
3.2	Dochody ze sprzedaży	4 697
III	WYDATKI	28 259
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	2 523
III.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	1 112
III.2	Finansowanie z UE i EFTA	1 411
III.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0
1	Wydatki na funkcjonowanie, z tego:	27 037
1.1	Materiały i energia	1 270
1.2	Usługi obce	1 825
1.3	Wynagrodzenia, z tego:	17 110
1.3.1	osobowe	16 022
1.3.2	bezosobowe	1 088
1.4	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	71
1.5	Składki, z tego na:	3 418
1.5.1	ubezpieczenie społeczne	2 903
1.5.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	406
1.5.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0
1.5.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	109
1.6	Podatki i opłaty, w tym:	1 380
1.6.1	podatek od towarów i usług (VAT)	1 184
1.6.2	podatek CIT	70
1.6.3	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	2
1.6.4	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	124
1.7	Pozostałe wydatki na funkcjonowanie	1 963
2	Wydatki majątkowe	1 180
3	Pozostałe wydatki	42
IV	Kasowo zrealizowane przychody	
V	Kasowo zrealizowane rozchody	
VI	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA KONIEC ROKU (I+II-III+IV-V)	1 200
VII	Zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty	208

PLAN FINANSOWY  
ŚWIĘTOKRZYSKI OŚRODEK DORADZTWA ROLNICZEGO

TABELA 30

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:	
1.1	- otrzymane nieodpłatnie	

PLAN FINANSOWY  
WARMIŃSKO-MAZURSKI OŚRODEK DORADZTWA ROLNICZEGO

**TABELA 31**

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x
1	Środki obrotowe, w tym:	330
1.1	Środki pieniężne	200
1.2	Należności krótkoterminowe:	100
1.2.1	od jednostek sektora finansów publicznych	10
1.3	Zapasy	30
2	Należności długoterminowe:	0
3	Zobowiązania:	400
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	28 586
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	4 130
1.1	Przychody z działalności gospodarczej	4 130
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	20 770
3	Środki od innych jednostek sektora finansów publicznych	2 700
4	Pozostałe przychody, w tym:	986
4.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	110
4.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	100
4.2	Równowartość odpisów amortyzacyjnych	826
4.3	Pozostałe przychody operacyjne	50
III	KOSZTY OGÓŁEM	28 501
1	Koszty funkcjonowania	28 451
1.1	Amortyzacja	948
1.2	Materiały i energia	2 029
1.3	Usługi obce	3 000
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	16 728
1.4.1	osobowe	16 328
1.4.2	bezosobowe	400
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	50
1.6	Składki, z tego na:	3 263
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	2 763
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	400
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	100
1.7	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	5
1.8	Podatki i opłaty, w tym:	110
1.8.1	podatek od towarów i usług (VAT)	10
1.8.2	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	30
1.8.3	pozostałe podatki i opłaty	70
1.9	Pozostałe koszty funkcjonowania	2 318
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	0
3	Pozostałe koszty, w tym:	50
3.1	Pozostałe koszty operacyjne	50

PLAN FINANSOWY  
WARMIŃSKO-MAZURSKI OŚRODEK DORADZTWA ROLNICZEGO

**TABELA 31**

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	85
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	10
1	Podatek dochodowy od osób prawnych	10
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	75
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	22 390
1.1	- podmiotowa	0
1.2	- przedmiotowa	0
1.3	- celowa	19 235
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	1 535
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	671
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.8	- subwencje	0
1.9	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	1 620
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	1 620
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	0
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x
1	Środki obrotowe, w tym:	330
1.1	Środki pieniężne	200
1.2	Należności krótkoterminowe:	100
1.2.1	od jednostek sektora finansów publicznych	10
1.3	Zapasy	30
2	Należności długoterminowe:	0
3	Zobowiązania:	400

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK ROKU	200
II	DOCHODY	30 951
1	Dotacje i subwencje z budżetu państwa ogółem, z tego:	22 390
1.1	- podmiotowa	0

PLAN FINANSOWY  
WARMIŃSKO-MAZURSKI OŚRODEK DORADZTWA ROLNICZEGO

TABELA 31

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan
		na 2025 r. w tys. zł
1	2	3
1.2	- przedmiotowa	0
1.3	- celowa	19 235
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	1 535
1.4.1	w tym na współfinansowanie	671
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0
1.5.1	w tym na współfinansowanie	0
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.8	- subwencje	0
1.9	- dotacje na inwestycje i zakupy inwestycyjne	1 620
2	Środki otrzymane od innych jednostek sektora finansów publicznych	3 321
3	Pozostałe dochody, z tego:	5 240
3.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	110
3.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	100
3.2	Działalność gospodarcza	5 130
III	WYDATKI	30 951
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	1 535
III.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	671
III.2	Finansowanie z UE i EFTA	864
III.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0
1	Wydatki na funkcjonowanie, z tego:	29 301
1.1	Materiały i energia	2 400
1.2	Usługi obce	3 627
1.3	Wynagrodzenia, z tego:	16 728
1.3.1	osobowe	16 328
1.3.2	bezosobowe	400
1.4	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	50
1.5	Składki, z tego na:	3 263
1.5.1	ubezpieczenie społeczne	2 763
1.5.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	400
1.5.3	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	100
1.6	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	5
1.7	Podatki i opłaty, w tym:	910
1.7.1	podatek od towarów i usług (VAT)	800
1.7.2	podatek CIT	10
1.7.3	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	30
1.8	Pozostałe wydatki na funkcjonowanie	2 318
2	Wydatki majątkowe	1 620
3	Pozostałe wydatki	30



PLAN FINANSOWY  
WARMIŃSKO-MAZURSKI OŚRODEK DORADZTWA ROLNICZEGO

**TABELA 31**

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
IV	Kasowo zrealizowane przychody	
V	Kasowo zrealizowane rozchody	
VI	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA KONIEC ROKU (I+II-III+IV-V)	200
VII	Zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty	182

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	200
1.1	- depozyty overnight (O/N)	200
2	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:	
2.1	- otrzymane nieodpłatnie	

PLAN FINANSOWY  
WIELKOPOLSKI OŚRODEK DORADZTWA ROLNICZEGO

**TABELA 32**

Cześć A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x
1	Środki obrotowe, w tym:	3 632
1.1	Środki pieniężne	3 106
1.2	Należności krótkoterminowe:	300
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	70
1.3	Zapasy	50
2	Należności długoterminowe:	0
3	Zobowiązania:	450
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	45 454
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	7 230
1.1	Przychody netto ze sprzedaży	2 934
1.2	Pozostałe przychody z działalności	4 296
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	36 994
3	Środki od innych jednostek sektora finansów publicznych	200
4	Pozostałe przychody, w tym:	1 030
4.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	30
4.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	22
4.2	Równowartość odpisów amortyzacyjnych	900
4.3	Pozostałe	100
III	KOSZTY OGÓŁEM	45 432
1	Koszty funkcjonowania	45 322
1.1	Amortyzacja	1 170
1.2	Materiały i energia	2 010
1.3	Usługi obce	3 769
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	31 371
1.4.1	osobowe	31 181
1.4.2	bezosobowe	190
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	40
1.6	Składki, z tego na:	4 066
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	3 556
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	358
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	152
1.7	Podatki i opłaty, w tym:	340
1.7.1	podatek od towarów i usług (VAT)	20
1.7.2	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	21
1.7.3	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	163
1.7.4	opłaty na rzecz budżetu państwa	6
1.7.5	pozostałe	130
1.8	Pozostałe koszty funkcjonowania	2 556
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	0

PLAN FINANSOWY  
WIELKOPOLSKI OŚRODEK DORADZTWA ROLNICZEGO

**TABELA 32**

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
3	Pozostałe koszty, w tym:	110
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	22
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	20
1	Podatek dochodowy od osób prawnych	20
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	2
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	39 494
1.1	- podmiotowa	0
1.2	- przedmiotowa	0
1.3	- celowa	35 193
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	1 801
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	789
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.8	- subwencje	0
1.9	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	2 500
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	2 500
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	0
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x
1	Środki obrotowe, w tym:	2 813
1.1	Środki pieniężne	2 463
1.2	Należności krótkoterminowe:	250
1.2.1	od jednostek sektora finansów publicznych	15
1.3	Zapasy	100
2	Należności długoterminowe:	0
3	Zobowiązania:	800

PLAN FINANSOWY  
WIELKOPOLSKI OŚRODEK DORADZTWA ROLNICZEGO

**TABELA 32**

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK ROKU	3 106
II	DOCHODY	46 761
1	Dotacje i subwencje z budżetu państwa ogółem, z tego:	39 494
1.1	- podmiotowa	0
1.2	- przedmiotowa	0
1.3	- celowa	35 193
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	1 801
1.4.1	w tym na współfinansowanie	789
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0
1.5.1	w tym na współfinansowanie	0
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.8	- subwencje	0
1.9	- dotacje na inwestycje i zakupy inwestycyjne	2 500
2	Środki otrzymane od innych jednostek sektora finansów publicznych	200
3	Pozostałe dochody, z tego:	7 067
3.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	15
3.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	15
3.2	Pozostałe	7 052
III	WYDATKI	47 404
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	1 801
III.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	789
III.2	Finansowanie z UE i EFTA	1 012
III.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0
1	Wydatki na funkcjonowanie, z tego:	44 794
1.1	Materiały i energia	2 010
1.2	Usługi obce	3 769
1.3	Wynagrodzenia, z tego:	31 371
1.3.1	osobowe	31 181
1.3.2	bezosobowe	190
1.4	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	40
1.5	Składki, z tego na:	4 066
1.5.1	ubezpieczenie społeczne	3 556
1.5.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	358
1.5.3	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	152
1.6	Podatki i opłaty, w tym:	1 000
1.6.1	podatek od towarów i usług (VAT)	800
1.6.2	podatek CIT	10
1.6.3	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	21
1.6.4	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	163

PLAN FINANSOWY  
WIELKOPOLSKI OŚRODEK DORADZTWA ROLNICZEGO

**TABELA 32**

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1.6.5	opłaty na rzecz budżetu państwa	6
1.7	Pozostałe wydatki na funkcjonowanie	2 538
2	Wydatki majątkowe	2 500
3	Pozostałe wydatki	110
IV	Kasowo zrealizowane przychody	
V	Kasowo zrealizowane rozchody	
VI	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA KONIEC ROKU (I+II-III+IV-V)	2 463
VII	Zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty	335

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	2 463
1.1	- depozyty overnight (O/N)	2 463
2	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:	
2.1	- otrzymane nieodpłatnie	

PLAN FINANSOWY  
ZACHODNIOPOMORSKI OŚRODEK DORADZTWA ROLNICZEGO

**TABELA 33**

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x
1	Środki obrotowe, w tym:	130
1.1	Środki pieniężne	50
1.2	Należności krótkoterminowe:	50
1.3	Zapasy	30
2	Należności długoterminowe:	0
3	Zobowiązania:	30
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	34 017
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	5 907
1.1	Przychody netto ze sprzedaży	4 659
1.2	Pozostałe	1 248
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	20 782
3	Środki od innych jednostek sektora finansów publicznych	6 208
4	Pozostałe przychody, w tym:	1 120
4.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	80
4.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	80
4.2	Równowartość odpisów amortyzacyjnych	840
4.3	Inne przychody finansowe	200
III	KOSZTY OGÓŁEM	33 967
1	Koszty funkcjonowania	33 687
1.1	Amortyzacja	1 000
1.2	Materiały i energia	3 100
1.3	Usługi obce	4 038
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	18 055
1.4.1	osobowe	17 583
1.4.2	bezosobowe	472
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	140
1.6	Składki, z tego na:	3 803
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	3 247
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	436
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	120
1.7	Podatki i opłaty, w tym:	200
1.7.1	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	5
1.7.2	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	194
1.7.3	opłaty na rzecz budżetu państwa	1
1.8	Pozostałe koszty funkcjonowania	3 351
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	0
3	Pozostałe koszty, w tym:	280
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	50

PLAN FINANSOWY  
ZACHODNIOPOMORSKI OŚRODEK DORADZTWA ROLNICZEGO

**TABELA 33**

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	50
1	Podatek dochodowy od osób prawnych	50
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	0
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	24 012
1.1	- podmiotowa	0
1.2	- przedmiotowa	0
1.3	- celowa	18 972
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	1 810
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	815
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.8	- subwencje	0
1.9	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	3 230
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	4 230
1	w tym: środki własne	1 000
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	0
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x
1	Środki obrotowe, w tym:	130
1.1	Środki pieniężne	50
1.2	Należności krótkoterminowe:	50
1.3	Zapasy	30
2	Należności długoterminowe:	0
3	Zobowiązania:	30

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK ROKU	50
II	DOCHODY	37 197
1	Dotacje i subwencje z budżetu państwa ogółem, z tego:	24 012
1.1	- podmiotowa	0
1.2	- przedmiotowa	0
1.3	- celowa	18 972

PLAN FINANSOWY  
ZACHODNIOPOMORSKI OŚRODEK DORADZTWA ROLNICZEGO

**TABELA 33**

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	1 810
1.4.1	w tym na współfinansowanie	815
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0
1.5.1	w tym na współfinansowanie	0
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.8	- subwencje	0
1.9	- dotacje na inwestycje i zakupy inwestycyjne	3 230
2	Środki otrzymane od innych jednostek sektora finansów publicznych	6 208
3	Pozostałe dochody, z tego:	6 977
3.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	80
3.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	80
3.2	Dochody z działalności gospodarczej	6 677
3.3	Dochody z działalności pozostałej	220
III	WYDATKI	37 197
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	1 810
III.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	815
III.2	Finansowanie z UE i EFTA	995
III.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0
1	Wydatki na funkcjonowanie, z tego:	32 687
1.1	Materiały i energia	3 220
1.2	Usługi obce	4 220
1.3	Wynagrodzenia, z tego:	18 055
1.3.1	osobowe	17 583
1.3.2	bezosobowe	472
1.4	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	140
1.5	Składki, z tego na:	3 803
1.5.1	ubezpieczenie społeczne	3 247
1.5.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	436
1.5.3	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	120
1.6	Podatki i opłaty, w tym:	635
1.6.1	podatek od towarów i usług (VAT)	500
1.6.2	podatek CIT	50
1.6.3	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	5
1.6.4	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	79
1.6.5	opłaty na rzecz budżetu państwa	1
1.7	Pozostałe wydatki na funkcjonowanie	2 614
2	Wydatki majątkowe	4 230
3	Pozostałe wydatki	280



PLAN FINANSOWY  
ZACHODNIOPOMORSKI OŚRODEK DORADZTWA ROLNICZEGO

**TABELA 33**

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
IV	Kasowo zrealizowane przychody	
V	Kasowo zrealizowane rozchody	
VI	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA KONIEC ROKU (I+II-III+IV-V)	50
VII	Zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty	190

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	50
1.1	- depozyty overnight (O/N)	50
2	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:	
2.1	- otrzymane nieodpłatnie	

PLAN FINANSOWY  
NARODOWA AGENCJA WYMIANY AKADEMICKIEJ

**TABELA 34**

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x
1	Środki obrotowe, w tym:	158 691
1.1	Środki pieniężne	8 691
1.2	Należności krótkoterminowe:	150 000
2	Należności długoterminowe:	130 000
3	Zobowiązania:	3 000
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	300 502
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	0
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	216 717
3	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	80 078
4	Pozostałe przychody, w tym:	3 707
4.1	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	2 407
4.2	Równowartość odpisów amortyzacyjnych	1 300
III	KOSZTY OGÓŁEM	300 482
1	Koszty funkcjonowania	39 126
1.1	Amortyzacja	1 300
1.2	Materiały i energia	801
1.3	Usługi obce	10 643
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	17 318
1.4.1	osobowe	15 671
1.4.2	bezosobowe	1 647
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	795
1.6	Składki, z tego na:	3 176
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	2 697
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	384
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	95
1.7	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	5
1.8	Podatki i opłaty, w tym:	80
1.8.1	opłaty na rzecz budżetu państwa	80
1.9	Pozostałe koszty funkcjonowania	5 008
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	261 356
2.1	- środki przekazane innym podmiotom	256 556
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	20
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	20
1	Podatek dochodowy od osób prawnych	20
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	0
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	217 517
1.1	- podmiotowa	24 179

TABELA 34

PLAN FINANSOWY  
NARODOWA AGENCJA WYMIANY AKADEMICKIEJ

## Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1.2	- przedmiotowa	0
1.3	- celowa	175 575
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	16 963
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	16 963
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.8	- subwencje	0
1.9	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	800
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	800
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	256 556
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x
1	Środki obrotowe, w tym:	138 691
1.1	Środki pieniężne	8 691
1.2	Należności krótkoterminowe:	130 000
2	Należności długoterminowe:	100 000
3	Zobowiązania:	2 000

## Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK ROKU	8 691
II	DOCHODY	300 002
1	Dotacje i subwencje z budżetu państwa ogółem, z tego:	217 517
1.1	- podmiotowa	24 179
1.2	- przedmiotowa	0
1.3	- celowa	175 575
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	16 963
1.4.1	w tym na współfinansowanie	16 963
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0
1.5.1	w tym na współfinansowanie	0
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.8	- subwencje	0

PLAN FINANSOWY  
NARODOWA AGENCJA WYMIANY AKADEMICKIEJ

**TABELA 34**

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1.9	- dotacje na inwestycje i zakupy inwestycyjne	800
2	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	80 078
3	Pozostałe dochody, z tego:	2 407
3.1	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	2 407
III	WYDATKI	300 002
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	97 041
III.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	16 963
III.2	Finansowanie z UE i EFTA	80 078
III.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0
1	Wydatki na funkcjonowanie, z tego:	37 846
1.1	Materiały i energia	801
1.2	Usługi obce	10 643
1.3	Wynagrodzenia, z tego:	17 318
1.3.1	osobowe	15 671
1.3.2	bezosobowe	1 647
1.4	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	795
1.5	Składki, z tego na:	3 176
1.5.1	ubezpieczenie społeczne	2 697
1.5.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	384
1.5.3	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	95
1.6	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	5
1.7	Podatki i opłaty, w tym:	100
1.7.1	podatek CIT	20
1.7.2	opłaty na rzecz budżetu państwa	80
1.8	Pozostałe wydatki na funkcjonowanie	5 008
2	Wydatki majątkowe	800
3	Wydatki na realizację zadań, w tym:	261 356
3.1	- środki przyznane innym podmiotom	256 556
IV	Kasowo zrealizowane przychody	
V	Kasowo zrealizowane rozchody	
VI	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA KONIEC ROKU (I+II-III+IV-V)	8 691
VII	Zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty	122

PLAN FINANSOWY  
NARODOWA AGENCJA WYMIANY AKADEMICKIEJ

TABELA 34

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	3 800
1.1	- depozyty overnight (O/N)	3 800
2	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:	
2.1	- otrzymane nieodpłatnie	

PLAN FINANSOWY  
CENTRUM ŁUKASIEWICZ

TABELA 35

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x
1	Środki obrotowe, w tym:	22 200
1.1	Środki pieniężne	22 200
1.2	Należności krótkoterminowe:	0
2	Należności długoterminowe:	0
3	Zobowiązania:	0
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	72 393
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	0
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	50 193
3	Środki od innych jednostek sektora finansów publicznych	19 000
4	Pozostałe przychody, w tym:	3 200
4.1	Równowartość odpisów amortyzacyjnych	3 200
III	KOSZTY OGÓŁEM	72 393
1	Koszty funkcjonowania	42 393
1.1	Amortyzacja	3 200
1.2	Materiały i energia	950
1.3	Usługi obce	7 724
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	21 726
1.4.1	osobowe	19 026
1.4.2	bezosobowe	2 700
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	65
1.6	Składki, z tego na:	4 121
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	3 458
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	489
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	174
1.7	Podatki i opłaty, w tym:	10
1.7.1	podatek od towarów i usług (VAT)	10
1.8	Pozostałe koszty funkcjonowania	4 597
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	30 000
2.1	- środki przekazane innym podmiotom	19 000
2.2	- środki przekazane innym podmiotom finansowane z subwencji	11 000
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	0
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	0
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	51 193
1.1	- podmiotowa	0
1.2	- przedmiotowa	0
1.3	- celowa	0

PLAN FINANSOWY  
CENTRUM LUKASIEWICZ

TABELA 35

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.8	- subwencje	50 193
1.9	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	1 000
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	4 200
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	52 722
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x
1	Środki obrotowe, w tym:	0
1.1	Środki pieniężne	0
2	Należności długoterminowe:	0
3	Zobowiązania:	0

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK ROKU	22 200
II	DOCHODY	51 193
1	Dotacje i subwencje z budżetu państwa ogółem, z tego:	51 193
1.1	- podmiotowa	0
1.2	- przedmiotowa	0
1.3	- celowa	0
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0
1.4.1	w tym na współfinansowanie	0
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0
1.5.1	w tym na współfinansowanie	0
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.8	- subwencje	50 193
1.9	- dotacje na inwestycje i zakupy inwestycyjne	1 000

PLAN FINANSOWY  
CENTRUM LUKASIEWICZ

TABELA 35

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
III	WYDATKI	73 393
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	0
III.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	0
III.2	Finansowanie z UE i EFTA	0
III.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0
1	Wydatki na funkcjonowanie, z tego:	39 193
1.1	Materiały i energia	950
1.2	Usługi obce	7 724
1.3	Wynagrodzenia, z tego:	21 726
1.3.1	osobowe	19 026
1.3.2	bezosobowe	2 700
1.4	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	65
1.5	Składki, z tego na:	4 121
1.5.1	ubezpieczenie społeczne	3 458
1.5.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	489
1.5.3	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	174
1.6	Podatki i opłaty, w tym:	10
1.6.1	podatek od towarów i usług (VAT)	10
1.7	Pozostałe wydatki na funkcjonowanie	4 597
2	Wydatki majątkowe	4 200
3	Wydatki na realizację zadań, w tym:	30 000
3.1	- środki przyznane innym podmiotom	19 000
3.2	- środki przekazane innym podmiotom finansowane z subwencji	11 000
IV	Kasowo zrealizowane przychody	
V	Kasowo zrealizowane rozchody	
VI	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA KONIEC ROKU (I+II-III+IV-V)	0
VII	Zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty	97

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:	
1.1	- otrzymane nieodpłatnie	



PLAN FINANSOWY  
POLSKA AGENCJA ŻEGLUGI POWIETRZNEJ

**TABELA 36**

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x
1	Środki obrotowe, w tym:	1 071 003
1.1	Środki pieniężne	230 723
1.2	Należności krótkoterminowe:	276 751
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0
1.3	Zapasy	158
2	Należności długoterminowe:	146
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0
3	Zobowiązania:	1 918 398
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	801 828
3.2	wymagalne	0
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	1 733 412
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	1 575 790
1.1	Przychody netto ze sprzedaży produktów sprzedanych NFZ	0
1.2	Przychody z tytułu składek na ubezpieczenie zdrowotne	0
1.3	Przychody ze sprzedaży usług nawigacyjnych, pozanawigacyjnych oraz pozostałe przychody	1 575 790
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	65 307
3	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	0
4	Środki od innych jednostek sektora finansów publicznych	0
5	Pozostałe przychody, w tym:	92 315
5.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	2 304
5.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	2 304
5.2	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	0
5.3	Równowartość odpisów amortyzacyjnych	0
5.4	Rozliczenie dofinansowania projektów z UE	29 558
5.4.1	Rozliczenie dofinansowania projektów z UE	29 558
5.5	Pozostałe przychody finansowe	52 665
5.6	Pozostałe przychody operacyjne	0
5.7	Wsparcie z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 wynikające z art. 15zzzzl Ustawy	776
5.8	Środki otrzymane z Funduszu Cyberbezpieczeństwa	810
5.9	Program POPC	6 202
III	KOSZTY OGÓŁEM	1 631 839
1	Koszty funkcjonowania	1 548 196
1.1	Amortyzacja	152 293
1.2	Materiały i energia	42 209
1.3	Usługi obce	256 054
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	770 120
1.4.1	osobowe	769 120
1.4.2	bezosobowe	1 000
1.4.3	pozostałe	0

PLAN FINANSOWY  
POLSKA AGENCJA ŻEGLUGI POWIETRZNEJ

**TABELA 36**

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	0
1.6	Składki, z tego na:	109 459
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	87 727
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	19 124
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	2 608
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	0
1.6.5	pozostałe	0
1.7	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0
1.8	Podatki i opłaty, w tym:	30 682
1.8.1	podatek akcyzowy	0
1.8.2	podatek od towarów i usług (VAT)	390
1.8.3	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	4 229
1.8.4	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	0
1.8.5	opłaty na rzecz budżetu państwa	0
1.9	Pozostałe koszty funkcjonowania	187 379
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	0
2.1	- środki przekazane innym podmiotom	0
3	Pozostałe koszty, w tym:	83 643
3.1	Środki na wydatki majątkowe (środki przekazane innym jednostkom na wydatki majątkowe)	0
3.2	Odsetki pozostałe	48 238
3.3	Prowizje (np. od udzielonych kredytów)	3 866
3.4	Pozostałe koszty finansowe	978
3.5	Odpisy aktualizujące należności	20 056
3.6	Inne pozostałe koszty operacyjne	10 505
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	101 573
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	-5 034
1	Podatek dochodowy od osób prawnych	34 152
2	Pozostałe obciążenia wyniku finansowego, w tym:	-39 186
2.1	Wpłata do budżetu państwa (np. z zysku, nadwyżki środków finansowych)	0
2.2	Podatek odroczoney	-39 186
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	106 607
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	65 307
1.1	- podmiotowa	0
1.2	- przedmiotowa	0
1.3	- celowa	65 307
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0

PLAN FINANSOWY  
POLSKA AGENCJA ŻEGLUGI POWIETRZNEJ

**TABELA 36**

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.8	- subwencje	0
1.9	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0
1.10	- na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe	0
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	282 843
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	0
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x
1	Środki obrotowe, w tym:	1 282 726
1.1	Środki pieniężne	208 278
1.2	Należności krótkoterminowe:	419 713
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0
1.3	Zapasy	158
2	Należności długoterminowe:	146
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0
3	Zobowiązania:	1 574 458
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	805 500
3.2	wymagalne	0

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK ROKU	230 723
II	DOCHODY	1 963 205
1	Dotacje i subwencje z budżetu państwa ogółem, z tego:	65 307
1.1	- podmiotowa	0
1.2	- przedmiotowa	0
1.3	- celowa	65 307
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0
1.4.1	w tym na współfinansowanie	0
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0
1.5.1	w tym na współfinansowanie	0
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.8	- subwencje	0

PLAN FINANSOWY  
POLSKA AGENCJA ŻEGLUGI POWIETRZNEJ

**TABELA 36**

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1.9	- dotacje na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0
1.10	- na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe	0
2	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	5 780
3	Środki otrzymane od innych jednostek sektora finansów publicznych	0
4	Pozostałe dochody, z tego:	1 892 118
4.1	Dochody netto ze sprzedaży produktów sprzedanych NFZ	0
4.2	Dochody z tytułu składek na ubezpieczenie zdrowotne	0
4.3	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	2 304
4.3.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	2 304
4.4	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	1 889 814
III	WYDATKI	1 976 650
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	0
III.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	0
III.2	Finansowanie z UE i EFTA	0
III.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0
1	Wydatki na funkcjonowanie, z tego:	1 640 638
1.1	Materiały i energia	44 444
1.2	Usługi obce	247 170
1.3	Wynagrodzenia, z tego:	870 038
1.3.1	osobowe	869 038
1.3.2	bezosobowe	1 000
1.3.3	pozostałe	0
1.4	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	0
1.5	Składki, z tego na:	116 637
1.5.1	ubezpieczenie społeczne	92 459
1.5.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	21 560
1.5.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	2 618
1.5.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	0
1.5.5	pozostałe	0
1.6	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	63 794
1.7	Podatki i opłaty, w tym:	37 291
1.7.1	podatek akcyzowy	0
1.7.2	podatek od towarów i usług (VAT)	1 813
1.7.3	podatek CIT	35 478
1.7.4	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	0
1.7.5	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	0
1.7.6	opłaty na rzecz budżetu państwa	0
1.8	Pozostałe wydatki na funkcjonowanie	261 264
2	Wydatki majątkowe	336 012
3	Wydatki na realizację zadań, w tym:	0
3.1	- środki przyznane innym podmiotom	0
4	Wpłata do budżetu państwa (np. z zysku, nadwyżki środków finansowych)	0
5	Pozostałe wydatki	0

PLAN FINANSOWY  
POLSKA AGENCJA ŻEGLUGI POWIETRZNEJ

**TABELA 36**

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
IV	Kasowo zrealizowane przychody	400 000
1	Zaciągnięte kredyty i pożyczki	400 000
2	Przychody z prywatyzacji	0
V	Kasowo zrealizowane rozchody	409 000
1	Splata kredytów i pożyczek	399 523
2	Inne wydatki finansowe - część kapitałowa rat leasingowych MSSF16	9 477
VI	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA KONIEC ROKU (I+II-III+IV-V)	208 278
VII	Zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty	2 235

Część C. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1	Zobowiązania zaliczane do państwowego długu publicznego wg wartości nominalnej, z tego:	805 500
1.1	Papiery wartościowe	0
1.2	Kredyty i pożyczki, w tym zaciągnięte od:	805 500
	- sektora finansów publicznych	0
	- pozostałych	805 500
1.3	Depozyty przyjęte przez jednostkę	0
1.4	Zobowiązania wymagalne	0

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	187 450
1.1	- depozyty overnight (O/N)	18 745
1.2	- depozyty terminowe	168 705
2	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:	0
2.1	- otrzymane nieodpłatnie	0

PLAN FINANSOWY  
TRANSPORTOWY DOZÓR TECHNICZNY

**TABELA 37**

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x
1	Środki obrotowe, w tym:	41 243
1.1	Środki pieniężne	33 607
1.2	Należności krótkoterminowe:	7 423
2	Należności długoterminowe:	81
3	Zobowiązania:	8 471
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	86 660
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	84 869
1.1	Pozostałe:	84 869
1.1.1	Przychody z tytułu dozoru technicznego	67 741
1.1.2	Pozostałe	17 128
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	0
3	Pozostałe przychody, w tym:	1 791
3.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	1 303
3.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	1 165
3.2	Pozostałe	488
III	KOSZTY OGÓŁEM	91 981
1	Koszty funkcjonowania	91 591
1.1	Amortyzacja	7 755
1.2	Materiały i energia	5 710
1.3	Usługi obce	10 427
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	49 021
1.4.1	osobowe	48 921
1.4.2	bezosobowe	100
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	1 255
1.6	Składki, z tego na:	9 582
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	8 279
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 003
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	300
1.7	Podatki i opłaty, w tym:	3 830
1.7.1	podatek od towarów i usług (VAT)	2 836
1.7.2	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	732
1.8	Pozostałe koszty funkcjonowania	4 011
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	0
3	Pozostałe koszty, w tym:	390
3.1	Pozostałe	390
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	-5 321
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	0
1	Pozostałe obciążenia wyniku finansowego, w tym:	0
1.1	Wpłata do budżetu państwa (np. z zysku, nadwyżki środków finansowych)	0

PLAN FINANSOWY  
TRANSPORTOWY DOZÓR TECHNICZNY

**TABELA 37**

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	-5 321
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	0
1.1	- podmiotowa	0
1.2	- przedmiotowa	0
1.3	- celowa	0
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.8	- subwencje	0
1.9	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	4 156
1	Pozostałe	4 156
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	0
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x
1	Środki obrotowe, w tym:	33 878
1.1	Środki pieniężne	25 951
1.2	Należności krótkoterminowe:	7 509
2	Należności długoterminowe:	85
3	Zobowiązania:	7 728

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK ROKU	33 607
II	DOCHODY	86 090
1	Dotacje i subwencje z budżetu państwa ogółem, z tego:	0
1.1	- podmiotowa	0
1.2	- przedmiotowa	0
1.3	- celowa	0
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0
1.4.1	w tym na współfinansowanie	0
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0

PLAN FINANSOWY  
TRANSPORTOWY DOZÓR TECHNICZNY

**TABELA 37**

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1.5.1	w tym na współfinansowanie	0
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.8	- subwencje	0
1.9	- dotacje na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0
2	Pozostałe dochody, z tego:	86 090
2.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	1 226
2.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	1 117
2.2	Pozostałe	84 864
III	WYDATKI	93 746
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	0
III.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	0
III.2	Finansowanie z UE i EFTA	0
III.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0
1	Wydatki na funkcjonowanie, z tego:	89 017
1.1	Materiały i energia	6 556
1.2	Usługi obce	12 110
1.3	Wynagrodzenia, z tego:	49 021
1.3.1	osobowe	48 921
1.3.2	bezosobowe	100
1.4	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	1 425
1.5	Składki, z tego na:	9 526
1.5.1	ubezpieczenie społeczne	8 296
1.5.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	932
1.5.3	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	298
1.6	Podatki i opłaty, w tym:	5 824
1.6.1	podatek od towarów i usług (VAT)	4 729
1.6.2	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	732
1.7	Pozostałe wydatki na funkcjonowanie	4 555
2	Wydatki majątkowe	4 719
3	Wpłata do budżetu państwa (np. z zysku, nadwyżki środków finansowych)	10
IV	Kasowo zrealizowane przychody	
V	Kasowo zrealizowane rozchody	
VI	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA KONIEC ROKU (I+II-III+IV-V)	25 951
VII	Zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty	414



PLAN FINANSOWY  
TRANSPORTOWY DOZÓR TECHNICZNY

**TABELA 37**

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	25 951
1.1	- depozyty overnight (O/N)	8 000
1.2	- depozyty terminowe	17 951
2	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:	
2.1	- otrzymane nieodpłatnie	

PLAN FINANSOWY  
NARODOWY FUNDUSZ OCHRONY ŚRODOWISKA I GOSPODARKI WODNEJ

**TABELA 38**

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x
1	Środki obrotowe, w tym:	9 962 233
1.1	Środki pieniężne	9 005 524
1.2	Należności krótkoterminowe:	956 324
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	924 550
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	170 992
1.3	Zapasy	0
2	Należności długoterminowe:	8 963 362
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	8 963 362
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	1 381 129
3	Zobowiązania:	149 075
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	0
3.2	wymagalne	0
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	13 572 319
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	6 556 820
1.1	Przychody netto ze sprzedaży produktów sprzedanych NFZ	0
1.2	Przychody z tytułu składek na ubezpieczenie zdrowotne	0
1.3	Oplaty i kary za korzystanie ze środowiska	185 000
1.4	Oplaty eksploatacyjne i koncesyjne	285 000
1.5	Oplaty za usługi wodne	290 000
1.6	Oplaty zastępcze i kary wynikające z ustawy o efektywności energetycznej	700 000
1.7	Oплата emisyjna, o której mowa w art. 321a ustawy Prawo ochrony środowiska	2 238 500
1.8	Oplaty zastępcze z ustawy o biokomponentach i biopaliwach ciekłych oraz opłat i kar z ustawy o systemie monitorowania i kontrolowania jakości paliw	140 320
1.9	Przychody ze sprzedaży przez Komisję Europejską uprawnień do emisji w systemie handlu uprawnieniami do emisji gazów cieplarnianych (Fundusz modernizacyjny)	2 500 000
1.10	Pozostałe opłaty i składki	218 000
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	13 040
3	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	444 002
4	Środki od innych jednostek sektora finansów publicznych	0
5	Pozostałe przychody, w tym:	6 558 457
5.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	1 136 700
5.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	553 200
5.2	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	5 331 740
5.2.1	Środki instrumentu na rzecz Odbudowy i Zwiększania Odporności	5 330 000
5.3	Równowartość odpisów amortyzacyjnych	0
III	KOSZTY OGÓŁEM	13 024 034
1	Koszty funkcjonowania	301 416
1.1	Amortyzacja	22 476
1.2	Materiały i energia	10 020
1.3	Usługi obce	45 637
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	144 533

TABELA 38

PLAN FINANSOWY  
NARODOWY FUNDUSZ OCHRONY ŚRODOWISKA I GOSPODARKI WODNEJ

Część A Plan finansowy w układzie memorialowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1.4.1	osobowe	142 033
1.4.2	bezosobowe	2 500
1.4.3	pozostałe	0
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	550
1.6	Składki, z tego na:	36 179
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	25 438
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3 541
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	7 200
1.6.5	pozostałe	0
1.7	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0
1.8	Podatki i opłaty, w tym:	4 400
1.8.1	podatek akcyzowy	0
1.8.2	podatek od towarów i usług (VAT)	0
1.8.3	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	940
1.8.4	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	360
1.8.5	opłaty na rzecz budżetu paristwa	1 500
1.8.6	pozostałe podatki i opłaty	1 600
1.9	Pozostałe koszty funkcjonowania	37 621
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	12 400 000
2.1	- środki przekazane innym podmiotom	5 756 250
2.2	- środki przekazane innym podmiotom w ramach instrumentu na rzecz Odbudowy i Zwiększania Odporności nie ujęte w poz 2.1	5 330 000
2.3	- środki przekazane innym podmiotom pochodzące z Funduszu Modernizacyjnego nie ujęte w poz 2.1	1 313 750
3	Pozostałe koszty, w tym:	322 618
3.1	Środki na wydatki majątkowe (środki przekazane innym jednostkom na wydatki majątkowe)	0
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	548 285
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	548 285
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	86 892
1.1	- podmiotowa	0
1.2	- przedmiotowa	0
1.3	- celowa	0
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	86 892
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	13 040
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0

TABELA 38

PLAN FINANSOWY  
NARODOWY FUNDUSZ OCHRONY ŚRODOWISKA I GOSPODARKI WODNEJ

## Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1.8	- subwencje	0
1.9	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0
1.10	- na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe	0
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	229 215
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	12 400 000
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x
1	Środki obrotowe, w tym:	8 242 879
1.1	Środki pieniężne	7 336 170
1.2	Należności krótkoterminowe:	906 324
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	874 550
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	170 992
1.3	Zapasy	0
2	Należności długoterminowe:	11 178 362
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	11 178 362
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	1 722 429
3	Zobowiązania:	205 175
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	0
3.2	wymagalne	0

## Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK ROKU	9 005 524
II	DOCHODY	13 482 302
1	Dotacje i subwencje z budżetu państwa ogółem, z tego:	86 892
1.1	- podmiotowa	0
1.2	- przedmiotowa	0
1.3	- celowa	0
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	86 892
1.4.1	w tym na współfinansowanie	13 040
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0
1.5.1	w tym na współfinansowanie	0
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.8	- subwencje	0
1.9	- dotacje na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0
1.10	- na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe	0

TABELA 38

PLAN FINANSOWY  
NARODOWY FUNDUSZ OCHRONY ŚRODOWISKA I GOSPODARKI WODNEJ

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
2	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	370 150
3	Pozostałe dochody, z tego:	13 025 260
3.1	Dochody netto ze sprzedaży produktów sprzedanych NFZ	0
3.2	Dochody z tytułu składek na ubezpieczenie zdrowotne	0
3.3	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	1 136 700
3.3.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	553 200
3.4	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	1 740
3.5	Wpływy z opłat z prowadzonej działalności na realizację zadań w ramach Funduszu Modernizacyjnego	2 500 000
3.6	Pozostałe wpływy z opłat z prowadzonej działalności	4 056 820
3.7	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych w ramach instrumentu na rzecz Odbudowy i Zwiększania Odporności nie ujęte w poz 4.4	5 330 000
III	WYDATKI	12 887 906
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	5 787 042
III.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	13 040
III.2	Finansowanie z UE i EFTA	444 002
III.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	5 330 000
1	Wydatki na funkcjonowanie, z tego:	278 940
1.1	Materiały i energia	10 020
1.2	Usługi obce	45 637
1.3	Wynagrodzenia, z tego:	144 533
1.3.1	osobowe	142 033
1.3.2	bezosobowe	2 500
1.3.3	pozostałe	0
1.4	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	550
1.5	Składki, z tego na:	36 179
1.5.1	ubezpieczenie społeczne	25 438
1.5.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3 541
1.5.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0
1.5.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	7 200
1.5.5	pozostałe	0
1.6	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0
1.7	Podatki i opłaty, w tym:	4 400
1.7.1	podatek akcyzowy	0
1.7.2	podatek od towarów i usług (VAT)	0
1.7.3	podatek CIT	0
1.7.4	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	940
1.7.5	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	360
1.7.6	opłaty na rzecz budżetu państwa	1 500
1.8	Pozostałe wydatki na funkcjonowanie	37 621
2	Wydatki majątkowe	229 215
3	Wydatki na realizację zadań, w tym:	12 375 000
3.1	- środki przyznane innym podmiotom	11 061 250
3.2	- środki przyznane innym podmiotom pochodzące z Funduszu Modernizacyjnego nie ujęte w poz 3.1	1 313 750

TABELA 38

PLAN FINANSOWY  
NARODOWY FUNDUSZ OCHRONY ŚRODOWISKA I GOSPODARKI WODNEJ

## Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
4	Wpłata do budżetu państwa (np. z zysku, nadwyżki środków finansowych)	0
5	Pozostałe wydatki	4 751
IV	Kasowo zrealizowane przychody	1 328 250
1	Zaciągnięte kredyty i pożyczki	0
2	Przychody z prywatyzacji	0
3	Wpływy z tytułu zwrotu rat pożyczek	1 200 000
4	Wpływy z tytułu wykupu skarbowych papierów wartościowych	0
5	Pozostałe wpływy	128 250
V	Kasowo zrealizowane rozchody	3 592 000
1	Splata kredytów i pożyczek	0
2	Zwrotne finansowanie ochrony środowiska i gospodarki wodnej ze środków Funduszu Modernizacyjnego	1 571 700
3	Pozostałe zwrotne finansowanie ochrony środowiska i gospodarki wodnej	2 020 300
VI	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA KONIEC ROKU (I+II-III+IV-V)	7 336 170
VII	Zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty	842

## Część C. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1	Zobowiązania zaliczane do państwowego długu publicznego wg wartości nominalnej, z tego:	0
1.1	Papiery wartościowe	0
1.2	Kredyty i pożyczki, w tym zaciągnięte od:	0
	- sektora finansów publicznych	0
	- pozostałych	0
1.3	Depozyty przyjęte przez jednostkę	0
1.4	Zobowiązania wymagalne	0

## Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	7 254 500
1.1	- depozyty overnight (O/N)	7 254 500
1.2	- depozyty terminowe	0
2	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:	
2.1	- otrzymane nieodpłatnie	

PLAN FINANSOWY  
BABIOGÓRSKI PARK NARODOWY

TABELA 39

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x
1	Środki obrotowe, w tym:	6 813
1.1	Środki pieniężne	6 713
1.2	Należności krótkoterminowe:	100
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0
1.3	Zapasy	0
2	Należności długoterminowe:	0
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0
3	Zobowiązania:	320
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	0
3.2	wymagalne	0
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	13 902
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	2 756
1.1	Przychody netto ze sprzedaży produktów sprzedanych NFZ	0
1.2	Przychody z tytułu składek na ubezpieczenie zdrowotne	0
1.3	Przychody, o których mowa w art. 8h ust. 1 pkt 4-14 ustawy z dnia 16 kwietnia 2004 r. o ochronie przyrody	2 756
1.4	Pozostałe	0
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	4 770
3	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	0
4	Środki od innych jednostek sektora finansów publicznych	827
5	Pozostałe przychody, w tym:	5 549
5.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	50
5.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	50
5.2	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	1 561
5.3	Równowartość odpisów amortyzacyjnych	2 300
III	KOSZTY OGÓŁEM	15 339
1	Koszty funkcjonowania	15 239
1.1	Amortyzacja	2 400
1.2	Materiały i energia	600
1.3	Usługi obce	4 760
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	5 623
1.4.1	osobowe	5 458
1.4.2	bezosobowe	165
1.4.3	pozostałe	0
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	400
1.6	Składki, z tego na:	956
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	833
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	101
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	22

PLAN FINANSOWY  
BABIÓGÓRSKI PARK NARODOWY

TABELA 39

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1.6.5	pozostałe	0
1.7	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0
1.8	Podatki i opłaty, w tym:	300
1.8.1	podatek akcyzowy	0
1.8.2	podatek od towarów i usług (VAT)	200
1.8.3	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	50
1.8.4	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	130
1.8.5	opłaty na rzecz budżetu państwa	0
1.9	Pozostałe koszty funkcjonowania	200
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	100
2.1	- środki przekazane innym podmiotom	100
3	Pozostałe koszty, w tym:	0
3.1	Środki na wydatki majątkowe (środki przekazane innym jednostkom na wydatki majątkowe)	0
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	-1 437
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	0
1	Podatek dochodowy od osób prawnych	0
2	Pozostałe obciążenia wyniku finansowego, w tym:	0
2.1	Wpłata do budżetu państwa (np. z zysku, nadwyżki środków finansowych)	0
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	-1 437
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	17 044
1.1	- podmiotowa	0
1.2	- przedmiotowa	0
1.3	- celowa	4 581
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	883
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	189
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	11 580
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	2 600
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.8	- subwencje	0
1.9	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0
1.10	- na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe	0
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	13 151
1	środki własne	1 000
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	100
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x
1	Środki obrotowe, w tym:	5 630
1.1	Środki pieniężne	5 330



PLAN FINANSOWY  
BABIÓGÓRSKI PARK NARODOWY

TABELA 39

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1.2	Należności krótkoterminowe:	150
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0
1.3	Zapasy	50
2	Należności długoterminowe:	0
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0
3	Zobowiązania:	350
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	0
3.2	wymagalne	0

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK ROKU	6 713
II	DOCHODY	23 607
1	Dotacje i subwencje z budżetu państwa ogółem, z tego:	7 370
1.1	- podmiotowa	0
1.2	- przedmiotowa	0
1.3	- celowa	4 581
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	189
1.4.1	w tym na współfinansowanie	189
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	2 600
1.5.1	w tym na współfinansowanie	2 600
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.8	- subwencje	0
1.9	- dotacje na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0
1.10	- na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe	0
2	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	0
3	Środki otrzymane od innych jednostek sektora finansów publicznych	12 269
4	Pozostałe dochody, z tego:	3 968
4.1	Dochody netto ze sprzedaży produktów sprzedanych NFZ	0
4.2	Dochody z tytułu składek na ubezpieczenie zdrowotne	0
4.3	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	50
4.3.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	50
4.4	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	1 162
4.5	Dochody z prowadzonej działalności	2 756

PLAN FINANSOWY  
BABIÓGÓRSKI PARK NARODOWY

**TABELA 39**

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan
		na 2025 r. w tys. zł
1	2	3
4.6	Inne	0
III	WYDATKI	24 940
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	12 463
III.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	2 789
III.2	Finansowanie z UE i EFTA	9 674
III.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0
1	Wydatki na funkcjonowanie, z tego:	11 689
1.1	Materiały i energia	450
1.2	Usługi obce	3 760
1.3	Wynagrodzenia, z tego:	5 623
1.3.1	osobowe	5 458
1.3.2	bezosobowe	165
1.3.3	pozostałe	0
1.4	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	400
1.5	Składki, z tego na:	956
1.5.1	ubezpieczenie społeczne	833
1.5.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	101
1.5.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0
1.5.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	22
1.5.5	pozostałe	0
1.6	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0
1.7	Podatki i opłaty, w tym:	300
1.7.1	podatek akcyzowy	0
1.7.2	podatek od towarów i usług (VAT)	200
1.7.3	podatek CIT	10
1.7.4	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	50
1.7.5	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	130
1.7.6	opłaty na rzecz budżetu państwa	0
1.8	Pozostałe wydatki na funkcjonowanie	200
2	Wydatki majątkowe	13 151
3	Wydatki na realizację zadań, w tym:	100
3.1	- środki przyznane innym podmiotom	100
3.2	- z NFOŚiGW	100
3.3	- z WFOŚiGW	0
3.4	- finansowanie ze środków pochodzących ze źródeł zagranicznych	0
4	Wpłata do budżetu państwa (np. z zysku, nadwyżki środków finansowych)	0
5	Pozostałe wydatki	0
IV	Kasowo zrealizowane przychody	0
1	Zaciągnięte kredyty i pożyczki	0
2	Przychody z prywatyzacji	0
V	Kasowo zrealizowane rozchody	0
1	Splata kredytów i pożyczek	0

PLAN FINANSOWY  
BABIÓGÓRSKI PARK NARODOWY

**TABELA 39**

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
VI	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA KONIEC ROKU (I+II-III+IV-V)	5 380
VII	Zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty	44

Część C. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1	Zobowiązania zaliczane do państwowego długu publicznego wg wartości nominalnej, z tego:	200
1.1	Papiery wartościowe	0
1.2	Kredyty i pożyczki, w tym zaciągnięte od:	0
	- sektora finansów publicznych	0
	- pozostałych	0
1.3	Depozyty przyjęte przez jednostkę	200
1.4	Zobowiązania wymagalne	0

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	5 325
1.1	- depozyty overnight (O/N)	5 325
1.2	- depozyty terminowe	0
2	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:	0
2.1	- otrzymane nieodpłatnie	0

PLAN FINANSOWY  
BIAŁOWIESKI PARK NARODOWY

TABELA 40

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x
1	Środki obrotowe, w tym:	2 295
1.1	Środki pieniężne	636
1.2	Należności krótkoterminowe:	1 066
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	944
1.3	Zapasy	503
2	Należności długoterminowe:	0
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0
3	Zobowiązania:	1 288
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	0
3.2	wymagalne	0
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	33 857
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	4 806
1.1	Przychody netto ze sprzedaży produktów sprzedanych NFZ	0
1.2	Przychody z tytułu składek na ubezpieczenie zdrowotne	0
1.3	Przychody, o których mowa w art. 8h ust. 1 pkt 4-14 ustawy z dnia 16 kwietnia 2004 r. o ochronie przyrody	4 806
1.4	Pozostałe	0
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	15 077
3	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	0
4	Środki od innych jednostek sektora finansów publicznych	12 324
5	Pozostałe przychody, w tym:	1 650
5.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	90
5.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	90
5.2	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	0
5.3	Równowartość odpisów amortyzacyjnych	1 310
III	KOSZTY OGÓŁEM	34 723
1	Koszty funkcjonowania	21 936
1.1	Amortyzacja	2 176
1.2	Materiały i energia	2 103
1.3	Usługi obce	1 091
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	12 687
1.4.1	osobowe	12 627
1.4.2	bezosobowe	60
1.4.3	pozostałe	0
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	380
1.6	Składki, z tego na:	2 352
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	2 033
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	307
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	12

PLAN FINANSOWY  
BIAŁOWIESKI PARK NARODOWY

TABELA 40

Część A Plan finansowy w układzie memorialowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1.6.5	pozostałe	0
1.7	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0
1.8	Podatki i opłaty, w tym:	530
1.8.1	podatek akcyzowy	0
1.8.2	podatek od towarów i usług (VAT)	0
1.8.3	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	0
1.8.4	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	530
1.8.5	opłaty na rzecz budżetu państwa	0
1.9	Pozostałe koszty funkcjonowania	617
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	12 787
2.1	- środki przekazane innym podmiotom	0
3	Pozostałe koszty, w tym:	0
3.1	Środki na wydatki majątkowe (środki przekazane innym jednostkom na wydatki majątkowe)	0
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	-866
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	0
1	Podatek dochodowy od osób prawnych	0
2	Pozostałe obciążenia wyniku finansowego, w tym:	0
2.1	Wpłata do budżetu państwa (np. z zysku, nadwyżki środków finansowych)	0
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	-866
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	15 077
1.1	- podmiotowa	0
1.2	- przedmiotowa	0
1.3	- celowa	12 776
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	2 301
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	2 301
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.8	- subwencje	0
1.9	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0
1.10	- na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe	0
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	280
1	środki własne	280
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	0
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x
1	Środki obrotowe, w tym:	2 376
1.1	Środki pieniężne	527

PLAN FINANSOWY  
BIAŁOWIESKI PARK NARODOWY

TABELA 40

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1.2	Należności krótkoterminowe:	520
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	54
1.3	Zapasy	490
2	Należności długoterminowe:	0
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0
3	Zobowiązania:	1 100
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	0
3.2	wymagalne	0

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK ROKU	636
II	DOCHODY	33 123
1	Dotacje i subwencje z budżetu państwa ogółem, z tego:	15 077
1.1	- podmiotowa	0
1.2	- przedmiotowa	0
1.3	- celowa	12 776
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	2 301
1.4.1	w tym na współfinansowanie	2 301
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0
1.5.1	w tym na współfinansowanie	0
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.8	- subwencje	0
1.9	- dotacje na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0
1.10	- na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe	0
2	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	0
3	Środki otrzymane od innych jednostek sektora finansów publicznych	12 324
4	Pozostałe dochody, z tego:	5 722
4.1	Dochody netto ze sprzedaży produktów sprzedanych NFZ	0
4.2	Dochody z tytułu składek na ubezpieczenie zdrowotne	0
4.3	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	90
4.3.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	90
4.4	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	0
4.5	Dochody z prowadzonej działalności	5 382

PLAN FINANSOWY  
BIAŁOWIESKI PARK NARODOWY

**TABELA 40**

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
4.6	Inne	250
III	WYDATKI	33 232
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	14 341
III.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	14 341
III.2	Finansowanie z UE i EFTA	0
III.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0
1	Wydatki na funkcjonowanie, z tego:	20 165
1.1	Materiały i energia	2 355
1.2	Usługi obce	1 222
1.3	Wynagrodzenia, z tego:	12 687
1.3.1	osobowe	12 627
1.3.2	bezosobowe	60
1.3.3	pozostałe	0
1.4	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	402
1.5	Składki, z tego na:	2 352
1.5.1	ubezpieczenie społeczne	2 033
1.5.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	307
1.5.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0
1.5.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	12
1.5.5	pozostałe	0
1.6	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0
1.7	Podatki i opłaty, w tym:	530
1.7.1	podatek akcyzowy	0
1.7.2	podatek od towarów i usług (VAT)	0
1.7.3	podatek CIT	0
1.7.4	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	0
1.7.5	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	530
1.7.6	opłaty na rzecz budżetu państwa	0
1.8	Pozostałe wydatki na funkcjonowanie	617
2	Wydatki majątkowe	280
3	Wydatki na realizację zadań, w tym:	12 787
3.1	- środki przyznane innym podmiotom	0
3.2	- z NFOŚiGW	12 787
3.3	- z WFOŚiGW	0
3.4	- finansowanie ze środków pochodzących ze źródeł zagranicznych	0
4	Wpłata do budżetu państwa (np. z zysku, nadwyżki środków finansowych)	0
5	Pozostałe wydatki	0
IV	Kasowo zrealizowane przychody	0
1	Zaciągnięte kredyty i pożyczki	0
2	Przychody z prywatyzacji	0
V	Kasowo zrealizowane rozchody	0
1	Splata kredytów i pożyczek	0

PLAN FINANSOWY  
BIAŁOWIESKI PARK NARODOWY

**TABELA 40**

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
VI	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA KONIEC ROKU (I+II-III+IV-V)	527
VII	Zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty	110

Część C. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1	Zobowiązania zaliczane do państwowego długu publicznego wg wartości nominalnej, z tego:	90
1.1	Papiery wartościowe	0
1.2	Kredyty i pożyczki, w tym zaciągnięte od:	0
	- sektora finansów publicznych	0
	- pozostałych	0
1.3	Depozyty przyjęte przez jednostkę	90
1.4	Zobowiązania wymagalne	0

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	220
1.1	- depozyty overnight (O/N)	220
1.2	- depozyty terminowe	0
2	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:	0
2.1	- otrzymane nieodpłatnie	0



PLAN FINANSOWY  
BIEBRZAŃSKI PARK NARODOWY

TABELA 41

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x
1	Środki obrotowe, w tym:	9 179
1.1	Środki pieniężne	9 017
1.2	Należności krótkoterminowe:	0
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0
1.3	Zapasy	162
2	Należności długoterminowe:	0
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0
3	Zobowiązania:	8 236
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	0
3.2	wymagalne	0
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	29 121
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	9 554
1.1	Przychody netto ze sprzedaży produktów sprzedanych NFZ	0
1.2	Przychody z tytułu składek na ubezpieczenie zdrowotne	0
1.3	Przychody, o których mowa w art. 8h ust. 1 pkt 4-14 ustawy z dnia 16 kwietnia 2004 r. o ochronie przyrody	9 508
1.4	Pozostałe	46
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	11 373
3	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	868
4	Środki od innych jednostek sektora finansów publicznych	2 196
5	Pozostałe przychody, w tym:	5 130
5.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	0
5.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	0
5.2	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	0
5.3	Równowartość odpisów amortyzacyjnych	2 600
III	KOSZTY OGÓŁEM	30 849
1	Koszty funkcjonowania	25 811
1.1	Amortyzacja	3 000
1.2	Materiały i energia	1 964
1.3	Usługi obce	3 246
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	12 316
1.4.1	osobowe	12 167
1.4.2	bezosobowe	149
1.4.3	pozostałe	0
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	714
1.6	Składki, z tego na:	2 359
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	1 941
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	271
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	147

PLAN FINANSOWY  
BIEBRZAŃSKI PARK NARODOWY

TABELA 41

Część A Plan finansowy w układzie memorialowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1.6.5	pozostałe	0
1.7	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	174
1.8	Podatki i opłaty, w tym:	712
1.8.1	podatek akcyzowy	0
1.8.2	podatek od towarów i usług (VAT)	0
1.8.3	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	0
1.8.4	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	695
1.8.5	opłaty na rzecz budżetu państwa	0
1.9	Pozostałe koszty funkcjonowania	1 326
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	5 038
2.1	- środki przekazane innym podmiotom	0
3	Pozostałe koszty, w tym:	0
3.1	Środki na wydatki majątkowe (środki przekazane innym jednostkom na wydatki majątkowe)	0
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	-1 728
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	25
1	Podatek dochodowy od osób prawnych	25
2	Pozostałe obciążenia wyniku finansowego, w tym:	0
2.1	Wpłata do budżetu państwa (np. z zysku, nadwyżki środków finansowych)	0
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	-1 753
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	29 112
1.1	- podmiotowa	0
1.2	- przedmiotowa	0
1.3	- celowa	11 163
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	922
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	210
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	16 417
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	1 572
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.8	- subwencje	0
1.9	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	610
1.10	- na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe	0
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	35 517
1	środki własne	3 000
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	0
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x
1	Środki obrotowe, w tym:	7 699
1.1	Środki pieniężne	7 499

PLAN FINANSOWY  
BIEBRZAŃSKI PARK NARODOWY

**TABELA 41**

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1.2	Należności krótkoterminowe:	0
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0
1.3	Zapasy	200
2	Należności długoterminowe:	0
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0
3	Zobowiązania:	7 391
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	2 835
3.2	wymagalne	0

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK ROKU	9 017
II	DOCHODY	59 038
1	Dotacje i subwencje z budżetu państwa ogółem, z tego:	13 555
1.1	- podmiotowa	0
1.2	- przedmiotowa	0
1.3	- celowa	11 163
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	210
1.4.1	w tym na współfinansowanie	210
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	1 572
1.5.1	w tym na współfinansowanie	1 572
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.8	- subwencje	0
1.9	- dotacje na inwestycje i zakupy inwestycyjne	610
1.10	- na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe	0
2	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	3 098
3	Środki otrzymane od innych jednostek sektora finansów publicznych	29 357
4	Pozostałe dochody, z tego:	13 028
4.1	Dochody netto ze sprzedaży produktów sprzedanych NFZ	0
4.2	Dochody z tytułu składek na ubezpieczenie zdrowotne	0
4.3	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	0
4.3.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	0
4.4	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	0
4.5	Dochody z prowadzonej działalności	9 554

PLAN FINANSOWY  
BIEBRZAŃSKI PARK NARODOWY

**TABELA 41**

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
4.6	Inne	3 474
III	WYDATKI	63 391
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	25 506
III.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	9 949
III.2	Finansowanie z UE i EFTA	15 557
III.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0
1	Wydatki na funkcjonowanie, z tego:	22 836
1.1	Materiały i energia	1 964
1.2	Usługi obce	3 246
1.3	Wynagrodzenia, z tego:	12 316
1.3.1	osobowe	12 167
1.3.2	bezosobowe	149
1.3.3	pozostałe	0
1.4	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	714
1.5	Składki, z tego na:	2 359
1.5.1	ubezpieczenie społeczne	1 941
1.5.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	271
1.5.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0
1.5.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	147
1.5.5	pozostałe	0
1.6	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	174
1.7	Podatki i opłaty, w tym:	737
1.7.1	podatek akcyzowy	0
1.7.2	podatek od towarów i usług (VAT)	0
1.7.3	podatek CIT	25
1.7.4	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	695
1.7.5	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	0
1.7.6	opłaty na rzecz budżetu państwa	0
1.8	Pozostałe wydatki na funkcjonowanie	1 326
2	Wydatki majątkowe	35 517
3	Wydatki na realizację zadań, w tym:	5 038
3.1	- środki przyznane innym podmiotom	0
3.2	- z NFOŚiGW	0
3.3	- z WFOŚiGW	0
3.4	- finansowanie ze środków pochodzących ze źródeł zagranicznych	0
4	Wpłata do budżetu państwa (np. z zysku, nadwyżki środków finansowych)	0
5	Pozostałe wydatki	0
IV	Kasowo zrealizowane przychody	2 835
1	Zaciągnięte kredyty i pożyczki	2 835
2	Przychody z prywatyzacji	0
V	Kasowo zrealizowane rozchody	0
1	Splata kredytów i pożyczek	0

PLAN FINANSOWY  
BIEBRZAŃSKI PARK NARODOWY

**TABELA 41**

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
VI	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA KONIEC ROKU (I+II-III+IV-V)	7 499
VII	Zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty	102

Część C. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1	Zobowiązania zaliczane do państwowego długu publicznego wg wartości nominalnej, z tego:	6 434
1.1	Papiery wartościowe	0
1.2	Kredyty i pożyczki, w tym zaciągnięte od:	2 835
	- sektora finansów publicznych	2 835
	- pozostałych	0
1.3	Depozyty przyjęte przez jednostkę	3 599
1.4	Zobowiązania wymagalne	0

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	0
1.1	- depozyty overnight (O/N)	0
1.2	- depozyty terminowe	0
2	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:	0
2.1	- otrzymane nieodpłatnie	0

PLAN FINANSOWY  
BIESZCZADZKI PARK NARODOWY

TABELA 42

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x
1	Środki obrotowe, w tym:	9 113
1.1	Środki pieniężne	8 063
1.2	Należności krótkoterminowe:	650
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	230
1.3	Zapasy	380
2	Należności długoterminowe:	0
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0
3	Zobowiązania:	750
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	0
3.2	wymagalne	0
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	27 390
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	8 417
1.1	Przychody netto ze sprzedaży produktów sprzedanych NFZ	0
1.2	Przychody z tytułu składek na ubezpieczenie zdrowotne	0
1.3	Przychody, o których mowa w art. 8h ust. 1 pkt 4-14 ustawy z dnia 16 kwietnia 2004 r. o ochronie przyrody	8 417
1.4	Pozostałe	0
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	11 141
3	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	0
4	Środki od innych jednostek sektora finansów publicznych	3 510
5	Pozostałe przychody, w tym:	4 322
5.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	250
5.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	250
5.2	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	392
5.3	Równowartość odpisów amortyzacyjnych	1 180
III	KOSZTY OGÓŁEM	28 640
1	Koszty funkcjonowania	22 150
1.1	Amortyzacja	1 860
1.2	Materiały i energia	2 370
1.3	Usługi obce	2 580
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	10 995
1.4.1	osobowe	10 674
1.4.2	bezosobowe	321
1.4.3	pozostałe	0
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	673
1.6	Składki, z tego na:	2 095
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	1 772
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	238
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	85

PLAN FINANSOWY  
BIESZCZADZKI PARK NARODOWY

TABELA 42

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1.6.5	pozostałe	0
1.7	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0
1.8	Podatki i opłaty, w tym:	1 065
1.8.1	podatek akcyzowy	0
1.8.2	podatek od towarów i usług (VAT)	0
1.8.3	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	95
1.8.4	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	970
1.8.5	opłaty na rzecz budżetu państwa	0
1.9	Pozostałe koszty funkcjonowania	512
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	6 490
2.1	- środki przekazane innym podmiotom	480
3	Pozostałe koszty, w tym:	0
3.1	Środki na wydatki majątkowe (środki przekazane innym jednostkom na wydatki majątkowe)	0
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	-1 250
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	0
1	Podatek dochodowy od osób prawnych	0
2	Pozostałe obciążenia wyniku finansowego, w tym:	0
2.1	Wpłata do budżetu państwa (np. z zysku, nadwyżki środków finansowych)	0
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	-1 250
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	23 652
1.1	- podmiotowa	0
1.2	- przedmiotowa	0
1.3	- celowa	10 633
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	3 370
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	508
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	9 649
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	410
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.8	- subwencje	0
1.9	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0
1.10	- na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe	0
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	15 525
1	środki własne	1 500
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	480
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x
1	Środki obrotowe, w tym:	7 183
1.1	Środki pieniężne	5 993

PLAN FINANSOWY  
BIESZCZADZKI PARK NARODOWY

TABELA 42

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1.2	Należności krótkoterminowe:	720
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	500
1.3	Zapasy	450
2	Należności długoterminowe:	0
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0
3	Zobowiązania:	750
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	0
3.2	wymagalne	0

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK ROKU	8 063
II	DOCHODY	40 235
1	Dotacje i subwencje z budżetu państwa ogółem, z tego:	11 551
1.1	- podmiotowa	0
1.2	- przedmiotowa	0
1.3	- celowa	10 633
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	508
1.4.1	w tym na współfinansowanie	508
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	410
1.5.1	w tym na współfinansowanie	410
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.8	- subwencje	0
1.9	- dotacje na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0
1.10	- na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe	0
2	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	0
3	Środki otrzymane od innych jednostek sektora finansów publicznych	16 693
4	Pozostałe dochody, z tego:	11 991
4.1	Dochody netto ze sprzedaży produktów sprzedanych NFZ	0
4.2	Dochody z tytułu składek na ubezpieczenie zdrowotne	0
4.3	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	250
4.3.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	250
4.4	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	649
4.5	Dochody z prowadzonej działalności	8 417



PLAN FINANSOWY  
BIESZCZADZKI PARK NARODOWY

**TABELA 42**

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
4.6	Inne	2 675
III	WYDATKI	42 305
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	14 216
III.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	2 115
III.2	Finansowanie z UE i EFTA	12 101
III.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0
1	Wydatki na funkcjonowanie, z tego:	20 290
1.1	Materiały i energia	2 370
1.2	Usługi obce	2 580
1.3	Wynagrodzenia, z tego:	10 995
1.3.1	osobowe	10 674
1.3.2	bezosobowe	321
1.3.3	pozostałe	0
1.4	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	673
1.5	Składki, z tego na:	2 095
1.5.1	ubezpieczenie społeczne	1 772
1.5.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	238
1.5.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0
1.5.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	85
1.5.5	pozostałe	0
1.6	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0
1.7	Podatki i opłaty, w tym:	1 065
1.7.1	podatek akcyzowy	0
1.7.2	podatek od towarów i usług (VAT)	0
1.7.3	podatek CIT	0
1.7.4	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	95
1.7.5	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	970
1.7.6	opłaty na rzecz budżetu państwa	0
1.8	Pozostałe wydatki na funkcjonowanie	512
2	Wydatki majątkowe	15 525
3	Wydatki na realizację zadań, w tym:	6 490
3.1	- środki przyznane innym podmiotom	480
3.2	- z NFOŚiGW	0
3.3	- z WFOŚiGW	0
3.4	- finansowanie ze środków pochodzących ze źródeł zagranicznych	0
4	Wpłata do budżetu państwa (np. z zysku, nadwyżki środków finansowych)	0
5	Pozostałe wydatki	0
IV	Kasowo zrealizowane przychody	0
1	Zaciągnięte kredyty i pożyczki	0
2	Przychody z prywatyzacji	0
V	Kasowo zrealizowane rozchody	0
1	Splata kredytów i pożyczek	0

PLAN FINANSOWY  
BIESZCZADZKI PARK NARODOWY

**TABELA 42**

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
VI	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA KONIEC ROKU (I+II-III+IV-V)	5 993
VII	Zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty	93

Część C. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1	Zobowiązania zaliczane do państwowego długu publicznego wg wartości nominalnej, z tego:	175
1.1	Papiery wartościowe	0
1.2	Kredyty i pożyczki, w tym zaciągnięte od:	0
	- sektora finansów publicznych	0
	- pozostałych	0
1.3	Depozyty przyjęte przez jednostkę	175
1.4	Zobowiązania wymagalne	0

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	5 970
1.1	- depozyty overnight (O/N)	5 970
1.2	- depozyty terminowe	0
2	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:	0
2.1	- otrzymane nieodpłatnie	0

PLAN FINANSOWY  
PARK NARODOWY "BORY TUCHOLSKIE"

TABELA 43

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan
		na 2025 r.
1	2	3
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x
1	Środki obrotowe, w tym:	948
1.1	Środki pieniężne	692
1.2	Należności krótkoterminowe:	60
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	60
1.3	Zapasy	78
2	Należności długoterminowe:	0
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0
3	Zobowiązania:	383
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	0
3.2	wymagalne	0
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	10 583
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	743
1.1	Przychody netto ze sprzedaży produktów sprzedanych NFZ	0
1.2	Przychody z tytułu składek na ubezpieczenie zdrowotne	0
1.3	Przychody, o których mowa w art. 8h ust. 1 pkt 4-14 ustawy z dnia 16 kwietnia 2004 r. o ochronie przyrody	736
1.4	Pozostałe	7
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	6 033
3	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	0
4	Środki od innych jednostek sektora finansów publicznych	1 004
5	Pozostałe przychody, w tym:	2 803
5.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	10
5.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	10
5.2	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	0
5.3	Równowartość odpisów amortyzacyjnych	1 222
III	KOSZTY OGÓŁEM	10 757
1	Koszty funkcjonowania	8 097
1.1	Amortyzacja	1 396
1.2	Materiały i energia	451
1.3	Usługi obce	734
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	4 038
1.4.1	osobowe	4 025
1.4.2	bezosobowe	13
1.4.3	pozostałe	0
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	212
1.6	Składki, z tego na:	793
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	677
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	95
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	1
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	20

PLAN FINANSOWY  
PARK NARODOWY "BORY TUCHOLSKIE"

**TABELA 43**

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1.6.5	pozostałe	0
1.7	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0
1.8	Podatki i opłaty, w tym:	138
1.8.1	podatek akcyzowy	0
1.8.2	podatek od towarów i usług (VAT)	3
1.8.3	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	0
1.8.4	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	135
1.8.5	opłaty na rzecz budżetu państwa	0
1.9	Pozostałe koszty funkcjonowania	335
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	2 660
2.1	- środki przekazane innym podmiotom	0
3	Pozostałe koszty, w tym:	0
3.1	Środki na wydatki majątkowe (środki przekazane innym jednostkom na wydatki majątkowe)	0
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	-174
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	8
1	Podatek dochodowy od osób prawnych	8
2	Pozostałe obciążenia wyniku finansowego, w tym:	0
2.1	Wpłata do budżetu państwa (np. z zysku, nadwyżki środków finansowych)	0
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	-182
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	6 883
1.1	- podmiotowa	0
1.2	- przedmiotowa	0
1.3	- celowa	5 883
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	1 000
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	150
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.8	- subwencje	0
1.9	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0
1.10	- na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe	0
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	1 788
1	środki własne	283
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	0
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x
1	Środki obrotowe, w tym:	601
1.1	Środki pieniężne	401

TABELA 43

PLAN FINANSOWY  
PARK NARODOWY "BORY Tucholskie"

## Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1.2	Należności krótkoterminowe:	4
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0
1.3	Zapasy	78
2	Należności długoterminowe:	0
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0
3	Zobowiązania:	450
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	0
3.2	wymagalne	0

## Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK ROKU	692
II	DOCHODY	10 866
1	Dotacje i subwencje z budżetu państwa ogółem, z tego:	6 033
1.1	- podmiotowa	0
1.2	- przedmiotowa	0
1.3	- celowa	5 883
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	150
1.4.1	w tym na współfinansowanie	150
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0
1.5.1	w tym na współfinansowanie	0
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.8	- subwencje	0
1.9	- dotacje na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0
1.10	- na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe	0
2	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	0
3	Środki otrzymane od innych jednostek sektora finansów publicznych	2 041
4	Pozostałe dochody, z tego:	2 792
4.1	Dochody netto ze sprzedaży produktów sprzedanych NFZ	0
4.2	Dochody z tytułu składek na ubezpieczenie zdrowotne	0
4.3	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	10
4.3.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	10
4.4	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	0
4.5	Dochody z prowadzonej działalności	743

PLAN FINANSOWY  
PARK NARODOWY "BORY TUCHOLSKIE"

**TABELA 43**

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan
		na 2025 r. w tys. zł
1	2	3
4.6	Inne	2 039
III	WYDATKI	11 157
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	1 000
III.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	150
III.2	Finansowanie z UE i EFTA	850
III.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0
1	Wydatki na funkcjonowanie, z tego:	6 709
1.1	Materiały i energia	451
1.2	Usługi obce	734
1.3	Wynagrodzenia, z tego:	4 038
1.3.1	osobowe	4 025
1.3.2	bezosobowe	13
1.3.3	pozostałe	0
1.4	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	212
1.5	Składki, z tego na:	793
1.5.1	ubezpieczenie społeczne	677
1.5.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	95
1.5.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	1
1.5.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	20
1.5.5	pozostałe	0
1.6	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0
1.7	Podatki i opłaty, w tym:	146
1.7.1	podatek akcyzowy	0
1.7.2	podatek od towarów i usług (VAT)	3
1.7.3	podatek CIT	8
1.7.4	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	0
1.7.5	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	135
1.7.6	opłaty na rzecz budżetu państwa	0
1.8	Pozostałe wydatki na funkcjonowanie	335
2	Wydatki majątkowe	1 788
3	Wydatki na realizację zadań, w tym:	2 660
3.1	- środki przyznane innym podmiotom	0
3.2	- z NFOŚiGW	3
3.3	- z WFOŚiGW	86
3.4	- finansowanie ze środków pochodzących ze źródeł zagranicznych	0
4	Wpłata do budżetu państwa (np. z zysku, nadwyżki środków finansowych)	0
5	Pozostałe wydatki	0
IV	Kasowo zrealizowane przychody	0
1	Zaciągnięte kredyty i pożyczki	0
2	Przychody z prywatyzacji	0
V	Kasowo zrealizowane rozchody	0
1	Splata kredytów i pożyczek	0

TABELA 43

PLAN FINANSOWY  
PARK NARODOWY "BORY TUCHOLSKIE"

## Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
VI	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA KONIEC ROKU (I+II-III+IV-V)	401
VII	Zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty	38

## Część C. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1	Zobowiązania zaliczane do państwowego długu publicznego wg wartości nominalnej, z tego:	0
1.1	Papiery wartościowe	0
1.2	Kredyty i pożyczki, w tym zaciągnięte od:	0
	- sektora finansów publicznych	0
	- pozostałych	0
1.3	Depozyty przyjęte przez jednostkę	0
1.4	Zobowiązania wymagalne	0

## Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	395
1.1	- depozyty overnight (O/N)	395
1.2	- depozyty terminowe	0
2	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:	0
2.1	- otrzymane nieodpłatnie	0

PLAN FINANSOWY  
DRAWIENSKI PARK NARODOWY

TABELA 44

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x
1	Środki obrotowe, w tym:	2 360
1.1	Środki pieniężne	1 760
1.2	Należności krótkoterminowe:	200
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0
1.3	Zapasy	400
2	Należności długoterminowe:	0
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0
3	Zobowiązania:	500
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	0
3.2	wymagalne	0
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	14 295
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	4 500
1.1	Przychody netto ze sprzedaży produktów sprzedanych NFZ	0
1.2	Przychody z tytułu składek na ubezpieczenie zdrowotne	0
1.3	Przychody, o których mowa w art. 8h ust. 1 pkt 4-14 ustawy z dnia 16 kwietnia 2004 r. o ochronie przyrody	4 500
1.4	Pozostałe	0
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	5 408
3	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	0
4	Środki od innych jednostek sektora finansów publicznych	337
5	Pozostałe przychody, w tym:	4 050
5.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	50
5.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	50
5.2	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	0
5.3	Równowartość odpisów amortyzacyjnych	1 100
III	KOSZTY OGÓŁEM	15 334
1	Koszty funkcjonowania	12 397
1.1	Amortyzacja	1 400
1.2	Materiały i energia	1 000
1.3	Usługi obce	1 889
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	5 558
1.4.1	osobowe	5 508
1.4.2	bezosobowe	50
1.4.3	pozostałe	0
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	600
1.6	Składki, z tego na:	1 080
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	938
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	134
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	2
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	6



PLAN FINANSOWY  
DRAWIENSKI PARK NARODOWY

TABELA 44

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1.6.5	pozostałe	0
1.7	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0
1.8	Podatki i opłaty, w tym:	470
1.8.1	podatek akcyzowy	0
1.8.2	podatek od towarów i usług (VAT)	0
1.8.3	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	90
1.8.4	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	370
1.8.5	opłaty na rzecz budżetu państwa	0
1.9	Pozostałe koszty funkcjonowania	400
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	2 937
2.1	- środki przekazane innym podmiotom	0
3	Pozostałe koszty, w tym:	0
3.1	Środki na wydatki majątkowe (środki przekazane innym jednostkom na wydatki majątkowe)	0
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	-1 039
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	15
1	Podatek dochodowy od osób prawnych	15
2	Pozostałe obciążenia wyniku finansowego, w tym:	0
2.1	Wpłata do budżetu państwa (np. z zysku, nadwyżki środków finansowych)	0
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	-1 054
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	5 408
1.1	- podmiotowa	0
1.2	- przedmiotowa	0
1.3	- celowa	5 408
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.8	- subwencje	0
1.9	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0
1.10	- na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe	0
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	1 051
1	środki własne	500
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	0
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x
1	Środki obrotowe, w tym:	1 494
1.1	Środki pieniężne	894

PLAN FINANSOWY  
DRAWIENSKI PARK NARODOWY

**TABELA 44**

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1.2	Należności krótkoterminowe:	200
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0
1.3	Zapasy	400
2	Należności długoterminowe:	0
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0
3	Zobowiązania:	500
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	0
3.2	wymagalne	0

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK ROKU	1 760
II	DOCHODY	13 746
1	Dotacje i subwencje z budżetu państwa ogółem, z tego:	5 408
1.1	- podmiotowa	0
1.2	- przedmiotowa	0
1.3	- celowa	5 408
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0
1.4.1	w tym na współfinansowanie	0
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0
1.5.1	w tym na współfinansowanie	0
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.8	- subwencje	0
1.9	- dotacje na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0
1.10	- na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe	0
2	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	0
3	Środki otrzymane od innych jednostek sektora finansów publicznych	888
4	Pozostałe dochody, z tego:	7 450
4.1	Dochody netto ze sprzedaży produktów sprzedanych NFZ	0
4.2	Dochody z tytułu składek na ubezpieczenie zdrowotne	0
4.3	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	50
4.3.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	50
4.4	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	0
4.5	Dochody z prowadzonej działalności	4 500

PLAN FINANSOWY  
DRAWIENSKI PARK NARODOWY

**TABELA 44**

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
4.6	Inne	2 900
III	WYDATKI	14 612
III.1	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	0
III.2	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	0
III.3	Finansowanie z UE i EFTA	0
III.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0
1	Wydatki na funkcjonowanie, z tego:	10 624
1.1	Materiały i energia	935
1.2	Usługi obce	1 700
1.3	Wynagrodzenia, z tego:	5 558
1.3.1	osobowe	5 508
1.3.2	bezosobowe	50
1.3.3	pozostałe	0
1.4	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	600
1.5	Składki, z tego na:	1 056
1.5.1	ubezpieczenie społeczne	928
1.5.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	120
1.5.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	2
1.5.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	6
1.5.5	pozostałe	0
1.6	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0
1.7	Podatki i opłaty, w tym:	475
1.7.1	podatek akcyzowy	0
1.7.2	podatek od towarów i usług (VAT)	0
1.7.3	podatek CIT	15
1.7.4	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	90
1.7.5	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	370
1.7.6	opłaty na rzecz budżetu państwa	0
1.8	Pozostałe wydatki na funkcjonowanie	300
2	Wydatki majątkowe	1 051
3	Wydatki na realizację zadań, w tym:	2 937
3.1	- środki przyznane innym podmiotom	0
3.2	- z NFOŚiGW	0
3.3	- z WFOŚiGW	0
3.4	- finansowanie ze środków pochodzących ze źródeł zagranicznych	0
4	Wpłata do budżetu państwa (np. z zysku, nadwyżki środków finansowych)	0
5	Pozostałe wydatki	0
IV	Kasowo zrealizowane przychody	0
1	Zaciągnięte kredyty i pożyczki	0
2	Przychody z prywatyzacji	0
V	Kasowo zrealizowane rozchody	0
1	Splata kredytów i pożyczek	0

PLAN FINANSOWY  
DRAWIENSKI PARK NARODOWY

**TABELA 44**

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
VI	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA KONIEC ROKU (I+II-III+IV-V)	894
VII	Zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty	48

Część C. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1	Zobowiązania zaliczane do państwowego długu publicznego wg wartości nominalnej, z tego:	0
1.1	Papiery wartościowe	0
1.2	Kredyty i pożyczki, w tym zaciągnięte od:	0
	- sektora finansów publicznych	0
	- pozostałych	0
1.3	Depozyty przyjęte przez jednostkę	0
1.4	Zobowiązania wymagalne	0

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	894
1.1	- depozyty overnight (O/N)	894
1.2	- depozyty terminowe	0
2	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:	0
2.1	- otrzymane nieodpłatnie	0

PLAN FINANSOWY  
GORCZAŃSKI PARK NARODOWY

TABELA 45

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x
1	Środki obrotowe, w tym:	872
1.1	Środki pieniężne	668
1.2	Należności krótkoterminowe:	80
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	65
1.3	Zapasy	4
2	Należności długoterminowe:	0
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0
3	Zobowiązania:	458
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	0
3.2	wymagalne	0
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	11 384
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	984
1.1	Przychody netto ze sprzedaży produktów sprzedanych NFZ	0
1.2	Przychody z tytułu składek na ubezpieczenie zdrowotne	0
1.3	Przychody, o których mowa w art. 8h ust. 1 pkt 4-14 ustawy z dnia 16 kwietnia 2004 r. o ochronie przyrody	934
1.4	Pozostałe	50
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	6 964
3	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	0
4	Środki od innych jednostek sektora finansów publicznych	331
5	Pozostałe przychody, w tym:	3 105
5.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	10
5.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	10
5.2	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	487
5.3	Równowartość odpisów amortyzacyjnych	820
III	KOSZTY OGÓŁEM	12 070
1	Koszty funkcjonowania	12 022
1.1	Amortyzacja	1 220
1.2	Materiały i energia	692
1.3	Usługi obce	2 977
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	5 316
1.4.1	osobowe	5 288
1.4.2	bezosobowe	28
1.4.3	pozostałe	0
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	344
1.6	Składki, z tego na:	989
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	888
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	86
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	15

PLAN FINANSOWY  
GORCZAŃSKI PARK NARODOWY

TABELA 45

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1.6.5	pozostałe	0
1.7	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0
1.8	Podatki i opłaty, w tym:	241
1.8.1	podatek akcyzowy	0
1.8.2	podatek od towarów i usług (VAT)	6
1.8.3	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	0
1.8.4	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	235
1.8.5	opłaty na rzecz budżetu państwa	0
1.9	Pozostałe koszty funkcjonowania	243
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	48
2.1	- środki przekazane innym podmiotom	48
3	Pozostałe koszty, w tym:	0
3.1	Środki na wydatki majątkowe (środki przekazane innym jednostkom na wydatki majątkowe)	0
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	-686
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	0
1	Podatek dochodowy od osób prawnych	0
2	Pozostałe obciążenia wyniku finansowego, w tym:	0
2.1	Wpłata do budżetu państwa (np. z zysku, nadwyżki środków finansowych)	0
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	-686
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	7 650
1.1	- podmiotowa	0
1.2	- przedmiotowa	0
1.3	- celowa	6 888
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	563
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	76
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	20
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.8	- subwencje	0
1.9	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	179
1.10	- na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe	0
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	1 057
1	środki własne	233
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	48
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x
1	Środki obrotowe, w tym:	353
1.1	Środki pieniężne	149

PLAN FINANSOWY  
GORCZAŃSKI PARK NARODOWY

TABELA 45

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1.2	Należności krótkoterminowe:	80
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	65
1.3	Zapasy	4
2	Należności długoterminowe:	0
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0
3	Zobowiązania:	458
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	0
3.2	wymagalne	0

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK ROKU	668
II	DOCHODY	11 388
1	Dotacje i subwencje z budżetu państwa ogółem, z tego:	7 143
1.1	- podmiotowa	0
1.2	- przedmiotowa	0
1.3	- celowa	6 888
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	76
1.4.1	w tym na współfinansowanie	76
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0
1.5.1	w tym na współfinansowanie	0
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.8	- subwencje	0
1.9	- dotacje na inwestycje i zakupy inwestycyjne	179
1.10	- na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe	0
2	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	0
3	Środki otrzymane od innych jednostek sektora finansów publicznych	456
4	Pozostałe dochody, z tego:	3 789
4.1	Dochody netto ze sprzedaży produktów sprzedanych NFZ	0
4.2	Dochody z tytułu składek na ubezpieczenie zdrowotne	0
4.3	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	10
4.3.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	10
4.4	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	507
4.5	Dochody z prowadzonej działalności	984

PLAN FINANSOWY  
GORCZAŃSKI PARK NARODOWY

TABELA 45

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
4.6	Inne	2 288
III	WYDATKI	11 907
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	620
III.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	113
III.2	Finansowanie z UE i EFTA	507
III.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0
1	Wydatki na funkcjonowanie, z tego:	10 802
1.1	Materiały i energia	692
1.2	Usługi obce	2 977
1.3	Wynagrodzenia, z tego:	5 316
1.3.1	osobowe	5 288
1.3.2	bezosobowe	28
1.3.3	pozostałe	0
1.4	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	344
1.5	Składki, z tego na:	989
1.5.1	ubezpieczenie społeczne	888
1.5.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	86
1.5.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0
1.5.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	15
1.5.5	pozostałe	0
1.6	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0
1.7	Podatki i opłaty, w tym:	241
1.7.1	podatek akcyzowy	0
1.7.2	podatek od towarów i usług (VAT)	6
1.7.3	podatek CIT	0
1.7.4	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	0
1.7.5	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	235
1.7.6	opłaty na rzecz budżetu państwa	0
1.8	Pozostałe wydatki na funkcjonowanie	243
2	Wydatki majątkowe	1 057
3	Wydatki na realizację zadań, w tym:	48
3.1	- środki przyznane innym podmiotom	48
3.2	- z NFOŚiGW	0
3.3	- z WFOŚiGW	0
3.4	- finansowanie ze środków pochodzących ze źródeł zagranicznych	0
4	Wpłata do budżetu państwa (np. z zysku, nadwyżki środków finansowych)	0
5	Pozostałe wydatki	0
IV	Kasowo zrealizowane przychody	0
1	Zaciągnięte kredyty i pożyczki	0
2	Przychody z prywatyzacji	0
V	Kasowo zrealizowane rozchody	0
1	Splata kredytów i pożyczek	0



PLAN FINANSOWY  
GORCZAŃSKI PARK NARODOWY

**TABELA 45**

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
VI	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA KONIEC ROKU (I+II-III+IV-V)	149
VII	Zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty	46

Część C. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1	Zobowiązania zaliczane do państwowego długu publicznego wg wartości nominalnej, z tego:	90
1.1	Papiery wartościowe	0
1.2	Kredyty i pożyczki, w tym zaciągnięte od:	0
	- sektora finansów publicznych	0
	- pozostałych	0
1.3	Depozyty przyjęte przez jednostkę	90
1.4	Zobowiązania wymagalne	0

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	10
1.1	- depozyty overnight (O/N)	10
1.2	- depozyty terminowe	0
2	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:	0
2.1	- otrzymane nieodpłatnie	0

PLAN FINANSOWY  
PARK NARODOWY GÓR STOŁOWYCH

**TABELA 46**

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x
1	Środki obrotowe, w tym:	23 482
1.1	Środki pieniężne	23 112
1.2	Należności krótkoterminowe:	100
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0
1.3	Zapasy	270
2	Należności długoterminowe:	0
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0
3	Zobowiązania:	360
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	0
3.2	wymagalne	0
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	25 037
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	10 624
1.1	Przychody netto ze sprzedaży produktów sprzedanych NFZ	0
1.2	Przychody z tytułu składek na ubezpieczenie zdrowotne	0
1.3	Przychody, o których mowa w art. 8h ust. 1 pkt 4-14 ustawy z dnia 16 kwietnia 2004 r. o ochronie przyrody	10 202
1.4	Pozostałe	422
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	4 696
3	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	0
4	Środki od innych jednostek sektora finansów publicznych	50
5	Pozostałe przychody, w tym:	9 667
5.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	910
5.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	910
5.2	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	277
5.3	Równowartość odpisów amortyzacyjnych	4 925
III	KOSZTY OGÓŁEM	30 214
1	Koszty funkcjonowania	30 214
1.1	Amortyzacja	6 151
1.2	Materiały i energia	2 176
1.3	Usługi obce	13 271
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	5 563
1.4.1	osobowe	5 382
1.4.2	bezosobowe	181
1.4.3	pozostałe	0
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	982
1.6	Składki, z tego na:	1 078
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	927
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	134
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	17

PLAN FINANSOWY  
PARK NARODOWY GÓR STOŁOWYCH

**TABELA 46**

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1.6.5	pozostałe	0
1.7	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0
1.8	Podatki i opłaty, w tym:	593
1.8.1	podatek akcyzowy	0
1.8.2	podatek od towarów i usług (VAT)	193
1.8.3	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	40
1.8.4	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	360
1.8.5	opłaty na rzecz budżetu państwa	0
1.9	Pozostałe koszty funkcjonowania	400
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	0
2.1	- środki przekazane innym podmiotom	0
3	Pozostałe koszty, w tym:	0
3.1	Środki na wydatki majątkowe (środki przekazane innym jednostkom na wydatki majątkowe)	0
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	-5 177
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	30
1	Podatek dochodowy od osób prawnych	30
2	Pozostałe obciążenia wyniku finansowego, w tym:	0
2.1	Wpłata do budżetu państwa (np. z zysku, nadwyżki środków finansowych)	0
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	-5 207
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	5 187
1.1	- podmiotowa	0
1.2	- przedmiotowa	0
1.3	- celowa	4 696
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	277
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	214
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.8	- subwencje	0
1.9	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0
1.10	- na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe	0
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	14 511
1	środki własne	14 105
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	0
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x
1	Środki obrotowe, w tym:	5 656
1.1	Środki pieniężne	5 056

PLAN FINANSOWY  
PARK NARODOWY GÓR STOŁOWYCH

**TABELA 46**

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1.2	Należności krótkoterminowe:	300
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0
1.3	Zapasy	300
2	Należności długoterminowe:	0
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0
3	Zobowiązania:	422
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	0
3.2	wymagalne	0

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK ROKU	23 112
II	DOCHODY	20 518
1	Dotacje i subwencje z budżetu państwa ogółem, z tego:	4 696
1.1	- podmiotowa	0
1.2	- przedmiotowa	0
1.3	- celowa	4 696
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0
1.4.1	w tym na współfinansowanie	0
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0
1.5.1	w tym na współfinansowanie	0
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.8	- subwencje	0
1.9	- dotacje na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0
1.10	- na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe	0
2	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	0
3	Środki otrzymane od innych jednostek sektora finansów publicznych	92
4	Pozostałe dochody, z tego:	15 730
4.1	Dochody netto ze sprzedaży produktów sprzedanych NFZ	0
4.2	Dochody z tytułu składek na ubezpieczenie zdrowotne	0
4.3	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	910
4.3.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	910
4.4	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	491
4.5	Dochody z prowadzonej działalności	10 624

PLAN FINANSOWY  
PARK NARODOWY GÓR STOŁOWYCH

**TABELA 46**

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
4.6	Inne	3 705
III	WYDATKI	38 574
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	491
III.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	0
III.2	Finansowanie z UE i EFTA	491
III.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0
1	Wydatki na funkcjonowanie, z tego:	24 063
1.1	Materiały i energia	2 176
1.2	Usługi obce	13 271
1.3	Wynagrodzenia, z tego:	5 563
1.3.1	osobowe	5 382
1.3.2	bezosobowe	181
1.3.3	pozostałe	0
1.4	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	982
1.5	Składki, z tego na:	1 078
1.5.1	ubezpieczenie społeczne	927
1.5.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	134
1.5.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0
1.5.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	17
1.5.5	pozostałe	0
1.6	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0
1.7	Podatki i opłaty, w tym:	593
1.7.1	podatek akcyzowy	0
1.7.2	podatek od towarów i usług (VAT)	193
1.7.3	podatek CIT	30
1.7.4	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	40
1.7.5	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	360
1.7.6	opłaty na rzecz budżetu państwa	0
1.8	Pozostałe wydatki na funkcjonowanie	400
2	Wydatki majątkowe	14 511
3	Wydatki na realizację zadań, w tym:	0
3.1	- środki przyznane innym podmiotom	0
3.2	- z NFOŚiGW	0
3.3	- z WFOŚiGW	0
3.4	- finansowanie ze środków pochodzących ze źródeł zagranicznych	0
4	Wpłata do budżetu państwa (np. z zysku, nadwyżki środków finansowych)	0
5	Pozostałe wydatki	0
IV	Kasowo zrealizowane przychody	0
1	Zaciągnięte kredyty i pożyczki	0
2	Przychody z prywatyzacji	0
V	Kasowo zrealizowane rozchody	0
1	Splata kredytów i pożyczek	0

PLAN FINANSOWY  
PARK NARODOWY GÓR STOŁOWYCH

**TABELA 46**

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
VI	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA KONIEC ROKU (I+II-III+IV-V)	5 056
VII	Zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty	46

Część C. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1	Zobowiązania zaliczane do państwowego długu publicznego wg wartości nominalnej, z tego:	90
1.1	Papiery wartościowe	0
1.2	Kredyty i pożyczki, w tym zaciągnięte od:	0
	- sektora finansów publicznych	0
	- pozostałych	0
1.3	Depozyty przyjęte przez jednostkę	90
1.4	Zobowiązania wymagalne	0

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	5 050
1.1	- depozyty overnight (O/N)	50
1.2	- depozyty terminowe	5 000
2	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:	0
2.1	- otrzymane nieodpłatnie	0

PLAN FINANSOWY  
KAMPINOSKI PARK NARODOWY

TABELA 47

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x
1	Środki obrotowe, w tym:	5 516
1.1	Środki pieniężne	4 094
1.2	Należności krótkoterminowe:	1 000
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0
1.3	Zapasy	118
2	Należności długoterminowe:	0
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0
3	Zobowiązania:	3 450
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	0
3.2	wymagalne	0
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	37 812
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	10 581
1.1	Przychody netto ze sprzedaży produktów sprzedanych NFZ	0
1.2	Przychody z tytułu składek na ubezpieczenie zdrowotne	0
1.3	Przychody, o których mowa w art. 8h ust. 1 pkt 4-14 ustawy z dnia 16 kwietnia 2004 r. o ochronie przyrody	10 248
1.4	Pozostałe	333
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	17 104
3	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	718
4	Środki od innych jednostek sektora finansów publicznych	849
5	Pozostałe przychody, w tym:	8 560
5.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	50
5.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	50
5.2	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	185
5.3	Równowartość odpisów amortyzacyjnych	1 453
III	KOSZTY OGÓŁEM	38 646
1	Koszty funkcjonowania	29 476
1.1	Amortyzacja	2 287
1.2	Materiały i energia	1 642
1.3	Usługi obce	2 028
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	16 666
1.4.1	osobowe	16 527
1.4.2	bezosobowe	139
1.4.3	pozostałe	0
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	1 129
1.6	Składki, z tego na:	3 183
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	2 723
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	394
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	66

PLAN FINANSOWY  
KAMPINOSKI PARK NARODOWY

TABELA 47

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1.6.5	pozostałe	0
1.7	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0
1.8	Podatki i opłaty, w tym:	1 125
1.8.1	podatek akcyzowy	0
1.8.2	podatek od towarów i usług (VAT)	0
1.8.3	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	0
1.8.4	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	1 124
1.8.5	opłaty na rzecz budżetu państwa	1
1.9	Pozostałe koszty funkcjonowania	1 416
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	9 170
2.1	- środki przekazane innym podmiotom	0
3	Pozostałe koszty, w tym:	0
3.1	Środki na wydatki majątkowe (środki przekazane innym jednostkom na wydatki majątkowe)	0
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	-834
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	0
1	Podatek dochodowy od osób prawnych	0
2	Pozostałe obciążenia wyniku finansowego, w tym:	0
2.1	Wpłata do budżetu państwa (np. z zysku, nadwyżki środków finansowych)	0
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	-834
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	24 429
1.1	- podmiotowa	0
1.2	- przedmiotowa	0
1.3	- celowa	16 558
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	732
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	546
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	4 541
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	1 000
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.8	- subwencje	0
1.9	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	2 598
1.10	- na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe	0
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	18 749
1	środki własne	1 022
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	0
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x
1	Środki obrotowe, w tym:	5 516
1.1	Środki pieniężne	4 094



PLAN FINANSOWY  
KAMPINOSKI PARK NARODOWY

**TABELA 47**

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1.2	Należności krótkoterminowe:	1 000
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0
1.3	Zapasy	118
2	Należności długoterminowe:	0
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0
3	Zobowiązania:	3 450
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	0
3.2	wymagalne	0

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK ROKU	4 094
II	DOCHODY	55 108
1	Dotacje i subwencje z budżetu państwa ogółem, z tego:	20 702
1.1	- podmiotowa	0
1.2	- przedmiotowa	0
1.3	- celowa	16 558
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	546
1.4.1	w tym na współfinansowanie	546
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	1 000
1.5.1	w tym na współfinansowanie	1 000
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.8	- subwencje	0
1.9	- dotacje na inwestycje i zakupy inwestycyjne	2 598
1.10	- na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe	0
2	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	718
3	Środki otrzymane od innych jednostek sektora finansów publicznych	10 105
4	Pozostałe dochody, z tego:	23 583
4.1	Dochody netto ze sprzedaży produktów sprzedanych NFZ	0
4.2	Dochody z tytułu składek na ubezpieczenie zdrowotne	0
4.3	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	50
4.3.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	50
4.4	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	5 058
4.5	Dochody z prowadzonej działalności	10 581

PLAN FINANSOWY  
KAMPINOSKI PARK NARODOWY

TABELA 47

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
4.6	Inne	7 894
III	WYDATKI	55 108
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	6 914
III.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	3 187
III.2	Finansowanie z UE i EFTA	3 727
III.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0
1	Wydatki na funkcjonowanie, z tego:	27 189
1.1	Materiały i energia	1 642
1.2	Usługi obce	2 028
1.3	Wynagrodzenia, z tego:	16 666
1.3.1	osobowe	16 527
1.3.2	bezosobowe	139
1.3.3	pozostałe	0
1.4	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	1 129
1.5	Składki, z tego na:	3 183
1.5.1	ubezpieczenie społeczne	2 723
1.5.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	394
1.5.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0
1.5.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	66
1.5.5	pozostałe	0
1.6	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0
1.7	Podatki i opłaty, w tym:	1 125
1.7.1	podatek akcyzowy	0
1.7.2	podatek od towarów i usług (VAT)	0
1.7.3	podatek CIT	0
1.7.4	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	0
1.7.5	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	1 124
1.7.6	opłaty na rzecz budżetu państwa	1
1.8	Pozostałe wydatki na funkcjonowanie	1 416
2	Wydatki majątkowe	18 749
3	Wydatki na realizację zadań, w tym:	9 170
3.1	- środki przyznane innym podmiotom	0
3.2	- z NFOŚiGW	0
3.3	- z WFOŚiGW	0
3.4	- finansowanie ze środków pochodzących ze źródeł zagranicznych	0
4	Wpłata do budżetu państwa (np. z zysku, nadwyżki środków finansowych)	0
5	Pozostałe wydatki	0
IV	Kasowo zrealizowane przychody	0
1	Zaciągnięte kredyty i pożyczki	0
2	Przychody z prywatyzacji	0
V	Kasowo zrealizowane rozchody	0
1	Splata kredytów i pożyczek	0

PLAN FINANSOWY  
KAMPINOSKI PARK NARODOWY

TABELA 47

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
VI	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA KONIEC ROKU (I+II-III+IV-V)	4 094
VII	Zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty	144

Część C. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1	Zobowiązania zaliczane do państwowego długu publicznego wg wartości nominalnej, z tego:	105
1.1	Papiery wartościowe	0
1.2	Kredyty i pożyczki, w tym zaciągnięte od:	0
	- sektora finansów publicznych	0
	- pozostałych	0
1.3	Depozyty przyjęte przez jednostkę	105
1.4	Zobowiązania wymagalne	0

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	1 500
1.1	- depozyty overnight (O/N)	1 500
1.2	- depozyty terminowe	0
2	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:	0
2.1	- otrzymane nieodpłatnie	0

PLAN FINANSOWY  
KARKONOSKI PARK NARODOWY

TABELA 48

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x
1	Środki obrotowe, w tym:	1 746
1.1	Środki pieniężne	210
1.2	Należności krótkoterminowe:	379
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	149
1.3	Zapasy	383
2	Należności długoterminowe:	0
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0
3	Zobowiązania:	9 835
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	4 915
3.2	wymagalne	0
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	40 936
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	14 500
1.1	Przychody netto ze sprzedaży produktów sprzedanych NFZ	0
1.2	Przychody z tytułu składek na ubezpieczenie zdrowotne	0
1.3	Przychody, o których mowa w art. 8h ust. 1 pkt 4-14 ustawy z dnia 16 kwietnia 2004 r. o ochronie przyrody	14 500
1.4	Pozostałe	0
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	8 484
3	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	886
4	Środki od innych jednostek sektora finansów publicznych	4 617
5	Pozostałe przychody, w tym:	12 449
5.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	0
5.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	0
5.2	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	3 270
5.3	Równowartość odpisów amortyzacyjnych	6 747
III	KOSZTY OGÓŁEM	43 408
1	Koszty funkcjonowania	41 908
1.1	Amortyzacja	7 883
1.2	Materiały i energia	3 401
1.3	Usługi obce	13 447
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	11 928
1.4.1	osobowe	11 266
1.4.2	bezosobowe	662
1.4.3	pozostałe	0
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	860
1.6	Składki, z tego na:	2 386
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	2 022
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	292
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	1
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	71

PLAN FINANSOWY  
KARKONOSKI PARK NARODOWY

TABELA 48

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1.6.5	pozostałe	0
1.7	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	150
1.8	Podatki i opłaty, w tym:	490
1.8.1	podatek akcyzowy	0
1.8.2	podatek od towarów i usług (VAT)	0
1.8.3	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	40
1.8.4	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	450
1.8.5	opłaty na rzecz budżetu państwa	0
1.9	Pozostałe koszty funkcjonowania	1 363
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	1 500
2.1	- środki przekazane innym podmiotom	1 500
3	Pozostałe koszty, w tym:	0
3.1	Środki na wydatki majątkowe (środki przekazane innym jednostkom na wydatki majątkowe)	0
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	-2 472
V	OBYWIAZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	18
1	Podatek dochodowy od osób prawnych	0
2	Pozostałe obciążenia wyniku finansowego, w tym:	0
2.1	Wpłata do budżetu państwa (np. z zysku, nadwyżki środków finansowych)	0
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	-2 490
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	41 932
1.1	- podmiotowa	0
1.2	- przedmiotowa	0
1.3	- celowa	7 104
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	7 377
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	1 380
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	27 451
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	1 610
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.8	- subwencje	0
1.9	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0
1.10	- na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe	0
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	35 108
1	środki własne	3 750
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	1 500
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x
1	Środki obrotowe, w tym:	2 410
1.1	Środki pieniężne	874

PLAN FINANSOWY  
KARKONOSKI PARK NARODOWY

**TABELA 48**

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1.2	Należności krótkoterminowe:	379
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	149
1.3	Zapasy	383
2	Należności długoterminowe:	0
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0
3	Zobowiązania:	9 835
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	5 187
3.2	wymagalne	0

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK ROKU	210
II	DOCHODY	65 547
1	Dotacje i subwencje z budżetu państwa ogółem, z tego:	10 094
1.1	- podmiotowa	0
1.2	- przedmiotowa	0
1.3	- celowa	7 104
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	1 380
1.4.1	w tym na współfinansowanie	1 380
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	1 610
1.5.1	w tym na współfinansowanie	1 610
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.8	- subwencje	0
1.9	- dotacje na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0
1.10	- na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe	0
2	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	886
3	Środki otrzymane od innych jednostek sektora finansów publicznych	33 855
4	Pozostałe dochody, z tego:	20 712
4.1	Dochody netto ze sprzedaży produktów sprzedanych NFZ	0
4.2	Dochody z tytułu składek na ubezpieczenie zdrowotne	0
4.3	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	0
4.3.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	0
4.4	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	3 780
4.5	Dochody z prowadzonej działalności	14 500

PLAN FINANSOWY  
KARKONOSKI PARK NARODOWY

**TABELA 48**

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan
		na 2025 r. w tys. zł
1	2	3
4.6	Inne	2 432
III	WYDATKI	70 551
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	39 208
III.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	7 370
III.2	Finansowanie z UE i EFTA	31 838
III.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0
1	Wydatki na funkcjonowanie, z tego:	33 943
1.1	Materiały i energia	3 401
1.2	Usługi obce	13 347
1.3	Wynagrodzenia, z tego:	11 928
1.3.1	osobowe	11 266
1.3.2	bezosobowe	662
1.3.3	pozostałe	0
1.4	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	860
1.5	Składki, z tego na:	2 386
1.5.1	ubezpieczenie społeczne	2 022
1.5.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	292
1.5.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	1
1.5.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	71
1.5.5	pozostałe	0
1.6	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	150
1.7	Podatki i opłaty, w tym:	508
1.7.1	podatek akcyzowy	0
1.7.2	podatek od towarów i usług (VAT)	0
1.7.3	podatek CIT	18
1.7.4	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	40
1.7.5	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	450
1.7.6	opłaty na rzecz budżetu państwa	0
1.8	Pozostałe wydatki na funkcjonowanie	1 363
2	Wydatki majątkowe	35 108
3	Wydatki na realizację zadań, w tym:	1 500
3.1	- środki przyznane innym podmiotom	1 500
3.2	- z NFOŚiGW	0
3.3	- z WFOŚiGW	0
3.4	- finansowanie ze środków pochodzących ze źródeł zagranicznych	0
4	Wpłata do budżetu państwa (np. z zysku, nadwyżki środków finansowych)	0
5	Pozostałe wydatki	0
IV	Kasowo zrealizowane przychody	7 642
1	Zaciągnięte kredyty i pożyczki	1 073
2	Przychody z prywatyzacji	0
V	Kasowo zrealizowane rozchody	1 874
1	Splata kredytów i pożyczek	1 874

TABELA 48

PLAN FINANSOWY  
KARKONOSKI PARK NARODOWY

## Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
VI	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA KONIEC ROKU (I+II-III+IV-V)	974
VII	Zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty	84

## Część C. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1	Zobowiązania zaliczane do państwowego długu publicznego wg wartości nominalnej, z tego:	6 757
1.1	Papiery wartościowe	0
1.2	Kredyty i pożyczki, w tym zaciągnięte od:	5 187
	- sektora finansów publicznych	4 114
	- pozostałych	1 073
1.3	Depozyty przyjęte przez jednostkę	1 570
1.4	Zobowiązania wymagalne	0

## Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	0
1.1	- depozyty overnight (O/N)	0
1.2	- depozyty terminowe	0
2	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:	0
2.1	- otrzymane nieodpłatnie	0



PLAN FINANSOWY  
MAGURSKI PARK NARODOWY

TABELA 49

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x
1	Środki obrotowe, w tym:	3 446
1.1	Środki pieniężne	2 946
1.2	Należności krótkoterminowe:	122
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0
1.3	Zapasy	328
2	Należności długoterminowe:	0
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0
3	Zobowiązania:	1 207
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	0
3.2	wymagalne	0
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	19 215
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	2 201
1.1	Przychody netto ze sprzedaży produktów sprzedanych NFZ	0
1.2	Przychody z tytułu składek na ubezpieczenie zdrowotne	0
1.3	Przychody, o których mowa w art. 8h ust. 1 pkt 4-14 ustawy z dnia 16 kwietnia 2004 r. o ochronie przyrody	2 092
1.4	Pozostałe	109
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	9 988
3	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	0
4	Środki od innych jednostek sektora finansów publicznych	3 021
5	Pozostałe przychody, w tym:	4 005
5.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	10
5.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	10
5.2	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	288
5.3	Równowartość odpisów amortyzacyjnych	744
III	KOSZTY OGÓŁEM	22 699
1	Koszty funkcjonowania	22 677
1.1	Amortyzacja	1 485
1.2	Materiały i energia	2 151
1.3	Usługi obce	5 151
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	9 819
1.4.1	osobowe	9 640
1.4.2	bezosobowe	179
1.4.3	pozostałe	0
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	473
1.6	Składki, z tego na:	1 910
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	1 646
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	233
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	5
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	26

PLAN FINANSOWY  
MAGURSKI PARK NARODOWY

TABELA 49

Część A Plan finansowy w układzie memorialowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1.6.5	pozostałe	0
1.7	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0
1.8	Podatki i opłaty, w tym:	1 149
1.8.1	podatek akcyzowy	1
1.8.2	podatek od towarów i usług (VAT)	370
1.8.3	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	16
1.8.4	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	762
1.8.5	opłaty na rzecz budżetu państwa	0
1.9	Pozostałe koszty funkcjonowania	539
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	22
2.1	- środki przekazane innym podmiotom	22
3	Pozostałe koszty, w tym:	0
3.1	Środki na wydatki majątkowe (środki przekazane innym jednostkom na wydatki majątkowe)	0
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	-3 484
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	0
1	Podatek dochodowy od osób prawnych	0
2	Pozostałe obciążenia wyniku finansowego, w tym:	0
2.1	Wpłata do budżetu państwa (np. z zysku, nadwyżki środków finansowych)	0
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	-3 484
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	17 548
1.1	- podmiotowa	0
1.2	- przedmiotowa	0
1.3	- celowa	9 796
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	2 154
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	192
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	2 998
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	698
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.8	- subwencje	0
1.9	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	2 600
1.10	- na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe	0
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	9 503
1	środki własne	449
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	22
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x
1	Środki obrotowe, w tym:	643
1.1	Środki pieniężne	184

PLAN FINANSOWY  
MAGURSKI PARK NARODOWY

TABELA 49

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1.2	Należności krótkoterminowe:	235
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0
1.3	Zapasy	154
2	Należności długoterminowe:	0
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0
3	Zobowiązania:	1 520
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	0
3.2	wymagalne	0

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK ROKU	2 946
II	DOCHODY	27 525
1	Dotacje i subwencje z budżetu państwa ogółem, z tego:	13 286
1.1	- podmiotowa	0
1.2	- przedmiotowa	0
1.3	- celowa	9 796
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	192
1.4.1	w tym na współfinansowanie	192
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	698
1.5.1	w tym na współfinansowanie	698
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.8	- subwencje	0
1.9	- dotacje na inwestycje i zakupy inwestycyjne	2 600
1.10	- na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe	0
2	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	0
3	Środki otrzymane od innych jednostek sektora finansów publicznych	7 894
4	Pozostałe dochody, z tego:	6 345
4.1	Dochody netto ze sprzedaży produktów sprzedanych NFZ	0
4.2	Dochody z tytułu składek na ubezpieczenie zdrowotne	0
4.3	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	10
4.3.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	10
4.4	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	371
4.5	Dochody z prowadzonej działalności	2 201

PLAN FINANSOWY  
MAGURSKI PARK NARODOWY

**TABELA 49**

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
4.6	Inne	3 763
III	WYDATKI	30 287
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	5 152
III.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	890
III.2	Finansowanie z UE i EFTA	4 262
III.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0
1	Wydatki na funkcjonowanie, z tego:	20 762
1.1	Materiały i energia	2 151
1.2	Usługi obce	4 912
1.3	Wynagrodzenia, z tego:	9 628
1.3.1	osobowe	9 449
1.3.2	bezosobowe	179
1.3.3	pozostałe	0
1.4	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	473
1.5	Składki, z tego na:	1 910
1.5.1	ubezpieczenie społeczne	1 646
1.5.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	233
1.5.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	5
1.5.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	26
1.5.5	pozostałe	0
1.6	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0
1.7	Podatki i opłaty, w tym:	1 149
1.7.1	podatek akcyzowy	1
1.7.2	podatek od towarów i usług (VAT)	370
1.7.3	podatek CIT	0
1.7.4	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	16
1.7.5	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	762
1.7.6	opłaty na rzecz budżetu państwa	0
1.8	Pozostałe wydatki na funkcjonowanie	539
2	Wydatki majątkowe	9 503
3	Wydatki na realizację zadań, w tym:	22
3.1	- środki przyznane innym podmiotom	22
3.2	- z NFOŚiGW	0
3.3	- z WFOŚiGW	0
3.4	- finansowanie ze środków pochodzących ze źródeł zagranicznych	0
4	Wpłata do budżetu państwa (np. z zysku, nadwyżki środków finansowych)	0
5	Pozostałe wydatki	0
IV	Kasowo zrealizowane przychody	0
1	Zaciągnięte kredyty i pożyczki	0
2	Przychody z prywatyzacji	0
V	Kasowo zrealizowane rozchody	0
1	Splata kredytów i pożyczek	0

PLAN FINANSOWY  
MAGURSKI PARK NARODOWY

**TABELA 49**

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
VI	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA KONIEC ROKU (I+II-III+IV-V)	184
VII	Zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty	84

Część C. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1	Zobowiązania zaliczane do państwowego długu publicznego wg wartości nominalnej, z tego:	0
1.1	Papiery wartościowe	0
1.2	Kredyty i pożyczki, w tym zaciągnięte od:	0
	- sektora finansów publicznych	0
	- pozostałych	0
1.3	Depozyty przyjęte przez jednostkę	0
1.4	Zobowiązania wymagalne	0

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	0
1.1	- depozyty overnight (O/N)	0
1.2	- depozyty terminowe	0
2	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:	0
2.1	- otrzymane nieodpłatnie	0

PLAN FINANSOWY  
NARWIANSKI PARK NARODOWY

TABELA 50

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x
1	Środki obrotowe, w tym:	2 221
1.1	Środki pieniężne	1 705
1.2	Należności krótkoterminowe:	458
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0
1.3	Zapasy	58
2	Należności długoterminowe:	0
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0
3	Zobowiązania:	600
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	0
3.2	wymagalne	0
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	11 920
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	1 126
1.1	Przychody netto ze sprzedaży produktów sprzedanych NFZ	0
1.2	Przychody z tytułu składek na ubezpieczenie zdrowotne	0
1.3	Przychody, o których mowa w art. 8h ust. 1 pkt 4-14 ustawy z dnia 16 kwietnia 2004 r. o ochronie przyrody	1 126
1.4	Pozostałe	0
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	4 350
3	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	0
4	Środki od innych jednostek sektora finansów publicznych	4 179
5	Pozostałe przychody, w tym:	2 265
5.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	20
5.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	20
5.2	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	625
5.3	Równowartość odpisów amortyzacyjnych	1 620
III	KOSZTY OGÓŁEM	11 977
1	Koszty funkcjonowania	6 507
1.1	Amortyzacja	1 750
1.2	Materiały i energia	500
1.3	Usługi obce	550
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	2 725
1.4.1	osobowe	2 645
1.4.2	bezosobowe	80
1.4.3	pozostałe	0
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	160
1.6	Składki, z tego na:	534
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	437
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	61
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	36

PLAN FINANSOWY  
NARWIANSKI PARK NARODOWY

TABELA 50

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1.6.5	pozostałe	0
1.7	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0
1.8	Podatki i opłaty, w tym:	8
1.8.1	podatek akcyzowy	0
1.8.2	podatek od towarów i usług (VAT)	0
1.8.3	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	0
1.8.4	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	8
1.8.5	opłaty na rzecz budżetu państwa	0
1.9	Pozostałe koszty funkcjonowania	280
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	5 470
2.1	- środki przekazane innym podmiotom	0
3	Pozostałe koszty, w tym:	0
3.1	Środki na wydatki majątkowe (środki przekazane innym jednostkom na wydatki majątkowe)	0
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	-57
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	2
1	Podatek dochodowy od osób prawnych	2
2	Pozostałe obciążenia wyniku finansowego, w tym:	0
2.1	Wpłata do budżetu państwa (np. z zysku, nadwyżki środków finansowych)	0
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	-59
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	12 482
1.1	- podmiotowa	0
1.2	- przedmiotowa	0
1.3	- celowa	3 552
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	5 361
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	798
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	1 269
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	816
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.8	- subwencje	0
1.9	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	2 300
1.10	- na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe	0
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	4 164
1	środki własne	354
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	0
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x
1	Środki obrotowe, w tym:	1 788
1.1	Środki pieniężne	1 422

PLAN FINANSOWY  
NARWIANSKI PARK NARODOWY

**TABELA 50**

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1.2	Należności krótkoterminowe:	300
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0
1.3	Zapasy	66
2	Należności długoterminowe:	0
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0
3	Zobowiązania:	600
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	0
3.2	wymagalne	0

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK ROKU	1 705
II	DOCHODY	14 110
1	Dotacje i subwencje z budżetu państwa ogółem, z tego:	7 466
1.1	- podmiotowa	0
1.2	- przedmiotowa	0
1.3	- celowa	3 552
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	798
1.4.1	w tym na współfinansowanie	798
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	816
1.5.1	w tym na współfinansowanie	816
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.8	- subwencje	0
1.9	- dotacje na inwestycje i zakupy inwestycyjne	2 300
1.10	- na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe	0
2	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	0
3	Środki otrzymane od innych jednostek sektora finansów publicznych	4 488
4	Pozostałe dochody, z tego:	2 156
4.1	Dochody netto ze sprzedaży produktów sprzedanych NFZ	0
4.2	Dochody z tytułu składek na ubezpieczenie zdrowotne	0
4.3	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	20
4.3.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	20
4.4	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	1 010
4.5	Dochody z prowadzonej działalności	1 126



PLAN FINANSOWY  
NARWIANSKI PARK NARODOWY

**TABELA 50**

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
4.6	Inne	0
III	WYDATKI	14 393
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	6 692
III.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	1 676
III.2	Finansowanie z UE i EFTA	5 016
III.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0
1	Wydatki na funkcjonowanie, z tego:	4 759
1.1	Materiały i energia	500
1.2	Usługi obce	550
1.3	Wynagrodzenia, z tego:	2 725
1.3.1	osobowe	2 645
1.3.2	bezosobowe	80
1.3.3	pozostałe	0
1.4	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	160
1.5	Składki, z tego na:	534
1.5.1	ubezpieczenie społeczne	437
1.5.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	61
1.5.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0
1.5.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	36
1.5.5	pozostałe	0
1.6	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0
1.7	Podatki i opłaty, w tym:	10
1.7.1	podatek akcyzowy	0
1.7.2	podatek od towarów i usług (VAT)	0
1.7.3	podatek CIT	2
1.7.4	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	0
1.7.5	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	8
1.7.6	opłaty na rzecz budżetu państwa	0
1.8	Pozostałe wydatki na funkcjonowanie	280
2	Wydatki majątkowe	4 164
3	Wydatki na realizację zadań, w tym:	5 470
3.1	- środki przyznane innym podmiotom	0
3.2	- z NFOŚiGW	4 091
3.3	- z WFOŚiGW	38
3.4	- finansowanie ze środków pochodzących ze źródeł zagranicznych	0
4	Wpłata do budżetu państwa (np. z zysku, nadwyżki środków finansowych)	0
5	Pozostałe wydatki	0
IV	Kasowo zrealizowane przychody	0
1	Zaciągnięte kredyty i pożyczki	0
2	Przychody z prywatyzacji	0
V	Kasowo zrealizowane rozchody	0
1	Splata kredytów i pożyczek	0

PLAN FINANSOWY  
NARWIANSKI PARK NARODOWY

**TABELA 50**

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
VI	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA KONIEC ROKU (I+II-III+IV-V)	1 422
VII	Zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty	23

Część C. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1	Zobowiązania zaliczane do państwowego długu publicznego wg wartości nominalnej, z tego:	300
1.1	Papiery wartościowe	0
1.2	Kredyty i pożyczki, w tym zaciągnięte od:	0
	- sektora finansów publicznych	0
	- pozostałych	0
1.3	Depozyty przyjęte przez jednostkę	300
1.4	Zobowiązania wymagalne	0

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	1 412
1.1	- depozyty overnight (O/N)	1 412
1.2	- depozyty terminowe	0
2	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:	0
2.1	- otrzymane nieodpłatnie	0

PLAN FINANSOWY  
OJCOWSKI PARK NARODOWY

TABELA 51

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x
1	Środki obrotowe, w tym:	2 877
1.1	Środki pieniężne	2 367
1.2	Należności krótkoterminowe:	215
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0
1.3	Zapasy	124
2	Należności długoterminowe:	0
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0
3	Zobowiązania:	680
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	0
3.2	wymagalne	0
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	11 948
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	4 120
1.1	Przychody netto ze sprzedaży produktów sprzedanych NFZ	0
1.2	Przychody z tytułu składek na ubezpieczenie zdrowotne	0
1.3	Przychody, o których mowa w art. 8h ust. 1 pkt 4-14 ustawy z dnia 16 kwietnia 2004 r. o ochronie przyrody	4 120
1.4	Pozostałe	0
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	4 963
3	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	0
4	Środki od innych jednostek sektora finansów publicznych	1 093
5	Pozostałe przychody, w tym:	1 772
5.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	200
5.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	200
5.2	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	0
5.3	Równowartość odpisów amortyzacyjnych	280
III	KOSZTY OGÓŁEM	12 421
1	Koszty funkcjonowania	12 421
1.1	Amortyzacja	753
1.2	Materiały i energia	1 353
1.3	Usługi obce	3 502
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	4 823
1.4.1	osobowe	4 823
1.4.2	bezosobowe	0
1.4.3	pozostałe	0
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	208
1.6	Składki, z tego na:	926
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	799
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	102
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	4
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	21

PLAN FINANSOWY  
OJCOWSKI PARK NARODOWY

TABELA 51

Część A Plan finansowy w układzie memorialowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1.6.5	pozostałe	0
1.7	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0
1.8	Podatki i opłaty, w tym:	97
1.8.1	podatek akcyzowy	0
1.8.2	podatek od towarów i usług (VAT)	0
1.8.3	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	0
1.8.4	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	97
1.8.5	opłaty na rzecz budżetu państwa	0
1.9	Pozostałe koszty funkcjonowania	759
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	0
2.1	- środki przekazane innym podmiotom	0
3	Pozostałe koszty, w tym:	0
3.1	Środki na wydatki majątkowe (środki przekazane innym jednostkom na wydatki majątkowe)	0
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	-473
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	0
1	Podatek dochodowy od osób prawnych	0
2	Pozostałe obciążenia wyniku finansowego, w tym:	0
2.1	Wpłata do budżetu państwa (np. z zysku, nadwyżki środków finansowych)	0
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	-473
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	10 217
1.1	- podmiotowa	0
1.2	- przedmiotowa	0
1.3	- celowa	4 963
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	1 043
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	3 211
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	253
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.8	- subwencje	0
1.9	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	1 000
1.10	- na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe	0
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	5 769
1	środki własne	1 283
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	0
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x
1	Środki obrotowe, w tym:	4 359
1.1	Środki pieniężne	3 849

PLAN FINANSOWY  
OJCOWSKI PARK NARODOWY

TABELA 51

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1.2	Należności krótkoterminowe:	215
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0
1.3	Zapasy	124
2	Należności długoterminowe:	0
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0
3	Zobowiązania:	680
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	0
3.2	wymagalne	0

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK ROKU	2 367
II	DOCHODY	16 154
1	Dotacje i subwencje z budżetu państwa ogółem, z tego:	6 216
1.1	- podmiotowa	0
1.2	- przedmiotowa	0
1.3	- celowa	4 963
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0
1.4.1	w tym na współfinansowanie	0
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	253
1.5.1	w tym na współfinansowanie	253
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.8	- subwencje	0
1.9	- dotacje na inwestycje i zakupy inwestycyjne	1 000
1.10	- na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe	0
2	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	0
3	Środki otrzymane od innych jednostek sektora finansów publicznych	4 326
4	Pozostałe dochody, z tego:	5 612
4.1	Dochody netto ze sprzedaży produktów sprzedanych NFZ	0
4.2	Dochody z tytułu składek na ubezpieczenie zdrowotne	0
4.3	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	200
4.3.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	200
4.4	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	0
4.5	Dochody z prowadzonej działalności	4 120

PLAN FINANSOWY  
OJCOWSKI PARK NARODOWY

**TABELA 51**

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
4.6	Inne	1 292
III	WYDATKI	14 672
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	4 254
III.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	253
III.2	Finansowanie z UE i EFTA	4 001
III.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0
1	Wydatki na funkcjonowanie, z tego:	8 903
1.1	Materiały i energia	588
1.2	Usługi obce	1 502
1.3	Wynagrodzenia, z tego:	4 823
1.3.1	osobowe	4 823
1.3.2	bezosobowe	0
1.3.3	pozostałe	0
1.4	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	208
1.5	Składki, z tego na:	926
1.5.1	ubezpieczenie społeczne	799
1.5.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	102
1.5.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	4
1.5.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	21
1.5.5	pozostałe	0
1.6	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0
1.7	Podatki i opłaty, w tym:	97
1.7.1	podatek akcyzowy	0
1.7.2	podatek od towarów i usług (VAT)	0
1.7.3	podatek CIT	0
1.7.4	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	0
1.7.5	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	97
1.7.6	opłaty na rzecz budżetu państwa	0
1.8	Pozostałe wydatki na funkcjonowanie	759
2	Wydatki majątkowe	5 769
3	Wydatki na realizację zadań, w tym:	0
3.1	- środki przyznane innym podmiotom	0
3.2	- z NFOŚiGW	0
3.3	- z WFOŚiGW	0
3.4	- finansowanie ze środków pochodzących ze źródeł zagranicznych	0
4	Wpłata do budżetu państwa (np. z zysku, nadwyżki środków finansowych)	0
5	Pozostałe wydatki	0
IV	Kasowo zrealizowane przychody	0
1	Zaciągnięte kredyty i pożyczki	0
2	Przychody z prywatyzacji	0
V	Kasowo zrealizowane rozchody	0
1	Splata kredytów i pożyczek	0

PLAN FINANSOWY  
OJCOWSKI PARK NARODOWY

**TABELA 51**

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
VI	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA KONIEC ROKU (I+II-III+IV-V)	3 849
VII	Zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty	40

Część C. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1	Zobowiązania zaliczane do państwowego długu publicznego wg wartości nominalnej, z tego:	0
1.1	Papiery wartościowe	0
1.2	Kredyty i pożyczki, w tym zaciągnięte od:	0
	- sektora finansów publicznych	0
	- pozostałych	0
1.3	Depozyty przyjęte przez jednostkę	0
1.4	Zobowiązania wymagalne	0

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	3 849
1.1	- depozyty overnight (O/N)	3 849
1.2	- depozyty terminowe	0
2	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:	0
2.1	- otrzymane nieodpłatnie	0

PLAN FINANSOWY  
PIENIŃSKI PARK NARODOWY

TABELA 52

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x
1	Środki obrotowe, w tym:	1 365
1.1	Środki pieniężne	1 185
1.2	Należności krótkoterminowe:	50
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0
1.3	Zapasy	130
2	Należności długoterminowe:	0
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0
3	Zobowiązania:	650
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	0
3.2	wymagalne	0
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	12 745
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	5 766
1.1	Przychody netto ze sprzedaży produktów sprzedanych NFZ	0
1.2	Przychody z tytułu składek na ubezpieczenie zdrowotne	0
1.3	Przychody, o których mowa w art. 8h ust. 1 pkt 4-14 ustawy z dnia 16 kwietnia 2004 r. o ochronie przyrody	5 766
1.4	Pozostałe	0
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	5 051
3	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	0
4	Środki od innych jednostek sektora finansów publicznych	1 275
5	Pozostałe przychody, w tym:	653
5.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	55
5.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	55
5.2	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	128
5.3	Równowartość odpisów amortyzacyjnych	126
III	KOSZTY OGÓŁEM	11 704
1	Koszty funkcjonowania	9 935
1.1	Amortyzacja	418
1.2	Materiały i energia	850
1.3	Usługi obce	1 300
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	5 650
1.4.1	osobowe	5 279
1.4.2	bezosobowe	371
1.4.3	pozostałe	0
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	298
1.6	Składki, z tego na:	981
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	875
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	88
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	3
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	15



PLAN FINANSOWY  
PIENIŃSKI PARK NARODOWY

TABELA 52

Część A Plan finansowy w układzie memorialowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1.6.5	pozostałe	0
1.7	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0
1.8	Podatki i opłaty, w tym:	172
1.8.1	podatek akcyzowy	0
1.8.2	podatek od towarów i usług (VAT)	50
1.8.3	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	0
1.8.4	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	90
1.8.5	opłaty na rzecz budżetu państwa	0
1.9	Pozostałe koszty funkcjonowania	266
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	1 769
2.1	- środki przekazane innym podmiotom	0
3	Pozostałe koszty, w tym:	0
3.1	Środki na wydatki majątkowe (środki przekazane innym jednostkom na wydatki majątkowe)	0
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	1 041
V	OBOWIAZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	0
1	Podatek dochodowy od osób prawnych	0
2	Pozostałe obciążenia wyniku finansowego, w tym:	0
2.1	Wpłata do budżetu państwa (np. z zysku, nadwyżki środków finansowych)	0
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	1 041
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	10 475
1.1	- podmiotowa	0
1.2	- przedmiotowa	0
1.3	- celowa	4 861
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	1 391
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	190
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	4 223
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	627
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.8	- subwencje	0
1.9	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0
1.10	- na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe	0
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	12 376
1	środki własne	2 456
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	0
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x
1	Środki obrotowe, w tym:	272
1.1	Środki pieniężne	62

PLAN FINANSOWY  
PIENIŃSKI PARK NARODOWY

TABELA 52

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1.2	Należności krótkoterminowe:	80
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0
1.3	Zapasy	130
2	Należności długoterminowe:	0
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0
3	Zobowiązania:	800
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	0
3.2	wymagalne	0

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK ROKU	1 185
II	DOCHODY	22 539
1	Dotacje i subwencje z budżetu państwa ogółem, z tego:	5 678
1.1	- podmiotowa	0
1.2	- przedmiotowa	0
1.3	- celowa	4 861
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	190
1.4.1	w tym na współfinansowanie	190
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	627
1.5.1	w tym na współfinansowanie	627
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.8	- subwencje	0
1.9	- dotacje na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0
1.10	- na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe	0
2	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	0
3	Środki otrzymane od innych jednostek sektora finansów publicznych	10 481
4	Pozostałe dochody, z tego:	6 380
4.1	Dochody netto ze sprzedaży produktów sprzedanych NFZ	0
4.2	Dochody z tytułu składek na ubezpieczenie zdrowotne	0
4.3	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	55
4.3.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	55
4.4	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	173
4.5	Dochody z prowadzonej działalności	5 766

PLAN FINANSOWY  
PIENIŃSKI PARK NARODOWY

**TABELA 52**

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
4.6	Inne	386
III	WYDATKI	23 662
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	5 614
III.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	817
III.2	Finansowanie z UE i EFTA	4 797
III.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0
1	Wydatki na funkcjonowanie, z tego:	9 517
1.1	Materiały i energia	850
1.2	Usługi obce	1 300
1.3	Wynagrodzenia, z tego:	5 650
1.3.1	osobowe	5 279
1.3.2	bezosobowe	371
1.3.3	pozostałe	0
1.4	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	298
1.5	Składki, z tego na:	981
1.5.1	ubezpieczenie społeczne	875
1.5.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	88
1.5.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	3
1.5.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	15
1.5.5	pozostałe	0
1.6	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0
1.7	Podatki i opłaty, w tym:	172
1.7.1	podatek akcyzowy	0
1.7.2	podatek od towarów i usług (VAT)	50
1.7.3	podatek CIT	0
1.7.4	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	0
1.7.5	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	90
1.7.6	opłaty na rzecz budżetu państwa	0
1.8	Pozostałe wydatki na funkcjonowanie	266
2	Wydatki majątkowe	12 376
3	Wydatki na realizację zadań, w tym:	1 769
3.1	- środki przyznane innym podmiotom	0
3.2	- z NFOŚiGW	1 265
3.3	- z WFOŚiGW	0
3.4	- finansowanie ze środków pochodzących ze źródeł zagranicznych	0
4	Wpłata do budżetu państwa (np. z zysku, nadwyżki środków finansowych)	0
5	Pozostałe wydatki	0
IV	Kasowo zrealizowane przychody	0
1	Zaciągnięte kredyty i pożyczki	0
2	Przychody z prywatyzacji	0
V	Kasowo zrealizowane rozchody	0
1	Splata kredytów i pożyczek	0

PLAN FINANSOWY  
PIENIŃSKI PARK NARODOWY

TABELA 52

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
VI	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA KONIEC ROKU (I+II-III+IV-V)	62
VII	Zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty	46

Część C. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1	Zobowiązania zaliczane do państwowego długu publicznego wg wartości nominalnej, z tego:	0
1.1	Papiery wartościowe	0
1.2	Kredyty i pożyczki, w tym zaciągnięte od:	0
	- sektora finansów publicznych	0
	- pozostałych	0
1.3	Depozyty przyjęte przez jednostkę	0
1.4	Zobowiązania wymagalne	0

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	62
1.1	- depozyty overnight (O/N)	62
1.2	- depozyty terminowe	0
2	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:	0
2.1	- otrzymane nieodpłatnie	0

PLAN FINANSOWY  
POLESKI PARK NARODOWY

TABELA 53

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x
1	Środki obrotowe, w tym:	1 770
1.1	Środki pieniężne	1 510
1.2	Należności krótkoterminowe:	30
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0
1.3	Zapasy	129
2	Należności długoterminowe:	0
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0
3	Zobowiązania:	600
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	0
3.2	wymagalne	0
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	12 553
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	3 437
1.1	Przychody netto ze sprzedaży produktów sprzedanych NFZ	0
1.2	Przychody z tytułu składek na ubezpieczenie zdrowotne	0
1.3	Przychody, o których mowa w art. 8h ust. 1 pkt 4-14 ustawy z dnia 16 kwietnia 2004 r. o ochronie przyrody	3 427
1.4	Pozostałe	10
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	5 203
3	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	0
4	Środki od innych jednostek sektora finansów publicznych	2 001
5	Pozostałe przychody, w tym:	1 912
5.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	20
5.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	20
5.2	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	0
5.3	Równowartość odpisów amortyzacyjnych	592
III	KOSZTY OGÓŁEM	12 962
1	Koszty funkcjonowania	9 369
1.1	Amortyzacja	1 005
1.2	Materiały i energia	558
1.3	Usługi obce	900
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	4 892
1.4.1	osobowe	4 821
1.4.2	bezosobowe	71
1.4.3	pozostałe	0
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	432
1.6	Składki, z tego na:	916
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	816
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	95
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	3
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	2

PLAN FINANSOWY  
POLESKI PARK NARODOWY

TABELA 53

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1.6.5	pozostałe	0
1.7	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0
1.8	Podatki i opłaty, w tym:	286
1.8.1	podatek akcyzowy	1
1.8.2	podatek od towarów i usług (VAT)	0
1.8.3	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	35
1.8.4	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	250
1.8.5	opłaty na rzecz budżetu państwa	0
1.9	Pozostałe koszty funkcjonowania	380
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	3 593
2.1	- środki przekazane innym podmiotom	0
3	Pozostałe koszty, w tym:	0
3.1	Środki na wydatki majątkowe (środki przekazane innym jednostkom na wydatki majątkowe)	0
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	-409
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	0
1	Podatek dochodowy od osób prawnych	0
2	Pozostałe obciążenia wyniku finansowego, w tym:	0
2.1	Wpłata do budżetu państwa (np. z zysku, nadwyżki środków finansowych)	0
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	-409
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	10 728
1.1	- podmiotowa	0
1.2	- przedmiotowa	0
1.3	- celowa	5 045
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	1 816
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	158
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	3 767
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	315
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.8	- subwencje	0
1.9	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	100
1.10	- na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe	0
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	5 894
1	środki własne	861
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	0
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x
1	Środki obrotowe, w tym:	1 029
1.1	Środki pieniężne	753

PLAN FINANSOWY  
POLESKI PARK NARODOWY

TABELA 53

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1.2	Należności krótkoterminowe:	80
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	30
1.3	Zapasy	129
2	Należności długoterminowe:	0
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0
3	Zobowiązania:	750
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	0
3.2	wymagalne	0

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK ROKU	1 510
II	DOCHODY	16 944
1	Dotacje i subwencje z budżetu państwa ogółem, z tego:	5 618
1.1	- podmiotowa	0
1.2	- przedmiotowa	0
1.3	- celowa	5 045
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	158
1.4.1	w tym na współfinansowanie	158
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	315
1.5.1	w tym na współfinansowanie	315
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.8	- subwencje	0
1.9	- dotacje na inwestycje i zakupy inwestycyjne	100
1.10	- na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe	0
2	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	0
3	Środki otrzymane od innych jednostek sektora finansów publicznych	6 589
4	Pozostałe dochody, z tego:	4 737
4.1	Dochody netto ze sprzedaży produktów sprzedanych NFZ	0
4.2	Dochody z tytułu składek na ubezpieczenie zdrowotne	0
4.3	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	20
4.3.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	20
4.4	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	0
4.5	Dochody z prowadzonej działalności	3 417

PLAN FINANSOWY  
POLESKI PARK NARODOWY

TABELA 53

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
4.6	Inne	1 300
III	WYDATKI	17 701
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	5 583
III.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	473
III.2	Finansowanie z UE i EFTA	5 110
III.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0
1	Wydatki na funkcjonowanie, z tego:	8 214
1.1	Materiały i energia	558
1.2	Usługi obce	750
1.3	Wynagrodzenia, z tego:	4 892
1.3.1	osobowe	4 821
1.3.2	bezosobowe	71
1.3.3	pozostałe	0
1.4	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	432
1.5	Składki, z tego na:	916
1.5.1	ubezpieczenie społeczne	816
1.5.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	95
1.5.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	3
1.5.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	2
1.5.5	pozostałe	0
1.6	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0
1.7	Podatki i opłaty, w tym:	286
1.7.1	podatek akcyzowy	1
1.7.2	podatek od towarów i usług (VAT)	0
1.7.3	podatek CIT	0
1.7.4	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	35
1.7.5	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	250
1.7.6	opłaty na rzecz budżetu państwa	0
1.8	Pozostałe wydatki na funkcjonowanie	380
2	Wydatki majątkowe	5 894
3	Wydatki na realizację zadań, w tym:	3 593
3.1	- środki przyznane innym podmiotom	0
3.2	- z NFOŚiGW	0
3.3	- z WFOŚiGW	0
3.4	- finansowanie ze środków pochodzących ze źródeł zagranicznych	0
4	Wpłata do budżetu państwa (np. z zysku, nadwyżki środków finansowych)	0
5	Pozostałe wydatki	0
IV	Kasowo zrealizowane przychody	0
1	Zaciągnięte kredyty i pożyczki	0
2	Przychody z prywatyzacji	0
V	Kasowo zrealizowane rozchody	0
1	Splata kredytów i pożyczek	0



TABELA 53

PLAN FINANSOWY  
POLESKI PARK NARODOWY

## Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
VI	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA KONIEC ROKU (I+II-III+IV-V)	753
VII	Zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty	42

## Część C. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1	Zobowiązania zaliczane do państwowego długu publicznego wg wartości nominalnej, z tego:	27
1.1	Papiery wartościowe	0
1.2	Kredyty i pożyczki, w tym zaciągnięte od:	0
	- sektora finansów publicznych	0
	- pozostałych	0
1.3	Depozyty przyjęte przez jednostkę	27
1.4	Zobowiązania wymagalne	0

## Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	748
1.1	- depozyty overnight (O/N)	748
1.2	- depozyty terminowe	0
2	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:	0
2.1	- otrzymane nieodpłatnie	0

PLAN FINANSOWY  
ROZTOCZAŃSKI PARK NARODOWY

TABELA 54

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x
1	Środki obrotowe, w tym:	9 174
1.1	Środki pieniężne	7 493
1.2	Należności krótkoterminowe:	1 000
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0
1.3	Zapasy	580
2	Należności długoterminowe:	0
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0
3	Zobowiązania:	550
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	0
3.2	wymagalne	0
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	15 889
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	6 271
1.1	Przychody netto ze sprzedaży produktów sprzedanych NFZ	0
1.2	Przychody z tytułu składek na ubezpieczenie zdrowotne	0
1.3	Przychody, o których mowa w art. 8h ust. 1 pkt 4-14 ustawy z dnia 16 kwietnia 2004 r. o ochronie przyrody	6 271
1.4	Pozostałe	0
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	8 437
3	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	0
4	Środki od innych jednostek sektora finansów publicznych	527
5	Pozostałe przychody, w tym:	654
5.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	15
5.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	15
5.2	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	0
5.3	Równowartość odpisów amortyzacyjnych	400
III	KOSZTY OGÓŁEM	19 268
1	Koszty funkcjonowania	18 502
1.1	Amortyzacja	1 340
1.2	Materiały i energia	1 413
1.3	Usługi obce	2 985
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	9 512
1.4.1	osobowe	9 298
1.4.2	bezosobowe	214
1.4.3	pozostałe	0
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	801
1.6	Składki, z tego na:	1 899
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	1 584
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	220
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	95

PLAN FINANSOWY  
ROZTOCZAŃSKI PARK NARODOWY

TABELA 54

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1.6.5	pozostałe	0
1.7	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0
1.8	Podatki i opłaty, w tym:	300
1.8.1	podatek akcyzowy	0
1.8.2	podatek od towarów i usług (VAT)	0
1.8.3	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	0
1.8.4	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	300
1.8.5	opłaty na rzecz budżetu państwa	0
1.9	Pozostałe koszty funkcjonowania	252
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	766
2.1	- środki przekazane innym podmiotom	0
3	Pozostałe koszty, w tym:	0
3.1	Środki na wydatki majątkowe (środki przekazane innym jednostkom na wydatki majątkowe)	0
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	-3 379
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	2
1	Podatek dochodowy od osób prawnych	2
2	Pozostałe obciążenia wyniku finansowego, w tym:	0
2.1	Wpłata do budżetu państwa (np. z zysku, nadwyżki środków finansowych)	0
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	-3 381
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	8 437
1.1	- podmiotowa	0
1.2	- przedmiotowa	0
1.3	- celowa	8 437
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.8	- subwencje	0
1.9	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0
1.10	- na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe	0
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	3 364
1	środki własne	745
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	0
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x
1	Środki obrotowe, w tym:	5 988
1.1	Środki pieniężne	4 307

PLAN FINANSOWY  
ROZTOCZAŃSKI PARK NARODOWY

**TABELA 54**

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1.2	Należności krótkoterminowe:	1 000
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0
1.3	Zapasy	580
2	Należności długoterminowe:	0
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0
3	Zobowiązania:	550
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	0
3.2	wymagalne	0

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK ROKU	7 493
II	DOCHODY	18 108
1	Dotacje i subwencje z budżetu państwa ogółem, z tego:	8 437
1.1	- podmiotowa	0
1.2	- przedmiotowa	0
1.3	- celowa	8 437
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0
1.4.1	w tym na współfinansowanie	0
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0
1.5.1	w tym na współfinansowanie	0
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.8	- subwencje	0
1.9	- dotacje na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0
1.10	- na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe	0
2	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	0
3	Środki otrzymane od innych jednostek sektora finansów publicznych	3 146
4	Pozostałe dochody, z tego:	6 525
4.1	Dochody netto ze sprzedaży produktów sprzedanych NFZ	0
4.2	Dochody z tytułu składek na ubezpieczenie zdrowotne	0
4.3	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	15
4.3.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	15
4.4	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	0
4.5	Dochody z prowadzonej działalności	6 271

PLAN FINANSOWY  
ROZTOCZAŃSKI PARK NARODOWY

**TABELA 54**

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
4.6	Inne	239
III	WYDATKI	21 294
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	0
III.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	0
III.2	Finansowanie z UE i EFTA	0
III.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0
1	Wydatki na funkcjonowanie, z tego:	17 164
1.1	Materiały i energia	1 413
1.2	Usługi obce	2 985
1.3	Wynagrodzenia, z tego:	9 512
1.3.1	osobowe	9 298
1.3.2	bezosobowe	214
1.3.3	pozostałe	0
1.4	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	801
1.5	Składki, z tego na:	1 899
1.5.1	ubezpieczenie społeczne	1 584
1.5.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	220
1.5.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0
1.5.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	95
1.5.5	pozostałe	0
1.6	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0
1.7	Podatki i opłaty, w tym:	302
1.7.1	podatek akcyzowy	0
1.7.2	podatek od towarów i usług (VAT)	0
1.7.3	podatek CIT	2
1.7.4	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	0
1.7.5	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	300
1.7.6	opłaty na rzecz budżetu państwa	0
1.8	Pozostałe wydatki na funkcjonowanie	252
2	Wydatki majątkowe	3 364
3	Wydatki na realizację zadań, w tym:	766
3.1	- środki przyznane innym podmiotom	0
3.2	- z NFOŚiGW	0
3.3	- z WFOŚiGW	0
3.4	- finansowanie ze środków pochodzących ze źródeł zagranicznych	0
4	Wpłata do budżetu państwa (np. z zysku, nadwyżki środków finansowych)	0
5	Pozostałe wydatki	0
IV	Kasowo zrealizowane przychody	0
1	Zaciągnięte kredyty i pożyczki	0
2	Przychody z prywatyzacji	0
V	Kasowo zrealizowane rozchody	0
1	Splata kredytów i pożyczek	0

PLAN FINANSOWY  
ROZTOCZAŃSKI PARK NARODOWY

**TABELA 54**

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
VI	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA KONIEC ROKU (I+II-III+IV-V)	4 307
VII	Zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty	81

Część C. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1	Zobowiązania zaliczane do państwowego długu publicznego wg wartości nominalnej, z tego:	101
1.1	Papiery wartościowe	0
1.2	Kredyty i pożyczki, w tym zaciągnięte od:	0
	- sektora finansów publicznych	0
	- pozostałych	0
1.3	Depozyty przyjęte przez jednostkę	101
1.4	Zobowiązania wymagalne	0

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	4 196
1.1	- depozyty overnight (O/N)	4 196
1.2	- depozyty terminowe	0
2	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:	0
2.1	- otrzymane nieodpłatnie	0

PLAN FINANSOWY  
SŁOWIŃSKI PARK NARODOWY

TABELA 55

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x
1	Środki obrotowe, w tym:	12 245
1.1	Środki pieniężne	7 532
1.2	Należności krótkoterminowe:	600
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	300
1.3	Zapasy	300
2	Należności długoterminowe:	0
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0
3	Zobowiązania:	700
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	0
3.2	wymagalne	0
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	23 165
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	6 677
1.1	Przychody netto ze sprzedaży produktów sprzedanych NFZ	0
1.2	Przychody z tytułu składek na ubezpieczenie zdrowotne	0
1.3	Przychody, o których mowa w art. 8h ust. 1 pkt 4-14 ustawy z dnia 16 kwietnia 2004 r. o ochronie przyrody	6 677
1.4	Pozostałe	0
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	8 556
3	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	132
4	Środki od innych jednostek sektora finansów publicznych	2 569
5	Pozostałe przychody, w tym:	5 231
5.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	208
5.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	208
5.2	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	659
5.3	Równowartość odpisów amortyzacyjnych	3 746
III	KOSZTY OGÓŁEM	26 340
1	Koszty funkcjonowania	22 552
1.1	Amortyzacja	4 704
1.2	Materiały i energia	1 672
1.3	Usługi obce	3 321
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	9 540
1.4.1	osobowe	9 404
1.4.2	bezosobowe	136
1.4.3	pozostałe	0
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	220
1.6	Składki, z tego na:	1 870
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	1 519
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	220
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	131

PLAN FINANSOWY  
SŁOWIŃSKI PARK NARODOWY

TABELA 55

Część A Plan finansowy w układzie memorialowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1.6.5	pozostałe	0
1.7	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0
1.8	Podatki i opłaty, w tym:	409
1.8.1	podatek akcyzowy	0
1.8.2	podatek od towarów i usług (VAT)	0
1.8.3	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	0
1.8.4	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	409
1.8.5	opłaty na rzecz budżetu państwa	0
1.9	Pozostałe koszty funkcjonowania	816
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	3 788
2.1	- środki przekazane innym podmiotom	0
3	Pozostałe koszty, w tym:	0
3.1	Środki na wydatki majątkowe (środki przekazane innym jednostkom na wydatki majątkowe)	0
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	-3 175
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	1
1	Podatek dochodowy od osób prawnych	1
2	Pozostałe obciążenia wyniku finansowego, w tym:	0
2.1	Wpłata do budżetu państwa (np. z zysku, nadwyżki środków finansowych)	0
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	-3 176
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	15 569
1.1	- podmiotowa	0
1.2	- przedmiotowa	0
1.3	- celowa	8 346
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	1 869
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	210
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	5 354
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	404
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.8	- subwencje	0
1.9	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0
1.10	- na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe	0
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	8 064
1	środki własne	1 900
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	0
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x
1	Środki obrotowe, w tym:	14 000
1.1	Środki pieniężne	4 970



PLAN FINANSOWY  
SŁOWIŃSKI PARK NARODOWY

TABELA 55

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1.2	Należności krótkoterminowe:	300
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	100
1.3	Zapasy	300
2	Należności długoterminowe:	0
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0
3	Zobowiązania:	700
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	0
3.2	wymagalne	0

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK ROKU	7 532
II	DOCHODY	27 139
1	Dotacje i subwencje z budżetu państwa ogółem, z tego:	8 960
1.1	- podmiotowa	0
1.2	- przedmiotowa	0
1.3	- celowa	8 346
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	210
1.4.1	w tym na współfinansowanie	210
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	404
1.5.1	w tym na współfinansowanie	404
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.8	- subwencje	0
1.9	- dotacje na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0
1.10	- na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe	0
2	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	763
3	Środki otrzymane od innych jednostek sektora finansów publicznych	8 489
4	Pozostałe dochody, z tego:	8 927
4.1	Dochody netto ze sprzedaży produktów sprzedanych NFZ	0
4.2	Dochody z tytułu składek na ubezpieczenie zdrowotne	0
4.3	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	208
4.3.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	208
4.4	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	914
4.5	Dochody z prowadzonej działalności	6 677

PLAN FINANSOWY  
SŁOWIŃSKI PARK NARODOWY

**TABELA 55**

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
4.6	Inne	1 128
III	WYDATKI	29 701
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	8 033
III.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	1 169
III.2	Finansowanie z UE i EFTA	6 864
III.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0
1	Wydatki na funkcjonowanie, z tego:	17 849
1.1	Materiały i energia	1 672
1.2	Usługi obce	3 321
1.3	Wynagrodzenia, z tego:	9 540
1.3.1	osobowe	9 404
1.3.2	bezosobowe	136
1.3.3	pozostałe	0
1.4	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	220
1.5	Składki, z tego na:	1 870
1.5.1	ubezpieczenie społeczne	1 519
1.5.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	220
1.5.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0
1.5.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	131
1.5.5	pozostałe	0
1.6	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0
1.7	Podatki i opłaty, w tym:	410
1.7.1	podatek akcyzowy	0
1.7.2	podatek od towarów i usług (VAT)	0
1.7.3	podatek CIT	1
1.7.4	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	0
1.7.5	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	409
1.7.6	opłaty na rzecz budżetu państwa	0
1.8	Pozostałe wydatki na funkcjonowanie	816
2	Wydatki majątkowe	8 064
3	Wydatki na realizację zadań, w tym:	3 788
3.1	- środki przyznane innym podmiotom	0
3.2	- z NFOŚiGW	0
3.3	- z WFOŚiGW	0
3.4	- finansowanie ze środków pochodzących ze źródeł zagranicznych	0
4	Wpłata do budżetu państwa (np. z zysku, nadwyżki środków finansowych)	0
5	Pozostałe wydatki	0
IV	Kasowo zrealizowane przychody	0
1	Zaciągnięte kredyty i pożyczki	0
2	Przychody z prywatyzacji	0
V	Kasowo zrealizowane rozchody	0
1	Splata kredytów i pożyczek	0

PLAN FINANSOWY  
SŁOWIŃSKI PARK NARODOWY

**TABELA 55**

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
VI	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA KONIEC ROKU (I+II-III+IV-V)	4 970
VII	Zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty	83

Część C. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1	Zobowiązania zaliczane do państwowego długu publicznego wg wartości nominalnej, z tego:	600
1.1	Papiery wartościowe	0
1.2	Kredyty i pożyczki, w tym zaciągnięte od:	0
	- sektora finansów publicznych	0
	- pozostałych	0
1.3	Depozyty przyjęte przez jednostkę	600
1.4	Zobowiązania wymagalne	0

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	3 000
1.1	- depozyty overnight (O/N)	3 000
1.2	- depozyty terminowe	0
2	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:	0
2.1	- otrzymane nieodpłatnie	0

PLAN FINANSOWY  
ŚWIĘTOKRZYSKI PARK NARODOWY

TABELA 56

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x
1	Środki obrotowe, w tym:	2 852
1.1	Środki pieniężne	2 252
1.2	Należności krótkoterminowe:	200
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0
1.3	Zapasy	400
2	Należności długoterminowe:	0
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0
3	Zobowiązania:	500
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	0
3.2	wymagalne	0
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	15 459
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	2 678
1.1	Przychody netto ze sprzedaży produktów sprzedanych NFZ	0
1.2	Przychody z tytułu składek na ubezpieczenie zdrowotne	0
1.3	Przychody, o których mowa w art. 8h ust. 1 pkt 4-14 ustawy z dnia 16 kwietnia 2004 r. o ochronie przyrody	2 556
1.4	Pozostałe	122
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	7 427
3	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	0
4	Środki od innych jednostek sektora finansów publicznych	2 968
5	Pozostałe przychody, w tym:	2 386
5.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	179
5.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	179
5.2	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	0
5.3	Równowartość odpisów amortyzacyjnych	500
III	KOSZTY OGÓŁEM	15 739
1	Koszty funkcjonowania	10 826
1.1	Amortyzacja	780
1.2	Materiały i energia	529
1.3	Usługi obce	1 111
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	6 206
1.4.1	osobowe	6 206
1.4.2	bezosobowe	0
1.4.3	pozostałe	0
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	433
1.6	Składki, z tego na:	1 140
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	997
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	115
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	1
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	27

PLAN FINANSOWY  
ŚWIĘTOKRZYSKI PARK NARODOWY

**TABELA 56**

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1.6.5	pozostałe	0
1.7	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0
1.8	Podatki i opłaty, w tym:	305
1.8.1	podatek akcyzowy	0
1.8.2	podatek od towarów i usług (VAT)	0
1.8.3	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	0
1.8.4	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	275
1.8.5	opłaty na rzecz budżetu państwa	5
1.9	Pozostałe koszty funkcjonowania	322
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	4 913
2.1	- środki przekazane innym podmiotom	0
3	Pozostałe koszty, w tym:	0
3.1	Środki na wydatki majątkowe (środki przekazane innym jednostkom na wydatki majątkowe)	0
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	-280
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	5
1	Podatek dochodowy od osób prawnych	5
2	Pozostałe obciążenia wyniku finansowego, w tym:	0
2.1	Wpłata do budżetu państwa (np. z zysku, nadwyżki środków finansowych)	0
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	-285
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	34 097
1.1	- podmiotowa	0
1.2	- przedmiotowa	0
1.3	- celowa	7 129
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	3 090
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	298
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	22 878
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	3 352
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.8	- subwencje	0
1.9	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	1 000
1.10	- na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe	0
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	26 903
1	środki własne	1 091
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	0
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x
1	Środki obrotowe, w tym:	2 261
1.1	Środki pieniężne	1 161

PLAN FINANSOWY  
ŚWIĘTOKRZYSKI PARK NARODOWY

**TABELA 56**

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1.2	Należności krótkoterminowe:	500
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	350
1.3	Zapasy	600
2	Należności długoterminowe:	0
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0
3	Zobowiązania:	800
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	0
3.2	wymagalne	0

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK ROKU	2 252
II	DOCHODY	40 771
1	Dotacje i subwencje z budżetu państwa ogółem, z tego:	11 779
1.1	- podmiotowa	0
1.2	- przedmiotowa	0
1.3	- celowa	7 129
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	298
1.4.1	w tym na współfinansowanie	298
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	3 352
1.5.1	w tym na współfinansowanie	3 352
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.8	- subwencje	0
1.9	- dotacje na inwestycje i zakupy inwestycyjne	1 000
1.10	- na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe	0
2	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	0
3	Środki otrzymane od innych jednostek sektora finansów publicznych	23 478
4	Pozostałe dochody, z tego:	5 514
4.1	Dochody netto ze sprzedaży produktów sprzedanych NFZ	0
4.2	Dochody z tytułu składek na ubezpieczenie zdrowotne	0
4.3	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	179
4.3.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	179
4.4	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	0
4.5	Dochody z prowadzonej działalności	2 678

PLAN FINANSOWY  
ŚWIĘTOKRZYSKI PARK NARODOWY

**TABELA 56**

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
4.6	Inne	2 657
III	WYDATKI	41 862
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	26 077
III.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	3 759
III.2	Finansowanie z UE i EFTA	22 318
III.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0
1	Wydatki na funkcjonowanie, z tego:	10 046
1.1	Materiały i energia	529
1.2	Usługi obce	1 111
1.3	Wynagrodzenia, z tego:	6 206
1.3.1	osobowe	6 206
1.3.2	bezosobowe	0
1.3.3	pozostałe	0
1.4	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	433
1.5	Składki, z tego na:	1 140
1.5.1	ubezpieczenie społeczne	997
1.5.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	115
1.5.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	1
1.5.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	27
1.5.5	pozostałe	0
1.6	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0
1.7	Podatki i opłaty, w tym:	305
1.7.1	podatek akcyzowy	0
1.7.2	podatek od towarów i usług (VAT)	0
1.7.3	podatek CIT	5
1.7.4	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	0
1.7.5	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	275
1.7.6	opłaty na rzecz budżetu państwa	5
1.8	Pozostałe wydatki na funkcjonowanie	322
2	Wydatki majątkowe	26 903
3	Wydatki na realizację zadań, w tym:	4 913
3.1	- środki przyznane innym podmiotom	0
3.2	- z NFOŚiGW	0
3.3	- z WFOŚiGW	0
3.4	- finansowanie ze środków pochodzących ze źródeł zagranicznych	0
4	Wpłata do budżetu państwa (np. z zysku, nadwyżki środków finansowych)	0
5	Pozostałe wydatki	0
IV	Kasowo zrealizowane przychody	0
1	Zaciągnięte kredyty i pożyczki	0
2	Przychody z prywatyzacji	0
V	Kasowo zrealizowane rozchody	0
1	Splata kredytów i pożyczek	0

TABELA 56

PLAN FINANSOWY  
ŚWIĘTOKRZYSKI PARK NARODOWY

## Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
VI	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA KONIEC ROKU (I+II-III+IV-V)	1 161
VII	Zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty	54

## Część C. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1	Zobowiązania zaliczane do państwowego długu publicznego wg wartości nominalnej, z tego:	1 500
1.1	Papiery wartościowe	0
1.2	Kredyty i pożyczki, w tym zaciągnięte od:	0
	- sektora finansów publicznych	0
	- pozostałych	0
1.3	Depozyty przyjęte przez jednostkę	1 500
1.4	Zobowiązania wymagalne	0

## Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	1 161
1.1	- depozyty overnight (O/N)	1 161
1.2	- depozyty terminowe	0
2	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:	0
2.1	- otrzymane nieodpłatnie	0



PLAN FINANSOWY  
TATRZAŃSKI PARK NARODOWY

TABELA 57

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x
1	Środki obrotowe, w tym:	22 759
1.1	Środki pieniężne	14 157
1.2	Należności krótkoterminowe:	4 981
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0
1.3	Zapasy	1 397
2	Należności długoterminowe:	0
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0
3	Zobowiązania:	4 462
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	0
3.2	wymagalne	0
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	85 024
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	59 312
1.1	Przychody netto ze sprzedaży produktów sprzedanych NFZ	0
1.2	Przychody z tytułu składek na ubezpieczenie zdrowotne	0
1.3	Przychody, o których mowa w art. 8h ust. 1 pkt 4-14 ustawy z dnia 16 kwietnia 2004 r. o ochronie przyrody	57 312
1.4	Pozostałe	2 000
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	7 959
3	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	0
4	Środki od innych jednostek sektora finansów publicznych	6 989
5	Pozostałe przychody, w tym:	10 764
5.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	1 700
5.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	1 700
5.2	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	182
5.3	Równowartość odpisów amortyzacyjnych	4 500
III	KOSZTY OGÓŁEM	87 358
1	Koszty funkcjonowania	72 141
1.1	Amortyzacja	5 200
1.2	Materiały i energia	8 282
1.3	Usługi obce	23 397
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	20 360
1.4.1	osobowe	18 954
1.4.2	bezosobowe	1 406
1.4.3	pozostałe	0
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	3 806
1.6	Składki, z tego na:	3 926
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	3 325
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	464
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	7
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	130

PLAN FINANSOWY  
TATRZAŃSKI PARK NARODOWY

TABELA 57

Część A Plan finansowy w układzie memorialowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1.6.5	pozostałe	0
1.7	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0
1.8	Podatki i opłaty, w tym:	1 371
1.8.1	podatek akcyzowy	0
1.8.2	podatek od towarów i usług (VAT)	286
1.8.3	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	35
1.8.4	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	891
1.8.5	opłaty na rzecz budżetu państwa	89
1.9	Pozostałe koszty funkcjonowania	5 799
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	15 217
2.1	- środki przekazane innym podmiotom	4 347
3	Pozostałe koszty, w tym:	0
3.1	Środki na wydatki majątkowe (środki przekazane innym jednostkom na wydatki majątkowe)	0
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	-2 334
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	70
1	Podatek dochodowy od osób prawnych	70
2	Pozostałe obciążenia wyniku finansowego, w tym:	0
2.1	Wpłata do budżetu państwa (np. z zysku, nadwyżki środków finansowych)	0
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	-2 404
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	33 199
1.1	- podmiotowa	0
1.2	- przedmiotowa	0
1.3	- celowa	6 959
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	7 989
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	1 000
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	18 251
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	1 000
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.8	- subwencje	0
1.9	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0
1.10	- na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe	0
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	56 870
1	środki własne	9 400
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	4 347
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x
1	Środki obrotowe, w tym:	22 985
1.1	Środki pieniężne	15 281

PLAN FINANSOWY  
TATRZAŃSKI PARK NARODOWY

TABELA 57

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1.2	Należności krótkoterminowe:	5 000
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0
1.3	Zapasy	1 500
2	Należności długoterminowe:	605
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0
3	Zobowiązania:	4 462
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	0
3.2	wymagalne	0

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK ROKU	14 157
II	DOCHODY	127 994
1	Dotacje i subwencje z budżetu państwa ogółem, z tego:	8 959
1.1	- podmiotowa	0
1.2	- przedmiotowa	0
1.3	- celowa	6 959
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	1 000
1.4.1	w tym na współfinansowanie	1 000
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	1 000
1.5.1	w tym na współfinansowanie	1 000
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.8	- subwencje	0
1.9	- dotacje na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0
1.10	- na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe	0
2	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	0
3	Środki otrzymane od innych jednostek sektora finansów publicznych	53 456
4	Pozostałe dochody, z tego:	65 579
4.1	Dochody netto ze sprzedaży produktów sprzedanych NFZ	0
4.2	Dochody z tytułu składek na ubezpieczenie zdrowotne	0
4.3	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	1 700
4.3.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	1 700
4.4	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	182
4.5	Dochody z prowadzonej działalności	59 312

PLAN FINANSOWY  
TATRZAŃSKI PARK NARODOWY

TABELA 57

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
4.6	Inne	4 385
III	WYDATKI	139 024
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	26 198
III.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	8 947
III.2	Finansowanie z UE i EFTA	17 251
III.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0
1	Wydatki na funkcjonowanie, z tego:	66 937
1.1	Materiały i energia	8 282
1.2	Usługi obce	23 397
1.3	Wynagrodzenia, z tego:	20 360
1.3.1	osobowe	18 954
1.3.2	bezosobowe	1 406
1.3.3	pozostałe	0
1.4	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	3 806
1.5	Składki, z tego na:	3 922
1.5.1	ubezpieczenie społeczne	3 325
1.5.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	460
1.5.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	7
1.5.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	130
1.5.5	pozostałe	0
1.6	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0
1.7	Podatki i opłaty, w tym:	1 371
1.7.1	podatek akcyzowy	0
1.7.2	podatek od towarów i usług (VAT)	286
1.7.3	podatek CIT	70
1.7.4	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	35
1.7.5	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	891
1.7.6	opłaty na rzecz budżetu państwa	89
1.8	Pozostałe wydatki na funkcjonowanie	5 799
2	Wydatki majątkowe	56 870
3	Wydatki na realizację zadań, w tym:	15 217
3.1	- środki przyznane innym podmiotom	4 347
3.2	- z NFOŚiGW	0
3.3	- z WFOŚiGW	0
3.4	- finansowanie ze środków pochodzących ze źródeł zagranicznych	0
4	Wpłata do budżetu państwa (np. z zysku, nadwyżki środków finansowych)	0
5	Pozostałe wydatki	0
IV	Kasowo zrealizowane przychody	12 158
1	Zaciągnięte kredyty i pożyczki	0
2	Przychody z prywatyzacji	0
V	Kasowo zrealizowane rozchody	0
1	Splata kredytów i pożyczek	0

PLAN FINANSOWY  
TATRZAŃSKI PARK NARODOWY

**TABELA 57**

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
VI	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA KONIEC ROKU (I+II-III+IV-V)	15 285
VII	Zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty	157

Część C. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1	Zobowiązania zaliczane do państwowego długu publicznego wg wartości nominalnej, z tego:	400
1.1	Papiery wartościowe	0
1.2	Kredyty i pożyczki, w tym zaciągnięte od:	0
	- sektora finansów publicznych	0
	- pozostałych	0
1.3	Depozyty przyjęte przez jednostkę	400
1.4	Zobowiązania wymagalne	0

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	15 254
1.1	- depozyty overnight (O/N)	15 254
1.2	- depozyty terminowe	0
2	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:	0
2.1	- otrzymane nieodpłatnie	0

PLAN FINANSOWY  
PARK NARODOWY "UJŚCIE WARTY"

**TABELA 58**

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x
1	Środki obrotowe, w tym:	8 060
1.1	Środki pieniężne	4 860
1.2	Należności krótkoterminowe:	2 000
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	2 000
1.3	Zapasy	200
2	Należności długoterminowe:	0
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0
3	Zobowiązania:	1 000
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	0
3.2	wymagalne	0
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	14 473
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	6 000
1.1	Przychody netto ze sprzedaży produktów sprzedanych NFZ	0
1.2	Przychody z tytułu składek na ubezpieczenie zdrowotne	0
1.3	Przychody, o których mowa w art. 8h ust. 1 pkt 4-14 ustawy z dnia 16 kwietnia 2004 r. o ochronie przyrody	6 000
1.4	Pozostałe	0
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	3 054
3	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	0
4	Środki od innych jednostek sektora finansów publicznych	2 635
5	Pozostałe przychody, w tym:	2 784
5.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	630
5.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	630
5.2	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	0
5.3	Równowartość odpisów amortyzacyjnych	2 154
III	KOSZTY OGÓŁEM	14 346
1	Koszty funkcjonowania	13 976
1.1	Amortyzacja	3 000
1.2	Materiały i energia	1 784
1.3	Usługi obce	4 000
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	3 455
1.4.1	osobowe	3 445
1.4.2	bezosobowe	10
1.4.3	pozostałe	0
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	250
1.6	Składki, z tego na:	697
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	591
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	85
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	21

PLAN FINANSOWY  
PARK NARODOWY "UJŚCIE WARTY"

TABELA 58

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1.6.5	pozostałe	0
1.7	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0
1.8	Podatki i opłaty, w tym:	390
1.8.1	podatek akcyzowy	0
1.8.2	podatek od towarów i usług (VAT)	0
1.8.3	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	60
1.8.4	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	330
1.8.5	opłaty na rzecz budżetu państwa	0
1.9	Pozostałe koszty funkcjonowania	400
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	370
2.1	- środki przekazane innym podmiotom	0
3	Pozostałe koszty, w tym:	0
3.1	Środki na wydatki majątkowe (środki przekazane innym jednostkom na wydatki majątkowe)	0
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	127
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	8
1	Podatek dochodowy od osób prawnych	8
2	Pozostałe obciążenia wyniku finansowego, w tym:	0
2.1	Wpłata do budżetu państwa (np. z zysku, nadwyżki środków finansowych)	0
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	119
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	6 384
1.1	- podmiotowa	0
1.2	- przedmiotowa	0
1.3	- celowa	3 054
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	2 330
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.8	- subwencje	0
1.9	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	1 000
1.10	- na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe	0
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	3 662
1	środki własne	918
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	0
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x
1	Środki obrotowe, w tym:	8 524
1.1	Środki pieniężne	7 314

PLAN FINANSOWY  
PARK NARODOWY "UJŚCIE WARTY"

TABELA 58

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1.2	Należności krótkoterminowe:	500
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	500
1.3	Zapasy	210
2	Należności długoterminowe:	0
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0
3	Zobowiązania:	500
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	0
3.2	wymagalne	0

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK ROKU	4 860
II	DOCHODY	17 462
1	Dotacje i subwencje z budżetu państwa ogółem, z tego:	4 054
1.1	- podmiotowa	0
1.2	- przedmiotowa	0
1.3	- celowa	3 054
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0
1.4.1	w tym na współfinansowanie	0
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0
1.5.1	w tym na współfinansowanie	0
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.8	- subwencje	0
1.9	- dotacje na inwestycje i zakupy inwestycyjne	1 000
1.10	- na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe	0
2	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	0
3	Środki otrzymane od innych jednostek sektora finansów publicznych	6 778
4	Pozostałe dochody, z tego:	6 630
4.1	Dochody netto ze sprzedaży produktów sprzedanych NFZ	0
4.2	Dochody z tytułu składek na ubezpieczenie zdrowotne	0
4.3	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	630
4.3.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	630
4.4	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	0
4.5	Dochody z prowadzonej działalności	6 000



PLAN FINANSOWY  
PARK NARODOWY "UJŚCIE WARTY"

**TABELA 58**

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
4.6	Inne	0
III	WYDATKI	15 008
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	2 463
III.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	133
III.2	Finansowanie z UE i EFTA	2 330
III.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0
1	Wydatki na funkcjonowanie, z tego:	10 976
1.1	Materiały i energia	1 784
1.2	Usługi obce	4 000
1.3	Wynagrodzenia, z tego:	3 455
1.3.1	osobowe	3 445
1.3.2	bezosobowe	10
1.3.3	pozostałe	0
1.4	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	250
1.5	Składki, z tego na:	697
1.5.1	ubezpieczenie społeczne	591
1.5.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	85
1.5.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0
1.5.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	21
1.5.5	pozostałe	0
1.6	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0
1.7	Podatki i opłaty, w tym:	390
1.7.1	podatek akcyzowy	0
1.7.2	podatek od towarów i usług (VAT)	0
1.7.3	podatek CIT	0
1.7.4	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	60
1.7.5	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	330
1.7.6	opłaty na rzecz budżetu państwa	0
1.8	Pozostałe wydatki na funkcjonowanie	400
2	Wydatki majątkowe	3 662
3	Wydatki na realizację zadań, w tym:	370
3.1	- środki przyznane innym podmiotom	0
3.2	- z NFOŚiGW	355
3.3	- z WFOŚiGW	15
3.4	- finansowanie ze środków pochodzących ze źródeł zagranicznych	0
4	Wpłata do budżetu państwa (np. z zysku, nadwyżki środków finansowych)	0
5	Pozostałe wydatki	0
IV	Kasowo zrealizowane przychody	0
1	Zaciągnięte kredyty i pożyczki	0
2	Przychody z prywatyzacji	0
V	Kasowo zrealizowane rozchody	0
1	Splata kredytów i pożyczek	0

TABELA 58

PLAN FINANSOWY  
PARK NARODOWY "UJŚCIE WARTY"

## Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
VI	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA KONIEC ROKU (I+II-III+IV-V)	7 314
VII	Zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty	30

## Część C. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1	Zobowiązania zaliczane do państwowego długu publicznego wg wartości nominalnej, z tego:	0
1.1	Papiery wartościowe	0
1.2	Kredyty i pożyczki, w tym zaciągnięte od:	0
	- sektora finansów publicznych	0
	- pozostałych	0
1.3	Depozyty przyjęte przez jednostkę	0
1.4	Zobowiązania wymagalne	0

## Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	7 314
1.1	- depozyty overnight (O/N)	7 314
1.2	- depozyty terminowe	0
2	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:	0
2.1	- otrzymane nieodpłatnie	0

PLAN FINANSOWY  
WIELKOPOLSKI PARK NARODOWY

TABELA 59

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x
1	Środki obrotowe, w tym:	2 512
1.1	Środki pieniężne	1 001
1.2	Należności krótkoterminowe:	1 145
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0
1.3	Zapasy	175
2	Należności długoterminowe:	0
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0
3	Zobowiązania:	899
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	0
3.2	wymagalne	0
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	16 770
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	6 706
1.1	Przychody netto ze sprzedaży produktów sprzedanych NFZ	0
1.2	Przychody z tytułu składek na ubezpieczenie zdrowotne	0
1.3	Przychody, o których mowa w art. 8h ust. 1 pkt 4-14 ustawy z dnia 16 kwietnia 2004 r. o ochronie przyrody	6 706
1.4	Pozostałe	0
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	5 514
3	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	0
4	Środki od innych jednostek sektora finansów publicznych	1 166
5	Pozostałe przychody, w tym:	3 384
5.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	10
5.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	10
5.2	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	0
5.3	Równowartość odpisów amortyzacyjnych	750
III	KOSZTY OGÓŁEM	17 498
1	Koszty funkcjonowania	13 613
1.1	Amortyzacja	1 350
1.2	Materiały i energia	1 372
1.3	Usługi obce	2 502
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	5 604
1.4.1	osobowe	5 397
1.4.2	bezosobowe	207
1.4.3	pozostałe	0
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	396
1.6	Składki, z tego na:	1 066
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	948
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	102
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	16

PLAN FINANSOWY  
WIELKOPOLSKI PARK NARODOWY

TABELA 59

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1.6.5	pozostałe	0
1.7	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0
1.8	Podatki i opłaty, w tym:	659
1.8.1	podatek akcyzowy	0
1.8.2	podatek od towarów i usług (VAT)	442
1.8.3	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1
1.8.4	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	213
1.8.5	opłaty na rzecz budżetu państwa	3
1.9	Pozostałe koszty funkcjonowania	664
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	3 885
2.1	- środki przekazane innym podmiotom	0
3	Pozostałe koszty, w tym:	0
3.1	Środki na wydatki majątkowe (środki przekazane innym jednostkom na wydatki majątkowe)	0
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	-728
V	OBOWIAZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	0
1	Podatek dochodowy od osób prawnych	0
2	Pozostałe obciążenia wyniku finansowego, w tym:	0
2.1	Wpłata do budżetu państwa (np. z zysku, nadwyżki środków finansowych)	0
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	-728
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	12 191
1.1	- podmiotowa	0
1.2	- przedmiotowa	0
1.3	- celowa	5 514
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	150
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	6 527
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.8	- subwencje	0
1.9	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0
1.10	- na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe	0
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	8 350
1	środki własne	211
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	0
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x
1	Środki obrotowe, w tym:	2 173
1.1	Środki pieniężne	662

PLAN FINANSOWY  
WIELKOPOLSKI PARK NARODOWY

TABELA 59

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1.2	Należności krótkoterminowe:	1 145
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0
1.3	Zapasy	175
2	Należności długoterminowe:	0
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0
3	Zobowiązania:	899
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	0
3.2	wymagalne	0

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK ROKU	1 001
II	DOCHODY	24 159
1	Dotacje i subwencje z budżetu państwa ogółem, z tego:	5 514
1.1	- podmiotowa	0
1.2	- przedmiotowa	0
1.3	- celowa	5 514
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0
1.4.1	w tym na współfinansowanie	0
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0
1.5.1	w tym na współfinansowanie	0
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.8	- subwencje	0
1.9	- dotacje na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0
1.10	- na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe	0
2	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	0
3	Środki otrzymane od innych jednostek sektora finansów publicznych	8 869
4	Pozostałe dochody, z tego:	9 776
4.1	Dochody netto ze sprzedaży produktów sprzedanych NFZ	0
4.2	Dochody z tytułu składek na ubezpieczenie zdrowotne	0
4.3	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	10
4.3.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	10
4.4	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	0
4.5	Dochody z prowadzonej działalności	6 706

PLAN FINANSOWY  
WIELKOPOLSKI PARK NARODOWY

**TABELA 59**

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
4.6	Inne	3 060
III	WYDATKI	24 498
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	7 832
III.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	1 155
III.2	Finansowanie z UE i EFTA	6 677
III.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0
1	Wydatki na funkcjonowanie, z tego:	12 263
1.1	Materiały i energia	1 372
1.2	Usługi obce	2 502
1.3	Wynagrodzenia, z tego:	5 604
1.3.1	osobowe	5 397
1.3.2	bezosobowe	207
1.3.3	pozostałe	0
1.4	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	396
1.5	Składki, z tego na:	1 066
1.5.1	ubezpieczenie społeczne	948
1.5.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	102
1.5.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0
1.5.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	16
1.5.5	pozostałe	0
1.6	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0
1.7	Podatki i opłaty, w tym:	659
1.7.1	podatek akcyzowy	0
1.7.2	podatek od towarów i usług (VAT)	442
1.7.3	podatek CIT	0
1.7.4	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1
1.7.5	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	213
1.7.6	opłaty na rzecz budżetu państwa	3
1.8	Pozostałe wydatki na funkcjonowanie	664
2	Wydatki majątkowe	8 350
3	Wydatki na realizację zadań, w tym:	3 885
3.1	- środki przyznane innym podmiotom	0
3.2	- z NFOŚiGW	0
3.3	- z WFOŚiGW	0
3.4	- finansowanie ze środków pochodzących ze źródeł zagranicznych	0
4	Wpłata do budżetu państwa (np. z zysku, nadwyżki środków finansowych)	0
5	Pozostałe wydatki	0
IV	Kasowo zrealizowane przychody	0
1	Zaciągnięte kredyty i pożyczki	0
2	Przychody z prywatyzacji	0
V	Kasowo zrealizowane rozchody	0
1	Splata kredytów i pożyczek	0

PLAN FINANSOWY  
WIELKOPOLSKI PARK NARODOWY

**TABELA 59**

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
VI	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA KONIEC ROKU (I+II-III+IV-V)	662
VII	Zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty	48

Część C. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1	Zobowiązania zaliczane do państwowego długu publicznego wg wartości nominalnej, z tego:	95
1.1	Papiery wartościowe	0
1.2	Kredyty i pożyczki, w tym zaciągnięte od:	0
	- sektora finansów publicznych	0
	- pozostałych	0
1.3	Depozyty przyjęte przez jednostkę	95
1.4	Zobowiązania wymagalne	0

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	657
1.1	- depozyty overnight (O/N)	657
1.2	- depozyty terminowe	0
2	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:	0
2.1	- otrzymane nieodpłatnie	0

PLAN FINANSOWY  
WIGIERSKI PARK NARODOWY

TABELA 60

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x
1	Środki obrotowe, w tym:	4 179
1.1	Środki pieniężne	3 629
1.2	Należności krótkoterminowe:	250
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0
1.3	Zapasy	50
2	Należności długoterminowe:	0
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0
3	Zobowiązania:	900
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	0
3.2	wymagalne	0
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	36 442
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	5 940
1.1	Przychody netto ze sprzedaży produktów sprzedanych NFZ	0
1.2	Przychody z tytułu składek na ubezpieczenie zdrowotne	0
1.3	Przychody, o których mowa w art. 8h ust. 1 pkt 4-14 ustawy z dnia 16 kwietnia 2004 r. o ochronie przyrody	5 930
1.4	Pozostałe	10
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	8 452
3	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	0
4	Środki od innych jednostek sektora finansów publicznych	2 730
5	Pozostałe przychody, w tym:	19 320
5.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	200
5.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	200
5.2	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	0
5.3	Równowartość odpisów amortyzacyjnych	15 500
III	KOSZTY OGÓŁEM	37 861
1	Koszty funkcjonowania	31 628
1.1	Amortyzacja	16 000
1.2	Materiały i energia	1 000
1.3	Usługi obce	2 000
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	9 326
1.4.1	osobowe	9 181
1.4.2	bezosobowe	145
1.4.3	pozostałe	0
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	290
1.6	Składki, z tego na:	1 874
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	1 578
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	228
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	68



PLAN FINANSOWY  
WIGIERSKI PARK NARODOWY

TABELA 60

Część A Plan finansowy w układzie memorialowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1.6.5	pozostałe	0
1.7	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0
1.8	Podatki i opłaty, w tym:	560
1.8.1	podatek akcyzowy	0
1.8.2	podatek od towarów i usług (VAT)	0
1.8.3	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	0
1.8.4	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	380
1.8.5	opłaty na rzecz budżetu państwa	0
1.9	Pozostałe koszty funkcjonowania	578
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	6 233
2.1	- środki przekazane innym podmiotom	0
3	Pozostałe koszty, w tym:	0
3.1	Środki na wydatki majątkowe (środki przekazane innym jednostkom na wydatki majątkowe)	0
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	-1 419
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	25
1	Podatek dochodowy od osób prawnych	25
2	Pozostałe obciążenia wyniku finansowego, w tym:	0
2.1	Wpłata do budżetu państwa (np. z zysku, nadwyżki środków finansowych)	0
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	-1 444
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	18 644
1.1	- podmiotowa	0
1.2	- przedmiotowa	0
1.3	- celowa	8 439
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	1 808
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	13
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	7 787
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	610
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.8	- subwencje	0
1.9	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	610
1.10	- na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe	0
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	11 503
1	środki własne	2 000
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	0
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x
1	Środki obrotowe, w tym:	1 235
1.1	Środki pieniężne	685

PLAN FINANSOWY  
WIGIERSKI PARK NARODOWY

TABELA 60

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1.2	Należności krótkoterminowe:	250
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0
1.3	Zapasy	50
2	Należności długoterminowe:	0
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0
3	Zobowiązania:	900
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	0
3.2	wymagalne	0

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK ROKU	3 629
II	DOCHODY	30 445
1	Dotacje i subwencje z budżetu państwa ogółem, z tego:	9 672
1.1	- podmiotowa	0
1.2	- przedmiotowa	0
1.3	- celowa	8 439
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	13
1.4.1	w tym na współfinansowanie	13
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	610
1.5.1	w tym na współfinansowanie	610
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.8	- subwencje	0
1.9	- dotacje na inwestycje i zakupy inwestycyjne	610
1.10	- na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe	0
2	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	0
3	Środki otrzymane od innych jednostek sektora finansów publicznych	11 013
4	Pozostałe dochody, z tego:	9 760
4.1	Dochody netto ze sprzedaży produktów sprzedanych NFZ	0
4.2	Dochody z tytułu składek na ubezpieczenie zdrowotne	0
4.3	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	200
4.3.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	200
4.4	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	0
4.5	Dochody z prowadzonej działalności	5 940

PLAN FINANSOWY  
WIGIERSKI PARK NARODOWY

**TABELA 60**

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
4.6	Inne	3 620
III	WYDATKI	33 411
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	10 439
III.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	1 467
III.2	Finansowanie z UE i EFTA	8 972
III.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0
1	Wydatki na funkcjonowanie, z tego:	15 675
1.1	Materiały i energia	1 000
1.2	Usługi obce	2 000
1.3	Wynagrodzenia, z tego:	9 326
1.3.1	osobowe	9 181
1.3.2	bezosobowe	145
1.3.3	pozostałe	0
1.4	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	290
1.5	Składki, z tego na:	1 874
1.5.1	ubezpieczenie społeczne	1 578
1.5.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	228
1.5.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0
1.5.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	68
1.5.5	pozostałe	0
1.6	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0
1.7	Podatki i opłaty, w tym:	585
1.7.1	podatek akcyzowy	0
1.7.2	podatek od towarów i usług (VAT)	0
1.7.3	podatek CIT	25
1.7.4	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	0
1.7.5	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	380
1.7.6	opłaty na rzecz budżetu państwa	0
1.8	Pozostałe wydatki na funkcjonowanie	600
2	Wydatki majątkowe	11 503
3	Wydatki na realizację zadań, w tym:	6 233
3.1	- środki przyznane innym podmiotom	0
3.2	- z NFOŚiGW	2 338
3.3	- z WFOŚiGW	80
3.4	- finansowanie ze środków pochodzących ze źródeł zagranicznych	0
4	Wpłata do budżetu państwa (np. z zysku, nadwyżki środków finansowych)	0
5	Pozostałe wydatki	0
IV	Kasowo zrealizowane przychody	0
1	Zaciągnięte kredyty i pożyczki	0
2	Przychody z prywatyzacji	0
V	Kasowo zrealizowane rozchody	0
1	Splata kredytów i pożyczek	0

PLAN FINANSOWY  
WIGIERSKI PARK NARODOWY

TABELA 60

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
VI	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA KONIEC ROKU (I+II-III+IV-V)	663
VII	Zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty	80

Część C. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1	Zobowiązania zaliczane do państwowego długu publicznego wg wartości nominalnej, z tego:	0
1.1	Papiery wartościowe	0
1.2	Kredyty i pożyczki, w tym zaciągnięte od:	0
	- sektora finansów publicznych	0
	- pozostałych	0
1.3	Depozyty przyjęte przez jednostkę	0
1.4	Zobowiązania wymagalne	0

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	675
1.1	- depozyty overnight (O/N)	675
1.2	- depozyty terminowe	0
2	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:	0
2.1	- otrzymane nieodpłatnie	0

PLAN FINANSOWY  
WOLIŃSKI PARK NARODOWY

TABELA 61

Cześć A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x
1	Środki obrotowe, w tym:	13 743
1.1	Środki pieniężne	9 988
1.2	Należności krótkoterminowe:	1 800
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0
1.3	Zapasy	350
2	Należności długoterminowe:	0
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0
3	Zobowiązania:	1 500
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	0
3.2	wymagalne	0
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	27 618
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	9 091
1.1	Przychody netto ze sprzedaży produktów sprzedanych NFZ	0
1.2	Przychody z tytułu składek na ubezpieczenie zdrowotne	0
1.3	Przychody, o których mowa w art. 8h ust. 1 pkt 4-14 ustawy z dnia 16 kwietnia 2004 r. o ochronie przyrody	9 091
1.4	Pozostałe	0
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	7 466
3	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	0
4	Środki od innych jednostek sektora finansów publicznych	7 316
5	Pozostałe przychody, w tym:	3 745
5.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	400
5.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	400
5.2	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	322
5.3	Równowartość odpisów amortyzacyjnych	400
III	KOSZTY OGÓŁEM	29 198
1	Koszty funkcjonowania	18 879
1.1	Amortyzacja	1 900
1.2	Materiały i energia	1 730
1.3	Usługi obce	5 194
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	7 190
1.4.1	osobowe	7 090
1.4.2	bezosobowe	100
1.4.3	pozostałe	0
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	735
1.6	Składki, z tego na:	1 359
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	1 151
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	157
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	51

PLAN FINANSOWY  
WOLIŃSKI PARK NARODOWY

TABELA 61

Część A Plan finansowy w układzie memorialowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1.6.5	pozostałe	0
1.7	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0
1.8	Podatki i opłaty, w tym:	546
1.8.1	podatek akcyzowy	0
1.8.2	podatek od towarów i usług (VAT)	0
1.8.3	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	101
1.8.4	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	439
1.8.5	opłaty na rzecz budżetu państwa	6
1.9	Pozostałe koszty funkcjonowania	225
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	10 319
2.1	- środki przekazane innym podmiotom	0
3	Pozostałe koszty, w tym:	0
3.1	Środki na wydatki majątkowe (środki przekazane innym jednostkom na wydatki majątkowe)	0
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	-1 580
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	0
1	Podatek dochodowy od osób prawnych	0
2	Pozostałe obciążenia wyniku finansowego, w tym:	0
2.1	Wpłata do budżetu państwa (np. z zysku, nadwyżki środków finansowych)	0
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	-1 580
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	21 439
1.1	- podmiotowa	0
1.2	- przedmiotowa	0
1.3	- celowa	6 600
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	8 011
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	866
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	6 828
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	1 082
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.8	- subwencje	0
1.9	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0
1.10	- na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe	0
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	13 318
1	środki własne	3 478
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	0
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x
1	Środki obrotowe, w tym:	10 185
1.1	Środki pieniężne	6 430

PLAN FINANSOWY  
WOLIŃSKI PARK NARODOWY

TABELA 61

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1.2	Należności krótkoterminowe:	1 800
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0
1.3	Zapasy	350
2	Należności długoterminowe:	0
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0
3	Zobowiązania:	1 500
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	0
3.2	wymagalne	0

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK ROKU	9 988
II	DOCHODY	36 842
1	Dotacje i subwencje z budżetu państwa ogółem, z tego:	8 548
1.1	- podmiotowa	0
1.2	- przedmiotowa	0
1.3	- celowa	6 600
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	866
1.4.1	w tym na współfinansowanie	866
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	1 082
1.5.1	w tym na współfinansowanie	1 082
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.8	- subwencje	0
1.9	- dotacje na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0
1.10	- na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe	0
2	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	0
3	Środki otrzymane od innych jednostek sektora finansów publicznych	14 166
4	Pozostałe dochody, z tego:	14 128
4.1	Dochody netto ze sprzedaży produktów sprzedanych NFZ	0
4.2	Dochody z tytułu składek na ubezpieczenie zdrowotne	0
4.3	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	400
4.3.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	400
4.4	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	4 731
4.5	Dochody z prowadzonej działalności	8 997

PLAN FINANSOWY  
WOLIŃSKI PARK NARODOWY

TABELA 61

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
4.6	Inne	0
III	WYDATKI	40 400
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	14 839
III.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	1 948
III.2	Finansowanie z UE i EFTA	12 891
III.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0
1	Wydatki na funkcjonowanie, z tego:	16 763
1.1	Materiały i energia	1 700
1.2	Usługi obce	5 008
1.3	Wynagrodzenia, z tego:	7 190
1.3.1	osobowe	7 090
1.3.2	bezosobowe	100
1.3.3	pozostałe	0
1.4	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	735
1.5	Składki, z tego na:	1 359
1.5.1	ubezpieczenie społeczne	1 151
1.5.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	157
1.5.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0
1.5.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	51
1.5.5	pozostałe	0
1.6	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0
1.7	Podatki i opłaty, w tym:	546
1.7.1	podatek akcyzowy	0
1.7.2	podatek od towarów i usług (VAT)	0
1.7.3	podatek CIT	0
1.7.4	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	101
1.7.5	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	439
1.7.6	opłaty na rzecz budżetu państwa	6
1.8	Pozostałe wydatki na funkcjonowanie	225
2	Wydatki majątkowe	13 318
3	Wydatki na realizację zadań, w tym:	10 319
3.1	- środki przyznane innym podmiotom	0
3.2	- z NFOŚiGW	0
3.3	- z WFOŚiGW	0
3.4	- finansowanie ze środków pochodzących ze źródeł zagranicznych	0
4	Wpłata do budżetu państwa (np. z zysku, nadwyżki środków finansowych)	0
5	Pozostałe wydatki	0
IV	Kasowo zrealizowane przychody	0
1	Zaciągnięte kredyty i pożyczki	0
2	Przychody z prywatyzacji	0
V	Kasowo zrealizowane rozchody	0
1	Splata kredytów i pożyczek	0



PLAN FINANSOWY  
WOLIŃSKI PARK NARODOWY

**TABELA 61**

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
VI	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA KONIEC ROKU (I+II-III+IV-V)	6 430
VII	Zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty	60

Część C. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1	Zobowiązania zaliczane do państwowego długu publicznego wg wartości nominalnej, z tego:	0
1.1	Papiery wartościowe	0
1.2	Kredyty i pożyczki, w tym zaciągnięte od:	0
	- sektora finansów publicznych	0
	- pozostałych	0
1.3	Depozyty przyjęte przez jednostkę	0
1.4	Zobowiązania wymagalne	0

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	6 430
1.1	- depozyty overnight (O/N)	6 430
1.2	- depozyty terminowe	0
2	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:	0
2.1	- otrzymane nieodpłatnie	0

PLAN FINANSOWY  
POLSKI INSTYTUT SPRAW MIĘDZYNARODOWYCH

**TABELA 62**

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x
1	Środki obrotowe, w tym:	2 400
1.1	Środki pieniężne	1 500
1.2	Należności krótkoterminowe:	200
1.3	Zapasy	700
2	Należności długoterminowe:	70
3	Zobowiązania:	1 200
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	22 632
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	1 500
1.1	Pozostałe	1 500
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	21 132
III	KOSZTY OGÓŁEM	22 632
1	Koszty funkcjonowania	22 632
1.1	Amortyzacja	40
1.2	Materiały i energia	805
1.3	Usługi obce	3 894
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	13 499
1.4.1	osobowe	12 349
1.4.2	bezosobowe	350
1.4.3	pozostałe	800
1.5	Składki, z tego na:	2 504
1.5.1	ubezpieczenie społeczne	2 191
1.5.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	313
1.5.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0
1.6	Podatki i opłaty, w tym:	215
1.6.1	podatek od towarów i usług (VAT)	10
1.7	Pozostałe koszty funkcjonowania	1 675
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	0
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	0
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	0
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	21 132
1.1	- podmiotowa	21 132
1.2	- przedmiotowa	0
1.3	- celowa	0
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0

PLAN FINANSOWY  
POLSKI INSTYTUT SPRAW MIĘDZYNARODOWYCH

**TABELA 62**

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.8	- subwencje	0
1.9	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	0
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	0
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x
1	Środki obrotowe, w tym:	2 400
1.1	Środki pieniężne	1 500
1.2	Należności krótkoterminowe:	200
1.3	Zapasy	700
2	Należności długoterminowe:	70
3	Zobowiązania:	1 200

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK ROKU	1 500
II	DOCHODY	22 632
1	Dotacje i subwencje z budżetu państwa ogółem, z tego:	21 132
1.1	- podmiotowa	21 132
1.2	- przedmiotowa	0
1.3	- celowa	0
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0
1.4.1	w tym na współfinansowanie	0
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0
1.5.1	w tym na współfinansowanie	0
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.8	- subwencje	0
1.9	- dotacje na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0
2	Pozostałe dochody, z tego:	1 500
2.1	Z prowadzonej działalności	1 500

PLAN FINANSOWY  
POLSKI INSTYTUT SPRAW MIĘDZYNARODOWYCH

**TABELA 62**

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
III	WYDATKI	22 632
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	0
III.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	0
III.2	Finansowanie z UE i EFTA	0
III.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0
1	Wydatki na funkcjonowanie, z tego:	22 632
1.1	Materiały i energia	845
1.2	Usługi obce	3 894
1.3	Wynagrodzenia, z tego:	13 499
1.3.1	osobowe	12 349
1.3.2	bezosobowe	350
1.3.3	pozostałe	800
1.4	Składki, z tego na:	2 504
1.4.1	ubezpieczenie społeczne	2 191
1.4.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	313
1.5	Podatki i opłaty, w tym:	215
1.5.1	podatek od towarów i usług (VAT)	10
1.6	Pozostałe wydatki na funkcjonowanie	1 675
IV	Kasowo zrealizowane przychody	
V	Kasowo zrealizowane rozchody	
VI	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA KONIEC ROKU (I+II-III+IV-V)	1 500
VII	Zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty	81

Część C. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1	Zobowiązania zaliczane do państwowego długu publicznego wg wartości nominalnej, z tego:	1 200

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	1 500

PLAN FINANSOWY  
POLSKI INSTYTUT SPRAW MIĘDZYNARODOWYCH

TABELA 62

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1.1	- depozyty overnight (O/N)	1 500
2	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:	
2.1	- otrzymane nieodpłatnie	

PLAN FINANSOWY  
AGENCJA OCENY TECHNOLOGII MEDYCZNYCH I TARYFIKACJI

**TABELA 63**

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x
1	Środki obrotowe, w tym:	99 333
1.1	Środki pieniężne	99 283
1.2	Należności krótkoterminowe:	50
2	Należności długoterminowe:	0
3	Zobowiązania:	4 000
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	12 140
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	10 640
1.1	Odpis dla AOTMiT, o którym mowa w art. 31t ust. 2 pkt 1a ustawy o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych	0
1.2	Opłata za przygotowanie analiz weryfikacyjnych Agencji, o których mowa w art. 31t ust. 2 pkt 1 ustawy o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych	10 640
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	0
3	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	1 000
4	Pozostałe przychody, w tym:	500
4.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	493
4.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	7
4.2	Równowartość odpisów amortyzacyjnych	300
4.3	Inne	50
III	KOSZTY OGÓŁEM	94 278
1	Koszty funkcjonowania	94 278
1.1	Amortyzacja	2 000
1.2	Materiały i energia	3 450
1.3	Usługi obce	26 723
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	45 813
1.4.1	osobowe	42 510
1.4.2	bezosobowe	3 303
1.5	Składki, z tego na:	13 774
1.5.1	ubezpieczenie społeczne	7 644
1.5.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 042
1.5.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0
1.5.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	838
1.5.5	pozostałe	4 250
1.6	Podatki i opłaty, w tym:	518
1.6.1	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	40
1.6.2	opłaty na rzecz budżetu państwa	4
1.7	Pozostałe koszty funkcjonowania	2 000
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	0
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	-82 138
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	

PLAN FINANSOWY  
AGENCJA OCENY TECHNOLOGII MEDYCZNYCH I TARYFIKACJI

**TABELA 63**

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	-82 138
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	1 000
1.1	- podmiotowa	0
1.2	- przedmiotowa	0
1.3	- celowa	0
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	1 000
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.8	- subwencje	0
1.9	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	5 000
IX	ŚRODKI PRYZYMANE INNYM PODMIOTOM	0
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x
1	Środki obrotowe, w tym:	19 195
1.1	Środki pieniężne	19 145
1.2	Należności krótkoterminowe:	50
2	Należności długoterminowe:	0
3	Zobowiązania:	4 000

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK ROKU	99 283
II	DOCHODY	12 140
1	Dotacje i subwencje z budżetu państwa ogółem, z tego:	1 000
1.1	- podmiotowa	0
1.2	- przedmiotowa	0
1.3	- celowa	0
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0
1.4.1	w tym na współfinansowanie	0
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	1 000
1.5.1	w tym na współfinansowanie	0

PLAN FINANSOWY  
AGENCJA OCENY TECHNOLOGII MEDYCZNYCH I TARYFIKACJI

**TABELA 63**

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.8	- subwencje	0
1.9	- dotacje na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0
2	Pozostałe dochody, z tego:	11 140
2.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	500
2.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	7
2.2	Odpis dla AOTMiT, o którym mowa w art.31t ust.2 pkt.1a ustawy o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych	0
2.3	Opłata za przygotowanie analiz weryfikacyjnych Agencji o których mowa w art.31t ust.2 pkt.1 ustawy o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych	10 640
III	WYDATKI	92 278
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	0
III.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	0
III.2	Finansowanie z UE i EFTA	0
III.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0
1	Wydatki na funkcjonowanie, z tego:	92 278
1.1	Materiały i energia	3 450
1.2	Usługi obce	26 723
1.3	Wynagrodzenia, z tego:	45 813
1.3.1	osobowe	42 510
1.3.2	bezosobowe	3 303
1.4	Składki, z tego na:	13 774
1.4.1	ubezpieczenie społeczne	7 644
1.4.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 042
1.4.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0
1.4.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	838
1.4.5	pozostałe	4 250
1.5	Podatki i opłaty, w tym:	518
1.5.1	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	40
1.6	Pozostałe wydatki na funkcjonowanie	2 000
IV	Kasowo zrealizowane przychody	
V	Kasowo zrealizowane rozchody	
VI	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA KONIEC ROKU (I+II-III+IV-V)	19 145
VII	Zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty	270



PLAN FINANSOWY  
AGENCJA OCENY TECHNOLOGII MEDYCZNYCH I TARYFIKACJI

**TABELA 63**

Część C. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1	Zobowiązania zaliczane do państwowego długu publicznego wg wartości nominalnej, z tego:	4 000

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	19 145
1.1	- depozyty overnight (O/N)	7 000
1.2	- depozyty terminowe	12 145
2	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:	
2.1	- otrzymane nieodpłatnie	

PLAN FINANSOWY  
AGENCJA BADAŃ MEDYCZNYCH

TABELA 64

Cześć A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x
1	Środki obrotowe, w tym:	278 658
1.1	Środki pieniężne	278 658
1.2	Należności krótkoterminowe:	0
2	Należności długoterminowe:	0
3	Zobowiązania:	0
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	854 947
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	519 524
1.1	Przychody z odpisu NFZ	519 524
1.1.1	odpis z NFZ	519 524
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	279 981
3	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	0
4	Środki od innych jednostek sektora finansów publicznych	893
5	Pozostałe przychody, w tym:	54 549
5.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	35 000
5.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	35 000
5.2	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	16 962
5.3	Równowartość odpisów amortyzacyjnych	2 587
III	KOSZTY OGÓŁEM	819 947
1	Koszty funkcjonowania	74 853
1.1	Amortyzacja	2 587
1.2	Materiały i energia	878
1.3	Usługi obce	21 595
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	35 523
1.4.1	osobowe	24 806
1.4.2	bezosobowe	10 717
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	48
1.6	Składki, z tego na:	7 123
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	6 151
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	837
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	135
1.7	Podatki i opłaty, w tym:	25
1.7.1	opłaty na rzecz budżetu państwa	12
1.8	Pozostałe koszty funkcjonowania	7 074
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	745 094
2.1	- środki przekazane innym podmiotom	739 105
2.2	- środki przekazane na Fundusz Kompensacyjny Badań Klinicznych	5 989
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	35 000
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	

PLAN FINANSOWY  
AGENCJA BADAŃ MEDYCZNYCH

TABELA 64

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	35 000
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	279 981
1.1	- podmiotowa	49 341
1.2	- przedmiotowa	0
1.3	- celowa	230 640
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.8	- subwencje	0
1.9	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	7 770
1	Środki na wydatki majątkowe, w tym:	7 770
1.1	Własne środki finansowe - Fundusz rezerwowy	7 770
IX	ŚRODKI PRYZNANE INNYM PODMIOTOM	1 510 819
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x
1	Środki obrotowe, w tym:	313 658
1.1	Środki pieniężne	313 658
1.2	Należności krótkoterminowe:	0
2	Należności długoterminowe:	0
3	Zobowiązania:	0

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK ROKU	278 658
II	DOCHODY	852 360
1	Dotacje i subwencje z budżetu państwa ogółem, z tego:	279 981
1.1	- podmiotowa	49 341
1.2	- przedmiotowa	0
1.3	- celowa	230 640
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0
1.4.1	w tym na współfinansowanie	0

PLAN FINANSOWY  
AGENCJA BADAŃ MEDYCZNYCH

TABELA 64

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0
1.5.1	w tym na współfinansowanie	0
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.8	- subwencje	0
1.9	- dotacje na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0
2	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	0
3	Środki otrzymane od innych jednostek sektora finansów publicznych	520 417
4	Pozostałe dochody, z tego:	51 962
4.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	35 000
4.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	35 000
4.2	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	16 962
4.3	Pozostałe przychody	0
III	WYDATKI	825 130
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	0
III.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	0
III.2	Finansowanie z UE i EFTA	0
III.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0
1	Wydatki na funkcjonowanie, z tego:	72 266
1.1	Materiały i energia	878
1.2	Usługi obce	21 595
1.3	Wynagrodzenia, z tego:	35 523
1.3.1	osobowe	24 806
1.3.2	bezosobowe	10 717
1.4	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	48
1.5	Składki, z tego na:	7 123
1.5.1	ubezpieczenie społeczne	6 151
1.5.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	837
1.5.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0
1.5.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	135
1.6	Podatki i opłaty, w tym:	25
1.6.1	opłaty na rzecz budżetu państwa	12
1.7	Pozostałe wydatki na funkcjonowanie	7 074
2	Wydatki majątkowe	7 770
3	Wydatki na realizację zadań, w tym:	745 094
3.1	- środki przyznane innym podmiotom	739 105
3.2	- środki przekazane na Fundusz Kompensacyjny Badań Klinicznych	5 989
IV	Kasowo zrealizowane przychody	

PLAN FINANSOWY  
AGENCJA BADAŃ MEDYCZNYCH

**TABELA 64**

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
V	Kasowo zrealizowane rozchody	
VI	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA KONIEC ROKU (I+II-III+IV-V)	305 888
VII	Zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty	145

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	305 888
1.1	- depozyty overnight (O/N)	270 888
1.2	- depozyty terminowe	35 000
2	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:	
2.1	- otrzymane nieodpłatnie	

PLAN FINANSOWY  
ZAKŁAD UBEZPIECZEŃ SPOŁECZNYCH

**TABELA 65**

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU	x
1	Środki pieniężne	739 759
2	Inne aktywa finansowe	0
3	Należności	61 678
4	Zapasy	14 508
5	Zobowiązania, w tym:	855 532
5.1	- z tytułu odsetek za nieprzekazane składki do otwartych funduszy emerytalnych	0
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	8 361 706
1	Odpis z Funduszu Ubezpieczeń Społecznych	6 263 060
2	Odpis z Funduszu Emerytur Pomostowych	5 122
3	Przychody z tytułu poboru i dochodzenia składek innych niż na FUS z tego:	468 894
3.1	- przychody z tytułu poboru i dochodzenia składek na otwarte fundusze emerytalne	19 245
3.2	- przychody z tytułu poboru i dochodzenia składek na Fundusz Pracy, Fundusz Solidarnościowy i Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych	131 688
3.3	- przychody z tytułu poboru i dochodzenia składek na ubezpieczenie zdrowotne	317 961
4	Przychody z tytułu zwrotu kosztów obsługi zadań zleconych Zakładowi do realizacji:	878 331
4.1	- rent socjalnych	179 624
4.2	- zasiłków i świadczeń przedemerytalnych	10 058
4.3	- świadczeń na rzecz kombatanów	26 519
4.4	- świadczeń zbiegowych realizowanych przez KRUS	27 478
4.5	- obsługa pozostałych zadań	634 652
5	Przychody finansowe	66 795
5.1	- odsetki	66 795
6	Pozostałe przychody	679 504
III	KOSZTY OGÓŁEM	8 684 396
1	Koszty według rodzaju	8 645 896
1.1	amortyzacja, w tym:	479 749
	- zakup wyposażenia o niskiej wartości	86
1.2	materiały i energia	272 052
1.3	usługi obce	1 649 794
1.3.1	- usługi pocztowe i bankowe	564 632
1.3.2	- usługi telekomunikacyjne	27 550
1.3.3	- usługi związane z przetwarzaniem danych	559 782
1.3.4	- pozostałe	497 830
1.4	podatki i opłaty, w tym:	27 126
1.4.1	- podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	14 359
1.4.2	- opłaty za wieczyste użytkowanie gruntów	3 118
1.4.3	- opłaty urzędowe	5 149
1.5	wynagrodzenia	5 045 142
1.5.1	- osobowe	5 010 762
1.5.2	- pozostałe	34 380
1.6	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 123 775

PLAN FINANSOWY  
ZAKŁAD UBEZPIECZEŃ SPOŁECZNYCH

**TABELA 65**

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1.6.1	- składki na ubezpieczenie społeczne	831 447
1.6.2	- składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	104 245
1.6.3	- świadczenia socjalne	132 103
1.6.4	- składki na Fundusz Emerytur Pomostowych	0
1.6.5	- wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	23 112
1.6.6	- inne	32 868
1.7	pozostałe	48 258
2	Koszty finansowe	10 000
2.1	- obsługa długu	0
2.2	- inne	10 000
3	Pozostałe koszty	28 500
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III +/-IV)	-322 690
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	0
VI	WYNIK NETTO (IV - V)	-322 690
VII	Nakłady na budowę, ulepszenie i zakup środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych	881 732
VIII	STAN NA KONIEC ROKU:	x
1	Środki pieniężne	15 000
2	Inne aktywa finansowe	0
3	Należności	61 678
4	Zapasy	14 508
5	Zobowiązania, w tym:	855 532
5.1	- z tytułu odsetek za nieprzekazane składki do otwartych funduszy emerytalnych	0

Część B. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
	ZOBOWIĄZANIA	855 532
1	Inne, w tym:	855 532
1.1	wymagalne	0
1.2	z tytułu odsetek za nieprzekazane składki do otwartych funduszy emerytalnych	0
	LICZBA ZATRUDNIONYCH (w przeliczeniu na pełne etaty)	44 686

PLAN FINANSOWY  
ZAKŁAD UBEZPIECZEŃ SPOŁECZNYCH

**TABELA 65**

Część C. Dane w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK ROKU:	739 759
II	DOCHODY	8 361 706
1	Odpis z Funduszu Ubezpieczeń Społecznych	6 263 060
2	Odpis z Funduszu Emerytur Pomostowych	5 122
3	Dochody z tytułu poboru i dochodzenia składek innych niż na FUS z tego:	468 894
3.1	- dochody z tytułu poboru i dochodzenia składek na otwarte fundusze emerytalne	19 245
3.2	- dochody z tytułu poboru i dochodzenia składek na Fundusz Pracy, Fundusz Solidarnościowy i Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych	131 688
3.3	- dochody z tytułu poboru i dochodzenia składek na ubezpieczenie zdrowotne	317 961
4	Dochody z tytułu zwrotu kosztów obsługi zadań zleconych Zakładowi do realizacji:	878 331
4.1	- rent socjalnych	179 624
4.2	- zasiłków i świadczeń przedemerytalnych	10 058
4.3	- świadczeń na rzecz kombatantów	26 519
4.4	- świadczeń zbiegowych realizowanych przez KRUS	27 478
4.5	- obsługa pozostałych zadań	634 652
5	Dochody finansowe	66 795
5.1	- odsetki	66 795
6	Pozostałe dochody	679 504
III	WYDATKI	9 031 244
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych:	0
III.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	0
III.2	Finansowanie z UE i EFTA	0
III.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0
1	Zakup wyposażenia o niskiej wartości	86
2	Materiały i energia	265 692
2.1	usługi obce	1 625 915
2.1.1	- usługi pocztowe i bankowe	564 632
2.1.2	- usługi telekomunikacyjne	27 550
2.1.3	- usługi związane z przetwarzaniem danych	536 298
2.1.4	- pozostałe	497 435
2.2	podatki i opłaty, w tym:	27 126
2.2.1	- podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	14 359
2.2.2	- opłaty za wieczyste użytkowanie gruntów	3 118
2.2.3	- opłaty urzędowe	5 149
2.3	wynagrodzenia	5 024 311
2.3.1	- osobowe	4 989 931
2.3.2	- pozostałe	34 380
2.4	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 119 624
2.4.1	- składki na ubezpieczenie społeczne	827 920
2.4.2	- składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	103 734
2.4.3	- świadczenia socjalne	132 103
2.4.4	- składki na Fundusz Emerytur Pomostowych	0



PLAN FINANSOWY  
ZAKŁAD UBEZPIECZEŃ SPOŁECZNYCH

**TABELA 65**

Część C. Dane w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
2.4.5	- wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	22 999
2.4.6	- inne	32 868
2.5	pozostałe	48 258
3	Wydatki finansowe	10 000
3.1	- obsługa długu	0
3.2	- inne	10 000
4	Pozostałe wydatki	28 500
5	Wydatki majątkowe	881 732
IV	WYNIK (II-III)	-669 538
V	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA KONIEC ROKU	15 000

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
	ZOBOWIĄZANIA według wartości nominalnej	855 532
1	Papiery wartościowe	0
2	Kredyty i pożyczki, w tym zaciągnięte od:	0
	- sektora finansów publicznych	0
	- pozostałych	0
3	Depozyty	0
4	Inne w tym:	855 532
4.1	zobowiązania wymagalne	0
4.2	z tytułu odsetek za nieprzekazane składki do otwartych funduszy emerytalnych	0

PLAN FINANSOWY  
POLSKA AGENCJA NADZORU AUDYTOWEGO

**TABELA 66**

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x
1	Środki obrotowe, w tym:	24 254
1.1	Środki pieniężne	22 754
1.2	Należności krótkoterminowe:	1 500
2	Należności długoterminowe:	0
3	Zobowiązania:	1 027
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	41 850
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	40 760
1.1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	40 760
1.1.1	Przychody z opłaty z tytułu nadzoru	40 640
1.1.2	Przychody z opłaty z tytułu wpisu na listę firm audytorskich	120
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	0
3	Pozostałe przychody, w tym:	1 090
3.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	1 000
3.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	1 000
3.2	odsetki z tytułu nieterminowej płatności	10
3.3	inne	80
III	KOSZTY OGÓŁEM	53 020
1	Koszty funkcjonowania	48 200
1.1	Amortyzacja	1 214
1.2	Materiały i energia	584
1.3	Usługi obce	4 552
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	31 270
1.4.1	osobowe	29 098
1.4.2	bezosobowe	1 884
1.4.3	pozostałe	288
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	1 744
1.6	Składki, z tego na:	7 015
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	5 307
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	768
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	940
1.7	Podatki i opłaty, w tym:	57
1.7.1	inne	57
1.8	Pozostałe koszty funkcjonowania	1 764
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	4 820
2.1	środki przekazane na rzecz PIBR	4 820
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	-11 170
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	

PLAN FINANSOWY  
POLSKA AGENCJA NADZORU AUDYTOWEGO

**TABELA 66**

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	-11 170
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	0
1.1	- podmiotowa	0
1.2	- przedmiotowa	0
1.3	- celowa	0
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.8	- subwencje	0
1.9	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	960
IX	ŚRODKI PRYZNANE INNYM PODMIOTOM	0
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x
1	Środki obrotowe, w tym:	12 485
1.1	Środki pieniężne	11 197
1.2	Należności krótkoterminowe:	1 150
2	Należności długoterminowe:	0
3	Zobowiązania:	800

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK ROKU	22 754
II	DOCHODY	41 850
1	Dotacje i subwencje z budżetu państwa ogółem, z tego:	0
1.1	- podmiotowa	0
1.2	- przedmiotowa	0
1.3	- celowa	0
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0
1.4.1	w tym na współfinansowanie	0
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0
1.5.1	w tym na współfinansowanie	0

PLAN FINANSOWY  
POLSKA AGENCJA NADZORU AUDYTOWEGO

**TABELA 66**

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.8	- subwencje	0
1.9	- dotacje na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0
2	Pozostałe dochody, z tego:	41 850
2.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	1 000
2.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	1 000
2.2	Przychody z opłaty z tytułu nadzoru i opłaty z tytułu wpisu na listę firm audytorskich	40 760
2.3	odsetki od nieterminowej płatności	10
2.4	inne	80
III	WYDATKI	53 207
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	0
III.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	0
III.2	Finansowanie z UE i EFTA	0
III.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0
1	Wydatki na funkcjonowanie, z tego:	47 427
1.1	Materiały i energia	584
1.2	Usługi obce	4 602
1.3	Wynagrodzenia, z tego:	31 270
1.3.1	osobowe	29 098
1.3.2	bezosobowe	1 884
1.3.3	pozostałe	288
1.4	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	2 134
1.5	Składki, z tego na:	7 016
1.5.1	ubezpieczenie społeczne	5 307
1.5.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	768
1.5.3	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	941
1.6	Podatki i opłaty, w tym:	57
1.7	Pozostałe wydatki na funkcjonowanie	1 764
2	Wydatki majątkowe	960
3	Wydatki na realizację zadań, w tym:	4 820
3.1	- środki przekazane na rzecz PIBR	4 820
IV	Kasowo zrealizowane przychody	
V	Kasowo zrealizowane rozchody	
VI	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA KONIEC ROKU (I+II-III+IV-V)	11 397
VII	Zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty	130

PLAN FINANSOWY  
POLSKA AGENCJA NADZORU AUDYTOWEGO

**TABELA 66**

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	11 197
1.1	- depozyty overnight (O/N)	697
1.2	- depozyty terminowe	10 500
2	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:	
2.1	- otrzymane nieodpłatnie	

PLAN FINANSOWY  
RZECZNIK FINANSOWY

TABELA 67

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x
1	Środki obrotowe, w tym:	15 030
1.1	Środki pieniężne	15 000
1.2	Należności krótkoterminowe:	30
2	Należności długoterminowe:	0
3	Zobowiązania:	9 200
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	61 000
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	0
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	0
3	Pozostałe przychody, w tym:	61 000
3.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	1 000
III	KOSZTY OGÓŁEM	61 000
1	Koszty funkcjonowania	60 850
1.1	Amortyzacja	280
1.2	Materiały i energia	1 549
1.3	Usługi obce	15 331
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	33 848
1.4.1	osobowe	33 640
1.4.2	bezosobowe	208
1.5	Składki, z tego na:	7 037
1.5.1	ubezpieczenie społeczne	6 032
1.5.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	829
1.5.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0
1.5.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	176
1.6	Podatki i opłaty, w tym:	400
1.7	Pozostałe koszty funkcjonowania	2 405
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	0
3	Pozostałe koszty, w tym:	150
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	0
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	0
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	0
1.1	- podmiotowa	0
1.2	- przedmiotowa	0
1.3	- celowa	0
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0

PLAN FINANSOWY  
RZECZNIK FINANSOWY

TABELA 67

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.8	- subwencje	0
1.9	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	280
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	0
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x
1	Środki obrotowe, w tym:	15 030
1.1	Środki pieniężne	15 000
1.2	Należności krótkoterminowe:	30
2	Należności długoterminowe:	0
3	Zobowiązania:	5 607

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK ROKU	15 030
II	DOCHODY	61 000
1	Dotacje i subwencje z budżetu państwa ogółem, z tego:	0
1.1	- podmiotowa	0
1.2	- przedmiotowa	0
1.3	- celowa	0
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0
1.4.1	w tym na współfinansowanie	0
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0
1.5.1	w tym na współfinansowanie	0
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.8	- subwencje	0
1.9	- dotacje na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0
2	Pozostałe dochody, z tego:	61 000
2.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	1 000
2.2	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	61 000

PLAN FINANSOWY  
RZECZNIK FINANSOWY

TABELA 67

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
III	WYDATKI	61 000
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	0
III.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	0
III.2	Finansowanie z UE i EFTA	0
III.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0
1	Wydatki na funkcjonowanie, z tego:	60 570
1.1	Materiały i energia	1 549
1.2	Usługi obce	15 331
1.3	Wynagrodzenia, z tego:	33 848
1.3.1	osobowe	33 640
1.3.2	bezosobowe	208
1.4	Składki, z tego na:	7 037
1.4.1	ubezpieczenie społeczne	6 032
1.4.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	829
1.4.3	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	176
1.5	Podatki i opłaty, w tym:	400
1.6	Pozostałe wydatki na funkcjonowanie	2 405
2	Wydatki majątkowe	280
3	Pozostałe wydatki	150
IV	Kasowo zrealizowane przychody	
V	Kasowo zrealizowane rozchody	
VI	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA KONIEC ROKU (I+II-III+IV-V)	15 030
VII	Zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty	215

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzenie lub depozyt u Ministra Finansów	18 352
1.1	- depozyty overnight (O/N)	18 352
2	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:	
2.1	- otrzymane nieodpłatnie	



PLAN FINANSOWY  
AKADEMIA KOPERNIKAŃSKA

TABELA 68

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x
1	Środki obrotowe, w tym:	0
1.1	Środki pieniężne	0
1.2	Należności krótkoterminowe:	0
1.3	Zapasy	0
2	Należności długoterminowe:	0
3	Zobowiązania:	0
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	11 879
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	0
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	11 819
3	Pozostałe przychody, w tym:	60
3.1	Równowartość odpisów amortyzacyjnych	60
III	KOSZTY OGÓŁEM	11 879
1	Koszty funkcjonowania	11 879
1.1	Amortyzacja	60
1.2	Materiały i energia	70
1.3	Usługi obce	2 400
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	7 598
1.4.1	osobowe	2 748
1.4.2	bezosobowe	4 850
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	10
1.6	Składki, z tego na:	1 006
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	950
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	50
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	6
1.7	Podatki i opłaty, w tym:	9
1.7.1	podatek od towarów i usług (VAT)	9
1.8	Pozostałe koszty funkcjonowania	726
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	0
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	0
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	0
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	11 819
1.1	- podmiotowa	11 319
1.2	- przedmiotowa	0
1.3	- celowa	500
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	0

PLAN FINANSOWY  
AKADEMIA KOPERNIKAŃSKA

TABELA 68

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.8	- subwencje	0
1.9	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	0
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	0
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x
1	Środki obrotowe, w tym:	0
1.1	Środki pieniężne	0
1.2	Należności krótkoterminowe:	0
2	Należności długoterminowe:	0
3	Zobowiązania:	0

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK ROKU	
II	DOCHODY	11 819
1	Dotacje i subwencje z budżetu państwa ogółem, z tego:	11 819
1.1	- podmiotowa	11 319
1.2	- przedmiotowa	0
1.3	- celowa	500
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0
1.4.1	w tym na współfinansowanie	0
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0
1.5.1	w tym na współfinansowanie	0
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.8	- subwencje	0
1.9	- dotacje na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0
1.10	- na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe	0
2	Środki otrzymane od innych jednostek sektora finansów publicznych	0

PLAN FINANSOWY  
AKADEMIA KOPERNIKAŃSKA

TABELA 68

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
III	WYDATKI	11 819
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	0
III.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	0
III.2	Finansowanie z UE i EFTA	0
III.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0
1	Wydatki na funkcjonowanie, z tego:	11 819
1.1	Materiały i energia	70
1.2	Usługi obce	2 400
1.3	Wynagrodzenia, z tego:	7 598
1.3.1	osobowe	2 748
1.3.2	bezosobowe	4 850
1.4	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	10
1.5	Składki, z tego na:	1 006
1.5.1	ubezpieczenie społeczne	950
1.5.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	50
1.5.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0
1.5.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	6
1.6	Podatki i opłaty, w tym:	9
1.6.1	podatek od towarów i usług (VAT)	9
1.7	Pozostałe wydatki na funkcjonowanie	726
IV	Kasowo zrealizowane przychody	
V	Kasowo zrealizowane rozchody	
VI	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA KONIEC ROKU (I+II-III+IV-V)	0
VII	Zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty	20

Część C. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1.1	Zobowiązania wymagalne	0

PLAN FINANSOWY  
AKADEMIA KOPERNIKAŃSKA

TABELA 68

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:	
1.1	- otrzymane nieodpłatnie	0

PLAN FINANSOWY  
INSTYTUT ROZWOJU JĘZYKA POLSKIEGO IM. ŚW. MAKSYMILIANA MARII KOLBEGO

**TABELA 69**

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan
		na 2025 r. w tys. zł
1	2	3
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x
1	Środki obrotowe, w tym:	0
1.1	Środki pieniężne	0
1.2	Należności krótkoterminowe:	0
2	Należności długoterminowe:	0
3	Zobowiązania:	0
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	92 400
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	0
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	92 400
III	KOSZTY OGÓŁEM	92 400
1	Koszty funkcjonowania	17 925
1.1	Amortyzacja	0
1.2	Materiały i energia	1 500
1.3	Usługi obce	4 500
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	5 585
1.4.1	osobowe	5 377
1.4.2	bezosobowe	208
1.5	Składki, z tego na:	996
1.5.1	ubezpieczenie społeczne	860
1.5.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	115
1.5.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0
1.5.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	21
1.6	Pozostałe koszty funkcjonowania	5 344
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	74 475
2.1	- środki przekazane innym podmiotom	74 475
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	0
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	0
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	92 400
1.1	- podmiotowa	17 925
1.2	- przedmiotowa	0
1.3	- celowa	74 475
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0

TABELA 69

PLAN FINANSOWY  
INSTYTUT ROZWOJU JĘZYKA POLSKIEGO IM. ŚW. MAKSYMILIANA MARII KOLBEGO

## Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.8	- subwencje	0
1.9	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	0
IX	ŚRODKI PRYZNANE INNYM PODMIOTOM	74 475
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x
1	Środki obrotowe, w tym:	0
1.1	Środki pieniężne	0
2	Należności długoterminowe:	0
3	Zobowiązania:	0

## Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK ROKU	
II	DOCHODY	92 400
1	Dotacje i subwencje z budżetu państwa ogółem, z tego:	92 400
1.1	- podmiotowa	17 925
1.2	- przedmiotowa	0
1.3	- celowa	74 475
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0
1.4.1	w tym na współfinansowanie	0
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0
1.5.1	w tym na współfinansowanie	0
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.8	- subwencje	0
1.9	- dotacje na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0
III	WYDATKI	92 400
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	0
III.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	0
III.2	Finansowanie z UE i EFTA	0
III.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0
1	Wydatki na funkcjonowanie, z tego:	17 925
1.1	Materiały i energia	1 500
1.2	Usługi obce	4 500

PLAN FINANSOWY  
INSTYTUT ROZWOJU JĘZYKA POLSKIEGO IM. ŚW. MAKSYMILIANA MARII KOLBEGO

**TABELA 69**

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1.3	Wynagrodzenia, z tego:	5 585
1.3.1	osobowe	5 377
1.3.2	bezosobowe	208
1.4	Składki, z tego na:	996
1.4.1	ubezpieczenie społeczne	860
1.4.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	115
1.4.3	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	21
1.5	Pozostałe wydatki na funkcjonowanie	5 344
2	Wydatki na realizację zadań, w tym:	74 475
2.1	- środki przyznane innym podmiotom	74 475
IV	Kasowo zrealizowane przychody	
V	Kasowo zrealizowane rozchody	
VI	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA KONIEC ROKU (I+II-III+IV-V)	0
VII	Zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty	35

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:	
1.1	- otrzymane nieodpłatnie	

PLAN FINANSOWY  
FUNDUSZ REZERWY DEMOGRAFICZNEJ

**TABELA 70**

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x
1	Środki obrotowe, w tym:	69 615
1.1	Środki pieniężne	50
1.2	Należności krótkoterminowe:	69 565
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0
1.3	Zapasy	0
2	Należności długoterminowe:	16 504 268
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	16 504 268
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	16 504 268
3	Zobowiązania:	90
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	0
3.2	wymagalne	90
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	6 941 879
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	0
1.1	Przychody netto ze sprzedaży produktów sprzedanych NFZ	0
1.2	Przychody z tytułu składek na ubezpieczenie zdrowotne	0
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	0
3	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	0
4	Środki od innych jednostek sektora finansów publicznych	4 462 896
5	Pozostałe przychody, w tym:	2 478 983
5.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	1 794 167
5.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	0
5.2	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	0
5.3	Równowartość odpisów amortyzacyjnych	0
5.4	Wpływy z dywidend	256 806
5.5	Wynik z wyceny papierów wartościowych	428 010
5.6	Przychody z prywatyzacji	0
III	KOSZTY OGÓŁEM	3 839
1	Koszty funkcjonowania	0
1.1	Amortyzacja	0
1.2	Składki, z tego na:	0
1.2.1	ubezpieczenie społeczne	0
1.2.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0
1.2.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	3 839
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	6 938 040
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	6 938 040



PLAN FINANSOWY  
FUNDUSZ REZERWY DEMOGRAFICZNEJ

**TABELA 70**

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	0
1.1	- podmiotowa	0
1.2	- przedmiotowa	0
1.3	- celowa	0
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.8	- subwencje	0
1.9	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	0
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	0
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x
1	Środki obrotowe, w tym:	74 432
1.1	Środki pieniężne	50
1.2	Należności krótkoterminowe:	74 382
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0
1.3	Zapasy	0
2	Należności długoterminowe:	16 504 268
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	16 504 268
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	16 504 268
3	Zobowiązania:	90
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	0
3.2	wymagalne	90

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK ROKU	50
II	DOCHODY	6 509 052
1	Dotacje i subwencje z budżetu państwa ogółem, z tego:	0
1.1	- podmiotowa	0
1.2	- przedmiotowa	0

PLAN FINANSOWY  
FUNDUSZ REZERWY DEMOGRAFICZNEJ

**TABELA 70**

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1.3	- celowa	0
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0
1.4.1	w tym na współfinansowanie	0
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0
1.5.1	w tym na współfinansowanie	0
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.8	- subwencje	0
1.9	- dotacje na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0
2	Środki otrzymane od innych jednostek sektora finansów publicznych	4 458 079
3	Pozostałe dochody, z tego:	2 050 973
3.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	1 794 167
3.2	Wpływy z dywidend	256 806
III	WYDATKI	3 839
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	0
III.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	0
III.2	Finansowanie z UE i EFTA	0
III.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0
1	Wydatki na realizację zadań, w tym:	3 839
1.1	Koszty działalności	3 839
IV	Kasowo zrealizowane przychody	0
1	Przychody z prywatyzacji	0
2	Przychody ze spłat kredytów i pożyczek	0
V	Kasowo zrealizowane rozchody	6 505 213
1	Nabycie aktywów finansowych	6 505 213
VI	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA KONIEC ROKU (I+II-III+IV-V)	50
VII	Zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty	

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:	
1.1	- otrzymane nieodpłatnie	

PLAN FINANSOWY  
FUNDUSZ SKŁADKOWY UBEZPIECZENIA SPOŁECZNEGO ROLNIKÓW

**TABELA 71**

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x
1	Środki obrotowe, w tym:	744 463
1.1	Środki pieniężne	744 463
1.2	Należności krótkoterminowe:	0
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0
1.3	Zapasy	0
2	Należności długoterminowe:	50 000
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0
3	Zobowiązania:	31 000
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	0
3.2	wymagalne	0
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	778 260
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	734 760
1.1	Przychody ze składek na ubezpieczenie wypadkowe, chorobowe i macierzyńskie	734 760
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	0
3	Pozostałe przychody, w tym:	43 500
3.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	2 000
3.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	2 000
3.2	Odsetki od lokat	23 000
3.3	Przychody z najmu/dzierżawy nieruchomości	8 000
3.4	Odsetki z tytułu zwłoki w opłaceniu składek	8 000
3.5	Zwrot nienależnie pobranych świadczeń	2 300
3.6	Pozostałe	200
III	KOSZTY OGÓŁEM	884 682
1	Koszty funkcjonowania	38 590
1.1	Amortyzacja	0
1.2	Materiały i energia	300
1.3	Usługi obce	27 014
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	8 476
1.4.1	osobowe	8 300
1.4.2	bezosobowe	88
1.4.3	pozostałe	88
1.5	Składki, z tego na:	1 600
1.5.1	ubezpieczenie społeczne	1 450
1.5.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	150
1.5.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0
1.6	Podatki i opłaty, w tym:	1 200
1.6.1	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	1 200
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	846 092
2.1	Jednorazowe odszkodowania z tytułu wypadków	72 940

PLAN FINANSOWY  
FUNDUSZ SKŁADKOWY UBEZPIECZENIA SPOŁECZNEGO ROLNIKÓW

**TABELA 71**

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
2.2	Zasiłki chorobowe	526 000
2.3	Odpis na zasiłki macierzyńskie	46 354
2.4	Odpis na fundusz administracyjny	84 184
2.5	Odpis na fundusz prewencji i rehabilitacji	45 599
2.6	Wsparcie działań organizacji społecznych działających na rzecz rolników i członków ich rodzin	43 000
2.7	Ubezpieczenie (NNW0 dzieci rolników	21 000
2.8	Rozwój ubezpieczeń wzajemnych	7 015
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	-106 422
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	-106 422
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	0
1.1	- podmiotowa	0
1.2	- przedmiotowa	0
1.3	- celowa	0
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.8	- subwencje	0
1.9	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	0
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	183 152
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x
1	Środki obrotowe, w tym:	638 041
1.1	Środki pieniężne	638 041
2	Należności długoterminowe:	50 000
3	Zobowiązania:	31 000

PLAN FINANSOWY  
FUNDUSZ SKŁADKOWY UBEZPIECZENIA SPOŁECZNEGO ROLNIKÓW

**TABELA 71**

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan
		na 2025 r. w tys. zł
1	2	3
I	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK ROKU	744 463
II	DOCHODY	767 412
1	Dotacje i subwencje z budżetu państwa ogółem, z tego:	0
1.1	- podmiotowa	0
1.2	- przedmiotowa	0
1.3	- celowa	0
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0
1.4.1	w tym na współfinansowanie	0
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0
1.5.1	w tym na współfinansowanie	0
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.8	- subwencje	0
1.9	- dotacje na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0
2	Pozostałe dochody, z tego:	767 412
2.1	Przychody ze składek na ubezpieczenie wypadkowe, chorobowe i macierzyńskie	727 412
2.2	Odsetki od papierów wartościowych	1 800
2.3	Odsetki od lokat	20 800
2.4	Przychody z najmu/dzierżawy nieruchomości	7 800
2.5	Odsetki z tytułu zwłoki w opłaceniu składek	7 700
2.6	Zwrot nienależnie pobranych świadczeń	1 800
2.7	Pozostałe	100
III	WYDATKI	884 682
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	0
III.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	0
III.2	Finansowanie z UE i EFTA	0
III.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0
1	Wydatki na funkcjonowanie, z tego:	38 590
1.1	Materiały i energia	300
1.2	Usługi obce	27 010
1.3	Wynagrodzenia, z tego:	8 480
1.3.1	osobowe	8 300
1.3.2	bezosobowe	92
1.3.3	pozostałe	88
1.4	Składki, z tego na:	1 600
1.4.1	ubezpieczenie społeczne	1 450
1.4.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	150
1.5	Podatki i opłaty, w tym:	1 200
1.5.1	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	1 200
2	Wydatki na realizację zadań, w tym:	846 092

PLAN FINANSOWY  
FUNDUSZ SKŁADKOWY UBEZPIECZENIA SPOŁECZNEGO ROLNIKÓW

**TABELA 71**

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
2.1	- środki przyznane innym podmiotom	176 137
2.2	Jednorazowe zasiłki z tytułu wypadków	72 940
2.3	Zasiłki chorobowe	526 000
2.4	Wsparcie działań organizacji społecznych działających na rzecz rolników i członków ich rodzin	43 000
2.5	Ubezpieczenie (NNW) dzieci rolników	21 000
2.6	Rozwój ubezpieczeń wzajemnych	7 015
IV	Kasowo zrealizowane przychody	
V	Kasowo zrealizowane rozchody	
VI	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA KONIEC ROKU (I+II-III+IV-V)	627 193
VII	Zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty	41

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:	
1.1	- otrzymane nieodpłatnie	

PLAN FINANSOWY  
FUNDUSZ MOTYWACYJNY KASA ROLNICZEGO UBEZPIECZENIA SPOŁECZNEGO

**TABELA 72**

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan
		na 2025 r. w tys. zł
1	2	3
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x
1	Środki obrotowe, w tym:	212
1.1	Środki pieniężne	212
1.2	Należności krótkoterminowe:	0
2	Należności długoterminowe:	0
3	Zobowiązania:	0
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	28 546
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	0
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	0
3	Środki od innych jednostek sektora finansów publicznych	28 061
4	Pozostałe przychody, w tym:	485
4.1	Pozostałe przychody	485
III	KOSZTY OGÓŁEM	28 273
1	Koszty funkcjonowania	28 273
1.1	Amortyzacja	0
1.2	Wynagrodzenia, z tego:	23 566
1.2.1	osobowe	23 566
1.3	Składki, z tego na:	4 696
1.3.1	ubezpieczenie społeczne	4 051
1.3.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	577
1.3.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0
1.3.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	68
1.4	Pozostałe koszty funkcjonowania	11
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	0
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	273
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	273
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	0
1.1	- podmiotowa	0
1.2	- przedmiotowa	0
1.3	- celowa	0
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0

TABELA 72

PLAN FINANSOWY  
FUNDUSZ MOTYWACYJNY KASA ROLNICZEGO UBEZPIECZENIA SPOŁECZNEGO

## Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1.8	- subwencje	0
1.9	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	0
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	0
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x
1	Środki obrotowe, w tym:	485
1.1	Środki pieniężne	485
2	Należności długoterminowe:	0
3	Zobowiązania:	0

## Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
I	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK ROKU	212
II	DOCHODY	28 546
1	Dotacje i subwencje z budżetu państwa ogółem, z tego:	0
1.1	- podmiotowa	0
1.2	- przedmiotowa	0
1.3	- celowa	0
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0
1.4.1	w tym na współfinansowanie	0
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0
1.5.1	w tym na współfinansowanie	0
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0
1.8	- subwencje	0
1.9	- dotacje na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0
2	Środki otrzymane od innych jednostek sektora finansów publicznych	28 061
3	Pozostałe dochody, z tego:	485
3.1	Pozostałe dochody	485
III	WYDATKI	28 273
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	0
III.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	0
III.2	Finansowanie z UE i EFTA	0
III.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0
1	Wydatki na funkcjonowanie, z tego:	28 273



PLAN FINANSOWY  
FUNDUSZ MOTYWACYJNY KASA ROLNICZEGO UBEZPIECZENIA SPOŁECZNEGO

**TABELA 72**

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1.1	Wynagrodzenia, z tego:	23 566
1.1.1	osobowe	23 566
1.2	Składki, z tego na:	4 696
1.2.1	ubezpieczenie społeczne	4 051
1.2.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	577
1.2.3	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	68
1.3	Pozostałe wydatki na funkcjonowanie	11
IV	Kasowo zrealizowane przychody	
V	Kasowo zrealizowane rozchody	
VI	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA KONIEC ROKU (I+II-III+IV-V)	485
VII	Zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty	

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
		w tys. zł
1	2	3
1	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:	
1.1	- otrzymane nieodpłatnie	

**PLANOWANE DOCHODY I WYDATKI BUDŻETU ŚRODKÓW EUROPEJSKICH ORAZ BUDŻETU PAŃSTWA W LATACH 2025 - 2027 W ZAKRESIE PROGRAMÓW FINANSOWANYCH Z UDZIAŁEM ŚRODKÓW EUROPEJSKICH ORAZ PROGRAMÓW EUROPEJSKIEJ WSPÓŁPRACY TERYTORIALNEJ (INTERREG)**

Tabela 1

w tys. zł

Nazwa Programu	Dochody						Wydatki								
	Plan na rok 2025		Plan na rok 2026		Plan na rok 2027		Plan na rok 2025			Plan na rok 2026			Plan na rok 2027		
	Dochody budżetu środków europejskich - cz. 87	dochody budżetu państwa - cz. 77	Dochody budżetu środków europejskich - cz. 87	dochody budżetu państwa - cz. 77	Dochody budżetu środków europejskich - cz. 87	dochody budżetu państwa - cz. 77	Wydatki z budżetu środków europejskich *)	Wydatki budżetu państwa **)		Wydatki z budżetu środków europejskich	Wydatki budżetu państwa		Wydatki z budżetu środków europejskich	Wydatki budżetu państwa	
							Finansowanie	Współfinansowanie		Finansowanie	Współfinansowanie		Finansowanie	Współfinansowanie	
Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko 2014-2020							135 292	23 875		28 745	5 073				
Instrument "Łącząc Europę"							151 652	27 172		810 471	136 441				
<b>Ogółem: Perspektywa finansowa UE 2014-2020</b>							<b>286 944</b>	<b>51 047</b>		<b>839 216</b>	<b>141 514</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	
Fundusze Europejskie dla Dolnego Śląska 2021-2027	1 431 786	89 091	1 511 813	100 646	1 239 148	59 667	1 425 931	89 091	204 196	1 876 568	100 646	267 661	1 514 486	59 667	113 984
Fundusze Europejskie dla Kujaw i Pomorza na lata 2021-2027	858 562	66 523	1 312 509	68 000	1 250 948	70 000	851 035	66 523	33 578	1 629 178	68 000	63 621	1 528 908	70 000	60 145
Fundusze Europejskie dla Lubelskiego 2021-2027	901 814	92 226	1 555 549	100 943	1 393 054	109 357	898 137	92 226	45 104	1 930 855	100 943	98 353	1 702 590	109 357	81 945
Fundusze Europejskie dla Lubuskiego 2021-2027	490 529	42 107	635 895	36 900	574 741	38 200	488 526	42 107	19 497	789 317	36 900	26 971	702 448	38 200	18 534
Fundusze Europejskie dla Łódzkiego 2021-2027	1 425 513	115 965	1 828 149	124 958	1 444 211	38 990	1 408 901	115 965	68 496	2 269 226	124 958	117 013	1 765 115	38 990	77 822
Fundusze Europejskie dla Małopolski 2021-2027	1 413 763	121 275	2 767 296	129 751	2 441 542	68 646	1 407 978	121 275	88 760	3 434 960	129 751	158 446	2 984 053	68 646	103 463
Fundusze Europejskie dla Mazowsza 2021-2027	987 003	75 000	1 544 083	75 000	985 070	55 000	982 973	75 000	89 426	1 916 623	75 000	197 355	1 203 953	55 000	173 252
Fundusze Europejskie dla Opolskiego 2021-2027	416 581	45 233	593 528	47 825	640 669	21 900	414 878	45 233	18 154	736 728	47 825	33 198	783 026	21 900	33 255
Fundusze Europejskie dla Podkarpacia 2021-2027	1 026 897	105 521	1 578 316	95 332	1 029 302	96 064	1 022 706	105 521	47 746	1 959 116	95 332	91 691	1 258 013	96 064	64 229
Fundusze Europejskie dla Podlaskiego 2021-2027	535 754	44 400	1 072 738	47 400	1 131 274	49 200	533 565	44 400	39 112	1 331 557	47 400	42 501	1 382 643	49 200	41 023
Fundusze Europejskie dla Pomorza 2021-2027	875 599	59 500	1 251 862	60 500	1 152 142	61 500	872 014	59 500	42 648	1 553 898	60 500	72 909	1 408 148	61 500	51 679

Nazwa Programu	Dochody						Wydatki								
	Plan na rok 2025		Plan na rok 2026		Plan na rok 2027		Plan na rok 2025			Plan na rok 2026			Plan na rok 2027		
	Dochody budżetu środków europejskich - cz. 87	dochody budżetu państwa - cz. 77	Dochody budżetu środków europejskich - cz. 87	dochody budżetu państwa - cz. 77	Dochody budżetu środków europejskich - cz. 87	dochody budżetu państwa - cz. 77	Wydatki z budżetu środków europejskich *)	Wydatki budżetu państwa **)		Wydatki z budżetu środków europejskich	Wydatki budżetu państwa		Wydatki z budżetu środków europejskich	Wydatki budżetu państwa	
								Finansowanie	Współfinansowanie		Finansowanie	Współfinansowanie		Finansowanie	Współfinansowanie
Fundusze Europejskie dla Śląskiego 2021-2027	2 421 034	172 452	4 237 287	176 115	2 589 214	166 017	2 411 133	172 452	130 905	5 259 615	176 115	218 874	3 164 537	166 017	179 026
Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego 2021-2027	530 641	55 206	1 321 280	42 000	1 360 688	42 000	517 410	55 206	27 059	1 640 064	42 000	53 862	1 663 033	42 000	64 231
Fundusze Europejskie dla Warmii i Mazur 2021-2027	694 840	68 893	979 019	65 763	986 609	69 385	691 998	68 893	30 191	1 215 226	65 763	61 141	1 205 833	69 385	62 208
Fundusze Europejskie dla Wielkopolski 2021-2027	1 247 502	71 000	1 764 423	47 897	1 408 774	32 000	1 240 792	71 000	152 970	2 190 125	47 897	261 017	1 721 803	32 000	167 674
Fundusze Europejskie dla Pomorza Zachodniego 2021-2027	795 786	49 685	1 202 748	50 535	1 175 239	50 535	792 536	49 685	53 925	1 492 934	50 535	72 220	1 436 377	50 535	39 296
<b>Ogółem: Programy Regionalne 2021 – 2027</b>	<b>16 053 604</b>	<b>1 274 077</b>	<b>25 156 495</b>	<b>1 269 565</b>	<b>20 802 625</b>	<b>1 028 461</b>	<b>15 960 513</b>	<b>1 274 077</b>	<b>1 091 767</b>	<b>31 225 990</b>	<b>1 269 565</b>	<b>1 836 833</b>	<b>25 424 966</b>	<b>1 028 461</b>	<b>1 331 766</b>
Instrument "Łącząc Europę" 2021-2027	1 092 134	5 884	1 648 291	3 457	1 343 579		440 814	5 884	141 934	2 187 286	3 457	952 691	2 350 672		1 881 651
Interreg 2021-2027		59 727		67 588		60 272		53 445	25 461		52 660	47 725		42 403	38 557
Fundusze Europejskie dla Nowoczesnej Gospodarki 2021-2027	2 305 764	145 368	5 199 229	125 644	5 956 421	115 366	2 296 472	145 368	37 001	6 453 644	125 644	31 984	7 279 937	115 366	29 366
Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027	9 797 394	217 003	13 907 729	229 518	17 425 294	248 930	9 234 666	217 003	666 346	17 263 241	229 518	1 540 037	21 297 195	248 930	2 015 639
Fundusze Europejskie dla Polski Wschodniej 2021-2027	1 002 157	41 159	1 490 542	42 971	2 326 411	46 304	1 158 194	41 159	19 609	1 850 164	42 971	66 222	2 843 339	46 304	179 092
Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy 2021-2027	1 788 526	35 937	2 431 424	38 811	899 775	35 090	1 180 033	35 937	162 930	3 018 053	38 811	502 800	1 099 705	35 090	152 574
Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027	2 309 408	103 220	3 539 701	102 927	2 965 879	103 143	2 541 104	103 220	497 600	4 393 723	102 927	823 384	3 624 897	103 143	745 115
Pomoc Techniczna dla Funduszy Europejskich 2021-2027		517 679		504 767		480 778		517 679	131 789		510 714	131 000		491 612	125 150
Fundusze Europejskie na Pomoc Żywnościową 2021-2027	244 356	16 238	316 853	16 426	301 915	16 564	78 797	16 238	10 566	393 300	17 452	45 645	369 000	17 530	42 954
Fundusze Europejskie dla Rybactwa na lata 2021-2027	205 493	26 094	410 245	25 182	436 959	24 409	133 853	26 094	68 532	509 225	25 182	229 159	534 051	24 409	239 466
<b>Ogółem: Perspektywa finansowa UE 2021-2027</b>	<b>34 798 836</b>	<b>2 442 386</b>	<b>54 100 509</b>	<b>2 426 856</b>	<b>52 458 858</b>	<b>2 159 317</b>	<b>33 024 446</b>	<b>2 436 104</b>	<b>2 853 535</b>	<b>67 294 626</b>	<b>2 418 901</b>	<b>6 207 480</b>	<b>64 823 762</b>	<b>2 153 248</b>	<b>6 781 330</b>

Nazwa Programu	Dochody						Wydatki								
	Plan na rok 2025		Plan na rok 2026		Plan na rok 2027		Plan na rok 2025			Plan na rok 2026			Plan na rok 2027		
	Dochody budżetu środków europejskich - cz. 87	dochody budżetu państwa - cz. 77	Dochody budżetu środków europejskich - cz. 87	dochody budżetu państwa - cz. 77	Dochody budżetu środków europejskich - cz. 87	dochody budżetu państwa - cz. 77	Wydatki z budżetu środków europejskich *)	Wydatki budżetu państwa **)		Wydatki z budżetu środków europejskich	Wydatki budżetu państwa		Wydatki z budżetu środków europejskich	Wydatki budżetu państwa	
								Finansowanie	Współfinansowanie		Finansowanie	Współfinansowanie		Finansowanie	Współfinansowanie
Mechanizm Finansowy EOG 2014-2021	17 224	7 661					17 224	7 661	3 595						
Norweski Mechanizm Finansowy 2014-2021	8 821	7 964					8 821	7 964	1 393						
Norweski Mechanizm Finansowy i Mechanizm Finansowy EOG 2021-2028									11 821	5 387	19 664				
Szwajcarsko-Polski Program Współpracy II	42 964	3 739	231 628	4 646	323 804	4 442	17 185	8 458	4 300	231 628	7 210	42 680	323 804	6 280	58 805
<b>Ogółem: EFTA</b>	<b>69 009</b>	<b>19 364</b>	<b>231 628</b>	<b>4 646</b>	<b>323 804</b>	<b>4 442</b>	<b>43 230</b>	<b>24 083</b>	<b>21 109</b>	<b>231 628</b>	<b>12 597</b>	<b>62 344</b>	<b>323 804</b>	<b>6 280</b>	<b>58 805</b>
Instrument na rzecz Odbudowy i Zwiększania Odporności - część grantowa	52 175 622		43 421 982				52 175 622			43 421 982					
<b>Ogółem: KPO - część grantowa</b>	<b>52 175 622</b>		<b>43 421 982</b>		<b>0</b>		<b>52 175 622</b>			<b>43 421 982</b>			<b>0</b>		
Wspólna polityka rolna	22 846 406	1 083 984	25 166 871	211 693	21 089 499	298 395	16 723 914	436 413	3 025 423	23 461 414	288 310	4 494 342	19 715 829	324 501	3 858 382
<b>Ogółem: WPR</b>	<b>22 846 406</b>	<b>1 083 984</b>	<b>25 166 871</b>	<b>211 693</b>	<b>21 089 499</b>	<b>298 395</b>	<b>16 723 914</b>	<b>436 413</b>	<b>3 025 423</b>	<b>23 461 414</b>	<b>288 310</b>	<b>4 494 342</b>	<b>19 715 829</b>	<b>324 501</b>	<b>3 858 382</b>
<b>Ogółem programy</b>	<b>109 889 873</b>	<b>3 545 734</b>	<b>122 920 990</b>	<b>2 643 195</b>	<b>73 872 161</b>	<b>2 462 154</b>	<b>102 254 156</b>	<b>2 896 600</b>	<b>5 951 114</b>	<b>135 248 866</b>	<b>2 719 808</b>	<b>10 905 680</b>	<b>84 863 395</b>	<b>2 484 029</b>	<b>10 698 517</b>

\*) Wydatki w zakresie Perspektywy Finansowej UE 2014 - 2020 i 2021 - 2027 oraz MF EOG, NMF, SPPW II planowane na rok 2025 będą mogły zostać zwiększone z rezerwy celowej budżetu środków europejskich poz. 98 i 99. Natomiast w zakresie Instrumentu na Rzecz Odbudowy i Zwiększania Odporności - część grantowa wykazana kwota dotyczy w całości rezerwy celowej budżetu środków europejskich poz. 97.

\*\*) Wydatki planowane na rok 2025 będą mogły zostać zwiększone z rezerwy celowej budżetu państwa poz. 8.

Planowane wydatki budżetu środków europejskich oraz budżetu państwa na 2025 r. w zakresie programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz programów Europejskiej Współpracy Terytorialnej (Interreg)

Tabela 2

w tys. zł

Część	Nazwa Programów Operacyjnych	Wydatki budżetu środków europejskich *)	Wydatki budżetu państwa **)	
			finansowanie	współfinansowanie
15/11	Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy 2021-2027	18 759		4 775
<b>Ogółem: 15/11</b>		<b>18 759</b>	<b>0</b>	<b>4 775</b>
16	Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027	31 770	3 410	6 496
<b>Ogółem: 16</b>		<b>31 770</b>	<b>3 410</b>	<b>6 496</b>
17	Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027	20 819		4 396
<b>Ogółem: 17</b>		<b>20 819</b>	<b>0</b>	<b>4 396</b>
18	Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027		1 537	271
	Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy 2021-2027	22 045		5 612
<b>Ogółem: 18</b>		<b>22 045</b>	<b>1 537</b>	<b>5 883</b>
19	Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027	100 262		19 958
	Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy 2021-2027	12 327		3 139
	Pomoc Techniczna dla Funduszy Europejskich 2021-2027		72 105	18 354
	Fundusze Europejskie na Pomoc Żywnościową 2021-2027		1 631	189
	Fundusze Europejskie dla Rybactwa na lata 2021-2027		2 153	923
	Mechanizm Finansowy EOG 2014-2021		107	
	Norweski Mechanizm Finansowy i Mechanizm Finansowy EOG 2021-2028			73
	Norweski Mechanizm Finansowy 2014-2021		111	
	Szwajcarsko-Polski Program Współpracy II		1 007	
	Wspólna polityka rolna		1 434	1 143
<b>Ogółem: 19</b>		<b>112 589</b>	<b>78 548</b>	<b>43 779</b>
20	Fundusze Europejskie dla Nowoczesnej Gospodarki 2021-2027	57 148	2 014	513
	Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy 2021-2027	19 416		4 941

Część	Nazwa Programów Operacyjnych	Wydatki budżetu środków europejskich *)	Wydatki budżetu państwa **)	
			finansowanie	współfinansowanie
20	Pomoc Techniczna dla Funduszy Europejskich 2021-2027		2 859	729
<b>Ogółem: 20</b>		<b>76 564</b>	<b>4 873</b>	<b>6 183</b>
21	Interreg 2021-2027		12	2
	Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027	244 367		44 181
	Fundusze Europejskie dla Rybactwa na lata 2021-2027	16 164		6 927
<b>Ogółem: 21</b>		<b>260 531</b>	<b>12</b>	<b>51 110</b>
22	Fundusze Europejskie dla Łódzkiego 2021-2027			74
	Fundusze Europejskie dla Małopolski 2021-2027			1 358
	Fundusze Europejskie dla Opolskiego 2021-2027			31
	Fundusze Europejskie dla Podkarpacia 2021-2027			3 040
	Fundusze Europejskie dla Śląskiego 2021-2027			3 786
	Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego 2021-2027			45
	Fundusze Europejskie dla Warmii i Mazur 2021-2027			300
	Fundusze Europejskie dla Wielkopolski 2021-2027			12 482
	Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027	789		51 030
	Fundusze Europejskie dla Polski Wschodniej 2021-2027			3 116
	Pomoc Techniczna dla Funduszy Europejskich 2021-2027		1 988	501
<b>Ogółem: 22</b>		<b>789</b>	<b>1 988</b>	<b>75 763</b>
24	Fundusze Europejskie dla Lubelskiego 2021-2027			1 140
	Fundusze Europejskie dla Łódzkiego 2021-2027			3 000
	Fundusze Europejskie dla Małopolski 2021-2027			1 500
	Fundusze Europejskie dla Mazowsza 2021-2027			4 950
	Fundusze Europejskie dla Podkarpacia 2021-2027			960
	Fundusze Europejskie dla Podlaskiego 2021-2027			1 170
	Fundusze Europejskie dla Śląskiego 2021-2027			1 044

Część	Nazwa Programów Operacyjnych	Wydatki budżetu środków europejskich *)	Wydatki budżetu państwa **)	
			finansowanie	współfinansowanie
24	Fundusze Europejskie dla Warmii i Mazur 2021-2027			51
	Fundusze Europejskie dla Pomorza Zachodniego 2021-2027			720
	Interreg 2021-2027		2 230	8 838
	Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027	245 333	13 073	73 684
	Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy 2021-2027			15 900
	Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027	950		202
	Mechanizm Finansowy EOG 2014-2021	775	704	127
	Norweski Mechanizm Finansowy 2014-2021	802		
	Norweski Mechanizm Finansowy i Mechanizm Finansowy EOG 2021-2028			1 045
<b>Ogółem: 24</b>		<b>247 860</b>	<b>16 007</b>	<b>114 331</b>
27	Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy 2021-2027	1 015 840	27 285	103 032
	Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027	30 141	3 349	7 092
	Pomoc Techniczna dla Funduszy Europejskich 2021-2027		6 470	1 645
<b>Ogółem: 27</b>		<b>1 045 981</b>	<b>37 104</b>	<b>111 769</b>
28	Fundusze Europejskie dla Nowoczesnej Gospodarki 2021-2027	669 156	47 858	12 182
	Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027	363 812	15 972	70 142
<b>Ogółem: 28</b>		<b>1 032 968</b>	<b>63 830</b>	<b>82 324</b>
30	Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027	301 331	10 619	66 079
<b>Ogółem: 30</b>		<b>301 331</b>	<b>10 619</b>	<b>66 079</b>
31	Fundusze Europejskie dla Dolnego Śląska 2021-2027	47 043		293
	Fundusze Europejskie dla Kujaw i Pomorza na lata 2021-2027	32 769		155
	Fundusze Europejskie dla Lubelskiego 2021-2027	45 202		239
	Fundusze Europejskie dla Lubuskiego 2021-2027	10 502		93
	Fundusze Europejskie dla Łódzkiego 2021-2027	61 933		185
	Fundusze Europejskie dla Małopolski 2021-2027	39 235		138

Część	Nazwa Programów Operacyjnych	Wydatki budżetu środków europejskich *)	Wydatki budżetu państwa **)	
			finansowanie	współfinansowanie
31	Fundusze Europejskie dla Mazowsza 2021-2027	44 105		607
	Fundusze Europejskie dla Opolskiego 2021-2027	26 015		52
	Fundusze Europejskie dla Podkarpacia 2021-2027	52 950		514
	Fundusze Europejskie dla Podlaskiego 2021-2027	40 360		75
	Fundusze Europejskie dla Pomorza 2021-2027	27 814		48
	Fundusze Europejskie dla Śląskiego 2021-2027	58 592		517
	Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego 2021-2027	36 800		46
	Fundusze Europejskie dla Warmii i Mazur 2021-2027	41 320		92
	Fundusze Europejskie dla Wielkopolski 2021-2027	31 166		453
	Fundusze Europejskie dla Pomorza Zachodniego 2021-2027	29 179		145
	Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027	194 706	21 744	45 125
<b>Ogółem: 31</b>		<b>819 691</b>	<b>21 744</b>	<b>48 777</b>
32	Fundusze Europejskie dla Dolnego Śląska 2021-2027	134		
	Fundusze Europejskie dla Kujaw i Pomorza na lata 2021-2027	758		63
	Fundusze Europejskie dla Lubelskiego 2021-2027	2 311		335
	Fundusze Europejskie dla Łódzkiego 2021-2027	3 280		359
	Fundusze Europejskie dla Małopolski 2021-2027	582		199
	Fundusze Europejskie dla Mazowsza 2021-2027	902		77
	Fundusze Europejskie dla Podkarpacia 2021-2027	900		90
	Fundusze Europejskie dla Podlaskiego 2021-2027	984		185
	Fundusze Europejskie dla Śląskiego 2021-2027	1 173		172
	Fundusze Europejskie dla Warmii i Mazur 2021-2027	751		136
	Fundusze Europejskie dla Pomorza Zachodniego 2021-2027	560		101
	Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027	14 787		2 610
	Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027	2 010		349



Część	Nazwa Programów Operacyjnych	Wydatki budżetu środków europejskich *)	Wydatki budżetu państwa **)	
			finansowanie	współfinansowanie
32	Wspólna polityka rolna		36 174	26 063
<b>Ogółem: 32</b>		<b>29 132</b>	<b>36 174</b>	<b>30 739</b>
33	Wspólna polityka rolna	16 723 914	82 709	2 796 882
<b>Ogółem: 33</b>		<b>16 723 914</b>	<b>82 709</b>	<b>2 796 882</b>
34	Fundusze Europejskie dla Dolnego Śląska 2021-2027	1 378 571	89 091	203 878
	Fundusze Europejskie dla Kujaw i Pomorza na lata 2021-2027	814 951	66 523	32 174
	Fundusze Europejskie dla Lubelskiego 2021-2027	829 204	92 226	39 082
	Fundusze Europejskie dla Lubuskiego 2021-2027	478 024	42 107	19 404
	Fundusze Europejskie dla Łódzkiego 2021-2027	1 343 053	115 965	64 766
	Fundusze Europejskie dla Małopolski 2021-2027	1 368 161	121 275	83 747
	Fundusze Europejskie dla Mazowsza 2021-2027	937 966	75 000	83 792
	Fundusze Europejskie dla Opolskiego 2021-2027	388 800	45 233	18 060
	Fundusze Europejskie dla Podkarpacia 2021-2027	968 191	105 521	43 022
	Fundusze Europejskie dla Podlaskiego 2021-2027	492 191	44 400	37 680
	Fundusze Europejskie dla Pomorza 2021-2027	844 200	59 500	42 600
	Fundusze Europejskie dla Śląskiego 2021-2027	2 349 838	172 452	125 116
	Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego 2021-2027	475 800	55 206	26 184
	Fundusze Europejskie dla Warmii i Mazur 2021-2027	649 927	68 893	29 612
	Fundusze Europejskie dla Wielkopolski 2021-2027	1 192 972	71 000	133 200
	Fundusze Europejskie dla Pomorza Zachodniego 2021-2027	762 797	49 685	52 959
	Instrument "Łącząc Europę" 2021-2027		3 584	
	Interreg 2021-2027		23 567	5 789
	Fundusze Europejskie dla Nowoczesnej Gospodarki 2021-2027	1 570 168	95 370	24 275
	Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027		2 550	450
Fundusze Europejskie dla Polski Wschodniej 2021-2027	1 010 841	28 953	8 959	

Część	Nazwa Programów Operacyjnych	Wydatki budżetu środków europejskich *)	Wydatki budżetu państwa **)	
			finansowanie	współfinansowanie
34	Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy 2021-2027		903	230
	Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027	503 671	35 667	64 251
	Pomoc Techniczna dla Funduszy Europejskich 2021-2027		380 459	96 848
	Mechanizm Finansowy EOG 2014-2021	15 009	3 685	3 262
	Norweski Mechanizm Finansowy 2014-2021	3 215	5 239	347
	Norweski Mechanizm Finansowy i Mechanizm Finansowy EOG 2021-2028			6 160
	Szwajcarsko-Polski Program Współpracy II	17 185	7 451	4 300
<b>Ogółem: 34</b>		<b>18 394 735</b>	<b>1 861 505</b>	<b>1 250 147</b>
37	Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy 2021-2027	2 032		516
	Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027	24 826		5 259
	Mechanizm Finansowy EOG 2014-2021	586		
	Norweski Mechanizm Finansowy 2014-2021	606	1 674	294
	Norweski Mechanizm Finansowy i Mechanizm Finansowy EOG 2021-2028			1 320
<b>Ogółem: 37</b>		<b>28 050</b>	<b>1 674</b>	<b>7 389</b>
39	Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko 2014-2020	135 292		23 875
	Instrument "Łącząc Europę"	151 652		27 172
	Instrument "Łącząc Europę" 2021-2027	440 814	2 300	141 934
	Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027	4 558 891	71 587	263 540
	Fundusze Europejskie dla Polski Wschodniej 2021-2027	21 862	3 574	2 153
	Pomoc Techniczna dla Funduszy Europejskich 2021-2027		8 079	2 065
<b>Ogółem: 39</b>		<b>5 308 511</b>	<b>85 540</b>	<b>460 739</b>
41	Fundusze Europejskie dla Dolnego Śląska 2021-2027	183		25
	Fundusze Europejskie dla Kujaw i Pomorza na lata 2021-2027	531		94
	Fundusze Europejskie dla Opolskiego 2021-2027	63		11
	Fundusze Europejskie dla Podkarpacia 2021-2027	665		120

Część	Nazwa Programów Operacyjnych	Wydatki budżetu środków europejskich *)	Wydatki budżetu państwa **)	
			finansowanie	współfinansowanie
41	Fundusze Europejskie dla Podlaskiego 2021-2027	30		2
	Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego 2021-2027	4 251		719
	Interreg 2021-2027		360	1 880
	Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027	32 158		27 940
	Fundusze Europejskie dla Polski Wschodniej 2021-2027			3 857
	Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy 2021-2027	1 638		416
	Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027	8		1
	Pomoc Techniczna dla Funduszy Europejskich 2021-2027		11 952	3 040
<b>Ogółem: 41</b>		<b>39 527</b>	<b>12 312</b>	<b>38 105</b>
42	Fundusze Europejskie dla Kujaw i Pomorza na lata 2021-2027	2 026		1 092
	Fundusze Europejskie dla Łódzkiego 2021-2027	511		90
	Fundusze Europejskie dla Śląskiego 2021-2027	1 530		270
	Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego 2021-2027	559		65
	Fundusze Europejskie dla Wielkopolski 2021-2027	16 654		6 835
	Interreg 2021-2027		14 006	3 509
	Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027	156 782		57 151
	Mechanizm Finansowy EOG 2014-2021	430		
	Norweski Mechanizm Finansowy 2014-2021	444	561	100
	Norweski Mechanizm Finansowy i Mechanizm Finansowy EOG 2021-2028			862
<b>Ogółem: 42</b>		<b>178 936</b>	<b>14 567</b>	<b>69 974</b>
44	Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027	251 974		53 377
	Fundusze Europejskie na Pomoc Żywnościową 2021-2027	78 797	14 607	10 377
<b>Ogółem: 44</b>		<b>330 771</b>	<b>14 607</b>	<b>63 754</b>
46	Interreg 2021-2027		36	8
	Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027	348 457	12 437	88 398

Część	Nazwa Programów Operacyjnych	Wydatki budżetu środków europejskich *)	Wydatki budżetu państwa **)	
			finansowanie	współfinansowanie
46	Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy 2021-2027	79 691		20 285
	Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027	401 783	12 459	87 331
	Pomoc Techniczna dla Funduszy Europejskich 2021-2027		358	92
	Mechanizm Finansowy EOG 2014-2021	194		
	Norweski Mechanizm Finansowy 2014-2021	3 516	379	652
	Norweski Mechanizm Finansowy i Mechanizm Finansowy EOG 2021-2028			987
<b>Ogółem: 46</b>		<b>833 641</b>	<b>25 669</b>	<b>197 753</b>
49	Pomoc Techniczna dla Funduszy Europejskich 2021-2027		5 741	1 463
	Wspólna polityka rolna		76	57
<b>Ogółem: 49</b>		<b>0</b>	<b>5 817</b>	<b>1 520</b>
51	Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027	3 486 763	81 109	20 536
	Fundusze Europejskie dla Polski Wschodniej 2021-2027	125 491	8 632	1 524
	Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy 2021-2027	847		215
	Pomoc Techniczna dla Funduszy Europejskich 2021-2027		1 775	452
	Mechanizm Finansowy EOG 2014-2021	230	3 165	206
	Norweski Mechanizm Finansowy 2014-2021	238		
	Norweski Mechanizm Finansowy i Mechanizm Finansowy EOG 2021-2028			1 374
<b>Ogółem: 51</b>		<b>3 613 569</b>	<b>94 681</b>	<b>24 307</b>
53	Pomoc Techniczna dla Funduszy Europejskich 2021-2027		3 842	979
<b>Ogółem: 53</b>		<b>0</b>	<b>3 842</b>	<b>979</b>
55	Pomoc Techniczna dla Funduszy Europejskich 2021-2027		2 383	607
<b>Ogółem: 55</b>		<b>0</b>	<b>2 383</b>	<b>607</b>
58	Fundusze Europejskie dla Nowoczesnej Gospodarki 2021-2027		126	31
	Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy 2021-2027	6 717		1 711
	Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027	1 768		371

Część	Nazwa Programów Operacyjnych	Wydatki budżetu środków europejskich *)	Wydatki budżetu państwa **)	
			finansowanie	współfinansowanie
58	Pomoc Techniczna dla Funduszy Europejskich 2021-2027		3 015	768
<b>Ogółem: 58</b>		<b>8 485</b>	<b>3 141</b>	<b>2 881</b>
61	Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy 2021-2027	721		185
<b>Ogółem: 61</b>		<b>721</b>	<b>0</b>	<b>185</b>
62	Fundusze Europejskie dla Rybactwa na lata 2021-2027	117 098	21 564	59 434
<b>Ogółem: 62</b>		<b>117 098</b>	<b>21 564</b>	<b>59 434</b>
63	Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027	19 223		4 071
<b>Ogółem: 63</b>		<b>19 223</b>	<b>0</b>	<b>4 071</b>
66	Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027	3 383		714
<b>Ogółem: 66</b>		<b>3 383</b>	<b>0</b>	<b>714</b>
69	Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027	577		101
<b>Ogółem: 69</b>		<b>577</b>	<b>0</b>	<b>101</b>
71	Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027	16 461		4 189
	Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027	1 926		407
	Pomoc Techniczna dla Funduszy Europejskich 2021-2027		4 806	1 225
<b>Ogółem: 71</b>		<b>18 387</b>	<b>4 806</b>	<b>5 821</b>
75	Wspólna polityka rolna		355	291
<b>Ogółem: 75</b>		<b>0</b>	<b>355</b>	<b>291</b>
76	Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy 2021-2027		7 749	1 973
<b>Ogółem: 76</b>		<b>0</b>	<b>7 749</b>	<b>1 973</b>
85/02	Interreg 2021-2027		115	701
	Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027	2 705	1 955	1 061
	Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027	42 967		9 066
	Pomoc Techniczna dla Funduszy Europejskich 2021-2027		2 294	586
	Fundusze Europejskie dla Rybactwa na lata 2021-2027	252	266	222

Część	Nazwa Programów Operacyjnych	Wydatki budżetu środków europejskich *)	Wydatki budżetu państwa **)	
			finansowanie	współfinansowanie
85/02	Wspólna polityka rolna		36 230	21 374
<b>Ogółem: 85/02</b>		<b>45 924</b>	<b>40 860</b>	<b>33 010</b>
85/04	Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027		1 846	325
	Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027	32 665		6 919
	Fundusze Europejskie dla Rybactwa na lata 2021-2027		98	42
	Wspólna polityka rolna		6 360	4 625
<b>Ogółem: 85/04</b>		<b>32 665</b>	<b>8 304</b>	<b>11 911</b>
85/06	Fundusze Europejskie dla Lubelskiego 2021-2027	21 420		4 308
	Interreg 2021-2027		3 602	500
	Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027	18 016	1 766	3 501
	Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027	16 715		3 540
	Fundusze Europejskie dla Rybactwa na lata 2021-2027	129	175	130
	Wspólna polityka rolna		14 995	10 445
<b>Ogółem: 85/06</b>		<b>56 280</b>	<b>20 538</b>	<b>22 424</b>
85/08	Interreg 2021-2027		2 075	979
	Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027	351	1 986	439
	Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027	5 571		1 179
	Pomoc Techniczna dla Funduszy Europejskich 2021-2027		1 226	313
	Fundusze Europejskie dla Rybactwa na lata 2021-2027		213	92
	Wspólna polityka rolna		10 492	7 641
<b>Ogółem: 85/08</b>		<b>5 922</b>	<b>15 992</b>	<b>10 643</b>
85/10	Fundusze Europejskie dla Łódzkiego 2021-2027	124		22
	Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027	999	2 090	623
	Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027	15 097		3 199
	Fundusze Europejskie dla Rybactwa na lata 2021-2027		140	60

Część	Nazwa Programów Operacyjnych	Wydatki budżetu środków europejskich *)	Wydatki budżetu państwa **)	
			finansowanie	współfinansowanie
85/10	Wspólna polityka rolna		4 788	3 212
<b>Ogółem: 85/10</b>		<b>16 220</b>	<b>7 018</b>	<b>7 116</b>
85/12	Fundusze Europejskie dla Małopolski 2021-2027			1 818
	Interreg 2021-2027		1 059	767
	Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027	236	2 096	429
	Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027	38 376		8 129
	Pomoc Techniczna dla Funduszy Europejskich 2021-2027		1 076	275
	Fundusze Europejskie dla Rybactwa na lata 2021-2027		91	39
	Wspólna polityka rolna		53 123	31 721
<b>Ogółem: 85/12</b>		<b>38 612</b>	<b>57 445</b>	<b>43 178</b>
85/14	Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027		4 138	731
	Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027	47 616		10 087
	Fundusze Europejskie dla Rybactwa na lata 2021-2027		169	73
	Wspólna polityka rolna		20 338	14 354
<b>Ogółem: 85/14</b>		<b>47 616</b>	<b>24 645</b>	<b>25 245</b>
85/16	Interreg 2021-2027			225
	Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027	1 004	2 027	612
	Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027	5 089		1 077
	Pomoc Techniczna dla Funduszy Europejskich 2021-2027		972	248
	Fundusze Europejskie dla Rybactwa na lata 2021-2027		84	36
	Wspólna polityka rolna		5 569	3 935
<b>Ogółem: 85/16</b>		<b>6 093</b>	<b>8 652</b>	<b>6 133</b>
85/18	Interreg 2021-2027		4 891	1 060
	Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027	245	2 139	439
	Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027	15 490		3 283

Część	Nazwa Programów Operacyjnych	Wydatki budżetu środków europejskich *)	Wydatki budżetu państwa **)	
			finansowanie	współfinansowanie
85/18	Pomoc Techniczna dla Funduszy Europejskich 2021-2027		707	180
	Fundusze Europejskie dla Rybactwa na lata 2021-2027		105	45
	Wspólna polityka rolna		50 821	29 593
<b>Ogółem: 85/18</b>		<b>15 735</b>	<b>58 663</b>	<b>34 600</b>
85/20	Interreg 2021-2027		1 378	346
	Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027	241	2 248	460
	Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027	9 895		2 096
	Pomoc Techniczna dla Funduszy Europejskich 2021-2027		1 167	297
	Wspólna polityka rolna		49 926	31 773
<b>Ogółem: 85/20</b>		<b>10 136</b>	<b>54 719</b>	<b>34 972</b>
85/22	Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027		2 173	379
	Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027	33 922		7 187
	Pomoc Techniczna dla Funduszy Europejskich 2021-2027		976	247
	Fundusze Europejskie dla Rybactwa na lata 2021-2027		203	87
	Wspólna polityka rolna		13 604	9 580
<b>Ogółem: 85/22</b>		<b>33 922</b>	<b>16 956</b>	<b>17 480</b>
85/24	Interreg 2021-2027		114	857
	Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027	1 691	2 026	788
	Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027	31 166		6 599
	Pomoc Techniczna dla Funduszy Europejskich 2021-2027		1 275	326
	Fundusze Europejskie dla Rybactwa na lata 2021-2027	56	217	93
	Wspólna polityka rolna		16 902	10 507
<b>Ogółem: 85/24</b>		<b>32 913</b>	<b>20 534</b>	<b>19 170</b>
85/26	Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027	1 209	1 983	659
	Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027	10 767		2 279



Część	Nazwa Programów Operacyjnych	Wydatki budżetu środków europejskich *)	Wydatki budżetu państwa **)	
			finansowanie	współfinansowanie
85/26	Fundusze Europejskie dla Rybactwa na lata 2021-2027		182	78
	Wspólna polityka rolna		7 256	4 884
<b>Ogółem: 85/26</b>		<b>11 976</b>	<b>9 421</b>	<b>7 900</b>
85/28	Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027	2 342	1 872	1 093
	Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027	8 687		1 839
	Pomoc Techniczna dla Funduszy Europejskich 2021-2027		770	198
	Fundusze Europejskie dla Rybactwa na lata 2021-2027	154	68	95
	Wspólna polityka rolna		6 522	4 678
<b>Ogółem: 85/28</b>		<b>11 183</b>	<b>9 232</b>	<b>7 903</b>
85/30	Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027		1 924	339
	Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027	58 792		12 453
	Fundusze Europejskie dla Rybactwa na lata 2021-2027		168	72
	Wspólna polityka rolna		13 421	9 083
<b>Ogółem: 85/30</b>		<b>58 792</b>	<b>15 513</b>	<b>21 947</b>
85/32	Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027		2 441	429
	Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027	14 188		3 005
	Pomoc Techniczna dla Funduszy Europejskich 2021-2027		1 384	351
	Fundusze Europejskie dla Rybactwa na lata 2021-2027		198	84
	Wspólna polityka rolna		5 318	3 582
<b>Ogółem: 85/32</b>		<b>14 188</b>	<b>9 341</b>	<b>7 451</b>
<b>OGÓLEM CZĘŚCI</b>		<b>50 078 534</b>	<b>2 896 600</b>	<b>5 951 114</b>

\*) Wydatki planowane na rok 2025 będą mogły zostać zwiększone z rezerw celowych budżetu środków europejskich.

\*\*) Wydatki planowane na rok 2025 będą mogły zostać zwiększone z rezerwy celowej budżetu państwa poz. 8.

**WYKAZ PROGRAMÓW WRAZ Z LIMITAMI WYDATKÓW I ZOBOWIĄZAŃ W KOLEJNYCH LATACH REALIZACJI PROGRAMÓW FINANSOWANYCH  
Z UDZIAŁEM ŚRODKÓW EUROPEJSKICH**

Tabela 1. Limity wydatków i zobowiązań w kolejnych latach realizacji programów finansowanych z udziałem środków europejskich

w tys. zł

Nazwa Instytucji Zarządzającej	Nazwa Programu	Zobowiązania			Lata	Wydatki						
		Ogółem wkład publiczny	w tym:			Ogółem wkład publiczny	w tym:					
			Środki europejskie	Budżet państwa			Środki europejskie	Budżet państwa				
1	2	3	4	5	6	7	8	9				
minister właściwy do spraw rozwoju regionalnego	<b>Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko 2014-2020</b>	145 793 307	125 265 690	5 985 740	2014							
					2015	1 841 585	1 625 543	5 064				
					2016	8 312 366	7 190 848	188 226				
					2017	13 720 740	11 777 315	414 860				
					2018	17 999 808	15 337 321	671 874				
					2019	19 101 667	16 210 742	786 952				
					2020	21 397 187	17 833 537	1 249 055				
					2021	18 516 697	15 580 992	1 118 926				
					2022	19 663 098	16 464 872	1 240 757				
					2023	21 436 369	17 685 202	1 565 632				
					2024	6 856 332	6 135 359	720 973				
					2025	397 917	338 229	59 688				
					2026	33 818	28 745	5 073				
	<b>145 793 307</b>	<b>125 265 690</b>	<b>5 985 740</b>	<b>2014 - 2026</b>	<b>149 277 584</b>	<b>126 208 705</b>	<b>8 027 080</b>					
minister właściwy do spraw rozwoju regionalnego	<b>Instrument Łącząc Europę (CEF) w sektorze transport</b>	24 888 334	18 287 727	4 627 253	2015	70	70					
					2016	59 734	48 317	7 282				
					2017	1 581 077	1 255 970	223 607				
					2018	2 950 555	2 575 932	187 190				
					2019	2 676 668	2 454 027	102 299				
					2020	4 093 407	3 258 703	554 490				
					2021	4 044 682	2 972 316	604 945				
					2022	3 329 913	2 223 943	851 733				
					2023	3 099 280	1 601 991	1 312 212				
					2024	1 434 692	1 089 468	345 224				
					2025	474 231	379 130	95 101				
					2026	946 912	810 471	136 441				
						<b>24 888 334</b>	<b>18 287 727</b>	<b>4 627 253</b>	<b>2015 - 2026</b>	<b>24 691 221</b>	<b>18 670 338</b>	<b>4 420 524</b>
minister właściwy do spraw rozwoju regionalnego	<b>Mechanizm Finansowy EOG 2014-2021</b>	1 586 498	1 357 274	229 224	2015							
					2016	14	14					
					2017	133	133					
					2018	4 874	4 496	378				
					2019	21 892	19 173	2 719				
					2020	60 018	51 977	8 041				
					2021	130 448	112 236	18 212				
					2022	297 065	246 754	50 311				
					2023	674 646	564 759	109 887				
					2024	522 738	461 218	61 520				
					2025	28 480	24 885	3 595				
						<b>1 589 707</b>	<b>1 360 271</b>	<b>229 436</b>	<b>2015 - 2025</b>	<b>1 740 308</b>	<b>1 485 645</b>	<b>254 663</b>

Nazwa Instytucji Zarządzającej	Nazwa Programu	Zobowiązania			Lata	Wydatki			
		Ogółem wkład publiczny	w tym:			Ogółem wkład publiczny	w tym:		
			Środki europejskie	Budżet państwa			Środki europejskie	Budżet państwa	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
minister właściwy do spraw rozwoju regionalnego	Norweski Mechanizm Finansowy 2014-2021	1 854 221	1 587 613	266 608	2015				
					2016	15	15		
					2017	138	138		
					2018	6 075	5 402	673	
					2019	11 453	10 176	1 277	
					2020	85 258	73 159	12 099	
					2021	240 008	204 828	35 180	
					2022	384 152	328 027	56 125	
					2023	667 026	569 190	97 836	
					2024	539 269	476 980	62 289	
					2025	18 178	16 785	1 393	
	<b>3 324</b>	<b>3 324</b>							
	<b>1 857 545</b>	<b>1 590 937</b>	<b>266 608</b>	<b>2015 - 2025</b>	<b>1 951 572</b>	<b>1 684 700</b>	<b>266 872</b>		
minister właściwy do spraw rozwoju regionalnego	Szwajcarsko-Polski Program Współpracy II	1 499 372	1 272 654	226 718	2022				
					2023	2 516	2 390	126	
					2024	20 699	18 203	2 496	
					2025	60 994	51 422	9 572	
					2026	281 518	238 838	42 680	
					2027	388 889	330 084	58 805	
					2028	380 364	323 406	56 958	
					2029	521 966	444 333	77 633	
					2030				
						<b>1 656 946</b>	<b>1 408 676</b>	<b>248 270</b>	<b>2022 - 2030</b>
minister właściwy do spraw rozwoju regionalnego	Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027	19 008 053	16 250 000	1 397 500	2022				
					2023	26 725	20 221	3 584	
					2024	9 626 082	7 950 921	315 062	
					2025	19 990 994	16 479 093	1 247 817	
					2026	21 950 940	17 492 759	1 540 037	
					2027	25 623 467	21 546 125	2 015 639	
					2028	22 618 435	18 769 108	3 801 751	
					2029	15 085 655	14 998 657	39 422	
					2030	7 272 467	7 207 520	20 626	
						<b>122 194 765</b>	<b>104 464 404</b>	<b>8 983 938</b>	<b>2022 - 2030</b>
minister właściwy do spraw rozwoju regionalnego	Fundusze Europejskie dla Nowoczesnej Gospodarki 2021-2027	12 269 309	12 234 297	35 012	2022				
					2023	1 099 114	1 099 114		
					2024	1 593 585	1 558 573	35 012	
					2025	4 009 565	3 972 564	37 001	
					2026	6 611 272	6 579 288	31 984	
					2027	7 424 669	7 395 303	29 366	
					2028	8 875 603	8 852 349	23 254	
					2029	4 999 616	4 980 910	18 706	
					2030				
						<b>34 613 424</b>	<b>34 438 101</b>	<b>175 323</b>	<b>2022 - 2030</b>

Nazwa Instytucji Zarządzającej	Nazwa Programu	Zobowiązania			Lata	Wydatki		
		Ogółem wkład publiczny	w tym:			Ogółem wkład publiczny	w tym:	
			Środki europejskie	Budżet państwa			Środki europejskie	Budżet państwa
1	2	3	4	5	6	7	8	9
minister właściwy do spraw rozwoju regionalnego	Fundusze Europejskie dla Polski Wschodniej 2021-2027	6 507 836	5 697 980	307 919	2022	172	146	26
					2023	148 126	146 263	1 863
					2024	623 264	560 951	11 409
		6 564 787	5 747 843	310 614	2025	1 902 259	1 705 016	26 501
					2026	2 245 060	1 893 135	66 222
					2027	3 272 690	2 889 643	179 092
					2028	2 569 187	2 274 318	134 179
					2029	2 093 192	1 778 811	179 332
					2030	218 673	197 540	19 909
					<b>2022 - 2030</b>	<b>13 072 623</b>	<b>11 445 823</b>	<b>618 533</b>
minister właściwy do spraw rozwoju regionalnego	Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy 2021-2027	4 450 654	3 844 125	606 529	2022			
					2023	2 163	1 797	366
					2024	1 207 839	1 034 059	173 780
		5 670 028	4 940 230	729 798	2025	3 353 474	3 005 653	347 821
					2026	3 559 664	3 056 864	502 800
					2027	1 287 369	1 134 795	152 574
					2028	660 251	551 187	109 064
					2029	49 922		49 922
					2030			
					<b>2022 - 2030</b>	<b>10 120 682</b>	<b>8 784 355</b>	<b>1 336 327</b>
minister właściwy do spraw rozwoju regionalnego	Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027	10 450 427	8 763 290	1 602 962	2022			
					2023	542 774	480 427	59 236
					2024	1 860 922	1 570 701	275 741
		10 517 049	8 819 157	1 613 181	2025	4 664 768	3 936 465	689 527
					2026	5 363 272	4 496 650	823 384
					2027	4 512 282	3 728 040	745 115
					2028	2 917 776	2 448 247	446 103
					2029	1 105 682	921 917	177 037
					2030			
					<b>2022 - 2030</b>	<b>20 967 476</b>	<b>17 582 447</b>	<b>3 216 143</b>
minister właściwy do spraw rozwoju regionalnego	Pomoc Techniczna dla Funduszy Europejskich 2021-2027	1 388 868	1 107 067	281 801	2022	99 170	79 255	19 915
					2023	324 004	258 304	65 700
					2024	587 549	465 913	121 636
		1 592 410	1 269 310	323 100	2025	660 919	528 556	132 363
					2026	641 714	510 714	131 000
					2027	616 762	491 612	125 150
					2028	50 887	42 164	8 723
					2029	1 481	821	660
					2030			
					<b>2022 - 2030</b>	<b>2 981 278</b>	<b>2 376 377</b>	<b>604 901</b>

Nazwa Instytucji Zarządzającej	Nazwa Programu	Zobowiązania			Lata	Wydatki		
		Ogółem wkład publiczny	w tym:			Ogółem wkład publiczny	w tym:	
			Środki europejskie	Budżet państwa			Środki europejskie	Budżet państwa
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Zarząd Województwa Dolnośląskiego	Fundusze Europejskie dla Dolnego Śląska 2021-2027	4 858 847	3 603 645	412 521	2022			
					2023	4 429	3 338	1 085
					2024	2 176 591	1 627 829	224 265
		8 764 176	6 399 350	627 599	2025	3 296 817	2 465 625	340 320
					2026	2 643 758	1 977 214	267 661
					2027	2 104 820	1 574 153	113 984
					2028	1 675 857	1 253 340	20 496
					2029	1 219 689	877 338	36 893
					2030	501 062	224 158	35 416
					<b>2022 - 2030</b>	<b>13 623 023</b>	<b>10 002 995</b>	<b>1 040 120</b>
Zarząd Województwa Kujawsko-Pomorskiego	Fundusze Europejskie dla Kujaw i Pomorza 2021-2027	2 938 111	2 490 448	88 195	2022			
					2023	228 724	228 625	99
					2024	676 985	600 525	15 807
		6 159 486	5 439 371	239 928	2025	1 681 512	1 491 598	59 567
					2026	1 938 267	1 697 178	63 621
					2027	1 827 485	1 598 908	60 145
					2028	1 797 735	1 572 518	54 693
					2029	993 400	856 497	49 224
					2030	180 979	111 460	24 967
					<b>2022 - 2030</b>	<b>9 097 597</b>	<b>7 929 819</b>	<b>328 123</b>
Zarząd Województwa Lubelskiego	Fundusze Europejskie dla Lubelskiego 2021-2027	4 549 838	4 058 298	175 368	2022			
					2023	444 106	440 306	3 320
					2024	919 042	809 865	37 885
		7 373 200	6 448 820	316 428	2025	1 803 323	1 589 092	75 164
					2026	2 305 703	2 031 798	98 353
					2027	2 056 214	1 811 947	81 945
					2028	1 353 000	1 192 271	54 097
					2029	2 164 801	1 907 634	86 555
					2030	876 849	724 205	54 477
					<b>2022 - 2030</b>	<b>11 923 038</b>	<b>10 507 118</b>	<b>491 796</b>
Zarząd Województwa Lubuskiego	Fundusze Europejskie dla Lubuskiego 2021-2027	1 366 679	1 180 586	42 891	2022			
					2023	3 674	3 425	249
					2024	478 196	406 502	19 899
		3 288 266	2 770 148	121 897	2025	1 007 332	856 306	32 493
					2026	971 937	826 217	26 971
					2027	871 276	740 648	18 534
					2028	727 118	618 103	7 368
					2029	508 982	432 672	48 735
					2030	86 430	66 861	10 539
					<b>2022 - 2030</b>	<b>4 654 945</b>	<b>3 950 734</b>	<b>164 788</b>

Nazwa Instytucji Zarządzającej	Nazwa Programu	Zobowiązania			Lata	Wydatki		
		Ogółem wkład publiczny	w tym:			Ogółem wkład publiczny	w tym:	
			Środki europejskie	Budżet państwa			Środki europejskie	Budżet państwa
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Zarząd Województwa Łódzkiego	Fundusze Europejskie dla Łódzkiego 2021-2027	3 529 324	3 093 236	110 059	2022			
					2023	292 274	292 274	
					2024	1 767 754	1 559 940	70 106
		9 905 798	8 762 596	413 457	2025	2 812 748	2 482 087	114 157
					2026	2 713 134	2 394 184	117 013
					2027	2 044 446	1 804 105	77 822
					2028	1 782 912	1 573 317	61 739
					2029	1 248 039	1 101 322	50 651
					2030	773 815	648 603	32 028
					<b>2022 - 2030</b>	<b>13 435 122</b>	<b>11 855 832</b>	<b>523 516</b>
Zarząd Województwa Małopolskiego	Fundusze Europejskie dla Małopolski 2021-2027	2 945 071	2 572 522	109 260	2022			
					2023	311 537	295 381	11 266
					2024	914 839	796 418	43 261
		10 401 077	9 045 997	452 168	2025	2 834 848	2 467 893	147 931
					2026	4 094 754	3 564 711	158 446
					2027	3 506 610	3 052 699	103 463
					2028	1 281 903	1 115 968	46 765
					2029	281 057	228 000	39 920
					2030	120 600	97 449	10 376
					<b>2022 - 2030</b>	<b>13 346 148</b>	<b>11 618 519</b>	<b>561 428</b>
Zarząd Województwa Mazowieckiego	Fundusze Europejskie dla Mazowsza 2021-2027	3 199 129	2 456 821	162 998	2022			
					2023	55 827	55 827	
					2024	902 777	687 763	51 228
		8 686 904	6 598 416	574 449	2025	2 248 879	1 713 265	149 036
					2026	2 614 260	1 991 623	197 355
					2027	1 652 537	1 258 953	173 252
					2028	678 606	516 983	138 608
					2029	2 415 310	1 840 057	22 800
					2030	1 317 837	990 766	5 168
					<b>2022 - 2030</b>	<b>11 886 033</b>	<b>9 055 237</b>	<b>737 447</b>
Zarząd Województwa Opolskiego	Fundusze Europejskie dla Opolskiego 2021-2027	1 797 030	1 558 971	61 340	2022			
					2023	157 822	157 701	121
					2024	358 463	311 538	17 686
		3 005 483	2 614 838	117 751	2025	847 653	736 691	30 255
					2026	902 724	784 553	33 198
					2027	926 166	804 926	33 255
					2028	782 429	680 005	27 040
					2029	625 943	544 004	26 320
					2030	201 313	154 391	11 216
					<b>2022 - 2030</b>	<b>4 802 513</b>	<b>4 173 809</b>	<b>179 091</b>

Nazwa Instytucji Zarządzającej	Nazwa Programu	Zobowiązania			Lata	Wydatki		
		Ogółem wkład publiczny	w tym:			Ogółem wkład publiczny	w tym:	
			Środki europejskie	Budżet państwa			Środki europejskie	Budżet państwa
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Zarząd Województwa Podkarpackiego	Fundusze Europejskie dla Podkarpacia 2021-2027	4 487 905	3 857 482	166 437	2022			
					2023	889	833	56
					2024	947 065	814 015	31 800
		6 897 184	5 928 118	259 290	2025	2 105 848	1 810 004	79 573
					2026	2 390 247	2 054 448	91 691
					2027	1 575 400	1 354 077	64 229
					2028	695 267	597 591	47 576
					2029	2 202 181	1 892 803	66 537
					2030	1 468 192	1 261 829	44 265
					<b>11 385 089</b>	<b>9 785 600</b>	<b>425 727</b>	<b>2022 - 2030</b>
Zarząd Województwa Podlaskiego	Fundusze Europejskie dla Podlaskiego 2021-2027	2 556 715	2 269 704	107 376	2022			
					2023	180 283	178 660	1 284
					2024	600 314	536 864	22 783
		3 716 403	3 340 400	140 420	2025	1 043 938	933 665	65 185
					2026	1 539 932	1 378 957	42 501
					2027	1 599 069	1 431 843	41 023
					2028	1 225 354	1 108 360	32 547
					2029	75 668	37 593	38 075
					2030	8 560	4 162	4 398
					<b>6 273 118</b>	<b>5 610 104</b>	<b>247 796</b>	<b>2022 - 2030</b>
Zarząd Województwa Pomorskiego	Fundusze Europejskie dla Pomorza 2021-2027	3 306 858	2 762 612	117 054	2022			
					2023	545 999	545 995	4
					2024	1 014 004	855 054	49 079
		5 667 070	4 804 892	211 970	2025	1 794 084	1 512 853	71 080
					2026	1 914 506	1 614 398	72 909
					2027	1 742 848	1 469 648	51 679
					2028	1 687 408	1 422 898	34 679
					2029	244 033	131 996	44 603
					2030	31 046	14 662	4 991
					<b>8 973 928</b>	<b>7 567 504</b>	<b>329 024</b>	<b>2022 - 2030</b>
Zarząd Województwa Śląskiego	Fundusze Europejskie dla Śląskiego 2021-2027	9 129 079	7 815 034	370 575	2022			
					2023	178 614	177 104	84
					2024	2 765 377	2 359 850	108 553
		16 881 126	14 381 113	808 697	2025	4 911 174	4 190 978	218 171
					2026	6 369 830	5 435 730	218 874
					2027	3 902 891	3 330 554	179 026
					2028	3 960 088	3 379 364	160 665
					2029	2 772 063	2 365 555	203 027
					2030	1 150 168	957 012	90 872
					<b>26 010 205</b>	<b>22 196 147</b>	<b>1 179 272</b>	<b>2022 - 2030</b>

Nazwa Instytucji Zarządzającej	Nazwa Programu	Zobowiązania			Lata	Wydatki		
		Ogółem wkład publiczny	w tym:			Ogółem wkład publiczny	w tym:	
			Środki europejskie	Budżet państwa			Środki europejskie	Budżet państwa
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Zarząd Województwa Świętokrzyskiego	Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego 2021-2027	2 809 064	2 404 852	110 635	2022			
					2023	115 111	114 091	1 020
					2024	604 196	513 769	24 398
		4 586 999	3 884 254	163 090	2025	1 100 725	935 985	58 290
					2026	1 978 121	1 682 064	53 862
					2027	2 005 132	1 705 033	64 231
					2028	1 334 552	1 151 822	18 385
					2029	194 555	139 775	40 178
					2030	63 671	46 567	13 361
		<b>7 396 063</b>	<b>6 289 106</b>	<b>273 725</b>	<b>2022 - 2030</b>	<b>7 396 063</b>	<b>6 289 106</b>	<b>273 725</b>
		Zarząd Województwa Warmińsko-Mazurskiego	Fundusze Europejskie dla Warmii i Mazur 2021-2027	2 724 700	2 370 163	98 237	2022	
					2023	5 544	5 290	254
					2024	577 406	502 175	17 099
6 143 336	5 342 402			204 548	2025	1 405 317	1 222 216	50 316
					2026	1 472 895	1 280 989	61 141
					2027	1 466 259	1 275 218	62 208
					2028	1 302 778	1 133 037	50 598
					2029	1 693 611	1 472 948	39 304
					2030	944 226	820 692	21 865
<b>8 868 036</b>	<b>7 712 565</b>			<b>302 785</b>	<b>2022 - 2030</b>	<b>8 868 036</b>	<b>7 712 565</b>	<b>302 785</b>
Zarząd Województwa Wielkopolskiego	Fundusze Europejskie dla Wielkopolski 2021-2027	4 112 244	3 139 661	361 578	2022			
					2023	31 365	26 630	4 735
					2024	1 548 505	1 185 610	127 418
		8 040 338	6 164 986	610 826	2025	2 797 174	2 141 652	254 936
					2026	2 923 042	2 238 022	261 017
					2027	2 290 613	1 753 803	167 674
					2028	1 400 617	1 072 380	94 252
					2029	980 432	750 666	57 894
					2030	180 834	135 884	4 478
		<b>12 152 582</b>	<b>9 304 647</b>	<b>972 404</b>	<b>2022 - 2030</b>	<b>12 152 582</b>	<b>9 304 647</b>	<b>972 404</b>
Zarząd Województwa Zachodniopomorskiego	Fundusze Europejskie dla Pomorza Zachodniego 2021-2027	2 616 208	2 319 488	92 929	2022			
					2023	259 167	258 968	199
					2024	700 822	612 809	34 252
		5 797 610	4 965 559	205 189	2025	1 567 405	1 370 562	89 872
					2026	1 765 145	1 543 469	72 220
					2027	1 700 464	1 486 912	39 296
					2028	1 629 886	1 425 197	21 963
					2029	543 296	475 066	32 625
					2030	247 633	112 064	7 691
		<b>8 413 818</b>	<b>7 285 047</b>	<b>298 118</b>	<b>2022 - 2030</b>	<b>8 413 818</b>	<b>7 285 047</b>	<b>298 118</b>



Nazwa Instytucji Zarządzającej	Nazwa Programu	Zobowiązania			Lata	Wydatki		
		Ogółem wkład publiczny	w tym:			Ogółem wkład publiczny	w tym:	
			Środki europejskie	Budżet państwa			Środki europejskie	Budżet państwa
1	2	3	4	5	6	7	8	9
minister właściwy do spraw rozwoju regionalnego	Instrument Łącząc Europę (CEF) w sektorze transport 2021-2027	6 192 310	4 957 258	1 235 052	2022	2 395	2 395	
					2023	424 883	361 590	63 293
					2024	610 048	507 765	102 283
		5 639 320	4 514 562	1 124 758	2025	1 296 891	1 098 018	198 873
					2026	3 143 434	2 190 743	952 691
					2027	4 232 323	2 350 672	1 881 651
					2028	3 708 688	1 916 924	1 791 764
					2029	1 169 692	1 169 692	
					2030			
					<b>11 831 630</b>	<b>9 471 820</b>	<b>2 359 810</b>	<b>2022 - 2030</b>
minister właściwy do spraw rybołówstwa	Fundusze Europejskie dla Rybactwa na lata 2021-2027	991 940	694 358	297 582	2021			
					2022			
					2023			
		2 169 347	1 518 543	650 804	2024	218 074	173 626	44 448
					2025	524 519	367 180	157 339
					2026	763 566	534 407	229 159
					2027	797 926	558 460	239 466
					2028	713 005	499 104	213 901
					2029	111 090	61 976	49 114
					2030	33 107	18 148	14 959
<b>3 161 287</b>	<b>2 212 901</b>	<b>948 386</b>	<b>2021 - 2030</b>	<b>3 161 287</b>	<b>2 212 901</b>	<b>948 386</b>		
minister właściwy do spraw zabezpieczenia społecznego	Fundusze Europejskie na Pomoc Żywnościową 2021-2027	321 120	289 004	32 116	2024	321 120	289 004	32 116
					2025	471 406	424 259	47 147
					2026	456 397	410 752	45 645
		1 792 487	1 613 215	179 272	2027	429 484	386 530	42 954
					2028	408 162	367 340	40 822
					2029	27 038	24 334	2 704
					<b>2 113 607</b>	<b>1 902 219</b>	<b>211 388</b>	<b>2024 - 2029</b>
Razem	292 787 253	248 425 228	19 514 303	2014				
				2015	1 841 655	1 625 613	5 064	
				2016	8 372 129	7 239 194	195 508	
				2017	15 302 088	13 033 556	638 467	
				2018	20 961 312	17 923 151	860 115	
				2019	21 811 680	18 694 118	893 247	
				2020	25 635 870	21 217 376	1 823 685	
				2021	22 931 835	18 870 372	1 777 263	
				2022	23 775 965	19 345 392	2 218 867	
				2023	31 262 991	25 575 696	3 303 511	
	2024	42 974 549	36 473 267	3 199 508				
	276 296 616	237 011 303	18 352 913	2025	71 113 372	60 247 727	4 890 084	
				2026	84 535 822	70 738 921	6 343 949	
				2027	79 858 091	67 264 691	6 801 578	
				2028	66 217 868	55 857 301	7 497 990	
				2029	43 328 394	39 435 377	1 477 871	
				2030	15 677 462	13 793 973	431 602	
<b>Ogółem</b>				<b>569 083 869</b>	<b>485 436 531</b>	<b>37 867 216</b>	<b>2014 - 2030</b>	<b>575 601 083</b>

Tabela 2. Limity kwot wydatków w ramach wspólnej polityki rolnej w latach 2025-2027

w tys. zł

Wspólna polityka rolna	Ogółem wkład publiczny	z tego:	
		Środki europejskie	Budżet Państwa
2025	34 319 274	28 467 654	5 851 620
2026	28 244 066	23 749 724	4 494 342
2027	23 898 712	20 040 330	3 858 382

## WYKAZ PROGRAMÓW FINANSOWANYCH Z UDZIAŁEM ŚRODKÓW POCHODZĄCYCH Z BUDŻETU UNII EUROPEJSKIEJ WRAZ Z LIMITAMI WYDATKÓW BUDŻETU PAŃSTWA PRZEZNACZONYCH NA FINANSOWANIE TYCH PROGRAMÓW, NIEUJĘTYCH W ZAŁĄCZNIKU NR 16

w tys. zł

Lp.	Programy	Limity wydatków w 2025 r. *
1	Fundusz Azylu, Migracji i Integracji, Fundusz Bezpieczeństwa Wewnętrznego oraz Fundusz Zintegrowanego Zarządzania Granicami	71 715
2	Inne środki finansowane z budżetu UE	146 160
	<b>RAZEM</b>	<b>217 875</b>

\* wydatki planowane na rok 2025 będą mogły zostać zwiększone z rezerwy celowej poz. 8 z załącznika nr 2

PREFINANSOWANIE ZADAŃ PRZEWIDZIANYCH DO FINANSOWANIA  
ZE ŚRODKÓW POCHODZĄCYCH Z BUDŻETU UNII EUROPEJSKIEJ

Treść	Poz.	Plan na 2025 r.		
		Saldo	Przychody	Rozchody
		w tys. złotych		
1	2	3	4	5
<b>Prefinansowanie ogółem</b>	1	<b>15 236</b>	<b>128 236</b>	<b>113 000</b>
Wspólna polityka rolna	1	15 236	128 236	113 000



# USTAWA BUDŻETOWA NA ROK 2025

UZASADNIENIE

RADA MINISTRÓW

Warszawa, wrzesień 2024



## SPIS TREŚCI

<b>Najważniejsze uwarunkowania opracowania projektu ustawy budżetowej na 2025 rok</b>	<b>5</b>
<b>Rozdział I</b>	
<b>Ocena sytuacji makroekonomicznej Polski i kierunki polityki fiskalnej</b>	<b>19</b>
1. Ocena sytuacji makroekonomicznej Polski	19
2. Kierunki polityki budżetowej w 2025 r.	29
3. Stabilizująca reguła wydatkowa	30
4. Sektor finansów publicznych	34
<b>Rozdział II</b>	
<b>Przewidywane wykonanie budżetu państwa w 2024 r.</b>	<b>41</b>
<b>Rozdział III</b>	
<b>Podstawowe wielkości budżetu państwa w 2025 r.</b>	<b>43</b>
<b>Rozdział IV</b>	
<b>Dochody budżetu państwa</b>	<b>44</b>
1. Warunki realizacji dochodów budżetu państwa w 2024 r.	44
2. Dochody budżetu państwa w 2025 r.	46
3. Dochody podatkowe	48
4. Dochody niepodatkowe	55
5. Środki z Unii Europejskiej i innych źródeł niepodlegające zwrotowi	60
<b>Rozdział V</b>	
<b>Wydatki budżetu państwa w 2025 r.</b>	<b>63</b>
1. Informacje ogólne	63
2. Subwencje i dotacje do Jednostek Samorządu Terytorialnego	79
3. Wydatki majątkowe	85
4. Obsługa długu Skarbu Państwa	91
5. Środki własne Unii Europejskiej	95
6. Wydatki na realizację projektów z udziałem środków Unii Europejskiej	97
<b>Rozdział VI</b>	
<b>Programy wieloletnie</b>	<b>101</b>
<b>Rozdział VII</b>	
<b>Agencje wykonawcze, instytucje gospodarki budżetowej, państwowe fundusze celowe i państwowe osoby prawne</b>	<b>165</b>
1. Agencje wykonawcze	167
2. Instytucje gospodarki budżetowej	183

3. Państwowe fundusze celowe	198
4. Państwowe osoby prawne, o których mowa w art. 9 pkt 14 i osoby prawne, o których mowa w art. 9 pkt 8 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	254

<b>Rozdział VIII</b>	
<b>Fundusze utworzone, powierzone lub przekazane Bankowi Gospodarstwa Krajowego na podstawie odrębnych ustaw</b>	<b>301</b>

<b>Rozdział IX</b>	
<b>Rozliczenia z Unią Europejską</b>	<b>307</b>

<b>Rozdział X</b>	
<b>Budżet środków europejskich</b>	<b>309</b>
1. Dochody budżetu środków europejskich	309
2. Wydatki budżetu środków europejskich	310

<b>Rozdział XI</b>	
<b>Finansowanie potrzeb pożyczkowych budżetu państwa</b>	<b>319</b>
1. Potrzeby pożyczkowe netto budżetu państwa i ich finansowanie	319
2. Przychody i rozchody budżetu państwa	321

<b>Rozdział XII</b>	
<b>Omówienie artykułów ustawy budżetowej na rok 2025</b>	<b>325</b>

**Załącznik – Plany finansowe funduszy utworzonych, powierzonych lub przekazanych Bankowi Gospodarstwa Krajowego na podstawie odrębnych ustaw**



## **Najważniejsze uwarunkowania opracowania projektu ustawy budżetowej na 2025 rok**

Zgodnie z art. 141 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270, z późn. zm.) Rada Ministrów uchwała projekt ustawy budżetowej i wraz z uzasadnieniem przedkłada go Sejmowi w terminie do 30 września roku poprzedzającego rok budżetowy.

Celem obecnej polityki budżetowej prowadzonej przez rząd jest wspieranie inkluzywnego i zrównoważonego pod względem społecznym i terytorialnym rozwoju gospodarczego Polski, przy ograniczeniach wynikających z reguł fiskalnych prawa krajowego i unijnego, w tym przy uwzględnieniu decyzji z lipca 2024 r. Rady UE o stwierdzeniu występowania w Polsce nadmiernego deficytu (podjętej na bazie wykonania 2023 r.).

Z uwagi na sytuację geopolityczną zapewnienie bezpieczeństwa integralności terytorialnej kraju pozostaje priorytetowym zadaniem państwa, co determinuje rekordowe – nie tylko historycznie, ale także na tle innych krajów wydatki na obronę narodową.

Ponadto w związku z powodzią, która wystąpiła we wrześniu br. na południowych i południowo zachodnich terenach Polski, w celu eliminacji jej poważnych skutków, które dotknęły mieszkańców tych regionów, pracodawców, przedsiębiorców, gminy oraz inne podmioty z terenów objętych klęską żywiołową, w zakresie infrastruktury drogowej, kolejowej, infrastruktury krytycznej i środowiskowej, rząd w przedłożonym projekcie ustawy budżetowej zaplanował zwiększone środki budżetowe na wsparcie oraz inne narzędzia i mechanizmy finansowe ułatwiające likwidację skutków powodzi i podtopień oraz prowadzenie dalszych działań naprawczych. Możliwe wsparcie będzie realizowane na zasadach i w formach przewidzianych w ustawie z dnia 16 września 2011 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z usuwaniem skutków powodzi (Dz. U. z 2024 r. poz. 654) oraz uzupełniająco, w ramach rozwiązań zaproponowanych projektem ustawy o zmianie ustawy o szczególnych rozwiązaniach związanych z usuwaniem skutków powodzi oraz niektórych innych ustaw (projekt 25 września br. skierowany do Sejmu).

Na pomoc dla terenów objętych powodzią zostaną również przeznaczone środki z programów finansowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej, w szczególności z polityki spójności. Zostaną przeznaczone m.in. na infrastrukturę energetyczną, infrastrukturę wodno-kanalizacyjną, infrastrukturę drogową, termomodernizację i ocieplenie budynków. Środki te będą wykorzystane również na zabezpieczenia przeciwpowodziowe, w tym zwłaszcza na budowę i modernizację suchych zbiorników retencyjnych i wałów przeciwpowodziowych. Ponadto, pod kątem ewentualnego wsparcia są analizowane kolejne obszary istotne z punktu widzenia odbudowy po powodzi oraz odporności na przyszłe zagrożenia związane ze zmianą klimatu. Realizowane projekty

będą mogli uzyskać do 100% dofinansowania ze środków UE, co ułatwi beneficjentom realizację projektów.

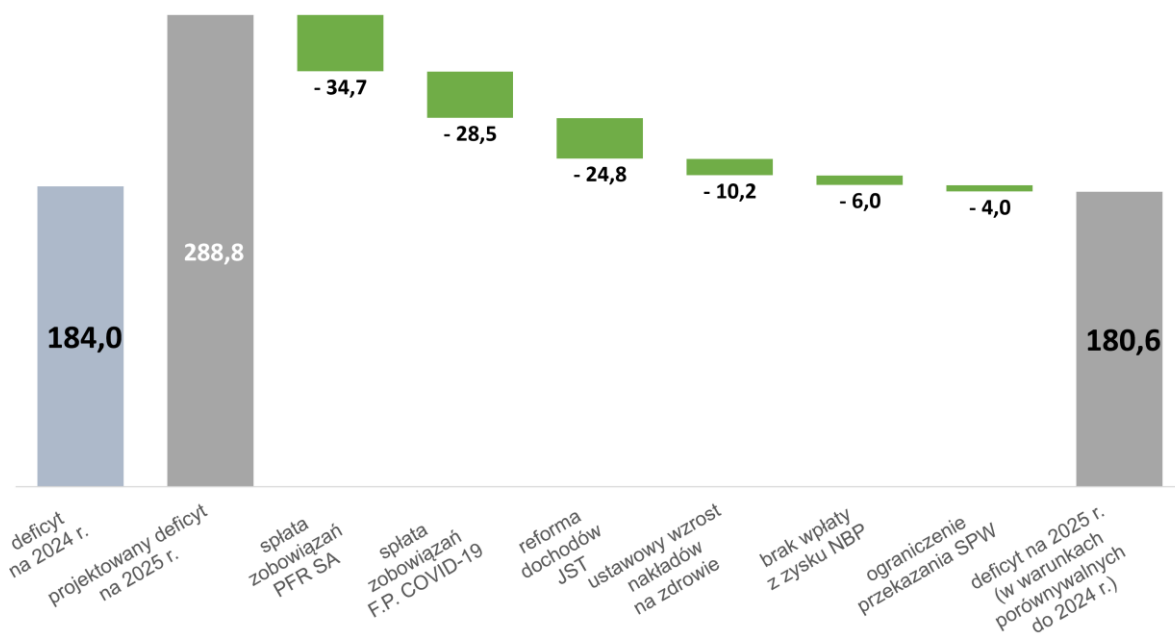
Równocześnie obecny rząd podjął działania zmierzające do przywrócenia właściwej konstytucyjnie rangi budżetowi państwa, związanej z jego szczególnym charakterem oraz centralną pozycją w systemie finansów publicznych, tak aby ustawa budżetowa ponownie zaczęła pełnić funkcję podstawowego aktu zarządzania finansami państwa. Celem rządu jest przywrócenie kontroli parlamentarnej i społecznej nad gromadzeniem oraz wydatkowaniem środków na zadania publiczne, jak również przywrócenie transparentności transferów środków publicznych. Realizacja postulatu przejrzystości zawiera się w przywracaniu właściwej roli ustawy budżetowej i uwzględnianiu – w odróżnieniu od lat poprzednich – już na etapie planu budżetu – wydatków, które były dotychczas „wypychane” poza budżet.

Budżet państwa na 2025 rok obejmuje:

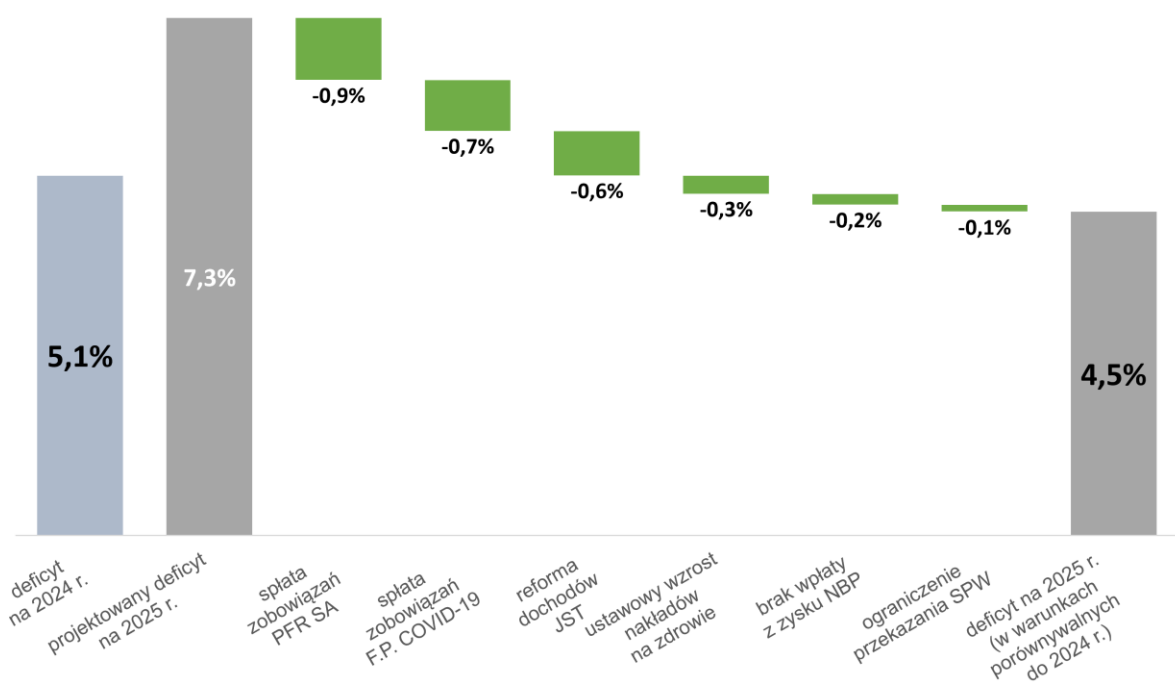
- spłatę 63,2 miliarda złotych zobowiązań z tytułu obligacji wraz z odsetkami Polskiego Funduszu Rozwoju S. A. (34,7 mld zł) wyemitowanych w roku 2020 na sfinansowanie rządowego programu „Tarcz Finansowych” oraz przez Bank Gospodarstwa Krajowego na rzecz Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w latach 2020-2023 (28,5 mld zł) bez narażania Skarbu Państwa na wyższe koszty pozyskania finansowania dłużnego niż koszty pozyskania kapitału przez Skarb Państwa;
- skutki projektu nowej ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego. W efekcie tej reformy jednostki samorządu terytorialnego otrzymają większe dochody z tytułu udziałów w podatkach PIT i CIT, a dochody własne samorządów z tego tytułu będą w istotnym stopniu niezależne od wprowadzanych zmian systemowych w podatkach dochodowych (skutkiem ww. reformy sytuacja budżetu państwa pogorszy się o 24,8 mld zł przy jednoczesnej poprawie o ww. kwotę finansów samorządów);
- dalszy wzrost nakładów budżetu państwa na zdrowie do 45 mld zł – wynikający przede wszystkim ze wzrostu ustawowego wskaźnika 6,2% PKB (n-2) w 2024 r. do 6,5% PKB (n-2) w 2025 r. Łącznie z NFZ wydatki na zdrowie przekroczą zgodnie z ustawą 221,7 mld zł;
- efekt ograniczenia finansowania przez mechanizm przekazywania skarbowych papierów wartościowych.

W warunkach porównywalnych z ustawą budżetową na 2024 r. (deficyt na poziomie 184 mld zł; 5,1% PKB) tj. po uwzględnieniu powyższych elementów, projektowany zgodnie z maksymalnymi limitami wydatków **deficyt budżetu państwa na 2025 r. wyniesie 288,8 mld zł (7,3% PKB).**

Deficyt budżetu państwa w 2024 r. i projektowany deficyt budżetu państwa w 2025 r. (w mld zł)



Deficyt budżetu państwa w 2024 r. i projektowany deficyt budżetu państwa w 2025 r. (w % PKB)



**Rozpoczęte działania naprawcze**, które będą kontynuowane w kolejnych latach, to przede wszystkim:

- przygotowany i opublikowany w kwietniu br. dokument pn. „Stan polskich finansów publicznych 2016-2023 Biała Księga”<sup>1</sup>. Dokument ten został przygotowany w celu przedstawienia sytuacji finansów publicznych Rzeczypospolitej Polskiej w momencie przekazywania władzy przez poprzednią większość parlamentarną;
- wejście w życie ustawy z dnia 28 czerwca 2024 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. poz. 1089) obejmującej zmiany zmierzające m.in. do tego, by przywrócić stabilizującej regule wydatkowej (SRW) właściwe znaczenie w ograniczaniu wzrostu wydatków publicznych oraz objęcie SRW skarbowych papierów wartościowych przekazywanych nieodpłatnie przez jednostki i organy objęte SRW jednostkom sektora instytucji rządowych i samorządowych;
- rozpoczęcie – począwszy od II kwartału br. – publikacji planów finansowych i bieżących danych z ich realizacji w zakresie funduszy utworzonych, powierzonych lub przekazanych Bankowi Gospodarstwa Krajowego na podstawie odrębnych ustaw. Plany tych funduszy na kolejny rok, począwszy od projektu ustawy budżetowej na 2025 r. są prezentowane wraz z budżetem (są załączone do uzasadnienia do projektu budżetu);
- powołanie Rady Fiskalnej zgodnie z przedstawionym przez Rząd w maju br. projektem ustawy o Radzie Fiskalnej (UC48). Głównym celem działalności Rady będzie poprawa funkcjonowania systemu finansów publicznych oraz wzrost jego transparentności.

Celem polskiego rządu jest poprawa standardu życia Polaków. Działania rządu wspierane przez rozważną politykę budżetową oraz proces transformacji gospodarki obejmujący transformację energetyczną, cyfrową oraz działania wspierające innowacyjność będą w kolejnych latach poprawiać przyszłość Polaków. Stabilny rozwój gospodarczy zapewni bezpieczeństwo i poprawę systemu opieki zdrowotnej, a Państwo będzie prowadzić działania na rzecz zwiększenia siły nabywczej gospodarstw domowych oraz finansowania lub współfinansowania najważniejszych usług dla społeczeństwa obywatelskiego. Priorytetami polityki gospodarczej Rządu są stabilność gospodarcza, bezpieczeństwo, zatrudnienie, wzrost gospodarczy i ochrona usług socjalnych dla obywateli.

## **Aktualna sytuacja makroekonomiczna Polski**

Przedkładany projekt ustawy budżetowej na 2025 r. został przygotowany z uwzględnieniem aktualnej sytuacji makroekonomicznej. W bieżącym i kolejnym roku spodziewane jest wyraźne ożywienie gospodarcze, a PKB w ujęciu realnym w latach 2024-2025 przewiduje

---

<sup>1</sup> [Stan Polskich Finansów Publicznych 2016-2023. Biała Księga - Ministerstwo Finansów - Portal Gov.pl \(www.gov.pl\)](https://www.gov.pl)

się, że wzrośnie odpowiednio o 3,1% i 3,9%. Czynnikiem pobudzającym wzrost PKB będą m.in. inwestycje w ramach Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększania Odporności.

W horyzoncie prognozy spodziewany jest stopniowy spadek inflacji. W 2025 r. średnioroczna inflacja wyniesie 5,0%, a w końcu horyzontu prognozy tempo wzrostu cen konsumpcyjnych osiągnie przedział dopuszczalnych wahań od celu inflacyjnego NBP i wyniesie odpowiednio 3,1% w 2026 r. i 2,6% w 2027 r.

Przewiduje się, że lata 2025-2027 przyniosą dalszą stabilizację na rynku pracy, z realnym tempem wzrostu przeciętnego wynagrodzenia w gospodarce narodowej w latach 2025-2027 zbliżonym do tempa wzrostu wydajności pracy.

Prognozę makroekonomiczną szczegółowo omówiono w Rozdziale I.

## **Planowane dochody, wydatki i deficyt budżetu państwa w 2025 r.**

W projekcie budżetu państwa na rok 2025 **zaplanowano dochody budżetu państwa w wysokości 632,8 mld zł**, tj. o 8,7 mld zł mniej niż przewidywane wykonanie w 2024 r. (641,6 mld zł) w związku z planowaną w 2025 r. reformą dochodów jednostek samorządu terytorialnego i zmianą w zakresie udziałów jednostek samorządu terytorialnego (JST) w podatkach dochodowych PIT i CIT. W efekcie tej reformy jednostki samorządu terytorialnego otrzymają większe dochody z tytułu udziałów w PIT i CIT, co wprost przełoży się na spadek części trafiającej do budżetu państwa. **Wydatki budżetu państwa zaplanowano w wysokości 921,6 mld zł**, tj. o 55,2 mld zł więcej niż w ustawie budżetowej na 2024 r. (866,4 mld zł), w tym 63,2 mld zł stanowi finansowanie zobowiązań wyemitowanych przez Polski Fundusz Rozwoju S.A. na sfinansowanie rządowego programu „Tarcz Finansowych” oraz przez Bank Gospodarstwa Krajowego na rzecz Funduszu Przeciwdziałania COVID-19.

### **Planowany w 2025 r. maksymalny deficyt wyniesie 288,8 mld zł.**

W porównaniu do ustawy budżetowej na rok 2024 projekt budżetu na rok 2025 zawiera kierunkowo jakościową zmianę w podejściu do konstrukcji budżetu jako planu finansowego państwa. Z uwagi na istotę funduszy utworzonych, powierzonych lub przekazanych Bankowi Gospodarstwa Krajowego na podstawie odrębnych ustaw oraz priorytetowe podejście do zagadnienia zwiększania przejrzystości finansów publicznych, ich plany finansowe są prezentowane jako załączniki do uzasadnienia do projektu ustawy budżetowej.

Zaproponowane zmiany spowodują zwiększenie transparentności procesu budżetowego, a co za tym idzie finansów publicznych. Podobnie omówienie całości planów ww. jednostek dostarczy szerszej niż dotychczas, kompleksowej informacji na temat ich finansów, co wpłynie pozytywnie na zwiększenie jawności finansów publicznych.

**Po stronie dochodowej budżetu państwa**, uwzględniono kontynuację działań podjętych już w 2024 r. oraz nowych planowanych do realizacji w 2025 r. Poziom dochodów budżetu państwa w 2025 r. będzie determinowany sytuacją makroekonomiczną.

Prognozuje się, że w 2025 r. dochody podatkowe budżetu państwa spadną o 1,0% w ujęciu nominalnym. Spadek w porównaniu do poprzedniego roku wynika wprost z planowanej w 2025 r. reformy dochodów jednostek samorządu terytorialnego. W związku z planowanymi zmianami systemowymi zmodyfikowane zostaną również zasady dotyczące wysokości subwencji ogólnej z budżetu państwa dla JST.

Zmiany w zakresie ustalania udziałów JST w PIT i CIT będą głównie polegały na rozszerzeniu katalogu dochodów z PIT, w których JST mają udział o dochody z ryczaftu od przychodów ewidencjonowanych oraz na zmianie podstawy do naliczania udziałów JST w CIT i PIT. W nowym systemie udziały w CIT i PIT nie będą bezpośrednio powiązane z wysokością podatku należnego, ale będą one naliczane od dochodów podatników, by uniezależnić dochody samorządów z tego tytułu od wprowadzanych zmian systemowych w podatkach PIT i CIT. W związku z reformą znacząco wzrośnie kwota przekazywanych do JST dochodów z PIT, która w 2024 r. była zaplanowana na ok. 72,9 mld zł, natomiast w 2025 r. wyniesie ok. 174,1 mld zł. W przypadku podatku CIT kwota dochodów z tytułu udziałów przekazywanych do JST, która w 2024 r. była zaplanowana na ok. 26,4 mld zł, wyniesie w 2025 r. ok. 28,2 mld zł.

Zmiany w zakresie dochodów samorządowych nie tylko zmienią strukturę dochodów jednostek samorządu terytorialnego, zasadniczo zwiększając poziom ich dochodów własnych, ale przede wszystkim przyczynią się do systemowego wzmocnienia finansów samorządu terytorialnego począwszy od 2025 r. **Efektom projektowanej reformy finansowania samorządu terytorialnego będzie wzrost dochodów JST – w warunkach roku 2025 o 24,8 mld zł w stosunku do dochodów, jakie wynikałyby dla JST z dotychczas obowiązujących przepisów.**

W podatku akcyzowym na dochody w 2025 r. będzie miało z kolei wpływ podwyższenie o 5% stawek akcyzy na alkohol etylowy, piwo, wino, napoje fermentowane (z wyłączeniem cydru i perry o mocy do 5%) oraz wyroby pośrednie. Ponadto od 1 marca 2025 r. będą obowiązywały podwyższone części kwotowe stawek akcyzy: na papierosy o 25%, na tytoń do palenia o 38%, na wyroby nowatorskie o 50% (będą to podwyżki w porównaniu z poziomem stawek z 2024 r.). Dodatkowo, również od 1 marca 2025 r. (w porównaniu ze stanem z 2024 r.) podwyższona zostanie stawka akcyzy na płyn do papierosów elektronicznych o 75%. Wprowadzone zostanie także opodatkowanie podatkiem akcyzowym nowych wyrobów: saszetek nikotynowych innych wyrobów nikotynowych.

Zgodnie z regulacjami zawartymi w ustawie o VAT wprowadzonymi ustawą z dnia 7 października 2022 r. o zmianie ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych oraz

niektórych innych ustaw (Dz. U. poz. 2180) zakłada się w 2025 r. utrzymanie wysokości stawek VAT na dotychczasowym poziomie 23% i 8%, które jest niezbędne w związku z konfliktem zbrojnym w Ukrainie i koniecznością ponoszenia zwiększonych wydatków na obronę narodową.

Wszystkie rodzaje dochodów budżetu państwa szczegółowo omówiono w Rozdziale IV.

Dodatkowo w celu łagodzenia skutków powodzi i w związku z przepisami ustawy z dnia 16 września 2011 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z usuwaniem skutków powodzi, w roku 2025 zaplanowano m.in. następujące ulgi, zwolnienia podatkowe oraz inne działania dla osób i przedsiębiorców:

- przedłużenie terminu zapłaty/przekazania zaliczek na podatek dochodowy PIT/ zryczałtowanego podatku dochodowego – do 30 kwietnia 2025 r. oraz podatku CIT – do 31 marca 2025 r. Przedłużenie dotyczy:
  - zaliczek należnych od podatników za miesiące od sierpnia do grudnia lub za III i IV kwartał 2024 r.,
  - zaliczek na podatek PIT/ zryczałtowanego podatku dochodowego pobranych przez płatników od dnia 1 sierpnia do dnia 31 grudnia 2024 r.
- odroczenie do 25 stycznia 2025 r. zapłaty podatku od towarów i usług VAT – dotyczy miesięcznych lub kwartalnych płatności wynikających z deklaracji, które przypadają w okresie od września do grudnia 2024 r.;
- czasowe (od 12 września 2024 r. do 31 grudnia 2024 r.) stosowanie stawki VAT 0% dla darowizn towarów i usług przekazywanych na rzecz OPP, JST, podmiotów leczniczych, Rządowej Agencji Rezerw Strategicznych na cele związane z pomocą poszkodowanym na skutek intensywnych opadów atmosferycznych i powodzi we wrześniu 2024 r.
- 0% stawka VAT dla darowizn materiałów budowlanych przekazywanych na rzecz poszkodowanych, których nieruchomości uległy zniszczeniu wskutek powodzi, dokonanych do 31 marca 2025 r. Celem rozwiązania jest ułatwienie odbudowy lub remontu zniszczonych w wyniku powodzi budynków i budowli;
- możliwość umorzenia zobowiązania podatkowego - w związku z art. 67a-b ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. – Ordynacja podatkowa (Dz. U. z 2023 r. poz. 2383, z późn. zm.);
- udzielenie przez wójtów, burmistrzów lub prezydentów miast ulg w podatku rolnym, na indywidualny wniosek producenta rolnego – na podstawie ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. - Ordynacja podatkowa;
- zwolnienie do 31 grudnia 2025 r. od podatku dochodowego PIT i CIT dochodów (przychodów) poszkodowanego otrzymanych na usuwanie skutków powodzi (m.in. nieodpłatnych lub częściowo odpłatnych świadczeń, darowizn, umorzonych pożyczek, dotacji itp.);

- czasowe (do dnia 31 marca 2025 r.) stosowanie stawki VAT w wysokości 0% dla darowizn materiałów budowlanych na rzecz poszkodowanych w wyniku intensywnych opadów atmosferycznych lub powodzi mających miejsce we wrześniu 2024 r.;
- umożliwienie niewliczania pomocy związanej z usuwaniem skutków powodzi do kosztu utrzymania w domu pomocy społecznej;
- możliwość nie tylko odraczania składek ZUS do września 2025 r., lecz także ubiegania się przez tych przedsiębiorców, którzy samodzielnie odprowadzają składki, o ich umorzenie, rozłożenie na raty oraz zmianę warunków umowy o rozłożeniu na raty należności z tytułu składek. Przedsiębiorcy, którzy ucierpieli w powodzi, mogą opłacić składki za okres od 1 sierpnia do 31 grudnia 2024 r. w terminie do 15 września 2025 r.

## **Stabilizująca reguła wydatkowa**

Projekt ustawy budżetowej na rok 2025 został przygotowany z zastosowaniem stabilizującej reguły wydatkowej (SRW) określonej w art. 112aa ust. 1 ustawy o finansach publicznych, zrewidowanej zgodnie z wnioskami z Białej księgi oraz z przeprowadzonego we współpracy z Międzynarodowym Funduszem Walutowym przeglądu SRW, jak również rekomendacjami Najwyższej Izby Kontroli.

Wprowadzone zmiany nie zmieniają wcześniejszych założeń konstrukcyjnych reguły wydatkowej, lecz poprzez poszerzenie jej zakresu o ponad 90 jednostek (agencji wykonawczych, instytucji gospodarki budżetowej i państwowych osób prawnych), pozwalają na lepsze wypełnienie przez polską regułę wydatkową pierwotnych założeń, dotyczących jak najszerszego objęcia nią wydatków sektora instytucji rządowych i samorządowych przy jednoczesnym zachowaniu operacyjności reguły. Rozszerzenie zakresu SRW o kolejną grupę jednostek przyczyni się do zwiększenia jej skuteczności, transparentności i efektywności zarządzania finansami publicznymi oraz wzmocnienia roli średniookresowego planowania budżetowego.

Stabilizującą regułę wydatkową szczegółowo omówiono w Rozdziale I.

**Po stronie wydatkowej budżetu państwa** w 2025 r. zabezpieczono niezbędne środki zarówno na kontynuację dotychczasowych działań, jak również na realizację nowych przedsięwzięć oraz na wykup ze środków budżetu państwa długu Polskiego Funduszu Rozwoju S.A. oraz Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 (63,2 mld zł), a więc:

- rok 2025 będzie kolejnym rokiem wzrostu nakładów na opiekę zdrowotną. Zostaną zabezpieczone rekordowo wysokie środki, które przekroczą minimalny wskaźnik określony w ustawie o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych. Wskaźnik ten w roku 2024 wynosił 6,2% PKB (n-2), tj. 190,9 mld zł, zaś w roku 2025 wynosił będzie 6,5% PKB (n-2), tj. 221,7 mld zł, gdzie różnica wynosi blisko 31 mld zł, tj. 16,1%;



- zabezpieczono również rekordowe środki na obronę narodową (w tym na wzrost uposażeń żołnierzy zawodowych) w wysokości 124,3 mld zł w porównaniu do 118,1 mld zł w 2024 r. (wzrost o 6,2 mld zł) co stanowi 3,1% planowanego PKB roku 2025. Łącznie z wydatkami Funduszu Wsparcia Sił Zbrojnych wydatki na obronę narodową w 2025 r. sięgną 186,6 mld zł (o 28,6 mld zł więcej niż planowano na 2024 r.), co stanowi 4,7% planowanego w założeniach do budżetu PKB roku 2025;
- ujęto zwiększone o 9 mld zł r/r koszty obsługi długu Skarbu Państwa w kwocie 75,5 mld zł, wynikające przede wszystkim ze wzrostu poziomu obsługiwanego długu;
- uwzględniono waloryzację świadczeń emerytalno-rentowych od 1 marca 2025 r., w tym świadczeń emerytalno-rentowych funkcjonariuszy oraz uposażeń sędziów i prokuratorów w stanie spoczynku w łącznej kwocie 24,2 mld zł;
- uwzględniono środki na finansowanie świadczeń w ramach programu „Aktywny rodzic”. W br. przewidziano w budżecie państwa środki na realizację świadczeń w kwocie 1,5 mld zł, natomiast w roku 2025 w kwocie 8,4 mld zł. Program „Aktywny rodzic” jest systemową strategią wspierania rodziców w skutecznym łączeniu ról rodzinnych z aktywnością zawodową. Stanowi on kompleksowe podejście do wspierania rodziców dzieci w tzw. wieku żłobkowym, zapewniając im różnorodne formy pomocy w zależności od ich potrzeb i sytuacji życiowej. Ustawa z dnia 15 maja 2024 r. o wspieraniu rodziców w aktywności zawodowej oraz w wychowaniu dziecka – „Aktywny rodzic” (Dz. U. poz. 858) wprowadzająca program „Aktywny Rodzic” jest elementem kompleksowej reformy systemu wspierania opieki nad dziećmi do lat 3. Celem świadczeń „Aktywny rodzic” jest ułatwienie rodzicom dziecka i innym osobom wypełniającym funkcje rodzicielskie pogodzenie zadań związanych z rodzicielstwem z aktywizacją zawodową. Ustawa wprowadza od 1 października br. do systemu prawnego trzy świadczenia wspierające rodziców w aktywności zawodowej oraz w wychowaniu dziecka:
  - świadczenie „aktywni rodzice w pracy” – jest kierowane do aktywnych zawodowo rodziców dziecka;
  - świadczenie „aktywnie w żłobku” – zastąpi obecnie funkcjonujące dofinansowanie obniżenia opłaty rodzica za pobyt dziecka w żłobku, klubie dziecięcym lub u dziennego opiekuna w maksymalnej wysokości 400 zł miesięcznie do 1 500 zł miesięcznie. Świadczenie ma zachęcić rodziców dzieci w wieku żłobkowym do korzystania z powyższych instytucji opieki oraz podmioty zainteresowane (JST, przedsiębiorców) do tworzenia nowych miejsc opieki;
  - świadczenie „aktywnie w domu” – przysługuje na analogicznych zasadach co obecnie funkcjonujący rodzinny kapitał opiekuńczy (świadczenie to zastąpi rodzinny kapitał opiekuńczy), z tą różnicą, że świadczenie „aktywnie w domu” będzie można uzyskać na każde, w tym na pierwsze i jedyne dziecko w wieku od 12. do 35. miesiąca życia.

Jest to wsparcie kierowane do tych rodziców dzieci w wieku od 12. do 35. miesiąca życia, którzy nie będą uprawnieni lub z własnej woli nie zdecydują się na skorzystanie ze świadczenia „aktywni rodzice w pracy” lub „aktywnie w żłobku”, gdyż w szczególności pozostaną nieaktywni zawodowo lub ich dziecko nie uczęszcza do instytucji opieki.

Wybór jednego z trzech powyższych świadczeń będzie zależny od decyzji rodzica przy założeniu, że na to samo dziecko, za dany miesiąc, może być wypłacone tylko jedno ze świadczeń. Rodzic będzie miał także możliwość wielokrotnej zmiany świadczeń, tj. rezygnacji z jednej formy wsparcia i przejścia na drugą, z zastrzeżeniem, że w danym miesiącu na dane dziecko rodzic będzie mógł pobierać tylko jedno z wybranych przez siebie świadczeń;

- przewidziano wzrost o 5% kwoty bazowej dla wynagrodzeń nauczycieli;
- uwzględniono podwyżkę wynagrodzeń, w tym kwot bazowych o 5% dla pracowników państwowej sfery budżetowej, w tym funkcjonariuszy i żołnierzy, pracowników ministerstw, urzędów centralnych i wojewódzkich, a także zwiększono fundusz wynagrodzeń pracowników ZUS i KRUS. Łączny koszt podwyżek wynagrodzeń wraz z pochodnymi r/r to około 5,3 mld zł;
- podwyżkę wynagrodzeń w kalkulowano również w dotacje dla jednostek pozabudżetowych takich jak agencje wykonawcze czy niektóre państwowe osoby prawne, przy czym na tym etapie prac środki te zostały zaplanowane w rezerwie celowej;
- ujęto koszty ustawy z dnia 9 maja 2024 r. o zmianie ustawy o systemie ubezpieczeń społecznych oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. poz. 863) w kwocie 1,6 mld zł, która przyznaje określonym przedsiębiorcom prawo do urlopu od płacenia składek na ubezpieczenia społeczne przez jeden miesiąc w roku. Niewpłacone składki będą finansowane z budżetu państwa w ramach dotacji do Funduszu Ubezpieczeń Społecznych. Nowe przepisy wejdą w życie 1 listopada br., a pierwsi przedsiębiorcy będą mogli z nich skorzystać już w grudniu br.;
- uwzględniono koszty wprowadzenia tzw. renty wdowiej, którą przewiduje ustawa z dnia 26 lipca 2024 r. o zmianie ustawy o emeryturach i rentach z Funduszu Ubezpieczeń Społecznych oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. poz. 1243). Ustawa wprowadza tzw. rentę wdowią, czyli możliwość pobierania łącznie renty rodzinnej oraz innego świadczenia emerytalno-rentowego, np. emerytury czy renty z tytułu niezdolności do pracy. Przepisy wejdą w życie 1 stycznia 2025 r., a prawo do korzystania ze świadczeń według reguły zbiegu i wypłata świadczeń na jej podstawie będzie następować od 1 lipca 2025 r. Jedno ze świadczeń wypłacane będzie w całości, a drugie:
  - od 1 lipca 2025 do 31 grudnia 2026 r. w wysokości 15%,
  - od 1 stycznia 2027 r. w wysokości 25%.

Kształtowanie wysokości drugiego świadczenia pozostającego w zbiegu jest traktowane jako instrument polityki społecznej, który służy zapobieżeniu zjawisku degradacji ekonomicznej gospodarstw emerytów i rencistów wskutek śmierci małżonka, oraz musi być rozpatrywane w szerszym kontekście sytuacji społeczno-ekonomicznej osób starszych;

- zabezpieczono środki na wydłużenie urlopu macierzyńskiego dla pracowników-rodziców dzieci przedwcześnie urodzonych oraz pracowników rodziców dzieci urodzonych w terminie, wymagających hospitalizacji;
- zaplanowano zwiększenie rezerwy celowej na inwestycje KPO o 1,9 mld zł do kwoty 4,7 mld zł – rezerwa ta przeznaczona jest na inwestycje realizowane z wykorzystaniem środków pożyczki KPO w formie wsparcia o charakterze bezzwrotnym. Wydatki te planowane są w rezerwie celowej, zgodnie z art. 1411 ust. 4 ustawy z dnia 6 grudnia 2006 r. o zasadach prowadzenia polityki rozwoju (Dz.U. z 2024 r. poz. 324, z późn. zm.). Pierwsze środki z KPO wpłynęły do Polski pod koniec grudnia 2023 r. a okres realizacji KPO upływa z dniem 31 sierpnia 2026 r. Stąd też w 2025 r. planuje się zdecydowane przyspieszenie realizacji inwestycji finansowanych z tych środków. Tym samym niezbędne jest odpowiednie zwiększenie środków w budżecie państwa celem umożliwienia sprawnej realizacji przewidzianych w KPO inwestycji.

Jednocześnie w budżecie państwa na 2025 r. zabezpieczone są niezbędne środki na kontynuację działań z zakresu polityki społeczno-gospodarczej, w tym w szczególności:

- finansowanie Programu „Rodzina 800+”, który obejmuje wszystkie dzieci do 18. roku życia bez kryterium dochodowego, w tym dzieci umieszczone w instytucjonalnej pieczy zastępczej. Na realizację ww. programu zostanie przeznaczony 62,8 mld zł;
- sfinansowanie wypłaty dodatkowego rocznego świadczenia pieniężnego dla emerytów i rencistów (tzw. 13. emerytury) oraz kolejnego dodatkowego rocznego świadczenia pieniężnego dla emerytów i rencistów (tzw. 14. emerytury), które ukierunkowane jest na dalszą poprawę sytuacji finansowej emerytów i rencistów, w szczególności najuboższych świadczeniobiorców – w łącznej kwocie 31,5 mld zł;
- finansowanie zadań drogowych i kolejowych realizowanych w ramach programów wieloletnich w kwocie 16,6 mld zł;
- wypłatę świadczenia wspierającego przysługującego na podstawie ustawy z dnia 7 lipca 2023 r. o świadczeniu wspierającym (Dz. U. poz. 1429, z późn. zm.), której celem jest udzielenie osobom niepełnosprawnym z największymi trudnościami w samodzielnym funkcjonowaniu pomocy służącej częściowemu pokryciu wydatków związanych z zaspokojeniem szczególnych potrzeb życiowych tych osób w kwocie 7,1 mld zł, tj. wyższej o 3,4 mld zł w stosunku do 2024 roku;

- finansowanie składek na ubezpieczenie społeczne za osoby przebywające na urloпах wychowawczych i macierzyńskich w kwocie 4,8 mld zł;
- finansowanie zadań wynikających z ustawy z dnia 7 września 2007 r. o funkcjonowaniu górnictwa węgla kamiennego (Dz. U. z 2024 r. poz. 415, z późn. zm.) w kwocie 3,5 mld zł;
- finansowanie innych programów z zakresu wsparcia rodziny, w tym m.in.: „Dobry start” – 300 zł jednorazowego wsparcia dla wszystkich uczniów rozpoczynających rok szkolny – na realizację zabezpieczono środki w kwocie 1,4 mld zł; „Za życiem”, program wsparcia dla kobiet w ciąży i rodzin, ze szczególnym uwzględnieniem kobiet w ciąży powikłanej oraz w sytuacji niepowodzeń położniczych, a także dzieci, u których zdiagnozowano ciężkie i nieodwracalne upośledzenie albo nieuleczalną chorobę zagrażającą ich życiu, które powstały w prenatalnym okresie rozwoju dziecka lub w czasie porodu – w kwocie 0,3 mld zł; „Aktywny Maluch”, program wsparcia rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 - żłobków, klubów dziecięcych i dziennych opiekunów będzie realizowany ze środków UE; „Mama 4+” – rodzicielskie świadczenie uzupełniające przeznaczone dla osób, które żeby wychować co najmniej czworo dzieci nie mogły podjąć pracy zarobkowej lub z niej zrezygnowały, w związku z czym dziś nie mają prawa do świadczeń nawet na minimalnym poziomie – w kwocie 0,8 mld zł;
- finansowanie programu wieloletniego pod nazwą „Program Olimpia – Program budowy przyszłolnych hal sportowych na 100-lecie pierwszych występów reprezentacji Polski na Igrzyskach Olimpijskich” w kwocie 0,7 mld zł;
- finansowanie procedury in vitro.

W budżecie są zabezpieczone także środki w rezerwach celowych, w tym m.in.:

- na przeciwdziałanie i usuwanie skutków klęsk żywiołowych – 3,191 mld zł;
- uzupełnienie wydatków na zadania w obszarze mieszkalnictwa ok. 2,1 mld zł,
- na dofinansowanie zadań w obszarze rolnictwa, w tym na pomoc dla poszkodowanych w związku z wystąpieniem niekorzystnych zjawisk atmosferycznych – blisko 3 mld zł;
- na dopłaty do paliwa rolniczego, które zwiększone zostały o niemal 0,4 mld zł, tj. do 2 mld zł;
- finansowanie dodatkowej składki do Europejskiej Agencji Kosmicznej w kwocie 0,9 mld zł;
- na dofinansowanie inwestycyjnych zadań własnych jednostek samorządu terytorialnego, w tym programów wieloletnich pod nazwą: Rządowy Program Uzupełniania Lokalnej i Regionalnej Infrastruktury Drogowej – Mosty dla Regionów, „Rządowy program na rzecz zwiększania szans rozwojowych Ziemi Słupskiej na lata 2019–2026”, „Rządowy program wsparcia rozwoju miasta stołecznego Warszawy na lata 2023–2030”, „Rządowy program rozwoju północno-wschodnich obszarów przygranicznych na lata 2024-2030” oraz „Program wspierania inwestycji jednostek samorządu terytorialnego w związku

z realizacją kluczowych inwestycji w zakresie strategicznej infrastruktury energetycznej w województwie pomorskim” – łącznie 0,6 mld zł;

- na modernizację zabezpieczenia granicy państwowej na odcinku lądowym granicy z Republiką Białorusi – 0,5 mld zł.

Ponadto w związku z reformą dotyczącą dochodów jednostek samorządu terytorialnego wartość subwencji ogólnej z budżetu państwa dla JST ulegnie pomniejszeniu do kwoty 49,8 mld zł.

Wydatki szczegółowo omówiono w Rozdziale V.

Wsparcie dla terenów popowodziowych realizowane będzie na zasadach i w formach przewidzianych w przepisach prawa, obejmowało będzie m.in.:

- wypłacanie środków jednorazowej pomocy w kwocie 8 tys. zł z tytułu pomocy społecznej oraz 2 tys. zł zasiłku powodziowego oraz do 100 tys. zł na remont lub odbudowę budynków gospodarczych i do 200 tys. zł na remont lub odbudowę budynków mieszkalnych;
- możliwość przyznania nowej formy wsparcia finansowego w postaci zasiłku losowego w wysokości 1 tys. zł przeznaczonego na zaspokojenie potrzeb edukacyjnych dzieci realizujących obowiązkowe roczne przygotowanie przedszkolne lub uczniów;
- dodatkowe zasiłki opiekuńcze, dla rodziców zwolnionych od wykonywania pracy z powodu konieczności sprawowania opieki nad dzieckiem w okresie zamknięcia żłobka, klubu dziecięcego, przedszkola lub szkoły, do których uczęszcza dziecko, albo niemożności sprawowania opieki przez nianię lub dziennego opiekuna z powodu powodzi pod warunkiem, że dziecko nie będzie uczęszczało do innej placówki. Zasiłek ten będzie przysługiwał również opiekunom dorosłych osób z niepełnosprawnością;
- wsparcie dla podmiotów, które zatrudniają osoby z niepełnosprawnościami;
- wsparcie o charakterze bezzwrotnym polegające na spłacie przez Fundusz Wsparcia Kredytobiorców zobowiązań kredytobiorcy z tytułu kredytu mieszkaniowego przez okres 12 miesięcy;
- długoletnie uzyskiwanie dofinansowania na odbudowę infrastruktury drogowej i przywrócenie przerwanych połączeń komunikacyjnych ze środków Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg;
- bezzwrotne wsparcie finansowe dla gmin na odbudowę zasobu mieszkaniowego z Funduszu Dopłat;
- zwiększone preferencje premii remontowych z 25% do 50% lub 60%.

## **Deficyt i dług sektora instytucji rządowych i samorządowych w 2025 r.**

W 2024 roku nastąpił powrót do prowadzenia przez państwa członkowskie Unii Europejskiej polityki budżetowej zgodnej z unijnymi regułami budżetowymi (próg 3% PKB dla deficytu nominalnego sektora instytucji rządowych i samorządowych i próg 60% PKB dla długu sektora instytucji rządowych i samorządowych), i w efekcie objęcie siedmiu państw członkowskich, w tym Polski, procedurą nadmiernego deficytu. Ze względu na wejście w życie w kwietniu br. reformy ram zarządzania gospodarczego w UE, Komisja zdecydowała się opóźnić do jesieni przygotowanie projektu rekomendacji w ramach procedury nadmiernego deficytu. Takie podejście zapewni spójność pomiędzy wymaganiami budżetowymi w ramach procedury nadmiernego deficytu (co do zasady korekta nadmiernego deficytu w horyzoncie 4 lat) i ścieżką wydatkową ze średniookresowego planu budżetowo-strukturalnego na lata 2025-2028, który Polska przedstawi w ostatnim kwartale br.

Mimo tego, projekt ustawy budżetowej zakłada podjęcie już w 2025 r. pierwszych działań służących ograniczeniu nierównowagi finansów publicznych w Polsce. Uwzględniając wprowadzone zmiany w regułach unijnych, pozwalające na rozłożenie dostosowania fiskalnego na kilka lat, z uwzględnieniem ponoszonych nakładów na obronność, w 2025 r. przewidziano redukcję deficytu sektora do poziomu 5,5% PKB.

## Rozdział I

# Ocena sytuacji makroekonomicznej Polski i kierunki polityki fiskalnej

## 1. Ocena sytuacji makroekonomicznej Polski

### Otoczenie zewnętrzne

W 2023 r. PKB w Unii Europejskiej zwiększył się o 0,4%. Po podwyższonym wzroście w latach 2021-2022, gospodarka UE wyraźnie spowolniła w następstwie rosyjskiej agresji na Ukrainę i kryzysu energetycznego, wpływających na wzrost kosztów życia, niską konsumpcję prywatną oraz niskie wolumeny światowego handlu.

W bieżącym roku, unijna gospodarka notuje nieznaczne ożywienie – według prognozy Komisji Europejskiej (KE) z maja br. (*European Economic Forecast, Spring 2024*), wzrost PKB w UE w 2024 r. wyniesie 1,0%, a w 2025 r. wzrośnie do 1,6%. W porównaniu do prognozy z poprzedniej rundy prognostycznej tj. z lutego br., po silniejszym od oczekiwań wzroście w pierwszym kwartale oraz dalszych spadkach inflacji, KE nieznacznie zrewidowała w górę prognozę wzrostu na 2024 r. (w prognozie z lutego wynosiła ona 0,9%), jednak obniżyła prognozę na roku 2025 o 0,1 pkt. proc.

### Produkt Krajowy Brutto

W I kw. 2024 r. w ujęciu rok do roku realne PKB wzrosło o 2,0%, natomiast w II kw. o 3,2 r/r<sup>2</sup>. Roczna dynamika PKB była wyższa niż ta obserwowana we wcześniejszych kwartałach, a w szczególności spożycie prywatne i publiczne były wyraźnie wyższe niż przed rokiem.

Krótkookresowe perspektywy gospodarki obarczone są niepewnością dotyczącą zarówno skutków, jak i możliwej eskalacji wojny w Ukrainie, kształtowania się cen energii, a w efekcie inflacji oraz sytuacji na polskich głównych rynkach eksportowych, w tym zwłaszcza w Niemczech. Jednakże, większość prognoz publikowanych w trakcie tego roku wskazuje, że wzrost PKB w 2024 r. wyniesie około 3,0%.

Scenariusz makroekonomiczny prezentowany w niniejszym uzasadnieniu przewiduje, że w 2024 r. realne PKB w Polsce wzrośnie o 3,1%. Głównymi przyczynami przyspieszenia tempa wzrostu PKB (względem ubiegłego roku) będą wyraźnie spadająca inflacja i rekordowo dodatnia dynamika płac realnych wspierana przez podwyżki płacy minimalnej i wynagrodzeń w sektorze publicznym, przekładająca się na wyraźny wzrost dochodów do dyspozycji gospodarstw domowych (a w efekcie spożycia prywatnego) oraz spożycia

---

<sup>2</sup> Szybki szacunek PKB za II kw. 2024 r. opublikowany przez GUS 14.08.2024 r.

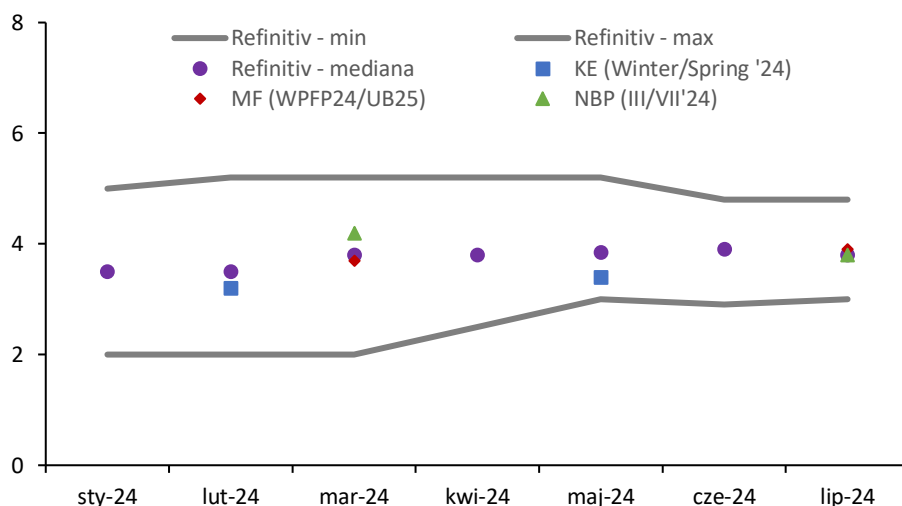
publicznego. Prezentowana prognoza jest zbliżona do lipcowego konsensusu rynkowego (*Refinitiv*, VII'24), który przewiduje wzrost PKB w wysokości 3,0%, prognozy Komisji Europejskiej (wzrost o 2,8%, *European Economic Forecast, Spring 2024*) oraz prognozy NBP (3,0%, *Raport o inflacji*, VII'24).

W 2025 r. nastąpi dalsze ożywienie – wzrost realnego PKB przyspieszy do 3,9%. Wpływ na to będą miały m.in. zwiększony napływ środków w ramach Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększania Odporności (KPO) oraz wyraźne zwiększenie inwestycji militarnych. W przyszłym roku inwestycje prywatne i publiczne staną się dodatkowymi czynnikami wzrostu, obok nadal utrzymującej się wysokiej dynamiki spożycia prywatnego.

Przewidywany na 2025 r. wzrost PKB mieści się w przedziale prognoz rynkowych. Jest nieznacznie wyższy do mediany prognoz rynkowych (3,8%, *Refinitiv*, VII'24), prognozy KE (3,4%, *European Economic Forecast, Spring 2024*) i prognozy NBP (3,8%, *Raport o inflacji*, VII'24).

Wykres nr 1 przedstawia porównanie prognoz wzrostu PKB w 2025 r. przygotowanych przez Ministerstwo Finansów (MF) z dostępnymi w poszczególnych miesiącach prognozami analityków rynkowych i wybranych instytucji prognostycznych.

**Wykres 1.** Porównanie prognoz realnego wzrostu PKB w 2025 r.



Źródło: Opracowanie własne.

### **Analiza podstawowych składników zagregowanego popytu**

Największym składnikiem zagregowanego popytu jest spożycie prywatne, które w 2023 r. spadło o 1,0%. W 2024 r. nastąpi wyraźny wzrost spożycia prywatnego o 4,2%. Wraz z poprawą ogólnej sytuacji gospodarczej i rosnącymi na skutek tego płacami, podwyżkami wynagrodzeń w sektorze publicznym, waloryzacją świadczenia „500+” do 800 zł,



podwyżkami płacy minimalnej oraz innymi stosowanymi instrumentami polityki fiskalnej (m.in. niższymi stawkami VAT w I kwartale br.), dochody do dyspozycji gospodarstw domowych będą wyraźnie rosnać co przełoży się zarówno na wzrost konsumpcji, jak i wzrost oszczędności. W 2025 r. spożycie prywatne wzrośnie w podobnej skali – o 4,3%. Będzie to odłożonym skutkiem działań podjętych w poprzedzającym roku, wprowadzeniem programu „Aktywny Rodzic”, renty wdowiej oraz utrzymywania się dobrej koniunktury w gospodarce oraz na rynku pracy.

Spożycie publiczne wzrośnie w 2024 r. o 7,0% oraz o 2,5% w 2025 r. W bieżącym i przyszłym roku dynamikę spożycia publicznego będą wspierały wydatki związane ze wzrostem kosztów pracy w sektorze publicznym, zwiększaniem wydatków na ochronę zdrowia oraz realizacją KPO. W efekcie prognozowanych zmian spożycia prywatnego i publicznego, spożycie ogółem zwiększy się w bieżącym roku o 4,8%, a w przyszłym roku o 3,8%.

Planowany wyraźny wzrost wydatków na obronność, realizacja projektów z KPO i innych kluczowych inwestycji publicznych, wpłyną na wzrost inwestycji w najbliższych latach. W bieżącym roku inwestycje ogółem wzrosną nieznacznie o 0,4%, co będzie skutkiem wzrostu inwestycji publicznych (m.in. dostaw sprzętu wojskowego). Przeszkodą we wzroście inwestycji prywatnych w bieżącym roku jest utrzymująca się niepewność dotycząca sytuacji geopolitycznej oraz efekt dodatnich realnych stóp procentowych (wysokiego kosztu kapitału). W 2025 r. nastąpi wyraźny wzrost dynamiki inwestycji ogółem (prywatnych i publicznych) o 6,4%. Inwestycje prywatne będą stymulowane przez utrzymujące się ożywienie gospodarcze, obniżki stóp procentowych<sup>3</sup> i kumulację środków z KPO (oddziałujących również na sektor prywatny). Inwestycje publiczne będą również wspierane przez środki z KPO oraz inwestycje w obronność. Wpływ zmiany zapasów na wzrost PKB w bieżącym i przyszłym roku będzie neutralny.

Od czasu zmian politycznych w 1989 r. integracja polskiej gospodarki z gospodarką światową – liczona wartością eksportu i importu – systematycznie się pogłębia. W bieżącym roku w związku z utrzymywaniem się słabej koniunktury w krajach UE eksport wzrośnie o 2,5%, po wzroście o 3,4% w 2023 r. W 2025 r. w ślad za poprawą popytu zagranicznego, wolumen polskiego eksportu wzrośnie o 4,0%. Dynamika importu będzie determinowana zmianami rozpatrywanego łącznie popytu krajowego (w tym importochłonnych inwestycji militarnych) i eksportu. Tempo wzrostu popytu krajowego wyniesie w latach 2024-2025 odpowiednio 4,0% oraz 4,3%. W związku z tym przewiduje się, że w 2024 r. import wzrośnie o 4,0%, a w 2025 r. o 4,9%. W rezultacie kontrybucja eksportu netto do wzrostu PKB

---

<sup>3</sup> Scenariusz w zakresie stóp procentowych NBP opiera się na oczekiwaniach rynkowych z końca lipca 2024 r. (mediana ankiety *Refinitiv*, VII'24).

w latach 2024-2025 będzie ujemna (a więc import będzie przeważał nad eksportem) i wyniesie odpowiednio -0,7 pkt. proc. i -0,2 pkt. proc.

### **Bilans płatniczy**

W 2025 r., w kategoriach nominalnych spodziewana jest wyższa dynamika importu towarów i usług w porównaniu z dynamiką eksportu. W konsekwencji przewiduje się, że nadwyżka na rachunku obrotów bieżących ulegnie zmniejszeniu do 0,5% PKB. Kontynuowany powinien być również napływ kapitału długoterminowego tj. klasyfikowanych na rachunku kapitałowym inwestycji bezpośrednich nierezydentów i europejskich funduszy strukturalnych.

### **Rynek pracy**

W pierwszej połowie bieżącego roku bezrobocie w Polsce utrzymywało się na historycznie niskich poziomach. Zgodnie ze wstępnymi szacunkami Ministerstwa Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej stopa bezrobocia rejestrowanego w końcu lipca 2024 r. wyniosła 5,0%.

Zgodnie z prezentowanym scenariuszem makroekonomicznym, w bieżącym roku przeciętne zatrudnienie w gospodarce narodowej pozostanie bez zmian względem 2023 r., a stopa bezrobocia na koniec roku wyniesie 5,0%, co oznacza jej nieznaczne obniżenie względem końca ubiegłego roku. W przyszłym roku, ze względu na dalszą poprawę tempa wzrostu gospodarczego, popyt na pracę zwiększy się. W efekcie, zatrudnienie w gospodarce narodowej wzrośnie o 0,4%, a stopa bezrobocia na koniec roku spadnie do 4,9%.

Wzrost przeciętnego wynagrodzenia w gospodarce narodowej w bieżącym roku wyniesie 13,2%. W ujęciu realnym przeciętne wynagrodzenia wzrosną o 9,1%, co jest najwyższym realnym wzrostem wynagrodzeń w XXI wieku. Wpływ na tak znaczący wzrost mają przede wszystkim podwyżki płacy minimalnej, wzrost wynagrodzeń w sektorze publicznym oraz ożywienie gospodarcze. W 2025 r. wzrost wynagrodzeń będzie kontynuowany i wyniesie 7,1%, czyli o 2,1 pkt. proc. powyżej prognozowanej inflacji.

### **Ceny**

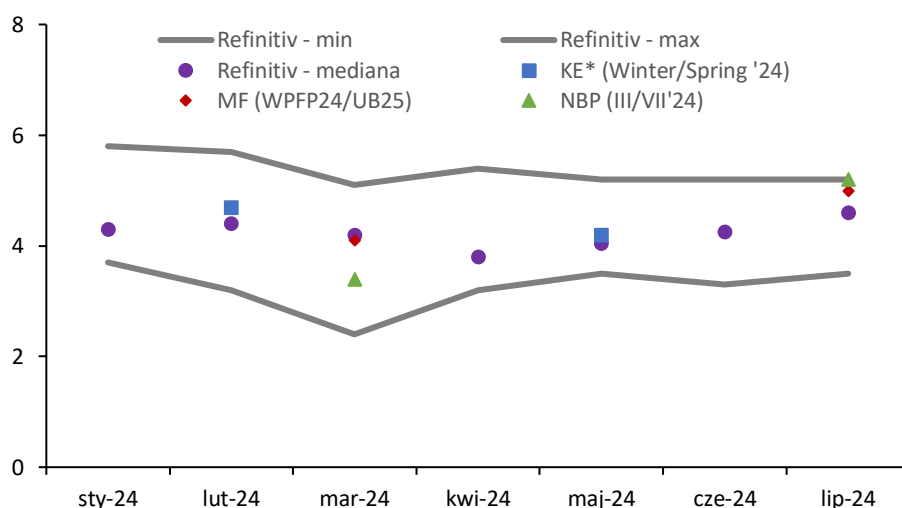
Dotychczasowy przebieg procesów inflacyjnych w 2024 r. wskazuje, że zasadne jest obniżenie prognozy inflacji na bieżący rok względem tej zaprezentowanej w *Wieloletnim Planie Finansowym Państwa na lata 2024-2027* oraz *Założeniach do projektu budżetu państwa na rok 2025*. Prezentowany scenariusz zakłada, że średnioroczna dynamika cen towarów i usług konsumpcyjnych w tym roku wyniesie 3,7%. W lipcu br. ceny wzrosły o 4,2% r/r, po wzroście o 2,6% r/r w czerwcu br. W drugiej połowie bieżącego roku spodziewany był wzrost inflacji wynikający z częściowego odmrożenia cen energii dla gospodarstw domowych. Jednakże, dotychczasowe odczyty inflacji w bieżącym roku okazywały się niższe od wcześniej prognozowanej ścieżki.

W przyszłym roku inflacja konsumencka wyniesie średnio 5,0%. Głównymi czynnikami, które będą wpływały na wzrost inflacji w ujęciu średniorocznym będzie wzrost regulowanych cen energii i bardzo dobra sytuacja na rynku pracy sprzyjająca utrzymywaniu się podwyższonej inflacji bazowej. Niepewność prognoz w zakresie cen energii pozostaje jednak wysoka i zależy od ewentualnie podejmowanych działań w zakresie polityki gospodarczej.

Przewidywane na 2024 r. i 2025 r. tempo wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych mieści się w przedziale prognoz rynkowych. W przypadku bieżącego roku jest ono takie samo jak oczekiwania rynkowe (*Refinitiv*, VII'23) i prognoza NBP (*Raport o inflacji*, VII'24) oraz niższa od prognozy KE<sup>4</sup> (4,3%, *European Economic Forecast*, Spring 2024).

W przypadku przyszłego roku prognoza inflacji jest wyższa niż mediana rynkowa (4,6%, *Refinitiv*, VII'23), prognoza KE (4,3%, *European Economic Forecast*, Spring 2024) ale niższa od prognozy NBP (5,2%, *Raport o inflacji*, VII'24). Wykres nr 2 przedstawia porównanie prognoz inflacji przygotowanych przez Ministerstwo Finansów z dostępnymi w poszczególnych miesiącach prognozami analityków rynkowych i wybranych instytucji prognostycznych.

**Wykres 2.** Porównanie prognoz inflacji (CPI) na 2025 r.



Źródło: Opracowanie własne.

\* Prognoza Komisji Europejskiej dotyczy wskaźnika HICP.

Podobnie jak inflacja konsumencka, obniży się deflator PKB, który wyniesie 3,6% w 2024 r. oraz 5,0% w 2025 r. Spośród składowych deflatora PKB, w bieżącym roku niższą dynamikę cen będą notowały nakłady brutto na środki trwałe, z kolei wyższe wartości osiągnie deflator spożycia publicznego. W przyszłym roku, z wyjątkiem deflatora nakładów brutto na środki

<sup>4</sup> W przypadku Komisji Europejskiej prognozowanym wskaźnikiem inflacji jest zharmonizowany wskaźnik cen konsumpcyjnych (HICP), w pozostałych prognozach wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych CPI.

trwale, deflatory pozostałych składowych popytu krajowego będą notować wartości zbliżone do deflatora PKB.

### **Stopy procentowe i kurs walutowy**

Prezentowany scenariusz w zakresie stóp procentowych NBP opiera się na oczekiwaniach rynkowych z końca lipca 2024 r. (mediana ankiety *Refinitiv*, VII'24), a więc znanych w tzw. dacie odcięcia prognozy (5 sierpnia 2024 r.). Według tych oczekiwań, Rada Polityki Pieniężnej do końca bieżącego roku utrzyma obecny poziom stóp procentowych, a od II kw. przyszłego roku zacznie stopniowe luzowanie polityki monetarnej.

Na potrzeby prognozy makroekonomicznej przyjęto założenie techniczne dotyczące stabilizacji kursów walutowych w horyzoncie prognozy, tj. przyjęto kurs euro w złotych (EUR/PLN) w wysokości 4,29, a kurs dolara amerykańskiego w złotych (USD/PLN) na poziomie 3,95 (średnie kursy walutowe z dwóch tygodni od 22.07.2024 r. do 02.08.2024 r.).

### **Lata 2026-2028**

W 2026 r. przewidywana jest kontynuacja wysokiego tempa wzrostu gospodarczego. Wpływ na to będzie miało dalsze stopniowe wycofywanie się z restrykcyjnej polityki pieniężnej (zgodnie z oczekiwaniami rynkowymi cykl obniżek stóp procentowych wystąpi w latach 2025-2026) oraz spadek inflacji. W kolejnym roku, dynamika wzrostu PKB będzie zbliżona do wzrostu PKB potencjalnego. Popyt krajowy będzie wspierany przez dalsze wykorzystywanie środków z KPO, z Funduszy Europejskich przewidzianych w Perspektywie Finansowej na lata 2021-2027 i dalszego wzrostu dostaw sprzętu wojskowego. Zgodnie z obecnym stanem wiedzy, te trzy czynniki częściowo wygasną w 2028 r. co wpływa na wyhamowanie dynamiki wzrostu gospodarczego w ostatnim roku prognozy. Podsumowując, PKB w 2026 i 2027 r. osiągnie wzrost wynoszący odpowiednio 3,5% i 3,1%, a w 2028 r. wyniesie 2,8%. Prognozy na 2026 i 2027 r. są zbliżone do konsensusu analityków rynkowych (mediana, *Refinitiv*, VII'24), wynoszące odpowiednio 3,3% oraz 3,2%.

Lata 2026-2028 przyniosą dalszą stabilizację na rynku pracy. Przeciętne zatrudnienie w gospodarce narodowej zwiększy się w 2026 r. o 0,5%, by w kolejnych dwóch latach wyhamowywać i wzrosnąć o 0,2% w 2027 r. oraz spaść 0,2% w 2028 r. Będzie to efekt procesów demograficznych i wynikającego z nich spadku podaży pracy. W rezultacie, po uwzględnieniu zmian w podaży pracy, stopa bezrobocia rejestrowanego na koniec 2028 r. wyniesie 4,7%. Z kolei realne tempo wzrostu przeciętnego wynagrodzenia w gospodarce narodowej w latach 2026-2028 będzie zbliżone do tempa wzrostu wydajności pracy (ok. 3,0%).

W horyzoncie prognozy przewiduje się stopniowy spadek inflacji. W 2026 r. średnioroczna inflacja wyniesie 3,1%. W końcu horyzontu prognozy tempo wzrostu cen konsumpcyjnych trwale osiągnie przedział dopuszczalnych wahań od celu inflacyjnego NBP i wyniesie odpowiednio 2,6% w 2027 r. i 2,5% w 2028 r.

**Tablica 1. Podstawowe wskaźniki makroekonomiczne w latach 2023 – 2028.**

Wyszczególnienie	jedn.	2023	2024	2025	2026	2027	2028
<b>Procesy realne</b>							
PKB	rok poprzedni = 100	100,2	103,1	103,9	103,5	103,1	102,8
Eksport	rok poprzedni = 100	103,4	102,5	104,0	104,0	104,1	104,1
Import	rok poprzedni = 100	98,0	104,0	104,9	105,6	105,0	103,7
Popyt krajowy	rok poprzedni = 100	96,8	104,0	104,3	104,2	103,5	102,5
Spożycie	rok poprzedni = 100	99,9	104,8	103,8	103,6	103,2	103,0
- prywatne	rok poprzedni = 100	99,0	104,2	104,3	104,0	103,5	103,3
- publiczne	rok poprzedni = 100	102,8	107,0	102,5	102,4	102,3	102,2
Akumulacja	rok poprzedni = 100	85,9	100,3	106,5	107,0	105,0	100,3
- nakłady brutto na środki trwałe	rok poprzedni = 100	113,1	100,4	106,4	107,0	104,9	100,5
PKB w cenach bieżących	mld PLN	3 410,1	3 641,0	3 973,1	4 239,0	4 482,7	4 723,8
<b>Ceny</b>							
Ceny towarów i usług konsumpcyjnych (średniorocznie)	rok poprzedni = 100	111,4	103,7	105,0	103,1	102,6	102,5
Ceny produkcji sprzedanej przemysłu (średniorocznie)	rok poprzedni = 100	102,4	97,7	102,6	102,4	102,2	102,2
Deflator PKB	rok poprzedni = 100	110,7	103,6	105,0	103,1	102,6	102,5
<b>Wynagrodzenia</b>							
Przeciętne wynagrodzenie brutto w gospodarce narodowej	PLN	7 155	8 097	8 673	9 218	9 748	10 269
- w sektorze przedsiębiorstw	PLN	7 444	8 341	8 948	9 510	10 058	10 590
Przeciętne wynagrodzenie brutto w gospodarce narodowej	rok poprzedni = 100	112,5	113,2	107,1	106,3	105,8	105,3
- w sektorze przedsiębiorstw	rok poprzedni = 100	111,9	112,0	107,3	106,3	105,8	105,3
<b>Rynek pracy</b>							
Przeciętne zatrudnienie w gospodarce narodowej	tys. etatów	11 039	11 037	11 080	11 130	11 151	11 129
- w sektorze przedsiębiorstw	tys. etatów	6 529	6 514	6 550	6 581	6 592	6 579
Przeciętne zatrudnienie w gospodarce narodowej	rok poprzedni = 100	100,1	100,0	100,4	100,5	100,2	99,8
- w sektorze przedsiębiorstw	rok poprzedni = 100	100,3	99,8	100,5	100,5	100,2	99,8
Liczba zarejestrowanych bezrobotnych (koniec okresu)	tys. osób	788	782	756	749	723	731
Stopa bezrobocia rejestrowanego (koniec okresu)	%	5,1	5,0	4,9	4,8	4,7	4,7
<b>Kurs walutowy*</b>							
EUR/PLN (średni w roku)	PLN	4,54	4,30	4,29	4,29	4,29	4,29
<b>Stopy procentowe**</b>							
Stopa referencyjna NBP (średnio w okresie)	%, nominalnie	6,45	5,75	5,38	4,13	4,00	4,00
<b>Bilans płatniczy na bazie transakcji</b>							
Saldo obrotów bieżących	% PKB	1,6	0,9	0,5	0,2	-0,4	-0,3

\*Założenie techniczne dotyczące stabilizacji kursów walutowych w horyzoncie prognozy na poziomie średnich z okresu od 22.07.2023 r. do 02.08.2024 r.

\*\*Założenie oparte na oczekiwaniach rynkowych dostępnych w tzw. dacie odjęcia prognozy (5 sierpnia 2024 r.).

## **Czynniki ryzyka dla przyjętego scenariusza makroekonomicznego**

Pierwszym czynnikiem ryzyka dla przyjętego scenariusza makroekonomicznego jest koniunktura w otoczeniu zewnętrznym polskiej gospodarki. Prezentowana prognoza zakłada, że wzrost gospodarczy w UE, będzie zgodny ze scenariuszem makroekonomicznym opublikowanym przez Komisję Europejską w maju 2024 r. KE podkreśla jednak, że utrzymuje się podwyższony poziom niepewności co do perspektyw wzrostu unijnej gospodarki. Z powodu dwóch trwających wojen w sąsiedztwie UE oraz rosnących napięć geopolitycznych, istnieje zagrożenie negatywnego wpływu na globalny handel oraz rynek energii. Utrzymująca się inflacja w Stanach Zjednoczonych również może jeszcze bardziej opóźnić obniżki stóp procentowych w USA, skutkując bardziej restrykcyjnymi globalnymi warunkami finansowymi. Dodatkowo banki centralne w państwach członkowskich mogą odłożyć dalsze obniżki stóp procentowych do czasu silniejszego zahamowania spadku inflacji.

Drugim czynnikiem ryzyka dla prognozy jest dalszy przebieg wojny w Ukrainie i jej wpływ na polską i europejską gospodarkę. W przypadku przedłużającego i zaostrzającego się konfliktu, możliwy jest odpływ inwestorów zagranicznych z regionu Europy Środkowo-Wschodniej oraz wzrost niepewności wśród konsumentów i przedsiębiorstw wpływający negatywnie na krajową konsumpcję i inwestycje. Eskalacja konfliktu prawdopodobnie doprowadziłaby też do wzrostu cen surowców na rynkach światowych powyżej cen przyjętych w prognozie, a tym samym do wyższej inflacji. W szczególności dotyczy to cen surowców energetycznych oraz niektórych produktów rolnych.

Kolejnym czynnikiem ryzyka jest wielkość podaży pracy w horyzoncie prognozy. Scenariusz zakłada umiarkowany spadek podaży pracy z uwagi na zmiany demograficzne. Na wielkość podaży pracy w poprzednich latach w znacznym stopniu oddziaływały migracje, zwłaszcza te z Ukrainy, wynikające najpierw z powodów ekonomicznych, a od 2022 r. głównie z przesłanek w zakresie bezpieczeństwa. Istnieje duża niepewność dotycząca skali tych migracji w kolejnych latach. Przyjęty scenariusz makroekonomiczny bazuje na zeszłorocznej prognozie demograficznej Eurostatu, która uwzględnia powrót ujemnych rocznych sald migracji począwszy od 2023 roku<sup>5</sup>.

Aktualnie w Polsce przebywa około 968 tys. obywateli Ukrainy, którym nadano specjalny status cudzoziemca UKR<sup>6</sup>. Ich integracja z krajowym rynkiem pracy przebiega bardzo dobrze – pod koniec 2023 r. 62% uchodźców było aktywnych zawodowo<sup>7</sup>. Sprzyjają temu

---

<sup>5</sup> Eurostat (2023), *Population projections in the EU – EUROPOP2023*.

<sup>6</sup> Źródło: dane.gov.pl (stan na 09.07.2024 r.).

<sup>7</sup> NBP (2023), „Sytuacja życiowa i ekonomiczna migrantów z Ukrainy w Polsce – wpływ pandemii i wojny na charakter migracji w Polsce. Raport z badania ankietowego”.

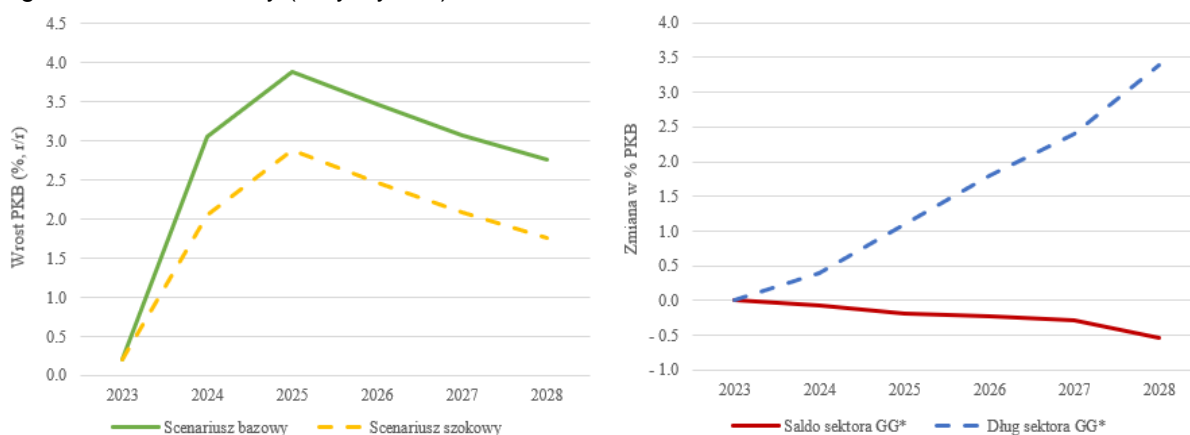
podobieństwo języka i kultury oraz sieć kontaktów tworzonych przez imigrantów ekonomicznych, pracujących w Polsce jeszcze przed rosyjską agresją na Ukrainę, a także uproszczenie procedury zatrudniania ukraińskich obywateli. Nieznana jest jednak liczba osób, dla których Polska jest docelowym miejscem zamieszkania, ani liczba tych, którzy mają zamiar wrócić do Ukrainy w przypadku końca wojny.

### Analiza wrażliwości

Poniżej przedstawiono wrażliwość wyniku i długu sektora instytucji rządowych i samorządowych w latach 2024-2028 na niższe tempo wzrostu gospodarczego w kraju oraz wzrost stopy procentowej (odchylenia od scenariusza bazowego)<sup>8</sup>. Analizy dokonano w oparciu o rozwijany w Ministerstwie Finansów ekonometryczny model finansów publicznych. Wyniki symulacji bazują na historycznych elastycznościach oszacowanych dla przyjętych postaci równań behawioralnych.

Skala odchylenia państwowego długu publicznego w reakcji na niższe tempo wzrostu PKB jest analogiczna do reakcji długu sektora instytucji rządowych i samorządowych (GG).

**Wykres 3.** Reakcja wyniku i długu sektora instytucji rządowych i samorządowych (prawy wykres) na pogorszenie koniunktury (lewy wykres).



Źródło: Ministerstwo Finansów.

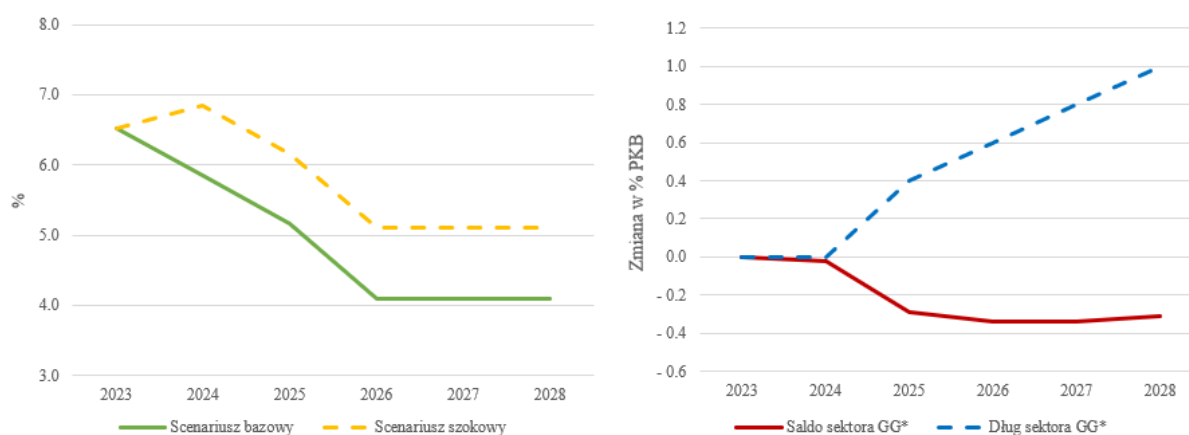
\*Sektor instytucji rządowych i samorządowych.

Impuls pogorszenia koniunktury wprowadzony jest poprzez spadek popytu z zagranicy na produkty wytwarzane na rodzimym rynku. Spadek popytu zagranicznego zdefiniowano tak, aby wzrost PKB w pierwszym roku scenariusza szokowego zmniejszył się dokładnie o 1 pkt proc. i w całym horyzoncie analizy podtrzymany był na poziomie średnio o 1 pkt proc. niższym niż w scenariuszu bazowym. Bezpośrednim efektem spadku popytu z zagranicy jest spadek wolumenu eksportu. Ze względu na importochłonność eksportu, spadkowi eksportu

<sup>8</sup> Analiza wrażliwości jest realizacją zapisów ustawy o finansach publicznych (art. 142 ust. 2c).

towarzyszy również spadek importu. Spadek popytu na polskie towary powoduje z kolei spadek popytu wewnętrznego, co powoduje pogorszenie sytuacji na rynku pracy, przekładając się na niższe dochody gospodarstw domowych oraz wydatki konsumpcyjne. Spadek popytu wpływa również na spowolnienie aktywności inwestycyjnej, która w mniejszym stopniu wspiera wzrost PKB w horyzoncie prognozy. Niższy wzrost gospodarczy prowadzi również do spadku dochodów sektora instytucji rządowych i samorządowych, co ostatecznie prowadzi do pogorszenia wyniku sektora. W konsekwencji w scenariuszu szokowym dług sektora instytucji rządowych i samorządowych w 2028 r. jest w relacji do PKB wyraźnie wyższy niż w scenariuszu bazowym. Zmiana relacji długu do PKB w kolejnych okresach jest pochodną skumulowanej zmiany wyniku sektora instytucji rządowych i samorządowych oraz niższego mianownika w relacji długu do PKB.

**Wykres 4.** Reakcja wyniku i długu sektora instytucji rządowych i samorządowych (prawy wykres) na wzrost krótkookresowej stopy procentowej (lewy wykres).



Źródło: Ministerstwo Finansów.

\*Sektor instytucji rządowych i samorządowych.

Impuls stopy procentowej został zdefiniowany jako skokowy wzrost nominalnej krótkookresowej stopy procentowej o 1 pkt. proc. w stosunku do scenariusza bazowego w całym horyzoncie objętym analizą. Podwyżka krótkookresowych stóp procentowych pociąga za sobą wzrost stóp długookresowych i, w rezultacie, prowadzi do zwiększenia kosztu pozyskiwania kapitału, co skutkuje ograniczeniem poziomu inwestycji względem scenariusza bazowego oraz zwiększeniem kosztów finansowania długu. Na skutek przesunięcia konsumpcji w czasie w ramach międzyokresowej substytucji oraz zaostrzenia warunków udzielania kredytów zmniejsza się też poziom spożycia prywatnego. W rezultacie impuls interpretowany jako wzrost restrykcyjności polityki monetarnej prowadzi do obniżenia wolumenu PKB w horyzoncie prognozy. Wraz z rosnącymi kosztami obsługi długu oraz relatywnie niższym poziomem PKB wynik sektora instytucji rządowych i samorządowych w relacji do PKB pogarsza się. Rośnie też relacja długu sektora GG do PKB względem scenariusza bazowego.



## 2. Kierunki polityki budżetowej w 2025 r.

W 2024 roku nastąpił powrót do prowadzenia przez państwa członkowskie Unii Europejskiej polityki budżetowej zgodnej z unijnymi regułami budżetowymi (próg 3% PKB dla deficytu nominalnego sektora instytucji rządowych i samorządowych i próg 60% PKB dla długu sektora instytucji rządowych i samorządowych), i w efekcie objęcie siedmiu państw członkowskich, w tym Polski, procedurą nadmiernego deficytu.

W lipcu 2024 r. Rada UE stwierdziła występowanie w Polsce nadmiernego deficytu, na bazie wykonania roku 2023 (deficyt 5,1% PKB). Projekt rekomendacji w ramach procedury nadmiernego deficytu zostanie przygotowany przez Komisję Europejską dopiero jesienią br. W 2024 r. ze względu na wejście w życie reformy ram zarządzania gospodarczego w UE, Komisja zdecydowała się opóźnić do jesieni przygotowanie projektu rekomendacji. Takie podejście zapewni spójność pomiędzy wymaganiami budżetowymi w ramach procedury nadmiernego deficytu i ścieżką wydatkową z średniookresowego planu budżetowo-strukturalnego.

Zgodnie z nowymi zasadami zarządzania gospodarczego UE, państwa członkowskie powinny co 4 lata – po raz pierwszy na jesieni 2024 roku – przedłożyć UE średniookresowe plany budżetowo-strukturalne, w których należy przedstawić ścieżkę ograniczenia deficytu. Rada UE po ocenie planów, dokonanej przez Komisję, zarekomenduje państwom członkowskim ścieżki wydatków, które będą wiążące dla co najmniej 4 kolejnych ustaw budżetowych.

Dlatego też w tym roku, w ramach semestru europejskiego, projekt rekomendacji Rady Ecofin zawiera rekomendacje jakościowe a nie ilościowe dla polityki budżetowej, tj. dotyczące przekazania w terminie średniookresowego planu budżetowo-strukturalnego oraz ograniczenia tempa wzrost wydatków netto w 2025 r. do zgodnego m.in. z redukcją deficytu sektora w kierunku 3% PKB i utrzymania długu na bezpiecznym poziomie w średnim okresie.

Projekt ustawy budżetowej na rok 2025 jest więc opracowywany w okresie „przejściowym”, tj. w okresie wdrażania nowych rozwiązań instytucjonalnych w zakresie zarządzania budżetowego, kiedy nie jest jeszcze zatwierdzona przez Radę UE ścieżka wydatków netto. Należy pamiętać, że plan budżetowo-strukturalny nie ma – w przeciwieństwie do ustawy budżetowej – charakteru jednorocznego. Stąd jego realizacja i wdrażanie odpowiednich działań będzie odbywało się w całym jego horyzoncie, co oznacza, że w projekcie ustawy budżetowej (na każdy kolejny rok) nie muszą być określone wszystkie działania, które w zależności od kształtowania się wyniku sektora instytucji rządowych i samorządowych będą wdrażane w kolejnych latach.

### 3. Stabilizująca reguła wydatkowa

Projekt ustawy budżetowej na rok 2025 został przygotowany z zastosowaniem stabilizującej reguły wydatkowej (SRW)<sup>9</sup>. Reguła ta została wprowadzona do polskiego porządku prawnego ustawą z dnia 8 listopada 2013 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. poz. 1646), a w latach późniejszych były wprowadzane w niej zmiany zwiększające jej efektywność, dostosowujące do sytuacji nadzwyczajnych (np. pandemia COVID-19) oraz rozszerzające odsetek wydatków publicznych, które są nią objęte.

Począwszy od projektu ustawy budżetowej na rok 2025 zakresem stabilizującej reguły wydatkowej objęte są wydatki:

- organów władzy publicznej, w tym organów administracji rządowej, organów kontroli państwowej i ochrony prawa oraz sądów i trybunałów,
- jednostek samorządu terytorialnego i ich związków,
- związków metropolitalnych,
- jednostek budżetowych,
- agencji wykonawczych,
- instytucji gospodarki budżetowej,
- państwowych funduszy celowych,
- Zakładu Ubezpieczeń Społecznych i zarządzanych przez niego funduszy oraz Kasy Rolniczego Ubezpieczenia Społecznego i funduszy zarządzanych przez Prezesa Kasy Rolniczego Ubezpieczenia Społecznego,
- państwowych osób prawnych, o których mowa w art. 9 pkt 14 ustawy o finansach publicznych,
- Narodowego Funduszu Zdrowia,
- Bankowego Funduszu Gwarancyjnego,
- funduszy utworzonych, powierzonych lub przekazanych Bankowi Gospodarstwa Krajowego,

SRW przewiduje wyłączenia transakcyjne (przedmiotowe). W SRW nie uwzględnia się m.in. (art. 112aa ust. 2 ustawy o finansach publicznych):

- wydatków budżetu środków europejskich,
- wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 1 i 3–6 ustawy o finansach publicznych,

---

<sup>9</sup> SRW określona jest w art. 112aa, art. 112ab, art. 112d ustawy o finansach publicznych.

- wydatków finansowanych ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 2 ustawy o finansach publicznych,
- wydatków na realizację planu rozwojowego, o którym mowa w art. 5 pkt 7aa ustawy o zasadach prowadzenia polityki rozwoju w zakresie objętym finansowaniem ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5d ustawy o finansach publicznych,
- przepływów finansowych między organami i jednostkami objętymi SRW z tytułu dotacji i subwencji,
- przepływów finansowych między funduszami zarządzanymi przez Zakład Ubezpieczeń Społecznych oraz Prezesa Kasy Rolniczego Ubezpieczenia Społecznego,
- wydatków na spłaty wartości nominalnych instrumentów dłużnych, w szczególności kredytów, pożyczek oraz dłużnych papierów wartościowych.

SRW objęte są natomiast skarbowe papiery wartościowe (wg wartości nominalnej) przekazane nieodpłatnie przez organy i jednostki objęte SRW podmiotom zaliczanym do sektora instytucji rządowych i samorządowych.

Kwota planowanych wydatków SRW na rok 2025, obliczona zgodnie z art. 112aa ustawy o finansach publicznych z uwzględnieniem art. 39 ustawy z dnia 28 czerwca 2024 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw, wynosi 1.895.759.355 tys. zł. Kwota ta została ustalona w oparciu o:

- 1) kwotę startową za rok 2024 określoną w art. 39 pkt 1 ustawy z dnia 28 czerwca 2024 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw (WYD<sup>\*</sup><sub>n-1</sub>), równą 1.724.188.910 tys. zł,
- 2) wskaźnik średniokresowej dynamiki wartości produktu krajowego brutto w cenach stałych WPKB<sub>2025</sub> wynoszący 1,0367 obliczony na podstawie ogłoszonej przez Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego łącznej dynamiki wartości produktu krajowego brutto w cenach stałych za lata 2018–2023, skorygowanej w sposób określony w art. 112d ust. 6 ustawy o finansach publicznych, oraz rocznej dynamiki wartości produktu krajowego brutto w cenach stałych w roku 2024 i w roku 2025 prognozowanej w uzasadnieniu do projektu ustawy budżetowej na rok 2025,
- 3) deflator produktu krajowego brutto w roku 2025 na poziomie 1,05,
- 4) wielkość korekty  $K_{2025}$  w wysokości zgodnej z art. 39 pkt 2 ustawy z dnia 28 czerwca 2024 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw, tj. w wysokości 0,
- 5) prognozowaną wartość ogółem działań dyskrejonalnych, o której mowa w art. 112aa ust. 1 ustawy o finansach publicznych, wynoszącą 18.919.379 tys. zł.

Zgodnie z art. 112aa ust. 1 ustawy o finansach publicznych w kwocie wydatków wyznaczonej przez SRW uwzględnia się prognozowaną wartość ogółem działań dyskrejonalnych, o których mowa w rozporządzeniu Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2024/1263 z dnia 29 kwietnia 2024 r. w sprawie skutecznej koordynacji polityk gospodarczych i w sprawie

wielostronnego nadzoru budżetowego oraz uchylającym rozporządzenie Rady (WE) nr 1466/97 (Dz. Urz. UE L 2024/1263 z 30.04.2024), mających wpływ na dochody organów i jednostek objętych SRW, z tytułu podatków lub składek wg ESA2010, planowanych lub przyjętych na rok budżetowy, jeżeli wartość każdego z tych działań w okresie 12 kolejnych miesięcy począwszy od miesiąca rozpoczęcia stosowania działania dyskrecjonalnego przekracza 0,03% wartości produktu krajowego brutto prognozowanej w uzasadnieniu projektu ustawy budżetowej na rok budżetowy przedłożonego Sejmowi. Działania dyskrecjonalne uwzględnione w kwocie wydatków SRW w roku 2025 obejmują:

- 1) skutek braku zmian systemowych na skali podatkowej przy rosnących dochodach w wysokości 10.440.679 tys. zł;
- 2) indeksację od dnia 1 stycznia 2025 roku stawek podatku akcyzowego na alkohol etylowy, piwo, wino, napoje fermentowane oraz wyroby pośrednie, wyroby tytoniowe, susz tytoniowy i wyroby nowatorskie oraz urealnienie w ramach projektu ustawy o zmianie ustawy o podatku akcyzowym (UD53) dotychczasowej akcyzowej mapy drogowej poprzez podwyższenie stawek akcyzy na wyroby tytoniowe i ich substytuty oraz objęcie zakresem tej mapy płynu do e-papierosów, a także opodatkowanie podatkiem akcyzowym urządzeń do waporyzacji oraz objęcie ich obowiązkiem oznaczania znakami akcyzy i wprowadzenie rocznej ważności znaków akcyzy na płyn do papierosów elektronicznych, na takich samych zasadach jak w przypadku znaków akcyzy na papierosy, tytoń do palenia oraz wyroby nowatorskie w wysokości, o łącznym skutku 5.859.700 tys. zł;
- 3) podatek minimalny CIT będący skutkiem modyfikacji i odroczenia wejścia w życie przepisów o minimalnym podatku dochodowym wprowadzonego w ustawie z dnia 7 października 2022 r. o zmianie ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych oraz niektórych innych ustaw w wysokości 1.419.000 tys. zł;
- 4) objęcie systemem SENT przewozu betonu gotowego do wylania do wszystkich podmiotów w ramach projektu ustawy o zmianie ustawy o systemie monitorowania drogowego i kolejowego przewozu towarów oraz obrotu paliwami opałowymi oraz niektórych innych ustaw (UD109) w wysokości 1.200.000 tys. zł.

Przy założeniu corocznego dostosowania fiskalnego, o którym mowa w art. 112aa ust. 4 ustawy o finansach publicznych na poziomie 0,5% PKB w latach 2026-2028<sup>10</sup>, szacunkowe

---

<sup>10</sup> Ponieważ nie jest jeszcze znana zatwierdzona przez Radę Unii Europejskiej ścieżka wydatków netto, o której mowa w rozporządzeniu Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2024/1263 z dnia 29 kwietnia 2024 r. w sprawie skutecznej koordynacji polityk gospodarczych i w sprawie wielostronnego nadzoru budżetowego oraz uchylającym rozporządzenie Rady (WE) nr 1466/97 oraz nie zostały wydane zalecenia Rady Unii Europejskiej na podstawie art. 121 ust. 2 lub 4 lub art. 126 ust. 7 Traktatu o funkcjonowaniu Unii Europejskiej wielkość korekty kwoty wydatków  $K_n$  przyjmowana jest w wysokości wynikającej z art. 112aa ust 4 ustawy o finansach publicznych. Po zatwierdzeniu ścieżki wydatków netto korekta ta będzie odpowiadała wysiłkowi fiskalnemu zgodnemu z zatwierdzoną przez Radę Unii Europejskiej ścieżką wydatków netto, o której mowa w tym rozporządzeniu. Korekta ta może być inna niż wynika to z art. 112ab z ust. 1 lub art. 112aa

kwoty wydatków na lata 2026-2028 wynoszą odpowiednio: 2.017.268 mln zł, 2.132.758 mln zł oraz 2.242.919 mln zł.

Limit wydatków, o którym mowa w art. 112aa ust. 3 ustawy o finansach publicznych w roku 2025 wynosi 1.396.336.856 tys. zł. Wysokość limitu wydatków została ustalona w oparciu o:

- 1) kwotę planowanych wydatków SRW;
- 2) prognozowane na 2025 rok skonsolidowane wydatki jednostek samorządu terytorialnego i ich związków oraz związków metropolitalnych z uwzględnieniem m.in. realizacji budżetów jednostek samorządu terytorialnego i ich związków w ostatnich latach oraz przewidywanego wykonania roku 2024;
- 3) planowane, skonsolidowane wydatki organów i jednostek, o których mowa w art. 139 ust. 2 ustawy o finansach publicznych;
- 4) planowane, skonsolidowane koszty Narodowego Funduszu Zdrowia wyliczone na podstawie projektu planu finansowego NFZ, o którym mowa w art. 112aa ust. 3 pkt. 3) lit. b) ustawy o finansach publicznych;
- 5) planowane, skonsolidowane wydatki Bankowego Funduszu Gwarancyjnego określone w planie finansowym Funduszu;
- 6) planowane, skonsolidowane wydatki Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 określone w planie finansowym Funduszu, o którym mowa w art. 112aa ust. 3 pkt. 5) lit. a) ustawy o finansach publicznych;
- 7) planowane, skonsolidowane wydatki Funduszu Pomocy określone w planie finansowym Funduszu, o którym mowa w art. 112aa ust. 3 pkt. 6) lit. a) ustawy o finansach publicznych;
- 8) klauzulę obronną, o której mowa w art. 112 aa ust. 4a, której wartość w 2025 r. wynosi 56.259.620 tys. zł. Stanowi ona różnicę pomiędzy planowanymi wydatkami na zakup sprzętu wojskowego (wydatki budżetu państwa oraz wydatki Funduszu Wsparcia Sił Zbrojnych), wynoszącymi 94.929.640 tys. zł, a wartością dostaw sprzętu wojskowego planowanych do otrzymania w roku 2025, wynoszącą 38.670.020 tys. zł.

### **Analiza wrażliwości**

Zgodnie z art. 142 ust. 1 pkt. 2c ustawy o finansach publicznych, uzasadnienie do projektu ustawy budżetowej powinno zawierać analizę wrażliwości m.in. w zakresie poziomu kwoty wydatków, o której mowa w art. 112aa ust. 1 ustawy o finansach publicznych, przy różnych założeniach dotyczących wzrostu gospodarczego.

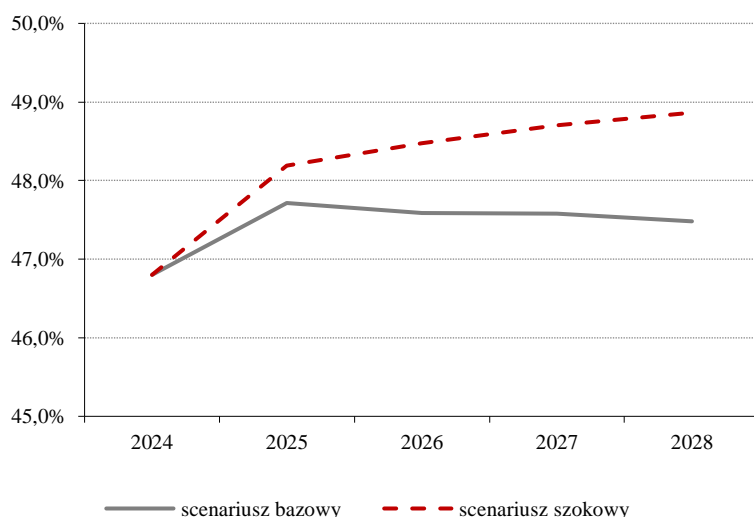
---

ust. 4 ustawy o finansach publicznych, jeżeli wynika to z zaleceń Rady Unii Europejskiej wydanych na podstawie art. 121 ust. 2 lub 4 lub art. 126 ust. 7 Traktatu o funkcjonowaniu Unii Europejskiej.

Poniższy wykres przedstawia analizę wrażliwości kwoty wydatków w latach 2025-2028 na spowolnienie wzrostu gospodarczego w Polsce. Przyjęto, że w alternatywnym (szokowym) scenariuszu nominalne tempo wzrostu PKB – w efekcie redukcji realnego tempa wzrostu PKB – obniża się trwale o 1 pkt proc. w stosunku do scenariusza bazowego. Redukcję tę osiągnięto poprzez przyjęcie, że jej źródłem są wszystkie składowe PKB proporcjonalnie do swojego udziału w PKB.

Wyniki symulacji wskazują, że w scenariuszu szokowym relacja wydatków podmiotów objętych stabilizującą regułą wydatkową do PKB byłaby w latach 2025-28 wyższa niż w scenariuszu bazowym, ze względu na wolniejszy wzrost PKB od uwzględnianego w formule SRW (antycyklicznego) 8-letniego indykatora wzrostu. Z uwagi na statyczny charakter symulacji poniższe wyniki należy interpretować z ostrożnością.

**Wykres 5.** Reakcja poziomu kwoty wydatków (w %PKB) na trwały spadek tempa wzrostu PKB



Źródło: Ministerstwo Finansów.

## 4. Sektor finansów publicznych

### 4.1. Wynik sektora instytucji rządowych i samorządowych

Deficyt i dług sektora instytucji rządowych i samorządowych jest liczony według zasad Europejskiego Systemu Rachunków Narodowych i Regionalnych<sup>11</sup> (ESA2010) oraz wytycznych zawartych w Podręczniku deficytu i długu sektora instytucji rządowych i samorządowych (MGDD)<sup>12</sup>.

<sup>11</sup> *European System of Integrated Economic Accounts* wprowadzony w życie Rozporządzeniem Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 549/2013 z dnia 21 maja 2013 roku

<sup>12</sup> *Manual on Government Deficit and Debt (MGDD)*, edycja 2022

Zgodnie z definicją określoną w par. 2.111 rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 549/2013 z dnia 21 maja 2013 r. w sprawie europejskiego systemu rachunków narodowych i regionalnych w Unii Europejskiej sektor instytucji rządowych i samorządowych składa się z jednostek instytucjonalnych będących producentami nierynkowymi, których produkcja globalna przeznaczona jest na spożycie indywidualne i ogólnospołeczne, finansowanych z obowiązkowych płatności dokonywanych przez jednostki należące do pozostałych sektorów, a także z jednostek instytucjonalnych, których podstawową działalnością jest redystrybucja dochodu i bogactwa narodowego.

Cechą charakterystyczną przy klasyfikacji sektorowej wg metodyki ESA2010 jest to, że przy klasyfikacji uwzględnia się przede wszystkim kryteria ekonomiczne i instytucjonalne (ESA2010; 2.34), kryteria formalnoprawne mają mniejsze znaczenie, a zatem definicja wg ESA2010 jest definicją funkcjonalną, stąd klasyfikacja sektorowa każdej jednostki poprzedzona musi być szczegółową analizą. Analizie poddaje się, w szczególności sposób organizacji i kontroli jednostki, a także zasady ekonomiczne jakimi kieruje się jednostka prowadząc działalność. Konsekwencją takiego podejścia jest płynny zakres tego sektora - możliwa reklasyfikacja w wyniku zmian w zakresie spełnienia przez jednostkę kryterium prawnego lub ekonomicznego. Co do zasady, publiczne jednostki nierynkowe klasyfikowane są w sektorze instytucji rządowych i samorządowych. W Polsce za określenie zakresu sektora instytucji rządowych i samorządowych (klasyfikację jednostek pod względem funkcjonalnym) odpowiada Główny Urząd Statystyczny.

Mając powyższe na uwadze dane dotyczące sektora instytucji rządowych i samorządowych w najpełniejszym stopniu oddają rzeczywisty obraz finansów publicznych. Wynika to z faktu, że określając zakres sektorowy, jak i wpływ danej transakcji na finanse publiczne, uwzględnia się kryteria ekonomiczne (przewaga nad formą prawną). Warto podkreślić także, że statystyki wg metodyki unijnej (ESA2010) bazują na metodyce powszechnie stosowanej w rachunkowości, tj. memoriale (rejestracja transakcji odbywa się w momencie, kiedy transakcja ma miejsce, a nie w momencie płatności/przepływu środków pieniężnych). Różnice te znalazły odzwierciedlenie m.in. w stabilizującej regule wydatkowej (SRW)<sup>13</sup> w postaci tzw. klauzuli obronnej, która pozwala na szczególne traktowanie wydatków związanych ze zwiększaniem potencjału obronnego, poprzez jej dodanie w algorytmie ustalania nieprzekraczalnego limitu wydatków. W efekcie różnica między wydatkami kasowymi a wartością dostaw sprzętu w danym roku zwiększa lub zmniejsza nieprzekraczalny limit.

Wynik sektora instytucji rządowych i samorządowych jest istotny, z punktu widzenia polskich i unijnych reguł fiskalnych. 30 kwietnia 2024 r. weszła w życie reforma zarządzania

---

<sup>13</sup> SRW co do zasady jest oparta na podejściu kasowym (wydatki)

gospodarczego w Unii Europejskiej. Nowe regulacje UE wprowadzają nowe podejście do kalkulacji wymaganego dostosowania fiskalnego. Projekt ustawy budżetowej na rok 2025 jest opracowywany w okresie „przejściowym”, tj. w okresie wdrażania nowych rozwiązań instytucjonalnych w zakresie zarządzania budżetowego, kiedy nie jest jeszcze zatwierdzona przez Radę UE ścieżka wydatków, stąd ustawa budżetowa na 2025 r. jest opracowana jeszcze bez oparcia w rekomendacjach Rady UE co do tempa wzrostu wydatków.

Do projektu ustawy budżetowej na rok 2025 została zastosowana zmodyfikowana stabilizująca reguła wydatkowa (SRW)<sup>14</sup>, która określa maksymalny dopuszczalny poziom większości wydatków jednostek sektora instytucji rządowych i samorządowych. Reguła ta obejmuje wydatki budżetu państwa, jednostek samorządu terytorialnego oraz ich związków, związku metropolitalnego, agencji wykonawczych, instytucji gospodarki budżetowej, państwowych funduszy celowych, Zakładu Ubezpieczeń Społecznych i zarządzanych przez niego funduszy, Kasy Rolniczego Ubezpieczenia Społecznego i funduszy zarządzanych przez Prezesa Kasy Rolniczego Ubezpieczenia Społecznego, Narodowego Funduszu Zdrowia, Bankowego Funduszu Gwarancyjnego, państwowych osób prawnych, o których mowa w art. 9 pkt 14 ustawy o finansach publicznych, a także funduszy utworzonych, powierzonych lub przekazanych Bankowi Gospodarstwa Krajowego na podstawie odrębnych ustaw.

Jedną z istotnych zmian w stabilizującej regule wydatkowej wprowadzonych ustawą z dnia 28 czerwca 2024 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw było rozszerzenie wyłączeń przedmiotowych (transakcyjnych) w SRW o wydatki na współfinansowanie projektów finansowanych ze środków z bezzwrotnej pomocy UE oraz objęcie zakresem reguły wartości nominalnej skarbowych papierów wartościowych (SPW) przekazanych nieodpłatnie przez jednostki i organy objęte SRW jednostkom zaliczanym do sektora instytucji rządowych i samorządowych. Sposób ustalenia kwoty wydatków SRW na rok 2025 został omówiony w rozdziale dotyczącym stabilizującej reguły wydatkowej.

Wynik sektora instytucji rządowych i samorządowych jest determinowany zarówno wynikiem jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych (art. 9 ustawy o finansach publicznych), jak i tych jednostek, które spełniają kryteria zaliczenia je do sektora według metodyki unijnej, a które nie są częścią sektora finansów publicznych w rozumieniu ustawy o finansach publicznych. W szczególności, wynik ten uwzględnia wynik funduszy utworzonych, powierzonych lub przekazanych Bankowi Gospodarstwa Krajowego (BGK) na podstawie odrębnych ustaw, takich jak Krajowy Fundusz Drogowy, Fundusz Przeciwdziałania COVID-19, Funduszu Pomocy czy Fundusz Wsparcia Sił Zbrojnych.

---

<sup>14</sup> Zmiany w stabilizującej regule wydatkowej zostały wprowadzone ustawą z dnia 28 czerwca 2024 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. poz. 1089).



Prognozuje się, że w 2025 r. deficyt sektora instytucji rządowych i samorządowych ukształtuje się powyżej wartości referencyjnej dla deficytu nominalnego sektora instytucji rządowych i samorządowych (3% PKB) określonego w *Traktacie o funkcjonowaniu Unii Europejskiej* (TFUE) i wyniesie ok. 5,5% PKB.

Na prognozowany deficyt sektora instytucji rządowych i samorządowych w 2025 r. największy wpływ będzie miał wynik kasowy budżetu państwa, gdzie górny limit wydatków ustalany jest na podstawie SRW, z uwzględnieniem klauzuli obronnej oraz wyłączeń transakcyjnych<sup>15</sup>. Co istotne, w porównaniu do ustawy budżetowej na rok 2024 projekt budżetu na rok 2025 zawiera kierunkowo istotną zmianę w podejściu do konstrukcji budżetu jako planu finansowego państwa, który prezentuje w wydatkach budżetu państwa istotne dla przejrzystości obrazu finansów publicznych transakcje m.in. ujęcie środków na wykup zapadających obligacji Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 oraz środków na sfinansowanie zobowiązań wobec Polskiego Funduszu Rozwoju SA przypadających po 2024 r. Mając na uwadze różnice metodyczne pomiędzy ujęciem kasowym a memoriałowym (metodyka unijna) powyższe transakcje nie będą miały wpływu na wynik sektora instytucji rządowych i samorządowych wg metodyki unijnej.

Oprócz różnic metodycznych powyższa prognoza wyniku uwzględnia także prognozowaną różnicę pomiędzy planowanymi na limitach wydatkach/kosztach uwzględnianych w planach finansowych jednostek sektora instytucji rządowych i samorządowych a ich rzeczywistą realizacją.

W roku 2025 priorytetowo traktowane będą wydatki na obronność. Na finansowanie potrzeb obronnych Rzeczypospolitej Polskiej z budżetu państwa przeznaczone będą środki w wysokości nie niższej niż 3% PKB oraz dodatkowe nakłady z Funduszu Wsparcia Sił Zbrojnych.

Rok 2025 będzie także kolejnym rokiem wzrostu nakładów na ochronę zdrowia. Zgodnie z ustawą o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych wskaźnik minimalnych nakładów na finansowanie ochrony zdrowia (% PKB) ulegnie podwyższeniu z 6,20% w 2024 r. do 6,50% w 2025 r.

W prognozie sektora instytucji rządowych i samorządowych uwzględniono nie tylko kontynuowane polityki prorodzinnej (np. Program 800+, „Aktywny rodzic”), senioralnej (np.

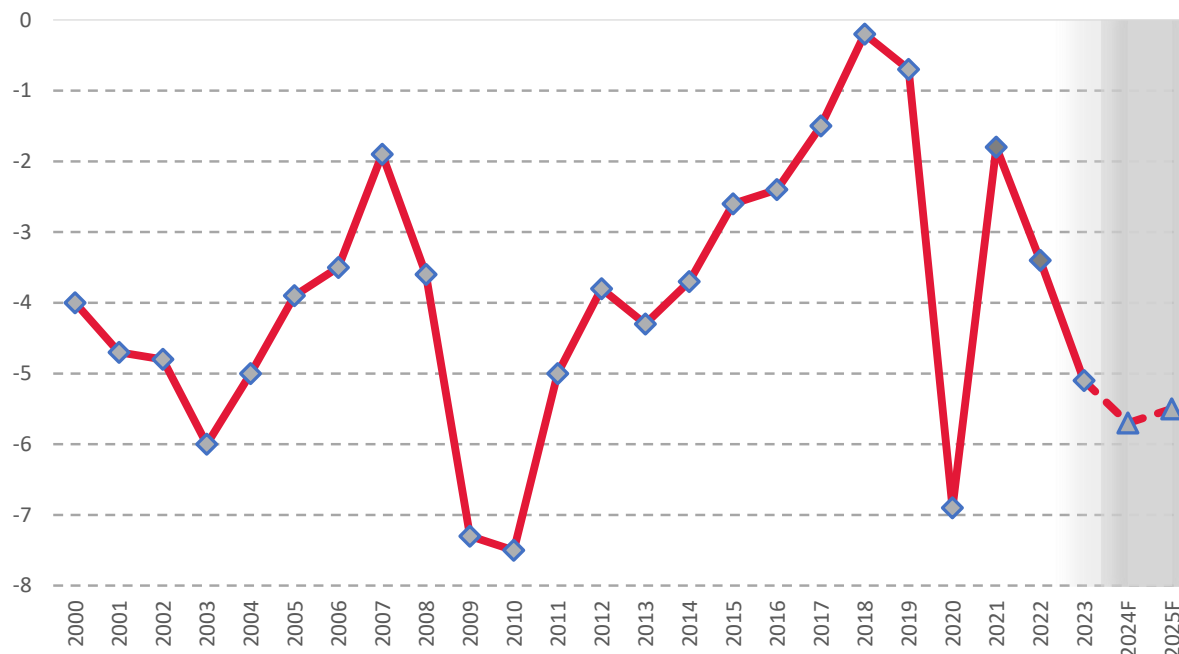
---

<sup>15</sup> Np. w wydatkach budżetu państwa na potrzeby SRW nie uwzględnia się wydatków:

- 1) z tytułu przekazania środków finansowych innym jednostkom niż jednostki objęte SRW na spłatę zobowiązań objętych poręczeniem lub gwarancją Skarbu Państwa, zaciągniętych przez te jednostki po dniu 13 marca 2020 r., ale nie później niż w dniu 30 czerwca 2023 r.;
- 2) związanych z udzielonymi przez Skarb Państwa poręczeniami i gwarancjami zobowiązań zaciągniętych przez jednostki inne niż jednostki objęte SRW po dniu 13 marca 2020 r., ale nie później niż w dniu 30 czerwca 2023 r.

tw. trzynasta i czternasta emerytura), ale także przewidziano środki na finansowanie nowych działań takich jak tzw. renta wdowia<sup>16</sup>.

**Wykres 6.** Wynik sektora instytucji rządowych i samorządowych (w % PKB)



Źródło: Eurostat (2000-23), prognoza MF (2024-25)

Prognoza KE<sup>17</sup> z maja 2024 r. deficytu sektora instytucji rządowych i samorządowych dla Polski (ESA2010) wynosi 4,6% PKB. Prognoza Komisji oparta jest na standardowym podejściu *no-policy change*, czyli uwzględnia jedynie działania wynikające z obowiązujących lub uchwalonych i oczekujących na wejście w życie przepisów prawnych lub programów czy innych instrumentów rządowych, a także z projektów przepisów prawnych, projektów programów i innych instrumentów rządowych, nad którymi prace są zaawansowane w stopniu pozwalającym uznać, że nie ulegną one zmianom na etapach kolejnych (np. projekty ustaw skierowane do podpisu Prezydenta RP, uchwały Rady Ministrów rekomendowane do przyjęcia przez Radę Ministrów itp.). Z uwagi na powyższe prognoza powyższa nie uwzględnia dostępnych obecnie danych o bieżącej sytuacji makroekonomicznej oraz szeregu decyzji budżetowych.

<sup>16</sup> Świadczenie wprowadzone ustawą z dnia 26 lipca 2024 r. o zmianie ustawy o emeryturach i rentach z Funduszu Ubezpieczeń Społecznych oraz niektórych innych ustaw. Prawo do świadczeń w zbiegu i ich wypłaty lub wyłącznie ich wypłaty, na zasadach określonych w tej ustawie, powstaje nie wcześniej niż od dnia 1 lipca 2025 roku.

<sup>17</sup> Prognozy Komisji Europejskiej opublikowane 15 maja br.

[https://economy-finance.ec.europa.eu/economic-surveillance-eu-economies/poland/economic-forecast-poland\\_en](https://economy-finance.ec.europa.eu/economic-surveillance-eu-economies/poland/economic-forecast-poland_en)

Polska przedstawi w ostatnim kwartale br. średniookresowy plan budżetowo-strukturalny na lata 2025–2028, obejmujący dwie części: budżetową – w której należy przede wszystkim przedstawić ścieżkę zlikwidowania nadmiernego deficytu w zgodzie z przepisami UE oraz strukturalną – w której należy przede wszystkim przedstawić najważniejsze reformy i inwestycje w reakcji na istotne zalecenia Rady UE lub realizujące wspólne priorytety UE.

#### 4.2. Dług publiczny

W tabeli znajdują się prognozy poziomu długu publicznego i jego relacji do PKB na koniec 2024 r. i 2025 r.

Wyszczególnienie	2023	2024	2025	
Państwowy dług publiczny	mld zł	1.328,1	1.577,3	1.905,0
	% PKB	38,9	43,3	47,9
Kwota, o której mowa w art. 38a pkt 3 ustawy o finansach publicznych*	mld zł	1.242,0	1.481,1	1.854,6
	% PKB	36,4	40,7	46,7
Dług Skarbu Państwa	mld zł	1.346,2	1.594,9	1.938,0
	% PKB	39,5	43,8	48,8
Dług sektora instytucji rządowych i samorządowych (definicja UE)	mld zł	1.691,2	1.986,3	2.376,8
	% PKB	49,6	54,6	59,8

\*) Kwota ustalona w wyniku przeliczenia kwoty państwowego długu publicznego na walutę polską z zastosowaniem dla zobowiązań wyrażonych w walutach obcych średniej arytmetycznej średnich kursów każdej z walut obcych ogłaszanych przez Narodowy Bank Polski i obowiązujących w dni robocze roku budżetowego i pomniejszona o kwotę wolnych środków służących finansowaniu potrzeb pożyczkowych budżetu państwa w kolejnym roku budżetowym.

Przy przyjętych założeniach, w tym uwzględniając limit deficytu zapisany w projekcie ustawy budżetowej na 2025 rok, przewidywana relacja państwowego długu publicznego do PKB wyniesie 43,3% w 2024 r., a następnie wzrośnie do 47,9% w 2025 r., pozostając bezpiecznie poniżej progu ostrożnościowego 55% określonego w ustawie o finansach publicznych.

Przewidywana relacja do PKB długu sektora instytucji rządowych i samorządowych (wg definicji UE) wyniesie 54,6% na koniec 2024 r. i 59,8% na koniec 2025 r., tj. poniżej wartości referencyjnej 60% zawartej w traktacie o funkcjonowaniu Unii Europejskiej.

Kształtowanie się długu publicznego w latach 2024-2025 będzie głównie rezultatem finansowania potrzeb pożyczkowych netto budżetu państwa oraz zwiększonych nakładów na obronność.



## Rozdział II

### Przewidywane wykonanie budżetu państwa w 2024 r.

W ustawie budżetowej na rok 2024 z dnia 18 stycznia 2024 r. zaplanowano:

1) w zakresie środków krajowych:

- łączną kwotę podatkowych i niepodatkowych dochodów budżetu państwa w wysokości 682.375.747 tys. zł,
- łączną kwotę wydatków budżetu państwa w wysokości 866.375.747 tys. zł,
- deficyt budżetu państwa na dzień 31 grudnia 2024 r. na kwotę nie większą niż 184.000.000 tys. zł.

2) w zakresie środków europejskich:

- łączną kwotę dochodów w wysokości 88.151.660 tys. zł,
- łączną kwotę wydatków w wysokości 120.660.069 tys. zł,
- deficyt budżetu środków europejskich w wysokości 32.508.409 tys. zł.

#### Dochody, wydatki, deficyt

W chwili obecnej przewiduje się, że dochody budżetu państwa w 2024 r. będą wyższe od zgromadzonych w 2023 r. o ok. 67,6 mld zł. Największe wzrosty w stosunku do 2023 r. spodziewane są w przypadku dochodów podatkowych o 69,7 mld zł, w tym w szczególności z VAT o 54,8 mld zł, PIT o 14,5 mld zł i akcyzy o 5,5 mld zł. W przypadku podatku CIT spodziewany jest spadek dochodów budżetu państwa w stosunku do 2023 r. o ok. 6,4 mld zł. Przewiduje się, że dochody niepodatkowe będą w 2024 r. na poziomie nieznacznie niższym niż w 2023 r. (o 1,7 mld zł).

Jednocześnie aktualna prognoza dochodów budżetu państwa jest o blisko 41 mld zł niższa od planu zawartego w ustawie budżetowej na 2024 r. Istotnie niższe od pierwotnie założonych będą zarówno dochody podatkowe (o ponad 27,3 mld zł), jak i dochody niepodatkowe (o blisko 12,6 mld zł). Gorsza od prognozowanej sytuacja w gromadzeniu podatków jest m.in. wynikiem słabszego - od zakładanego w ustawie budżetowej na 2024 r. - wzrostu nominalnego PKB (o 2,7 pkt. proc.), w tym wzrostu spożycia prywatnego (o ponad 2 pkt. proc.), inwestycji (o blisko 6 pkt. proc.), efektów rozliczenia rocznego w CIT. W przypadku dochodów niepodatkowych głównymi powodami oczekiwanych niższych wartości jest brak planowanej przez NBP wpłaty z zysku (6 mld zł) oraz dużo słabsze dochody z aukcji uprawnień do praw do emisji gazów cieplarnianych.

Wypełniając postanowienia ustawy budżetowej na dany rok Minister Finansów działa na podstawie m.in. ustawy o finansach publicznych. Systematyczna weryfikacja wydatków

budżetowych, która wpisuje się w politykę oszczędnego i celowego gospodarowania środkami publicznymi (art. 44 ustawy o finansach publicznych nakazuje realizację wydatków publicznych w sposób celowy i oszczędny, z założeniem uzyskania najlepszych efektów z danych nakładów) umożliwia identyfikację tzw. naturalnych oszczędności w realizacji wydatków budżetowych. W ostatnich latach niewykonanie wydatków zgodnie z pierwotnym przeznaczeniem wahało się w przedziale od 2% do nawet 4,9% (33,8 mld zł) w 2023 r.

Skala oszczędności w danym roku z reguły jest znana w ostatnim kwartale roku budżetowego. Na obecnym etapie realizacji budżetu, uwzględniając zwłaszcza stabilną sytuację na rynku pracy, która przekłada się na dobrą kondycję finansową Funduszu Ubezpieczeń Społecznych (jednym z istotnych parametrów, który pozwala na obiektywną ocenę utrzymania zdolności funduszu do wypłaty świadczeń, jest wskaźnik pokrycia wydatków wpływami ze składek i ich pochodnych) szacuje się, że w skali całego 2024 roku wydatki będą istotnie niższe od zakładanych w ustawie budżetowej na rok 2024 z dnia 18 stycznia 2024 r.

Mając na uwadze powyższe, można prognozować, że deficyt budżetu państwa nie przekroczy wartości określonej w ustawie budżetowej na rok 2024 z dnia 18 stycznia 2024 r., tj. 184 mld zł. Jednakże skala aktualnie prognozowanego osłabienia strumienia dochodów może być powodem do uruchomienia instrumentów przeciwdziałających przekroczeniu przez deficyt planowanego w ustawie budżetowej limitu, z nowelizacją ustawy budżetowej łącznie. Przewidywany deficyt budżetu środków europejskich wyniesie ok. 10,5 mld zł.

## **Finansowanie**

Przewiduje się, że w 2024 roku potrzeby pożyczkowe netto budżetu państwa wyniosą 215.606,7 mln zł wobec kwoty 252.271,5 mln zł przyjętej w ustawie budżetowej. Planuje się, że finansowanie krajowe potrzeb pożyczkowych netto ukształtuje się na poziomie 200.078,0 mln zł, a finansowanie zagraniczne na poziomie 15.528,7 mln zł.

Szczegółowe omówienie potrzeb pożyczkowych zostało przedstawione w rozdziale XI.

## Rozdział III

### Podstawowe wielkości budżetu państwa w 2025 r.

Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych w art. 110 determinuje konstrukcję budżetu państwa. Główne składowe to podatkowe i niepodatkowe dochody budżetu państwa, planowane wydatki budżetu państwa, kwota planowanych wydatków jednostek objętych stabilizującą regułą wydatkową obliczona zgodnie z art. 112aa ust. 1 uofp oraz kwota planowanego limitu wydatków, o którym mowa w art. 112aa ust. 3 uofp, planowany deficyt budżetu państwa wraz z informacją dotyczącą źródeł jego pokrycia. W ustawie budżetowej prezentowane są także prognozowane dochody oraz planowane wydatki budżetu środków europejskich, jak również wynik budżetu środków europejskich.

W projekcie ustawy budżetowej na 2025 rok w zakresie środków krajowych zaplanowano:

- dochody budżetu państwa na kwotę 632.848.215 tys. zł,
- wydatki budżetu państwa na kwotę 921.618.215 tys. zł,
- kwotę planowych wydatków, obliczoną zgodnie z art. 112aa ust.1 ustawy o finansach publicznych w wysokości 1.895.759.355 tys. zł,
- kwotę planowanego limitu wydatków, o której mowa w art. 112aa ust.3 ustawy o finansach publicznych w wysokości 1.396.336.856 tys. zł,
- deficyt budżetu państwa na kwotę nie większą niż 288.770.000 tys. zł.

Budżet środków europejskich w przedkładanym projekcie ustawy budżetowej na 2025 rok uwzględnia:

- dochody w wysokości 109.889.873 tys. zł,
- wydatki w wysokości 137.874.999 tys. zł,
- oraz ujemny wynik budżetu środków europejskich w wysokości 27.985.126 tys. zł.

## Rozdział IV

### Dochody budżetu państwa

#### 1. Warunki realizacji dochodów budżetu państwa w 2024 r.

Kształtowanie się dochodów podatkowych budżetu państwa w 2024 r. jest determinowane obecną sytuacją gospodarczą. W 2024 r. spodziewany jest wzrost realny PKB na poziomie 3,1% wobec obserwowanego w 2023 r. wzrostu o 0,2%. Realny wzrost spożycia prywatnego w 2024 r. wyniesie według prognoz 4,2% wobec zaobserwowanego w 2023 r. spadku o 1,0%.

Należy podkreślić, że na poziom dochodów podatkowych największy wpływ mają wielkości nominalne. W 2024 r. spodziewany jest wzrost PKB w ujęciu nominalnym o 6,8% wobec wzrostu o 10,9% w 2023 r. Przewidywane w 2024 r. tempo wzrostu spożycia prywatnego w ujęciu nominalnym wyniesie 8,0% wobec wzrostu o 9,7% w 2023 r.

Na poziom dochodów podatkowych w 2024 r. oddziałują jednocześnie zmiany systemowe.

Na dochody budżetu państwa z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych, prawnych oraz VAT wpływa również przesunięcie terminu płatności podatku dla osób dotkniętych skutkami powodzi, która we wrześniu 2024 r. nawiedziła południe Polski. Skutkować to będzie przesunięciem na kolejny rok płatności należnych zaliczek za 2024 r.<sup>18</sup>

Na wykonanie dochodów podatkowych w 2024 r. wpływ ma przedłużenie stosowania do końca I kwartału 2024 r.<sup>19</sup> obniżonej do wysokości 0% stawki VAT na podstawowe produkty spożywcze<sup>20</sup> wprowadzonej w ramach tarcz antyinflacyjnych.

Na dochody z podatku akcyzowego w 2024 r. wpływa podwyższenie o 5% stawek akcyzy na alkohol etylowy, piwo, wino, napoje fermentowane (z wyłączeniem cydru i perry o mocy do 5%) i wyroby pośrednie. Ponadto o 10% podwyższono stawkę kwotową na papierosy, tytoń do palenia, cygara i cygaretki, wyroby nowatorskie oraz susz tytoniowy.

Na dochody budżetu państwa z podatku dochodowego od osób fizycznych w 2024 r. ma wpływ przede wszystkim otoczenie makroekonomiczne, w tym m.in. fundusz wynagrodzeń w gospodarce narodowej, fundusz emerytur i rent oraz nominalny PKB. Na poziom dochodów wpływa również wyższa niż przed rokiem kwota udziałów przekazanych przez

---

18 Rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 19 września 2024 r. w sprawie przedłużenia niektórych terminów przewidzianych w przepisach prawa podatkowego w związku z powodzią we wrześniu 2024 r. (Dz. U. poz. 1390).

19 § 8 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 9 grudnia 2023 r. w sprawie obniżonych stawek podatku od towarów i usług w roku 2023 r. (Dz. U. poz. 2670, z późn. zm.).

20 Towary wymienione w poz. 1–18 załącznika nr 10 do ustawy z dnia 11 marca 2004 r. o podatku od towarów i usług (Dz. U. z 2024 r. poz. 361), zwanej dalej „ustawą o VAT”, inne niż klasyfikowane według Polskiej Klasyfikacji Wyrobów i Usług w grupowaniu usługi związane z wyżywieniem (PKWiU 56).



budżet państwa jednostkom samorządu terytorialnego (w tym związkowi metropolitalnemu) z tytułu udziału w dochodach z PIT. Podczas gdy w 2023 r. była to kwota ok. 52,1 mld zł, kwota zaplanowana na 2024 r. wyniosła ok. 72,9 mld zł. Jest to skutek zarówno wyższych prognozowanych dochodów podatkowych ze skali podatkowej oraz z podatku rozliczanego według liniowej 19% stawki, które dotychczas stanowiły podstawę do wyliczania udziałów JST, jak i korekty dochodów JST za 2022 r. w wysokości ok. 1,6 mld zł. Korekta ta wynika z faktu, że w 2022 r. kwota wpływów z PIT stanowiąca podstawę udziałów JST była wyższa od pierwotnie prognozowanej. Na dochody budżetu państwa z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych wpływa również przesunięcie terminu płatności podatku przez osoby dotknięte skutkami powodzi, która nawiedziła południe Polski. Skutkować to będzie przesunięciem na kolejny rok płatności należnych zaliczek za 2024 r.

Dodatkowo warto zaznaczyć, że wpływ na roczną dynamikę dochodów budżetu państwa z PIT w 2024 r. ma również efekt bazy. W 2023 r. zwroty podatku dokonywane podatnikom przez urzędy skarbowe podczas rozliczenia rocznego były jednorazowo podwyższone ze względu na wprowadzenie reformy Niskie Podatki, obniżającej klin podatkowy, w połowie 2022 r. Reforma ta wpłynęła na wysokość zaliczek na podatek dochodowy pobieranych przez płatników począwszy od lipca 2022 r., natomiast w rozliczeniu rocznym miała zastosowanie do dochodów osiągniętych przez podatników w ciągu całego roku podatkowego. Jednorazowo wyższe zwroty podatku negatywnie wpłynęły na dochody budżetu państwa z PIT w 2023 r. Efekt ten nie miał już miejsca w 2024 r., w związku z czym dynamika dochodów z PIT była wyższa niż wynikałoby to ze wzrostu bazy podatkowej dla skali determinowanej przez czynniki makroekonomiczne.

Na wykonanie wpływów z CIT w bieżącym roku wpływ miało stosunkowo niekorzystne dla budżetu państwa saldo rozliczenia rocznego za 2023 r. Na bieżące wykonanie dochodów z CIT wpływ ma również sytuacja przedsiębiorstw. Sytuacja finansowa przedsiębiorstw niefinansowych jest w tym roku trudna. Według GUS w I kwartale br. wynik finansowy brutto przedsiębiorstw niefinansowych spadł w ujęciu rocznym o 35,8%. Wynik finansowy netto spadł o 39,9% r/r. Poniesione straty netto wzrosły w I kwartale o 17,1% r/r.

W chwili obecnej przewiduje się, że dochody budżetu państwa w 2024 r. będą wyższe od zgromadzonych w 2023 r. o ok. 67,6 mld zł. Największe wzrosty w stosunku do 2023 r. spodziewane są w przypadku dochodów podatkowych o 69,7 mld zł, w tym w szczególności z VAT o 54,8 mld zł, PIT o 14,5 mld zł i akcyzy o 5,5 mld zł. W przypadku podatku CIT spodziewany jest spadek dochodów budżetu państwa w stosunku do 2023 r. o ok. 6,4 mld zł. Przewiduje się, że dochody niepodatkowe będą w 2024 r. na poziomie nieznacznie niższym niż w 2023 r. (o 1,7 mld zł).

## 2. Dochody budżetu państwa w 2025 r.

Poziom dochodów budżetu państwa w 2025 r. będzie determinowany sytuacją makroekonomiczną.

W przyjętym scenariuszu makroekonomicznym w 2025 r. nastąpi ożywienie – wzrost PKB przyspieszy do 3,9% wobec przewidywanego w 2024 r. wzrostu o 3,1%. Wzrost PKB w ujęciu nominalnym osiągnie w 2025 r. 9,1% wobec 6,8% w 2024 r. Wpływ na to będą miały m.in. dalszy, zwiększony napływ środków w ramach Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększania Odporności (KPO) oraz wyraźne zwiększenie inwestycji militarnych. W przyszłym roku inwestycje prywatne i publiczne staną się dodatkowym czynnikiem wzrostu obok nadal utrzymującej się wysokiej dynamiki spożycia prywatnego.

Wskaźnikami makroekonomicznymi, które w głównym stopniu determinują prognozę dochodów są:

- wzrost PKB (w ujęciu realnym o 3,9%, nominalnym o 9,1%),
- średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych (5,0%),
- wzrost przeciętnego rocznego funduszu wynagrodzeń w gospodarce narodowej (nominalnie o 7,5%),
- wzrost spożycia prywatnego (w ujęciu nominalnym o 9,6%).

Prognozuje się, że w 2025 r. dochody podatkowe budżetu państwa spadną o 1,0% w ujęciu nominalnym. Spadek w porównaniu do poprzedniego roku wynika wprost z planowanej w 2025 r. zmiany w zakresie udziałów jednostek samorządu terytorialnego (JST) w PIT i CIT.

W efekcie tej reformy jednostki samorządu terytorialnego otrzymają większe udziały w PIT i CIT, co wprost przełoży się na spadek części trafiającej do budżetu państwa. Planowane zmiany obejmą zarówno sposób ustalania udziałów JST w podatkach dochodowych (PIT i CIT), jak również kwestie wpłat do budżetu państwa dokonywanych przez jednostki samorządowe o ponadprzeciętnych dochodach. W związku z planowanymi zmianami systemowymi zmodyfikowane zostaną również zasady dotyczące wysokości subwencji ogólnej z budżetu państwa.

Zmiany w zakresie ustalania udziałów JST w PIT i CIT będą głównie polegały na rozszerzeniu katalogu dochodów z PIT, w których JST mają udział o dochody z ryczału od przychodów ewidencjonowanych oraz na zmianie podstawy do naliczania udziałów JST w CIT i PIT.

Obecnie w przypadku udziałów JST w PIT i CIT podstawą do naliczania udziałów jest podatek należny. W nowym systemie udziały w CIT i PIT nie będą bezpośrednio powiązane z wysokością podatku należnego, ale będą one naliczane od dochodów podatników, by uniezależnić dochody samorządów z tego tytułu od wprowadzanych zmian systemowych w podatku PIT i CIT.

W związku z reformą znacząco wzrosnie kwota udziałów przekazywanych przez budżet państwa JST z dochodów z PIT, która w 2024 r. była zaplanowana na ok. 72,9 mld zł, natomiast w 2025 r. wyniesie ok. 174,1 mld zł.

W przypadku CIT kwota udziałów przekazywanych przez budżet państwa dla JST, która w 2024 r. była zaplanowana na ok. 26,4 mld zł, wyniesie w 2025 r. ok. 28,2 mld zł.

Zmiana ta spowoduje znaczące zwiększenie udziałów JST w PIT i CIT kosztem zmniejszenia dochodów budżetu państwa. W szczególności dochody budżetu państwa z PIT spadną w 2025 r. w porównaniu do 2024 r. o 74,4 mld zł, tj. o 70,1%.

W podatku akcyzowym na dochody w 2025 r. będzie miało wpływ podwyższenie o 5% stawek akcyzy na alkohol etylowy, piwo, wino, napoje fermentowane (z wyłączeniem cydru i perry o mocy do 5%) oraz wyroby pośrednie. Ponadto od 1 marca 2025 r. będą obowiązywały podwyższone części kwotowe stawek akcyzy: na papierosy o 25%, na tytoń do palenia o 38%, na wyroby nowatorskie o 50% (będą to podwyżki w porównaniu z poziomem stawek z 2024 r.). Dodatkowo również od 1 marca 2025 r. (w porównaniu ze stanem z 2024 r.) podwyższona zostanie stawka akcyzy na płyn do papierosów elektronicznych o 75%. Wprowadzone zostanie także opodatkowanie podatkiem akcyzowym nowych wyrobów: saszetek nikotynowych, innych wyrobów nikotynowych.

W prognozie dochodów na 2025 r. uwzględniono rozwiązania osłonowe mające na celu podatkowe wsparcie przedsiębiorców poszkodowanych na skutek powodzi z września 2024 r., którzy w związku z tym mają problemy z terminowym wypełnianiem zobowiązań podatkowym w zakresie rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 19 września 2024 r. w sprawie przedłużenia niektórych terminów przewidzianych w przepisach prawa podatkowego w związku z powodzią we wrześniu 2024 r.

Dochody budżetu państwa w latach 2023-2025 prezentuje poniższa tablica:

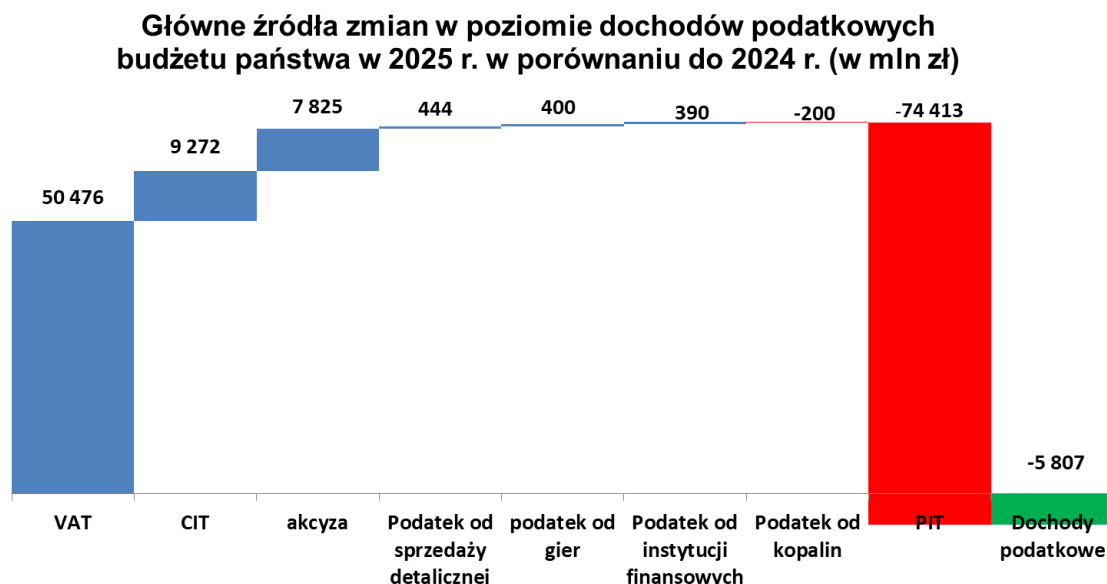
Wyszczególnienie	Jedn.	2023	PW2024	2025 Prognoza
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>
<b>Dochody budżetu państwa</b>	<b>tys. zł</b>	<b>573.957.932</b>	<b>641.545.771</b>	<b>632.848.215</b>
Dynamika nominalna	%	113,7	111,8	98,6
Dynamika realna	%	102,1	107,8	93,9
W relacji do PKB	%	16,8	17,6	15,9

### 3. Dochody podatkowe

Dochody podatkowe budżetu państwa w latach 2023-2025 prezentuje poniższa tablica:

Wyszczególnienie	Jedn.	2023	PW2024	2025 Prognoza
1	2	3	4	5
<b>Dochody podatkowe</b>	<b>tys. zł</b>	<b>506.866.723</b>	<b>576.579.102</b>	<b>570.772.190</b>
<b>z tego:</b>				
Podatek od towarów i usług		244.267.386	299.050.000	349.526.000
Podatek akcyzowy		84.798.844	90.311.000	98.136.000
Podatek od gier		4.475.682	4.900.000	5.300.000
Podatek dochodowy od osób prawnych		67.883.082	61.447.000	70.718.957
Podatek dochodowy od osób fizycznych		91.665.808	106.149.102	31.735.610
Podatek od wydobycia niektórych kopalin		3.912.329	3.700.000	3.500.000
Podatek od niektórych instytucji finansowych		5.910.809	6.520.000	6.910.000
Podatek od sprzedaży detalicznej		3.952.778	4.502.000	4.945.623
Dynamika nominalna dochodów podatkowych	%	108,9	113,8	99,0
Dynamika realna dochodów podatkowych	%	97,8	109,7	94,3
W relacji do PKB	%	14,9	15,8	14,4

Prognozowany wzrost dochodów podatkowych w 2025 r. w porównaniu do prognozowanego wykonania w 2024 r. w podziale na poszczególne podatki prezentuje poniższy wykres.



### 3.1. Podatek od towarów i usług

Zgodnie z regulacjami zawartymi w ustawie o VAT wprowadzonej ustawą z dnia 7 października 2022 r. o zmianie ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. poz. 2180) zakłada się w 2025 r. utrzymanie wysokości stawek VAT na dotychczasowym poziomie 23% i 8%, które jest niezbędne w związku z konfliktem zbrojnym w Ukrainie i koniecznością ponoszenia zwiększonych wydatków na obronę narodową.

Na poziom dochodów z VAT w 2025 r. wpływ będą miały wprowadzone w latach poprzednich, jak również nowe zmiany systemowe:

- w 2021 r. w ramach tzw. pakietu VAT e-commerce wprowadzonego ustawą z dnia 20 maja 2021 r. o zmianie ustawy o podatku od towarów i usług oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. poz. 1163) podjęto działania m.in. o charakterze uszczelniającym pobór VAT z tytułu importu małych przesyłek, a ich efekt ma oddziaływać także w latach 2022-2028. Wprowadzone rozwiązanie ma bezpośredni wpływ na poziom dochodów sektora finansów publicznych z podatku od towarów i usług. Prognozowany roczny skutek budżetowy w pierwszym roku wprowadzenia zmian został wyliczony na kwotę 482 mln zł (dla roku 2021). W kolejnych latach prognozowane skutki zwiększenia wpływów budżetowych z tytułu VAT wyniosą około 1,2 mld zł rocznie. W okresie 10 lat od wejścia w życie łączne zwiększenie dochodów jednostek sektora finansów publicznych wyniesie 10.895 mln zł,
- zakończenie czasowego stosowania stawek obniżonych 8% (obecnie do 31 grudnia 2024<sup>21</sup>) dla określonych towarów wykorzystywanych w produkcji rolnej,
- wprowadzenie Krajowego Systemu e-Faktur<sup>22</sup> (KSeF), jako kolejnego rozwiązania uzupełniającego w stosunku do już wprowadzonych narzędzi, tj.: JPK\_VAT z deklaracją, czy kas on-line. Rozwiązanie to w pierwszej kolejności zostało wprowadzone w formie dobrowolnej,
- objęcie systemem SENT przewozu betonu gotowego do wylania.

W prognozie uwzględniono również skutki zmian wprowadzonych we wcześniejszym okresie, w tym:

- wprowadzenie kas online i kas mających postać oprogramowania,
- obniżenie stawki VAT na określone usługi kosmetyczne.

---

<sup>21</sup> §11 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 9 grudnia 2023 r. w sprawie obniżonych stawek podatku od towarów i usług w roku 2023 r.

<sup>22</sup> Ustawa z dnia 9 maja 2024 r. zmieniająca ustawę o zmianie ustawy o podatku od towarów i usług oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. poz. 852).

W 2025 r. nie przewiduje się obniżenia stawki VAT na żywność, jaka miała miejsce w I kw. 2024 r.

W zakresie KSeF realizacja projektowanych zadań (w tym przesunięcie środków związane z przesunięciem wejścia w życie obowiązkowego e-fakturowania z dnia 1 lipca 2024 r. na dzień 1 lutego 2026 r.), co do zasady, odbywać się będzie w ramach rezerwy celowej pn. „Środki na odbudowę dochodów budżetu państwa oraz na zadania związane z funkcjonowaniem systemu finansów publicznych” (cz. 83 poz. 40). Krajowa Administracja Skarbowa będzie wdrażać kolejne działania uszczelniające.

W prognozie dochodów na 2024 r. i 2025 r. uwzględniono rozwiązania osłonowe dla przedsiębiorców poszkodowanych na skutek powodzi z września 2024 r., wprowadzone rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 19 września 2024 r. w sprawie przedłużenia niektórych terminów przewidzianych w przepisach prawa podatkowego w związku z powodzią we wrześniu 2024 r. (Dziennik Ustaw, poz. 1390).

### **3.2. Podatek akcyzowy**

Głównymi indykatorami bazy podatkowej podatku akcyzowego są dynamiki produktu krajowego brutto oraz spożycia prywatnego w ujęciu realnym. W prognozie dochodów z akcyzy uwzględniono również zmiany legislacyjne wprowadzone do porządku prawnego.

W 2025 r. na poziom dochodów budżetu państwa będzie oddziaływała, wprowadzona w 2022 r. tzw. mapa drogowa. Mechanizmem tym objęto wówczas, w perspektywie do roku 2027, wyroby akcyzowe będące używkami, tj. alkohol etylowy, piwo, wino, napoje fermentowane (z wyłączeniem cydru i perry), wyroby pośrednie, papierosy, tytoń do palenia i wyroby nowatorskie.

W 2025 r. regulacja ta obejmuje:

- podwyższenie o 5% stawek akcyzy na alkohol etylowy, piwo, wino, napoje fermentowane (z wyłączeniem cydru i perry o mocy do 5%) i wyroby pośrednie,
- minimalną stawkę akcyzy na papierosy w wysokości 105% całkowitej kwoty akcyzy, naliczonej od ceny równej średniej ważonej detalicznej cenie sprzedaży papierosów,
- minimalną stawkę akcyzy na tytoń do palenia w wysokości 100% całkowitej kwoty akcyzy, naliczonej od ceny równej średniej ważonej detalicznej cenie sprzedaży tytoniu do palenia,
- w okresie od 1 stycznia 2025 r. do 28 lutego 2025 r. utrzymanie stawek akcyzy na wyroby tytoniowe i wyroby nowatorskie na poziomie stawek z 2024 r.

Ponadto na dochody w 2025 r. będą również miały wpływ zmiany w ustawie o podatku akcyzowym obejmujące aktualizację (od 1 marca 2025 r.) mapy drogowej wprowadzonej w 2022 r. w zakresie wyrobów tytoniowych:

- podwyższenie części kwotowej stawki akcyzy na papierosy o 25% w stosunku do stawki obowiązującej w 2024 r.,
- podwyższenie części kwotowej stawki akcyzy na tytoń do palenia o 38% w stosunku do stawki obowiązującej w 2024 r.,
- podwyższenie części kwotowej stawki akcyzy na wyroby nowatorskie o 50% w stosunku do stawki obowiązującej w 2024 r.

Dodatkowo od 1 marca 2025 r. podwyższona zostanie stawka akcyzy na płyn do papierosów elektronicznych o 75% w stosunku do stawki z roku 2024 oraz wprowadzone zostanie opodatkowanie podatkiem akcyzowym nowych wyrobów: saszetek nikotynowych, innych wyrobów nikotynowych.

Ponadto na dochody w 2025 r. będą również oddziaływały zwolnienia od akcyzy samochodów osobowych stanowiących pojazdy elektryczne, hybrydowe (pojazdy „z wtyczką” o pojemności silnika spalinowego do 2000 cm<sup>3</sup>) i z napędem wodorowym, wprowadzone ustawą z dnia 11 stycznia 2018 r. o elektromobilności i paliwach alternatywnych (Dz. U. z 2023 r. poz. 875). Czasowe zwolnienie od akcyzy dla pojazdów hybrydowych obowiązuje do końca 2029 r.

### **3.3. Podatek od gier**

Prognozowana wysokość dochodów z podatku od gier uwzględnia założenie dalszego wzrostu poszczególnych segmentów rynku gier hazardowych, niezakłóconego czynnikami zewnętrznymi, a co za tym idzie wyższych niż w roku ubiegłym wpływów z tytułu podatku od gier.

### **3.4. Podatek dochodowy od osób prawnych**

Wpływ na dochody z podatku CIT w danym roku ma zarówno bieżąca sytuacja gospodarcza, jak również takie elementy systemu podatkowego, do których zaliczyć należy preferencje podatkowe oraz możliwość opłacania zaliczek na podatek dochodowy w różnej formie, w tym w formie uproszczonej.

Konsekwencją stosowania tej formy opłacania zaliczek w trakcie roku jest wynik rozliczenia dokonywanego po zakończeniu roku podatkowego. Na dochody budżetowe w roku 2025 będzie miało wpływ rozliczenie podatku za 2024 r., w tym w szczególności wysokość kwoty do zapłaty stanowiącej różnicę pomiędzy kwotą podatku należnego za 2024 r., a kwotą zapłaconych w trakcie roku zaliczek.

Na dochody podatkowe wpływają również zmiany legislacyjne uchwalone w latach poprzednich, czego przykładem jest wprowadzenie nowego, proinwestycyjnego systemu opodatkowania osób prawnych, wzorowanego na rozwiązaniu funkcjonującym w Estonii (według stanu na dzień 30 czerwca 2024 r. tę formę opodatkowania stosuje 17,8 tysięcy podatników<sup>23</sup>).

Największą zmianą, która będzie oddziaływać na dochody budżetu państwa z CIT w 2025 r. będzie planowana zmiana sposobu ustalania udziałów JST w CIT. Obecnie jest to udział we wpływach, czyli podstawą do wyliczenia dochodów JST z CIT jest podatek należny.

W projekcie zmianie ulega sposób obliczania udziałów w podatku, który będzie odpowiadał określone procentowi dochodów podatników.

Zgodnie z projektowanymi przepisami kwota rocznego dochodu JST z tytułu udziału w podatku CIT ustalana będzie jako iloczyn dochodów podatników podatku CIT mających siedzibę na obszarze danej JST z roku najbardziej aktualnego, za który dane te są dostępne, czyli za rok poprzedzający rok budżetowy o dwa lata, według stanu na dzień 30 czerwca roku poprzedzającego rok budżetowy (np. dla roku 2025 powinien być to rok 2023), oraz odpowiedniej wysokości udziału w podatku CIT:

- gminy – 1,6%,
- miasta na prawach powiatu – 2,2%,
- powiatu – 1,7%,
- województwa – 2,3%

dochodów podatników tego podatku, posiadających siedzibę na obszarze danej jednostki samorządu terytorialnego.

Na realizację dochodów podatkowych z CIT w 2025 r. będą miały wpływ także rozwiązania prawne przewidziane w ustawie z dnia 7 października 2022 r. o zmianie ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych oraz niektórych innych ustaw (Dz.U. z 2022 r. poz. 2180), która zmodyfikowała i odroczyła wejście w życie przepisów o minimalnym podatku dochodowym. Rozliczenie tego podatku nastąpi po raz pierwszy w 2025 r.

W prognozie uwzględniono również efekty wcześniej wprowadzonych zmian:

- objęcie spółek komandytowych podatkiem CIT,
- wprowadzenie 9% stawki CIT,
- podwyższenie z 1,2 mln euro do 2 mln euro limitu bieżących przychodów uprawniających do skorzystania z 9% stawki CIT,

---

<sup>23</sup> [Estoński CIT - Otwarte Dane \(https://dane.gov.pl/pl/dataset/3779.estonski-cit\)](https://dane.gov.pl/pl/dataset/3779.estonski-cit).



- modyfikacja preferencji podatkowych związanych ze wspieraniem innowacyjności (tzw. ulgi B+R), w tym:
  - zwiększenie wysokości ulgi podatkowej na działalność badawczo-rozwojową (B+R) do 100% (i 200% dla centrów badawczo-rozwojowych – CBR),
  - doprecyzowanie i rozszerzenie katalogu kosztów kwalifikowanych do ulgi B+R (np. o środki inne niż trwałe, o inne niż umowa o pracę formy zatrudnienia oraz dodatkowy katalog kosztów dla CBR),
  - umożliwienie korzystania z ulgi B+R przedsiębiorstwom działającym w specjalnych strefach ekonomicznych (SSE) w odniesieniu do kosztów kwalifikowanych, które nie stanowią kosztów prowadzenia działalności na terenie SSE,
- wprowadzenie ulgi na robotyzację przemysłową,
- zmiany w zakresie preferencji podatkowych, w tym m.in.: zmiany w opodatkowaniu ryczałtem od dochodów spółek, zmiany dotyczące złagodzenia warunków tworzenia i funkcjonowania podatkowych grup kapitałowych, umożliwienie odliczenia kosztów Pierwszej Oferty Publicznej (POP).

Prognozuje się, że całkowite dochody z CIT (łącznie dochody budżetu państwa i JST) w 2025 r. wyniosą 98.823 mln zł i będą wyższe niż wpływy w 2024 r. o 12,5%.

W prognozie dochodów na 2024 r. i 2025 r. uwzględniono rozwiązania ostonowe dla przedsiębiorców poszkodowanych na skutek powodzi z września 2024 r., wprowadzone rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 19 września 2024 r. w sprawie przedłużenia niektórych terminów przewidzianych w przepisach prawa podatkowego w związku z powodzią we wrześniu 2024 r. (Dziennik Ustaw, poz. 1390).

### **3.5. Podatek dochodowy od osób fizycznych**

Największą część wpływów z podatku dochodowego od osób fizycznych stanowią wpływy ze skali podatkowej. Głównymi determinantami wykonania dochodów z tego tytułu są fundusz wynagrodzeń w gospodarce narodowej oraz fundusz rent i emerytur. Na etapie prognozy przyjęto nominalną dynamikę funduszu wynagrodzeń na 2025 r. na poziomie 7,5%, natomiast nominalną dynamikę funduszu rent i emerytur na poziomie 9,3% oraz brak zmian parametrów skali podatkowej.

Kolejne istotne kategorie wpływów z podatku dochodowego od osób fizycznych stanowią dochody z podatku rozliczanego według liniowej 19% stawki, płaconego od dochodów podatników prowadzących pozarolniczą działalność gospodarczą, oraz z ryczałtu od przychodów ewidencjonowanych. Prognoza dochodów z obu tych kategorii jest oparta na dynamice nominalnego PKB, przyjętej na poziomie 9,1%.

Dodatkowo na wpływy budżetu państwa z PIT składają się m.in. podatek od dochodów uzyskanych z odpłatnego zbycia papierów wartościowych, ryczałt od przychodów z odsetek

lub innych środków pieniężnych zgromadzonych na rachunku podatnika, a także pozostałe ryczałty. Na kształtowanie się dochodów podatkowych z tych kategorii mają wpływ m.in. inflacja, stopy procentowe, czy PKB.

Zasadniczy wpływ na wykonanie dochodów budżetu państwa z PIT w 2025 r. będzie miała reforma dochodów jednostek samorządu terytorialnego. Podczas gdy dotychczas JST otrzymywały udziały obliczone jako określony udział w prognozowanych dochodach podatkowych ze skali podatkowej oraz z podatku pobieranego według liniowej 19% stawki (np. w 2024 r. były to udziały w wysokości 50,31%, bez uwzględnienia związku metropolitalnego), to od 2025 r. będą one otrzymywały udziały odpowiadające określonemu procentowi w dochodach podatników zamieszkałych na terenie poszczególnych JST, zwaloryzowanych wskaźnikami makroekonomicznymi na rok budżetowy. Dla gmin udział ten wyniesie 7,0%, dla miast na prawach powiatu 8,6%, dla powiatów 2,0%, natomiast dla województw 0,35%. W związku z reformą JST otrzymają także udziały w przychodach podatników objętych ryczałtem od przychodów ewidencjonowanych. W tym przypadku również zastosowane zostaną powyższe udziały, natomiast będą one zastosowane do kwoty odpowiadającej 14% przychodów zadeklarowanych przez podatników na tej formie opodatkowania. Tak naliczone udziały będą następnie pomniejszane o ewentualne korekty z tytułu zamożności na poziomie poszczególnych jednostek, a w 2025 r. zostaną również pomniejszone o ewentualne jednorazowe korekty ponadprzeciętnych zysków z reformy. W efekcie wysokość udziałów przekazywanych przez budżet państwa JST z dochodów z PIT wzrośnie z ok. 72,9 mld zł w 2024 r. do ok. 174,1 mld zł w 2025 r.

Dodatkowy wpływ na kształtowanie się dochodów budżetu państwa oraz całkowitych wpływów z PIT będzie miało przesunięcie 532 mln zł zaliczek z 2024 na 2025 rok, w wyniku zmian prawnych związanych ze zwalczaniem skutków powodzi, która nawiedziła południe Polski w 2024 roku.

Prognozuje się, że całkowite wpływy z PIT dla sektora finansów publicznych (budżetu państwa razem z jednostkami samorządu terytorialnego) w 2025 r. wyniosą 205.271 mln zł i będą wyższe od wpływów w 2024 r. o 14,3%.

### **3.6. Podatek od wydobycia niektórych kopalin**

Prognoza wpływów budżetowych z podatku od wydobycia niektórych kopalin uwzględnia następujące czynniki wpływające na wysokość zrealizowanych dochodów: wolumen wydobycia w kraju, notowania miedzi i srebra na giełdach referencyjnych w Londynie, ceny ropy naftowej ustalane przez Organizację Krajów Eksportujących Ropę Naftową (OPEC), notowania gazu ziemnego na Towarowej Giełdzie Energii S.A. oraz kurs walutowy dolara amerykańskiego.

Prognozowane niższe o 200 mln zł dochody budżetowe w 2025 r. względem prognozy na 2024 r. są wynikiem niższego prognozowanego kursu dolara amerykańskiego, niższych

prognozowanych średnich cen kopalin oraz nieznacznie niższego ich prognozowanego wydobycia.

### 3.7. Podatek od niektórych instytucji finansowych

Prognozowana wysokość dochodów z tytułu podatku od niektórych instytucji finansowych zakłada realizację średniego tempa wzrostu składowych tego podatku na poziomie ok. 6,1%, co przyjęto w oparciu o analizę danych historycznych w tym zakresie.

### 3.8. Podatek od sprzedaży detalicznej

Prognoza została sporządzona na podstawie średniej z wykonania podatku od sprzedaży detalicznej w okresie sierpień 2023 r. – czerwiec 2024 r. (wykonanie z 2023 r. zostało doprowadzone do warunków 2024 r. za pomocą wskaźników makroekonomicznych: CPI i spożycia realnego). W prognozie uwzględniono podatek od sprzedaży detalicznej paliw silnikowych. Wyłączenie z opodatkowania w ramach tarcz antyinflacyjnych nie obowiązuje od lipca 2023 roku.

## 4. Dochody niepodatkowe

Dochody niepodatkowe w latach 2023-2025 przedstawia poniższa tablica:

Wyszczególnienie	Jedn.	2023	PW2024	2025 Prognoza
1	2	3	4	5
<b>Dochody niepodatkowe</b>	<b>tys. zł</b>	<b>63.709.791</b>	<b>61.966.669</b>	<b>57.940.618</b>
<b>z tego:</b>				
Dywidendy i wpłaty z zysku		3.009.542	4.629.030	4.791.354
Cło		6.159.559	6.849.000	7.541.000
Wpłaty z zysku NBP		0	0	0
Dochody państwowych jednostek budżetowych i inne dochody niepodatkowe		50.859.720	45.500.000	45.608.264
Wpłaty jednostek samorządu terytorialnego		3.680.970	4.988.639	0
Dynamika nominalna dochodów niepodatkowych	%	173,2	97,3	93,5
Dynamika realna dochodów niepodatkowych	%	155,5	93,8	89,1
W relacji do PKB	%	1,9	1,7	1,5

#### **4.1. Dywidendy i wpłaty z zysku**

Dochodem budżetu państwa z dywidend jest 70% dywidendy od udziałów Skarbu Państwa w spółkach, pozostałe 30% stanowi przychód Funduszu Inwestycji Kapitałowych, zgodnie z ustawą z dnia 16 grudnia 2016 r. o zasadach zarządzania mieniem państwowym.

Plan dochodów z dywidend na 2025 r. wynosi 3.490.354 tys. zł i jest wyższy o ok. 14,3% od planu na 2024 r., tj. o 437.324 tys. zł.

Przy planowaniu dochodów budżetu państwa z dywidend wzięto pod uwagę sytuację ekonomiczno-finansową i gospodarczą spółek, potrzeby rozwojowe, prowadzone procesy inwestycyjne, zapotrzebowanie na kapitał obrotowy, poziom zadłużenia oraz udział SP w kapitale zakładowym spółki. Uzyskanie zakładanych wielkości uzależnione jednak będzie ostatecznie od wyników finansowych spółek, realizowanych przez nie inwestycji oraz ogólnej sytuacji rynkowej, jak również wydawanych corocznie przez Komisję Nadzoru Finansowego zaleceń dla spółek.

Dochody budżetu państwa z tytułu wpłat z zysku przedsiębiorstw państwowych pobierane są na podstawie ustawy z dnia 31 stycznia 1989 r. o gospodarce finansowej przedsiębiorstw państwowych. Dochody z tytułu wpłat z zysku w budżecie państwa na 2025 r. planuje się w wysokości 1.000 tys. zł.

#### **4.2. Cło**

Prognozowany w 2025 r. wzrost dochodów z cła wynika z przyjętych, zgodnych z projekcją makroekonomiczną, następujących wskaźników, które determinują dochody z cła:

- import spoza obszaru krajów Unii Europejskiej –193.354 mln euro,
- stawkę celną na poziomie 0,91%,
- średni kurs złotego – 4,29 PLN/EUR.

#### **4.3. Wpłata z zysku NBP**

W 2023 r. wynik finansowy Narodowego Banku Polskiego był ujemny i wyniósł -20.800.024,0 tys. zł. Z uwagi na odnotowaną stratę NBP nie dokonał w 2024 r. wpłaty z zysku do budżetu państwa, pomimo planowanej wpłaty w wysokości 6 mld zł. Wartość wpłaty z zysku z NBP została zaplanowana na etapie projektowania ustawy budżetowej na rok 2024 na podstawie ostatniej dostępnej wówczas informacji pochodzącej z pisma Prezesa NBP z sierpnia 2023 r.

W 2025 r. nie przewiduje się dochodów budżetu państwa z tytułu wpłaty z zysku NBP. Prognoza została przygotowana w oparciu o Plan finansowy Narodowego Banku Polskiego

na rok 2024 zatwierdzony uchwałą nr 8/2023 Rady Polityki Pieniężnej z dnia 5 grudnia 2023 r. (Dz. Urz. NBP poz. 17).

#### **4.4. Dochody państwowych jednostek budżetowych i inne dochody niepodatkowe**

W prognozie dochodów na 2025 r. z tytułu dochodów państwowych jednostek budżetowych i innych dochodów niepodatkowych istotniejsze dochody uzyskiwane są w następujących działach:

- Wymiar sprawiedliwości, w którym gromadzone są głównie dochody z:
  - opłat i kosztów sądowych oraz innych opłat uiszczanych na rzecz Skarbu Państwa z tytułu postępowania sądowego i prokuratorskiego,
  - wpływów z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych,
  - wpływów z usług,
  - wpływów ze spłat oprocentowanych pożyczek udzielonych sędziom i prokuratorom na zaspokojenie ich potrzeb mieszkaniowych.
- Obsługa długu Skarbu Państwa, którego głównymi dochodami są:
  - dochody krajowe, na które składają się głównie wpływy ze sprzedaży, zamiany i przedterminowego wykupu obligacji skarbowych, odsetki od środków na rachunkach bankowych (depozyt Pekao S.A. i PKO BP S.A.), odsetki od środków na rachunku sum depozytowych CSA (Credit Support Annex), odsetki od pożyczek udzielonych z budżetu państwa, z tego od pożyczek na rzecz: jednostek samorządu terytorialnego, KUKI S.A. oraz jednostek samorządu terytorialnego dotyczących prefinansowania w zakresie wspólnej polityki rolnej,
  - dochody zagraniczne z tytułu odsetek i opłat od udzielonych przez Polskę kredytów i pożyczek zagranicznych, rachunków specjalnych oraz odsetki od środków na rachunku sum depozytowych CSA,
- Gospodarka mieszkaniowa, w którym największym źródłem dochodów są dochody z tytułu gospodarowania przez starostów zasobem nieruchomości Skarbu Państwa,
- Administracja publiczna, w którym ujęte są dochody uzyskiwane głównie z wpływów z opłat paszportowych oraz pozostałych opłat konsularnych, wpływów z różnych opłat oraz wpływów z opłat za koncesje i licencje,
- Transport i łączność, w którym źródłem dochodów są głównie wpływy z tytułu:
  - pobieranych przez Urząd Komunikacji Elektronicznej dochodów, w tym:

- opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości, w szczególności wpływy z rezerwacji częstotliwości z zakresu pasma 700 MHz oraz pasma 800 MHz,
- pobieranych przez Generalną Dyрекcję Dróg Krajowych i Autostrad kar i odszkodowań wynikających z zawartych umów na wykonywanie robót drogowych i usług oraz zabezpieczenie mienia,
  - różnych dochodów realizowanych przez GDDKiA obejmujących m.in. wpływy z tytułu udostępnienia informacji publicznej, wpływy za media, wynagrodzenie dla płatnika składek ZUS, zwroty wydatków z tytułu oświetlenia dróg krajowych od gmin, a także realizowanych przez Prezesa Urzędu Lotnictwa Cywilnego, obejmujących wpłatę lotniczą w związku z wykonywaniem zadań państwowej władzy nadzorującej nad służbami żeglugi powietrznej,
- Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, źródłem planowanych dochodów są głównie wpływy z tytułu:
    - wpływów z handlu uprawnieniami do emisji gazów cieplarnianych w ramach systemu EU ETS,
    - wpłat z Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej,
    - wpływów z opłaty recyklingowej, opłaty rejestrowej i opłaty rocznej,
    - opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłat ewidencyjnych, w tym opłat za częstotliwości,
    - wpływów z Państwowego Gospodarstwa Wodnego Wody Polskie.

Ponadto niepodatkowym dochodem budżetu państwa jest m.in. opłata od środków spożywczych, wprowadzona ustawą z dnia 14 lutego 2020 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z promocją prozdrowotnych wyborów konsumentów (Dz. U. poz. 1492), która obowiązuje od 1 stycznia 2021 r.

Zgodnie z art. 12c ustawy z dnia 11 września 2015 r. o zdrowiu publicznym (Dz. U. z 2022 r. poz. 1608) opłata od środków spożywczych oraz dodatkowa opłata (sankcyjna) stanowią w 96,5% przychód Narodowego Funduszu Zdrowia. Pozostała część przychodu, tj. 3,5% stanowi dochód budżetu państwa w części, której dysponentem jest minister właściwy do spraw finansów publicznych.

W latach 2021-2023 zaobserwowano zmniejszoną tendencję wpływów z opłaty od środków spożywczych z 1.625.518 tys. zł do 1.448.908 tys. zł. W związku z zaobserwowanymi wahaniami przychodów z tytułu opłaty od środków spożywczych w ostatnich latach, kwota wpływów z roku 2023 stanowi podstawę do oszacowania dochodów budżetu państwa z tego tytułu w wysokości 50,71 mln zł.

#### **4.4.1. Dochody z tytułu realizacji zadań zleconych**

W ramach łącznej kwoty dochodów państwowych jednostek budżetowych i innych dochodów niepodatkowych, ujętych w projekcie ustawy budżetowej na 2025 r. zaplanowane zostały również wpływy związane z realizacją przez jednostki samorządu terytorialnego zadań zleconych z zakresu administracji rządowej.

W 2025 r. planowane jest wypracowanie przedmiotowych wpływów przez wojewodów między innymi w następujących działach:

855 – Rodzina, dochody dotyczą przede wszystkim ściągniętych należności od dłużników alimentacyjnych;

852 – Pomoc społeczna, dochody dotyczą przede wszystkim odpłatności za pobyt osób z zaburzeniami psychicznymi w ośrodkach wsparcia oraz odpłatności za specjalistyczne usługi opiekuńcze;

853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej, dochody stanowią wpływy głównie z tytułu opłaty za wydanie karty parkingowej przez przewodniczącego powiatowego zespołu do spraw orzekania o niepełnosprawności;

754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa, dochody dotyczą realizowanych przez komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej wpływów głównie z tytułu najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa;

750 – Administracja publiczna, dochody dotyczą przede wszystkim opłat za udostępnienie danych osobowych z gminnych zbiorów meldunkowych;

630 – Turystyka, dochody dotyczą przede wszystkim opłat związanych z zaszeregowaniem obiektów hotelarskich do określonego rodzaju i kategorii oraz opłat za przeprowadzone egzaminy językowe dla pilotów wycieczek i przewodników turystycznych;

900 – Gospodarka komunalna i ochrona, dochody dotyczą realizacji zadań w zakresie gospodarki odpadami oraz wpływów z opłat i kar za korzystanie ze środowiska;

710 – Działalność usługowa, w tym wpływy z tytułu grzywien nakładanych przez organy nadzoru budowlanego;

700 – Gospodarka mieszkaniowa, wpływy z tytułu gospodarowania przez starostów zasobem nieruchomości Skarbu Państwa;

010 – Rolnictwo i łowiectwo, w tym m.in. wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa do własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości (w tym ze sprzedaży nieruchomości rolnych) oraz dochody z tytułu pozyskanej zwierzyny łownej w ramach planowanych odstrzałów;

100 – Górnictwo i kopalnictwo, wpływy z tytułu wynagrodzenia za ustanowienie użytkowania górniczego, zgodnie ustawą z dnia 9 czerwca 2011 r. Prawo geologiczne i górnicze;

600 – Transport i łączność, wpływy realizowane są przede wszystkim z tytułu opłat za wydanie zaświadczeń ADR lub ich wtórników.

Szczegółowy opis dochodów zawartych w pozycji „Dochody państwowych jednostek budżetowych i inne dochody niepodatkowe” przedstawiony jest w opisie stosownych części budżetowych.

#### **4.5. Wpłaty jednostek samorządu terytorialnego**

W efekcie planowanej reformy dochodów jednostek samorządu terytorialnego począwszy od 2025 r. nastąpi odejście od dokonywania wpłat do budżetu państwa przez jednostki o ponadprzeciętnych dochodach.

### **5. Środki z Unii Europejskiej i innych źródeł niepodlegające zwrotowi**

W projekcie ustawy budżetowej na 2025 r. ujęto środki europejskie i środki, o których mowa w art. 5 ust.3 pkt 5 lit. a ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych na realizację projektów pomocy technicznej, a także środki pozostałych programów finansowanych z udziałem środków Unii Europejskiej, nieujętych w budżecie środków europejskich w wysokości 4.135.407 tys. zł.

Na prognozę takiej kwoty środków z UE i innych źródeł niepodlegających zwrotowi składają się wpływy z:

- realizacji programu Pomoc Techniczna dla Funduszy Europejskich 2021-2027 oraz innych programów w ramach perspektywy finansowej UE 2021-2027, w tym przede wszystkim w zakresie projektów pomocy technicznej, w wysokości 2.442.386 tys. zł,
- programów realizowanych z udziałem środków otrzymanych od państw członkowskich Europejskiego Porozumienia o Wolnym Handlu (EFTA) w wysokości 19.364 tys. zł,
- pozostałych programów finansowanych z udziałem środków UE w wysokości 589.673 tys. zł,
- wspólnej polityki rolnej w wysokości 1.083.984 tys. zł.



**Tablica 2. Dochody budżetu państwa**

Wyszczególnienie	2023	2024	2025
		PW w tys. zł	Projekt
<b>DOCHODY OGÓLEM</b>	<b>573.957.932</b>	<b>641.545.771</b>	<b>632.848.215</b>
1. Dochody podatkowe	506.866.723	576.579.102	570.772.190
1.1. Podatek od towarów i usług	244.267.386	299.050.000	349.526.000
1.2. Podatek akcyzowy	84.798.844	90.311.000	98.136.000
1.3. Podatek od gier	4.475.682	4.900.000	5.300.000
1.4. Podatek dochodowy od osób prawnych	67.883.082	61.447.000	70.718.957
1.5. Podatek dochodowy od osób fizycznych	91.665.808	106.149.102	31.735.610
1.6. Podatek od wydobycia niektórych kopalin	3.912.329	3.700.000	3.500.000
1.7. Podatek od niektórych instytucji finansowych	5.910.809	6.520.000	6.910.000
1.8. Podatek od sprzedaży detalicznej	3.952.778	4.502.000	4.945.623
1.9. Pozostałe dochody podatkowe	5		
2. Dochody niepodatkowe	63.709.791	61.966.669	57.940.618
2.1. Dywidendy i wpłaty z zysku	3.009.542	4.629.030	4.791.354
2.2. Wpłaty z zysku z Narodowego Banku Polskiego	0	0	0
2.3. Cło	6.159.559	6.849.000	7.541.000
2.4. Dochody państwowych jednostek budżetowych i inne dochody niepodatkowe	50.859.720	45.500.000	45.608.264
2.5. Wpłaty jednostek samorządu terytorialnego	3.680.970	4.988.639	0
3. Środki z Unii Europejskiej i innych źródeł niepodlegające zwrotowi	3.381.418	3.000.000	4.135.407



## Rozdział V

### Wydatki budżetu państwa w 2025 r.

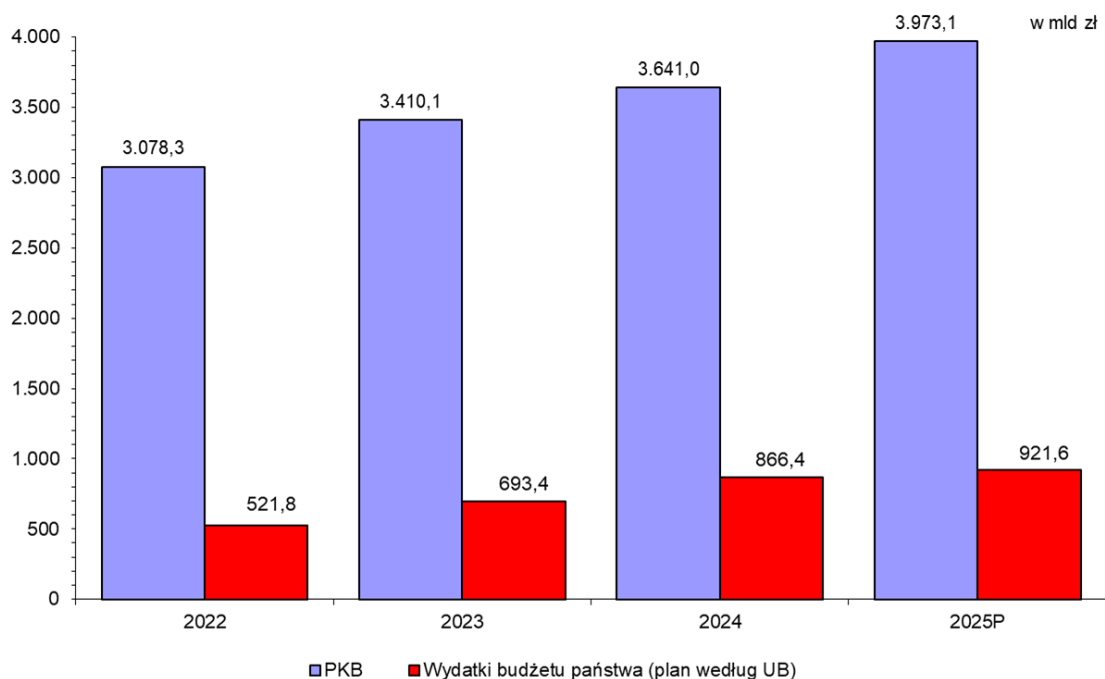
#### 1. Informacje ogólne

Celem rządu jest przywrócenie kontroli parlamentarnej i społecznej nad gromadzeniem oraz wydatkowaniem środków na zadania publiczne, jak również przywrócenie transparentności transferów środków publicznych. Realizacja postulatu przejrzystości zawiera się w przywracaniu właściwej roli ustawy budżetowej i uwzględnianiu – w odróżnieniu od lat poprzednich – już na etapie planu budżetu – wydatków, które były dotychczas „wypychane” poza budżet.

Projekt ustawy budżetowej na rok 2025 został przygotowany z zastosowaniem stabilizującej reguły wydatkowej (SRW), wprowadzonej do polskiego porządku prawnego ustawą z dnia 8 listopada 2013 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. poz. 1646, z późn. zm.) oraz zreformowanej ustawą z dnia 28 czerwca 2024 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. 2024 poz. 1089). Kwota startowa przyjęta do obliczenia kwoty wydatków na 2025 r. wynosi 1.724.188.910 tys. zł.

Ustalony w projekcie ustawy budżetowej limit wydatków, o którym mowa w art. 52 ustawy o finansach publicznych na rok 2025 wynosi 921.618.215 tys. zł (w tym 63,2 mld zł stanowi finansowanie zobowiązań wyemitowanych przez Polski Fundusz Rozwoju S.A. na sfinansowanie rządowego programu „Tarcz Finansowych” oraz przez Bank Gospodarstwa Krajowego na rzecz Funduszu Przeciwdziałania COVID-19) i jest wyższy od zaplanowanego w ustawie budżetowej na 2024 r. o 55.242.468 tys. zł, tj. o 6,4%.

Udział wydatków budżetu państwa w PKB w 2025 r. wyniesie 23,2% wobec 23,8% w roku 2024, co oznacza spadek o 0,6 punktów procentowych przy jednoczesnym nominalnym wzroście wydatków oraz wzroście PKB. Udział wydatków budżetu państwa w PKB w latach 2022-2025 wynosi odpowiednio: 17,0%, 20,3%, 23,8% oraz 23,2%.



2022 i 2024 - ustawa budżetowa na rok, odpowiednio, 2022 i 2024

2023 - nowelizacja ustawy budżetowej

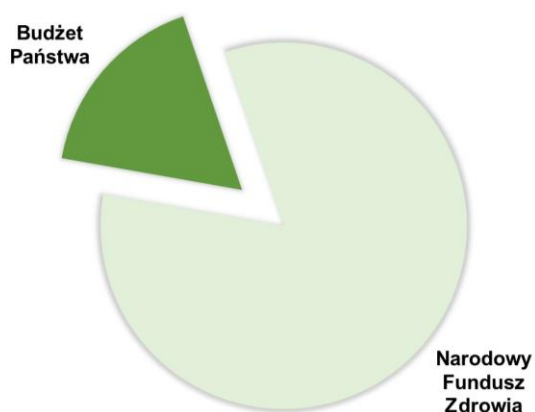
2025P - projekt ustawy budżetowej na rok 2025

Prezentowane kwoty wydatków na lata 2022 - 2025 nie obejmują wydatków zawartych w budżecie środków europejskich.

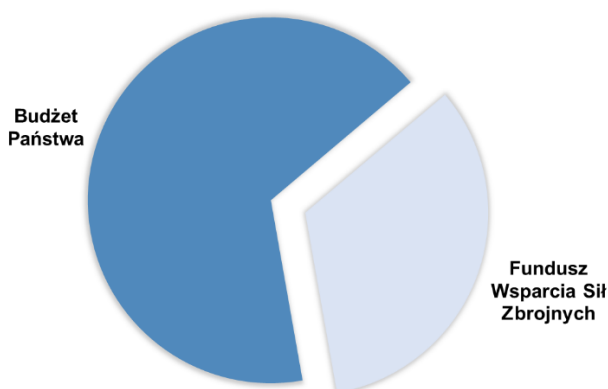


**Po stronie wydatkowej budżetu państwa w 2025 r. zabezpieczono niezbędne środki zarówno na kontynuację dotychczasowych działań, jak również na realizację nowych przedsięwzięć oraz na wykup ze środków budżetu państwa długu Polskiego Funduszu Rozwoju S.A. oraz Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 (63,2 mld zł), a więc:**

- rok 2025 będzie kolejnym rokiem wzrostu nakładów na ochronę zdrowia. Zostaną zabezpieczone rekordowo wysokie środki, które przekroczą minimalny wskaźnik określony w ustawie o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych. Wskaźnik ten w roku 2024 wynosił 6,2% PKB (n-2), tj. 190,9 mld zł, zaś w roku 2025 wynosił będzie 6,5% PKB (n-2), tj. 221,7 mld zł, gdzie różnica wynosi blisko 31 mld zł, tj. 16,1%;



- zabezpieczono również rekordowe środki na obronę narodową (w tym na wzrost uposażeń żołnierzy zawodowych) w wysokości 124,3 mld zł w porównaniu do 118,1 mld zł w 2024 r. (wzrost o 6,2 mld zł) co stanowi 3,1% planowanego PKB roku 2025. Łącznie z wydatkami Funduszu Wsparcia Sił Zbrojnych wydatki na obronę narodową w 2025 r. sięgną 186,6 mld zł (o 28,6 mld zł więcej niż planowano na 2024 r.), co stanowi 4,7% planowanego w założeniach do budżetu PKB roku 2025;



- ujęto zwiększone o 9 mld zł r/r koszty obsługi długu Skarbu Państwa w kwocie 75,5 mld zł, wynikające przede wszystkim ze wzrostu poziomu obsługiwanego długu;

- uwzględniono waloryzację świadczeń emerytalno-rentowych od 1 marca 2025 r., w tym świadczeń emerytalno-rentowych funkcjonariuszy oraz uposażeń sędziów i prokuratorów w stanie spoczynku w łącznej kwocie 24,2 mld zł;
- uwzględniono środki na finansowanie świadczeń w ramach programu „Aktywny rodzic”. W br. przewidziano w budżecie państwa środki na realizację świadczeń w kwocie 1,5 mld zł, natomiast w roku 2025 w kwocie 8,4 mld zł. Program „Aktywny rodzic” jest systemową strategią wspierania rodziców w skutecznym łączeniu ról rodzinnych z aktywnością zawodową. Stanowi on kompleksowe podejście do wspierania rodziców dzieci w tzw. wieku żłobkowym, zapewniając im różnorodne formy pomocy w zależności od ich potrzeb i sytuacji życiowej. Ustawa z dnia 15 maja 2024 r. o wspieraniu rodziców w aktywności zawodowej oraz w wychowaniu dziecka – „Aktywny rodzic” (Dz. U. poz. 858) wprowadzająca program „Aktywny Rodzic” jest elementem kompleksowej reformy systemu wspierania opieki nad dziećmi do lat 3. Celem świadczeń „Aktywny rodzic” jest ułatwienie rodzicom dziecka i innym osobom wypełniającym funkcje rodzicielskie pogodzenie zadań związanych z rodzicielstwem z aktywnością zawodową.

Ustawa wprowadza od 1 października br. do systemu prawnego trzy świadczenia wspierające rodziców w aktywności zawodowej oraz w wychowaniu dziecka:

- świadczenie „aktywni rodzice w pracy” - jest kierowane do aktywnych zawodowo rodziców dziecka;
- świadczenie „aktywnie w żłobku” – zastąpi obecnie funkcjonujące dofinansowanie obniżenia opłaty rodzica za pobyt dziecka w żłobku, klubie dziecięcym lub u dziennego opiekuna w maksymalnej wysokości 400 zł miesięcznie do 1 500 zł miesięcznie. Świadczenie ma zachęcić rodziców dzieci w wieku żłobkowym do korzystania z powyższych instytucji opieki oraz podmioty zainteresowane (JST, przedsiębiorców) do tworzenia nowych miejsc opieki;
- świadczenie „aktywnie w domu” - przysługuje na analogicznych zasadach co obecnie funkcjonujący rodzinny kapitał opiekuńczy (świadczenie to zastąpi rodzinny kapitał opiekuńczy), z tą różnicą, że świadczenie „aktywnie w domu” będzie można uzyskać na każde, w tym na pierwsze i jedyne dziecko w wieku od 12. do 35. miesiąca życia. Jest to wsparcie kierowane do tych rodziców dzieci w wieku od 12. do 35. miesiąca życia, którzy nie będą uprawnieni lub z własnej woli nie zdecydują się na skorzystanie ze świadczenia „aktywni rodzice w pracy” lub „aktywnie w żłobku”, gdyż w szczególności pozostaną nieaktywni zawodowo lub ich dziecko nie uczęszcza do instytucji opieki.

Wybór jednego z trzech powyższych świadczeń będzie zależny od decyzji rodzica przy założeniu, że na to samo dziecko, za dany miesiąc, może być wypłacone tylko jedno ze świadczeń. Rodzic będzie miał także możliwość wielokrotnej zmiany świadczeń,

tj. rezygnacji z jednej formy wsparcia i przejścia na drugą, z zastrzeżeniem, że w danym miesiącu na dane dziecko rodzic będzie mógł pobierać tylko jedno z wybranych przez siebie świadczeń;

- przewidziano wzrost o 5% kwoty bazowej dla wynagrodzeń nauczycieli;
- uwzględniono podwyżkę wynagrodzeń, w tym kwot bazowych o 5% dla pracowników państwowej sfery budżetowej, w tym funkcjonariuszy i żołnierzy, pracowników ministerstw, urzędów centralnych i wojewódzkich, a także zwiększono fundusz wynagrodzeń pracowników ZUS i KRUS. Łączny koszt podwyżek wynagrodzeń wraz z pochodnymi r/r to około 5,3 mld zł;
- podwyżkę wynagrodzeń w kalkulowano również w dotacje dla jednostek pozabudżetowych takich jak agencje wykonawcze czy niektóre państwowe osoby prawne, przy czym na tym etapie prac środki te zostały zaplanowane w rezerwie celowej;
- ujęto koszty ustawy z dnia 9 maja 2024 r. o zmianie ustawy o systemie ubezpieczeń społecznych oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. poz. 863) w kwocie 1,6 mld zł, która przyznaje określonym przedsiębiorcom prawo do urlopu od płacenia składek na ubezpieczenia społeczne przez jeden miesiąc w roku. Niewpłacone składki będą finansowane z budżetu państwa w ramach dotacji do Funduszu Ubezpieczeń Społecznych. Nowe przepisy wejdą w życie 1 listopada br., a pierwsi przedsiębiorcy będą mogli z nich skorzystać już w grudniu br.;
- uwzględniono koszty wprowadzenia tzw. renty wdowiej, którą przewiduje ustawa z dnia 26 lipca 2024 r. o zmianie ustawy o emeryturach i rentach z Funduszu Ubezpieczeń Społecznych oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. poz. 1243). Ustawa wprowadza tzw. rentę wdowią, czyli możliwość pobierania łącznie renty rodzinnej oraz innego świadczenia emerytalno-rentowego, np. emerytury czy renty z tytułu niezdolności do pracy. Przepisy wejdą w życie 1 stycznia 2025 r., a prawo do korzystania ze świadczeń według reguły zbiegu i wypłata świadczeń na jej podstawie będzie następować od 1 lipca 2025 r. Jedno ze świadczeń wypłacane będzie w całości, a drugie:
  - od 1 lipca 2025 do 31 grudnia 2026 r. w wysokości 15%,
  - od 1 stycznia 2027 r. w wysokości 25%.

Kształtowanie wysokości drugiego świadczenia pozostającego w zbiegu jest traktowane jako instrument polityki społecznej, który służy zapobieżeniu zjawisku degradacji ekonomicznej gospodarstw emerytów i rencistów wskutek śmierci małżonka, oraz musi być rozpatrywane w szerszym kontekście sytuacji społeczno-ekonomicznej osób starszych;

- zaplanowano zwiększenie rezerwy celowej na inwestycje KPO o 1,9 mld zł do kwoty 4,7 mld zł – rezerwa ta przeznaczona jest na inwestycje realizowane z wykorzystaniem środków pożyczki KPO w formie wsparcia o charakterze bezzwrotnym. Wydatki te

planowane są w rezerwie celowej, zgodnie z art. 141 ust. 4 ustawy z dnia 6 grudnia 2006 r. o zasadach prowadzenia polityki rozwoju (Dz.U. z 2024 r. poz. 324, z późn. zm.). Pierwsze środki z KPO wpłynęły do Polski pod koniec grudnia 2023 r. a okres realizacji KPO upływa z dniem 31 sierpnia 2026 r. Stąd też w 2025 r. planuje się zdecydowane przyspieszenie realizacji inwestycji finansowanych z tych środków. Tym samym niezbędne jest odpowiednie zwiększenie środków w budżecie państwa celem umożliwienia sprawnej realizacji przewidzianych w KPO inwestycji.

Jednocześnie w budżecie państwa na 2025 r. zabezpieczone są niezbędne środki na kontynuację działań z zakresu polityki społeczno-gospodarczej, w tym w szczególności:

- finansowanie Programu „Rodzina 800+”, który obejmuje wszystkie dzieci do 18. roku życia bez kryterium dochodowego, w tym dzieci umieszczone w instytucjonalnej pieczy zastępczej. Na realizację ww. programu zostanie przeznaczony 62,8 mld zł;
- sfinansowanie wypłaty dodatkowego rocznego świadczenia pieniężnego dla emerytów i rencistów (tzw. 13. emerytury) oraz kolejnego dodatkowego rocznego świadczenia pieniężnego dla emerytów i rencistów (tzw. 14. emerytury), które ukierunkowane jest na dalszą poprawę sytuacji finansowej emerytów i rencistów, w szczególności najuboższych świadczeniobiorców – w łącznej kwocie 31,5 mld zł;
- finansowanie zadań drogowych i kolejowych realizowanych w ramach programów wieloletnich w kwocie 16,6 mld zł;
- wypłatę świadczenia wspierającego przysługującego na podstawie ustawy z dnia 7 lipca 2023 r. o świadczeniu wspierającym (Dz. U. poz. 1429, z późn. zm.), której celem jest udzielenie osobom niepełnosprawnym z największymi trudnościami w samodzielnym funkcjonowaniu pomocy służącej częściowemu pokryciu wydatków związanych z zaspokojeniem szczególnych potrzeb życiowych tych osób w kwocie 7,1 mld zł, tj. wyższej o 3,4 mld zł w stosunku do 2024 roku;
- finansowanie składek na ubezpieczenie społeczne za osoby przebywające na urloпах wychowawczych i macierzyńskich w kwocie 4,8 mld zł;
- finansowanie zadań wynikających z ustawy z dnia 7 września 2007 r. o funkcjonowaniu górnictwa węgla kamiennego (Dz. U. z 2024 r. poz. 415, z późn. zm.) w kwocie 3,5 mld zł;
- finansowanie innych programów z zakresu wsparcia rodziny, w tym m.in.: „Dobry start” – 300 zł jednorazowego wsparcia dla wszystkich uczniów rozpoczynających rok szkolny – na realizację zabezpieczono środki w kwocie 1,4 mld zł; „Za życiem”, program wsparcia dla kobiet w ciąży i rodzin, ze szczególnym uwzględnieniem kobiet w ciąży powikłanej oraz w sytuacji niepowodzeń położniczych, a także dzieci, u których zdiagnozowano ciężkie i nieodwracalne upośledzenie albo nieuleczalną chorobę zagrażającą ich życiu, które powstały w prenatalnym okresie rozwoju dziecka lub w czasie porodu – w kwocie



0,3 mld zł; „Aktywny Maluch”, program wsparcia rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 – żłobków, klubów dziecięcych i dziennych opiekunów będzie realizowany ze środków UE; „Mama 4+” – rodzicielskie świadczenie uzupełniające przeznaczone dla osób, które żeby wychować co najmniej czworo dzieci nie mogły podjąć pracy zarobkowej lub z niej zrezygnowały, w związku z czym dziś nie mają prawa do świadczeń nawet na minimalnym poziomie – w kwocie 0,8 mld zł;

- finansowanie programu wieloletniego pod nazwą „Program Olimpia – Program budowy przyszkolnych hal sportowych na 100-lecie pierwszych występów reprezentacji Polski na Igrzyskach Olimpijskich” w kwocie 0,7 mld zł;
- finansowanie procedury in vitro.

Ponadto w budżecie są zabezpieczone także środki w rezerwach celowych, w tym m.in. na:

- na przeciwdziałanie i usuwanie skutków klęsk żywiołowych blisko 3,2 mld zł, tj. zwiększenie o 2,2 mld zł;
- na dofinansowanie zadań w obszarze rolnictwa, w tym na pomoc dla poszkodowanych w związku z wystąpieniem niekorzystnych zjawisk atmosferycznych – blisko 3 mld zł;
- uzupełnienie wydatków na zadania w obszarze mieszkalnictwa ok. 2,1 mld zł;
- na dopłaty do paliwa rolniczego, które zwiększone zostały o niemal 0,4 mld zł, tj. do 2 mld zł;
- finansowanie dodatkowej składki do Europejskiej Agencji Kosmicznej w kwocie 0,9 mld zł;
- na dofinansowanie inwestycyjnych zadań własnych jednostek samorządu terytorialnego, w tym programów wieloletnich pod nazwą: Rządowy Program Uzupełniania Lokalnej i regionalnej Infrastruktury Drogowej – Mosty dla Regionów, „Rządowy program na rzecz zwiększania szans rozwojowych Ziemi Słupskiej na lata 2019–2026”, „Rządowy program wsparcia rozwoju miasta stołecznego Warszawy na lata 2023–2030”, „Rządowy program rozwoju północno-wschodnich obszarów przygranicznych na lata 2024-2030” oraz „Program wspierania inwestycji jednostek samorządu terytorialnego w związku z realizacją kluczowych inwestycji w zakresie strategicznej infrastruktury energetycznej w województwie pomorskim” – łącznie 0,6 mld zł;
- na modernizację zabezpieczenia granicy państwowej na odcinku lądowym granicy z Republiką Białorusi – 0,5 mld zł;

Ponadto w związku z reformą dotyczącą dochodów jednostek samorządu terytorialnego wartość subwencji ogólnej z budżetu państwa dla JST ulegnie pomniejszeniu do kwoty 49,8 mld zł.

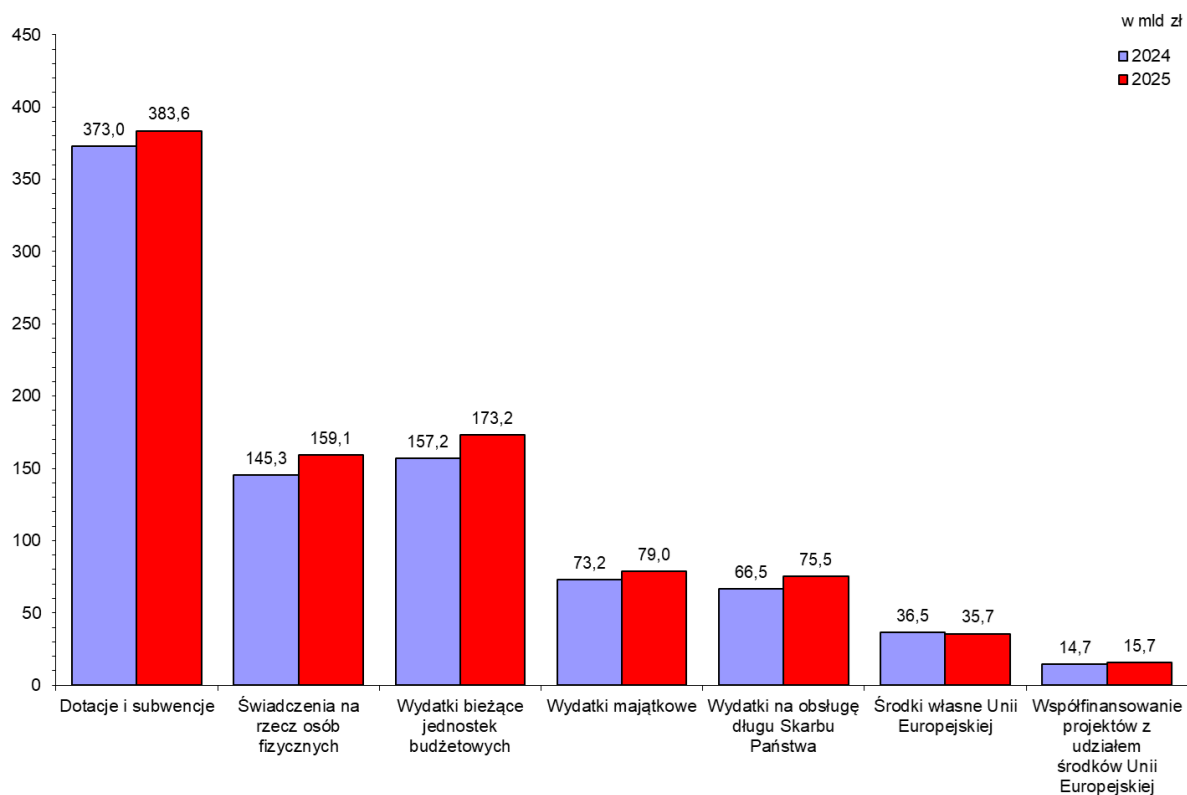
Wydatki budżetu państwa realizowane są przez kierowników urzędów naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa, ministrów i kierowników urzędów centralnych, wojewodów oraz prezesów samorządowych kolegiów odwoławczych. Każdy wydatek budżetu państwa przypisany jest do określonego dysponenta części budżetowej, ponadto określony jest jego charakter ekonomiczny (tj. czy jest to dotacja, subwencja, świadczenie na rzecz osób fizycznych, wydatek bieżący jednostek budżetowych, wydatek majątkowy, wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa, środki własne Unii Europejskiej, współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej). W ten sposób wydatki prezentowane są w załączniku nr 2 do projektu ustawy budżetowej. Niektóre wydatki uszczegółowione są dodatkowo w pozostałych załącznikach do ustawy budżetowej:

- załącznik nr 6 – prezentowane są kwoty wynagrodzeń w państwowych jednostkach budżetowych,
- załącznik nr 7 – zawiera zestawienie zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego odrębnymi ustawami,
- załącznik nr 8 – zawiera wykaz jednostek, dla których zaplanowano dotacje podmiotowe i celowe oraz kwoty tych dotacji,
- załącznik nr 9 – zawiera zakres i kwoty dotacji przedmiotowych i podmiotowych,
- załącznik nr 10 – zawiera zestawienie programów wieloletnich w układzie zadaniowym,
- załącznik nr 11 – zawiera plany finansowe agencji wykonawczych,
- załącznik nr 12 – zawiera plany finansowe instytucji gospodarki budżetowej,
- załącznik nr 13 – zawiera plany finansowe państwowych funduszy celowych,
- załącznik nr 14 – zawiera plany finansowe państwowych osób prawnych.

Wydatki budżetu państwa według grup ekonomicznych:

Wyszczególnienie	Ustawa budżetowa 2024	Projekt ustawy budżetowej 2025	Różnica (3-2)	Wskaźnik (4/2)	Struktura	
					2024 r.	2025 r.
	w tys. zł				%	
1	2	3	4	5	6	7
<b>Ogółem</b>	<b>866.375.747</b>	<b>921.618.215</b>	<b>55.242.468</b>	<b>106,4</b>	<b>100,0</b>	<b>100,0</b>
w tym:						
1. Dotacje i subwencje	373.036.584	383.550.696	10.514.112	102,8	43,1	41,6
2. Świadczenia na rzecz osób fizycznych	145.280.247	159.101.523	13.821.276	109,5	16,8	17,3
3. Wydatki bieżące jednostek budżetowych	157.206.295	173.151.204	15.944.909	110,1	18,1	18,8
4. Wydatki majątkowe	73.204.059	79.004.909	5.800.850	107,9	8,4	8,6
5. Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	66.500.000	75.500.000	9.000.000	113,5	7,7	8,2
6. Środki własne Unii Europejskiej	36.460.060	35.655.157	-804.903	97,8	4,2	3,9
7. Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej	14.688.502	15.654.726	966.224	106,6	1,7	1,7

Największy udział w wydatkach ogółem będą stanowić dotacje i subwencje (41,6%), następnie wydatki bieżące jednostek budżetowych (18,8%) oraz świadczenia na rzecz osób fizycznych (17,3%).



Zasadniczy podział poszczególnych wydatków określają działy klasyfikacji budżetowej, takie jak na przykład: rodzina, transport i łączność, szkolnictwo wyższe i nauka, obrona narodowa, oświata i wychowanie, ochrona zdrowia, pomoc społeczna. Należy podkreślić, iż wydatki zaplanowane w danym dziale budżetu państwa nie odzwierciedlają wszystkich nakładów zaplanowanych do poniesienia na realizację zadań z zakresu określonej dziedziny działalności państwa. Nakłady te ponoszone są także z budżetu środków europejskich oraz w ramach planów finansowych jednostek sektora finansów publicznych: agencji wykonawczych, instytucji gospodarki budżetowej, państwowych funduszy celowych, państwowych osób prawnych, o których mowa w art. 9 pkt 14 i osoby prawne, o których mowa w art. 9 pkt 8 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

## Wydatki budżetu państwa według działów:

Dział		Ustawa budżetowa 2024	Projekt ustawy budżetowej 2025	Różnica (3-2)	Wskaźnik (3/2)
		w tys. zł			%
1		2	3	4	5
<b>Razem</b>		<b>866.375.747</b>	<b>921.618.215</b>	<b>55.242.468</b>	<b>106,4</b>
010	Rolnictwo i łowiectwo	10.423.439	11.070.006	646.567	106,2
020	Leśnictwo	9.729	8.044	-1.685	82,7 <sup>1</sup>
050	Rybolówstwo i rybactwo	121.201	141.839	20.638	117,0
100	Górnictwo i kopalnictwo	2.379.411	3.670.317	1.290.906	154,3
150	Przetwórstwo przemysłowe	1.742.143	2.019.070	276.927	115,9
500	Handel	1.614.589	1.537.983	-76.606	95,3
550	Hotele i restauracje	71.328	61.438	-9.890	86,1
600	Transport i łączność	19.146.145	24.886.680	5.740.535	130,0
630	Turystyka	109.065	118.109	9.044	108,3
700	Gospodarka mieszkaniowa	2.615.870	2.957.808	341.938	113,1
710	Działalność usługowa	885.429	983.002	97.573	111,0
720	Informatyka	139.756	287.116	147.360	205,4
730	Szkolnictwo wyższe i nauka	37.966.756	39.746.946	1.780.190	104,7
750	Administracja publiczna	27.346.245	29.995.920	2.649.675	109,7
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	4.079.416	4.742.715	663.299	116,3
752	Obrona narodowa	104.647.871	109.583.160	4.935.289	104,7
753	Obowiązkowe ubezpieczenia społeczne	168.999.717	184.068.875	15.069.158	108,9
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	29.563.410	31.437.100	1.873.690	106,3
755	Wymiar sprawiedliwości	24.531.131	27.412.628	2.881.497	111,7
757	Obsługa długu publicznego	66.500.000	110.162.332	43.662.332	165,7
758	Różne rozliczenia	218.580.895	173.087.659	-45.493.236	69,2
801	Oświata i wychowanie	3.699.131	4.351.286	652.155	117,6
851	Ochrona zdrowia	30.720.889	40.453.873	9.732.984	131,7
852	Pomoc społeczna	4.974.999	5.966.709	991.710	119,9
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	5.136.202	5.349.816	213.614	104,2
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	266.928	299.136	32.208	112,1
855	Rodzina	89.175.201	97.131.947	7.956.746	108,9
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2.447.191	2.587.033	139.842	105,7
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	5.776.553	5.678.130	-98.423	98,3 <sup>2</sup>
925	Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody	187.580	231.352	43.772	123,3
926	Kultura fizyczna	2.517.527	1.590.186	-927.341	63,2 <sup>3</sup>

1) Spadek jest wynikiem zmniejszonego zapotrzebowania na środki do realizacji zadań

2) Wynik realizacji harmonogramów zadań inwestycyjnych

3) Zmiana jest wynikiem wyłączenia środków o charakterze jednorazowym oraz zmianami wysokości planowanych środków do wydatkowania w ramach programów wieloletnich (zgodnie z wcześniejszy przyjętym harmonogramem)

Opis wydatków zaplanowanych na realizację zadań publicznych wraz z celami oraz wartościami mierników przedstawia budżet w układzie zadaniowym.

## Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa i sądy powszechne

Zgodnie z art. 139 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych Minister Finansów włącza do projektu ustawy budżetowej dochody i wydatki Kancelarii Sejmu, Kancelarii Senatu, Kancelarii Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej, Trybunału Konstytucyjnego, Najwyższej Izby Kontroli, Sądu Najwyższego, Naczelnego Sądu Administracyjnego wraz z wojewódzkimi sądami administracyjnymi, Krajowej Rady Sądownictwa, sądownictwa powszechnego, Rzecznika Praw Obywatelskich, Rzecznika Praw Dziecka, Krajowej Rady Radiofonii i Telewizji, Prezesa Urzędu Ochrony Danych Osobowych, Instytutu Pamięci Narodowej – Komisji Ścigania Zbrodni przeciwko Narodowi Polskiemu, Krajowego Biura Wyborczego i Państwowej Inspekcji Pracy.

Poniższa tabela przedstawia wydatki dla tych jednostek zaplanowane w projekcie ustawy budżetowej na rok 2025:

Część		Ustawa budżetowa 2024	Projekt ustawy budżetowej 2025	Różnica (3-2)	Wskaźnik (3/2)
		w tys. zł			%
1		2	3	4	5
<b>Razem</b>		<b>19.612.234</b>	<b>22.565.841</b>	<b>2.953.607</b>	<b>115,1</b>
1	Kancelaria Prezydenta RP	274.281	312.035	37.754	113,8
2	Kancelaria Sejmu	765.283	859.017	93.734	112,2
3	Kancelaria Senatu	182.851	268.714	85.863	147,0
4	Sąd Najwyższy	269.742	320.604	50.862	118,9
5	Naczelnny Sąd Administracyjny	876.120	1.010.745	134.625	115,4
6	Trybunał Konstytucyjny	57.186	63.450	6.264	111,0
7	Najwyższa Izba Kontroli	441.130	522.007	80.877	118,3
8	Rzecznik Praw Obywatelskich	76.159	85.135	8.976	111,8
9	Krajowa Rada Radiofonii i Telewizji	91.164	101.430	10.266	111,3
10	Urząd Ochrony Danych Osobowych	54.828	72.718	17.890	132,6
11	Krajowe Biuro Wyborcze	102.556	109.304	6.748	106,6
12	Państwowa Inspekcja Pracy	551.478	638.802	87.324	115,8
13	Instytut Pamięci Narodowej - Komisja Ścigania Zbrodni przeciwko Narodowi Polskiemu	581.583	652.660	71.077	112,2
14	Rzecznik Praw Dziecka	31.004	44.554	13.550	143,7
15	Sądy powszechne	15.231.931	17.477.095	2.245.164	114,7
52	Krajowa Rada Sądownictwa	24.938	27.571	2.633	110,6

Ustalone na 2025 rok wydatki urzędów naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa wynoszą 22.565.841 tys. zł, tj. o 15,1% więcej niż

w ustawie budżetowej na rok 2024. Ze środków tych na wydatki bieżące zaplanowano 21.316.641 tys. zł (115,7% planu na 2024 r.), a na majątkowe 1.249.200 tys. zł (105,5% planu na rok 2024).

Głównymi przyczynami wzrostu wydatków w stosunku do roku 2024 są:

- wzrost wynagrodzeń i uposażeń, wzrost dodatkowego wynagrodzenia rocznego, dodatkowego uposażenia żołnierzy oraz nagrody rocznej funkcjonariuszy,
- wzrost wydatków o 14,74% na wynagrodzenia sędziów i prokuratorów, wynagrodzenia pracowników do nich relacjonowanych, oraz na uposażenia sędziów i prokuratorów w stanie spoczynku, których podstawę wynagrodzenia stanowi kwota przeciętnego wynagrodzenia w drugim kwartale 2024 ogłoszona komunikatem Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego,
- planowany wzrost zatrudnienia m.in. w sądach powszechnych, Państwowej Inspekcji Pracy, Biurze Rzecznika Praw Dziecka oraz Biurze Rzecznika Praw Obywatelskich,
- wzrost wydatków na realizację przez Senat RP zadań związanych z opieką nad Polonią i Polakami za granicą,
- wzrost wydatków na bieżące funkcjonowanie jednostek (w tym m.in. energię i utrzymanie infrastruktury informatycznej),
- realizacja zadań związanych z objęciem przez Rzeczpospolitą Polską przewodnictwa w Radzie Unii Europejskiej w I połowie 2025 r.,
- utrzymanie przez Rzecznika Praw Dziecka całodobowego czatu i obsługi Dziecięcego Telefonu Zaufania,
- zwiększenie wydatków w Kancelarii Prezydenta z uwagi na konieczność zabezpieczenia środków na zmianę kadencji Prezydenta RP,
- zwiększenie ryczału na biura poselskie i diet poselskich,
- wzrost wydatków dotyczących finansowania działalności biur senatorskich,
- wzrost wydatków majątkowych w sądach powszechnych.

W ramach zaplanowanych na 2025 rok wydatków finansowane będą:

- koszty utrzymania i funkcjonowania urzędów naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa – 4.742.715 tys. zł, w tym świadczenia na rzecz osób fizycznych – 215.144 tys. zł, wydatki bieżące – 4.191.366 tys. zł, (w tym na wynagrodzenia i pochodne m.in. dla osób zajmujących kierownicze stanowiska państwowe, pracowników orzecznictwa, uposażenia parlamentarzystów – 3.080.893 tys. zł), dotacje celowe – 92.650 tys. zł, wydatki majątkowe – 243.555 tys. zł,

- uposażenia sędziów i prokuratorów w stanie spoczynku oraz uposażenia rodzinne – 1.330.550 tys. zł,
- nakłady na funkcjonowanie sądów powszechnych (rejonowych, okręgowych i apelacyjnych) – 16.400.331 tys. zł,
- dotacja dla Narodowego Funduszu Rewaloryzacji Zabytków Krakowa – 41.000 tys. zł; środki te przeznaczone będą na realizację programów rewaloryzacji zespołów zabytkowych Krakowa,
- środki na działalność związaną z ochroną pamięci walk i męczeństwa – 49.987 tys. zł.

Ponadto na finansowanie ustawowo określonych zadań dotyczących wyborów i referendum głównie na wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej, samorządowe oraz ewentualne referendum ogólnokrajowe zaplanowano rezerwę celową w wysokości 999.522 tys. zł.

## **Obrona narodowa**

Wydatki budżetu państwa na obronę narodową na 2025 rok zaplanowano w łącznej wysokości 124.302.000 tys. zł, co stanowi 3,1% planowanego Produktu Krajowego Brutto w roku 2025 określonego, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 11 marca 2022 r. o obronie Ojczyzny, w Założeniach projektu budżetu państwa na rok 2025.

Powyższa kwota obejmuje wydatki budżetowe: w części 29. Obrona narodowa i w dziale 752 – Obrona narodowa w innych częściach budżetu państwa. W ramach tej kwoty środki w wysokości 51.768.075 tys. zł zaplanowano na wydatki majątkowe, co stanowi 41,6% wydatków obronnych i gwarantuje realizację postanowień ustawy o obronie Ojczyzny.

W ramach wydatków obronnych zaplanowano:

- 123.525.842 tys. zł w budżecie części Obrona narodowa,
- 776.158 tys. zł w dziale Obrona narodowa w innych częściach budżetu państwa.

W części Obrona narodowa w ramach zaplanowanej kwoty sfinansowane będą:

- wydatki majątkowe przeznaczone głównie na realizację inwestycji i zakupy inwestycyjne resortu obrony narodowej, na współfinansowanie programów inwestycyjnych NATO oraz na przekazanie do Funduszu Wsparcia Sił Zbrojnych – 51.531.679 tys. zł,
- wydatki osobowe, tj. uposażenia żołnierzy zawodowych i funkcjonariuszy oraz świadczenia pieniężne relacjonowane do uposażeń, wynagrodzenia sędziów wojskowych, a także wynagrodzenia pracowników cywilnych i nauczycieli wraz z pochodnymi – 27.481.311 tys. zł,

- wydatki na zakup usług remontowych, zdrowotnych, telekomunikacyjnych i pozostałych oraz na zakup materiałów i wyposażenia, sprzętu i uzbrojenia, energii oraz środków żywności – 18.548.984 tys. zł,
- emerytury i renty dla byłych żołnierzy zawodowych i funkcjonariuszy oraz członków ich rodzin, a także uposażenia prokuratorów oraz sędziów sądów wojskowych w stanie spoczynku – 12.060.408 tys. zł,
- pozostałe wydatki bieżące – 1.990.403 tys. zł,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych – 5.956.110 tys. zł,
- dotacje na zadania związane z obronnością – 5.956.947 tys. zł.

Środki zaplanowane w dziale obrona narodowa w innych częściach budżetu państwa przeznaczone zostaną na sfinansowanie:

- projektów badawczych i celowych w dziedzinie obronności,
- „Programu Pozamilitarnych Przygotowań Obronnych RP”,
- działalności jednostek organizacyjnych prokuratury powszechnej właściwych w sprawach wojskowych,
- składki do Europejskiej Agencji Kosmicznej,
- zadań związanych z przeprowadzeniem kwalifikacji wojskowej.

### **Wynagrodzenia w państwowych jednostkach budżetowych**

Wynagrodzenia w państwowych jednostkach budżetowych dla pracowników objętych przepisami ustawy z dnia 23 grudnia 1999 r. o kształtowaniu wynagrodzeń w państwowej sferze budżetowej oraz o zmianie niektórych ustaw (Dz. U. z 2023 r. poz. 2692, z późn. zm.) zostały ustalone bez rezerw celowych w wysokości 75.008.275 tys. zł (bez składek na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy) i w porównaniu do ustawy budżetowej na rok 2024 (bez rezerw celowych – 67.436.365 tys. zł) wzrosły per saldo o kwotę 7.571.910 tys. zł, co stanowi ok. 111,23%.

Dane w zakresie państwowych jednostek budżetowych objętych przepisami ww. ustawy z dnia 23 grudnia 1999 r., dotyczące kwot wynagrodzeń dla osób objętych mnożnikowymi systemami wynagrodzeń oraz osób nieobjętych mnożnikowymi systemami wynagrodzeń prezentowane są w załączniku nr 6 do projektu ustawy budżetowej na rok 2025 w podziale na poszczególne grupy pracownicze, części i działy klasyfikacji dochodów i wydatków.



Prezentowane kwoty w 2025 r. obejmują wynagrodzenia i inne świadczenia wynikające ze stosunku pracy oraz uposażenia, nagrody roczne i uznaniowe oraz dodatkowe uposażenia roczne, a także zapomogi przysługujące na podstawie odrębnych ustaw żołnierzom i funkcjonariuszom.

Zmiany wynagrodzeń w państwowych jednostkach budżetowych (bez rezerw celowych) w 2025 r., w porównaniu do roku 2024, wynikają m.in. z następujących tytułów:

- 1) wzrostu funduszu wynagrodzeń osobowych pracowników oraz funduszu uposażeń funkcjonariuszy i żołnierzy, w tym w związku z przyjęciem średniorocznego wskaźnika wzrostu wynagrodzeń na poziomie 105,0%,
- 2) podwyżek wynagrodzeń prokuratorów i asesorów prokuratorskich, których podstawę wynagrodzenia stanowi kwota przeciętnego wynagrodzenia w drugim kwartale 2024 r. ogłoszona komunikatem Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego, tj. o 14,74%,
- 3) skutków przechodzących związanych z rozdysponowaniem rezerw celowych z roku 2024, w tym głównie na sfinansowanie wynagrodzeń nauczycieli zatrudnionych w szkołach i placówkach podległych m. in. Ministerstwu: Sprawiedliwości, Rolnictwa i Rozwoju Wsi oraz Kultury i Dziedzictwa Narodowego oraz wzrostu wynagrodzeń z przeznaczeniem na cele Programu Wieloletniego „Modernizacja Krajowej Administracji Skarbowej w latach 2023-2025”,
- 4) wzrostu liczby funkcjonariuszy o 1.461 etatów w związku z realizacją „Programu modernizacji Policji, Straży Granicznej, Państwowej Straży Pożarnej i Służby Ochrony Państwa w latach 2022-2025”,
- 5) wzrostu dodatkowego wynagrodzenia rocznego, dodatkowego uposażenia żołnierzy oraz nagrody rocznej funkcjonariuszy,
- 6) wzrostu liczby pracowników cywilnych o 533 etaty oraz żołnierzy zawodowych i funkcjonariuszy w obronie narodowej o 14.595 etatów w związku z koniecznością zabezpieczenia potrzeb jednostek wojskowych i instytucji resortu obrony narodowej wynikających z realizacji Programu Rozwoju Sił Zbrojnych na lata 2021-2035,
- 7) wzrostu funduszu wynagrodzeń na podwyższenie wynagrodzeń urzędników i pozostałych pracowników jednostek organizacyjnych prokuratury,
- 8) zwiększenia zatrudnienia o 173 etaty w Wojewódzkich Zespołach ds. Orzekania o Niepełnosprawności na realizację zadań wynikających z ustawy z dnia 7 lipca 2023 r. o świadczeniu wspierającym.

Ponadto w projekcie ustawy budżetowej na rok 2025 zostały ujęte wynagrodzenia podmiotów wynikających z art. 139 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

Zgodnie z ww. artykułem Minister Finansów włącza do projektu ustawy budżetowej dochody i wydatki Kancelarii Sejmu, Kancelarii Senatu, Kancelarii Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej, Trybunału Konstytucyjnego, Najwyższej Izby Kontroli, Sądu Najwyższego, Naczelnego Sądu Administracyjnego wraz z wojewódzkimi sądami administracyjnymi, Krajowej Rady Sądownictwa, sądownictwa powszechnego, Rzecznika Praw Obywatelskich, Rzecznika Praw Dziecka, Krajowej Rady Radiofonii i Telewizji, Prezesa Urzędu Ochrony Danych Osobowych, Instytutu Pamięci Narodowej – Komisji Ścigania Zbrodni przeciwko Narodowi Polskiemu, Krajowego Biura Wyborczego i Państwowej Inspekcji Pracy.

Wynagrodzenia w ww. jednostkach budżetowych wynoszą łącznie 12.071.837 tys. zł i w porównaniu do ustawy budżetowej na rok 2024 (bez rezerw celowych – 10.341.720 tys. zł) wzrosły per saldo o kwotę 1.730.117 tys. zł, co stanowi ok. 116,73%.

Zmiany wynagrodzeń w powyższym zakresie (bez rezerw celowych) w 2025 r., w porównaniu do ustawy budżetowej na rok 2024, wynikają m.in. z następujących tytułów:

- 1) wzrostu dodatkowego wynagrodzenia rocznego, dodatkowego uposażenia żołnierzy oraz nagrody rocznej funkcjonariuszy,
- 2) wzrostu wynagrodzeń sędziów oraz wynagrodzeń pracowników do nich relacjonowanych, których podstawę wynagrodzenia stanowi kwota przeciętnego wynagrodzenia w drugim kwartale 2024 r. ogłoszona komunikatem Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego, tj. o 14,74%,
- 3) wzrostu wynagrodzeń osobowych pracowników cywilnych oraz uposażeń funkcjonariuszy w wysokości określonej przez podmioty, o których mowa w art. 139 ustawy o finansach publicznych,
- 4) wzrostu wynagrodzeń na zwiększenie zatrudnienia, w tym o:
  - 1.659 etaty w sądach powszechnych w związku z niedoborem etatów asystenckich oraz zwiększającą się liczbą tzw. „spraw frankowych”,
  - 64 etaty w Państwowej Inspekcji Pracy w związku z projektowanymi zmianami prawa w obszarze nadzoru rynku oraz innymi nowymi zadaniami nakładanymi corocznie na PIP, w tym w zakresie przekształcania umów cywilnoprawnych oraz pracy platformowej,
  - 50 etatów w Urzędzie Rzecznika Praw Dziecka w związku z potrzebą wzmocnienia realizacji zadań,
  - 20 etatów w Urzędzie Rzecznika Praw Obywatelskich w związku z nowo tworzoną Zespołem ds. Sygnalistów.

## **2. Subwencje i dotacje do Jednostek Samorządu Terytorialnego**

### **2.1. Subwencje ogólne dla jednostek samorządu terytorialnego**

Na 2025 r. w części 82 – Subwencje ogólne dla jednostek samorządu terytorialnego zaplanowano wydatki w łącznej wysokości 49.421.250 tys. zł, tj. na poziomie niższym o 58,1% niż zaplanowano na 2024 r. (117.935.031 tys. zł).

Subwencja ogólna na 2025 r. została wyliczona według zasad określonych w projekcie nowej ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego. Projekt ustawy przewiduje odejście o subwencji ogólnej w formie części wyrównawczej, oświatowej, równoważącej (regionalnej) i rozwojowej, finansowanej wydatkami z budżetu państwa.

Zamiast części subwencji ogólnej, projektowane rozwiązania zakładają naliczanie jednostkom samorządu terytorialnego potrzeb finansowych (wyrównawczych, oświatowych, rozwojowych, ekologicznych i uzupełniających).

Finansowanie naliczonych potrzeb finansowych będzie następować poprzez zwiększone dochody z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych i podatku dochodowym od osób prawnych. Subwencję ogólną będą otrzymywały jednostki samorządu terytorialnego, dla których kwota zwiększenia dochodów podatkowych będzie niższa od kwoty potrzeb finansowych.

Zmiana sposobu pokrycia potrzeb finansowych wpłynęła na zmniejszenie wydatków przeznaczonych na subwencję ogólną. Wyliczona wg projektu ustawy subwencja ogólna na 2025 r. wynosić będzie 46.074.573 tys. zł.

Ponadto, zgodnie z projektem ustawy w roku 2025, w ramach części 82 – Subwencje ogólne dla jednostek samorządu terytorialnego, będą środki na uzupełnienie dochodów, w wysokości 3.346.677 tys. zł.

### **2.2 Dotacje dla jednostek samorządu terytorialnego**

Zgodnie z ustawą o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz ustawami ustrojowymi jednostki samorządu terytorialnego mogą otrzymywać dotacje na dofinansowanie zadań własnych, finansowanie zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami, a także dotacje na realizację zadań na podstawie porozumień z organami administracji rządowej.

Na rok 2025 dla jednostek samorządu terytorialnego na finansowanie zadań z zakresu administracji rządowej, na dofinansowanie ich zadań własnych oraz zadań realizowanych na podstawie porozumień zaplanowano dotacje w wysokości 30.456.372 tys. zł, z tego na zadania bieżące zaplanowano 29.264.185 tys. zł, a zadania inwestycyjne 1.192.187 tys. zł.

W powyższej kwocie dotacji dla jednostek samorządu terytorialnego nie są ujęte dotacje na współfinansowanie oraz finansowanie (wydatki podlegające refundacji) programów i projektów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych, a także zaplanowane w rezerwach celowych.

Dotacje dla jednostek samorządu terytorialnego przekazywane są przez ministrów, wojewodów oraz innych dysponentów części budżetowych.

Dotacje według części budżetowych przedstawia poniższe zestawienie.

Części	Kwota dotacji ogółem	z tego dotacje na realizację zadań:	
		bieżących	majątkowych
<i>w tys. zł</i>			
1	2	3	4
<b>Dotacje ogółem</b>	<b>30.456.372</b>	<b>29.264.185</b>	<b>1.192.187</b>
Krajowe Biuro Wyborcze	7.650	7.650	
Kancelaria Prezesa Rady Ministrów	3.000	3.000	
Gospodarka	787	787	
Kultura fizyczna	657.914		657.914
Obrona narodowa	72.500	39.500	33.000
Oświata i wychowanie	38.264	764	37.500
Rolnictwo	542	542	
Wyznania religijne oraz mniejszości narodowe i etniczne	200	200	
Zabezpieczenie społeczne	2.220	2.220	
Sprawy zagraniczne	854	854	
Województwa	29.672.441	29.208.668	463.773

Jak wynika z powyższego zestawienia 97,4% dotacji dla jednostek samorządu terytorialnego zaplanowane jest w budżetach wojewodów. Natomiast dotacje w pozostałych 10 częściach stanowią 2,6% łącznej kwoty dotacji dla jednostek samorządu terytorialnego. Należy podkreślić, że w trakcie wykonywania budżetu poziom dotacji dla jednostek samorządu terytorialnego ulega zwiększeniu, głównie ze środków ujętych w rezerwach celowych.

Dotyczy to m.in. rezerw celowych na zadania określone w ustawach o: pomocy społecznej, świadczeniach rodzinnych, pomocy osobom uprawnionym do alimentów, ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów, wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej, a także na przeciwdziałanie i usuwanie skutków klęsk żywiołowych oraz na dofinansowanie zadań własnych jednostek samorządu terytorialnego.

Dotacje dla jednostek samorządu terytorialnego według działów przedstawia zestawienie.

Wyszczególnienie		Kwota dotacji ogółem	z tego dotacje na realizację zadań:	
			bieżących	majątkowych
		w tys. zł		
1		2	3	4
	<b>Dotacje ogółem</b>	<b>30.456.372</b>	<b>29.264.185</b>	<b>1.192.187</b>
010	Rolnictwo i łowiectwo	47.353	42.353	5.000
020	Leśnictwo	4.569	4.569	
050	Rybołówstwo i rybactwo	449	449	
100	Górnictwo i kopalnictwo	6.885	6.885	
150	Przetwórstwo przemysłowe	787	787	
600	Transport i łączność	756.293	756.293	
630	Turystyka	5.102	5.102	
700	Gospodarka mieszkaniowa	270.188	267.753	2.435
710	Działalność usługowa	618.550	598.507	20.043
750	Administracja publiczna	761.286	761.286	
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	7.650	7.650	
752	Obrona narodowa	116.534	83.534	33.000
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	4.594.075	4.361.782	232.293
755	Wymiar sprawiedliwości	108.926	108.926	
758	Różne rozliczenia	108.356	108.356	
801	Oświata i wychowanie	136.171	98.671	37.500
851	Ochrona zdrowia	995.700	791.832	203.868
852	Pomoc społeczna	5.834.025	5.833.891	134
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	271.732	271.732	
855	Rodzina	15.116.231	15.116.231	
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	15.488	15.488	0
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	341	341	
925	Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody	21.767	21.767	
926	Kultura fizyczna	657.914		657.914

Dotacje dla jednostek samorządu terytorialnego przekazywane będą w ramach wydatków na zadania klasyfikowane w 24 działach. Najwyższe kwoty dotacji przeznaczane są na zadania: rodziny, pomocy społecznej, bezpieczeństwa publicznego i ochrony przeciwpożarowej, ochrony zdrowia, administracji publicznej oraz transportu i łączności. Dotacje przekazywane na zadania w tych działach wynoszą łącznie 28.057.610 tys. zł, co stanowi 92,1% łącznej kwoty dotacji przekazywanych do jednostek samorządu terytorialnego.

Strukturę dotacji według ich rodzajów przedstawia poniższe zestawienie.

Wyszczególnienie	Kwota dotacji ogółem	z tego na zadania:	
		bieżące	majątkowe
		w tys. zł	
1	2	3	4
<b>Dotacje na zadania</b>	<b>30.456.372</b>	<b>29.264.185</b>	<b>1.192.187</b>
- własne*	5.275.007	4.343.025	931.982
- z zakresu administracji rządowej	25.027.747	24.768.034	259.713
- realizowane na podstawie porozumień	153.618	153.126	492

\*) kwota uwzględnia wydatki zaplanowane w § 287 *Dotacja z budżetu państwa dla gmin uzdrowiskowych*

Najwyższą kwotę stanowiącą 82,2% łącznej kwoty dotacji przekazywanych do jednostek samorządu terytorialnego, stanowią dotacje na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami.

Dotacje dla jednostek samorządu terytorialnego kierowane są do gmin, powiatów i samorządów województw. Wielkość dotacji dla jednostek samorządu terytorialnego przedstawia poniższe zestawienie.

Nazwa jednostki samorządu terytorialnego	Kwota dotacji ogółem	z tego na realizację zadań:	
		bieżących	majątkowych
		w tys. zł	
1	2	3	4
<b>Ogółem</b>	<b>30.456.372</b>	<b>29.264.185</b>	<b>1.192.187</b>
- Gminy*	21.025.767	20.440.777	584.990
- Powiaty	7.458.737	7.060.408	398.329
- Samorzady województw	1.971.868	1.763.000	208.868

\*) kwota uwzględnia wydatki zaplanowane w § 287 *Dotacja z budżetu państwa dla gmin uzdrowiskowych*

Dotacje w wysokości 21.025.767 tys. zł, tj. 69% łącznej kwoty dotacji dla jednostek samorządu terytorialnego kierowane jest do gmin, z tego na zadania: z zakresu administracji rządowej – 16.969.078 tys. zł, realizowane na podstawie porozumień – 32.927 tys. zł, własne – 4.023.762 tys. zł.

Dotacje dla gmin przeznaczane są głównie na:

- finansowanie zadań z zakresu rodziny – 15.056.633 tys. zł (całość stanowią wydatki bieżące), co stanowi 71,6% dotacji zaplanowanych dla gmin, z tego całość planowana jest na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej.

Z powyższej kwoty planuje się przeznaczyć środki głównie na:

- wypłaty świadczeń rodzinnych (zasiłek rodzinny, dodatki do tego zasiłku, zasiłek pielęgnacyjny, specjalny zasiłek opiekuńczy, świadczenie pielęgnacyjne, świadczenie rodzicielskie), świadczeń z funduszu alimentacyjnego i zasiłków dla opiekunów oraz na

- koszty ich obsługi, a także na opłacenie składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego za osoby pobierające świadczenie pielęgnacyjne i zasiłek dla opiekunów – 14.774.933 tys. zł (zadania z zakresu administracji rządowej),
- opłacania składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów – 280.000 tys. zł (zadania z zakresu administracji rządowej),
- finansowanie i dofinansowanie zadań z zakresu pomocy społecznej – 4.528.846 tys. zł (z tego na zadania bieżące 4.528.762 tys. zł i zadania inwestycyjne 84 tys. zł), co stanowi 21,5% dotacji zaplanowanych dla gmin, z tego na zadania: z zakresu administracji rządowej – 1.195.848 tys. zł, realizowane na podstawie porozumień – 2.100 tys. zł, własne – 3.330.898 tys. zł.
- Z powyższej kwoty planuje się przeznaczyć środki głównie na:
- wypłaty zasiłków stałych oraz gwarantowanej z budżetu państwa części zasiłków okresowych – 2.366.627 tys. zł (zadania własne),
  - działalność ośrodków wsparcia dla osób z zaburzeniami psychicznymi, w tym środowiskowych domów samopomocy dla osób z zaburzeniami psychicznymi – 886.809 tys. zł, z tego na zadania bieżące 886.725 tys. zł, zadania inwestycyjne 84 tys. zł (zadania z zakresu administracji rządowej),
  - działalność ośrodków pomocy społecznej – 494.862 tys. zł (zadania własne – 446.259 tys. zł oraz z zakresu administracji rządowej – 48.603 tys. zł),
  - pomoc w zakresie dożywiania – 350.000 tys. zł (zadania własne).
- finansowanie zadań administracji publicznej – 702.352 tys. zł (tylko zadania bieżące), z tego na zadania: z zakresu administracji rządowej – 701.433 tys. zł, realizowane na podstawie porozumień – 919 tys. zł. Z powyższej kwoty planuje się przeznaczyć środki głównie na zadania realizowane przez urzędy stanu cywilnego, prowadzenie ewidencji ludności, wydawanie dowodów osobistych, zadania związane z ewidencją działalności gospodarczej.
- finansowanie zadań kultury fizycznej – 546.914 tys. zł (tylko zadania własne inwestycyjne) z przeznaczeniem na realizację programu wieloletniego „Program Olimpia – Program budowy przyszłolnych hal sportowych na 100-lecie pierwszych występów reprezentacji Polski na Igrzyskach Olimpijskich”.

Powiaty otrzymują z budżetu państwa dotacje w wysokości 7.458.737 tys. zł, co stanowi 24,5% łącznej kwoty dotacji zaplanowanych dla jednostek samorządu terytorialnego, z tego na zadania: z zakresu administracji rządowej – 6.380.618 tys. zł, realizowane na podstawie porozumień – 63.937 tys. zł, własne – 1.014.182 tys. zł.

Dotacje dla powiatów przeznaczone są głównie na:

- bezpieczeństwo publiczne i ochronę przeciwpożarową – 4.593.427 tys. zł (z tego na zadania bieżące 4.361.134 tys. zł i zadania inwestycyjne 232.293 tys. zł), co stanowi 61,6% dotacji zaplanowanych dla powiatów. Dotacje w kwocie 4.593.097 tys. zł przeznaczone są na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej, w tym głównie:
  - dla komend powiatowych Państwowej Straży Pożarnej – 4.592.645 tys. zł, z tego na zadania bieżące 4.360.352 tys. zł, zadania inwestycyjne 232.293 tys. zł,
  - zadania zarządzania kryzysowego – 452 tys. zł,
- finansowanie i dofinansowanie zadań z zakresu pomocy społecznej – 1.298.509 tys. zł (z tego na zadania bieżące 1.298.459 tys. zł i zadania inwestycyjne 50 tys. zł), co stanowi 17,4% dotacji zaplanowanych dla powiatów, z tego na zadania: z zakresu administracji rządowej – 461.357 tys. zł, realizowane na podstawie porozumień – 1.800 tys. zł, własne – 835.352 tys. zł. Z powyższej kwoty planuje się przeznaczyć środki głównie na:
  - dofinansowanie utrzymania w ponadgminnych domach pomocy społecznej osób przyjętych na zasadach sprzed 1 stycznia 2004 r. oraz osób, które zostały przyjęte do domów ze skierowaniami wydanymi przed tym dniem – 835.352 tys. zł (bieżące zadania własne),
  - działalność powiatowych ośrodków wsparcia dla osób z zaburzeniami psychicznymi – 396.876 tys. zł, z tego na zadania bieżące 396.826 tys. zł, zadania inwestycyjne 50 tys. zł (zadania z zakresu administracji rządowej),
- działalność usługową – 591.227 tys. zł (z tego na zadania bieżące 571.676 tys. zł i zadania inwestycyjne 19.551 tys. zł), co stanowi 7,9% dotacji zaplanowanych dla powiatów. Dotacje zostaną przeznaczone głównie na zadania z zakresu administracji rządowej dla Powiatowych Inspektoratów Nadzoru Budowlanego – 426.147 tys. zł oraz na zadania związane z geodezją i kartografią – 158.891 tys. zł.

Dotacje z budżetu państwa przewidziane do przekazania dla samorządów województw wynoszą – 1.971.868 tys. zł, co stanowi 6,5% dotacji zaplanowanych dla jednostek samorządu terytorialnego, z tego na zadania: z zakresu administracji rządowej – 1.678.051 tys. zł, realizowane na podstawie porozumień – 56.754 tys. zł, własne – 237.063 tys. zł.

Z powyższej kwoty planuje się przeznaczyć środki głównie na:

- ochronę zdrowia – 991.095 tys. zł, co stanowi 50,3% dotacji zaplanowanych dla samorządów województw, z tego: na zadania z zakresu administracji rządowej – 787.527 tys. zł (środki zostaną przeznaczone w szczególności na zadania związane z realizowaniem staży podyplomowych lekarzy i lekarzy dentyków w kwocie 786.143 tys. zł) oraz na zadania własne – 203.568 tys. zł na realizację programu wieloletniego pod nazwą „Budowa Nowego Szpitala Onkologicznego we Wrocławiu”,



- transport i łączność – 753.999 tys. zł, co stanowi 38,2% dotacji zaplanowanych dla samorządów województw. Środki zostaną przeznaczone na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej, tj. głównie na finansowanie zadań w zakresie krajowych pasażerskich przewozów autobusowych – 749.588 tys. zł oraz na zadania wynikające z ustawy z dnia 19 sierpnia 2011 r. o przewozie towarów niebezpiecznych (ADR oraz inne zadania marszałków) – 4.411 tys. zł.

### 3. Wydatki majątkowe

W ustawie budżetowej na rok 2025 wydatki majątkowe zaplanowane zostały w wysokości 79.004.909 tys. zł, w następującej szczegółowości:

Wyszczególnienie	2024	2025	3:2
	Ustawa budżetowa	Projekt ustawy budżetowej	
	w tys. zł		
1	2	3	4
<b>Ogółem</b>	<b>73.204.059</b>	<b>79.004.909</b>	<b>107,9 %</b>
Wydatki na zadania inwestycyjne jednostek budżetowych	44.245.760	42.802.135	96,7 %
Rezerwy na inwestycje i zakupy inwestycyjne	3.859.197	8.409.899	217,9 %
Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych	6.401.457	6.366.779	99,5 %
Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	2.691.951	4.008.089	148,9
Wydatki na zadania inwestycyjne pozostałych jednostek	591.120	-	-
Wydatki na współfinansowanie programów inwestycyjnych NATO i UE	7.000	5.000	71,4%
Dotacje/wydatki dotyczące zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych	426.334	420.682	98,7%
- dla jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	381.514	361.615	94,8%
- dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	-	-	-
- dla jednostek budżetowych	44.820	59.067	131,8%

Wyszczególnienie	2024	2025	3:2
	Ustawa budżetowa	Projekt ustawy budżetowej	
	w tys. zł		
1	2	3	4
Dotacje dla jednostek samorządu terytorialnego	1.601.862	1.192.187	74,4 %
- dotacje dla gmin	1.012.879	584.990	57,8 %
- dotacje dla powiatów	529.714	398.329	75,2 %
- dotacje dla samorządów województw	59.269	208.868	352,4 0%
Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa dla państwowej instytucji kultury na dofinansowanie zadań inwestycyjnych objętych mecenatem państwa	74.500	38.500	51,7%
- wykonywanych przez samorządowe instytucje kultury	73.000	38.500	52,7%
- wykonywanych przez jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych	1.500	-	-
Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych	500.000	-	-
Środki przekazane do funduszu prowadzonego w Banku Gospodarstwa Krajowego na finansowanie lub dofinansowanie inwestycji i zakupów inwestycyjnych	12.804.878	15.761.638	123,1%

W ramach wydatków majątkowych kwota 70.598.810 tys. zł ujęta została w budżetach dysponentów, a kwota 8.406.099 tys. zł w rezerwie ogólnej i rezerwach celowych budżetu państwa.

Największy udział (99,84 %) w kwocie wydatków majątkowych ujętych w budżetach dysponentów stanowią wydatki zaplanowane na zadania realizowane w ramach niżej wymienionych 14 obszarów:

- **Obrona narodowa** – 50.948.578 tys. zł, w tym głównie wydatki na modernizację techniczną Sił Zbrojnych Rzeczypospolitej Polskiej m.in. na zakup uzbrojenia i sprzętu wojskowego, wydatki na inwestycje budowlane na potrzeby wojska, na dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji budowlanych dotyczących Programu Inwestycji NATO w Dziedzinie Bezpieczeństwa (NSIP) oraz na przekazanie środków do Funduszu Wsparcia Sił Zbrojnych,
- **Transport i łączność** – 5.648.688 tys. zł, głównie na:

- inwestycje związane z rozwojem infrastruktury dróg publicznych krajowych oraz infrastruktury kolejowej, w tym realizację programów wieloletnich pn. "Program Wzmocnienia Krajowej Sieci Drogowej do 2030 roku", „Krajowy Program Kolejowy do 2030 roku (z perspektywą do roku 2032)" oraz „Program wspierania inwestycji infrastrukturalnych w związku z realizacją kluczowych inwestycji w zakresie strategicznej infrastruktury energetycznej, w tym elektrowni jądrowej, w województwie pomorskim”,
  - zadania inwestycyjne na potrzeby urzędów morskich (w tym głównie na realizację programów wieloletnich: „Budowa i rozbudowa infrastruktury dostępowej do portu w Świnoujściu w latach 2023-2029”, „Budowa falochronu osłonowego w Porcie Gdańsk”, oraz „Program wspierania inwestycji infrastrukturalnych w związku z realizacją kluczowych inwestycji w zakresie strategicznej infrastruktury energetycznej, w tym elektrowni jądrowej, w województwie pomorskim”,
- **Ochrona zdrowia** – 3.003.584 tys. zł, głównie na:
- inwestycje szpitali klinicznych i ogólnych, w tym programy wieloletnie wsparcia finansowego inwestycji w infrastrukturę w ochronie zdrowia pn.:
    - Podniesienie jakości i dostępności świadczeń medycznych w Uniwersyteckim Centrum Klinicznym Warszawskiego Uniwersytetu Medycznego – Szpital Kliniczny Dzieciątka Jezus,
    - Budowa Nowego Szpitala Onkologicznego we Wrocławiu,
    - Centralny Zintegrowany Szpital Kliniczny - centrum medycyny interwencyjnej (etap I CZSK),
    - Wieloletni program medyczny – rozbudowa i modernizacja Szpitala Uniwersyteckiego Nr 2 im. dr Jana Biziela w Bydgoszczy,
    - Rozbudowa wraz z modernizacją Pomorskiego Uniwersytetu Medycznego w Szczecinie i Samodzielnego Publicznego Szpitala Klinicznego Nr 1 w Szczecinie w zakresie kliniczno-dydaktycznym i medycznych wdrożeń innowacyjnych,
    - Wieloletni Plan Inwestycyjny – budowa, przebudowa, modernizacja infrastruktury Narodowego Instytutu Kardiologii Stefana Kardynała Wyszyńskiego – Państwowego Instytutu Badawczego w celu zwiększenia dostępności i jakości wysokospecjalistycznych świadczeń zdrowotnych dla pacjentów z chorobami układu sercowo-naczyniowego,
    - Drugi etap budowy Centrum Kliniczno-Dydaktycznego Uniwersytetu Medycznego w Łodzi wraz z Akademickim Ośrodkiem Onkologicznym,
    - Wieloletni program inwestycji w zakresie rewitalizacji i rozbudowy Narodowego Instytutu Onkologii im. Marii Skłodowskiej-Curie – Państwowego Instytutu Badawczego – etap I,

- programy polityki zdrowotnej, w tym głównie na programy wieloletnie pn. „Narodowa Strategia Onkologiczna na lata 2020-2030”, „Narodowy Program Chorób Układu Krążenia na lata 2022–2032” i „Narodowy Program Transplantacyjny”,
  - zadania inwestycyjne SP ZOZ podległych ministerstwom: obrony narodowej i spraw wewnętrznych i administracji,
  - System Wspomagania Dowodzenia Państwowego Ratownictwa Medycznego, w tym głównie na budowę budynku Krajowego Centrum Monitorowania Ratownictwa Medycznego,
  - zwiększenie dostępu do nowoczesnej aparatury medycznej oraz poprawa infrastruktury podmiotów leczniczych w związku z realizacją Planu dla Chorób Rzadkich,
  - zakup sprzętu, aparatury i oprogramowania dla jednostek Ministerstwa Zdrowia,
- **Szkolnictwo wyższe i nauka** – 1.994.554 tys. zł z przeznaczeniem przede wszystkim na realizację:
- programów wieloletnich pn.:
    - „Rozbudowa wraz z modernizacją Pomorskiego Uniwersytetu Medycznego w Szczecinie i Samodzielnego Publicznego Szpitala Klinicznego Nr 1 w Szczecinie w zakresie kliniczno-dydaktycznym i medycznych wdrożeń innowacyjnych”,
    - „Budowa Polskiego Ośrodka Szkoleniowego Ratownictwa Morskiego w Szczecinie”.
  - zadań inwestycyjnych na potrzeby uczelni prowadzonych przez ministra właściwego do spraw szkolnictwa wyższego i nauki, szkół wojskowych, uczelni medycznych, wyższych szkół artystycznych, jednostek naukowych oraz Politechniki Morskiej w Szczecinie i Uniwersytetu Morskiego w Gdyni,
  - zadań inwestycyjnych na potrzeby domów studenckich,
- **Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego** – 1.484.004 tys. zł, w szczególności na inwestycje na potrzeby muzeów, pozostałych instytucji kultury, teatrów, archiwów, centrów kultury i sztuki, ośrodków ochrony i dokumentacji zabytków, w tym zadania realizowane w ramach programów wieloletnich:
- „Budowa Muzeum Historii Polski w Warszawie”,
  - „Budowa siedziby Europejskiego Centrum Filmowego CAMERIMAGE”,
  - „Budowa Muzeum Westerplatte i Wojny 1939 – Oddziału Muzeum II Wojny Światowej w Gdańsku”,
  - „Narodowy Program Rozwoju Czytelnictwa 2.0. na lata 2021-2025”,
- **Wymiar sprawiedliwości** – 1.442.191 tys. zł, w tym głównie na potrzeby:
- jednostek sądownictwa powszechnego – na inwestycje budowlane i zakupy inwestycyjne, związane z zapewnieniem właściwych warunków pracy, usprawnieniem postępowań sądowych, zapewnieniem powszechnego, elektronicznego dostępu do

informacji oraz rozbudową i utrzymaniem sprawności funkcjonujących systemów informatycznych,

- jednostek powszechnych prokuratury – głównie na inwestycje budowlane w obiektach Prokuratur Regionalnych, Rejonowych i Okręgowych oraz zakupy inwestycyjne, w tym wartości niematerialnych i prawnych i sprzętu informatycznego na potrzeby Prokuratury Krajowej i Prokuratur Regionalnych,
  - więziennictwa, głównie na zadania związane z podniesieniem norm i standardów w zakresie warunków odbywania kary pozbawienia wolności i wykonania tymczasowego aresztowania oraz ulepszenie infrastruktury technicznej zakładów karnych i aresztów śledczych, w tym kontynuację realizacji zadań inwestycyjnych związanych z „Programem Modernizacji Służby Więziennej w latach 2022 – 2025”,
- **Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa** – 1.425.620 tys. zł, głównie na inwestycje budowlane i zakupy inwestycyjne Policji, Państwowej Straży Pożarnej, Straży Granicznej i Służby Ochrony Państwa, w tym w ramach „Programu modernizacji Policji, Straży Granicznej, Państwowej Straży Pożarnej i Służby Ochrony Państwa w latach 2022-2025”.
- W ramach tego obszaru finansowane również będą zadania inwestycyjne Centralnego Biura Zwalczania Cyberprzestępczości, Agencji Bezpieczeństwa Wewnętrznego, Agencji Wywiadu i Centralnego Biura Antykorupcyjnego,
- **Administracja publiczna i urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa** – 1.381.210 tys. zł, głównie na finansowanie wydatków majątkowych urzędów naczelnych i centralnych organów administracji rządowej, izb administracji skarbowej wraz z podległymi urzędami skarbowymi i urzędami celno-skarbowymi, w tym programu wieloletniego pn. „Modernizacja Krajowej Administracji Skarbowej w latach 2023–2025”, urzędów naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa, placówek zagranicznych oraz urzędów wojewódzkich,
- **Gospodarka mieszkaniowa** – 1.243.782 tys. zł, głównie na zasilenie Funduszu Dopłat oraz Funduszu Termomodernizacji i Remontów na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych,
- **Kultura fizyczna** – 657.914 tys. zł, na realizację programu wieloletniego pod nazwą „Program Olimpia – Program budowy przyszkolnych hal sportowych na 100-lecie pierwszych występów reprezentacji Polski na Igrzyskach Olimpijskich”,
- **Przetwórstwo przemysłowe** – 407.275 tys. zł, w tym głównie na realizację programów wieloletnich pn. „Program wspierania inwestycji o istotnym znaczeniu dla gospodarki polskiej na lata 2011-2030”, „Program Oczyszczania Kraju z Azbestu na lata 2009-2032” oraz „Program polskiej energetyki jądrowej”,

- **Gospodarka komunalna i ochrona środowiska** – 347.943 tys. zł, głównie na działalność Państwowego Gospodarstwa Wodnego Wody Polskie, w tym na realizację programu wieloletniego pn. „Ochrona przeciwpowodziowa i osiągnięcie korzystnego bilansu wodnego w rejonie Odry Środkowej – cofka stopnia wodnego Malczyce”,
- **Rolnictwo i łowiectwo oraz rybołówstwo i rybactwo** – 308.889 tys. zł, głównie na zadania inwestycyjne Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa, w tym budowę i rozbudowę systemów IT, budowę i aktualizację Systemu Identyfikacji Działek Rolnych LPiS, a także na inwestycje budowlane i zakupy inwestycyjne na potrzeby wojewódzkich ośrodków doradztwa rolniczego,
- **Oświata i wychowanie oraz edukacyjna opieka wychowawcza** – 192.027 tys. zł, w tym przede wszystkim na zadania inwestycyjne głównie o charakterze budowlanym na potrzeby szkół rolniczych, szkół artystycznych, internatów i burs szkolnych, a także na zadania publiczne skierowane na rozwój przedszkoli, szkół i placówek realizowane przez Ministra Edukacji.

Wydatki majątkowe zaplanowane w rezerwie ogólnej budżetu państwa wynoszą 245.490 tys. zł.

Wydatki majątkowe zaplanowane w rezerwach celowych w wysokości 8.160.609 tys. zł, zostaną przeznaczone głównie na:

- inwestycje KPO finansowane z wykorzystaniem środków pożyczki z Instrumentu Odbudowy i Zwiększenia Odporności w formie wsparcia o charakterze bezzwrotnym – 1.984.483 tys. zł,
- przeciwdziałanie i usuwanie skutków klęsk żywiołowych, w tym na realizację „Projektu ochrony przeciwpowodziowej w dorzeczu Odry i Wisły” oraz „Projektu budowania odporności na zmiany klimatu w gospodarce wodnej” – 1.561.300 tys. zł,
- uzupełnienie wydatków na zadania w obszarze mieszkalnictwa – 920.310 tys. zł,
- zmiany systemowe i niektóre zmiany organizacyjne, w tym nowe zadania – 856.864 tys. zł,
- dofinansowanie realizacji niektórych zadań kontynuowanych – 749.537 tys. zł,
- dofinansowanie zadań własnych jednostek samorządu terytorialnego – 600.000 tys. zł,
- modernizację zabezpieczenia granicy państwowej na odcinku lądowym granicy z Republiką Białorusi – 536.367 tys. zł,
- zadania w obszarze zdrowia – 402.525 tys. zł,
- działania związane z poborem dochodów budżetu państwa, w tym na ich odbudowę, oraz na zadania związane z funkcjonowaniem systemu finansów publicznych – 259.041 tys. zł,
- dofinansowanie zadań z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej – 131.047 tys. zł,
- budowę, modernizację i wyposażenie przejść granicznych – 79.751 tys. zł,

- 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 – 45.000 tys. zł,
- wspieranie zwalczania przemytu i podrabiania wyrobów tytoniowych – 14.600 tys. zł,
- utrzymanie rezultatów niektórych projektów zrealizowanych przy udziale środków z UE, w tym systemy informatyczne, a także środki na wsparcie potencjału realizacji zadań publicznych – 12.328 tys. zł,
- realizację Oświęcimskiego strategicznego programu rządowego – Etap VI 2021-2025 – 6.106 tys. zł.

#### 4. Obsługa długu Skarbu Państwa

W ustawie budżetowej na 2025 r. na wydatki w grupie ekonomicznej – obsługa długu Skarbu Państwa<sup>24</sup> zaplanowano łącznie kwotę 75.500.000 tys. zł, tj. o 13,5% wyższą niż w ustawie budżetowej na 2024 r.

Planowane wydatki obejmują:

- obsługę zadłużenia, należności i innych operacji finansowych Skarbu Państwa na rynku krajowym w wysokości 62.464.464 tys. zł,
- obsługę zadłużenia, należności i innych operacji finansowych Skarbu Państwa na rynkach zagranicznych w wysokości 13.035.536 tys. zł.

Wyszczególnienie	Ustawa budżetowa 2024	Projekt ustawy budżetowej 2025	3/2
	tys. zł		%
1	2	3	4
<b>Obsługa długu Skarbu Państwa</b>	<b>66.500.000</b>	<b>75.500.000</b>	<b>113,5</b>
Obsługa zadłużenia, należności i innych operacji finansowych Skarbu Państwa na rynku krajowym	57.005.669	62.464.464	109,6
Obsługa zadłużenia, należności i innych operacji finansowych Skarbu Państwa na rynkach zagranicznych	9.494.331	13.035.536	137,3

<sup>24</sup> Grupa ta nie obejmuje rozliczeń z tytułu poręczeń krajowych udzielonych przez Skarb Państwa dotyczących kosztów prowadzonych postępowań sądowych związanych z poręczeniami SP, które nie zostały zaplanowane zarówno na 2024 jak i na 2025 rok.

## Część 79 – Obsługa długu Skarbu Państwa

W ustawie budżetowej na 2025 r. na wydatki z tytułu obsługi długu Skarbu Państwa zaplanowano kwotę 75.500.000 tys. zł, tj. o 13,5% wyższą niż w ustawie budżetowej na rok 2024. Planowane wydatki obejmują:

- obsługę zadłużenia, należności i innych operacji finansowych Skarbu Państwa na rynku krajowym,
- obsługę zadłużenia, należności i innych operacji finansowych Skarbu Państwa na rynkach zagranicznych.

Wyszczególnienie	Ustawa budżetowa 2024	Projekt ustawy budżetowej 2025 r.	3/2
	w tys. zł		%
1	2	3	4
<b>Obsługa długu Skarbu Państwa – cz. 79 bp</b>	<b>66.500.000</b>	<b>75.500.000</b>	<b>113,5</b>
Obsługa zadłużenia, należności i innych operacji finansowych Skarbu Państwa na rynku krajowym	57.005.669	62.464.464	109,6
Obsługa zadłużenia, należności i innych operacji finansowych Skarbu Państwa na rynkach zagranicznych	9.494.331	13.035.536	137,3
Rozliczenia z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez Skarb Państwa	0	0	

**1. Na wydatki z tytułu obsługi zadłużenia, należności i innych operacji finansowych Skarbu Państwa na rynku krajowym** zaplanowano kwotę 62.464.464 tys. zł, tj. o 9,6% wyższą niż w ustawie budżetowej na rok 2024.

Na wydatki te składają się:

- odsetki i dyskonto od skarbowych papierów wartościowych oraz innych instrumentów finansowych na rynku krajowym w łącznej wysokości 57.518.359 tys. zł,
- odsetki od środków przyjmowanych w depozyt lub zarządzanie przez Ministra Finansów w wysokości 4.543.111 tys. zł,
- odsetki od zabezpieczeń gotówkowych związanych z transakcjami CSA w wysokości 3.360 tys. zł,
- koszty emisji skarbowych papierów wartościowych na rynku krajowym oraz inne opłaty i prowizje w wysokości 399.634 tys. zł.



## **Odsetki i dyskonto od skarbowych papierów wartościowych oraz innych instrumentów finansowych na rynku krajowym**

Planowane na 2025 r. wydatki z tytułu odsetek i dyskonta od skarbowych papierów wartościowych oraz innych instrumentów finansowych na rynku krajowym w wysokości 57.518.359 tys. zł, dotyczą:

- 1) dyskonta od wykupywanych w 2025 r. bonów skarbowych w wysokości 488.897 tys. zł,
- 2) dyskonta i odsetek od obligacji rynkowych z uwzględnieniem transakcji swap w wysokości 51.292.732 tys. zł. Wydatki te obejmują obsługę obligacji:
  - stałoprocentowych w wysokości 30.575.116 tys. zł,
  - zmiennoprocentowych w wysokości 20.260.220 tys. zł,
  - indeksowanych w wysokości 457.396 tys. zł.
- 3) odsetek i dyskonta od obligacji oszczędnościowych w wysokości 5.736.730 tys. zł. Wydatki te obejmują obsługę obligacji oszczędnościowych:
  - trzymiesięcznych o oprocentowaniu stałym OTS w wysokości 7.609 tys. zł,
  - rocznych o zmiennej stopie procentowej ROR w wysokości 795.673 tys. zł,
  - dwuletnich o oprocentowaniu stałym DOR w wysokości 402.396 tys. zł,
  - trzyletnich o zmiennej stopie procentowej TOZ w wysokości 16.917 tys. zł,
  - trzyletnich o oprocentowaniu stałym TOS w wysokości 105.823 tys. zł,
  - czteroletnich indeksowanych COI w wysokości 3.995.595 tys. zł,
  - emerytalnych dziesięcioletnich EDO w wysokości 381.821 tys. zł,
  - rodzinnych sześcioletnich ROS w wysokości 26.595 tys. zł,
  - rodzinnych dziesięcioletnich ROD w wysokości 4.301 tys. zł.

## **Odsetki od środków przyjmowanych w depozyt lub zarządzanie przez Ministra Finansów**

Wydatki na odsetki od środków przyjmowanych w depozyt lub zarządzanie przez Ministra Finansów od niektórych jednostek sektora finansów publicznych, a także depozytów sądowych szacowane są w 2025 r. na kwotę 4.543.111 tys. zł.

## **Odsetki od zabezpieczeń gotówkowych związanych z transakcjami CSA**

Wydatki na odsetki należne kontrahentowi od zabezpieczeń gotówkowych związanych z transakcjami CSA (Credit Support Annex) szacuje się w 2025 r. na kwotę 3.360 tys. zł.

## **Koszty emisji skarbowych papierów wartościowych na rynku krajowym oraz inne opłaty i prowizje**

Wydatki na koszty emisji krajowych skarbowych papierów wartościowych oraz inne opłaty i prowizje szacuje się w 2025 r. na 399.634 tys. zł. Obejmują one głównie wynagrodzenie agentów emisji obligacji detalicznych (PKO BP i Pekao S.A.), opłaty i wynagrodzenie agenta (BGK) związane z przyjmowaniem środków przez Ministra Finansów w depozyt lub zarządzenie od niektórych jednostek sektora finansów publicznych, a także depozytów sądowych i prokuratorskich oraz opłaty za usługi rozliczeniowo-depozytowe KDPW i prawne.

**2. Na wydatki z tytułu obsługi zadłużenia, należności i innych operacji finansowych Skarbu Państwa na rynkach zagranicznych** zaplanowano kwotę 13.035.536 tys. zł, tj. o 37,3% wyższą niż w ustawie budżetowej na 2024 r.

Na wydatki te składają się:

- a) odsetki i dyskonto od obligacji skarbowych wyemitowanych na międzynarodowych rynkach finansowych po uwzględnieniu przepływów związanych z instrumentami pochodnymi w wysokości 8.448.534 tys. zł,
- b) odsetki i opłaty od kredytów w wysokości 1.481.586 tys. zł,
- c) odsetki od pożyczek z Unii Europejskiej w wysokości 2.864.936 tys. zł,
- d) odsetki od zabezpieczeń gotówkowych związanych z transakcjami CSA w wysokości 72.948 tys. zł,
- e) koszty emisji skarbowych papierów wartościowych na rynkach zagranicznych oraz inne opłaty i prowizje w wysokości 167.532 tys. zł.

### **Odsetki i dyskonto od obligacji skarbowych wyemitowanych na międzynarodowych rynkach finansowych oraz przepływy związane z innymi instrumentami finansowymi**

Wydatki z tytułu odsetek i dyskonta od obligacji wyemitowanych na międzynarodowych rynkach finansowych po uwzględnieniu przepływów związanych z instrumentami pochodnymi zaplanowano na 2025 r. w wysokości 8.448.534 tys. zł. Płatności dotyczą obligacji emitowanych w euro, dolarze oraz jenie japońskim.

### **Odsetki i opłaty od kredytów**

Wydatki z tytułu odsetek i opłat od kredytów zaplanowane na 2025 r. w wysokości 1.481.586 tys. zł będą realizowane na rzecz:

- Europejskiego Banku Inwestycyjnego w wysokości 371.074 tys. zł. Dotyczą one głównie kredytów na: infrastrukturę drogową, modernizację sieci kolejowych oraz na projekty związane z nauką i szkolnictwem wyższym, projekty z obszaru gospodarki morskiej, medycyny i zdrowia, a także związane ze współfinansowaniem wkładu z budżetu państwa

do wybranych programów/priorytetów przewidzianych do realizacji przy pomocy funduszy z UE w ramach wieloletnich ram finansowych i Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich (PROW) na lata 2007-2013 i 2014-2020,

- Banku Światowego w wysokości 979.736 tys. zł. Na kwotę tę składają się odsetki i opłaty od zaciągniętych kredytów, głównie na usuwanie skutków powodzi i ochronę przeciwpowodziową dorzeczy Odry i Wisły oraz wsparcie reform strukturalnych polskiej gospodarki,
- Banku Rozwoju Rady Europy w wysokości 130.776 tys. zł. Na kwotę tę składają się odsetki od zaciągniętych kredytów, głównie na projekty usuwania skutków powodzi i ochronę przeciwpowodziową dorzeczy Odry i Wisły.

### **Odsetki od pożyczek z Unii Europejskiej**

Wydatki z tego tytułu zaplanowane na 2025 r. w wysokości 2.864.936 tys. zł dotyczą realizacji umów pożyczek pomiędzy Unią Europejską a Rzeczpospolitą Polską.

**Odsetki od zabezpieczeń gotówkowych związanych z transakcjami CSA** w wysokości 72.948 tys. zł.

### **Koszty emisji skarbowych papierów wartościowych na rynkach zagranicznych oraz inne opłaty i prowizje**

Wydatki na sfinansowanie kosztów emisji skarbowych papierów wartościowych na rynkach zagranicznych oraz innych opłat i prowizji zaplanowano na 2025 r. w wysokości 167.532 tys. zł. Koszty zaplanowane w tej pozycji dotyczą głównie wydatków związanych z przygotowaniem emisji obligacji na międzynarodowych rynkach finansowych, opłat za ratingi, prowizji dla BGK i NBP z tytułu zawartych umów agencyjnych, kosztów administracyjnych od pożyczek z Unii Europejskiej oraz innych kosztów za promocje, prospekty, a także usługi prawne i bankowe.

**3. Rozliczeń z tytułu poręczeń i gwarancji krajowych udzielonych przez Skarb Państwa** w 2025 r. nie zaplanowano.

## **5. Środki własne Unii Europejskiej**

Część budżetowa 84 – Środki własne Unii Europejskiej została utworzona w celu dokonywania płatności polskiej składki członkowskiej do budżetu ogólnego UE (tzw. środków własnych UE). Wpłata ta wynika z konieczności wypełnienia traktatowego zobowiązania Polski wobec UE.

Kalkulacja wysokości środków własnych na 2025 r. została oparta na projekcie budżetu UE na kolejny rok budżetowy, opracowanym przez Komisję Europejską na podstawie Decyzji

w sprawie systemu zasobów własnych Unii Europejskiej nr 2020/2053 z 14 grudnia 2020 r. Ponadto w kalkulacji uwzględniono niedopłatę wynikającą z aktualizacji podstaw zasobów własnych VAT i DNB za 2022 rok i lata poprzednie w kwocie 817.014 tys. zł. Jest to efekt corocznego rozliczenia wpłat należnych i wpłacanych z tytułu VAT i DNB, przygotowanego przez Komisję Europejską na podstawie przekazanych przez państwa sprawozdań za lata poprzednie.

Należy przy tym zauważyć, że ostateczna wielkość wpłat poszczególnych państw członkowskich z tytułu środków własnych UE jest znana dopiero po zakończeniu procedury budżetowej, czyli po uchwaleniu budżetu przez Parlament Europejski i Radę UE, co z reguły następuje w grudniu roku poprzedzającego dany rok budżetowy. Ponadto budżet ogólny UE podlega zmianom w trakcie roku budżetowego na podstawie przyjmowanych nowelizacji budżetu, co pociąga za sobą zmianę wysokości wpłat poszczególnych państw członkowskich. Standardowo w drugiej połowie roku uchwalana jest nowelizacja dotycząca aktualizacji danych makroekonomicznych stanowiących podstawę do wyliczeń składki. Poziom wydatków w ramach części 84 ulega także zmianie w związku z wahaniami wpływów z opłat celnych.

W ustawie budżetowej na 2025 r. w limicie części 84 zostały zaplanowane wydatki na składkę z uwzględnieniem ww. skutków aktualizacji podstaw zasobów własnych VAT i DNB w łącznej kwocie 34.655.157 tys. zł.

W ramach limitu części 84 w wysokości 34.655.157 tys. zł ujęto:

- wpłatę obliczoną na podstawie Dochodu Narodowego Brutto (DNB) – 20.308.154 tys. zł,
- wpłatę obliczoną zgodnie z metodologią wynikającą z przepisów Unii Europejskiej, na podstawie podatku od towarów i usług – 5.960.846 tys. zł,
- wpłatę z tytułu udziału w opłatach celnych – 4.401.773 tys. zł,
- wpłatę z tytułu finansowania obniżki wkładów opartych na DNB – 1.894.700 tys. zł,
- wpłatę obliczoną na podstawie masy odpadów opakowaniowych z tworzyw sztucznych niepoddanych recyklingowi – 2.089.684 tys. zł.

Ponadto, przede wszystkim w efekcie możliwego przyspieszenia tempa realizacji polityki spójności w 2025 r. oraz spodziewanymi wyższymi niż to prognozuje Komisja Europejska wpłatami z tytułu opłat celnych oczekuje się wzrostu składek państw, w tym Polski, ponad kwotę ujętą w budżecie UE. Dodatkowe środki na pokrycie kosztów zwiększenia składki członkowskiej do budżetu UE w szacowanej wysokości 1 mld zł zostały ujęte w rezerwie celowej.

## **6. Wydatki na realizację projektów z udziałem środków Unii Europejskiej**

W projekcie ustawy budżetowej na rok 2025 zaplanowano wydatki budżetu państwa, nieuwzględnione w budżecie środków europejskich, na realizację projektów z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w wysokości 15.654.726 tys. zł, w tym na:

- współfinansowanie projektów realizowanych z udziałem środków europejskich,
- finansowanie i współfinansowanie projektów z udziałem innych środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej nieuwjętych w budżecie środków europejskich,
- finansowanie projektów pomocy technicznej,
- finansowanie rozliczeń programów i projektów finansowanych z udziałem środków z UE,
- finansowanie wspólnej polityki rolnej.

W ramach powyższej kwoty w poszczególnych częściach budżetowych zaplanowana została kwota 9.065.589 tys. zł na wydatki przeznaczone na projekty realizowane m. in. w ramach:

- 1) Programów Perspektywy Finansowej Unii Europejskiej 2021-2027, w tym na:
  - 16 Programów Regionalnych 2021-2027,
  - Fundusze Europejskie dla Nowoczesnej Gospodarki 2021-2027,
  - Fundusze Europejskie dla Polski Wschodniej 2021-2027,
  - Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027,
  - Fundusze Europejskie dla Rybactwa na lata 2021-2027,
  - Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027,
  - Fundusze Europejskie na Pomoc Żywnościową 2021-2027,
  - Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy 2021-2027,
  - Programów Interreg 2021-2027,
  - Pomoc Techniczną dla Funduszy Europejskich na lata 2021-2027,
  - Instrument Łącząc Europę (CEF) w sektorze Transport 2021-2027,
- 2) Programów Perspektywy Finansowej Unii Europejskiej 2014-2020, w tym na:
  - Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko 2014-2020,
  - Instrument "Łącząc Europę",
- 3) Wspólnej polityki rolnej,
- 4) Norweskiego Mechanizmu Finansowego 2014-2021, Mechanizmu Finansowego Europejskiego Obszaru Gospodarczego 2014-2021, Szwajcarsko-Polskiego Programu Współpracy II oraz Norweskiego Mechanizmu Finansowego i Mechanizmu Finansowego EOG 2021-2028,

- 5) innych programów finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej nieujętych w budżecie środków europejskich,

Pozostała część wydatków na realizację projektów unijnych, w tym na wynagrodzenia, została zaplanowana w rezerwie celowej budżetu państwa poz. 8 – „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”

– w kwocie 6.589.137 tys. zł.

Zaplanowanie rezerwy wynika z faktu, że na etapie opracowywania projektu ustawy budżetowej nie można dokonać podziału wszystkich wydatków na poszczególne podziały klasyfikacji budżetowej. Ponadto rezerwa poz. 8 obejmuje również wydatki na umowy, których podpisanie jest dopiero planowane. Jednocześnie należy zauważyć, że stopień realizacji poszczególnych projektów kształtuje się różnie w poszczególnych częściach budżetowych, więc trudno przewidzieć, który dysponent wykorzysta w pełni środki ujęte w ramach własnej części, a w których przypadkach realizacja projektów z różnych przyczyn będzie przebiegała z opóźnieniem, co ostatecznie będzie miało wpływ na różny poziom wykorzystania środków w ramach części danego dysponenta. Ponadto, różny stopień zaawansowania realizacji programów nie pozwala w pełni określić wszystkich potrzeb dysponentów.

Umieszczenie części wydatków w rezerwie celowej pozwoli na sprawniejszą i bardziej elastyczną realizację projektów finansowanych w ramach poszczególnych programów, a tym samym przyczyni się do lepszej absorpcji środków unijnych.

Zaplanowane w budżecie państwa wydatki – w poszczególnych częściach budżetowych dotyczą:

- 1) Programów Perspektywy Finansowej Unii Europejskiej 2021-2027 – w ramach tych programów zaplanowano na 2025 rok wydatki w częściach budżetowych w kwocie 5.289.639 tys. zł, z tego na:
  - Fundusze Europejskie dla Nowoczesnej Gospodarki 2021-2027 kwotę 182.369 tys. zł,
  - Fundusze Europejskie dla Polski Wschodniej 2021-2027 kwotę 60.768 tys. zł,
  - Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027 kwotę 600.820 tys. zł,
  - Fundusze Europejskie dla Rybactwa na lata 2021-2027 kwotę 94.626 tys. zł,
  - Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027 kwotę 883.349 tys. zł,
  - Fundusze Europejskie na Pomoc Żywnościową 2021-2027 kwotę 26.804 tys. zł,

- Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy 2021-2027 kwotę 198.867 tys. zł,
  - Pomocy Technicznej dla Funduszy Europejskich na lata 2021-2027 zaplanowano na 2024 rok 649.468 tys. zł,
  - 16 Programów Regionalnych 2021-2027 – w ramach 16 Programów Regionalnych zaplanowano na 2025 rok wydatki w częściach budżetowych w wysokości 2.365.844 tys. zł,
  - w ramach Programów Interreg 2021-2027 zaplanowano na 2025 rok wydatki w częściach budżetowych w wysokości 78.906 tys. zł,
  - Instrument „Łącząc Europę” 2021-2027– w częściach budżetowych na 2025 rok zaplanowano kwotę 147.818 tys. zł,
- 2) Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2014-2020 – w ramach tego programu zaplanowano na 2025 rok wydatki w częściach budżetowych w kwocie 23.875 tys. zł,
  - 3) Instrumentu "Łącząc Europę" – w częściach budżetowych na 2025 rok zaplanowano kwotę 27.172 tys. zł,
  - 4) Norweskiego Mechanizmu Finansowego 2014-2021, Mechanizmu Finansowego Europejskiego Obszaru Gospodarczego 2014-2021, Szwajcarsko-Polskiego Programu Współpracy II oraz Norweskiego Mechanizmu Finansowego i Mechanizmu Finansowego EOG 2021-2028 – w ramach tych programów zaplanowano na 2025 rok wydatki w częściach budżetowych w wysokości 45.192 tys. zł
  - 5) Pozostałych programów finansowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE, nieujętych w budżecie środków europejskich – w ramach tych programów zaplanowano na 2025 rok wydatki w częściach budżetowych w wysokości 217.875 tys. zł,
  - 6) Wspólnej polityki rolnej – w ramach wspólnej polityki rolnej (WPR) zaplanowano na 2025 rok wydatki w częściach budżetowych w wysokości 3.461.836 tys. zł. Z wydatków budżetu państwa finansowane będą następujące zadania: współfinansowanie Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich 2014-2020 oraz Planu Strategicznego dla Wspólnej Polityki Rolnej na lata 2023-2027, działania interwencyjne na rynkach rolnych, przejściowe wsparcie krajowe, a także finansowanie wyprzedzające.





## Rozdział VI

### Programy wieloletnie

W rozdziale zaprezentowano omówienie programów wieloletnich w układzie zadaniowym, które będą realizowane w 2025 roku. Zestawienie programów wieloletnich w formie tabelarycznej, zgodnie z art. 122 ust. 1 ustawy o finansach publicznych, zamieszczone zostało w załączniku nr 10 do projektu ustawy budżetowej, opracowanym w szczególności określonej w art. 122 ust. 2. Dla każdego z ujętych w nim programów wieloletnich wskazano podstawę prawną oraz określono: jednostkę organizacyjną realizującą program lub koordynującą jego wykonanie, cel programu, okres jego realizacji, łączne nakłady (w tym z budżetu państwa) na realizację programu, wysokość wydatków budżetowych w roku budżetowym oraz w dwóch kolejnych latach budżetowych, a także mierniki określające stopień realizacji celu.

W 2025 roku realizowanych będzie 50 programów wieloletnich (w ustawie budżetowej na 2024 rok zawarto 52 programy wieloletnie), na które zaplanowano łączne wydatki z budżetu państwa w wysokości 25.380.283 tys. zł. Stanowi to 110,2% kwoty zaplanowanej na finansowanie programów wieloletnich w ustawie budżetowej na 2024 rok. W roku 2025 programy wieloletnie będą realizowane w ramach poszczególnych części budżetowych – 24.666.875 tys. zł, natomiast kwotę 713.408 tys. zł zaplanowano w ramach rezerw celowych.

Programy, na których realizację w 2025 roku zostaną przeznaczone największe nakłady z budżetu państwa, to programy w zakresie dróg i kolei:

- 1) *„Rządowy program wsparcia zadań zarządców infrastruktury kolejowej, w tym w zakresie utrzymania i remontów, do 2028 roku”*, 7.837.800 tys. zł, co stanowi 30,9% łącznych nakładów z budżetu państwa przeznaczonych na realizację programów wieloletnich;
- 2) *„Program Wzmocnienia Krajowej Sieci Drogowej do 2030 roku”*, 6.500.000 tys. zł, co stanowi 25,6% łącznych nakładów z budżetu państwa przeznaczonych na realizację programów wieloletnich;
- 3) *„Krajowy Program Kolejowy do 2030 roku (z perspektywą do roku 2032)”*, 3.256.979 tys. zł, co stanowi 12,8% łącznych nakładów z budżetu państwa przeznaczonych na realizację programów wieloletnich

oraz

*„Rządowy Program Rezerw Strategicznych na lata 2022-2026”*, 1.100.540 tys. zł, co stanowi 4,3% łącznych nakładów z budżetu państwa przeznaczonych na realizację programów wieloletnich.

Minister Infrastruktury, w 2025 roku, będzie realizował jedenaście programów wieloletnich,

na które zaplanowano 18.521.011 tys. zł, co stanowi 73,0% łącznych nakładów z budżetu państwa przeznaczonych na realizację programów wieloletnich.

Minister Zdrowia, w 2025 roku, będzie realizował jedenaście programów wieloletnich, na które zaplanowano 1.735.534 tys. zł, co stanowi 6,8% łącznych nakładów z budżetu państwa przeznaczonych na realizację programów wieloletnich.

Minister Spraw Wewnętrznych i Administracji, w 2025 roku, będzie odpowiadał za dwa programy wieloletnie (w tym jeden realizowany przez Wojewodę Małopolskiego), na które zaplanowano łącznie 1.106.666 tys. zł, co stanowi 4,4% łącznych nakładów z budżetu państwa przeznaczonych na realizację programów wieloletnich.

Szef Krajowej Administracji Skarbowej, w 2025 roku, będzie realizował jeden program wieloletni, na który zaplanowano 1.000.000 tys. zł, co stanowi 3,9% łącznych nakładów z budżetu państwa przeznaczonych na realizację programów wieloletnich.

Minister Sportu i Turystyki, w 2025 roku, będzie realizował jeden program wieloletni, na który zaplanowano 657.914 tys. zł, co stanowi 2,6% łącznych nakładów z budżetu państwa, przeznaczonych na realizację programów wieloletnich.

Minister Kultury i Dziedzictwa Narodowego, w 2025 roku, będzie realizował trzy programy wieloletnie, na które zaplanowano łącznie 520.412 tys. zł, co stanowi 2,1% łącznych nakładów z budżetu państwa przeznaczonych na realizację programów wieloletnich.

Minister Rozwoju i Technologii, w 2025 roku, będzie realizował cztery programy wieloletnie, na które zaplanowano 496.794 tys. zł, co stanowi 2,0% łącznych nakładów z budżetu państwa przeznaczonych na realizację programów wieloletnich.

Wojewoda Dolnośląski, w 2025 roku, będzie realizował jeden program wieloletni, na który zaplanowano 203.568 tys. zł, co stanowi 0,8% łącznych nakładów z budżetu państwa przeznaczonych na realizację programów wieloletnich.

Minister Funduszy i Polityki Regionalnej, w 2025 roku, będzie realizował cztery programy wieloletnie (we współpracy z Wojewodami), na które zaplanowano 169.000 tys. zł, co stanowi 0,7% łącznych nakładów z budżetu państwa przeznaczonych na realizację programów wieloletnich.

Minister do spraw Polityki Senioralnej, w 2025 roku, będzie realizował dwa programy wieloletnie (w tym jeden we współpracy z Wojewodami), na które zaplanowano 100.000 tys. zł, co stanowi 0,4% łącznych nakładów z budżetu państwa przeznaczonych na realizację programów wieloletnich.

Minister Rolnictwa i Rozwoju Wsi, w 2025 roku, będzie realizował jeden program wieloletni, na który zaplanowano 22.813 tys. zł, co stanowi 0,09% łącznych nakładów z budżetu państwa przeznaczonych na realizację programów wieloletnich.

Minister Przemysłu, w 2025 roku, będzie realizował jeden program wieloletni, na który zaplanowano 17.582 tys. zł, co stanowi 0,07% łącznych nakładów z budżetu państwa przeznaczonych na realizację programów wieloletnich.

Minister Cyfryzacji, w 2025 roku, będzie realizował jeden program wieloletni, na który zaplanowano 9.000 tys. zł, co stanowi 0,04% łącznych nakładów z budżetu państwa przeznaczonych na realizację programów wieloletnich.

Minister Klimatu i Środowiska, w 2025 roku, będzie realizował jeden program wieloletni, na który zaplanowano 40 tys. zł.

Sześć programów wieloletnich będzie realizowanych w ramach odpowiedzialności więcej niż jednego organu administracji rządowej:

- 1) *„Wieloletni rządowy program „Posiłek w szkole i w domu” na lata 2024-2028”* realizowany przez Ministra Edukacji Narodowej, Ministra Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej oraz Wojewodów, na który zaplanowano 550.000 tys. zł, co stanowi 2,2% łącznych nakładów z budżetu państwa przeznaczonych na realizację programów wieloletnich;
- 2) *„Narodowy Program Rozwoju Czytelnictwa 2.0 na lata 2021-2025”*, realizowany przez Ministra Kultury i Dziedzictwa Narodowego, Ministra Edukacji Narodowej, we współpracy z Wojewodami, na który zaplanowano 112.113 tys. zł, co stanowi 0,4% łącznych nakładów z budżetu państwa przeznaczonych na realizację programów wieloletnich;
- 3) *„Program polskiej energetyki jądrowej”*, realizowany przez Ministra Przemysłu oraz Państwową Agencję Atomistyki, na który zaplanowano 61.636 tys. zł, co stanowi 0,2% łącznych nakładów z budżetu państwa przeznaczonych na realizację programów wieloletnich;
- 4) *„Program wspierania inwestycji jednostek samorządu terytorialnego w związku z realizacją kluczowych inwestycji w zakresie strategicznej infrastruktury energetycznej w województwie pomorskim”*, realizowany przez Ministra Klimatu i Środowiska, Ministra Funduszy i Polityki Regionalnej oraz Wojewodę Pomorskiego, na który zaplanowano 50.000 tys. zł, co stanowi 0,2% łącznych nakładów z budżetu państwa przeznaczonych na realizację programów wieloletnich;
- 5) *„Rządowy Program Poprawy Bezpieczeństwa i Warunków Pracy – VI etap, okres realizacji: lata 2023-2025”*, realizowany przez Ministra Nauki i Szkolnictwa Wyższego

oraz Ministra Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej, na który zaplanowano 34.800 tys. zł, co stanowi 0,1% łącznych nakładów z budżetu państwa przeznaczonych na realizację programów wieloletnich;

- 6) „*Program integracji społecznej i obywatelskiej Romów w Polsce na lata 2021-2030*”, realizowany przez Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji, we współpracy z Wojewodami oraz Ministra Edukacji Narodowej, na który zaplanowano 11.400 tys. zł, co stanowi 0,04% łącznych nakładów z budżetu państwa przeznaczonych na realizację programów wieloletnich.

W uzasadnieniu, zamieszczonym poniżej, zawarto dodatkowo omówienie dotyczące działań/prac przewidzianych do wykonania, w szczególności w 2025 roku, w ramach realizacji każdego z opisanych programów.

### **1) Program wieloletni na rzecz Osób Starszych „Aktywni+” na lata 2021-2025**

Program wieloletni na rzecz Osób Starszych „Aktywni+” na lata 2021-2025 realizowany będzie w 2025 r. w ramach funkcji **13. Zabezpieczenie społeczne i wspieranie rodziny**, zadania 13.1. *W Pomoc i integracja społeczna*, podzadania 13.1.4. *W Wspieranie aktywnego starzenia się*, działania 13.1.4.1. *W* (o tej samej nazwie).

Program został ustanowiony uchwałą Nr 167/2020 Rady Ministrów z dnia 16 listopada 2020 r., z późn. zm.

Wykonawcą Programu jest Minister do spraw Polityki Senioralnej.

Celem głównym Programu jest zwiększenie uczestnictwa osób starszych we wszystkich dziedzinach życia społecznego poprzez wspieranie aktywności organizacji pozarządowych działających na rzecz seniorów.

W ramach celu głównego Programu określonych zostało 7 celów szczegółowych:

- 1) wzbogacenie oferty zagospodarowania czasu wolnego dla osób starszych;
- 2) likwidowanie barier funkcjonalnych w pełnym udziale osób starszych w życiu społecznym i publicznym poprzez zwiększanie zakresu wykorzystywania nowoczesnych technologii w życiu osób starszych, a także zmniejszenie poziomu wykluczenia cyfrowego wśród osób starszych;
- 3) rozwijanie przedsiębiorczości społecznej oraz postaw aktywizujących do podejmowania pracy przez osoby starsze;
- 4) podejmowanie przez osoby starsze działań charytatywnych na rzecz innych osób, w tym wolontariat;
- 5) zwiększenie poziomu samoorganizacji środowiska osób starszych w życiu publicznym;
- 6) rozwijanie kompetencji społecznych (wiedzy, umiejętności, postaw) wobec starości u osób w każdym wieku;

7) budowanie pozytywnego wizerunku starzenia się i starości w uniwersalnej świadomości społecznej.

Bezpośrednimi beneficjentami dofinansowanych projektów będą: osoby starsze, zgodnie z definicją z ustawy z dnia 11 września 2015 r. o osobach starszych, czyli osoby w wieku 60 lat i więcej, opiekunowie (formalni i nieformalni) osób starszych, rodziny osób starszych jako najbardziej naturalne i najbliższe środowisko seniorów, nawet jeśli nie pełnią roli ich opiekunów, młodsze grupy wiekowe, które będą zaangażowane w projekty wzmacniające integrację międzypokoleniową.

Beneficjentami pośrednimi będą organizacje pozarządowe działające na rzecz osób starszych, w tym organizacje pożytku publicznego, administracja państwowa, instytucje kultury oraz inne podmioty prowadzące działalność kulturalną, podmioty ekonomii społecznej.

Całkowite koszty Programu w latach 2021-2025 wynoszą 200.000 tys. zł, natomiast wydatki budżetowe w 2025 r. zaplanowano w kwocie 40.000 tys. zł.

<b>Cel</b>	<b>Jednostka koordynująca /realizująca</b>	<b>Miernik</b>	<b>2025 plan</b>
Zwiększenie uczestnictwa osób starszych we wszystkich dziedzinach życia społecznego poprzez wspieranie aktywności organizacji pozarządowych działających na rzecz seniorów	Kancelaria Prezesa Rady Ministrów	Liczba zrealizowanych zadań publicznych dofinansowanych w ramach Programu	304

W 2025 roku, w ramach Programu, podjęte zostaną następujące działania: ogłoszenie otwartego konkursu ofert, ocena ofert oraz ogłoszenie wyników konkursu; podpisywanie umów z beneficjentami; przeprowadzenie monitoringu realizacji zadań publicznych; ewaluacja Programu. Zakłada się, że w 2025 roku, w ramach Programu, dofinansowanych zostanie ok. 300 projektów skierowanych do ok. 60 tys. osób starszych, realizowanych przez organizacje pozarządowe z całej Polski.

## **2) Modernizacja Krajowej Administracji Skarbowej w latach 2023-2025**

Program wieloletni pn. „*Modernizacja Krajowej Administracji Skarbowej w latach 2023-2025*” realizowany będzie w 2025 r. w ramach funkcji **4. Zarządzanie finansami państwa i mieniem państwowym**, zadania 4.1. *W Realizacja należności budżetu państwa*, podzadania: 4.1.1. *W Pobór podatków, ceł i niepodatkowych należności budżetu państwa*, 4.1.2. *Kontrola celno-skarbowa oraz kontrola podatkowa*, 4.1.3. *Zwalczanie przestępczości ekonomicznej*.

Program został ustanowiony uchwałą Nr 2/2023 Rady Ministrów z dnia 3 stycznia 2023 r.

Organem odpowiedzialnym za koordynację Programu jest Szef Krajowej Administracji Skarbowej.

Celem Programu jest rozwój Krajowej Administracji Skarbowej zgodnie z założeniami strategii państwa, wykonującej zadania z zakresu realizacji dochodów z tytułu podatków, należności celnych, ochrony interesów Skarbu Państwa oraz ochrony obszaru celnego Unii Europejskiej, a także zapewniającej obsługę i wsparcie w prawidłowym wykonywaniu obowiązków podatkowych i celnych.

Całkowite koszty Programu w latach 2023-2025 wynoszą 3.000.000 tys. zł, natomiast wydatki budżetowe w 2025 r. zaplanowano w kwocie 1.000.000 tys. zł.

Cel	Jednostka koordynująca /realizująca	Miernik	2025 plan
Rozwój Krajowej Administracji Skarbowej zgodnie z założeniami strategii państwa, wykonującej zadania z zakresu realizacji dochodów z tytułu podatków, należności celnych, ochrony interesów Skarbu Państwa oraz ochrony obszaru celnego Unii Europejskiej a także zapewniającej obsługę i wsparcie w prawidłowym wykonywaniu obowiązków podatkowych i celnych	Krajowa Administracja Skarbowa	Wskaźnik efektywności ekonomicznej KAS osiągnięty w danym roku w stosunku do tego wskaźnika roku poprzedniego (w %)	≥100

W 2025 roku, w ramach realizacji Programu, planowane jest, m.in.:

- zwiększenie zdolności operacyjnych jednostek KAS w zakresie zwalczania przestępczości ekonomicznej, ochrony zewnętrznej granicy UE i interesów fiskalnych Polski i państw członkowskich, a także wykrywanie i zapobieganie nieprawidłowościom gospodarczym będącym w sferze zainteresowania KAS;
- pozyskanie, modernizacja i dostosowanie obiektów infrastruktury KAS do obowiązujących przepisów budowlanych oraz poprawa stanu technicznego zgodnie ze zidentyfikowanymi potrzebami jednostek;
- rozwój systemów i infrastruktury teleinformatycznej KAS;
- zakup sprzętu techniki specjalnej i wsparcia procesów realizowanych w jednostkach KAS.

### 3) Program wspierania inwestycji o istotnym znaczeniu dla gospodarki polskiej na lata 2011-2030

Program wieloletni pn. „Program wspierania inwestycji o istotnym znaczeniu dla gospodarki polskiej na lata 2011-2030” realizowany będzie w 2025 r. w ramach funkcji **6. Polityka gospodarcza kraju**, zadania 6.1. *Wsparcie konkurencyjności i innowacyjności gospodarki*, podzadania 6.1.4. *Wsparcie projektów inwestycyjnych*, działania 6.1.4.1. o tej samej nazwie.

Program został ustanowiony uchwałą Nr 122/2011 Rady Ministrów z dnia 5 lipca 2011 r., z późn. zm.

Podmiotem odpowiedzialnym za realizację Programu jest minister właściwy do spraw gospodarki.

Program ukierunkowany jest na zapewnienie wzrostu innowacyjności oraz konkurencyjności polskiej gospodarki przez wspieranie nowych inwestycji realizowanych przez polskie i zagraniczne firmy spełniające kryteria określone Programem. Wspierane są inwestycje określone w sektorach kwalifikowanych jako sektory wysokiej technologii (hi-tech). Sektory te generują najwyższą wartość dodaną, najsilniej przyczyniają się do rozwoju gospodarki oraz wzmacniają jej przewagę konkurencyjną.

Całkowite koszty Programu w latach 2011-2030 wynoszą 3.483.400 tys. zł, natomiast wydatki budżetowe w 2025 r. zaplanowano w kwocie 387.600 tys. zł.

<b>Cel</b>	<b>Jednostka koordynująca /realizująca</b>	<b>Miernik</b>	<b>2025 plan</b>
Wzrost innowacyjności oraz konkurencyjności polskiej gospodarki, poprzez wspieranie dotacjami z budżetu państwa, nowych inwestycji realizowanych przez polskie i zagraniczne firmy, spełniające kryteria określone Programem	Ministerstwo Rozwoju i Technologii	Liczba nowych miejsc pracy utworzonych w danym roku dzięki systemowi wsparcia inwestorów	700

W 2025 roku realizowane będzie wsparcie dotyczące nowych inwestycji – ukierunkowanych na wzrost innowacyjności oraz konkurencyjności polskiej gospodarki – realizowanych przez polskie i zagraniczne firmy. W związku z realizacją Programu, w roku 2025, planowane jest utworzenie 700 nowych miejsc pracy.

#### **4) Program rządowy – Udział Polski w części COSME Programu na rzecz rynku wewnętrznego, konkurencyjności przedsiębiorstw, w tym małych i średnich przedsiębiorstw, dziedziny roślin, zwierząt, żywności i paszy, oraz statystyk europejskich (Programu na rzecz jednolitego rynku) w latach 2022-2028**

Program wieloletni pn. „*Program rządowy – Udział Polski w części COSME Programu na rzecz rynku wewnętrznego, konkurencyjności przedsiębiorstw, w tym małych i średnich przedsiębiorstw, dziedziny roślin, zwierząt, żywności i paszy, oraz statystyk europejskich (Programu na rzecz jednolitego rynku) w latach 2022-2028*” realizowany będzie w 2025 r. w ramach funkcji **6. Polityka gospodarcza kraju**, zadania 6.1.W *Wsparcie konkurencyjności i innowacyjności gospodarki*, podzadania 6.1.2.W *Tworzenie warunków do zwiększania*

*innowacyjności przedsiębiorstw, działania 6.1.2.1. Wspieranie współpracy w systemie innowacji.*

Program został ustanowiony uchwałą Nr 161/2021 Rady Ministrów z dnia 7 grudnia 2021 r.

Nadzór nad realizacją Programu przez Polską Agencję Rozwoju Przedsiębiorczości sprawuje minister właściwy do spraw gospodarki.

Celem Programu na rzecz jednolitego rynku jest poprawa funkcjonowania rynku wewnętrznego przez wzmocnienie zarządzania rynkiem wewnętrznym, wspieranie konkurencyjności przedsiębiorstw, w szczególności mikro-, małych i średnich przedsiębiorstw (MŚP), ulepszenie na poziomie strategicznym i operacyjnym w obszarze normalizacji, zapewnienie jednolitego, wysokiego poziomu ochrony konsumentów w całej Unii Europejskiej, jak również wspieranie działań na rzecz zdrowia ludzi, ochrony zdrowia zwierząt i roślin oraz dobrostanu zwierząt. Program służy także ustanowieniu ram dla finansowania europejskich statystyk, stanowiących podstawę do opracowywania, monitorowania i oceny wszystkich polityk UE.

Całkowite koszty Programu w latach 2022-2028 wynoszą 178.640 tys. zł, natomiast wydatki budżetowe w 2025 r. zaplanowano w kwocie 10.868 tys. zł.

<b>Cel</b>	<b>Jednostka koordynująca /realizująca</b>	<b>Miernik</b>	<b>2025 plan</b>
Zapewnienie udziału polskich podmiotów w części COSME Programu na rzecz jednolitego rynku oraz wykorzystanie dla poprawy konkurencyjności przedsiębiorstw instrumentów finansowych oferowanych w ramach programów unijnych	Ministerstwo Rozwoju i Technologii, Polska Agencja Rozwoju Przedsiębiorczości	Ogólna liczba odbiorców działań realizowanych przez instytucje wspierane w ramach Programu wieloletniego	8.400

W ramach Programu zostały zawarte umowy ramowe z PARP, które określają warunki realizacji zadań w latach 2022-2028. Natomiast wskaźniki realizacji zadania na dany rok są ustalane w rocznych umowach wykonawczych. Program pozwala zapewnić ciągłość finansowania i funkcjonowania w latach 2022-2028:

- polskich ośrodków Europejskiej Sieci Przedsiębiorczości (EEN) (finansowanie w części nieobjętej finansowaniem unijnym);
- punktu kontaktowego do spraw instrumentów finansowych oferowanych w ramach inicjatyw i programów UE (KPK).

Ośrodki EEN i KPK, poprzez swoje usługi, umożliwiają przedsiębiorcom dostęp do narzędzi wspierających rozwój, poprawę konkurencyjności, zwiększenie inwestycji, innowacyjności i cyfryzacji.



## 5) Program Oczyszczania Kraju z Azbestu na lata 2009-2032

Program wieloletni pn. „Program Oczyszczania Kraju z Azbestu na lata 2009-2032” realizowany będzie w 2025 r. w ramach funkcji **12. Środowisko**, zadania 12.1.W System ochrony środowiska i informacji o środowisku, podzadania 12.1.6.W Gospodarka odpadami, działania 12.1.6.2. *Przedsięwzięcia w zakresie gospodarowania odpadami.*

Program został ustanowiony uchwałą Nr 122/2009 Rady Ministrów z dnia 14 lipca 2009 r., z późn. zm.

Koordynatorem realizacji Programu jest minister właściwy do spraw gospodarki.

Do głównych efektów realizacji Programu należą: usunięcie i unieszkodliwienie wyrobów zawierających azbest oraz minimalizacja negatywnych skutków zdrowotnych spowodowanych obecnością azbestu na terytorium kraju oraz likwidacja szkodliwego oddziaływania azbestu na środowisko.

W ramach Programu realizowane są działania: edukacyjno-informacyjne, skierowane do dzieci i młodzieży, administracji rządowej i samorządowej oraz innych organizacji i służb zaangażowanych w realizację Programu; w zakresie usuwania wyrobów zawierających azbest; w zakresie monitoringu realizacji Programu, obejmujące finansowanie utrzymania i rozwoju technologicznego systemu Baza Azbestowa pod adresem [www.bazaazbestowa.gov.pl](http://www.bazaazbestowa.gov.pl) oraz działania w zakresie ochrony zdrowia, koordynowane przez Ministra Zdrowia, we współpracy z Instytutem Medycyny Pracy w Łodzi i Ośrodkiem Referencyjnym Badań i Oceny Ryzyka Zdrowotnego związanych z Azbestem.

Całkowite koszty Programu w latach 2009-2032 wynoszą 40.400.000 tys. zł, natomiast wydatki budżetowe w 2025 r. zaplanowano w kwocie 1.500 tys. zł.

<b>Cel</b>	<b>Jednostka koordynująca /realizująca</b>	<b>Miernik</b>	<b>2025 plan</b>
Wycofanie azbestu i wyrobów zawierających azbest stosowanych na terytorium Polski	Ministerstwo Rozwoju i Technologii	Poziom aktualizacji danych w bazie azbestowej (w %)	88

W ramach realizacji Programu, w 2025 roku, planuje się, m.in.:

- 1) utrzymanie i rozwój Bazy Azbestowej;
- 2) działania edukacyjno-informacyjne na poziomie krajowym, w tym w zakresie przepisów zawartych w ustawie o wyrobach zawierających azbest, wdrażającej przepisy UE do polskiego porządku prawnego;
- 3) wsparcie finansowe dla jednostek samorządu terytorialnego dotyczące działań

edukacyjno-informacyjnych.

Działania te mają na celu przyspieszenie tempa usuwania wyrobów zawierających azbest w gminach oraz podniesienie świadomości mieszkańców co do konieczności usuwania wyrobów zawierających azbest.

## **6) Udział Rzeczypospolitej Polskiej w Światowej Wystawie EXPO 2025 w Osace, Kansai w Japonii, w latach 2023-2026**

Program wieloletni pn. „*Udział Rzeczypospolitej Polskiej w Światowej Wystawie EXPO 2025 w Osace, Kansai w Japonii, w latach 2023-2026*”, realizowany będzie w 2025 r. w ramach funkcji **6. Polityka gospodarcza kraju**, zadania 6.1. *Wsparcie konkurencyjności i innowacyjności gospodarki*, podzadania 6.1.3. *Współpraca gospodarcza z zagranicą i promocja gospodarki polskiej za granicą*, oraz działania 6.1.3.1. *Promocja gospodarki oraz wspieranie napływu bezpośrednich inwestycji zagranicznych*.

Program został ustanowiony uchwałą Nr 29/2023 Rady Ministrów z dnia 7 marca 2023 r., z późn. zm.

Nadzór nad realizacją Programu przez Polską Agencję Inwestycji i Handlu S.A. sprawuje minister właściwy do spraw gospodarki.

Główne zadania Programu obejmują przygotowanie Pawilonu Polski wraz z ekspozycją wewnętrzną i terenem przyległym, przygotowanie i realizację działań promocyjnych, w tym promocję gospodarczą (organizacja narodowego Dnia Polski, organizacja bilateralnych forów gospodarczych, seminariów, webinarów itp.), przygotowanie i realizację działań komunikacyjnych (przygotowanie i prowadzenie nowej wersji strony internetowej dot. EXPO 2025, działania media relations w Japonii i w Polsce, obsługa kanałów społecznościowych, materiały promocyjne itp.).

Całkowite koszty Programu w latach 2023-2026 wynoszą 165.740 tys. zł, natomiast wydatki budżetowe w 2025 r. zaplanowano w kwocie 96.826 tys. zł.

<b>Cel</b>	<b>Jednostka koordynująca /realizująca</b>	<b>Miernik</b>	<b>2025 plan</b>
Zapewnienie udziału Polski w EXPO 2025 w Osace, Kansai	Ministerstwo Rozwoju i Technologii	Odsetek odwiedzin w Pawilonie Polski (w %)	10

W ramach Programu, w 2025 roku, planuje się:

- przygotowanie, otwarcie i zapewnienie funkcjonowania Pawilonu Polski;
- realizację działań promocyjnych, w tym programu promocji gospodarczej, m.in. organizację Dnia Polski, dwóch forów gospodarczych, wydarzeń branżowych;
- realizację działań komunikacyjnych – zapewnienie obsługi i utrzymanie nowej wersji strony internetowej dot. udziału Polski w EXPO 2025 oraz realizację działań określonych w strategii komunikacji (m.in. przygotowanie promocyjnych materiałów multimedialnych).

## **7) Utrzymanie morskich dróg wodnych w rejonie ujścia Odry w latach 2019-2028**

Program wieloletni pn. „*Utrzymanie morskich dróg wodnych w rejonie ujścia Odry w latach 2019-2028*”, realizowany będzie w 2025 r. w ramach funkcji **19. Transport i infrastruktura transportowa**, zadania 19.3. *Transport morski i żegluga śródlądowa*, podzadania 19.3.5. *Rozwój infrastruktury dostępowej od strony morza*, działania 19.3.5.1. *Pogłębienie i utrzymanie torów wodnych i podejściowych*, oraz działania 19.3.5.2. *Modernizacja, przebudowa oraz rozbudowa infrastruktury zapewniającej dostęp do portów*.

Program został ustanowiony uchwałą Nr 204/2017 Rady Ministrów z dnia 12 grudnia 2017 r.

Nadzór nad realizacją Programu przez Urząd Morski w Szczecinie sprawuje minister właściwy do spraw gospodarki morskiej.

Celem programu jest trwale utrzymanie bezpiecznego dostępu od strony morza do portów położonych w rejonie ujścia Odry, w szczególności w Świnoujściu i Szczecinie.

Dla niezakłóconego funkcjonowania portów niezbędne jest ciągle pogłębianie torów wodnych w celu utrzymania niepogorszonych głównych parametrów toru tj. gwarantowanej w przepisach prawa głębokości i szerokości.

W celu zapewnienia bezpiecznej i niezakłóconej żeglugi konieczne jest także zapewnienie bezawaryjnego działania systemów bezpieczeństwa takich jak system VTS, system monitorowania kontroli i synchronizacji świateł nawigacyjnych znaków stałych i pływających, stałe i pływające oznakowanie nawigacyjne oraz łączność światłowodowa Świnoujście-Szczecin.

Całkowite koszty Programu w latach 2019-2028 wynoszą 237.967 tys. zł, natomiast wydatki budżetowe w 2025 r. zaplanowano w kwocie 29.300 tys. zł.

Cel	Jednostka koordynująca /realizująca	Miernik	2025 plan
Trwałe utrzymanie bezpiecznego dostępu od strony morza do portów położonych w rejonie ujścia Odry	Ministerstwo Infrastruktury, Urząd Morski w Szczecinie	Kubatura urobku pochodząca z wybudowanych, przebudowanych oraz wyremontowanych torów wodnych w ciągu roku (w m <sup>3</sup> )	350.000
		Długość umocnionych brzegów oraz pól refulacyjnych (w mb.)	2.500
		Długość wybudowanej i przebudowanej oraz wyremontowanej infrastruktury portowej zapewniającej dostęp do portów od strony morza (w mb.)	200

W ramach realizacji Programu, w 2025 roku, planowane są prace podczyszczeniowe na torach wodnych, prace utrzymaniowe na polach refulacyjnych, remonty infrastruktury portowej oraz zapewniającej dostęp do portów o podstawowym znaczeniu.

#### **8) Budowa Polskiego Ośrodka Szkoleniowego Ratownictwa Morskiego w Szczecinie**

Program wieloletni pn. „*Budowa Polskiego Ośrodka Szkoleniowego Ratownictwa Morskiego w Szczecinie*” realizowany będzie w 2025 r. w ramach funkcji **10. Szkolnictwo wyższe i nauka**, zadania 10.1. *Zarządzanie systemem szkolnictwa wyższego i nauki*, podzadania 10.1.2. *Utrzymanie i rozwój infrastruktury szkolnictwa wyższego i nauki*, działania 10.1.2.2. *Rozwój infrastruktury związanej z kształceniem*.

Program został ustanowiony uchwałą Nr 76/2022 Rady Ministrów z dnia 6 kwietnia 2022 r., z późn. zm.

Nadzór nad realizacją Programu przez Politechnikę Morską w Szczecinie sprawuje minister właściwy do spraw gospodarki morskiej.

Celem Programu jest stworzenie warunków do wykształcenia wysoko wykwalifikowanych kadr na potrzeby gospodarki morskiej, żeglugi krajowej i międzynarodowej, żeglugi śródlądowej, transportu, ratownictwa, geodezji morskiej i lądowej. Osiągnięciu tego celu ma służyć utworzenie w ramach struktur Uczelni międzywydziałowego ośrodka pn.: Polski Ośrodek Szkoleniowy Ratownictwa Morskiego w Szczecinie (POSRM). W efekcie poczynionych inwestycji powstanie nowoczesne centrum naukowo-dydaktyczno-szkoleniowe.

Całkowite koszty Programu w latach 2022-2025 wynoszą 73.434 tys. zł, natomiast wydatki budżetowe w 2025 r. zaplanowano w kwocie 27.879 tys. zł.

<b>Cel</b>	<b>Jednostka koordynująca /realizująca</b>	<b>Miernik</b>	<b>2025 plan</b>
Zapewnienie nowoczesnej bazy dydaktyczno-naukowej	Ministerstwo Infrastruktury, Politechnika Morska w Szczecinie	Poziom zaangażowania realizowanej inwestycji (w %)	100

W 2025 roku, w ramach Programu, planowane są działania dotyczące:

- wykonania projektu budowlanego i uzyskania pozwolenia na modernizację istniejącego budynku na działce 29;
- modernizacji istniejącego budynku na działce nr 29;
- zakończenia robót budowlanych budynku zajęć teoretycznych;
- wykonania hali z trenażerem pożarowym;
- wykonania i wyposażenia poligonu pożarniczego na działce 28/8;
- dróg, placów i parkingów na działce 28/8;
- wiaty do zimowania jednostek pływających;
- nabrzeża przy Kanale Młyńskim;
- nasadzenia zieleni i małej architektury na terenie inwestycji;
- zakupu wyposażenia dla wybudowanych obiektów.

#### **9) Budowa i rozbudowa infrastruktury dostępowej do portu w Świnoujściu w latach 2023-2029**

Program wieloletni pn. „*Budowa i rozbudowa infrastruktury dostępowej do portu w Świnoujściu w latach 2023-2029*” realizowany będzie w 2025 r. w ramach funkcji **19. Transport i infrastruktura transportowa**, zadania 19.3. *Transport morski i żegluga śródlądowa*, podzadania 19.3.5. *Rozwój infrastruktury dostępowej od strony morza*, działania 19.3.5.2. *Modernizacja, przebudowa oraz rozbudowa infrastruktury zapewniającej dostęp do portów*.

Program został ustanowiony uchwałą Nr 77/2023 Rady Ministrów z dnia 19 maja 2023 r.

Nadzór nad realizacją Programu przez Urząd Morski w Szczecinie sprawuje minister właściwy do spraw gospodarki morskiej.

W ramach Programu planowane są do realizacji zadania polegające na przeprowadzeniu prac służących umożliwieniu transportu wodnego do Portu Zewnętrznego w Świnoujściu,

budowie falochronu dla nowego portu zewnętrznego w Świnoujściu, zakupie pogłębiarki dla utrzymania torów podejściowych do Świnoujścia i toru Świnoujście-Szczecin.

Całkowite koszty Programu w latach 2023-2029 wynoszą 10.262.463 tys. zł, natomiast wydatki budżetowe w 2025 r. zaplanowano w kwocie 345.062 tys. zł.

<b>Cel</b>	<b>Jednostka koordynująca /realizująca</b>	<b>Miernik</b>	<b>2025 plan</b>
Sukcesywne rozwijanie portu w Świnoujściu i wzmocnienie jego pozycji wśród wiodących portów morskich Morza Bałtyckiego	Ministerstwo Infrastruktury, Urząd Morski w Szczecinie	Długość wybudowanej i przebudowanej oraz wyremontowanej infrastruktury portowej zapewniającej dostęp do portów od strony morza (w mb.)	0*

\* Pierwsze efekty rzeczowe zaplanowano do osiągnięcia w 2026 roku (planowana wartość miernika to 12.005 mb.).

W ramach Programu, w 2025 roku, planuje się następujące zadania:

- 1) przeprowadzenie prac służących umożliwieniu transportu wodnego do Portu Zewnętrznego w Świnoujściu, które obejmą:
  - prace nad studium wykonalności, raportem OOS, raportem na odkład urobku do morza wraz z opracowaniami pomocniczymi;
  - opracowanie wywiadu ferromagnetycznego wraz z raportem;
  - rozstrzygnięcie postępowania przetargowego i podpisanie umowy na inżyniera kontraktu i oczyszczenie terenu z obiektów niebezpiecznych;
- 2) budowę falochronu dla nowego Portu Zewnętrznego w Świnoujściu, która obejmie rozstrzygnięcie postępowania przetargowego i podpisanie umowy na inżyniera kontraktu wraz z monitoringiem i nadzorem przyrodniczym oraz umowy na oczyszczenie terenu z obiektów niebezpiecznych;
- 3) zakup pogłębiarki dla utrzymania torów podejściowych i toru Świnoujście – Szczecin: rozstrzygnięcie postępowania przetargowego i podpisanie umowy na obsługę prawną oraz umowy na prace projektowo-kosztorysowe wraz z zakupem (budową) pogłębiarki.

## **10) Budowa falochronu osłonowego w Porcie Gdańsk**

Program wieloletni pn. „Budowa falochronu osłonowego w Porcie Gdańsk” realizowany będzie w 2025 r. w ramach funkcji **19. Transport i infrastruktura transportowa**, zadania 19.3. *Transport morski i żegluga śródlądowa*, podzadania 19.3.5. *Rozwój infrastruktury*

dostępowej od strony morza, działania 19.3.5.2. Modernizacja, przebudowa oraz rozbudowa infrastruktury zapewniającej dostęp do portów.

Program został ustanowiony uchwałą Nr 47/2023 Rady Ministrów z dnia 13 kwietnia 2023 r.

Nadzór nad realizacją Programu przez Urząd Morski w Gdyni sprawuje minister właściwy do spraw gospodarki morskiej.

Celem Programu jest budowa infrastruktury umożliwiającej funkcjonowanie inwestycji polegającej na budowie jednostki regazyfikacyjnej skroplonego gazu ziemnego w Zatoce Gdańskiej wraz z infrastrukturą niezbędną do jej obsługi (terminal FSRU). Inwestycja polegać będzie na budowie infrastruktury zapewniającej dostęp do portu zewnętrznego, w postaci falochronu osłonowego i obiektów towarzyszących. Wybudowany zostanie nowy falochron o długości około 1.000 m. Budowa obejmować będzie również roboty pogłębiarskie (w tym budowę obrotnicy oraz nowego toru podejściowego i dostosowanie parametrów toru istniejącego) oraz oznakowanie nawigacyjne. W wyniku realizacji Programu powstanie powiększony osłonięty akwen, stanowiący port zewnętrzny w Gdańsku.

Całkowite koszty Programu w latach 2023-2027 wynoszą 848.941 tys. zł, natomiast wydatki budżetowe w 2025 r. zaplanowano w kwocie 230.650 tys. zł.

<b>Cel</b>	<b>Jednostka koordynująca /realizująca</b>	<b>Miernik</b>	<b>2025 plan</b>
Budowa infrastruktury (w tym falochronu, toru wodnego, obrotnicy oraz oznakowania nawigacyjnego związanego z tą infrastrukturą) zapewniającej funkcjonowanie inwestycji polegającej na budowie jednostki regazyfikacyjnej skroplonego gazu ziemnego w Zatoce Gdańskiej wraz z infrastrukturą niezbędną do jej obsługi (terminal FSRU)	Ministerstwo Infrastruktury, Urząd Morski w Gdyni	Ilość wybudowanych falochronów osłonowych (szt.)	0*
		Ilość wybudowanych torów wodnych (szt.)	0*
		Ilość wybudowanych systemów oznakowania nawigacyjnego (komplet)	0*

\* Wszystkie mierniki/wskaźniki planowane są do osiągnięcia w 2027 r., zgodnie z założeniami Programu.

W ramach Programu, w 2025 roku, planuje się uzyskanie pozwolenia wodnoprawnego, uzyskanie pozwolenia na budowę oraz ogłoszenie postępowania przetargowego, a także wybór wykonawcy i rozpoczęcie realizacji umowy na roboty budowlane.

#### **11) Program wspierania inwestycji infrastrukturalnych w związku z realizacją kluczowych inwestycji w zakresie strategicznej infrastruktury energetycznej, w tym elektrowni jądrowej, w województwie pomorskim**

Program wieloletni pn. „Program wspierania inwestycji infrastrukturalnych w związku z realizacją kluczowych inwestycji w zakresie strategicznej infrastruktury energetycznej,

w tym elektrowni jądrowej, w województwie pomorskim” realizowany będzie w 2025 r. jednocześnie w ramach funkcji **6. Polityka gospodarcza kraju** oraz funkcji **19. Transport i infrastruktura transportowa**, w zadaniach: 1) zadanie 6.2.W *Bezpieczeństwo gospodarcze państwa i gospodarka złożami kopalin, w tym surowcami energetycznymi*, podzadanie 6.2.1.W *Rynki paliw i energii*; 2) zadanie 19.1.W *Transport drogowy i infrastruktura drogową*, podzadanie 19.1.4.W *Budowa, przebudowa, utrzymanie i remonty sieci dróg publicznych* oraz zadanie 19.2. *Transport kolejowy i infrastruktura kolejowa*, podzadanie 19.2.4. *Rozwój infrastruktury kolejowej*.

Program został ustanowiony uchwałą Nr 103/2023 Rady Ministrów z dnia 20 czerwca 2023 r., z późn. zm.

Wykonanie Programu nadzoruje: minister właściwy do spraw gospodarki morskiej – w zakresie, w jakim wykonawcą Programu jest Dyrektor Urzędu Morskiego w Gdyni oraz minister właściwy do spraw transportu – w zakresie, w jakim wykonawcą Programu jest Generalny Dyrektor Dróg Krajowych i Autostrad (GDDKiA) oraz spółka PKP Polskie Linie Kolejowe spółka akcyjna z siedzibą w Warszawie (PKP PLK S.A.).

Celem Programu jest wsparcie inwestycji infrastrukturalnych w związku z realizacją kluczowych inwestycji w zakresie strategicznej infrastruktury energetycznej, w tym elektrowni jądrowej, w województwie pomorskim.

W ramach realizacji celu głównego będą wspierane cele szczegółowe, tj.:

- budowa infrastruktury hydrotechnicznej w granicach pasa technicznego na obszarze gmin Choczewo lub Krokowa oraz na obszarach morskich Rzeczypospolitej Polskiej, w szczególności na potrzeby elektrowni jądrowej (Urząd Morski w Gdyni);
- budowa drogi krajowej zapewniającej dojazd do elektrowni jądrowej na obszarze gmin Choczewo lub Gniewino i Krokowa od najbliższej drogi ekspresowej (GDDKiA);
- budowa lub przebudowa infrastruktury kolejowej zapewniającej dojazd do gmin: Nowa Wieś Lęborska, Lębork, Wicko, Łeba, Wejherowo, Choczewo, Gniewino i Krokowa, w tym linii kolejowych wraz z sieciami trakcyjnymi, stacji pasażerskich, terminali towarowych i obiektów inżynierskich (PKP PLK S.A.).



Całkowite koszty Programu w latach 2023-2029 wynoszą 4.761.777 tys. zł, natomiast wydatki budżetowe w 2025 r. zaplanowano w kwocie 152.466 tys. zł.

<b>Cel</b>	<b>Jednostka koordynująca /realizująca</b>	<b>Miernik</b>	<b>2025 plan</b>
Wsparcie inwestycji infrastrukturalnych w związku z realizacją kluczowych inwestycji w zakresie strategicznej infrastruktury energetycznej, w tym elektrowni jądrowej, w województwie pomorskim	Ministerstwo Infrastruktury, Urząd Morski w Gdyni, GDDKiA, PKP PLK S.A.	Budowa infrastruktury hydrotechnicznej - konstrukcji morskiej o długości ok. 1.100 m służącej do rozładunku materiałów i elementów wyposażenia, a także infrastruktury technicznej umożliwiającej prawidłową eksploatację konstrukcji morskiej i drogi technicznej	0*
		Budowa drogi krajowej o długości ok. 35 km zapewniającej dojazd do elektrowni jądrowej	0*
		Budowa lub przebudowa linii kolejowych o długości ok. 95 km	0*

\* Mierniki zostaną osiągnięte w 2028 i 2029 roku, zgodnie z założeniami Programu.

W ramach Programu, w 2025 roku:

- Urząd Morski w Gdyni planuje kontynuowanie prac związanych z wykonaniem dokumentacji przygotowawczej oraz dokumentacji projektowej, uzyskaniem wymaganych decyzji i pozwoleń, w tym o środowiskowych uwarunkowaniach zgody na realizację przedsięwzięcia oraz decyzji o pozwoleniu na budowę. Realizowane będą również prace dotyczące badań ferromagnetycznych wraz z raportem i wydobyciem na potrzeby przedsięwzięcia;
- GDDKiA planuje kontynuowanie prac związanych z wykonaniem inwentaryzacji przyrodniczej i Studium Techniczno-Ekonomiczno-Środowiskowego (STEŚ), obejmującego dokumentację techniczną i raporty o środowiskowych uwarunkowaniach oraz wykonanie robót budowlanych;
- PKP PLK S.A. planuje opracowanie kompletnego wniosku o wydanie decyzji o pozwoleniu na budowę wraz z uzyskaniem niezbędnych decyzji administracyjnych, opracowanie projektu technicznego i wykonawczego oraz opracowanie materiałów przetargowych wraz z kosztorysem. Ponadto zaplanowano wypłatę odszkodowań za wykupy gruntów w wyniku uzyskanych ostatecznych decyzji odszkodowawczych.

## **12) Ochrona przeciwpowodziowa i osiągnięcie korzystnego bilansu wodnego w rejonie Odry Środkowej – cofka stopnia wodnego Malczyce**

Program wieloletni pn. „Ochrona przeciwpowodziowa i osiągnięcie korzystnego bilansu wodnego w rejonie Odry Środkowej – cofka stopnia wodnego Malczyce” realizowany będzie w 2025 roku w ramach funkcji **12. Środowisko**, zadania 12.5.W Ochrona wód

*i gospodarowanie zasobami wodnymi, podzadania 12.5.3.W Ochrona przeciwpowodziowa, działania 12.5.3.2. Budowa i przebudowa infrastruktury przeciwpowodziowej.*

Program został ustanowiony uchwałą Nr 149/2022 Rady Ministrów z dnia 5 lipca 2022 r.

Nadzór nad realizacją Programu przez Państwowe Gospodarstwo Wodne Wody Polskie sprawuje minister właściwy do spraw gospodarki wodnej.

Program przewiduje poprawę ochrony przeciwpowodziowej w rejonie Odry Środkowej, poprzez modernizację obwałowań i dostosowanie do obecnych parametrów bezpieczeństwa oraz powstrzymanie procesów erozyjnych w korycie Odry poniżej stopnia wodnego Malczyce, a także osiągnięcie korzystnego bilansu wodnego (ochrona przed suszą i zwiększenie retencji wodnej). Dodatkowo planuje się prace umożliwiające uzyskanie pełnego piętrzenia na stopniu wodnym Malczyce oraz zwiększenie produkcji energii elektrycznej ze źródeł odnawialnych.

Całkowite koszty Programu w latach 2023-2026 wynoszą 210.000 tys. zł, natomiast wydatki budżetowe w 2025 r. zaplanowano w kwocie 88.000 tys. zł.

<b>Cel</b>	<b>Jednostka koordynująca /realizująca</b>	<b>Miernik</b>	<b>2025 plan</b>
Poprawa ochrony przeciwpowodziowej w rejonie Odry Środkowej poprzez powstrzymanie procesów erozyjnych w korycie, modernizację obwałowań i dostosowanie do obecnych parametrów bezpieczeństwa	Ministerstwo Infrastruktury, Państwowe Gospodarstwo Wodne Wody Polskie	Udział zrealizowanego zakresu rzeczowego (w %)	41,9

W ramach Programu, w 2025 roku, planuje się zrealizować, m.in. następujące działania:

- wykonanie oraz aktualizację dokumentacji projektowej oraz uzyskanie wymaganych decyzji administracyjnych, wykonanie dokumentacji powykonawczej;
- realizowanie i kontrolę rozliczeń z wykonawcą za wykonane roboty budowlane;
- nadzór autorski nad realizacją robót budowlanych oraz nadzór nad zgodnością z projektem realizacji robót budowlanych, uzyskanie zgody na użytkowanie;
- wypłatę odszkodowań oraz kosztów towarzyszących za zajęte grunty;
- kontrolę jakości wykonanych robót.

### **13) Budowa Muzeum Historii Polski w Warszawie**

Program wieloletni pn. „Budowa Muzeum Historii Polski w Warszawie” realizowany będzie w 2025 r. w ramach funkcji **9. Kultura i dziedzictwo narodowe**, zadania 9.1.W *Ochrona i popularyzacja dziedzictwa i tożsamości narodowej w kraju i za granicą*, podzadania

9.1.1.W *Ochrona materialnego dziedzictwa kulturowego i miejsc pamięci narodowej w kraju i za granicą*, działania 9.1.1.2. *Ochrona, udostępnianie, digitalizacja i popularyzacja zasobów dóbr kultury i propagowanie wiedzy o dziedzictwie kulturowym*.

Program został ustanowiony uchwałą Nr 118/2015 Rady Ministrów z dnia 21 lipca 2015 r., z późn. zm.

Nadzór nad realizacją Programu przez Muzeum Historii Polski w Warszawie sprawuje minister właściwy do spraw kultury i ochrony dziedzictwa narodowego.

Celem głównym Programu jest stworzenie nowoczesnego budynku Muzeum, w którym zostanie zorganizowana wystawa stała, przedstawiająca historię Polski w sposób atrakcyjny i przystępny dla odbiorców z kraju i zagranicy. Cel główny Programu będzie realizowany przez osiągnięcie szeregu celów szczegółowych:

- 1) wzniesienie nowoczesnego budynku Muzeum dostosowanego do obsługi osób niepełnosprawnych;
- 2) przygotowanie nowoczesnej wystawy stałej wykorzystującej najnowsze rozwiązania multimedialne, interaktywne oraz związane z ekspozycją oryginalnych eksponatów, dostosowanej do osób niepełnosprawnych;
- 3) przygotowanie przestrzeni na organizowanie wystaw czasowych dostosowanych do osób niepełnosprawnych;
- 4) zapewnienie przestrzeni magazynowej umożliwiającej bezpieczne przechowywanie zbiorów;
- 5) stworzenie przestrzeni na specjalistyczne laboratoria konserwatorskie;
- 6) stworzenie wielofunkcyjnej sali konferencyjnej wyposażonej w sprzęt multimedialny.

Muzeum Historii Polski w Warszawie ma prezentować najważniejsze wątki polskiej historii – państwa i narodu – ze szczególnym uwzględnieniem tematyki wolności – tradycji polskiego parlamentaryzmu, instytucji i ruchów obywatelskich, walki o wolność i niepodległość. Stała ekspozycja Muzeum będzie ukazywać najważniejsze wątki z dziejów Polski od X do XXI wieku. Centralne miejsce znajdzie w niej historia wolności w Polsce (dzieje parlamentaryzmu, ruchów niepodległościowych i obywatelskich) od czasów republiki szlacheckiej w XVI wieku aż po „Solidarność”. Wystawa będzie dokumentować i prezentować również inne wątki historii politycznej, społecznej, kultury i obyczajów.

Całkowite koszty Programu w latach 2016-2026 wynoszą 1.230.794 tys. zł, natomiast wydatki budżetowe w 2025 r. zaplanowano w kwocie 320.509 tys. zł.

Cel	Jednostka koordynująca /realizująca	Miernik	2025 plan
Stworzenie nowoczesnego budynku Muzeum, w którym zostanie zorganizowana wystawa stała przedstawiająca historię Polski w sposób atrakcyjny i przystępny dla odbiorców z kraju i zagranicy	Ministerstwo Kultury i Dziedzictwa Narodowego, Muzeum Historii Polski w Warszawie	Powierzchnia użytkowa budowanych obiektów (w m <sup>2</sup> )	44.856

W ramach realizacji Programu, w 2025 roku, przewiduje się kontynuację prac nad budową wystawy stałej przez wykonawcę wystawy, realizację zadań związanych z tworzeniem treści merytorycznych wystawy. Ponadto kontynuowane będą prace nad tworzeniem audioprzewodnika oraz realizowane zadania związane z przyszłym udostępnieniem wystawy zwiedzającym.

#### 14) Budowa siedziby Europejskiego Centrum Filmowego CAMERIMAGE

Program wieloletni pn. „Budowa siedziby Europejskiego Centrum Filmowego CAMERIMAGE” realizowany będzie w 2025 r. w ramach funkcji **9. Kultura i dziedzictwo narodowe**, zadania 9.2. *W Działalność artystyczna, upowszechniająca, promująca kulturę i dialog międzykulturowy*, podzadania 9.2.1. *W (o tej samej nazwie)*, działania 9.2.1.7. *Wspieranie i promowanie działalności audiowizualnej, w tym kinematografii*.

Program został ustanowiony uchwałą Nr 133/2020 Rady Ministrów z dnia 28 września 2020 r., z późn. zm.

Nadzór nad realizacją Programu przez Europejskie Centrum Filmowe CAMERIMAGE sprawuje minister właściwy do spraw kultury i ochrony dziedzictwa narodowego.

Celem głównym Programu jest stworzenie nowoczesnego budynku, w którym swoje miejsce będzie miała europejska instytucja filmowa, mająca współtworzyć Festiwal CAMERIMAGE oraz promować polski rynek filmowy.

Celem inwestycji jest wzmocnienie polskiego potencjału filmowego, wsparcie produkcji audiowizualnych i konsolidacji podmiotów prowadzących działalność filmową, uatrakcyjnienie polskiego rynku i przyciągnięcie filmowców z całego świata. Program ma służyć promocji Polski oraz polskiej kinematografii na świecie. Posiadanie przez ECFC stałej siedziby umożliwi poszerzenie atrakcyjnej oferty na światowym poziomie, która pozwoli realizować szereg działań filmowych związanych z promocją Polski oraz polskiego rynku filmowego, w szczególności autorów zdjęć filmowych.

Zgodnie z założeniem ECFC, dzięki pozyskaniu stałej siedziby, będzie prowadziło szeroką

działalność o charakterze wystawienniczym, kulturalnym, naukowym i edukacyjnym, przede wszystkim z zakresu sztuki autorów zdjęć filmowych, jak również w dziedzinie dorobku polskiej i światowej kultury audiowizualnej, stanie się inicjatorem i koordynatorem międzynarodowych koprodukcji filmowych, w pierwszej kolejności, o polskiej i europejskiej historii.

Całkowite koszty Programu w latach 2020-2028 wynoszą 600.000 tys. zł, natomiast wydatki budżetowe w 2025 r. zaplanowano w kwocie 108.800 tys. zł.

Cel	Jednostka koordynująca /realizująca	Miernik	2025 plan
Wzmacnianie polskiego potencjału filmowego, który wpisuje się w kreowaną przez Rząd Rzeczypospolitej Polskiej politykę audiowizualną sprzyjającą rozwojowi tego sektora, wsparcie produkcji audiowizualnych i konsolidacji podmiotów prowadzących działalność filmową, uatrakcyjnienie polskiego rynku i przyciągnięcie filmowców z całego świata	Ministerstwo Kultury i Dziedzictwa Narodowego, Europejskie Centrum Filmowe CAMERIMAGE	Powierzchnia użytkowa budowanego budynku (w m <sup>2</sup> )	18.000*

\*Wartość docelowa, 18.000m<sup>2</sup>, zostanie osiągnięta w 2028 roku.

W roku 2025 planowana jest kontynuacja robót budowlanych, następnie prowadzone będą roboty instalacyjne i wyposażeniowe w Studiu Filmowym, dotyczące I etapu budowy kompleksu budynków ECFC – Studia Filmowego. Następnie planowane są procedury związane z zakończeniem i odbiorem prac oraz uzyskanie pozwolenia na użytkowanie budynku. W ramach II etapu inwestycji, w roku 2025, planowane jest wyłonienie głównego wykonawcy robót budowlanych oraz ich realizacja.

### 15) Narodowy Program Rozwoju Czytelnictwa 2.0. na lata 2021-2025

Program wieloletni pn. „*Narodowy Program Rozwoju Czytelnictwa 2.0. na lata 2021-2025*”, realizowany będzie w 2025 r. w ramach funkcji **9. Kultura i dziedzictwo narodowe**, zadania *9.2.W Działalność artystyczna, upowszechniająca, promująca kulturę i dialog międzykulturowy*, podzadania *9.2.1.W* (o tej samej nazwie), działania *9.2.1.6. Wspieranie i promowanie literatury i czytelnictwa* oraz w ramach funkcji **3. Edukacja, wychowanie i opieka**, zadania *3.1.W Oświata i wychowanie*, podzadania *3.1.2.W Kształcenie ogólne, zawodowe i ustawiczne*, działania *3.1.2.2.W Wsparcie dostępu do książek, podręczników, materiałów edukacyjnych i ćwiczeniowych*.

Program został ustanowiony uchwałą Nr 69/2021 Rady Ministrów z dnia 21 maja 2021 r., z późn. zm.

Program realizują minister właściwy do spraw kultury i ochrony dziedzictwa narodowego za pośrednictwem Biblioteki Narodowej, Instytutu Książki w Krakowie, Narodowego Centrum Kultury oraz minister właściwy do spraw oświaty i wychowania wraz z Wojewodami.

Jednocześnie koordynatorem Programu jest minister właściwy do spraw kultury i ochrony dziedzictwa narodowego.

Program przewiduje realizację działań w czterech głównych obszarach, spośród których jeden dotyczy działań na rzecz dzieci i młodzieży, a trzy służą wzmocnieniu czytelnictwa poprzez rozwijanie funkcjonalności bibliotek publicznych w gminach wiejskich, miejsko-wiejskich oraz w miastach do 100 tys. mieszkańców.

Wzmocnienie kompetencji bibliotek publicznych będzie związane z: poprawą atrakcyjności ich zbiorów oraz rozwojem zintegrowanego systemu zarządzania zasobami bibliotek, przekształceniem bibliotek publicznych w nowoczesne centra dostępu do wiedzy, kultury oraz ośrodki życia społecznego poprzez modernizację ich infrastruktury oraz zwiększenie dostępności tych obiektów dla osób ze szczególnymi potrzebami, czy też rodzin z małymi dziećmi. Realizowane działania mają służyć rozwijaniu oferty bibliotek publicznych z uwzględnieniem potrzeb mieszkańców oraz w oparciu o partnerstwa lokalne.

Komplementarnie realizowane będą działania związane z zakupem nowości wydawniczych do przedszkoli oraz bibliotek szkolnych i pedagogicznych wraz z niezbędnym wyposażeniem. Integralnym elementem Programu ma być także kampania społeczno-informacyjna realizowana w dwóch zakresach: promocyjno-informacyjnym, skoncentrowanym wokół bibliotek oraz społeczno-wizerunkowym.

Całkowite koszty Programu w latach 2021-2025 wynoszą 1.079.676 tys. zł, natomiast wydatki z budżetu państwa w 2025 r. zaplanowano w kwocie 112.113 tys. zł.

<b>Cel</b>	<b>Jednostka koordynująca /realizująca</b>	<b>Miernik</b>	<b>2025 plan</b>
Wzmocnienie czytelnictwa w Polsce oraz rozwój bibliotek do 2025 r.	Ministerstwo Kultury i Dziedzictwa Narodowego	Liczba bibliotek i placówek wychowania przedszkolnego objętych wsparciem w ramach NPRCz 2.0. (w tys.)	2,65
	Ministerstwo Edukacji Narodowej, Wojewodowie	Liczba bibliotek i placówek wychowania przedszkolnego objętych wsparciem w ramach NPRCz 2.0. (w tys.)	5,0

Struktura Programu zakłada jego podział na Priorytety, w ramach których wyodrębniono kierunki interwencji:

- 1) Priorytet 1: *Poprawa oferty bibliotek publicznych*, Kierunki interwencji: 1.1. *Zakup i zdalny dostęp do nowości wydawniczych*, 1.2. *Budowa ogólnokrajowej sieci bibliotecznej poprzez zintegrowany system zarządzania zasobami bibliotek*;
- 2) Priorytet 2: *Inwestycje w infrastrukturę bibliotek publicznych*, Kierunek interwencji 2.1. *Infrastruktura bibliotek 2021-2025*;
- 3) Priorytet 3: *Zakup nowości wydawniczych do placówek wychowania przedszkolnego, bibliotek szkolnych i pedagogicznych*, Kierunki interwencji: 3.1. *Zakup nowości wydawniczych do placówek wychowania przedszkolnego*, 3.2. *Zakup nowości wydawniczych oraz elementów wyposażenia do bibliotek szkolnych i pedagogicznych*;
- 4) Priorytet 4: *Program dotacyjny dla bibliotek oraz promocja czytelnictwa*, Kierunki interwencji 4.1. *BLISKO – Biblioteka | Lokalność | Inicjatywy | Społeczność | Kooperacja | Oddolność*, 4.2. *Kampania społeczno-informacyjna*.

W 2025 roku, w ramach realizacji Programu, planowane są działania ukierunkowane na: wzmocnienie pozytywnych wzorców związanych z czytelnictwem; wspieranie nawyków czytelnictwa wśród dzieci i młodzieży oraz osób starszych i wśród ogółu społeczeństwa; zwiększenie zainteresowania zasobami i ofertą bibliotek publicznych, szkolnych i pedagogicznych; poprawę infrastruktury oraz wizerunku bibliotek.

## **16) Budowa Muzeum Westerplatte i Wojny 1939 – Oddziału Muzeum II Wojny Światowej w Gdańsku**

Program wieloletni pn. „*Budowa Muzeum Westerplatte i Wojny 1939 – Oddziału Muzeum II Wojny Światowej w Gdańsku*” realizowany będzie w 2025 r. w ramach funkcji **9. Kultura i dziedzictwo narodowe**, zadania 9.1. *W Ochrona i popularyzacja dziedzictwa i tożsamości narodowej w kraju i za granicą*, podzadania 9.1.1. *W Ochrona materialnego dziedzictwa kulturowego i miejsc pamięci w kraju i za granicą*, działania 9.1.1.4. *W Ochrona zabytków wpisanych do rejestru i nadzór konserwatorski*.

Program został ustanowiony uchwałą Nr 230/2023 Rady Ministrów z dnia 24 października 2023 r.

Nadzór nad realizacją Programu przez Muzeum II Wojny Światowej w Gdańsku sprawuje minister właściwy do spraw kultury i ochrony dziedzictwa narodowego.

Celem głównym Programu jest rewitalizacja oraz waloryzacja Pola Bitwy na Westerplatte, częściowa odbudowa reliktyw dawnej Wojskowej Składnicy Tranzytowej oraz budowa Muzeum Westerplatte i Wojny 1939 – Oddziału Muzeum II Wojny Światowej w Gdańsku, w którym zostanie zrealizowana wystawa opowiadająca historię Westerplatte oraz Wojny Obronnej 1939 roku.

Wyznaczony cel główny Programu będzie realizowany przez osiągnięcie szeregu celów szczegółowych, m.in.: waloryzację wybranych relikwów po dawnej Wojskowej Składnicy Tranzytowej, budowę kubaturowego budynku Muzeum Westerplatte i Wojny 1939 – Oddziału Muzeum II Wojny Światowej w Gdańsku, stworzenie nowoczesnej wystawy stałej, przygotowanie przestrzeni na organizowanie wystaw, gromadzenie, opracowywanie i udostępnianie muzealiów związanych z głównym przesłaniem Muzeum Westerplatte i Wojny 1939 w Gdańsku – Oddziału Muzeum II Wojny Światowej w Gdańsku.

Całkowite koszty Programu w latach 2023-2027 wynoszą 304.564 tys. zł, natomiast wydatki budżetowe w 2025 r. zaplanowano w kwocie 91.103 tys. zł.

Cel	Jednostka koordynująca /realizująca	Miernik	2025 plan
Rewitalizacja oraz waloryzacja Pola Bitwy na Westerplatte, częściowa odbudowa relikwów dawnej Wojskowej Składnicy Tranzytowej oraz budowa Muzeum Westerplatte i Wojny 1939 - Oddziału Muzeum II Wojny Światowej w Gdańsku, w którym zostanie zrealizowana wystawa opowiadająca historię Westerplatte oraz Wojny Obronnej 1939 roku	Ministerstwo Kultury i Dziedzictwa Narodowego, Muzeum II Wojny Światowej w Gdańsku	Powierzchnia wybudowanych/odtworzonych budynków netto (w m <sup>2</sup> )	11.036*

\* Wartość docelowa, 11.036 m<sup>2</sup>, zostanie osiągnięta w 2027 roku.

W ramach realizacji Programu, w 2025 roku, przewiduje się:

- kontynuowanie badań archeologicznych i saperskich;
- realizację prac projektowych dotyczących wystawy;
- realizację prac projektowych w zakresie budynku Muzeum Westerplatte i Wojny 1939 – Oddziału II Wojny Światowej w Gdańsku – projekt ma uwzględniać możliwość realizacji prac etapami, włącznie z uzyskaniem niezależnych pozwoleń na użytkowanie w zakresie budynku głównego i wystawy plenerowej.

### **17) Program Rozwoju Talentów Informatycznych na lata 2019-2029**

Program wieloletni pn. „*Program Rozwoju Talentów Informatycznych na lata 2019-2029*”, realizowany będzie w 2025 r. w ramach funkcji **16. Sprawy obywatelskie**, zadania 16.5. *W Informatyzacja działalności i budowa społeczeństwa informacyjnego*, podzadania 16.5.2. *Wspieranie rozwoju społeczeństwa informacyjnego*, działania 16.5.2.2. *Inicjatywy i projekty w zakresie społeczeństwa informacyjnego*.

Program został ustanowiony uchwałą Nr 43/2019 Rady Ministrów z dnia 28 maja 2019 r., z późn. zm.

Wykonawcą Programu jest minister właściwy do spraw informatyzacji.



Celem głównym Programu jest zaktywizowanie młodzieży ze szkół ponadpodstawowych oraz uczelni pod kątem rozwoju najbardziej zaawansowanych umiejętności informatycznych, jakimi są algorytmiczne rozwiązywanie problemów i programowanie oraz projektowanie gier komputerowych, przez zapewnienie wsparcia metodycznego i merytorycznego. Wspierane są działania ministra właściwego do spraw oświaty i wychowania w wyżej wymienionym zakresie.

Oczekuje się, że dodatkowym długofalowym celem Programu będzie wzmocnienie grupy specjalistów ICT na rynku pracy, zdolnych rozwiązywać złożone problemy informatyczne z pomocą zaawansowanej wiedzy oraz umiejętności algorytmiczno-programistycznych i precyzyjnego modelowania matematycznego, jak również specjalistów branży gamingowej, którzy będą w stanie konkurować na światowym rynku gier komputerowych. Program przyczyni się także do wzmocnienia wizerunku Polski jako kraju talentów informatycznych, w którym warto inwestować w rozwój zaawansowanego technologicznie oprogramowania.

Całkowite koszty Programu w latach 2019-2029 wynoszą 82.800 tys. zł, natomiast wydatki budżetowe w 2025 r. zaplanowano w kwocie 9.000 tys. zł.

<b>Cel</b>	<b>Jednostka koordynująca /realizująca</b>	<b>Miernik</b>	<b>2025 plan</b>
Zaktywizowanie młodzieży ze szkół ponadpodstawowych oraz uczelni pod kątem rozwoju najbardziej zaawansowanych umiejętności informatycznych, jakimi są algorytmiczne rozwiązywanie problemów i programowanie oraz projektowanie gier komputerowych, przez zapewnienie wsparcia metodycznego i merytorycznego	Ministerstwo Cyfryzacji	Liczba uczniów, którzy podnieśli zaawansowane kompetencje cyfrowe w wyniku uczestnictwa w Programie	550
		Liczba studentów, którzy podnieśli zaawansowane kompetencje cyfrowe w wyniku uczestnictwa w Programie	850
		Liczba nauczycieli/wykładowców, którzy podnieśli zaawansowane kompetencje metodyczne i merytoryczne w wyniku uczestnictwa w Programie	225

Program realizowany jest w następujących ścieżkach:

- „Mistrzostwa w Algorytmice i Programowaniu”;
- „Mistrzostwa w Projektowaniu Gier Komputerowych”.

Wsparciem Programu objęci są uczniowie szkół ponadpodstawowych, studenci oraz nauczyciele i wykładowcy akademicy. W roku 2025 planuje się ogłoszenie następujących otwartych konkursów na realizację zadań publicznych w kolejnych latach trwania Programu:

- Mistrzostwa w Algorytmice i Programowaniu – Uczniowie;
- Mistrzostwa w Algorytmice i Programowaniu – Studenci;
- Mistrzostwa w Projektowaniu Gier Komputerowych – Uczniowie;
- Mistrzostwa w Projektowaniu Gier Komputerowych – Studenci.

**18) Rządowy Program Poprawy Bezpieczeństwa i Warunków Pracy - VI etap, okres realizacji: lata 2023-2025**

Program wieloletni pn. „Rządowy Program Poprawy Bezpieczeństwa i Warunków Pracy” – VI etap, okres realizacji: lata 2023-2025 realizowany będzie w 2025 r. jednocześnie w ramach funkcji **10. Szkolnictwo wyższe i nauka** oraz funkcji **14. Rynek pracy**, w zadaniach: 1) zadanie 10.2. *Badania naukowe służące praktycznym zastosowaniom*, podzadanie 10.2.1. *Wspieranie badań aplikacyjnych, prac rozwojowych oraz komercjalizacji wyników B+R*, działanie 10.2.1.2. *Finansowanie badań aplikacyjnych*; 2) zadanie 14.2. *Budowa nowoczesnych stosunków i warunków pracy*, podzadanie 14.2.1. *Tworzenie ram prawnych stosunków i warunków pracy oraz współpraca międzynarodowa*, działanie 14.2.1.2. *Promocja i poprawa bezpieczeństwa i warunków pracy*.

Program został ustanowiony uchwałą Nr 193/2022 Rady Ministrów z dnia 20 września 2022 r.

Nadzór nad realizacją Programu i wdrażaniem jego wyników powierzono ministrowi właściwemu do spraw pracy we współpracy z ministrem właściwym do spraw szkolnictwa wyższego i nauki. Głównym wykonawcą i koordynatorem Programu jest Centralny Instytut Ochrony Pracy – Państwowy Instytut Badawczy.

Celem głównym Programu jest opracowanie innowacyjnych rozwiązań organizacyjnych i technicznych, ukierunkowanych na rozwój zasobów ludzkich oraz nowych wyrobów, technologii, metod i systemów zarządzania, których wykorzystanie przyczyni się do znaczącego ograniczenia liczby osób zatrudnionych w warunkach narażenia na czynniki niebezpieczne, szkodliwe i uciążliwe oraz ograniczenia związanych z nimi wypadków przy pracy, chorób zawodowych i wynikających z tego strat ekonomicznych i społecznych.

Tematyka Programu została podzielona na dwie części i będzie realizowana przez podjęcie i wykonanie zadań w zakresie służb państwowych (część A) oraz projektów w zakresie badań naukowych i prac rozwojowych (część B).

Całkowite koszty Programu w latach 2023-2025 wynoszą 108.000 tys. zł, natomiast wydatki budżetowe w 2025 r. zaplanowano w kwocie 34.800 tys. zł.

<b>Cel</b>	<b>Jednostka koordynująca /realizująca</b>	<b>Miernik</b>	<b>2025 plan</b>
Opracowanie innowacyjnych rozwiązań organizacyjnych i technicznych ukierunkowanych na rozwój zasobów ludzkich oraz nowych wyrobów, technologii, metod i systemów zarządzania, których wykorzystanie przyczyni się do znaczącego ograniczenia liczby osób zatrudnionych w warunkach narażenia na czynniki niebezpieczne, szkodliwe i uciążliwe oraz ograniczenia związanych z nimi wypadków przy pracy, chorób zawodowych i wynikających z tego strat ekonomicznych i społecznych	Ministerstwo Nauki i Szkolnictwa Wyższego	Liczba produktów - rozwiązania opracowane w ramach programu wieloletniego w części B	296
	Ministerstwo Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej	Liczba produktów - rozwiązania opracowane w ramach programu wieloletniego w części A	333

W 2025 roku, w ramach cz. A Programu, zadania w zakresie służb państwowych, planuje się realizację 63 zadań, w ramach których opracowane zostanie:

- 27 rozwiązań prawnych służących dostosowaniu prawa do wymagań dyrektyw UE i norm zharmonizowanych oraz wynikających z rozwoju wiedzy;
- 3 rozwiązania służące ocenie zgodności parametrów środowiska pracy oraz wyrobów z wymaganiami dyrektyw UE i norm zharmonizowanych;
- 24 rozwiązania organizacyjne dla przedsiębiorstw;
- 18 rozwiązań technicznych służących identyfikowaniu zagrożeń i ograniczaniu ryzyka zawodowego;
- 261 rozwiązań służących rozwojowi edukacji, przekazywaniu wiedzy w zakresie bezpieczeństwa i ochrony zdrowia oraz upowszechnianiu wyników Programu.

Ponadto planuje się:

- przeprowadzenie wzorcowania wyposażenia badawczego i pomiarowego (min. 600 wzorcowań);
- zrealizowanie 155 działań służących upowszechnianiu wyników Programu.

W 2025 roku, w ramach cz. B Programu, projekty w zakresie badań naukowych i prac rozwojowych, planuje się realizację 39 projektów, w ramach których opracowane zostanie:

- 21 rozwiązań prawnych służących dostosowaniu prawa do wymagań dyrektyw UE i norm zharmonizowanych oraz wynikających z rozwoju wiedzy;
- 15 rozwiązań służących ocenie zgodności parametrów środowiska pracy oraz wyrobów z wymaganiami dyrektyw UE i norm zharmonizowanych;
- 13 rozwiązań organizacyjnych dla przedsiębiorstw;
- 61 rozwiązań technicznych służących identyfikowaniu zagrożeń i ograniczaniu ryzyka zawodowego;
- 186 rozwiązań służących rozwojowi edukacji, przekazywaniu wiedzy w zakresie bezpieczeństwa i ochrony zdrowia oraz upowszechnianiu wyników Programu.

Ponadto planuje się zrealizowanie 17 działań służących upowszechnianiu wyników Programu.

## 19) Ochrona zdrowia zwierząt i zdrowia publicznego

Program wieloletni pod nazwą „Ochrona zdrowia zwierząt i zdrowia publicznego” realizowany będzie w 2025 r. w ramach funkcji **21. Polityka rolna i rybacka**, zadania 21.3. *W Ochrona zdrowia i dobrostanu zwierząt oraz zdrowia publicznego*, podzadania 21.3.1. *W Ochrona zdrowia, zwalczanie chorób zakaźnych, dobrostan zwierząt oraz bezpieczeństwo zdrowia publicznego*, działania 21.3.1.5. *Badania w zakresie ochrony zdrowia zwierząt i zdrowia publicznego*.

Program został ustanowiony uchwałą Nr 238/2023 Rady Ministrów z dnia 7 grudnia 2023 r.

Nadzór nad realizacją Programu przez Państwowy Instytut Weterynaryjny – Państwowy Instytut Badawczy w Puławach sprawuje minister właściwy do spraw rolnictwa.

Celem głównym Programu jest stworzenie aktualnego profilu występowania zagrożeń dla zdrowia zwierząt i zdrowia publicznego wynikających z występowania istotnych chorób zakaźnych zwierząt, zoonoz i skażeń żywności pochodzenia zwierzęcego i pasz.

Program zakłada wykonanie 58 zadań badawczych, ujętych w trzech grupach tematycznych:

- 1) kontrola występowania substancji niedozwolonych w żywności pochodzenia zwierzęcego i substancji niepożądanych w paszach;
- 2) zdrowie publiczne – ocena występowania chorób odzwierzęcych;
- 3) ochrona zdrowia zwierząt – ocena stanu występowania chorób zakaźnych zwierząt gospodarskich i wolno żyjących

oraz panel szkoleniowy, realizowany w ramach Programu, uwzględniający bieżące informacje w zakresie: ochrony zdrowia zwierząt, bezpieczeństwa żywności pochodzenia zwierzęcego, zapewnienia konkurencyjności produkcji zwierzęcej w Polsce oraz zasad bioasekuracji.

Całkowite koszty Programu w latach 2024-2028 wynoszą 114.116 tys. zł, natomiast wydatki budżetowe w 2025 r. zaplanowano w kwocie 22.813 tys. zł.

Cel	Jednostka koordynująca /realizująca	Miernik	2025 plan
Stworzenie aktualnego profilu występowania zagrożeń dla zdrowia zwierząt i zdrowia publicznego wynikających z występowania istotnych chorób zakaźnych zwierząt, zoonoz i skażeń żywności pochodzenia zwierzęcego i pasz	Ministerstwo Rolnictwa i Rozwoju Wsi, Państwowy Instytut Weterynaryjny - Państwowy Instytut Badawczy w Puławach	Liczba zbadanych próbek w ramach poszczególnych zadań Programu	46.520

W roku 2025 planuje się osiągnąć cel, którym jest zapewnienie bezpieczeństwa weterynaryjnego i bezpieczeństwa zdrowia publicznego w zakresie weterynarii poprzez zapewnienie aktualnych informacji dotyczących występowania w Polsce najgroźniejszych dla ludzi odzwierzęcych czynników chorobotwórczych, dokonanie oceny bezpieczeństwa żywności pochodzenia zwierzęcego oraz podniesienie kwalifikacji pracowników Inspekcji Weterynaryjnej. Rezultat ten ma być osiągnięty poprzez prowadzenie kontroli występowania substancji niedozwolonych w żywności pochodzenia zwierzęcego i substancji niepożądanych w paszach, ocenę występowania chorób odzwierzęcych, ocenę stanu występowania chorób zakaźnych oraz szkolenia, w tym dla Inspekcji Weterynaryjnej.

## **20) Program Wzmocnienia Krajowej Sieci Drogowej do 2030 roku**

Program wieloletni pn. „*Program Wzmocnienia Krajowej Sieci Drogowej do 2030 roku*” realizowany będzie w 2025 r. w ramach funkcji **19. Transport i infrastruktura transportowa**, zadania 19.1. *W Transport drogowy i infrastruktura drogowa*, podzadania 19.1.3. *Zarządzanie siecią dróg krajowych*, a także podzadania 19.1.4. *W Budowa, przebudowa, utrzymanie i remonty sieci dróg publicznych*.

Program został ustanowiony uchwałą Nr 198/2022 Rady Ministrów z dnia 4 października 2022 r.

Nadzór nad realizacją Programu przez GDDKiA sprawuje minister właściwy do spraw transportu.

Głównym celem realizacji Programu jest zapewnienie stabilnego finansowania dla utrzymania spójnej, nowoczesnej i bezpiecznej sieci dróg krajowych, jak również utrzymanie dotychczasowych i tworzenie nowych miejsc pracy, w tym związanych z realizacją inwestycji i działań utrzymaniowych na sieci dróg krajowych.

Celami szczegółowymi są:

- zwiększenie spójności sieci dróg krajowych dostosowanych do ruchu pojazdów o nacisku pojedynczej osi do 11,5 t;
- zapewnienie wymaganego stanu technicznego istniejącej infrastruktury;
- intensyfikacja działań zmniejszających negatywny wpływ infrastruktury drogowej na środowisko.

Całkowity koszt realizacji zadań w ramach Programu w latach 2023-2030 wynosi 58.300.000 tys. zł, natomiast wydatki budżetowe w 2025 r. zaplanowano w kwocie 6.500.000 tys. zł.

Cel	Jednostka koordynująca /realizująca	Miernik	2025 plan
Zapewnienie stabilnego finansowania dla utrzymania spójnej, nowoczesnej i bezpiecznej sieci dróg krajowych	Ministerstwo Infrastruktury, GDDKiA	Długość przebudowanych dróg krajowych w ramach Programu (w km)	137

W roku 2025 zaplanowano zrealizowanie miernika – długość przebudowanych dróg krajowych – na poziomie 137 km.

## 21) Krajowy Program Kolejowy do 2030 roku (z perspektywą do roku 2032)

Program wieloletni pn. *"Krajowy Program Kolejowy do 2030 roku (z perspektywą do roku 2032)"* realizowany będzie w 2025 r. w ramach funkcji **19. Transport i infrastruktura transportowa**, zadania 19.2. *Transport kolejowy i infrastruktura kolejowa*, podzadania 19.2.4. *Rozwój infrastruktury kolejowej*, działania: 19.2.4.2. *Budowa, modernizacja i rewitalizacja linii kolejowych*.

Program został ustanowiony uchwałą Nr 162/2015 Rady Ministrów z dnia 15 września 2015 r., z późn. zm.

Nadzór nad realizacją Programu przez PKP PLK S.A. sprawuje minister właściwy do spraw transportu.

Krajowy Program Kolejowy (dalej: KPK) obejmuje wszystkie inwestycje na liniach kolejowych realizowane ze środków publicznych będących w dyspozycji ministra właściwego ds. transportu. Uwzględnia on poza projektami finansowanymi wyłącznie ze środków krajowych, również inwestycje współfinansowane ze środków Unii Europejskiej. Programem objęto zarówno prace przygotowawcze dla działań przewidzianych do realizacji w kolejnych latach, jak i projekty realizacyjne. KPK określa cele i priorytety inwestycyjne, wskazuje wysokość planowanych wydatków na poziomie poszczególnych źródeł w ujęciu rocznym oraz listę zadań (podstawowych i rezerwowych) do realizacji w perspektywie do 2032 roku.

Efektami bezpośrednimi realizacji Programu będą, m.in.:

- zwiększenie bezpieczeństwa;
- zwiększenie mobilności mieszkańców;
- skrócenie czasu przejazdu;
- powiązanie Polski z korytarzami sieci bazowej TEN-T;
- powiązanie lokalnych i regionalnych ośrodków gospodarczych z aglomeracjami, głównymi, miastami z wykorzystaniem transportu kolejowego;
- wsparcie transportu intermodalnego.

Całkowite koszty realizacji zadań Programu w latach 2014-2032 wynoszą 166.358.733 tys. zł, natomiast wydatki budżetowe w 2025 r. zaplanowano w kwocie 3.256.979 tys. zł.

<b>Cel</b>	<b>Jednostka koordynująca /realizująca</b>	<b>Miernik</b>	<b>2025 plan</b>
Zwiększenie długości przebudowanych linii kolejowych	Ministerstwo Infrastruktury, PKP PLK S.A.	Długość przebudowanych linii kolejowych (w km toru)	451,9

W ramach Programu, w 2025 roku, planuje się realizację inwestycji dotyczących modernizacji, rewitalizacji i budowy infrastruktury kolejowej. W ramach KPK realizowane będą projekty liniowe i tzw. multilokalizacyjne (np. przebudowa przejazdów kolejowych, obiektów inżynierskich, zabudowa ERTMS, zasilanie trakcyjne) w zakresie wynikającym z uzgodnionych programów inwestycyjnych.

## **22) Rządowy program wsparcia zadań zarządców infrastruktury kolejowej, w tym w zakresie utrzymania i remontów, do 2028 roku**

Program wieloletni pn. „Rządowy program wsparcia zadań zarządców infrastruktury kolejowej, w tym w zakresie utrzymania i remontów, do 2028 roku” realizowany będzie w 2025 r. w ramach funkcji **19. Transport i infrastruktura transportowa**, zadania 19.2. *Transport kolejowy i infrastruktura kolejowa*, podzadania 19.2.3. *Efektywne wykorzystanie infrastruktury kolejowej*, działania: 19.2.3.1. *Utrzymanie i remonty infrastruktury kolejowej (z wyłączeniem linii o znaczeniu obronnym)* oraz działania 19.2.3.2. *Zapewnienie prawidłowego funkcjonowania infrastruktury kolejowej*.

Program został ustanowiony uchwałą Nr 208/2023 Rady Ministrów z dnia 7 listopada 2023 r.

Koordynację i nadzór nad realizacją Programu sprawuje minister właściwy do spraw transportu.

Celem Programu jest poprawa stanu infrastruktury kolejowej w zakresie jej charakterystyk wpływających na istotne, z punktu widzenia użytkowników (przewoźników), parametry, przede wszystkim czas przejazdu i dopuszczalne naciski osi taboru oraz uwarunkowania eksploatacyjne, m.in. w zakresie przepustowości. Program określa ramy finansowe oraz warunki realizacji zamierzeń państwa dotyczące infrastruktury kolejowej w zakresie zarządzania nią, w tym działalności utrzymaniowo-remontowej.

Proces utrzymania infrastruktury prowadzony jest, przez zarządców, na całej zarządzanej sieci kolejowej, w sposób nieprzerwany. Ważnym kierunkiem działań, w tym obszarze, jest dążenie do utrzymywania infrastruktury w stanie niepogorszonym oraz poprawy stanu w lokalizacjach ważnych dla przewoźników, z punktu widzenia prowadzenia przez nich

działalności przewozowej oraz dla korzystających z infrastruktury kolejowej obywateli – w lokalizacjach niespełniających ich oczekiwań odnośnie do funkcji użytkowych.

Całkowite koszty Programu w latach 2024-2028 wynoszą 49.216.500 tys. zł, natomiast wydatki budżetowe w 2025 r. zaplanowano w kwocie 7.837.800 zł.

Cel	Jednostka koordynująca /realizująca	Miernik	2025 plan
		Udział długości eksploatowanych linii kolejowych spełniających standardy do ogólnej długości eksploatowanych linii kolejowych (w %)	1) ≥89 2) 100 3) ≥90 4) 100
Wzmocnienie roli transportu kolejowego w transporcie ogółem	Ministerstwo Infrastruktury, PKP PLK S.A. oraz pozostali zarządcy infrastruktury kolejowej	Średnia prędkość kursowania pociągów (prędkość handlowa w km/h) pomniejszona o planowane postoje przewoźników, zamawiane wg rozkładu jazdy*	1) ≥95; ≥79; ≥61; ≥40 2) ≥40 3) ≥35 4) ≥32
		Koszty działalności, związanej z wykonywaniem zadań zarządców infrastruktury, ponoszone na 1 pockm pracy eksploatacyjnej wykonanej na zarządzanych liniach kolejowych (1zł/1pockm)**	1) ≤43,4 2) ≤38,0 3) ≤73,24 4) ≤328,93

\* dla PKP PLK S.A. (1) dotyczy odpowiednio pociągów: ekspresowych, pośpiesznych, regionalnych i towarowych;

\*\* dla Euroterminal Sławków są to koszty całkowite na 1 pockm pracy eksploatacyjnej, wykonanej na liniach kolejowych zarządzanych przez Euroterminal Sławków (zł/1pockm).

Objaśnienia: 1) PKP PLK S.A.; 2) SKM w Trójmieście Sp z o.o.; 3) Dolnośląska Służba Dróg i Kolei; 4) Euroterminal Sławków.

Działania zaplanowane do wykonania, w 2025 roku, dotyczą poprawy infrastruktury kolejowej i zapewnienia trwałości jej parametrów technicznych. Proces utrzymania stanowi zespół działań, prowadzonych w oparciu o ustalone rygory techniczne, organizacyjne, prawne, gospodarcze i finansowe, mających na celu zapewnienie stanu infrastruktury kolejowej, umożliwiającego wypełnianie przypisanej jej funkcji. Przedsięwzięcia te obejmują w szczególności: obsługę techniczną, diagnostykę, naprawy planowe, konserwację, naprawy awaryjne, poprawę stanu technicznego oraz funkcjonalności infrastruktury pasażerskiej.

### 23) „Program Rozpoznania Geologicznego Oceanów” – PRoGeO

Program wieloletni pn. „Program Rozpoznania Geologicznego Oceanów” – PRoGeO realizowany będzie w 2025 r. w ramach funkcji **12. Środowisko**, zadania 12.4.W *Gospodarka zasobami i strukturami geologicznymi*, podzadania 12.4.1.W *Gospodarcze wykorzystanie zasobów i struktur geologicznych oraz badania geologiczne*, działania 12.4.1.3.W *Badania geologiczne*.



Program został ustanowiony uchwałą Nr 113/2017 Rady Ministrów z dnia 25 lipca 2017 r., z późn. zm.

Wykonawcą Programu jest minister właściwy do spraw środowiska działający przy pomocy Głównego Geologa Kraju.

Celem Programu jest poprawa bezpieczeństwa surowcowego Polski, dzięki zwiększeniu bazy zasobowej złóż kopalin, szczególnie surowców krytycznych oraz pierwiastków ziem rzadkich, poprzez badania dna oceanicznego, znajdującego się w jurysdykcji Międzynarodowej Organizacji Dna Morskiego (MODM). Poszukiwania na Oceanie Atlantyckim są prowadzone na podstawie Umowy w sprawie eksploracji siarczków polimetalicznych między Ministrem Środowiska a MODM.

Pierwszym etapem prac było wykonanie co najmniej dwóch rejsów naukowo-badawczych w obszarze polskiej koncesji na Oceanie Atlantyckim. Badania obejmowały zebranie danych batymetrycznych, geofizycznych, środowiskowych i oceanograficznych, identyfikację aktywności hydrotermalnej oraz zlokalizowanie złóż siarczków polimetalicznych i określenie ich obszarów perspektywicznych. Dane zostały zebrane podczas 2 rejsów badawczych w 2022 i 2023 r. i są obecnie poddawane analizom. W ramach podjętych działań zmierzających do realizacji kolejnych etapów Programu, 31 maja 2024 r. Główny Geolog Kraju powierzył Państwowemu Instytutowi Geologicznemu – Państwowemu Instytutowi Badawczemu, który wykonuje zadania państwowej służby geologicznej, realizację zadania w zakresie geologii pn.: „Rozpoznanie obszarów perspektywicznych złóż siarczków masywnych w obrębie Grzbietu Śród atlantyckiego”. Zadanie to będzie realizowane w latach 2024-2027.

Całkowite koszty Programu w latach 2017-2033 wynoszą 339.938 tys. zł, natomiast wydatki budżetowe w 2025 r. zaplanowano w kwocie 40 tys. zł.

<b>Cel</b>	<b>Jednostka koordynująca /realizująca</b>	<b>Miernik</b>	<b>2025 plan</b>
Rozszerzenie bazy surowcowej przez przeprowadzenie badań struktur złożowych charakterystycznych dla obszarów dna oceanicznego, w ramach współpracy międzynarodowej lub w strefach będących w jurysdykcji Międzynarodowej Organizacji Dna Morskiego, co pozwoli na identyfikację i rozpoznanie głębokomorskich złóż polimetalicznych oraz ocenę ich rzeczywistego potencjału zasobowego	Ministerstwo Klimatu i Środowiska, Główny Geolog Kraju	Liczba wykonanych ekspedycji badawczych związanych z pozyskaniem danych, w tym organizacją szkoleń – miernik liczony narastająco	3

W 2025 roku, w ramach realizacji Programu, planuje się przygotowanie i organizację co najmniej jednego rejsu naukowo-badawczego; analizę, opracowanie i integrację danych zebranych podczas poprzednich rejsów naukowo-badawczych; badania laboratoryjne pozyskanych próbek; przeprowadzenie szkoleń dla osób z państw rozwijających się; prace badawczo-rozwojowe w zakresie technologii wydobywczej, przerobu metalurgicznego oraz badań oceanograficznych i środowiskowych; współpracę międzynarodową, w tym szczególnie na forum MODM, jak również współpracę instytucjonalną w zakresie wspólnych badań dna oceanicznego.

#### **24) Rządowy Program Rezerw Strategicznych na lata 2022-2026**

Program wieloletni pn. „*Rządowy Program Rezerw Strategicznych na lata 2022-2026*” realizowany będzie w 2025 r. w ramach funkcji **6. Polityka gospodarcza kraju**, zadania *6.2.W Bezpieczeństwo gospodarcze państwa i gospodarka złożami kopalin, w tym surowcami energetycznymi*, podzadania 6.2.2. *Rezerwy strategiczne oraz zapasy agencyjne ropy naftowej i paliw*, działania 6.2.2.1. *Rezerwy strategiczne*.

Program został ustanowiony uchwałą Nr 192/2022 Rady Ministrów z dnia 23 września 2022 r., z późn. zm.

Wykonawcą Programu jest minister właściwy do spraw wewnętrznych.

Celem Programu jest określenie asortymentu i ilości rezerw strategicznych, które mają być tworzone i utrzymywane (lub likwidowane) w poszczególnych latach jego obowiązywania. Rezerwy te będą wykorzystywane w przypadku zagrożenia bezpieczeństwa i obronności państwa, bezpieczeństwa, porządku i zdrowia publicznego oraz wystąpienia klęski żywiołowej lub sytuacji kryzysowej, w celach wsparcia realizacji zadań w zakresie bezpieczeństwa i obronności państwa, odtworzenia infrastruktury krytycznej, złagodzenia zakłóceń w ciągłości dostaw służących funkcjonowaniu gospodarki i zaspokojeniu podstawowych potrzeb obywateli, ratowania ich życia i zdrowia, realizacji interesów Rzeczypospolitej Polskiej w dziedzinie bezpieczeństwa narodowego, wypełnienia jej zobowiązań międzynarodowych, a także udzielania pomocy i wsparcia podmiotom prawa międzynarodowego publicznego. W ramach Programu realizowane będą również wydatki inwestycyjne wynikające przede wszystkim z przewidzianych w programie ilości i kategorii rezerw strategicznych, koniecznej modernizacji istniejącej infrastruktury magazynowej, a także w związku z potrzebą budowy elektronicznego systemu zasobów rezerw strategicznych.

Całkowite koszty Programu w latach 2022-2026 wynoszą 4.813.668 tys. zł, natomiast wydatki budżetowe w 2025 r. zaplanowano w kwocie 1.100.540 tys. zł.

Cel	Jednostka koordynująca /realizująca	Miernik	2025 plan
Określenie asortymentu i ilości rezerw strategicznych, które mają być tworzone i utrzymywane (lub likwidowane) w poszczególnych latach obowiązywania Programu	Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji, Rządowa Agencja Rezerw Strategicznych	Określona procentowo ilość danej rezerwy utworzona w roku przewidywanego jej utworzenia zgodnie z harmonogramem ujętym w Programie	nie mniej niż 70
		Określona procentowo ilość danej rezerwy zlikwidowana w roku przewidywanej jej likwidacji zgodnie z harmonogramem ujętym w Programie	nie mniej niż 80

W 2025 roku zaplanowano tworzenie, likwidację oraz wymianę/zamianę rezerw zgodnie z harmonogramem, ujętym w Programie. Szczegółowe informacje stanowią informację niejawną. Ponadto, w ramach Programu, zaplanowano wydatki inwestycyjne dotyczące głównie budowy, rozbudowy i modernizacji istniejącej infrastruktury magazynowej.

## 25) Program integracji społecznej i obywatelskiej Romów w Polsce na lata 2021-2030

Program wieloletni pn. „*Program integracji społecznej i obywatelskiej Romów w Polsce na lata 2021-2030*” realizowany będzie w 2025 r. w ramach funkcji **16. Sprawy obywatelskie**, zadania 16.2.W *Przeciwdziałanie dyskryminacji oraz działania na rzecz mniejszości narodowych i etnicznych*, podzadania 16.2.1.W (o tej samej nazwie), działania 16.2.1.1.W *Działania krajowe i współpraca międzynarodowa na rzecz społeczności romskiej*.

Program został przyjęty uchwałą Nr 190/2020 Rady Ministrów z dnia 21 grudnia 2020 r.

Wykonawcą Programu jest minister właściwy do spraw wyznań religijnych oraz mniejszości narodowych i etnicznych, minister właściwy do spraw oświaty i wychowania oraz Wojewodowie. Jednocześnie minister właściwy do spraw wyznań religijnych oraz mniejszości narodowych i etnicznych koordynuje i nadzoruje realizację Programu.

Celem głównym Programu jest zwiększenie poziomu integracji społecznej i obywatelskiej Romów w Polsce. Kluczowym narzędziem poprawy poziomu integracji tej grupy jest szeroko rozumiana edukacja. Czynnikiem wspomagającym edukację jest poprawa warunków mieszkaniowych rodzin znajdujących się w najtrudniejszych warunkach lokalowych, w pierwszej kolejności zagrażających życiu lub zdrowiu. Integracja społeczna i obywatelska odbywa się również poprzez zapewnienie udziału Romów w procesach konsultacyjnych i decyzyjnych na wszystkich poziomach i promowanie podejmowanych działań, co w efekcie pozwala na zmniejszanie poziomu dystansu społecznego wobec tej grupy. Program stanowi kontynuację działań państwa polskiego, podejmowanych od 2001 roku, na rzecz tej grupy,

w ramach: Pilotażowego programu rządowego na rzecz społeczności romskiej w województwie małopolskim na lata 2001-2003, Programu na rzecz społeczności romskiej w Polsce na lata 2004-2013 oraz Programu integracji społeczności romskiej w Polsce na lata 2014-2020.

Całkowity koszt realizacji zadań w ramach Programu w latach 2021-2030 wynosi 129.000 tys. zł, natomiast wydatki budżetowe w 2025 r. zaplanowano w kwocie 11.400 tys. zł.

<b>Cel</b>	<b>Jednostka koordynująca /realizująca</b>	<b>Miernik</b>	<b>2025 plan</b>
Zwiększenie integracji społeczności romskiej w Polsce poprzez działania w obszarze edukacji, poprawy sytuacji mieszkaniowej i integracji	Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji, Ministerstwo Edukacji Narodowej, Wojewodowie	Liczba Romów uczestniczących w "Programie integracji społecznej i obywatelskiej Romów w Polsce na lata 2021-2030" w stosunku do liczby osób deklarujących przynależność do romskiej mniejszości etnicznej (w %)	50

W 2025 roku, w ramach Programu, prowadzone będą działania edukacyjne, skierowane do dzieci, uczniów i dorosłych Romów, jako element edukacji permanentnej. Działania w tym obszarze będą się skupiać, m.in. na: edukacji formalnej, edukacji nieformalnej, edukacji historycznej, edukacji obywatelskiej, edukacji prozdrowotnej, edukacji na rzecz bezpieczeństwa, edukacji prozawodowej, a także rozwijaniu i upowszechnianiu metodyki pracy z uczniami dwujęzycznymi i dwukulturowymi.

Planowana jest również realizacja następujących zadań systemowych:

- program stypendialny dla uczniów romskich szczególnie uzdolnionych;
- program stypendialny dla uczniów romskich szkół ponadpodstawowych;
- program stypendialny dla studentów romskich;
- studia podyplomowe dotyczące społeczności romskiej wraz z systemem stypendialnym dla słuchaczy;
- program doskonalenia AER (asystentów edukacji romskiej) i nauczycieli wspomagających edukację uczniów romskich.

## **26) Program wymiany 48 silników i 19 przekładni głównych w latach 2021-2025 w śmigłowcach Śmigłowcowej Służby Ratownictwa Medycznego (HEMS) w Lotniczym Pogotowiu Ratunkowym**

Program wieloletni pn. „*Program wymiany 48 silników i 19 przekładni głównych w latach 2021-2025 w śmigłowcach Śmigłowcowej Służby Ratownictwa Medycznego (HEMS)*”

w Lotniczym Pogotowiu Ratunkowym” realizowany będzie w 2025 r. w ramach funkcji **20. Zdrowie**, w zadaniu 20.2.W Ratownictwo medyczne, podzadaniu 20.2.1.W (o tej samej nazwie), działaniu 20.2.1.1. *Działalność lotniczych zespołów ratownictwa medycznego*.

Program został ustanowiony uchwałą Nr 186/2020 Rady Ministrów z dnia 18 grudnia 2020 r.

Nadzór nad realizacją Programu przez Lotnicze Pogotowie Ratunkowe sprawuje minister właściwy do spraw zdrowia.

Celem Programu jest utrzymanie dostępności do świadczeń opieki zdrowotnej realizowanych przez lotnicze zespoły ratownictwa medycznego, która będzie dokonana przez odnowienie zapasu limitowanych parametrów eksploatacyjnych zespołów napędowych 23 śmigłowców typu EC135, użytkowanych w LPR. Wymiana silników i przekładni głównych śmigłowców LPR umożliwi minimalizację przerw w ciągłości dyżurowej śmigłowcowej służby ratownictwa medycznego, zwiększenie potencjału floty śmigłowcowej LPR i zminimalizowanie występujących ograniczeń w dostępie do śmigłowców przy realizacji zadań z zakresu szkolenia i okresowych kontroli umiejętności personelu latającego LPR. Realizacja Programu umożliwi dalsze zachowanie trendu wzrostowego liczby wykonywanych lotów w LPR.

Całkowite koszty Programu w latach 2021-2025 wynoszą 216.550 tys. zł, natomiast wydatki budżetowe w 2025 r. zaplanowano w kwocie 25.520 tys. zł.

<b>Cel</b>	<b>Jednostka koordynująca /realizująca</b>	<b>Miernik</b>	<b>2025 plan</b>
Utrzymanie dostępności do świadczeń opieki zdrowotnej realizowanych przez lotnicze zespoły ratownictwa medycznego zgodnie z ustawą o PRM, która będzie dokonana przez odnowienie zapasu limitowanych parametrów eksploatacyjnych zespołów napędowych 23 śmigłowców typu EC135, użytkowanych w LPR	Ministerstwo Zdrowia,	Liczba: 1) zakupionych silników	1) 48
	Lotnicze Pogotowie Ratunkowe	2) zakupionych przekładni głównych (narastająco)	2) 19

Program zakłada zakup 48 fabrycznie nowych silników typu PWC oraz 19 przekładni do śmigłowców LPR. Na 2025 rok przewidywana jest kontynuacja dostaw silników i przekładni w łącznej liczbie 9 szt. (silniki 2 szt., przekładnie 7 szt.) i jednocześnie zakończenie Programu poprzez osiągnięcie docelowej wartości miernika w liczbie 48 wymienianych silników i 19 przekładni.

## **27) Programy wsparcia finansowego inwestycji w infrastrukturę w ochronie zdrowia**

W ramach funkcji **20. Zdrowie**, zadania 20.4.W *Rozwój infrastruktury systemu ochrony zdrowia*, podzadania 20.4.1.W (o tej samej nazwie), działania 20.4.1.1.W *Inwestycje budowlane w obiektach związanych z ochroną zdrowia z wyłączeniem programów polityki zdrowotnej* w 2025 r. realizowanych będzie osiem programów wieloletnich wsparcia finansowego inwestycji w infrastrukturę w ochronie zdrowia.

Na finansowe wsparcie inwestycji w infrastrukturę w ochronie zdrowia składają się następujące programy:

- 1) *„Drugi etap budowy Centrum Kliniczno-Dydaktycznego Uniwersytetu Medycznego w Łodzi wraz z Akademickim Ośrodkiem Onkologicznym”*, który został ustanowiony uchwałą Nr 202/2017 Rady Ministrów z dnia 13 grudnia 2017 r., z późn. zm.,
- 2) *„Wieloletni program medyczny – rozbudowa i modernizacja Szpitala Uniwersyteckiego Nr 2 im. dr Jana Bizuela w Bydgoszczy”*, który został ustanowiony uchwałą Nr 203/2017 Rady Ministrów z dnia 13 grudnia 2017 r., z późn. zm.,
- 3) *„Wieloletni program inwestycji w zakresie rewitalizacji i rozbudowy Narodowego Instytutu Onkologii im. Marii Skłodowskiej-Curie – Państwowego Instytutu Badawczego – etap I”*, który został ustanowiony uchwałą Nr 95/2019 Rady Ministrów z dnia 10 września 2019 r., z późn. zm.<sup>25</sup>,
- 4) *„Centralny Zintegrowany Szpital Kliniczny – centrum medycyny interwencyjnej (etap I CZSK)”*, który został ustanowiony uchwałą Nr 1/2020 Rady Ministrów z dnia 7 stycznia 2020 r., z późn. zm.,
- 5) *„Wieloletni Plan Inwestycyjny – budowa, przebudowa, modernizacja infrastruktury Narodowego Instytutu Kardiologii Stefana Kardynała Wyszyńskiego – Państwowego Instytutu Badawczego w celu zwiększenia dostępności i jakości wysokospecjalistycznych świadczeń zdrowotnych dla pacjentów z chorobami układu sercowo-naczyniowego”*, który został ustanowiony uchwałą Nr 49/2020 Rady Ministrów z dnia 24 kwietnia 2020 r., z późn. zm.,
- 6) *„Podniesienie jakości i dostępności świadczeń medycznych w Uniwersyteckim Centrum Klinicznym Warszawskiego Uniwersytetu Medycznego – Szpital Kliniczny Dzieciątka Jezus”*, który został ustanowiony uchwałą Nr 128/2021 Rady Ministrów z dnia 5 października 2021 r., z późn. zm.,
- 7) *„Rozbudowa wraz z modernizacją Pomorskiego Uniwersytetu Medycznego w Szczecinie i Samodzielnego Publicznego Szpitala Klinicznego Nr 1 w Szczecinie w zakresie kliniczno-dydaktycznym i medycznych wdrożeń innowacyjnych”*, który został

---

<sup>25</sup> Finansowanie Programu ze środków budżetu państwa od roku 2020.

ustanowiony uchwałą Nr 58/2019 Rady Ministrów z dnia 18 czerwca 2019 r., z późn. zm.<sup>26</sup>,

8) „Budowa Nowego Szpitala Onkologicznego we Wrocławiu”, który został ustanowiony uchwałą Nr 91/2020 Rady Ministrów z dnia 3 lipca 2020 r., z późn. zm.

Program „Rozbudowa wraz z modernizacją Pomorskiego Uniwersytetu Medycznego w Szczecinie i Samodzielnego Publicznego Szpitala Klinicznego Nr 1 w Szczecinie w zakresie kliniczno-dydaktycznym i medycznych wdrożeń innowacyjnych” będzie realizowany także w ramach funkcji **10. Szkolnictwo wyższe i nauka**, zadania 10.1. Zarządzanie systemem szkolnictwa wyższego i nauki, podzadania 10.1.2. Utrzymanie i rozwój infrastruktury szkolnictwa wyższego i nauki, działania 10.1.2.2. Rozwój infrastruktury związanej z kształceniem.

Nadzór nad realizacją Programów wymienionych w pkt 1-7 sprawuje minister właściwy do spraw zdrowia, natomiast nadzór nad realizacją Programu wymienionego w pkt 8 sprawuje Wojewoda Dolnośląski.

Celem Programów jest racjonalny rozwój i modernizacja infrastruktury ochrony zdrowia, w tym przede wszystkim dostosowanie obiektów do obowiązujących standardów i przewidywanych potrzeb zdrowotnych. Programy obejmują przedsięwzięcia związane z budową, przebudową i rozbudową obiektów szpitalnych, których realizacja przyczyni się do poprawy dostępności do specjalistycznych i wysokospecjalistycznych świadczeń zdrowotnych, podniesienia jakości udzielanych świadczeń, dostosowania obiektów do obsługi osób niepełnosprawnych.

Łączne całkowite koszty realizacji ośmiu Programów wynoszą 5.948.343 tys. zł, natomiast wydatki budżetowe w 2025 r. zaplanowano w kwocie 1.043.582 tys. zł.

Jednostka koordynująca /realizująca	Miernik	2025 plan
Minister Zdrowia/ poszczególne podmioty	1)-8) Udział zrealizowanego zakresu rzeczowego (w %)	1) 98
		2) 100
		3) 14
		4) 85
		5) 100
		6) 65
		7) 72,85
		8) 23,21

<sup>26</sup> Finansowanie Programu ze środków budżetu państwa od roku 2020.

W 2025 roku planowana jest kontynuacja prac polegających, m.in. na: modernizacji i doposażeniu istniejącej infrastruktury; przygotowaniu terenu do realizacji inwestycji; budowie obiektów podstawowych i pomocniczych; robotach budowlano-instalacyjnych oraz nadzorze autorskim i inwestorskim nad nimi; zakupie sprzętu.

## **28) Narodowa Strategia Onkologiczna na lata 2020-2030**

Program wieloletni pn. „*Narodowa Strategia Onkologiczna na lata 2020-2030*” realizowany będzie w 2025 r. w ramach funkcji **20. Zdrowie**, w zadaniu 20.4. *W Rozwój infrastruktury systemu ochrony zdrowia*, podzadaniu 20.4.1. *W* (o tej samej nazwie), działaniu 20.4.1.3. *Inwestycje budowlane oraz wymiana i modernizacja sprzętu w zakresie programów polityki zdrowotnej* oraz w zadaniu 20.5. *W Profilaktyka, edukacja i promocja zdrowia oraz nadzór sanitarno-epidemiologiczny*, podzadaniu 20.5.1. *W Profilaktyka zdrowotna i promocja zdrowego trybu życia*, w działaniu 20.5.1.4. *Profilaktyka, edukacja i promocja zdrowia w ramach programów polityki zdrowotnej*.

Program został ustanowiony uchwałą Nr 10/2020 Rady Ministrów z dnia 4 lutego 2020 r., z późn. zm.

Nadzór nad realizacją programu sprawuje wykonawca Programu – minister właściwy do spraw zdrowia.

Program obejmuje szereg działań w ramach 5 priorytetów Programu, tj.:

- 1) promocję zdrowia i profilaktykę nowotworów – główne działania to promowanie aktywnego trybu życia, zdrowego odżywiania, działań na rzecz ograniczenia palenia tytoniu, ograniczenia spożywania alkoholu, profilaktyki nowotworów złośliwych skóry (w szczególności czerniaka złośliwego), na rzecz zwiększenia zgłaszalności na badania przesiewowe oraz działania promujące karmienie piersią;
- 2) profilaktykę wtórną, diagnostykę oraz wykrywanie nowotworów – główne działania to badania przesiewowe w kierunku wykrywania: raka jelita grubego, raka piersi, raka szyjki macicy, opieka nad rodzinami wysokiego, dziedzicznie uwarunkowanego ryzyka zachorowania na nowotwory złośliwe oraz badania w kierunku wczesnego wykrywania raka płuca. Dokonywany będzie zarówno zakup, jak i wymiana sprzętu diagnostycznego do wczesnego wykrywania nowotworów;
- 3) wsparcie procesu leczenia nowotworów – główne działania to zakup i wymiana sprzętu do leczenia nowotworów, zakup endoprotez onkologicznych dla dzieci oraz zintegrowana opieka nad pacjentami onkologicznymi i ich bliskimi;
- 4) edukację onkologiczną – prowadzone będą działania mające na celu poprawę stanu wiedzy i umiejętności personelu medycznego oraz przedstawicieli innych zawodów medycznych w dziedzinach mających zastosowanie w ochronie zdrowia – z zakresu



diagnostyki onkologicznej (ze szczególnym uwzględnieniem programów przesiewowych i postępowania terapeutycznego);

5) wspomaganie systemu rejestracji nowotworów – prowadzone będą działania na rzecz poprawy funkcjonowania obecnego systemu gromadzenia danych o chorobach nowotworowych w Polsce oraz jakości publikowanych danych.

Realizacja zadań inwestycyjnych przewidziana jest w ramach priorytetów dotyczących profilaktyki wtórnej, diagnostyki oraz wykrywania nowotworów oraz wsparcia procesu leczenia nowotworów.

Całkowite koszty Programu w latach 2020-2030 wynoszą 5.154.229 tys. zł, natomiast wydatki budżetowe w 2025 r. zaplanowano w kwocie 500.000 tys. zł.

<b>Cel</b>	<b>Jednostka koordynująca /realizująca</b>	<b>Miernik</b>	<b>2025 plan</b>
Wzrost odsetka osób przeżywających 5 lat od zakończenia terapii onkologicznej	Ministerstwo Zdrowia	Liczba świadczeniobiorców objętych koordynowaną opieką onkologiczną (w os.)	44.000

W ramach Programu, w 2025 roku, w zakresie zadań inwestycyjnych, planowane jest uzupełnienie oraz wymiana wyeksploatowanych wyrobów medycznych, służących do diagnostyki i leczenia nowotworów. Celem jest wykrywanie większej liczby nowotworów we wczesnych stadiach zaawansowania choroby, skuteczniejsze leczenie pacjentów onkologicznych oraz poprawa jakości ich życia. Wsparcie w ramach Programu będzie służyło także przygotowaniu podmiotów leczniczych udzielających świadczeń w ramach Krajowej Sieci Onkologicznej do wdrożenia kompleksowej i koordynowanej opieki onkologicznej w Polsce na odpowiednim poziomie jakościowym. Realizacja zadań inwestycyjnych ma zapewnić pacjentom onkologicznym proces terapeutyczny o odpowiedniej jakości i poziomie bezpieczeństwa.

## **29) Narodowy Program Chorób Układu Krążenia na lata 2022-2032**

Program wieloletni pn. „*Narodowy Program Chorób Układu Krążenia na lata 2022-2032*” realizowany będzie w 2025 r. w ramach funkcji **20. Zdrowie**, w zadaniu 20.4.W *Rozwój infrastruktury systemu ochrony zdrowia*, podzadaniu 20.4.1.W (o tej samej nazwie), działaniu 20.4.1.3. *Inwestycje budowlane oraz wymiana i modernizacja sprzętu w zakresie programów polityki zdrowotnej* oraz w zadaniu 20.5.W *Profilaktyka, edukacja i promocja zdrowia oraz nadzór sanitarno-epidemiologiczny*, podzadaniu 20.5.1.W *Profilaktyka zdrowotna i promocja zdrowego trybu życia*, w działaniu 20.5.1.4. *Profilaktyka, edukacja i promocja*

zdrowia w ramach programów polityki zdrowotnej.

Program został ustanowiony uchwałą Nr 247/2022 Rady Ministrów z dnia 6 grudnia 2022 r.

Wykonawcą Programu jest minister właściwy do spraw zdrowia.

Narodowy Program Chorób Układu Krążenia, stanowiący narodową strategię kardiologiczną, powstał w związku z aktualną oraz prognozowaną sytuacją w zakresie chorób układu krążenia i związaną z tym wysoką umieralnością.

Program koncentruje swoje działania w pięciu głównych obszarach:

- inwestycje w kadry;
- inwestycje w edukację, profilaktykę i styl życia;
- inwestycje w pacjenta;
- inwestycje w naukę i innowacje;
- inwestycje w system opieki kardiologicznej.

Program zakłada zwiększenia zaangażowania w działanie medycyny zapobiegawczej i profilaktyki zdrowotnej oraz zachęcania do badań przesiewowych i badań bilansowych, w tym wdrożenia zmian w funkcjonowaniu podmiotów leczniczych i współpracy w ramach procesu leczenia oraz modelu opieki nad pacjentem – zastosowania podejścia kompleksowego, bazującego na zwiększaniu świadomości co do wpływu czynników prozdrowotnych i modyfikacji czynników ryzyka chorób układu krążenia jak palenie tytoniu czy niewłaściwa dieta, wraz z wyposażeniem kadr w wiedzę i umiejętności podejmowania skutecznych interwencji antytytoniowych i dietetycznych.

Całkowite koszty Programu w latach 2022-2032 wynoszą 2.724.000 tys. zł, natomiast wydatki budżetowe w 2025 r. zaplanowano w kwocie 270.000 tys. zł.

<b>Cel</b>	<b>Jednostka koordynująca /realizująca</b>	<b>Miernik</b>	<b>2025 plan</b>
Obniżenie zachorowalności i umieralności z powodu ChUK	Ministerstwo Zdrowia	Liczba pacjentów z niewydolnością serca, skierowanych do leczenia szpitalnego w ramach sieci kardiologicznej (w os.)	1.100

W ramach Programu, w 2025 roku, planowane jest uzupełnienie oraz wymiana wyeksploatowanych wyrobów medycznych, służących do diagnostyki i leczenia chorób układu krążenia. Celem tych działań jest zagwarantowanie diagnostyki we wczesnych stadiach, poprawa opieki nad pacjentami kardiologicznymi wymagającymi intensywnej terapii i opieki kardiologicznej, skuteczniejsze leczenie pacjentów z chorobami układu krążenia i chorobami współistniejącymi, zwiększającymi ryzyko nagłych zdarzeń sercowych oraz poprawa ich jakości życia. Wsparcie będzie służyło również przygotowaniu podmiotów

lecniczych udzielających świadczeń w ramach krajowej sieci kardiologicznej i podmiotów współpracujących do wdrożenia kompleksowej i koordynowanej opieki kardiologicznej w Polsce o odpowiedniej jakości i poziomie bezpieczeństwa.

### **30) Narodowy Program Transplantacyjny**

Program wieloletni pn. „*Narodowy Program Transplantacyjny*” realizowany będzie w 2025 r. w ramach funkcji **20. Zdrowie**, w zadaniu 20.1.W *System opieki zdrowotnej i dostęp do świadczeń opieki zdrowotnej*, w podzadaniu 20.1.4.W *Świadczenia opieki zdrowotnej finansowane ze środków publicznych*, w działaniu 20.1.4.7. *Świadczenia opieki zdrowotnej w zakresie programów polityki zdrowotnej* oraz w zadaniu 20.4.W *Rozwój infrastruktury systemu ochrony zdrowia*, podzadaniu 20.4.1.W (o tej samej nazwie), działaniu 20.4.1.3. *Inwestycje budowlane oraz wymiana i modernizacja sprzętu w zakresie programów polityki zdrowotnej*.

Program został ustanowiony uchwałą Nr 64/2023 Rady Ministrów z dnia 9 maja 2023 r., z późn. zm.

Wykonawcą Programu jest minister właściwy do spraw zdrowia.

Celem głównym Programu jest zwiększenie liczby pobieranych i przeszczepianych komórek, tkanek i narządów, co pozwoli przybliżyć się do wskaźników europejskich w zakresie liczby pobieranych i przeszczepianych narządów, tkanek i komórek.

Kierunki interwencji Programu to:

- inwestycje w zdrowie pacjenta;
- inwestycje w personel;
- inwestycje w infrastrukturę podmiotów związanych z transplantacją;
- inwestycje w działalność promocyjno-edukacyjną.

Całkowite koszty Programu w latach 2023-2032 wynoszą 975.000 tys. zł, natomiast wydatki budżetowe w 2025 r. zaplanowano w kwocie 100.000 tys. zł.

<b>Cel</b>	<b>Jednostka koordynująca /realizująca</b>	<b>Miernik</b>	<b>2025 plan</b>
Rozwój medycyny transplantacyjnej	Ministerstwo Zdrowia	Liczba przeszczepień narządowych (odpowiednio dla dawców żywych i zmarłych) w przeliczeniu na 1 mln mieszkańców	50

W ramach realizacji Programu, w 2025 roku, planuje się, m.in.:

- badania potencjalnych niespokrewnionych dawców szpiku (typowanie wstępne i dotypowanie);

- finansowanie działalności sieci koordynatorów transplantacyjnych oraz szkoleń koordynatorów transplantacyjnych;
- wprowadzenie nowych metod diagnostyki procesów immunologicznych i leczenia warunkujących powodzenie przeszczepienia;
- budowę ogólnopolskiego systemu dystrybucji pobranych tkanek do banków w celu przygotowania przeszczepów tkankowych – finansowanie koordynatorów tkankowych i zespołów pobierających;
- szkolenia osób wykonujących czynności bezpośrednio związane z pobieraniem, testowaniem, przetwarzaniem, przechowywaniem i przeszczepianiem komórek i tkanek;
- szkolenie personelu medycznego w zakresie kluczowych zagadnień dotyczących donacji oraz medycyny transplantacyjnej;
- finansowanie procedur medycznych – nowe rodzaje przeszczepienia (przygotowanie do przeszczepienia hodowanych komórek naskórka, konserwowanych naczyń krwionośnych, świeżych i konserwowanych przeszczepów chrzęstno-kostnych i innych), pozaustrojowa perfuzja narządów;
- finansowanie częściowe procedur medycznych – program monitorowania biorców narządów, leczenie choroby przeszczep przeciw gospodarzowi;
- zakup sprzętu i aparatury;
- akcje promocyjne i edukacyjne.

### **31) Program polskiej energetyki jądrowej**

Program wieloletni pn. „*Program polskiej energetyki jądrowej*” realizowany będzie w 2025 r. w ramach funkcji **6. Polityka gospodarcza kraju**, zadania 6.2.W *Bezpieczeństwo gospodarcze państwa i gospodarka złożami kopalin, w tym surowcami energetycznymi*, podzadania 6.2.1.W *Rynki paliw i energii*, działania 6.2.1.6. *Działalność w zakresie rozwoju energetyki jądrowej*.

Program został ustanowiony uchwałą Nr 141/2020 Rady Ministrów z dnia 2 października 2020 r., z późn. zm.

Koordynowanie i nadzorowanie realizacji Programu zostało powierzone ministrowi właściwemu do spraw gospodarki surowcami energetycznymi. Program realizowany jest przez ministra właściwego do spraw gospodarki surowcami energetycznymi oraz Państwową Agencję Atomistyki (PAA).

Celem Programu jest budowa oraz oddanie do eksploatacji w Polsce elektrowni jądrowych o łącznej mocy zainstalowanej od ok. 6 do ok. 9 GWe w oparciu o duże sprawdzone reaktory PWR. Wdrożenie energetyki jądrowej w Polsce przyczyni się znacząco do podniesienia poziomu bezpieczeństwa energetycznego państwa oraz umożliwi zastąpienie starzejących się wysokoemisyjnych bloków węglowych, pracujących w podstawie obciążenia systemu,

nowymi jednostkami bezemisyjnymi. Energetyka jądrowa spowoduje w szczególności zwiększenie poziomu dywersyfikacji zarówno bazy paliwowej w elektroenergetyce, jak i kierunków dostaw nośników energii pierwotnej.

Program przewiduje następujące zadania na potrzeby energetyki jądrowej:

- tworzenie ram prawnych dla budowy i funkcjonowania energetyki jądrowej w Polsce
  - wdrożenie aktów prawnych, których wprowadzenie lub nowelizacja jest niezbędne dla umożliwienia budowy i funkcjonowania energetyki jądrowej oraz związanej z tym infrastruktury oraz zapewnienia najwyższego poziomu bezpieczeństwa jądrowego;
- kształcenie i szkolenie kadr dla instytucji i przedsiębiorstw związanych z energetyką jądrową - przygotowanie kadr dla polskiej energetyki jądrowej, zarówno na potrzeby przygotowania i rozwoju infrastruktury, jak również eksploatacji energetyki jądrowej;
- działania informacyjno-edukacyjne – przedstawienie społeczeństwu wiarygodnej i rzetelnej informacji na temat energetyki jądrowej oraz – przez działania edukacyjne – podniesienie w społeczeństwie wiedzy w tym zakresie;
- utworzenie odpowiedniego zaplecza naukowo-badawczego pracującego na potrzeby energetyki jądrowej, co jest niezbędne dla wieloaspektowego, pełnego wykorzystania przez Polskę szans i możliwości związanych z wprowadzeniem energetyki jądrowej;
- zapewnienie jak największego udziału polskiego przemysłu w dostawach urządzeń i realizacji usług dla energetyki jądrowej;
- wzmocnienie kadrowe i budowa kompetencji PAA;
- dostosowanie zaplecza sprzętowego i infrastrukturalnego PAA do zadań wynikających z Programu;
- stworzenie systemu wsparcia techniczno-eksperckiego dla PAA;
- wykonywanie zadań kontrolnych oraz pozostałych zadań towarzyszących realizacji zadań PAA wynikających z Programu.

Całkowite koszty Programu w latach 2020-2033 wynoszą 613.661 tys. zł, natomiast wydatki budżetowe w 2025 r. zaplanowano w kwocie 61.636 tys. zł.

<b>Cel</b>	<b>Jednostka koordynująca /realizująca</b>	<b>Miernik</b>	<b>2025 plan</b>
Wdrożenie w Polsce energetyki jądrowej, co przyczyni się do zapewnienia dostaw odpowiedniej ilości energii elektrycznej po akceptowalnych dla gospodarki i społeczeństwa cenach, przy równoczesnym zachowaniu wymagań ochrony środowiska	Ministerstwo Przemysłu, Państwowa Agencja Atomistyki	Przeprowadzenie badania opinii publicznej, badającego poziom akceptacji społecznej dla rozwoju energetyki jądrowej w Polsce (w szt.)	1

W roku 2025, w ramach realizacji Programu, planuje się: przeprowadzenie kampanii informacyjno-edukacyjnej, promującej rozwój energetyki jądrowej w Polsce (TV, radio,

Internet); organizację szkoleń dla przedstawicieli polskich firm zainteresowanych kooperacją w branży jądrowej; organizację i przyjmowanie misji z krajów i do krajów zainteresowanych rozwojem współpracy; organizację szkoleń dla nauczycieli, w tematyce związanej z energią/energetyką jądrową; organizację lekcji pokazowych dla uczniów; obecność na piknikach naukowych, konferencjach; dalsze wzmocnienie dozoru jądrowego PAA. Efektem tych działań będzie wzrost w społeczeństwie poziomu wiedzy o energii jądrowej oraz utrzymanie poziomu poparcia dla rozwoju energetyki jądrowej, wzrost liczby polskich firm świadczących usługi w branży jądrowej, a także kontynuowanie przygotowania PAA do pełnienia roli dozoru jądrowego dla potrzeb energetyki jądrowej.

### **32) Program wieloletni „Senior+” na lata 2021-2025**

Program wieloletni pn. „Senior+” na lata 2021-2025 realizowany będzie w 2025 r. w ramach funkcji **13. Zabezpieczenie społeczne i wspieranie rodziny**, zadania 13.1.W *Pomoc i integracja społeczna*, podzadania 13.1.4.W *Wspieranie aktywnego starzenia się*, działania 13.1.4.1.W (o tej samej nazwie).

Program został ustanowiony uchwałą Nr 191/2020 Rady Ministrów z dnia 21 grudnia 2020 r., z późn. zm.

Wykonawcą Programu jest Minister do spraw Polityki Senioralnej we współpracy z Wojewodami.

Celem strategicznym Programu jest zwiększenie aktywnego uczestnictwa seniorów w życiu społecznym poprzez dofinansowanie rozbudowy infrastruktury ośrodków wsparcia w środowisku lokalnym oraz rozwój miejsc w ośrodkach wsparcia „Senior+”, tj. wsparcie działań jednostek samorządu w rozwoju na ich terenie sieci Dziennych Domów „Senior+” i Klubów „Senior+”.

Celem Programu jest w szczególności zapewnienie wsparcia seniorom – osobom nieaktywnym zawodowo w wieku 60+, poprzez umożliwienie im korzystania z oferty na rzecz społecznej aktywizacji, a także obejmującej usługi w zakresie aktywności ruchowej lub kinezyterapii, oferty edukacyjnej, kulturalnej, rekreacyjnej i opiekuńczej – w zależności od potrzeb stwierdzonych w środowisku lokalnym. W ramach Programu udostępniana jest seniorom infrastruktura pozwalająca na aktywne spędzanie wolnego czasu, a także zaktywizowanie i zaangażowanie seniorów w działania samopomocowe i na rzecz środowiska lokalnego.

Program jest elementem polityki społecznej państwa w zakresie:

- stworzenia warunków do aktywnego starzenia się społeczeństwa;
- wsparcia finansowego jednostek samorządu w realizacji zadań własnych określonych w art. 17 ust. 2 pkt 3, art. 19 pkt 11 oraz art. 21 pkt 5 ustawy o pomocy społecznej;

- rozwoju różnorodnych środowiskowych form opieki dziennej dla osób starszych, w tym sieci placówek dziennego pobytu;
- wsparcia działań na rzecz solidarności międzypokoleniowej i wewnątrzpokoleniowej seniorów;
- integracji społecznej środowiska seniorów, w tym rozwoju działań samopomocowych;
- poprawy jakości życia seniorów w środowisku rodzinnym i lokalnym;
- zwiększenia zaangażowania seniorów w życie rodzinne i społeczności lokalnych.

Całkowite koszty Programu w latach 2021-2025 wynoszą 300.000 tys. zł, natomiast wydatki budżetowe w 2025 r. zaplanowano w kwocie 60.000 tys. zł.

<b>Cel</b>	<b>Jednostka koordynująca /realizująca</b>	<b>Miernik</b>	<b>2025 plan</b>
Zwiększenie aktywnego uczestnictwa seniorów w życiu społecznym, poprzez dofinansowanie rozbudowy infrastruktury ośrodków wsparcia w środowisku lokalnym oraz zwiększenie miejsc w ośrodkach wsparcia „Senior+”, tj. wsparcie działań jednostek samorządu w rozwoju na ich terenie sieci Dziennych Domów „Senior+” i Klubów „Senior+”	Kancelaria Prezesa Rady Ministrów, Wojewodowie	Liczba zrealizowanych zadań publicznych dofinansowanych w ramach Programu	650

Planuje się, że w 2025 roku powstanie 75 nowych placówek „Senior+”, w tym 25 Dziennych Domów „Senior+” oraz 50 Klubów „Senior+”. Liczba seniorów korzystających z ośrodków wsparcia „Senior+” winna wynieść ok. 28.240. Planowane działania do podjęcia, w 2025 roku, to w szczególności: ogłoszenie otwartego konkursu ofert dla JST, dotyczące utworzenia lub bieżącego funkcjonowania już istniejących ośrodków wsparcia – Klubów "Senior+" i Dziennych Domów "Senior+" oraz ogłoszenie wyników konkursu – podział środków w województwach; przeprowadzenie monitoringu funkcjonujących placówek „Senior+”, utworzonych w latach 2015-2024; ewaluacja Programu.

### **33) Oświęcimski strategiczny program rządowy – Etap VI 2021-2025**

Program wieloletni pn. „*Oświęcimski strategiczny program rządowy – Etap VI 2021-2025*” realizowany będzie w 2025 r. w ramach funkcji **9. Kultura i dziedzictwo narodowe**, zadania 9.1.W *Ochrona i popularyzacja dziedzictwa i tożsamości narodowej w kraju i za granicą*, podzadania 9.1.1.W *Ochrona materialnego dziedzictwa kulturowego i miejsc pamięci narodowej w kraju i za granicą*, działania 9.1.1.7.W *Opieka nad miejscami pamięci narodowej oraz grobami i cmentarzami wojennymi*.

Program został przyjęty uchwałą Nr 101/2020 Rady Ministrów z dnia 10 lipca 2020 r.

Nadzór nad realizacją Programu przez Wojewodę Małopolskiego sprawuje minister właściwy

do spraw administracji publicznej.

Priorytety Programu zakładają: uporządkowanie i zagospodarowanie terenów wokół Państwowego Muzeum Auschwitz-Birkenau, poprawę dostępności komunikacyjnej Oświęcimia, rozwój działalności edukacyjnej, poprawę atrakcyjności turystycznej miasta oraz poprawę dostępności i zagospodarowanie otoczenia obiektów byłych podbozów KL Auschwitz-Birkenau. Oczekiwanym efektem realizacji Programu jest stworzenie właściwych warunków dla lepszego udostępnienia zwiedzającym największego w Europie i na świecie miejsca pamięci masowej zagłady, wpisanego na listę Światowego Dziedzictwa UNESCO.

Całkowite koszty Programu w latach 2021-2025 wynoszą 92.013 tys. zł, natomiast wydatki budżetowe w 2025 r. zaplanowano w kwocie 6.126 tys. zł.

<b>Cel</b>	<b>Jednostka koordynująca /realizująca</b>	<b>Miernik</b>	<b>2025 plan</b>
Zapewnienie pokoju społecznego wokół byłego niemieckiego nazistowskiego obozu koncentracyjnego Auschwitz-Birkenau dla tworzenia warunków godnego upamiętnienia największego w Europie i świecie miejsca pamięci masowej zagłady, wpisanego na listę Światowego Dziedzictwa UNESCO	Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji, Wojewoda Małopolski	Liczba wykonanych zadań Programu do końca roku (w szt. narastająco)	19

W ramach Programu, w 2025 roku, zaplanowano realizację i ukończenie następujących sześciu zadań programowych:

- Przebudowa drogi powiatowej nr 1877K ul. Browarna oraz ul. Borska w Harmężach (Powiat Oświęcimski) – zmodernizowana droga będzie stanowiła kontynuację ciągu komunikacyjnego zrealizowanego w poprzednich etapach OSPR, inwestycja zwiększy przepustowość i funkcjonalność układu komunikacyjnego, z którego korzystają turyści i mieszkańcy, umożliwi bezpośredni, bezpieczny i szybki dojazd do Państwowego Muzeum Auschwitz-Birkenau;
- Przebudowa drogi powiatowej nr 1878K ul. Męczeństwa Narodów w Brzezince (Powiat Oświęcimski) - inwestycja zapewni poprawę stanu drogi zlokalizowanej w bezpośrednim sąsiedztwie Państwowego Muzeum Auschwitz-Birkenau i wpłynie na poprawę estetyki terenów w jego otoczeniu, zwiększy przepustowość i funkcjonalność układu komunikacyjnego, z którego korzystają turyści i mieszkańcy, umożliwi bezpośredni, bezpieczny i szybki dojazd do miejsca historycznego, jakim jest Brama Śmierci b. KL Auschwitz II – Birkenau;
- Przebudowa ul. Załawie w Babicach (Gmina Oświęcim) – inwestycja służyć będzie zapewnieniu sprawnej i kompleksowej obsługi ruchu odwiedzających Państwowe Muzeum Auschwitz-Birkenau oraz jako droga wyjazdowa podczas odbywających



- się uroczystości, usprawni ruch lokalny zarówno dla turystów, jak i dla mieszkańców;
- Utrzymanie terenów Skarbu Państwa (Powiat Oświęcimski) – zadanie ma na celu utrzymanie porządku na terenach Skarbu Państwa, położonych w najbliższym sąsiedztwie Państwowego Muzeum Auschwitz-Birkenau (b. KL Auschwitz I) oraz historycznych obiektów dawnej kantyny obozowej i magazynu żywnościowego tzw. Lagerhaus;
  - Przebudowa ul. Chopina (Miasto Oświęcim) – inwestycja zapewni prawidłowy stan techniczny drogi będącej elementem historycznego układu drogowego starego Oświęcimia, która stanowi trasę komunikacyjną udostępnianą dla osób zwiedzających obszar Starego Miasta oraz służącą mieszkańcom w korzystaniu z obiektów użyteczności publicznej;
  - Modernizacja ulicy Ofiar Faszyzmu w Chełmku, stanowiącej bezpośredni dojazd do miejsca pamięci wraz z zagospodarowaniem terenu miejsca pamięci po byłym podoboże KL Auschwitz (Gmina Chełmek) – w ramach inwestycji przewidziano zagospodarowanie terenu byłego podobożu KL Auschwitz - Aussenkommando Chełmek wraz z budową pamiątkowego obelisku oraz wykonaniem ścieżki edukacyjnej, a także zapewnienie dostępności komunikacyjnej oraz bezpieczeństwa uczestników ruchu drogowego, w szczególności usprawnienie ruchu odwiedzających miejsce historyczne – pomnik „Ofiar Faszyzmu” w Chełmku.

#### **34) Program Olimpia – Program budowy przyszłolnych hal sportowych na 100-lecie pierwszych występów reprezentacji Polski na Igrzyskach Olimpijskich**

Program wieloletni pn. „*Program Olimpia – Program budowy przyszłolnych hal sportowych na 100-lecie pierwszych występów reprezentacji Polski na Igrzyskach Olimpijskich*”, realizowany będzie w 2025 r. w ramach funkcji **8. Kultura fizyczna**, zadania 8.1. *Sport dla wszystkich*, podzadania 8.1.1. *Tworzenie warunków dla rozwoju sportu dla wszystkich*, działania 8.1.1.2. *Rozwój ogólnodostępnej infrastruktury sportowo-rekreacyjnej*.

Program został ustanowiony uchwałą Nr 22/2023 Rady Ministrów z dnia 14 lutego 2023 r., z późn. zm.

Wykonawcą Programu jest minister właściwy do spraw kultury fizycznej.

Celem Programu jest poprawa dostępu do nowoczesnej infrastruktury sportowej na obszarach o mniejszym stopniu urbanizacji, z reguły mniej zasobnych oraz rzadziej zaludnionych. Czynniki te mogą stanowić barierę w procesie powstawania kubaturowej infrastruktury sportowej, w szczególności tej pełnowymiarowej, nieodzownej przy tworzeniu warunków do rozwoju sportu. Realizacja Programu umożliwi sportowy rozwój dzieci, w tym tych najbardziej utalentowanych oraz wpłynie na aktywność fizyczną osób z pozostałych grup społecznych. Stworzone zostaną warunki do całorocznego przeprowadzania zajęć wychowania fizycznego oraz treningu sportowego, co przyczyni się

do poprawy jakości zajęć sportowych, w szczególności w sezonie jesienno-zimowym. Program zakłada wsparcie budowy przyszkolnych hal sportowych.

Całkowite koszty Programu w latach 2023-2025 wynoszą 2.000.000 tys. zł, natomiast wydatki budżetowe w 2025 r. zaplanowano w kwocie 657.914 tys. zł.

Cel	Jednostka koordynująca /realizująca	Miernik	2025 plan
Poprawa dostępu do nowoczesnej infrastruktury sportowej na obszarach o mniejszym stopniu urbanizacji, z reguły mniej zasobnych oraz rzadziej zaludnionych poprzez wybudowanie 700 przyszkolnych hal sportowych	Ministerstwo Sportu i Turystyki	Liczba dofinansowanych w danym roku hal sportowych (w szt.)	242

Ministerstwo Sportu i Turystyki, w 2025 roku, planuje kontynuować realizację zadań w ramach podpisanych umów, ponadto planowane jest ogłoszenie kolejnych edycji naborów do Programu.

### **35) Wieloletni rządowy program „Posiłek w szkole i w domu” na lata 2024-2028**

Program wieloletni pn. „*Wieloletni rządowy program „Posiłek w szkole i w domu” na lata 2024-2028*” realizowany będzie w 2025 r. w ramach funkcji **3. Edukacja, wychowanie i opieka**, zadania 3.1.*W Oświata i wychowanie*, podzadania 3.1.7.*W Wspieranie działalności edukacyjno-wychowawczej*, działania 3.1.7.6.*W Realizacja działań edukacyjnych, w tym wychowawczych, opiekuńczych, terapeutycznych i resocjalizacyjnych wobec dzieci i młodzieży zagrożonych marginalizacją i wykluczeniem społecznym* oraz funkcji **13. Zabezpieczenie społeczne i wspieranie rodziny**, zadania 13.1.*W Pomoc i integracja społeczna*, podzadania 13.1.2.*W Wspieranie osób zagrożonych wykluczeniem społecznym*, działania 13.1.2.6.*W Pomoc państwa w zakresie dożywiania oraz pomoc żywnościowa dla najuboższych*.

Program został ustanowiony uchwałą Nr 149/2023 Rady Ministrów z dnia 23 sierpnia 2023 r.

Wykonawcami Programu są minister właściwy do spraw zabezpieczenia społecznego oraz minister właściwy do spraw oświaty i wychowania, którzy monitorują realizację Programu za pośrednictwem Wojewodów.

Celem Programu jest wsparcie finansowe gmin w udzieleniu pomocy w formie posiłku, świadczenia pieniężnego w postaci zasiłku celowego na zakup posiłku lub żywności oraz świadczenia rzeczowego w postaci produktów żywnościowych. Istotnym elementem Programu jest zapewnienie dzieciom i młodzieży w wieku szkolnym zjedzenia gorącego posiłku przygotowanego w stołówce szkolnej. Ze środków przekazywanych gminom

w ramach Programu dofinansowane zostaną zarówno posiłki wydawane w stołówkach, jak i te dowożone osobom dorosłym, w tym osobom niewychodzącym z domu (np. ze względu na podeszły wiek czy niepełnosprawność), niebędącym w stanie przygotować sobie codziennie gorącego posiłku.

Całkowite koszty Programu w latach 2024-2028 wynoszą 3.886.941 tys. zł, z czego w 2025 r. na realizację zadań objętych Programem przeznaczone zostaną środki z budżetu państwa w wysokości 550.000 tys. zł.

<b>Cel</b>	<b>Jednostka koordynująca /realizująca</b>	<b>Miernik</b>	<b>2025 plan</b>
Wzmocnienie opiekuńczej funkcji szkoły podstawowej poprzez tworzenie warunków umożliwiających spożywanie przez uczniów posiłku w trakcie pobytu w szkole	Ministerstwo Edukacji Narodowej, Wojewodowie	Liczba szkół publicznych, która została objęta programem (w tys.)	0,5
Zapewnienie posiłku dzieciom, uczniom i młodzieży oraz objęcie pomocą osób dorosłych, zwłaszcza osób starszych, chorych lub niepełnosprawnych i samotnych	Ministerstwo Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej, Wojewodowie	Liczba osób objętych pomocą w ramach Programu (w mln)	0,8

Program ma charakter wieloletni i stanowi kontynuację realizowanego od 1 stycznia 2019 r. wieloletniego rządowego programu „Posiłek w szkole i w domu” na lata 2019-2023, dlatego w 2025 roku zakłada się kontynuację realizacji celów przyjętych w założeniach, tj. przede wszystkim wsparcie gmin w realizacji ich zadania własnego w zakresie dożywiania a docelowo – wsparcie osób i rodzin w formie posiłku oraz świadczenia pieniężnego na zakup posiłku lub żywności, jak również świadczenia rzeczowego w postaci produktów żywnościowych. O pomoc z programu „Posiłek w szkole i w domu” w ww. formach mogą ubiegać się osoby i rodziny znajdujące się w trudnej sytuacji życiowej, których dochód co do zasady nie przekracza 200% kryterium dochodowego.

### **36) Rządowy Program Uzupelniania Lokalnej i Regionalnej Infrastruktury Drogowej – Mosty dla Regionów**

Program wieloletni pn. „Rządowy Program Uzupelniania Lokalnej i Regionalnej Infrastruktury Drogowej – Mosty dla Regionów” realizowany będzie w 2025 r. w ramach funkcji

**19. Transport i infrastruktura transportowa**, zadania 19.1.W *Transport drogowy i infrastruktura drogowa*, podzadania 19.1.4.W *Budowa, przebudowa, utrzymanie i remonty sieci dróg publicznych*, działania 19.1.4.6.W *Pozostałe drogi publiczne*.

Program został ustanowiony uchwałą Nr 93/2018 Rady Ministrów z dnia 9 lipca 2018 r., z późn. zm.

Koordinatorem Programu jest minister właściwy do spraw rozwoju regionalnego, a jednostkami realizującymi są Wojewodowie.

Celem Programu jest uzupełnienie lokalnej i regionalnej infrastruktury drogowej o brakujące przeprawy mostowe w ciągu dróg będących w zarządzaniu JST, a przez to poprawa wewnętrznej spójności komunikacyjnej regionów Polski. Program ma na celu wsparcie z budżetu państwa jednostek samorządu terytorialnego dla uzupełnienia istniejącej sieci drogowej w zakresie:

- 1) przygotowania dokumentacji niezbędnej do uzyskania decyzji pozwalających na realizację inwestycji,
- 2) budowy brakujących przepraw mostowych.

Zakres wsparcia dotyczy realizacji inwestycji na drogach publicznych gminnych, powiatowych lub wojewódzkich.

Całkowite koszty Programu w latach 2019-2028 wynoszą 2.877.700 tys. zł, z czego w 2025 r. na realizację zadań objętych Programem przeznaczone zostaną środki z budżetu państwa do wysokości 8.000 tys. zł.

<b>Cel</b>	<b>Jednostka koordynująca /realizująca</b>	<b>Miernik</b>	<b>2025 plan</b>
Poprawienie wewnętrznej spójności komunikacyjnej regionów poprzez uzupełnienie lokalnej infrastruktury drogowej o brakujące przeprawy mostowe w ciągu dróg będących w zarządzaniu JST	Ministerstwo Funduszy i Polityki Regionalnej, Wojewodowie	Liczba zadań, dla których przyznano środki na opracowanie dokumentacji	25

Rok 2025 jest ostatnim rokiem realizacji zadań polegających na: opracowaniu dokumentów zgodnie z wymaganiami przepisów środowiskowych; opracowaniu projektów budowlanych oraz uzyskaniu decyzji o pozwoleniu na budowę lub decyzji o zezwoleniu na realizację inwestycji drogowej.

Zgodnie z aktualnymi harmonogramami zadań, w 2025 roku, JST zakończą prace dotyczące przygotowania dokumentacji niezbędnej do uzyskania decyzji pozwalających na budowę przeprawy mostowej dla ostatnich 4 zadań. W przypadku zadań, w ramach których przygotowana zostanie już dokumentacja i uzyskana zostanie decyzja o pozwoleniu na budowę lub decyzja o zezwoleniu na realizację inwestycji drogowej, jednostki samorządu terytorialnego będą mogły wnioskować o dofinansowanie budowy przeprawy mostowej ze środków Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg. Będzie to możliwe w ramach naboru organizowanego przez Ministerstwo Infrastruktury. Wsparcie budowy przeprawy mostowej odbywa się na zasadach i w trybie określonym w ustawie o Rządowym Funduszu Rozwoju

Dróg dla zadań mostowych, a realizacja tego etapu Programu znajduje się w gestii Ministerstwa Infrastruktury.

### **37) Rządowy program na rzecz zwiększania szans rozwojowych Ziemi Słupskiej na lata 2019-2026**

Program wieloletni pn. „*Program na rzecz zwiększania szans rozwojowych Ziemi Słupskiej na lata 2019-2026*” realizowany będzie w 2025 r. w ramach funkcji **17. Kształtowanie rozwoju regionalnego kraju**, zadania 17.1. *W Wsparcie rozwoju regionalnego kraju*, podzadania 17.1.2. *W Wsparcie rozwoju w ramach programów krajowych i planu rozwojowego*.

Program został ustanowiony uchwałą Nr 117/2019 Rady Ministrów z dnia 7 października 2019 r., z późn. zm.

Realizację Programu powierzono ministrowi właściwemu do spraw rozwoju regionalnego oraz Wojewodzie Pomorskiemu.

Program ma na celu zwiększanie możliwości rozwoju Ziemi Słupskiej i podniesienie jakości życia jej mieszkańców, poprzez wsparcie finansowe zadań własnych wybranych jednostek samorządu terytorialnego z zakresu polityki rozwoju. W ramach Programu wsparcie mogą otrzymać zadania polegające na realizacji inwestycji w czterech obszarach mających kluczowy wpływ dla rozwoju lokalnego: infrastruktura drogowa oraz inwestycje towarzyszące na rzecz mobilności i bezpieczeństwa ruchu drogowego, infrastruktura społeczna, infrastruktura czasu wolnego oraz infrastruktura turystyczna, racjonalizacja gospodarki wodno-ściekowej.

Program realizuje trzy cele szczegółowe:

- 1) poprawa dostępności transportowej Ziemi Słupskiej oraz zwiększenie mobilności i wzrost bezpieczeństwa ruchu drogowego;
- 2) podniesienie jakości życia mieszkańców Ziemi Słupskiej;
- 3) wzrost atrakcyjności inwestycyjnej i turystycznej Ziemi Słupskiej.

Całkowite koszty Programu w latach 2019-2026 wynoszą 428.018 tys. zł, z czego w 2025 r. na realizację zadań objętych Programem przeznaczone zostaną środki z budżetu państwa do wysokości 38.000 tys. zł.

Cel	Jednostka koordynująca /realizująca	Miernik	2025 plan
Zwiększenie możliwości rozwoju Ziemi Słupskiej i podniesienie jakości życia jej mieszkańców poprzez wsparcie finansowe zadań własnych wybranych jednostek samorządu terytorialnego z zakresu polityki rozwoju	Ministerstwo Funduszy i Polityki Regionalnej, Wojewoda Pomorski	Liczba zadań, dla których wydano pozytywną opinię ministra właściwego do spraw rozwoju regionalnego o dofinansowaniu zadania z budżetu państwa (szt. narastająco)	60

W 2025 roku realizowanych będzie łącznie 7 zadań. Zadania koncentrować się będą na budowie i przebudowie ulic oraz dróg gminnych, zagospodarowaniu przestrzeni publicznych na cele rekreacyjne, przebudowie i remontach centrum przesiadkowego na obszarze realizacji Programu.

### **38) Rządowy program wsparcia rozwoju miasta stołecznego Warszawy na lata 2023-2030**

Program wieloletni pn. „Rządowy program wsparcia rozwoju miasta stołecznego Warszawy na lata 2023-2030” realizowany będzie w 2025 r. w ramach funkcji **17. Kształtowanie rozwoju regionalnego kraju**, zadania 17.1.W *Wsparcie rozwoju regionalnego kraju* oraz podzadania 17.1.2.W *Wsparcie rozwoju w ramach programów krajowych i planu rozwojowego*.

Program został przyjęty uchwałą Nr 161/2023 Rady Ministrów z dnia 5 września 2023 r.

Wykonawcami Programu są minister właściwy do spraw rozwoju regionalnego oraz Wojewoda Mazowiecki.

Program ma na celu zwiększenie możliwości rozwoju miasta stołecznego Warszawy i podniesienie jakości życia jego mieszkańców przez wsparcie finansowe zadań własnych, których zakres wpisuje się w następujące działania:

- rozwój zrównoważonego transportu publicznego;
- usprawnienie komunikacji drogowej w mieście;
- wzmocnienie potencjału miasta opartego na dziedzictwie kulturowym;
- rozwój terenów rekreacji i sportu dla mieszkańców;
- wsparcie infrastruktury usług publicznych.

Całkowite koszty Programu w latach 2023-2030 wynoszą 3.838.750 tys. zł, natomiast wydatki budżetowe w 2025 r. zaplanowano w kwocie 58.000 tys. zł.

Cel	Jednostka koordynująca /realizująca	Miernik	2025 plan
Zwiększenie możliwości rozwoju miasta stołecznego Warszawy i podniesienie jakości życia jego mieszkańców przez wsparcie finansowe zadań własnych z zakresu polityki rozwoju w działaniach wskazanych w Programie	Ministerstwo Funduszy i Polityki Regionalnej, Wojewoda Mazowiecki	Liczba zadań, dla których wydano pozytywną opinię ministra właściwego do spraw rozwoju regionalnego o dofinansowanie zadania z budżetu państwa (szt. narastająco)	8

W 2025 roku planuje się realizację działań zmierzających do wydania przez ministra właściwego do spraw rozwoju regionalnego opinii, o której mowa w art. 20a ust. 2 pkt 2 ustawy z dnia 6 grudnia 2006 r. o zasadach prowadzenia polityki rozwoju. Zgodnie z założeniami Programu, w 2025 roku, wydane zostaną opinie dla ośmiu zadań, które zostaną objęte wsparciem w ramach Programu.

### **39) Rządowy program rozwoju północno-wschodnich obszarów przygranicznych na lata 2024-2030**

Program wieloletni pn. „Rządowy program rozwoju północno-wschodnich obszarów przygranicznych na lata 2024-2030” realizowany będzie w 2025 r. w ramach funkcji **17. Kształtowanie rozwoju regionalnego kraju**, zadania 17.1.W *Wsparcie rozwoju regionalnego kraju* oraz podzadania 17.1.2.W *Wsparcie rozwoju w ramach programów krajowych i planu rozwojowego*.

Program został przyjęty uchwałą Nr 182/2023 Rady Ministrów z dnia 6 października 2023 r., z późn. zm.

Wykonawcami Programu są minister właściwy do spraw rozwoju regionalnego oraz Wojewodowie: Lubelski, Podkarpacki, Podlaski i Warmińsko-Mazurski.

W ramach Programu planowana jest realizacja zadań w obszarach, które z uwagi na niekorzystną sytuację społeczno-gospodarczą wymagają interwencji z poziomu krajowego. Przedsięwzięcia będą dokonywane w obszarze poprawy infrastruktury drogowej i towarzyszącej, tzw. zielonej i niebieskiej infrastruktury, turystyki oraz infrastruktury edukacyjnej, zdrowotnej i społecznej.

Całkowite koszty Programu w latach 2024-2030 wynoszą 625.000 tys. zł, natomiast wydatki budżetowe w 2025 r. zaplanowano w kwocie 65.000 tys. zł.

Cel	Jednostka koordynująca /realizująca	Miernik	2025 plan
Poprawa jakości życia mieszkańców północno-wschodnich obszarów przygranicznych Rzeczypospolitej Polskiej przez ograniczenie negatywnych skutków inwazji Federacji Rosyjskiej na Ukrainę oraz stworzenie trwałych podstaw umożliwiających rozwój społeczno-gospodarczy z poszanowaniem środowiska naturalnego	Ministerstwo Funduszy i Polityki Regionalnej, Wojewodowie Lubelski, Podkarpacki, Podlaski i Warmińsko-Mazurski	Liczba zadań, dla których wydano pozytywną opinię ministra właściwego do spraw rozwoju regionalnego o dofinansowanie zadania z budżetu państwa (szt. narastająco)	33

W 2025 roku planowane jest wykonanie, przez beneficjentów, zadań z obszaru 4 kategorii działań:

- działanie 1 – poprawa infrastruktury drogowej oraz infrastruktury towarzyszącej i poprawa bezpieczeństwa drogowego;
- działanie 2 – rozwój zielonej i niebieskiej infrastruktury dla ochrony środowiska naturalnego;
- działanie 3 – stworzenie warunków do rozwoju zrównoważonej turystyki w oparciu o endogeniczne potencjały;
- działanie 4 – działania służące poprawie stanu infrastruktury edukacyjnej, zdrowotnej i społecznej w celu zwiększenia dostępności lub jakości usług publicznych.

Rezultatem rzeczowym, planowanym do osiągnięcia w 2025 roku, będzie zwiększenie odporności na szoki wywołane destabilizacją polityczną, a także poprawa jakości życia mieszkańców terenów objętych dotacją, przez wsparcie budowy podstawowej infrastruktury oraz zwiększenie dostępu do usług edukacyjnych, zdrowotnych i społecznych. Wykonanie zadań, finansowanych z dotacji budżetowych, ma przyczynić się do zmniejszania różnic w zakresie rozwoju społeczno-gospodarczego regionów, przez rozwój potencjałów endogenicznych i tym samym prowadzić do zwiększenia spójności wewnątrzregionalnej kraju.

#### **40) Program wspierania inwestycji jednostek samorządu terytorialnego w związku z realizacją kluczowych inwestycji w zakresie strategicznej infrastruktury energetycznej w województwie pomorskim**

Program wieloletni pn. „*Program wspierania inwestycji jednostek samorządu terytorialnego w związku z realizacją kluczowych inwestycji w zakresie strategicznej infrastruktury energetycznej w województwie pomorskim*” realizowany będzie w 2025 r. w ramach funkcji **17. Kształtowanie rozwoju regionalnego kraju**, zadania 17.1.W *Wsparcie rozwoju regionalnego kraju*, podzadania 17.1.2.W *Wsparcie rozwoju w ramach programów krajowych i planu rozwojowego*.



Program został ustanowiony uchwałą Nr 240/2023 Rady Ministrów z dnia 8 grudnia 2023 r.

Wykonawcami Programu są minister właściwy do spraw energii, minister właściwy do spraw rozwoju regionalnego oraz Wojewoda Pomorski.

Celem Programu jest zwiększenie możliwości rozwoju województwa pomorskiego i podniesienie jakości życia jego mieszkańców, poprzez wsparcie finansowe zadań własnych wybranych jednostek samorządu terytorialnego.

W ramach realizacji celu głównego będą wspierane cele szczegółowe, tj.:

- 1) poprawa dostępności transportowej;
- 2) podniesienie jakości życia mieszkańców województwa pomorskiego;
- 3) wzrost atrakcyjności turystycznej województwa pomorskiego.

Program obejmuje swoim zakresem wsparcie inwestycji powiatu: lęborskiego, puckiego, słupskiego oraz wejherowskiego, a także gmin: Choczewo, Gniewino, Krokowa, Lębork, Łęczyce, Łeba, Nowa Wieś Lęborska, Słupsk (gmina wiejska), Wicko, Wejherowo (gmina wiejska) i miasta Wejherowo.

Całkowite koszty Programu w latach 2024-2028 wynoszą 312.500 tys. zł, natomiast wydatki budżetowe w 2025 r. zaplanowano w kwocie 50.000 tys. zł.

<b>Cel</b>	<b>Jednostka koordynująca /realizująca</b>	<b>Miernik</b>	<b>2025 plan</b>
Zwiększenie możliwości rozwoju województwa pomorskiego i podniesienie jakości życia jego mieszkańców, poprzez wsparcie finansowe zadań własnych wybranych jednostek samorządu terytorialnego	Ministerstwo Klimatu i Środowiska, Ministerstwo Funduszy i Polityki Regionalnej, Wojewoda Pomorski	Liczba zadań, dla których wydano pozytywną opinię ministra właściwego do spraw rozwoju regionalnego o dofinansowaniu zadania z budżetu państwa (szt. narastająco)	20

W ramach Programu, w 2025 roku, przewiduje się możliwość objęcie wsparciem zadań w następujących obszarach:

- budowy albo przebudowy dróg powiatowych, gminnych lub dróg publicznych będących w zarządzie prezydenta miasta;
- inwestycji w ciągach dróg powiatowych, gminnych lub dróg publicznych będących w zarządzie prezydenta miasta, stanowiących ich zadanie własne, dotyczące, m.in.: budowy albo przebudowy skrzyżowań i skrzyżowań z ruchem okrężnym, chodników, przejść dla pieszych, wysepek dla pieszych, ścieżek rowerowych, oświetlenia ulicznego, przystanków i zatok dla autobusów;
- budowy albo przebudowy parkingów;
- poprawy infrastruktury związanej z edukacją;

- poprawy infrastruktury związanej z ochroną zdrowia;
- poprawy infrastruktury związanej z bezpieczeństwem;
- budowy albo przebudowy ogólnodostępnych obiektów sportowych wraz z wyposażeniem oraz ich zaplecza technicznego;
- budowy albo przebudowy budynków wraz z wyposażeniem na potrzeby działalności kulturalnej, turystycznej i sportowo-rekreacyjnej;
- budowy albo przebudowy wraz z zakupem sprzętu i wyposażenia w celu utworzenia centrum aktywności lokalnej;
- wytyczania nowych i odnowy istniejących szlaków turystycznych, w tym pieszych, rowerowych, konnych i kajakowych;
- tworzenia nowych lub modernizacji istniejących publicznych przestrzeni rekreacyjnych, np. plaż i obszarów nadwodnych, terenów zielonych (parków, ogrodów i placów) oraz rekultywacji przestrzeni publicznej stanowiącej centrum życia społecznego w danej miejscowości lub uczęszczanej przez turystów;
- budowy albo przebudowy sieci wodociągowych lub kanalizacyjnych oraz oczyszczalni ścieków;
- budowy albo przebudowy stacji uzdatniania wody;
- wykonania urządzeń umożliwiających pobór wód;
- budowy albo przebudowy stacji zlewnych;
- nowoczesnych technologii uzdatniania wody;
- budowy albo przebudowy punktów selektywnej zbiórki odpadów komunalnych.

#### **41) Program modernizacji badawczego reaktora jądrowego „MARIA” umożliwiający jego eksploatację po 2027 r.**

Program wieloletni pn. „*Program modernizacji badawczego reaktora jądrowego „MARIA” umożliwiający jego eksploatację po 2027 r.*” realizowany będzie w 2025 r w ramach funkcji **6. Polityka gospodarcza kraju**, zadania 6.2.W *Bezpieczeństwo gospodarcze państwa i gospodarka złożami kopalin, w tym surowcami energetycznymi*, podzadania 6.2.1.W *Rynki paliw i energii*, działania 6.2.1.6. *Działalność w zakresie rozwoju energetyki jądrowej*.

Program został przyjęty uchwałą Nr 108/2023 Rady Ministrów z dnia 20 czerwca 2023 r.

Koordinacja, nadzór i rozliczenie realizacji Programu zostało powierzone ministrowi właściwemu do spraw gospodarki surowcami energetycznymi. Wykonawcą Programu jest Narodowe Centrum Badań Jądrowych.

Celem Programu jest modernizacja badawczego reaktora jądrowego "MARIA" służąca zapewnieniu jego bezpiecznej eksploatacji po roku 2027, w perspektywie co najmniej do 2050 r.

Modernizacje realizowane są w 5 głównych obszarach tematycznych, podzielonych ze względu na ich zakres i dotyczą:

- układów zasilania energią elektryczną;
- układów sterowania i zabezpieczeń;
- układu wentylacji;
- układów dozymetrycznych;
- pozostałych obszarów obejmujących, m.in. obiekty technologiczne takie jak zbiorniki, układ awaryjnego ostrzegania czy chłodnia wentylatorowa.

Całkowite koszty Programu w latach 2023-2027 wynoszą 91.744 tys. zł, natomiast wydatki budżetowe w 2025 r. zaplanowano w kwocie 17.582 tys. zł.

Cel	Jednostka koordynująca /realizująca	Miernik	2025 plan
Dokonanie modernizacji badawczego reaktora jądrowego "MARIA", tak aby zapewnić wzmocnienie jego bezpiecznej eksploatacji po roku 2027 w perspektywie co najmniej do 2050 r.	Ministerstwo Przemysłu	Relacja zadań wykonanych w porównaniu do zaplanowanych w Programie w danym roku (w %)	100

W ramach realizacji Programu, w 2025 roku, planowane są następujące działania:

- układ zasilania – modernizacja rozdzielni głównych, podrozdzielni, okablowanie oraz instalacja oświetleniowa;
- układ sterowania i zabezpieczeń – pomiarowe tablice synoptyczne, pulpity sterownicze w sterowni reaktora oraz system SAREMA, układy pomiarów technologicznych reaktora, linie pomiarowe układu automatyki neutronowej oraz linie pomiarowe N16, napędy i automatyka sterowania prętów bezpieczeństwa, kompensacji i automatycznej regulacji;
- układ wentylacji – wentylacja budynków technologicznych reaktora oraz rozbudowa układu filtrów;
- układy dozymetryczne – stacjonarny system dozymetryczny oraz system pomiaru aerozoli i gazów szlachetnych;
- układ awaryjnego ostrzegania – uzupełnienie systemu rozgłaszania;
- układ chłodzenia – układ chłodzenia basenu reaktora i układ recyrkulacji, wtórny układ chłodzenia, w tym chłodnia wentylatorowa.

#### **42) Zagospodarowanie Dolnej Wisły**

Program wieloletni pn. „Zagospodarowanie Dolnej Wisły” realizowany będzie w 2025 r. w ramach funkcji **12. Środowisko**, zadania 12.5.W Ochrona wód i gospodarowanie zasobami wodnymi, podzadania 12.5.3.W Ochrona przeciwpowodziowa, działania 12.5.3.2. Budowa i przebudowa infrastruktury przeciwpowodziowej.

Program został ustanowiony uchwałą Nr 185/2023 Rady Ministrów z dnia 10 października 2023 r.

Organem odpowiedzialnym za koordynację realizacji Programu jest minister właściwy do spraw żeglugi śródlądowej, natomiast realizatorem Programu jest Państwowe Gospodarstwo Wodne Wody Polskie.

Głównym celem realizacji Programu jest zagospodarowanie Drogi Wodnej Dolnej Wisły w sposób uwzględniający cele polityki transportowej i wodnej. Realizacja Programu pozwoli na rozwój warunków do prowadzenia żeglugi śródlądowej i hydroenergetyki. Przyczyni się również do uspoźnienia całego systemu transportowego poprzez eliminację wąskiego gardła – budowę stopnia wodnego w Siarzewie. Powstanie nowej infrastruktury hydrotechnicznej zwiększy poziom ochrony przeciwpowodziowej obszarów położonych wzdłuż dolnej Wisły i przyczyni się do wzrostu wykorzystania odnawialnych źródeł energii oraz zwiększy poziom retencji w ujęciu regionalnym.

Cel główny Programu zostanie zrealizowany poprzez osiągnięcie celów szczegółowych:

- wzmocnienie integracji portu morskiego Gdańsk z zapleczem lądowym;
- produkcja energii ze źródeł odnawialnych i zwiększenie poziomu bezpieczeństwa krajowego systemu energetycznego;
- poprawa funkcjonowania gospodarki wodnej w ujęciu regionalnym.

W ramach Programu zrealizowana zostanie budowa stopnia wodnego poniżej Włocławka w miejscowości Siarzewo na 706,38 km rzeki Wisły. Stopień wodny, wraz ze zbiornikiem, położony będzie w województwie kujawsko-pomorskim, na terenie gmin: Raciążek, Czernikowo, Nieszawa, Waganiec, Bobrowniki, Lubanie, Fabianki i Włocławek.

Budowla będzie progiem piętrzącym – nie będzie tamował przepływu wody w Wiśle. Zbiornik zostanie utworzony w ramach naturalnego koryta rzeczno, z obwałowaniami zabezpieczającymi mieszkańców gmin położonych nad Wisłą.

Realizacja Programu przewiduje budowę hydroelektrowni na stopniu wodnym Siarzewo, zwiększającej wykorzystanie źródeł odnawialnych do produkcji energii elektrycznej. Inwestycja, poza produkcją odnawialnej zeroemisyjnej energii elektrycznej, będzie spełniała szereg innych funkcji, związanych przede wszystkim z racjonalnym gospodarowaniem wodami, ale także z zabezpieczeniem mocy startowych dla krajowego systemu energetycznego na wypadek awarii zasilania. Działania mają służyć zwiększeniu poziomu bezpieczeństwa i stabilizacji krajowego systemu energetycznego. Realizacja inwestycji przyczyni się do podniesienia poziomu ochrony przeciwpowodziowej jednostek osadniczych poniżej stopnia Włocławek, a także zapewnienia trwałego bezpieczeństwa stopnia Włocławek.

Całkowite koszty Programu w latach 2023-2032 wynoszą 7.551.640 tys. zł, natomiast wydatki budżetowe w 2025 r. zaplanowano w kwocie 20.130 tys. zł.

<b>Cel</b>	<b>Jednostka koordynująca /realizująca</b>	<b>Miernik</b>	<b>2025 plan</b>
Zagospodarowanie Drogi Wodnej Dolnej Wisły uwzględniające cele polityki transportowej i wodnej	Ministerstwo Infrastruktury, Państwowe Gospodarstwo Wodne Wody Polskie	Budowa stopnia wodnego wraz z infrastrukturą techniczną i środowiskową – zaawansowanie prac (w %)	0,51

W 2025 roku zostanie przeprowadzone postępowanie przetargowe na opracowanie Programu Funkcjonalno-Użytkowego z analizą środowiskową. Działanie ma na celu wieloaspektową analizę założeń technicznych i środowiskowych wynikających z planowanej realizacji przedsięwzięcia, a następnie ich uwzględnienie w Programie Funkcjonalno-Użytkowym, który będzie podstawą opracowania dokumentacji projektowej i realizacji robót budowlano-montażowych.

#### **43) Budowa drogi wodnej łączącej Zalew Wiślany z Zatoką Gdańską**

Program wieloletni pn. „Budowa drogi wodnej łączącej Zalew Wiślany z Zatoką Gdańską” realizowany będzie w 2025 r. w ramach funkcji 19. Transport i infrastruktura transportowa, zadania 19.3. Transport morski i żegluga śródlądowa, podzadania 19.3.5. Rozwój infrastruktury dostępowej od strony morza, działania 19.3.5.2. Modernizacja, przebudowa oraz rozbudowa infrastruktury zapewniającej dostęp do portów.

Program został ustanowiony uchwałą Nr 57/2016 Rady Ministrów z dnia 24 maja 2016 r., z późn. zm.

Nadzór nad realizacją Programu przez Urząd Morski w Gdyni sprawuje minister właściwy do spraw gospodarki morskiej.

Celem programu jest realizacja przedsięwzięć w zakresie:

- budowy kanału żeglugowego przez Mierzęję Wiślaną wraz z infrastrukturą towarzyszącą;
- wykonania obudowy brzegów rzeki Elbląg wraz z mostem w Nowakowie;
- wykonania toru wodnego na Zalewie Wiślanym;
- wykonania toru wodnego na rzece Elbląg (odcinek toru wodnego od km 10+381 do km 6+600, odcinek toru wodnego od km 6+600 do km 0+000 oraz odcinek toru wodnego od pkt. P1 do P2);
- wykonania robót pogłębiarskich na torze wodnym na odcinku od P2 do Portu Elbląg.

Całkowite koszty Programu w latach 2016-2026 wynoszą 2.160.499 tys. zł, natomiast wydatki budżetowe w 2025 r. zaplanowano w kwocie 32.745 tys. zł.

Cel	Jednostka koordynująca /realizująca	Miernik	2025 plan
Zapewnienie bezpieczeństwa regionu oraz umożliwienie wzrostu społeczno-gospodarczego poprzez ustanowienie drogi wodnej, umożliwiającej swobodny i całoroczny dostęp statków morskich wszystkich bander do Elbląga jako morskiego portu Unii Europejskiej	Ministerstwo Infrastruktury, Urząd Morski w Gdyni	Tor podejściowy wraz z infrastrukturą – zaawansowanie prac (w %)	99,88

W 2025 roku, w ramach realizacji Programu, planowane jest: wykonanie robót pogłębiarskich na torze wodnym na odcinku od P2 do Portu Elbląg; pełnienie usługi nadzoru środowiskowego oraz wykonanie Raportu o oddziaływaniu na środowisko dla poszerzonego i umocnionego odcinka toru od punktu P1 do Portu.

#### 44) Narodowa Rezerwa Amunicyjna na lata 2023-2029

Program wieloletni pn. „*Narodowa Rezerwa Amunicyjna na lata 2023-2029*” na lata 2023-2029 realizowany będzie w 2025 r. w ramach w ramach funkcji **11. Bezpieczeństwo zewnętrzne i nienaruszalność granic**, zadania 11.1. *Utrzymanie i rozwój zdolności operacyjnych SZ RP.*

Program został ustanowiony uchwałą nr 43/2023 Rady Ministrów z dnia 29 marca 2023 r.

Wykonawcą Programu jest Prezes Rady Ministrów oraz Minister Obrony Narodowej.

Celem Programu jest rozbudowa i dywersyfikacja narodowej bazy produkcyjnej amunicji wielkokalibrowej oraz uzupełnienie jej rezerw, adekwatnie do zwiększonych potrzeb, związanych z rozbudową potencjału Sił Zbrojnych Rzeczypospolitej Polskiej.

Całkowite koszty Programu w latach 2023-2029 oraz wydatki budżetowe w 2025 r. stanowią informację niejawną w rozumieniu przepisów ustawy z dnia 5 sierpnia 2010 r. o ochronie informacji niejawnych.

**Dodatkowo w 2025 r. realizowane będą programy wieloletnie ustanowione przez Radę Ministrów:**

##### 1) nadzorowane przez Ministra Infrastruktury:

- a) „*Program Budowy 100 Obwodnic na lata 2020-2030*” – ustanowiony uchwałą Nr 46/2021 Rady Ministrów z dnia 13 kwietnia 2021 r., z późn. zm., realizowany w latach 2020-2030;
- b) „*Program Uzupełniania Lokalnej i Regionalnej Infrastruktury Kolejowej – Kolej+ do 2029*”

roku” – ustanowiony uchwałą Nr 151/2019 Rady Ministrów z dnia 3 grudnia 2019 r., z późn. zm., realizowany w latach 2019-2029;

c) „Rządowy program budowy lub modernizacji przystanków kolejowych na lata 2021-2025” – ustanowiony uchwałą Nr 63/2021 Rady Ministrów z dnia 19 maja 2021 r., realizowany w latach 2021-2025;

d) „Rządowy Program Budowy Dróg Krajowych do 2030 r. (z perspektywą do 2033 r.)” – ustanowiony uchwałą Nr 253/2022 Rady Ministrów z dnia 13 grudnia 2022 r., realizowany w latach 2023-2030,

## **2) nadzorowany przez Pełnomocnika Rządu do spraw Centralnego Portu**

### **Komunikacyjnego:**

a) „Program inwestycyjny Centralny Port Komunikacyjny. Etap II 2024–2030” – ustanowiony uchwałą Nr 201/2023 Rady Ministrów z dnia 24 października 2023 r., realizowany w latach 2024-2030,

## **3) nadzorowany przez Ministra Obrony Narodowej:**

a) „Wyposażenie Sił Zbrojnych Rzeczypospolitej Polskiej w czołgi” – ustanowiony uchwałą Nr 89/2021 Rady Ministrów z dnia 9 lipca 2021 r., realizowany w latach 2021-2026.

W ramach powyższych programów, w roku 2025, nie planuje się wydatków z budżetu państwa.





## Rozdział VII

### **Agencje wykonawcze, instytucje gospodarki budżetowej, państwowe fundusze celowe i państwowe osoby prawne**

Poniższy rozdział zawiera uzasadnienie do planów finansowych jednostek pozabudżetowych zawartych w załącznikach od 11 do 14 ustawy budżetowej. Obejmuje on następujące podmioty: agencje wykonawcze, instytucje gospodarki budżetowej, państwowe fundusze celowe oraz państwowe osoby prawne o których mowa w art. 9 pkt 8 i 14 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

Ustawa z dnia 28 czerwca 2024 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw, wprowadziła szereg zmian w gospodarce finansowej ww. podmiotów. Został m.in. rozszerzony katalog podmiotów prezentowanych w załącznikach do ustawy budżetowej o Zakład Ubezpieczeń Społecznych i zarządzane przez niego fundusze posiadające status państwowych osób prawnych oraz fundusze posiadające osobowość prawną, zarządzane przez Prezesa Kasy Rolniczego Ubezpieczenia Społecznego.

Ponadto, od planowania budżetu na rok 2025 rozszerzono prezentację planów finansowych o część w układzie kasowym (tj. plan dochodów i wydatków ujmowanych w terminie zapłaty), w zakresie instytucji gospodarki budżetowej oraz państwowych osób prawnych. Od wielu lat plany w takim układzie były prezentowane w zakresie agencji wykonawczych, a od roku 2023 również w zakresie państwowych funduszy celowych (wówczas plany funduszy celowych zostały włączone do SRW).

Prezentacja planów finansowych ww. jednostek w układzie kasowym jest bezpośrednio związana z rozszerzeniem katalogu podmiotów uwzględnionych w stabilizującej regule wydatkowej (SRW), których wydatki objęte są limitem wydatków na podstawie art. 112aa ust. 3 ustawy o finansach publicznych. Dotychczas w SRW w ramach tej grupy podmiotów, uwzględniane były jedynie wydatki państwowych funduszy celowych. Od roku 2025 rozszerzono ten katalog o około 90 kolejnych jednostek.

W celu monitorowania limitu wydatków SRW, w ramach procesu wykonywania budżetu państwa, ujednolicono i doprecyzowano procedury zmiany planów finansowych ww. podmiotów, w trakcie roku budżetowego. Uwzględniono możliwość dokonywania, zmian przychodów i kosztów lub dochodów i wydatków, w tym przesunięcia pomiędzy ich poszczególnymi pozycjami w ramach łącznych kwot, jeżeli nie spowodują one zwiększenia zobowiązań lub pogorszenia planowanego wyniku finansowego brutto. O zmianach takich należy poinformować Ministra Finansów.

Natomiast zmiany w planach finansowych powodujące zwiększenia:

- łącznych kwot przychodów i kosztów lub łącznych kwot dochodów i wydatków,
- planowanych wydatków ponad planowane dochody, z uwzględnieniem możliwości wykorzystania środków pieniężnych z poprzednich okresów,
- dotacji z budżetu państwa,
- uposażeń i wynagrodzeń ze stosunku pracy,

mogą być dokonywane po uzyskaniu zgody lub w porozumieniu z Ministrem Finansów (w zależności od kategorii podmiotu) i po uzyskaniu opinii sejmowej komisji właściwej do spraw budżetu. Tego typu zmiany mogą mieć wpływ na wykonanie limitu wydatków SRW, stąd też konieczne było pozostawienie wpływu Ministra Finansów na tego typu decyzje.

Ponadto, wszystkie ww. podmioty zostaną objęte jednolitą sprawozdawczością, w analogicznym układzie jaki jest prezentowany w załącznikach do ustawy budżetowej, co pozwoli na monitorowanie wykonania ich planów finansowych, oraz wykonania limitu wydatków SRW w trakcie roku budżetowego.

Prezentacja szerszego zakresu informacji w ustawie budżetowej, jak również realizacja obowiązków sprawozdawczych przez większy krąg podmiotów spowoduje, że zwiększy się liczba ogólnie dostępnych informacji o sytuacji finansowej poszczególnych jednostek. Zmiany te przyczynią się do zwiększenia transparentności i przejrzystości finansów publicznych – co było wielokrotnie zalecane przez NIK, jak również było postulatem w opracowaniu tzw. *Białej Księgi pt. Stan Polskich Finansów Publicznych 2016-2023*.

Zmiany w zakresie planów finansowych jednostek pozabudżetowych oraz ich sprawozdawczości, przyczynią się do zwiększenia rangi planowania i sprawozdawczości finansowej jednostek sektora finansów publicznych – co również wskazano jako zalecenie w tzw. *Białej Księdze*.

Zgodnie z wnioskami i rekomendacjami z tzw. *Białej Księgi* uporządkowania wymagają wydatki sektora finansów publicznych w kontekście ich celowości i efektywności. Przykładem takich działań może być likwidacja Instytucji Gospodarki Budżetowej pn. Centrum Cyberbezpieczeństwa zgodnie z Zarządzeniem Ministra Sprawiedliwości z 29 lipca 2024 r. Z przeprowadzonej kontroli wynikało, iż w niewłaściwy sposób wykorzystywane były otrzymywane dotacje oraz nie zapewniono jednostce odpowiednich warunków funkcjonowania. Obowiązki Centrum Cyberbezpieczeństwa przejmie Biuro Cyberbezpieczeństwa Ministerstwa Sprawiedliwości. Termin zakończenia likwidacji Centrum został wyznaczony na dzień 31 grudnia 2024 r.

Likwidacja nieefektywnych instytucji, przyczynia się również do zwiększenia przejrzystości finansów publicznych.

## 1. Agencje wykonawcze

Agencja wykonawcza jest państwową osobą prawną tworzoną na podstawie odrębnej ustawy w celu realizacji zadań państwa. Podstawą gospodarki finansowej agencji wykonawczej jest roczny plan finansowy. Plany finansowe agencji wykonawczych wymienione są w załączniku 11 do projektu ustawy budżetowej na rok 2025.

W projekcie ustawy budżetowej na rok 2025 zamieszczono plany finansowe następujących agencji wykonawczych nadzorowanych przez:

- Prezesa Rady Ministrów
  - Narodowy Instytut Wolności – Centrum Rozwoju Społeczeństwa Obywatelskiego,
- Ministra Rozwoju i Technologii
  - Polska Agencja Kosmiczna,
- Ministra Nauki
  - Narodowe Centrum Badań i Rozwoju,
  - Narodowe Centrum Nauki,
- Ministra Obrony Narodowej
  - Agencja Mienia Wojskowego,
- Ministra Rolnictwa i Rozwoju Wsi
  - Agencja Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa,
  - Krajowy Ośrodek Wsparcia Rolnictwa wraz z planem finansowym Zasobu Własności Rolnej Skarbu Państwa,
  - Centralny Ośrodek Badania Odmian Roślin Uprawnych,
- Ministra Funduszy i Polityki Regionalnej
  - Polska Agencja Rozwoju Przedsiębiorczości,
- Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji
  - Rządowa Agencja Rezerw Strategicznych.

W 2025 r. planuje się łączne przychody agencji wykonawczych na kwotę 16.735.620 tys. zł, w tym 11.602.762 tys. zł pochodzić będzie z dotacji z budżetu państwa, co stanowi 69,3% przychodów ogółem.

Planowane na 2025 r. przez agencje wykonawcze koszty ogółem wyniosą 16.526.740 tys. zł. Suma wyników finansowych brutto agencji wykonawczych i wyniesie 208.880 tys. zł.

Zaplanowane w 2025 r. kwoty przychodów, z uwzględnieniem dotacji budżetowych, kosztów oraz wyników finansowych brutto agencji wykonawczych przedstawiają się następująco:

Wyszczególnienie	Przychody	w tym:	Koszty	Wynik finansowy brutto
		dotacja z budżetu państwa		
<i>w tys. zł</i>				
1	2	3	4	5
Polska Agencja Kosmiczna	52.611	37.238	52.611	0
Narodowy Instytut Wolności-Centrum Rozwoju Społeczeństwa Obywatelskiego	259.355	204.085	259.155	200
Polska Agencja Rozwoju Przedsiębiorczości	428.184	329.027	435.574	-7.390
Narodowe Centrum Badań i Rozwoju	1.470.062	1.370.952	1.470.062	0
Narodowe Centrum Nauki	1.728.510	1.697.083	1.728.500	10
Agencja Mienia Wojskowego	4.079.572	3.571.768	4.071.449	8.123
Agencja Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa	3.401.898	3.154.150	3.456.227	-54.329
Krajowy Ośrodek Wsparcia Rolnictwa	776.228	11.225	719.152	57.076
Zasób Własności Rolnej Skarbu Państwa	1.606.900	0	2.075.683	-468.783
Centralny Ośrodek Badania Odmian Roślin Uprawnych	286.265	56.733	286.028	237
Rządowa Agencja Rezerw Strategicznych	2.646.035	1.170.501	1.972.299	673.736
<b>Razem</b>	<b>16.735.620</b>	<b>11.602.762</b>	<b>16.526.740</b>	<b>208.880</b>

Poniżej przedstawiono informacje dotyczące ww. jednostek:

## 1.1 Polska Agencja Kosmiczna

Polska Agencja Kosmiczna (PAK) powstała na mocy ustawy z dnia 26 września 2014 r. o Polskiej Agencji Kosmicznej, realizuje zadania w zakresie badań i rozwoju techniki kosmicznej, w tym inżynierii satelitarnej oraz ich zastosowania dla celów użytkowych, gospodarczych, obronnych, bezpieczeństwa państwa oraz naukowych.

Do zadań Agencji należy m.in. inicjowanie, przygotowywanie oraz wdrażanie założeń, głównych kierunków badań i programów rozwoju w dziedzinie badania i użytkowania przestrzeni kosmicznej, zapewnienie spójności polskiej polityki kosmicznej realizowanej w ramach programów Unii Europejskiej, reprezentowanie polskiego interesu gospodarczego i naukowego w dziedzinie badania i użytkowania przestrzeni kosmicznej na arenie międzynarodowej oraz prowadzenie rejestru obiektów wypuszczonych w przestrzeń kosmiczną.

W stanie na początek roku zaplanowano środki obrotowe w wysokości 5.012 tys. zł, w tym: środki pieniężne 5.000 tys. zł, należności krótkoterminowe 10 tys. zł, zapasy 2 tys. zł oraz należności długoterminowe 200 tys. zł i zobowiązania 8.733 tys. zł.

Planowane przychody Agencji w 2025 r. wyniosą 52.611 tys. zł i będą wyższe o 14.213 tys. zł tj. 37,0% w stosunku do planu na rok 2024. Zwiększenie przychodów wynika przede wszystkim ze zwiększenia pozycji pozostałych przychodów (równowartość odpisów amortyzacyjnych) związanych z przyjęciem na stan Agencji automatycznych zestawów teleskopowych, wzrostu dotacji z budżetu państwa oraz środków otrzymanych z Unii Europejskiej.

Źródłem przychodów będą przede wszystkim dotacje otrzymane z budżetu państwa w kwocie 37.238 tys. zł, przeznaczone na realizację zadań oraz na pokrycie kosztów funkcjonowania jednostki, a także środki z Unii Europejskiej w kwocie 5.342 tys. zł na pokrycie zobowiązań z tytułu realizacji projektów finansowanych ze środków Unii Europejskiej.

Planowane koszty Agencji w 2025 r. wyniosą 52.611 tys. zł i będą wyższe o 14.213 tys. zł tj. 37,0% w stosunku do planu na rok 2024. Zwiększenie kosztów związane jest głównie z wyższymi kosztami amortyzacji w związku z przyjęciem na stan Agencji automatycznych zestawów teleskopowych oraz zwiększonymi kosztami usług obcych. Wzrost planowanych kosztów związany jest również z przewidywanymi wyższymi kosztami zakupu energii elektrycznej i wody oraz wzrostem funduszu wynagrodzeń o 5% w ramach waloryzacji wynagrodzeń w państwowej sferze budżetowej wraz z pochodnymi.

W stanie na koniec roku zaplanowano środki obrotowe w wysokości 5.007 tys. zł, w tym:

środki pieniężne w wysokości 5.000 tys. zł, należności krótkoterminowe 5 tys. zł, zapasy 2 tys. zł oraz należności długoterminowe 200 tys. zł i zobowiązania 6.000 tys. zł.

## **1.2 Narodowy Instytut Wolności-Centrum Rozwoju Społeczeństwa Obywatelskiego**

Narodowy Instytut Wolności – Centrum Rozwoju Społeczeństwa Obywatelskiego (NIW-CRSO) został utworzony na podstawie ustawy z dnia 15 września 2017 r. o Narodowym Instytucie Wolności – Centrum Rozwoju Społeczeństwa Obywatelskiego. NIW-CRSO realizuje zadania na rzecz wspierania rozwoju wspólnoty obywatelskiej i społeczeństwa obywatelskiego w Rzeczypospolitej Polskiej m. in. poprzez wzmacnianie potencjału organizacji pozarządowych oraz innych zorganizowanych form społeczeństwa obywatelskiego, wspieranie zaangażowania obywateli, organizacji pozarządowych oraz innych zorganizowanych form społeczeństwa obywatelskiego w życie publiczne, procesy kształtowania polityk publicznych i podejmowania decyzji.

Planowany stan środków obrotowych na początek roku wynosi 600 tys. zł i zwiększył się w stosunku do planu na 2024 r. o 9,5%.

Planowane przychody NIW-CRSO wyniosą 259.355 tys. zł i będą wyższe o 2.484 tys. zł od planu na rok 2024 (256.871 tys. zł) tj. o ok. 1,0%. Źródłem przychodów będą przede wszystkim dotacje otrzymane z budżetu państwa w kwocie 204.085 tys. zł oraz środki od innych jednostek sektora finansów publicznych w kwocie 51.820 tys. zł (z Funduszu Wspierania Rozwoju Społeczeństwa Obywatelskiego).

Koszty NIW-CRSO zostały określone na kwotę 259.155 tys. zł i będą wyższe o 2.084 tys. zł od zaplanowanych na rok 2024 (257.071 tys. zł) tj. o 0,8%. Zostaną przeznaczone na sfinansowanie kosztów funkcjonowania jednostki oraz na realizację rządowych programów wspierania rozwoju społeczeństwa obywatelskiego, m in.:

- Program Fundusz Inicjatyw Obywatelskich NOWEFIO,
- Program Rozwoju Organizacji Obywatelskich,
- Program Wsparcia Rozwoju Organizacji Harcerskich i Skautowych,
- Program Polski Inkubator Rzemiosła,
- Program Fundusz Młodzieżowy,
- Program Wspierania Rozwoju Uniwersytetów Ludowych,
- Korpus Solidarności
- Program Wspierania Rozwoju Międzynarodowych Domów Spotkań,

- Program Wspierania Organizacji Poradniczych.

W projekcie planu finansowego na rok 2025 zaplanowano środki w wysokości 16.547 tys. zł (dotacja podmiotowa) na pokrycie bieżących kosztów funkcjonowania NIW-CRSO. W stosunku do planu roku poprzedniego według ustawy budżetowej wysokość dotacji podmiotowej została zwiększona o kwotę 1.278 tys. zł. Zwiększenie to jest związane głównie:

- ze wzrostem funduszu wynagrodzeń wraz z pochodnymi o 5%,
- z utworzeniem dodatkowych 2 etatów w celu wzmocnienia potencjału kadrowego w dziale kontroli,
- ze wzrostem odpisu na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych (ZFŚS).

Ponadto wzrosły przychody z tytułu należności dotyczących nieprawidłowo wydatkowanych dotacji przez beneficjentów (o 1.050 tys. zł).

Planowany stan środków obrotowych na koniec roku wynosi 772 tys. zł i zwiększył się w stosunku do roku 2024 o 54,4 %. NIW-CRSO nie planuje przekazania środków w depozyt u Ministra Finansów.

### **1.3 Polska Agencja Rozwoju Przedsiębiorczości**

Polska Agencja Rozwoju Przedsiębiorczości (PARP) funkcjonuje na podstawie ustawy z dnia 9 listopada 2000 r. o utworzeniu Polskiej Agencji Rozwoju Przedsiębiorczości. Zadaniem PARP jest działanie na rzecz przedsiębiorczości poprzez wspieranie: rozwoju małych i średnich przedsiębiorstw, eksportu, rozwoju regionalnego, wykorzystania nowych technik i technologii, wykorzystania potencjału adaptacyjnego przedsiębiorstw oraz rozwoju zasobów ludzkich.

W stanie na początek roku zaplanowano środki obrotowe w wysokości 886.088 tys. zł, w tym: środki pieniężne 91.803 tys. zł, należności krótkoterminowe 794.265 tys. zł, zapasy 20 tys. zł oraz należności długoterminowe 7.946 tys. zł i zobowiązania 94.000 tys. zł.

Planowane przychody Agencji w 2025 r. wyniosą 428.184 tys. zł i będą wyższe o 55.378 tys. zł, tj. o 14,9% w stosunku do planu na rok 2024. Zwiększenie przychodów wynika przede wszystkim z większych:

- dotacji z budżetu państwa,
- środków otrzymanych z Unii Europejskiej,
- środków otrzymanych od jednostek spoza sektora finansów publicznych.

Źródłem przychodów będą m.in.:

- dotacje otrzymane z budżetu państwa w kwocie 329.027 tys. zł, które będą wyższe o 61.981 tys. zł, tj. o 23,2 % w stosunku do planu na rok 2024 i zostaną przeznaczone na realizację zadań oraz na pokrycie kosztów funkcjonowania jednostki, z tego 236.017 tys. zł na realizację projektów z udziałem środków UE i 2.351 tys. zł na realizację projektów z udziałem środków EFTA,
- środki otrzymane z Unii Europejskiej w kwocie 4.770 tys. zł, które będą wyższe o 944 tys. zł, tj. o 24,7% w stosunku do planu na rok 2024 i zostaną przeznaczone na realizację projektów międzynarodowych (m.in. na projekt Erasmus for Young Entrepreneurs oraz projekt Ukraine Ready4EU),
- środki od innych jednostek sektora finansów publicznych w kwocie 855 tys. zł, które będą niższe o 7.509 tys. zł, tj. o 89,8% w stosunku do planu na rok 2024.

Planowane koszty Agencji w 2025 r. wyniosą 435.574 tys. zł i będą wyższe o 47.768 tys. zł, tj. o 12,3% w stosunku do planu na 2024 rok. Wynika to przede wszystkim ze:

- zwiększenia kosztów realizacji zadań ustawowych w ramach, których Agencja udziela wsparcia innym podmiotom o 41.325 tys. zł, tj. o 44,2% m.in. jednostkom samorządu terytorialnego w ramach programu FEPW, uczelniom publicznym oraz pozostałym podmiotom,
- zwiększenia pozostałych kosztów o 6.775 tys. zł, tj. o 9,3%, wynikają z odpisów aktualizujących należności oraz odsetek od beneficjentów.

Natomiast zmniejszenie pozycji kosztów funkcjonowania o 332 tys. zł, tj. o 0,2% w stosunku do planu na 2024 rok, spowodowane jest głównie spadkiem usług obcych i wynagrodzeń bezosobowych.

Ponadto, Agencja uwzględniła wyższe koszty zakupu materiałów i energii a także planuje wzrost funduszu wynagrodzeń o 5% w ramach waloryzacji wynagrodzeń w państwowej sferze budżetowej wraz z pochodnymi.

Podobnie jak w roku 2024 Agencja planuje wykazać stratę w wysokości 7.390 tys. zł, która będzie skutkiem rozliczenia wypłat wsparcia ze środków Robogrant. Charakter środków powodować będzie, że zrealizowane przy ich wykorzystaniu wydatki, w chwili ich rozliczenia odnotowywane będą w księgach rachunkowych, jako koszty wynikowe, a następnie, jako strata odzwierciedlona w wyniku finansowym Agencji.

W stanie na koniec roku zaplanowano środki obrotowe w wysokości 877.022 tys. zł, w tym: środki pieniężne w wysokości 91.803 tys. zł, należności krótkoterminowe 785.199 tys. zł,



zapasy 20 tys. zł oraz należności długoterminowe 7.630 tys. zł i zobowiązania 79.256 tys. zł.

Planuje się, że wolne środki finansowe przekazane w depozyt u Ministra Finansów wyniosą 2.100 tys. zł.

#### **1.4 Narodowe Centrum Badań i Rozwoju**

Narodowe Centrum Badań i Rozwoju (NCBiR) funkcjonuje na podstawie ustawy z dnia 30 kwietnia 2010 r. o Narodowym Centrum Badań i Rozwoju jako agencja wykonawcza powołana do realizacji zadań z zakresu polityki naukowej państwa.

W ramach realizowanych zadań Centrum wspiera tworzenie nowoczesnych rozwiązań i technologii poprzez finansowanie projektów badawczych. NCBiR uczestniczy również we wdrażaniu programów operacyjnych.

Przychody Centrum w 2025 r. zaplanowano w łącznej wysokości 1.470.062 tys. zł, co w stosunku do planu na 2024 r. oznacza wzrost o 66.267 tys. zł (4,7%). Głównym źródłem przychodów będą dotacje otrzymywane z budżetu państwa w kwocie 1.370.952 tys. zł z przeznaczeniem na realizację zadań oraz pokrycie kosztów funkcjonowania jednostki. Wzrost łącznych przychodów wynika z przyznania przez Ministra Nauki dotacji celowej w wysokości wyższej niż w roku 2024.

Zaplanowane na 2025 r. koszty NCBiR zostały określone na kwotę 1.470.062 tys. zł, co w stosunku do planu na 2024 r. oznacza wzrost o 66.267 tys. zł (4,7%). W ramach ww. kwoty na realizację zadań zaplanowano 1.272.722 tys. zł, zaś na pokrycie kosztów funkcjonowania jednostki 197.340 tys. zł. Przewidywane nakłady na realizację zadań będą wyższe o 50.144 tys. zł, głównie z powodu dostosowania wysokości środków do etapu realizacji programów w ramach funduszy strukturalnych, w tym rozpoczęcia nowych projektów, w których NCBiR występuje w roli beneficjenta.

Na podstawie planowanych przychodów i kosztów Centrum zakłada się zrównoważony wynik brutto.

Planuje się, że wolne środki finansowe przekazane w depozyt u Ministra Finansów wyniosą 14.000 tys. zł.

#### **1.5 Narodowe Centrum Nauki**

Narodowe Centrum Nauki (NCN) funkcjonuje na podstawie ustawy z dnia 30 kwietnia 2010 r. o Narodowym Centrum Nauki jako agencja wykonawcza powołana do wspierania działalności naukowej w zakresie badań podstawowych.

Do głównych zadań Centrum należy finansowanie badań podstawowych, nadzór nad realizacją umów grantowych oraz upowszechnianie w środowisku naukowym informacji o ogłaszanych konkursach. Ponadto NCN prowadzi współpracę międzynarodową w ramach finansowania badań naukowych, inspirowanie i monitoruje finansowanie badań podstawowych ze środków pochodzących spoza budżetu państwa oraz wykonuje inne zadania zlecone przez ministra właściwego do spraw szkolnictwa wyższego i nauki.

Stan środków pieniężnych na początek 2025 r. zaplanowano w kwocie 39.295 tys. zł, na co składają się w głównej mierze fundusze pochodzące z Komisji Europejskiej pozyskane w ramach współpracy międzynarodowej.

Przychody Centrum w 2025 r. zaplanowano w wysokości 1.728.510 tys. zł, co w stosunku do planu na rok 2024 oznacza wzrost o 17,1%, tj. o kwotę 252.161 tys. zł. Głównym źródłem przychodów będą dotacje z budżetu państwa w kwocie 1.697.083 tys. zł przeznaczone na realizację zadań oraz pokrycie kosztów funkcjonowania jednostki. Wzrost przychodów związany jest przede wszystkim z przyznaniem Centrum wyższej o 250.000 tys. zł dotacji celowej na realizację zadań.

Zaplanowane na 2025 r. koszty NCN zostały określone na kwotę 1.728.500 tys. zł, co oznacza wzrost w stosunku do planu finansowego na rok 2024 o 17,1%, tj. o kwotę 252.161 tys. zł. Zwiększenie dotyczy głównie kosztów realizacji zadań, na które Centrum uzyskało wyższą dotację celową. Koszty funkcjonowania jednostki wzrosną o 8,4% głównie z tytułu zaplanowania wyższych środków na pozostałe koszty funkcjonowania.

Na podstawie planowanych przychodów i kosztów Centrum zakłada dodatni wynik finansowy brutto w wysokości 10 tys. zł.

Przewidywany stan środków pieniężnych na koniec roku wyniesie 19.248 tys. zł i dotyczy funduszy pozyskiwanych przez Centrum ze źródeł europejskich.

Planuje się, że wolne środki finansowe przekazane w depozyt u Ministra Finansów wyniosą 3.500 tys. zł.

## **1.6 Agencja Mienia Wojskowego**

Agencja Mienia Wojskowego (AMW) funkcjonuje na podstawie ustawy z dnia 10 lipca 2015 r. o Agencji Mienia Wojskowego.

AMW realizuje zadania własne i zadania zlecone, przede wszystkim w zakresie:

- gospodarowania powierzonym i użyczonym mieniem Skarbu Państwa,

- obrotu mieniem, w tym sprzedaży lokali mieszkalnych i innych nieruchomości oraz infrastruktury, a także przejmowania i nabywania mienia,
- zbywania podmiotom mienia ruchomego przekazanego Agencji przez Ministra Obrony Narodowej,
- działalności gospodarczej wynikającej z potrzeb obronności i bezpieczeństwa państwa,
- obrotu z zagranicą towarami, technologiami i usługami o znaczeniu strategicznym dla bezpieczeństwa państwa, w tym współpracy z przedsiębiorcami w tym zakresie,
- budowy domów mieszkalnych, a także remontów budynków i lokali mieszkalnych, użytkowych i internatów oraz związanej z nimi infrastruktury, wynikających z potrzeb obronności i bezpieczeństwa państwa,
- wypłacania osobom uprawnionym świadczeń pieniężnych, na które Agencja otrzymuje dotację budżetową,
- wydawania żołnierzom zawodowym decyzji o przydziale lokali mieszkalnych znajdujących się w dyspozycji Agencji,
- budowania, ulepszania, nabywania i utrzymywania obiektów infrastruktury o przeznaczeniu wojskowym, możliwych do wykorzystania również do celów cywilnych i gospodarowanie nimi;
- wykonywania powierzonych przez Ministra Obrony Narodowej zadań w zakresie inwestycji wynikających z potrzeb Sił Zbrojnych Rzeczypospolitej Polskiej, w tym realizacji inwestycji na rzecz obronności i bezpieczeństwa państwa;
- realizacji zadań związanych z zapewnieniem zakwaterowania i wyżywienia żołnierzy wojsk obcych stacjonujących na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej.

Na zaplanowany stan na początek roku jednostki składają się głównie środki obrotowe w wysokości 920.242 tys. zł (w tym: środki pieniężne 57.430 tys. zł, należności krótkoterminowe 90.000 tys. zł i zapasy 772.812 tys. zł) oraz zobowiązania krótkoterminowe w wysokości 160.000 tys. zł.

Planowane przychody AMW wyniosą 4.079.572 tys. zł, co stanowi wzrost o 864.462 tys. zł w stosunku do planu na rok 2024 (3.215.110 tys. zł), tj. o 26,9 %. Powyższy wzrost wynika głównie ze zwiększenia wysokości dotacji celowej z budżetu państwa na zadania zlecone przez Ministra Obrony Narodowej w zakresie realizacji prawa żołnierzy do zakwaterowania oraz na utrzymanie przejętych nieruchomości.

Na kwotę przychodów składają się dotacje i subwencje z budżetu państwa w kwocie

3.571.768 tys. zł (wzrost o 835.991 tys. zł, tj. o 30,6% w stosunku do planu na rok 2024), przychody z prowadzonej działalności w kwocie 445.922 tys. zł (wzrost o 2,5%) oraz pozostałe przychody w kwocie 45.295 tys. zł (wzrost o 51,9% wynika głównie z uwzględnienia planowanych przychodów z tytułu rozwiązanych rezerw na pewne lub przewidywane straty z tytułu operacji niefinansowych dotyczących toczących się spraw sądowych, m.in. w zakresie podatku od nieruchomości oraz innych spraw związanych z funkcjonowaniem Agencji, odpisów aktualizujących wartość aktywów niefinansowych oraz planowanych kar i grzywien należnych AMW).

Środki z dotacji celowej w wysokości 3.019.157 tys. zł zostaną przeznaczone przede wszystkim na realizację prawa żołnierzy do zakwaterowania, głównie z tytułu wypłaty odprawy mieszkaniowej i świadczenia mieszkaniowego (wzrost o 37,7 %). Dynamiczny wzrost kwoty wypłaty świadczeń mieszkaniowych dla żołnierzy wynika ze wzrostu liczby żołnierzy pełniących zawodową służbę wojskową i otrzymujących świadczenie mieszkaniowe, a także ze wzrostu średniej stawki świadczenia. Ponadto środki w wysokości 425.502 tys. zł przeznaczone zostaną na zadania inwestycyjne dla Sił Zbrojnych RP, w tym o szczególnym znaczeniu dla bezpieczeństwa państwa (spadek o 7,4%). Natomiast dotacja podmiotowa w wysokości 127.109 tys. zł (wzrost o 50,9%) przeznaczona jest na dofinansowanie działalności bieżącej Agencji. Dodatkowe środki przeznaczone zostaną głównie na sfinansowanie skutków przechodzących wzrostu wynagrodzeń w 2024 roku, kosztów wzrostu wynagrodzeń o wskaźnik 5,0%, wzrostu zatrudnienia w Agencji o 40 etatów oraz na pokrycie zwiększonych kosztów utrzymania lokali mieszkalnych i realizacji zadań inwestycyjnych dla Sił Zbrojnych RP.

Koszty AMW zostały określone na kwotę 4.071.449 tys. zł i będą wyższe o 875.335 tys. zł od zaplanowanych na rok 2024 (3.196.114 tys. zł), tj. o 27,4%. Zwiększenie kosztów wynika głównie ze wzrostu o 766.909 tys. zł kosztów realizacji zadań (wzrost o 29,7%), na które zaplanowano łącznie środki w wysokości 3.348.811 tys. zł. Wzrost kosztów wynika głównie ze zwiększonych wypłat świadczeń dla uprawnionych żołnierzy finansowanych z dotacji budżetowej. Natomiast koszty funkcjonowania AMW rosną głównie z tytułu usług obcych (wzrost o 17,7%). Wynagrodzenia osobowe wzrastają o 17,2% w stosunku do przewidywanego wykonania roku 2024 głównie w związku z planowanym wzrostem wynagrodzeń o 5,0% oraz wzrostem zatrudnienia o 40 etatów wynikającym ze zwiększenia inwestycji i remontów oraz projektów dla wojsk USA.

Planowany na rok 2025 wynik finansowy brutto wyniesie 8.123 tys. zł.

Na zaplanowany stan jednostki na koniec roku składają się głównie środki obrotowe w wysokości 390.316 tys. zł (w tym zapasy 284.500 tys. zł, należności krótkoterminowe 72.000 tys. zł i środki pieniężne 33.816 tys. zł) oraz zobowiązania krótkoterminowe 130.000 tys. zł.

Planuje się, że wolne środki finansowe przekazane w depozyt u Ministra Finansów wyniosą 25.702 tys. zł.

## **1.7 Agencja Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa**

Agencja Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa (ARiMR) jest akredytowaną agencją płatniczą oraz agencją wykonawczą, której celem jest wspieranie rozwoju rolnictwa i obszarów wiejskich. Agencja działa na podstawie ustawy dnia 9 maja 2008 r. o Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa. Do jej zadań należy m.in. realizacja pomocy krajowej skierowanej do producentów rolnych, przedsiębiorców, mieszkańców wsi, oraz przekazywanie wsparcia w ramach finansowania z budżetu środków europejskich i współfinansowania z budżetu państwa.

Przychody Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa zaplanowano w 2025 r. w wysokości 3.401.898 tys. zł (w tym 3.154.150 tys. zł z dotacji z budżetu państwa) i będą wyższe o 74.363 tys. zł od zaplanowanych na rok 2024 (3.327.535 tys. zł), tj. o 2,2 %. Zwiększone planowane przychody wynikają przede wszystkim ze wzrostu dotacji z budżetu państwa o kwotę 86.595 tys. zł, tj. o 2,8 %, w tym z dotacji podmiotowej. Środki z dotacji podmiotowej będą przeznaczone podobnie jak w roku 2024 m.in. na zakup materiałów, usług informatycznych i doradczych oraz wynagrodzenia wraz z pochodnymi.

Koszty Agencji zostały określone na kwotę 3.456.227 tys. zł i będą wyższe o 65.619 tys. zł w porównaniu do roku 2024 (3.390.608 tys. zł) tj. o 1,9 %. Wynika to ze wzrostu kosztów funkcjonowania, w tym materiałów i energii, wynagrodzeń wraz z pochodnymi, wpłat na PPK, podatków i opłat. W zakresie kosztów realizacji zadań wzrosły wydatki m.in. na dopłaty krajowe do materiału siewnego, pomoc finansową w ramach refundacji wydatków poniesionych przez producentów świń na dostosowanie gospodarstw do wymogów utrzymywania świń – bioasekuracja, a także na sfinansowanie kosztów podatku od towarów i usług organizacjom pozarządowym, będącymi ostatecznymi odbiorcami wsparcia.

W ramach kosztów realizacji zadań, Agencja finansuje również:

- dopłaty do oprocentowania kredytów bankowych i częściową spłatę kapitału kredytów,
- dopłaty do oprocentowania kredytów bankowych udzielanych na sfinansowanie kosztów wznowienia produkcji oraz odtworzenia środków trwałych w przypadku wystąpienia szkód,
- dopłaty do oprocentowania bankowych kredytów płynnościowych udzielonych producentowi rolnemu, o których mowa w §13zv rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 27 stycznia 2015 r. w sprawie szczegółowego zakresu i sposobów realizacji niektórych zadań Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa,

- finansowanie lub dofinansowanie ponoszonych przez producentów rolnych kosztów zbioru, transportu i unieszkodliwiania padłych zwierząt gospodarskich z gatunku bydło, owce, kozy, świnie lub konie,
- pomoc finansową dla kół gospodyń wiejskich,
- pomoc dla podmiotów prowadzących działalność nadzorowaną w zakresie utrzymywania pszczół.

Wynik finansowy brutto i netto w 2025 r. został zaplanowany na poziomie (-) 54.329 tys. zł, co oznacza poprawę względem roku 2024 (planowany na 2024 r. ujemny wynik finansowy brutto i netto w kwocie (-) 63.073 tys. zł).

Na zaplanowany stan na początek i na koniec roku jednostki składają się głównie środki obrotowe w wysokości 216.765 tys. zł, w tym należności krótkoterminowe 84.387 tys. zł, należności długoterminowe 132.818 tys. zł i zobowiązania w wysokości 395.252 tys. zł.

W roku 2025 zaplanowano w porównaniu do roku 2024 zwiększenie zobowiązań 2025 r. płatnych w 2026 r. w związku z uruchomieniem w 2023 r. programu pomocowego pn. dopłaty do oprocentowania bankowych kredytów płynnościowych udzielonych producentowi rolnemu. Zwiększenie zobowiązań w 2025 r. w ramach ww. pomocy wynika z wysokości dopłat w ramach zawartych oraz planowanych do uruchomienia do 31.12.2024 r. umów kredytowych. Wysokość dopłat została oszacowana przy założeniu pełnej realizacji zobowiązań wynikających z tytułu kredytów udzielonych w 2023 i 2024 roku, realizacji akcji kredytowej na poziomie 5,4 mld zł oraz wysokości stopy referencyjnej WIBOR 3M wynoszącej 5,85%.

## **1.8 Krajowy Ośrodek Wsparcia Rolnictwa**

Krajowy Ośrodek Wsparcia Rolnictwa (KOWR) działa na podstawie przepisów ustawy z dnia 10 lutego 2017 r. o Krajowym Ośrodku Wsparcia Rolnictwa.

Na zaplanowany stan na początek roku 2025 składają się środki obrotowe w wysokości – 8.158 tys. zł (w tym: środki pieniężne 8.000 tys. zł, należności krótkoterminowe 151 tys. zł, zapasy – 7 tys. zł), należności długoterminowe – 77 tys. zł, zobowiązania – 20.086 tys. zł.

Planowane przychody KOWR w 2025 r. wyniosą 776.228 tys. zł i będą wyższe o 137.141 tys. zł, tj. o 21,5% w stosunku do ustawy budżetowej na rok 2024. Główne źródło przychodów stanowić będą środki otrzymane z Zasobu Własności Rolnej Skarbu Państwa (ZWRSP) przeznaczone na funkcjonowanie KOWR tj. 753.463 tys. zł. Wzrost przychodów dotyczy głównie wyższego poziomu przekazanych środków na koszty funkcjonowania KOWR.

W 2025 r. koszty KOWR zostały zaplanowane w wysokości 719.152 tys. zł i będą wyższe o 101.481 tys. zł, tj. o 16,4% w stosunku do ustawy budżetowej na rok 2024 (617.671 tys. zł). Na planowane koszty składają się głównie koszty funkcjonowania w wysokości 536.749 tys. zł i koszty realizacji zadań 174.003 tys. zł. Wzrost dotyczy głównie kosztów funkcjonowania w zakresie wzrostu wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń o planowany wzrost wskaźnika na 2025 r. Koszty realizacji zadań będą przeznaczone m.in. na wdrażanie i stosowanie instrumentów wsparcia aktywnej polityki rolnej oraz rozwoju obszarów wiejskich, na rzecz polskich rolników oraz innych podmiotów funkcjonujących w sektorze rolno-żywnościowym. Ponadto, zwiększają się koszty dotyczące restrukturyzacji zadłużenia podmiotów prowadzących gospodarstwa rolne.

Zaplanowana dotacja celowa z budżetu państwa w kwocie 11.225 tys. zł z przeznaczeniem na finansowanie projektów z udziałem środków UE będzie niższa w stosunku do roku 2024 o 2.368 tys. zł, tj. o 17,4%. Zmniejszenie to dotyczy pomocy technicznej PROW 2014-2020, zgodnie z limitem środków dostępnych w ramach schematów pomocy technicznej PROW na lata 2014-2020.

Na podstawie zaplanowanych przychodów i kosztów wynik brutto został określony w wysokości 57.076 tys. zł.

Na zaplanowany stan na koniec roku 2025 składają się środki obrotowe w wysokości 8.156 tys. zł (w tym: środki pieniężne 8.000 tys. zł, należności krótkoterminowe 146 tys. zł, zapasy – 10 tys. zł), należności długoterminowe – 77 tys. zł, zobowiązania – 24.523 tys. zł.

Wolne środki finansowe przekazane w depozyt u Ministra Finansów wyniosą 8.000 tys. zł.

### **Zasób Własności Rolnej Skarbu Państwa**

Zasób Własności Rolnej Skarbu Państwa (ZWRSP) działa na podstawie przepisów ustawy z dnia 19 października 1991 r. o gospodarowaniu nieruchomościami rolnymi Skarbu Państwa. ZWRSP stanowi mienie Skarbu Państwa powierzone Krajowemu Ośrodkowi Wsparcia Rolnictwa.

Planowane przychody ZWRSP w 2025 r. wyniosą 1.606.900 tys. zł i będą wyższe o 164.516 tys. zł, tj. o 11,4% w porównaniu do ustawy budżetowej na rok 2024 (1.442.384 tys. zł). Ich źródłem będą głównie przychody z odpłatnego korzystania z mienia Zasobu oraz przychody ze sprzedaży mienia Zasobu. Wyższe przychody z odpłatnego korzystania z mienia Zasobu wynikają z oszacowania wyższej ceny pszenicy, która to stanowi podstawę do naliczania czynszu dzierżawnego. Z kolei wyższe przychody ze sprzedaży mienia dotyczą zaplanowania wyższej sprzedaży gruntów z możliwością

nierolniczego ich wykorzystania, jak również założenia wyższej ceny ich sprzedaży.

W 2025 r. koszty ZWRSP zostały zaplanowane w wysokości 2.075.683 tys. zł i będą wyższe o 600.057 tys. zł, tj. o 40,7% w porównaniu do ustawy budżetowej na rok 2024 (1.475.626 tys. zł). Wzrost kosztów związany jest głównie ze zwiększeniem środków przeznaczonych na zasilenie Funduszu Rekompensacyjnego, które jest obliczane jako suma iloczynu 70% powierzchni gruntów sprzedanych w przetargach w danym roku obrotowym i średniej ceny sprzedaży jednego hektara gruntu znajdującego się w ZWRSP oraz 35% wpływów z tytułu odpłatnego korzystania z mienia Zasobu, podczas gdy w 2024 r. było to odpowiednio: 25% i 10%. Na planowane koszty składają się głównie koszty funkcjonowania KOWR oraz koszty gospodarowania mieniem Zasobu.

Wolne środki finansowe przekazane w depozyt u Ministra Finansów wyniosą 67.218 tys. zł.

### **1.9 Centralny Ośrodek Badania Odmian Roślin Uprawnych**

Centralny Ośrodek Badania Odmian Roślin Uprawnych (COBORU) działa na podstawie przepisów ustawy z dnia 25 listopada 2010 r. o Centralnym Ośrodku Badania Odmian Roślin Uprawnych. COBORU realizuje zadania związane z prowadzeniem badań urzędowych, w zakresie badania i rejestracji odmian roślin, porejestrowego doświadczalnictwa odmianowego oraz ochrony prawnej odmian roślin.

Na zaplanowany stan na początek roku składają się głównie środki obrotowe w wysokości 52.100 tys. zł (w tym środki pieniężne zaplanowane na kwotę 5.075 tys. zł, należności krótkoterminowe w wysokości 17.000 tys. zł, zapasy w wysokości 18.500 tys. zł) i zobowiązania 35.000 tys. zł.

Planowane przychody COBORU w 2025 r. wyniosą 286.265 tys. zł (w tym 56.733 tys. zł z dotacji celowej i podmiotowej z budżetu państwa oraz 151.000 tys. zł z pozostałych przychodów) i będą wyższe o 10.624 tys. zł w stosunku do planu na rok 2024 (275.641 tys. zł), tj. o 3,9%. Wzrost przychodów wynika głównie z planowanego wyższego poziomu: pozostałych przychodów, m.in. uzyskanych z tytułu sprzedaży kolejnej części nieruchomości Stacji Doświadczalnej Oceny Odmian w Szczecinie Dąbiu oraz dotacji celowej i podmiotowej. Wyższe dotacje ujęte w planie finansowym COBORU w 2025 r. w porównaniu do planu na rok 2024 (51.341 tys. zł) zostaną przeznaczone m.in. na sfinansowanie wzrostu wynagrodzeń pracowników o planowany wzrost wskaźnika na 2025 r. oraz w związku z realizacją projektu „Wsparcie dla projektów demonstracyjnych i działań informacyjnych” objętego Programem Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020.

W 2025 r. koszty COBORU zostały zaplanowane w wysokości 286.028 tys. zł i będą wyższe



o 15.589 tys. zł w stosunku do planu na rok 2024 (270.439 tys. zł), tj. 5,8%. Na planowane koszty składają się głównie koszty funkcjonowania (142.364 tys. zł) i koszty realizacji zadań (135.664 tys. zł). Wzrost kosztów wynika głównie ze wzrostu cen materiałów i energii (tj. nawozów, środków ochrony roślin, gazu, węgla, paliw, prądu), usług (planowane są remonty w Centrali COBORU i Stacjach Doświadczalnych Oceny Odmian) oraz wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń.

Na podstawie zaplanowanych przychodów i kosztów wynik brutto został określony w wysokości 237 tys. zł.

Na zaplanowany stan na koniec roku składają się głównie środki obrotowe w wysokości 54.000 tys. zł (w tym środki pieniężne zaplanowane na kwotę 5.216 tys. zł, należności krótkoterminowe w wysokości 19.000 tys. zł, zapasy w wysokości 20.000 tys. zł) i zobowiązania 38.000 tys. zł.

Planuje się, że wolne środki finansowe w kwocie 5.216 tys. zł zostaną przekazane w depozyt u Ministra Finansów.

#### **1.10 Rządowa Agencja Rezerw Strategicznych**

Rządowa Agencja Rezerw Strategicznych (RARS) została utworzona na mocy przepisów ustawy z dnia 17 grudnia 2020 r. o rezerwach strategicznych. Agencja realizuje zadania w zakresie zapewnienia strategicznych rezerw produktów żywnościowych, medycznych i technicznych oraz zapasów paliw nie tylko w czasie pokoju, ale przede wszystkim na wypadek konfliktu zbrojnego, zagrożenia zdrowia publicznego, klęski żywiołowej lub innej sytuacji kryzysowej.

W stanie na początek roku zaplanowano środki obrotowe w wysokości 7.984.683 tys. zł, w tym: zapasy 6.904.419 tys. zł, środki pieniężne 1.078.996 tys. zł, należności krótkoterminowe 1.268 tys. zł oraz zobowiązania w wysokości 50.751 tys. zł. Na zmniejszenie stanu na początek roku w stosunku do roku 2024 ma wpływ głównie zmiana poziomu zapasów, m. in. z uwagi na mniejsze niż zakładano zakupy towarów do rezerw strategicznych w latach poprzednich.

Planowane przychody Rządowej Agencji Rezerw Strategicznych wyniosą 2.646.035 tys. zł i będą wyższe o 204.000 tys. zł (8,4%) od zaplanowanych na rok 2024 (2.442.035 zł).

Na zwiększenie tej pozycji mają wpływ głównie:

- przychody z Funduszu Pomocy na kontynuację działań w zakresie usuwania skutków sytuacji kryzysowej polegającej na zagrożeniu bezpieczeństwa i obronności państwa w związku z przedłużającymi się działaniami wojennymi na terytorium Ukrainy,

- przychody ze sprzedaży obligacji na zakup i utrzymywanie rezerw specjalnych w ramach realizacji programu wieloletniego „Narodowa Rezerwa Amunicyjna”.

Koszty RARS zostały określone na kwotę 1.972.299 tys. zł i będą niższe o 87.642 tys. zł tj. o 4,3% od zaplanowanych na rok 2024 (2.059.941 tys. zł). Na zmniejszenie tej pozycji będą miały wpływ niższe koszty związane z realizacją projektów UE. Planuje się również niższą dotację z budżetu państwa na realizację zadań z Rządowego Programu Rezerw Strategicznych na lata 2022-2026 oraz na zadania poza Programem dotyczące utrzymywania rezerw surowców energetycznych.

Wyżej wymienione koszty, podobnie jak w roku 2024 obejmują w szczególności:

- utrzymanie rezerw strategicznych, w tym przechowywanie towarów w magazynach obcych, ich konserwację, przeglądy i ubezpieczenia,
- utrzymywanie zapasów gazu ziemnego,
- utrzymanie rezerw w formie pozostawania w gotowości do świadczenia usług,
- usługi transportowe i logistyczne,
- koszty realizacji projektów UE, w ramach Unijnego Mechanizmu Ochrony Ludności.

Koszty funkcjonowania Agencji zostały określone na kwotę 221.830 tys. zł i będą wyższe o kwotę 7.825 tys. zł, tj. o 3,7% w stosunku do planu na 2024 rok. Na zwiększenie tej pozycji mają wpływ głównie zwiększone koszty usług obcych w związku ze wzrostem wydatków na zakup usług informatycznych, usług utrzymania w sprawności Zintegrowanego Systemu Zarządzania Bezpieczeństwem, usług remontowych oraz wynagrodzeń.

Wynagrodzenia osobowe w Rządowej Agencji Rezerw Strategicznych wyniosą 86.318 tys. zł i wzrosną w stosunku do planu na rok 2024 o kwotę 4.110 tys. zł.

Na podstawie zaplanowanych przychodów i kosztów wynik brutto został określony w wysokości 673.736 tys. zł.

W stanie na koniec roku zaplanowano środki obrotowe w wysokości 8.497.384 tys. zł, w tym: zapasy 7.755.463 tys. zł, środki pieniężne 738.691 tys. zł, należności krótkoterminowe 3.230 tys. zł oraz zobowiązania w wysokości 57.515 tys. zł

Wolne środki finansowe przekazane w depozyt u Ministra Finansów wyniosą 2.847 tys. zł

## 2. Instytucje Gospodarki Budżetowej

Instytucja gospodarki budżetowej jest jednostką sektora finansów publicznych, utworzoną w celu realizacji zadań publicznych, która wykonuje odpłatnie wyodrębnione zadania oraz pokrywa koszty swojej działalności oraz zobowiązania z uzyskiwanych przychodów.

Podstawą gospodarki finansowej agencji wykonawczej jest roczny plan finansowy. Instytucje gospodarki budżetowej wymienione są w załączniku 12 do projektu ustawy budżetowej na rok 2025.

W przedłożonym projekcie zamieszczono plany finansowe następujących instytucji gospodarki budżetowej utworzonych przez:

- Szefa Kancelarii Prezydenta RP
  - Centrum Obsługi Kancelarii Prezydenta RP,
- Dyrektora Sądu Apelacyjnego w Krakowie
  - Centrum Zakupów dla Sądownictwa Instytucja Gospodarki Budżetowej,
- Szefa Kancelarii Prezesa Rady Ministrów
  - Centrum Obsługi Administracji Rządowej,
- Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji
  - Centralny Ośrodek Informatyki (obecnie podlega Ministrowi Cyfryzacji),
  - Centrum Usług Logistycznych,
- Ministra Sportu i Turystyki
  - Centralny Ośrodek Sportu,
- Ministra Obrony Narodowej
  - Zakład Inwestycji Organizacji Traktatu Północnoatlantyckiego,
- Ministra Zdrowia
  - Profilaktyczny Dom Zdrowia w Juracie,
- Przewodniczącego Krajowej Rady Radiofonii i Telewizji
  - Krajowy Instytut Mediów.

W 2025 r. planuje się łączne przychody instytucji gospodarki budżetowej na kwotę 2.033.227 tys. zł, w tym 591.466 tys. zł pochodzić będzie z dotacji budżetu państwa, co stanowi 29,1% przychodów ogółem. Planowane przez instytucje gospodarki budżetowej koszty ogółem na 2025 r. wyniosą 2.075.220 tys. zł, natomiast wynik finansowy brutto ogółem będzie ujemny i wyniesie -41.993 tys. zł.

Zaplanowane na 2025 r. kwoty przychodów, z uwzględnieniem dotacji budżetowych, kosztów oraz wyników finansowych brutto instytucji gospodarki budżetowych przedstawiają się następująco:

Wyszczególnienie	Przychody	w tym:	Koszty	Wynik finansowy brutto
		dotacja z budżetu państwa		
w tys. zł				
1	2	3	4	5
Centrum Obsługi Kancelarii Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	101.286	0	100.483	803
Centrum Zakupów Dla Sądownictwa Instytucja Gospodarki Budżetowej	11.582	0	11.456	126
Centrum Obsługi Administracji Rządowej	85.768	0	93.591	-7.823
Centralny Ośrodek Informatyki	637.049	0	636.949	100
Centrum Usług Logistycznych	83.180	0	82.285	895
Centralny Ośrodek Sportu	342.890	68.699	379.220	-36.330
Zakład Inwestycji Organizacji Traktatu Północnoatlantyckiego	719.232	522.767	719.182	50
Profilaktyczny Dom Zdrowia w Juracie	3.055	0	3.035	20
Krajowy Instytut Mediów	49.185	0	49.019	166
<b>Razem</b>	<b>2.033.227</b>	<b>591.466</b>	<b>2.075.220</b>	<b>-41.993</b>

Poniżej przedstawiono informacje dotyczące ww. jednostek:

## 2.1 Centrum Obsługi Kancelarii Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej

Centrum Obsługi Kancelarii Prezydenta RP (CO KPRP) w ramach prowadzonej działalności realizuje zadania publiczne na rzecz Prezydenta RP oraz Kancelarii Prezydenta RP, w szczególności w zakresie obsługi gospodarczej, techniczno-remontowej, inwestycyjnej, porządkowej, teleinformatycznej, kancelaryjnej, usług wydawniczych i poligraficznych oraz obsługi recepcyjnej, transportowej, hotelarskiej, gastronomicznej, szkoleniowej, wizerunkowej, rekreacyjnej, gospodarki materiałowej i zaopatrzenia.

Na zaplanowany stan na początek roku jednostki składają się głównie środki obrotowe w wysokości 18.461 tys. zł (w tym środki pieniężne zaplanowane na kwotę 15.168 tys. zł) i zobowiązania w wysokości 11.252 tys. zł.

Przychody jednostki w 2025 r. zaplanowano w wysokości 101.286 tys. zł, co stanowi wzrost o 7.517 tys. zł w stosunku do planu na rok 2024 (93.769 tys. zł), tj. o 8,0%. Wzrost wynika głównie ze wzrostu przychodów z tytułu świadczenia usług na rzecz Kancelarii Prezydenta RP.

Koszty jednostki zaplanowano w wysokości 100.483 tys. zł co stanowi wzrost o 7.294 tys. zł w stosunku do planu na rok 2024 (93.189 tys. zł), tj. o 7,8 %. Wzrost kosztów wynika głównie ze wzrostu wydatków na materiały i energię o 5.061 tys. zł, tj. 34,4% oraz wynagrodzeń osobowych o 2.623 tys. zł, tj. o 7,9% (wzrost wynagrodzeń pracowników CO KPRP w 2025

roku o 5,0% wraz z pochodnymi od wynagrodzeń, ponadto uwzględniono brakującą kwotę z tytułu tegorocznej podwyżki, która nie mogła być w całości pokryta w ramach posiadanych środków w związku z decyzją o zmianie waloryzacji wynagrodzeń z 12,3% na 20%). Jednocześnie zmniejszeniu o kwotę 1.044 tys. zł tj. 3,3% uległy koszty usług obcych.

W związku z wyższym wzrostem przychodów niż kosztów w stosunku do roku 2024, wynik finansowy brutto będzie wyższy o 223 tys. zł i wyniesie 803 tys. zł.

Środki na wydatki majątkowe w wysokości 1.000 tys. zł zostaną przeznaczone m.in. na zakup trzech samochodów osobowych z napędem elektrycznym w celu zapewnienia obsługi administrowanych obiektów oraz na rozbudowę funkcjonujących systemów informatycznych.

Na zaplanowany stan jednostki na koniec roku składają się głównie środki obrotowe w wysokości 18.984 tys. zł (w tym środki pieniężne zaplanowane na kwotę 15.691 tys. zł) i zobowiązania w wysokości 11.252 tys. zł.

Planuje się, że wolne środki finansowe przekazane w depozyt u Ministra Finansów wyniosą 15.691 tys. zł.

## **2.2 Centrum Zakupów Dla Sądownictwa Instytucja Gospodarki Budżetowej**

Centrum Zakupów dla Sądownictwa Instytucja Gospodarki Budżetowej (CZdS-IGB) zostało utworzone zarządzeniem Dyrektora Sądu Apelacyjnego w Krakowie z dnia 11 stycznia 2012 roku. Organem wykonującym funkcje organu założycielskiego Instytucji jest dyrektor Sądu Apelacyjnego w Krakowie. Instytucja działa na podstawie statutu nadanego w drodze zarządzenia Dyrektora Sądu Apelacyjnego w Krakowie. Centrum Zakupów dla Sądownictwa IGB realizuje:

- prowadzenie centralnych zamówień publicznych dla jednostek sądownictwa powszechnego i dokonywanie centralnych zakupów w kategoriach wyposażenia i materiałów oraz usług dla tych jednostek. Zamówienia te dotyczą m.in. dostaw energii, zakupu samochodów osobowych i ciężarowych oraz zakupu paliw do tych samochodów, usług telefonicznych, ubezpieczeń, dostaw oprogramowania i infrastruktury informatycznej,
- prowadzenie działalności szkoleniowo – wycieczkowej.

Na zaplanowany stan na początek roku jednostki składają się głównie środki obrotowe w wysokości 7.265 tys. zł (w tym środki pieniężne zaplanowane na kwotę 7.015 tys. zł), należności długoterminowe w wysokości 146 tys. zł i zobowiązania w wysokości 1.000 tys. zł.

Przychody jednostki w 2025 roku zaplanowano w wysokości 11.582 tys. zł, co stanowi

wzrost o 1.589 tys. zł w stosunku do planu na rok 2024 (9.993 tys. zł), tj. 15,9%. Powyższy wzrost wynika głównie z wyższych przychodów ze sprzedaży wyrobów, towarów i usług (wynikający z obsługi centralnych procesów zakupowych). Instytucja, nie zakłada pobierania wynagrodzenia za usługi według ustalonych maksymalnych stawek procentowych, a na poziomie pozwalającym pokryć uzasadnione koszty generowane z uwagi na konieczność zachowania odpowiedniej wielkości profesjonalnego personelu kluczowego oraz odpowiedniej jakości obsługiwanych procesów.

Na kwotę przychodów składają się:

- przychody z prowadzonej działalności, z tego sprzedaż wyrobów, towarów i usług zaplanowane w kwocie 11.182 tys. zł stanowiące 96,5% całości przychodów;
- pozostałe przychody stanowiące 3,5% całości przychodów, w tym przychody operacyjne w kwocie 250 tys. zł oraz odsetki w kwocie 150 tys. zł.

Koszty jednostki zaplanowano w wysokości 11.456 tys. zł co stanowi wzrost o 1.589 tys. zł w stosunku do planu na rok 2024 (9.867 tys. zł), tj. o 16,1%. Wzrost wynika głównie ze wzrostu wynagrodzeń osobowych (m. in. podwyżki dla pracowników) oraz wzrostu kosztów usług obcych.

Wzrost wynagrodzeń osobowych o 17,7% w stosunku do planu na rok 2024 jest konsekwencją zmiany planu na rok 2024, a także uwzględnieniem przyjętego średniorocznego wskaźnika wzrostu wynagrodzeń w państwowej sferze budżetowej na 2025 rok oraz wzrostu minimalnego wynagrodzenia.

Koszty usług obcych stanowiące 13,3% kosztów ogółem wyniosą 1.519 tys. zł i będą wyższe od zaplanowanych na rok 2024 o 15,7%. W roku 2025 planowane jest zwiększenie powierzchni najmu pomieszczeń i związane z tym zwiększenie innych kosztów jak np. usługi w zakresie sprzątnia. Koszty materiałów i energii wyniosą 647 tys. zł i będą wyższe o 8,9% w stosunku do roku 2024.

Planuje się, że wynik finansowy brutto wyniesie 126 tys. zł i będzie na takim samym poziomie jak planowany na 2024 r. Wysokość zaplanowanych przychodów pozwoli na sfinansowanie kosztów bieżącego utrzymania oraz osiągnięcie dodatniego wyniku finansowego, który będzie przeznaczony na zwiększenie funduszu zapasowego na finansowanie inwestycji w latach kolejnych.

Ponadto w 2025 r. planuje się przeznaczyć środki finansowe w wysokości 120 tys. zł na wydatki majątkowe, tj. w analogicznej wysokości jak w planie na 2024 r.

Na zaplanowany stan jednostki na koniec roku składają się głównie środki obrotowe

w wysokości 7.431 tys. zł (w tym środki pieniężne przekazane w depozyt u Ministra Finansów zaplanowane na kwotę 7.181 tys. zł), należności długoterminowe w wysokości 146 tys. zł i zobowiązania w wysokości 1.000 tys. zł.

### **2.3 Centrum Obsługi Administracji Rządowej**

Centrum Obsługi Administracji Rządowej (COAR) w roku 2025 będzie wykonywać zadania na rzecz Kancelarii Prezesa Rady Ministrów oraz innych odbiorców zewnętrznych, podnosząc systematycznie jakość świadczonych usług przy jednoczesnym dążeniu do optymalizacji kosztów. COAR zapewnia techniczne, w tym teleinformatyczne warunki pracy Kancelarii Prezesa Rady Ministrów, prowadzi remonty obiektów budowlanych, maszyn i urządzeń oraz inwestycje w obiektach budowlanych, inwestycje w obiektach KPRM, ponadto zapewnia świadczenie kompleksowej obsługi transportowej oraz kompleksowej obsługi audiowizualnej, świadczy usługi konferencyjne dla rządu i administracji rządowej, administruje przydzielonymi składnikami majątkowymi, zapewnia prowadzenie centralnych i wspólnych zamówień publicznych.

Przy opracowywaniu projektu planu finansowego Centrum Obsługi Administracji Rządowej na lata 2025 – 2028 kierowano się m.in. następującymi założeniami:

- zastosowano wytyczne i przyjęto ograniczenia kosztowe na poziomie danych ujętych w planie finansowym na rok 2024,
- dążenie do racjonalizacji kosztów operacyjnych.

Na zaplanowany stan na początek roku jednostki składają się głównie środki obrotowe w wysokości 45.315 tys. zł (w tym środki pieniężne zaplanowane na kwotę 38.204 tys. zł) i zobowiązania w wysokości 10.117 tys. zł.

Przychody jednostki w 2025 r. zaplanowano w wysokości 85.768 tys. zł, co stanowi spadek o 17.582 tys. zł w stosunku do planu na rok 2024 (103.350 tys. zł), tj. o 13,0%. Powyższy spadek wynika głównie z niższych wpływów z usług oraz braku dotacji z budżetu państwa - w roku 2024 Centrum przyznana została dotacja bieżąca w wysokości 7.740 tys. zł. Na kwotę przychodów składają się przede wszystkim przychody z prowadzonej działalności 69.188 tys. zł oraz pozostałe przychody 16.580 tys. zł. Koszty jednostki zaplanowano w wysokości 93.591 tys. zł, co stanowi spadek o 14.166 tys. zł w stosunku do planu na rok 2024 (107.757 tys. zł), tj. o 13,1%. Spadek kosztów wynika przede wszystkim ze spadku kosztów zakupu materiałów i energii o 6.532 tys. zł tj. 19,7%, wynagrodzeń o 5.263 tys. zł tj. 12,2%, usług obcych o 1.750 tys. zł tj. 13,1% i składek o 1.131 tys. zł tj. 13,3%.

Spadek kosztów wynagrodzeń, związany jest m.in. z ograniczeniem zatrudnienia o 15 etatów (tj. z 395 na 380 etatów).

Koszty amortyzacji przyjęto na poziomie 4.147 tys. zł, tj. wyższym o 11,6% w stosunku do roku 2024. Wynikało to z rozpoczęcia umorzenia zakupionych gotowych aktywów trwałych lub zwiększeń wartości istniejących aktywów w wyniku realizacji zadań dotacyjnych w roku 2024. Równocześnie następuje zwiększenie tzw. równowartości odpisów amortyzacyjnych po stronie przychodowej – w związku z czym wzrost kosztów w tej pozycji nie pogarsza planowanego wyniku finansowego. Koszty podatków i opłat przyjęto na poziomie 2.300 tys. zł, tj. wyższym o 15,0% - w stosunku do roku 2024. Zwiększenie wynika z projektowanych zmian w podatku od nieruchomości w zakresie definicji obiektu budowlanego, przewidywaną konsekwencją zmiany jest zwiększenie zakresu opodatkowania podatkiem od nieruchomości.

Planowany wynik finansowy brutto będzie ujemny i wyniesie – 7.823 tys. zł, tj. będzie niższy o 3.416 tys. zł niż w roku 2024, co jest głównie związane z ograniczeniem przychodów z realizowanych usług.

Na zaplanowany stan jednostki na koniec roku składają się głównie środki obrotowe w wysokości 29.792 tys. zł (w tym środki pieniężne zaplanowane na kwotę 22.681 tys. zł) i zobowiązania w wysokości 10.005 tys. zł. Planuje się, że wolne środki finansowe przekazane w depozyt u Ministra Finansów wyniosą 22.655 tys. zł.

## **2.4 Centralny Ośrodek Informatyki**

Centralny Ośrodek Informatyki – Instytucja Gospodarki Budżetowej (COI - IGB) został utworzony na mocy zarządzenia nr 48 Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji z dnia 26 listopada 2010 r. w sprawie utworzenia i nadania statutu instytucji gospodarki budżetowej pod nazwą „Centralny Ośrodek Informatyki”. COI został powołany w 2010 r. przez Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji w wyniku połączenia Terenowych Banków Danych i Wojewódzkich Ośrodków Informatyki. Organem wykonującym funkcje organu założycielskiego COI - IGB jest minister właściwy do spraw informatyzacji.

COI - IGB realizuje zadania w zakresie e-usług, informatyzacji, telekomunikacji i teleinformatyki oraz zarządzania informacją.

Przedmiotem podstawowej działalności COI - IGB jest m.in.:

- odpłatne wykonywanie na rzecz Ministra usług w zakresie utrzymania i rozwoju: m.in. aplikacji mObywatel, platformy obywatel.gov.pl, systemu elektronicznej Platformy Usług Administracji Publicznej ePUAP, Scentralizowanego Systemu Dostępu do Informacji



Publicznej oraz strony głównej Biuletynu Informacji Publicznej,

- budowa, rozwój, utrzymanie, serwis i eksploatacja systemów informatycznych i teleinformatycznych prowadzonych przez Ministra Cyfryzacji,
- odpłatne wykonywanie na rzecz Ministra usług z obszaru identyfikacji elektronicznej, w szczególności w zakresie obsługi profilu zaufanego ePUAP,
- odpłatne wykonywanie na rzecz Ministra Cyfryzacji usług, pozwalających na sprawną realizację zadań publicznych wynikających z ustawy z dnia 20 czerwca 1997 r. – Prawo o ruchu drogowym, w zakresie prowadzenia centralnej ewidencji pojazdów oraz centralnej ewidencji kierowców tj. m.in. udostępnianie danych z CEP i CEK oraz prowadzenie ewidencji lub rejestrów państwowych, w szczególności wchodzących w skład Systemu Rejestrów Państwowych: Powszechnego Elektronicznego Systemu Ewidencji Ludności, Rejestru Dowodów Osobistych, Rejestru Stanu Cywilnego oraz innych, a także Centralnej Ewidencji Wydanych i Unieważnionych Dokumentów Paszportowych.

Na zaplanowany stan na początek roku jednostki składają się środki obrotowe w wysokości 96.174 tys. zł (w tym środki pieniężne zaplanowane na kwotę 80.824 tys. zł oraz należności krótkoterminowe w wysokości 15.250 tys. zł) oraz zobowiązania w wysokości 20.980 tys. zł.

Przychody jednostki w 2025 roku zaplanowano w wysokości 637.049 tys. zł, co stanowi wzrost o 16.427 tys. zł, tj. o 2,6% w stosunku do planu na rok 2024 (620.622 tys. zł).

Na kwotę przychodów składają się głównie tj. w 99,5% przychody z prowadzonej działalności, z tego sprzedaż wyrobów, towarów i usług w zakresie realizacji ww. zadań, zaplanowane w kwocie 634.049 tys. zł, oraz pozostałe przychody, w tym odsetki zaplanowane w kwocie 3.000 tys. zł.

Wzrost przychodów wynika głównie z wyższych przychodów ze sprzedaży wyrobów, towarów i usług o 14.927 tys. zł tj. o 2,4%.

Koszty jednostki zaplanowano w wysokości 636.949 tys. zł, co stanowi wzrost o 16.427 tys. zł tj. o 2,6% w stosunku do planu na rok 2024 (620.522 tys. zł). Głównym składnikiem kosztów tj. w 45,8% są wynagrodzenia oraz w 32,6% koszty usług obcych.

W projekcie planu na rok 2025 ujęto wzrost kosztów wynagrodzeń ogółem i pochodnych o 4,1% oraz wzrost wynikający ze zmiany odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w stosunku do planu finansowego z ustawy budżetowej na 2024 r. Uwzględniono również zwiększenie kosztów w zakresie koniecznych do realizacji zakupów usług i towarów na rzecz odsprzedaży do Ministra Cyfryzacji.

Powyższy wzrost kosztów jest proporcjonalny do prognozowanego wzrostu przychodów z realizacji zadań – w związku z czym wynik finansowy brutto COI - IGB nie ulegnie zmianie w stosunku do roku 2024 i wyniesie 100 tys. zł.

Środki na wydatki majątkowe planuje się w wysokości 33.597 tys. zł, tj. wyższej o 57,0% w stosunku roku 2024 i będą one przeznaczone m.in. na zakup środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, niezbędnych do prawidłowej i terminowej realizacji usług na rzecz Ministra Cyfryzacji oraz innych zadań statutowych COI – IGB.

Na zaplanowany stan jednostki na koniec roku składają się środki obrotowe w wysokości 77.169 tys. zł (w tym środki pieniężne zaplanowane na kwotę 61.854 tys. zł i należności krótkoterminowe w wysokości 15.215 tys. zł) oraz zobowiązania w wysokości 18.400 tys. zł.

Planuje się, że wolne środki finansowe przekazane w depozyt u Ministra Finansów wyniosą 61.854 tys. zł.

## **2.5 Centrum Usług Logistycznych**

Centrum Usług Logistycznych (CUL) zostało utworzone na podstawie zarządzenia Nr 41 Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji z dnia 9 listopada 2010 r.

CUL jest jednostką stanowiącą logistyczne i techniczne wsparcie dla działań Policji oraz pozostałych jednostek resortu spraw wewnętrznych i administracji. Instytucja realizuje zadania polegające m.in. na: organizacji i obsłudze szkoleń, w tym z zakresu bezpieczeństwa, zakwaterowaniu osób, dystrybucji paliw, zabezpieczeniu funkcjonowania lotniska Warszawa-Babice dla potrzeb lotnictwa służb porządku publicznego, lotnictwa cywilnego oraz utrzymywania gotowości lotniska do realizacji zadań dodatkowych.

Na zaplanowany stan na początek roku jednostki składają się środki obrotowe w wysokości 10.782 tys. zł, z tego środki pieniężne 8.482 tys. zł, należności krótkoterminowe 2.000 tys. zł, a planowany stan zobowiązań wyniesie 5.000 tys. zł.

W 2025 r. przychody zaplanowano na poziomie 83.180 tys. zł, z tego 98,8% stanowią przychody z prowadzonej działalności w wysokości 82.158 tys. zł, oraz 1,2% stanowią pozostałe przychody w wysokości 1.022 tys. zł, w tym odsetki od środków przekazanych w depozyt do Ministra Finansów w wysokości 530 tys. zł.

Przewidywany wzrost przychodów ogółem w porównaniu do 2024 r. jest niewielki (o 0,3%) z uwagi na zakończenie w lipcu 2024 r. sprzedaży na jednej z prowadzonych stacji paliw (zwrot użyczonych nieruchomości do trwałego zarządcy) i wynika z poprawy efektywności gospodarowania obiektów hotelowych, ośrodków szkoleniowo – wypoczynkowych, burs oraz

Lotniska Warszawa – Babice.

Koszty funkcjonowania na 2025 r. zaplanowano w wysokości 82.285 tys. zł. Największą pozycją kosztów, tj. 42,9% stanowią koszty wynagrodzeń wraz z pochodnymi w wysokości 35.292 tys. zł. Wynagrodzenia osobowe wyniosą 20.070 tys. zł, jednocześnie będą wyższe o 8,3% od planowanych na rok 2024. Wzrost wynagrodzeń osobowych wynika m.in. ze wzrostu płacy minimalnej w 2025 r. CUL zaplanował na 2025 r. zatrudnienie 280 osób w przeliczeniu na pełne etaty, tj. na poziomie analogicznym jak planowano na 2024 rok.

Kolejną pozycję kosztów stanowiącą 32,6% kosztów funkcjonowania są koszty materiałów i energii 26.797 tys. zł. W tej pozycji planuje się spadek wydatków w stosunku do roku 2024 o 1.537 tys. zł, tj. o 5,4%. Koszty zakupu usług obcych i remontowych stanowiących 15,0% kosztów wyniosą 12.310 tys. zł, i będą niższe niż w roku 2024 o 1.153 tys. zł, tj. o 8,6%. Podatki i opłaty stanowiące 3,9% kosztów wyniosą 3.244 tys. zł i będą wyższe niż w roku 2024 o 7,6% - głównie w zakresie podatków na rzecz jednostek samorządu terytorialnego. Koszty amortyzacji wyniosą 2.600 tys. zł i pozostają bez zmian w stosunku do 2024 r. Natomiast pozostałe koszty funkcjonowania wyniosą 1.855 tys. zł, co stanowi 2,3% kosztów i będą wyższe względem roku poprzedniego o 7,2%.

Ujęte w projekcie planu na 2025 r. przychody ogółem wzrosną o 238 tys. zł (0,3%), a koszty o 340 tys. zł (0,4%) w porównaniu do planu na 2024 r. W związku z powyższym wynik finansowego brutto wyniesie 895 tys. zł, i będzie na poziomie 89,8% planowanego na rok 2024.

Ponadto w 2025 r. planuje się przeznaczyć środki finansowe w wysokości 3.500 tys. zł na wydatki majątkowe, tj. o 1.000 tys. zł mniej w stosunku do planu na 2024 r. Dotyczą one przede wszystkim zadań inwestycyjnych, m.in. termomodernizacji budynków – niezrealizowanych w latach poprzednich z powodu skutków gospodarczych związanych z pandemią COVID-19.

Przewidywany stan środków obrotowych na koniec roku wyniesie 9.420 tys. zł, z tego wolne środki pieniężne przekazane w depozyt u Ministra Finansów wyniosą 7.120 tys. zł, należności krótkoterminowe 2.000 tys. zł, a planowany stan zobowiązań wyniesie 3.810 tys. zł.

## **2.6 Centralny Ośrodek Sportu**

Centralny Ośrodek Sportu (COS) funkcjonuje od 1 stycznia 2011 r. jako instytucja gospodarki budżetowej. COS utworzony został na podstawie zarządzenia Ministra Sportu i Turystyki. Jednostka realizuje zadania publiczne w zakresie kultury fizycznej poprzez tworzenie warunków organizacyjnych, ekonomicznych i technicznych dla szkolenia

sportowego prowadzonego przez polskie związki sportowe i inne podmioty działające w zakresie kultury fizycznej, w tym zapewnienie zaplecza materialno-technicznego dla potrzeb szkolenia.

Na zaplanowany stan na początek roku jednostki składają się środki obrotowe w wysokości 94.216 tys. zł (w tym głównie: środki pieniężne zaplanowane na kwotę 23.786 tys. zł i należności krótkoterminowe w kwocie 70.000 tys. zł) oraz zobowiązania w wysokości 85.000 tys. zł, w tym zobowiązania z tytułu zaciągniętego kredytu w rachunku bieżącym w kwocie 15.000 tys. zł. Należności są związane z należną kwotą zwrotu podatku VAT oraz należnościami od odbiorców usług świadczonych przez COS.

Przychody Centralnego Ośrodka Sportu zaplanowano na 2025 r. w wysokości 342.890 tys. zł, co stanowi wzrost o 17.724 tys. zł, tj. o 5,5% w stosunku do planu na rok 2024 (325.166 tys. zł).

Na kwotę przychodów składają się głównie przychody z prowadzonej działalności w wysokości 119.429 tys. zł, stanowiące 34,8% przychodów. Obejmują one głównie przychody z tytułu najmu i dzierżawy obiektów sportowych, organizacji konferencji, usług w zakresie odnowy biologicznej, rehabilitacji i promocji zdrowia. Wzrost przychodów z prowadzonej działalności o 10.200 tys. zł, tj. 9,3% związany jest ze stałym rozwojem bazy sportowo – noclegowej.

Środki od innych jednostek sektora finansów publicznych – Fundusz Rozwoju Kultury Fizycznej w wysokości 106.532 tys. zł, stanowią 31,1% przychodów jednostki. Będą one przeznaczone na budowę, przebudowę i rozbudowę posiadanych przez COS obiektów sportowych o szczególnym znaczeniu dla sportu oraz dostosowanie tych obiektów do nowych potrzeb i przepisów.

Dotacje z budżetu państwa w wysokości 68.699 tys. zł, stanowią 20,0% przychodów jednostki i będą wyższe o 19,1% w stosunku do roku 2024 oraz zostaną przeznaczone na działalność bieżącą obiektów sportowych. Równowartości odpisów amortyzacyjnych wyniesie 43.400 tys. zł i dotyczy odpisów dokonanych od wartości początkowej środków trwałych sfinansowanych ze środków Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej – wzrost o 13.415 tys. zł.

Koszty jednostki zaplanowano w wysokości 379.220 tys. zł, co stanowi wzrost o 17.724 tys. zł w stosunku do planu na rok 2024 (361.496 tys. zł), tj. 104,9%. Wzrost wynika ze zwiększenia kosztów funkcjonowania z uwagi na stały rozwój bazy sportowo noclegowej COS.

Największą pozycją kosztów stanowiącą 27,6% całości kosztów, są środki z Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej na koszty inwestycyjne w wysokości 104.703 tys. zł. Będą one przeznaczone na budowę, przebudowę i rozbudowę posiadanych obiektów sportowych

o szczególnym znaczeniu dla sportu oraz dostosowanie tych obiektów do nowych potrzeb i przepisów – m.in. planuje się oddanie do użytkowania zadaszego toru lodowego w COS-OPO w Zakopanem.

Środki na wynagrodzenia osobowe stanowiące 18,6% kosztów ogółem, wyniosą 70.470 tys. zł i będą wyższe w stosunku do planowanych na 2024 rok o 10,9%. Wzrost ten związany jest ze wzrostem wynagrodzeń o 5,0%, jak również z planowanym zwiększeniem zatrudnienia o 19 etatów głównie do obsługi obiektów sportowych i noclegowych, podniesieniem minimalnego wynagrodzenia w 2025 r. oraz wzrostem wynagrodzeń dla pracowników medycznych, zgodnie z ustawą z dnia 26 maja 2022 r. o zmianie ustawy o sposobie ustalania najniższego wynagrodzenia zasadniczego niektórych pracowników zatrudnionych w podmiotach leczniczych oraz niektórych innych ustaw.

Koszty materiałów i energii wyniosą 61.178 tys. zł, na które składają się: energia elektryczna, ciepła, zakupy artykułów żywnościowych, zakupy paliwa oraz drobnego sprzętu i wyposażenia będą niższe o 1,6% niż w roku 2024.

Koszty usług obcych wyniosą 40.876 tys. zł, na które składają się: m.in. usługi ochrony, sprzątania jak również usługi remontowe. Na zwiększenie kosztów o 13.430 tys. zł wpływ ma wzrost cen usług spowodowany wzrostem płacy minimalnej oraz oddanie do użytkowania kolejnych obiektów wyposażonych w dodatkowy sprzęt specjalistyczny wymagający przeglądów i konserwacji. Koszty amortyzacji wyniosą 55.064 tys. zł i będą wyższe o 26,4% jak w roku 2024. Zwiększenie kosztów w tym zakresie wynika z planowanego w 2025 r. oddania do użytkowania nowych oraz zmodernizowanych obiektów sportowych i noclegowych.

Planowany na rok 2025 wynik finansowy brutto będzie ujemny i wyniesie - 36.330 tys. zł, tj. na poziomie planowanego na rok 2024. Bezpośredni wpływ na poziom wyniku ma m.in. amortyzacja od środków trwałych przekazanych po zlikwidowanym zakładzie budżetowym do COS, jak również znaczny wzrost kosztów utrzymania bazy sportowo noclegowej.

Na zaplanowany stan jednostki na koniec roku składają się środki obrotowe w wysokości 98.930 tys. zł (w tym głównie: środki pieniężne zaplanowane na kwotę 25.790 tys. zł i należności krótkoterminowe w kwocie 72.540 tys. zł) oraz zobowiązania w wysokości 85.000 tys. zł.

Planuje się, że wolne środki finansowe przekazane w depozyt u Ministra Finansów wyniosą 25.790 tys. zł.

## 2.7 Zakład Inwestycji Organizacji Traktatu Północnoatlantyckiego

Zakład Inwestycji Organizacji Traktatu Północnoatlantyckiego (ZIOTP) realizuje zobowiązania strony polskiej wynikające z członkostwa w Organizacji Traktatu Północnoatlantyckiego w zakresie udziału Rzeczypospolitej Polskiej w Programie Inwestycji Organizacji Traktatu Północnoatlantyckiego w Dziedzinie Bezpieczeństwa (NSIP: NATO Security Investment Programme). Program ten stworzono w celu zapewnienia wspólnego finansowania projektów inwestycyjnych w krajach członkowskich NATO. Obejmuje on wyłącznie zadania zgrupowane w pakietach inwestycyjnych, których wykonanie zapewnia osiągnięcie podstawowych zdolności operacyjnych. Pakiety realizowane w ramach Programu NSIP obejmują następujące kategorie infrastruktury wojskowej: lotniska, bazy morskie, systemy łączności, stanowiska dowodzenia obroną powietrzną, radary dalekiego zasięgu obrony powietrznej, instalacje paliwowe.

Na zaplanowany stan na początek roku jednostki składają się głównie środki obrotowe w wysokości 1.376.720 tys. zł (w tym: środki pieniężne 307.306 tys. zł i zapasy 1.069.214 tys. zł obejmujące wartość „półproduktów i produktów w toku”, czyli wartość realizowanych inwestycji NSIP) oraz zobowiązania krótkoterminowe wobec kontrahentów w wysokości 300 tys. zł.

Przychody ZIOTP zaplanowano w wysokości 719.232 tys. zł, co stanowi spadek o 30.036 tys. zł w stosunku do planu na rok 2024 (749.268 tys. zł), tj. o 4,0%.

Powyższy spadek wynika głównie ze zmniejszenia pozostałych przychodów czyli środków z NATO na inwestycje w ramach programu NSIP, co wynika z aktualizacji „Planu inwestycji budowlanych Sił Zbrojnych RP, w tym zamierzeń inwestycyjnych realizowanych w ramach NSIP w latach 2021-2035”.

Na kwotę przychodów składają się przede wszystkim dotacje i subwencje z budżetu państwa w kwocie 522.767 tys. zł (tj. na poziomie zbliżonym do planu na rok 2024) oraz pozostałe przychody w kwocie 190.104 tys. zł.

Środki z dotacji celowej w wysokości 504.998 tys. zł zostaną przeznaczone na wydatki inwestycyjne w ramach NSIP, natomiast dotacja podmiotowa w wysokości 17.769 tys. zł przeznaczona jest na finansowanie udziału narodowego w ramach krajowych wydatków administracyjnych.

Koszty jednostki zaplanowano w wysokości 719.182 tys. zł, co stanowi spadek o 30.026 tys. zł, tj. o 4,0% w stosunku do planu na rok 2024 (749.208 tys. zł). Zmniejszeniu uległy pozostałe koszty głównie w wyniku zredukowanych środków na wydatki inwestycyjne NSIP i utrzymanie obiektów. Natomiast koszty funkcjonowania ZIOTP stanowiące 3,3% kosztów

ogółem, gdzie główną pozycję stanowią wynagrodzenia osobowe wzrastające o 12,1% – w związku z planowanym wzrostem wynagrodzeń o 5,0% oraz dodatkowym wzrostem wynagrodzeń pracowników w celu powstrzymania procesu rezygnacji pracowników (głównie pionu inwestycyjnego) z zatrudnienia w ZIOTP.

Planowany na rok 2025 wynik finansowy brutto ZIOTP wyniesie 50 tys. zł.

Na zaplanowany stan jednostki na koniec roku składają się głównie środki obrotowe w wysokości 1.127.563 tys. zł (w tym: środki pieniężne 307.656 tys. zł i zapasy 819.707 tys. zł stanowiące wartość „półproduktów i produktów w toku”, czyli wartość realizowanych inwestycji NSIP) oraz zobowiązania krótkoterminowe wobec kontrahentów w wysokości 300 tys. zł.

Planuje się, że wolne środki finansowe przekazane w depozyt u Ministra Finansów wyniosą 307.656 tys. zł.

## **2.8 Profilaktyczny Dom Zdrowia w Juracie**

Profilaktyczny Dom Zdrowia w Juracie (PDZWJ) został utworzony na mocy zarządzenia Ministra Zdrowia z dnia 30 grudnia 2010 r. w sprawie utworzenia instytucji gospodarki budżetowej pod nazwą „Profilaktyczny Dom Zdrowia w Juracie”. Organem wykonującym funkcje organu założycielskiego instytucji jest Minister Zdrowia.

Statutową działalnością instytucji jest rehabilitacja połączona z pobytem – turnusy (częściowo refundowane ze środków z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych i Narodowego Funduszu Zdrowia).

Na planowany stan na początek roku jednostki składają się środki pieniężne w wysokości 400 tys. zł i zobowiązania w wysokości 100 tys. zł - są to wielkości analogiczne jak w planie na 2024 rok.

Przychody jednostki w 2025 r. zaplanowano w wysokości 3.055 tys. zł, co stanowi wzrost o 285 tys. zł w stosunku do planu na rok 2024 (2.770 tys. zł) tj. o 10,3%.

Na kwotę przychodów składają się w 96,7% przychody z prowadzonej działalności w tym między innymi:

- przychody z organizacji turnusów rehabilitacyjnych,
- przychody z wynajmu gościom komercyjnym pokoi hotelowych wraz z wyżywieniem (bez rehabilitacji).

Działalność instytucji jest sezonowa, większość przychodów jest osiągnięta w miesiącach letnich.

Koszty jednostki zaplanowano w wysokości 3.035 tys. zł co stanowi wzrost o 285 tys. zł w stosunku do planu na rok 2024 (2.750 tys. zł), tj. o 10,4%. Kwotę kosztów zwiększono w stosunku do lat ubiegłych ze względu na inflację, wyższe koszty usług, wzrost cen energii, i innych mediów oraz wzrost płacy minimalnej.

Wynagrodzenia stanowią 28,7% całości kosztów PDZwJ. Wynagrodzenia osobowe wyniosą 399 tys. zł i będą wyższe jak planowane na rok 2024 o 5,0%. Koszty materiałów i energii wyniosą 630 tys. zł tj. 20,8% kosztów, a koszty usług obcych wyniosą 500 tys. zł tj. 16,5% kosztów.

Planuje się, że wynik finansowy brutto jednostki w 2025 roku wyniesie 20 tys. zł.

Na zaplanowany stan jednostki na koniec roku składają się środki pieniężne w wysokości 600 tys. zł oraz zobowiązania w wysokości 100 tys. zł. Planuje się, że wolne środki finansowe przekazane w depozyt u Ministra Finansów wyniosą 600 tys. zł.

## **2.9 Krajowy Instytut Mediów**

Krajowy Instytut Mediów (KIM) jest instytucją gospodarki budżetowej utworzoną na mocy zarządzenia nr 2 Przewodniczącego Krajowej Rady Radiofonii i Telewizji z dnia 4 grudnia 2020 r., zgodnie z którym Instytut ten uzyskując wpis do Krajowego Rejestru Sądowego rozpoczął działalność 31 grudnia 2020 r.

Organem założycielskim Instytutu jest Przewodniczący Krajowej Rady Radiofonii i Telewizji.

Instytut realizuje zadania nałożone art. 6 ust. 2 pkt 5 i pkt 8 ustawy z dnia 29 grudnia 1992 r. o radiofonii i telewizji, tj. w zakresie organizowania badań treści i odbioru usług medialnych oraz platform udostępniania wideo, a także inicjowania postępu naukowo-technicznego. Przedmiotem podstawowej działalności Instytutu jest m.in.: dostarczanie danych populacyjnych oraz informacji o trendach i technologiach w zakresie konsumpcji mediów, jak również weryfikacja mierników do pomiaru mediów w Polsce.

Na zaplanowany stan na początek roku jednostki składają się środki obrotowe w wysokości 10.252 tys. zł (w tym środki pieniężne zaplanowane na kwotę 9.044 tys. zł i należności krótkoterminowe na kwotę 1.208 tys. zł) i zobowiązania w wysokości 2.449 tys. zł.

Przychody jednostki w 2025 r. zaplanowano w wysokości 49.185 tys. zł, co stanowi wzrost o 10.480 tys. zł w stosunku do planu na rok 2024 (38.705 tys. zł) tj. o 27,1%. Powyższy wzrost wynika z wyższych przychodów z usług świadczonych na rzecz organu założycielskiego o 833 tys. zł oraz wyższych pozostałych przychodów o kwotę 9.647 tys. zł, w tym z tytułu przychodów ze skarbowych papierów wartościowych w kwocie 9.564 tys. zł,



które nie były planowane w ustawie budżetowej na 2024 r. Są one skutkiem przechodzącym zawartych umów z poprzednich okresów. Instytut zakłada kontynuowanie w 2025 r. projektów badawczych wykonywanych w 2024 r., a także rozwój działalności w obszarach badań jakościowych.

Koszty jednostki zaplanowano w wysokości 49.019 tys. zł co stanowi wzrost o 10.396 tys. zł w stosunku do planu na rok 2024 (38.623 tys. zł) tj. o 26,9%. Wzrost kosztów wynika głównie ze zwiększenia wydatków na usługi obce o 11.126 tys. zł i związany jest z pracami badawczo-rozwojowymi do analizy strumieni danych z badań mediów, jako zadania finansowanego z papierów wartościowych. Wzrost środków na wynagrodzenia osobowe wraz z pochodnymi uwzględnia wskaźnik indeksacji wynagrodzeń o 5,0%.

Koszty amortyzacji wzrosną z poziomu 2.529 tys. zł o 130 tys. zł, tj. wzrost o 5,1%. Zmiana kwoty w stosunku do roku 2024 wynika przede wszystkim z odpisów amortyzacyjnych nakładów na rozbudowę zasobów serwerowych w kwocie 597 tys. zł.

Koszty materiałów i energii wyniosą 643 tys. zł, i będą wyższe o 147 tys. zł tj. wzrost o 29,6%. Spowodowane jest to wzrostem wydatków przede wszystkim na zużycie energii, wody i gazu, oraz materiałów do obsługi badań.

Wynik finansowy brutto KIM w roku 2025 wyniesie 166 tys. zł i będzie wyższy od planowanego na rok 2024 o 84 tys. zł.

Na zaplanowany stan jednostki na koniec roku składają się głównie środki obrotowe w wysokości 8.095 tys. zł (w tym środki pieniężne zaplanowane na kwotę 6.009 tys. zł i należności krótkoterminowe na kwotę 2.086 tys. zł) i zobowiązania w wysokości 4.409 tys. zł.

Planuje się, że wolne środki finansowe przekazane w depozyt u Ministra Finansów wyniosą 6.009 tys. zł.

### 3. Państwowe fundusze celowe

Państwowe fundusze celowe zaliczane są do sektora finansów publicznych na podstawie art. 9 pkt. 7 ustawy o finansach publicznych. Każdy państwowy fundusz celowy tworzony jest na podstawie odrębnej ustawy. Państwowy Fundusz Celowy nie posiada osobowości prawnej, stanowi wyodrębniony rachunek bankowy, którym dysponuje minister wskazany w ustawie tworzącej Fundusz albo inny organ wskazany w tej ustawie.

Przychody państwowego funduszu celowego pochodzą ze środków publicznych, a koszty są ponoszone na realizację wyodrębnionych zadań państwowych. Podstawą gospodarki finansowej państwowego funduszu celowego jest roczny plan finansowy. W planie finansowym państwowego funduszu celowego wyodrębnia się zadania finansowane ze środków funduszu.

Łączne przychody Funduszy prezentowanych w projekcie ustawy budżetowej na rok 2025 w załączniku nr 13 Plany finansowe państwowych funduszy celowych zaplanowano w wysokości 562.538.736 tys. zł, w tym dotacje z budżetu państwa w łącznej kwocie 114.766.097 tys. zł. Natomiast planowane łączne koszty realizacji zadań Funduszy wyniosą 558.765.131 tys. zł.

Zestawienie poszczególnych Funduszy zaplanowanych w projekcie ustawy budżetowej na 2025 r. przedstawia tabela:

Lp.	Wyszczególnienie	Dysponent Funduszu / Organ Nadzorujący Dysponenta Funduszu	Przychody	w tym:		Koszty realizacji zadań
				dotacja z budżetu państwa		
w tys. zł						
1	2	3	4	5	6	
	<b>Razem</b>		<b>562.538.736</b>	<b>114.766.097</b>	<b>558.765.131</b>	
	<b>Fundusze związane z ubezpieczeniami społecznymi</b>		<b>501.300.253</b>	<b>110.696.697</b>	<b>506.088.621</b>	
1	Fundusz Ubezpieczeń Społecznych	Zakład Ubezpieczeń Społecznych	466.879.768	81.371.392	471.525.473	
2	Fundusz Emerytalno- Rentowy	Kasa Rolniczego Ubezpieczenia Społecznego	30.036.754	26.709.504	30.050.788	
3	Fundusz Prewencji i Rehabilitacji	Kasa Rolniczego Ubezpieczenia Społecznego	66.676	20.822	68.836	
4	Fundusz Administracyjny	Kasa Rolniczego Ubezpieczenia Społecznego	1.192.703		1.210.546	
5	Fundusz Emerytur Pomostowych	Zakład Ubezpieczeń Społecznych	3.124.352	2.594.979	3.232.978	

Lp.	Wyszczególnienie	Dysponent Funduszu / Organ Nadzorujący Dysponenta Funduszu	Przychody	w tym:		Koszty realizacji zadań
				dotacja z budżetu państwa		
w tys. zł						
1	2	3	4	5	6	
	<b>Fundusze związane z zadaniami socjalnymi państwa</b>		<b>42.883.627</b>	<b>3.819.400</b>	<b>33.561.703</b>	
6	Fundusz Pracy	Ministerstwo Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej	11.614.367		11.144.443	
7	Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	Ministerstwo Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej	9.654.115	1.152.881	9.901.965	
8	Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych	Ministerstwo Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej	1.175.000		182.327	
9	Fundusz Solidarnościowy	Ministerstwo Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej	20.356.014	2.636.963	12.248.837	
10	Fundusz Dostępności	Ministerstwo Funduszy i Polityki Regionalnej	84.131	29.556	84.131	
	<b>Fundusze związane z prywatyzacją</b>		<b>951.034</b>	<b>0</b>	<b>747.200</b>	
11	Fundusz Reprywatyzacji	Ministerstwo Finansów	259.814		422.200	
12	Fundusz Rekompensacyjny	Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji	691.220		325.000	
	<b>Fundusze związane z bezpieczeństwem</b>		<b>2.537.718</b>	<b>250.000</b>	<b>3.351.725</b>	
13	Fundusz Zapasów Interwencyjnych	Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji	1.455.843		2.189.498	
14	Fundusz Wsparcia Policji	Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji	80.547		80.547	
15	Fundusz Modernizacji Bezpieczeństwa Publicznego	Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji	141		6.007	
16	Fundusz - Centralna Ewidencja Pojazdów i Kierowców	Ministerstwo Cyfryzacji	188.001		200.838	
17	Fundusz Aktywizacji Zawodowej Skazanych oraz Rozwoju Przywieszennych Zakładów Pracy	Ministerstwo Sprawiedliwości	376.000		430.000	
18	Fundusz Cyberbezpieczeństwa	Ministerstwo Cyfryzacji	351.200	250.000	355.080	
19	Fundusz Wsparcia Straży Granicznej	Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji	1.571		1.571	
20	Fundusz Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej	Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji	84.415		88.184	
	<b>Fundusze związane z kulturą i kulturą fizyczną</b>		<b>1.705.585</b>	<b>0</b>	<b>2.161.864</b>	

Lp.	Wyszczególnienie	Dysponent Funduszu / Organ Nadzorujący Dysponenta Funduszu	Przychody	w tym:	Koszty realizacji zadań
				dotacja z budżetu państwa	
w tys. zł					
1	2	3	4	5	6
21	Fundusz Zajęć Sportowych dla Uczniów	Ministerstwo Sportu i Turystyki	22.400		30.020
22	Fundusz Rozwoju Kultury Fizycznej	Ministerstwo Sportu i Turystyki	1.353.300		1.777.060
23	Fundusz Promocji Kultury	Ministerstwo Kultury i Dziedzictwa Narodowego	329.000		353.012
24	Narodowy Fundusz Ochrony Zabytków	Ministerstwo Kultury i Dziedzictwa Narodowego	885		1.772
	<b>Fundusze związane ze zdrowiem</b>		<b>4.384.912</b>	<b>0</b>	<b>5.497.446</b>
25	Fundusz Medyczny	Ministerstwo Zdrowia	4.324.879		5.443.718
26	Fundusz Kompensacyjny Szczepień Ochronnych	Biuro Rzecznika Praw Pacjenta	4.259		3.415
27	Fundusz Kompensacyjny Badań Klinicznych	Biuro Rzecznika Praw Pacjenta	12.464		7.003
28	Fundusz Kompensacyjny Zdarzeń Medycznych	Biuro Rzecznika Praw Pacjenta	43.310		43.310
	<b>Pozostałe Fundusze</b>		<b>8.775.607</b>	<b>0</b>	<b>7.356.572</b>
29	Fundusz Gospodarki Zasobem Geodezyjnym i Kartograficznym	Ministerstwo Rozwoju i Technologii	2.084		4.265
30	Fundusz Pomocy Pokrzywdzonym oraz Pomocy Postpenitencjarnej	Ministerstwo Sprawiedliwości	360.533		366.482
31	Fundusz Rozwiązywania Problemów Hazardowych	Ministerstwo Zdrowia	43.453		38.300
32	Fundusz Wspierania Organizacji Pożytku Publicznego	Kancelaria Prezesa Rady Ministrów	95		20
33	Fundusz Wspierania Rozwoju Społeczeństwa Obywatelskiego	Kancelaria Prezesa Rady Ministrów	67.900		52.045
34	Fundusz Rozwoju Przewozów Autobusowych o Charakterze Użyteczności Publicznej	Ministerstwo Infrastruktury	950.005		1.000.005
35	Fundusz Inwestycji Kapitałowych	Ministerstwo Aktywów Państwowych	2.265.309		1.930.471
36	Fundusz Wypłaty Różnicy Ceny	Ministerstwo Klimatu i Środowiska	96.000		93.000
37	Fundusz Rekompensat Pośrednich Kosztów Emisji	Ministerstwo Rozwoju i Technologii	4.791.474		3.567.170
38	Fundusz Szerokopasmowy	Ministerstwo Cyfryzacji	134.168		223.743
39	Fundusz Rozwoju Regionalnego	Ministerstwo Funduszy i Polityki Regionalnej	26.089		24.050
40	Fundusz Edukacji Finansowej	Ministerstwo Finansów	38.497		57.021

Poniżej przedstawiono informacje dotyczące ww. funduszy:

### 3.1 Fundusz Ubezpieczeń Społecznych

Fundusz Ubezpieczeń Społecznych (FUS) został utworzony ustawą z dnia 13 października 1998 r. o systemie ubezpieczeń społecznych. Dysponentem jego środków jest Zakład Ubezpieczeń Społecznych. Zadaniem Funduszu Ubezpieczeń Społecznych jest zapewnienie finansowania wydatków związanych z powszechnymi obowiązkowymi ubezpieczeniami społecznymi (emerytalnym, rentowym, chorobowym i wypadkowym).

Stan Funduszu na początek 2025 r. zaplanowano na kwotę 15.029.931 tys. zł, która obejmuje: środki pieniężne w kwocie 7.808.179 tys. zł, należności w kwocie 17.721.374 tys. zł oraz zobowiązania w kwocie 10.499.622 tys. zł.

Głównym źródłem przychodów Funduszu w 2025 r. będą wpływy ze składek na ubezpieczenie społeczne. Ponadto na przychody Funduszu składają się m.in. takie tytuły jak: dotacja z budżetu państwa, wpłaty z OFE oraz inne przychody.

Łączne przychody Funduszu zostały zaplanowane w 2025 r. na kwotę 466.879.768 tys. zł, co oznacza wzrost o 38.880.645 tys. zł, tj. o 9,1%, w stosunku do planu na rok 2024 (427.999.123 tys. zł).

Przychody Funduszu ze składek na ubezpieczenie społeczne (przypis) zaplanowano w kwocie 371.891.746 tys. zł (w tym 4.462.896 tys. zł to kwota z tytułu części składki na ubezpieczenie emerytalne, która jest odprowadzana przez Zakład Ubezpieczeń Społecznych do Funduszu Rezerwy Demograficznej), co oznacza wzrost o 27.641.910 tys. zł, tj. o 8,0%, w stosunku do planu na rok 2024 (344.249.836 tys. zł).

Planuje się, iż przychody obejmujące wpłaty z OFE wyniosą 10.714.359 tys. zł (na rok 2024 planowane były w kwocie 7.724.584 tys. zł), a pozostałe przychody (przypis) Funduszu wyniosą łącznie 2.902.261 tys. zł (na rok 2024 planowane były w kwocie 3.322.818 tys. zł).

Ponadto przyjęto następujące założenia:

- od 1 marca 2025 r. nastąpi waloryzacja emerytur i rent. Świadczenia będą waloryzowane wskaźnikiem cen towarów i usług konsumpcyjnych w poprzednim roku kalendarzowym powiększonym o 20% realnego wzrostu przeciętnego wynagrodzenia w poprzednim roku kalendarzowym. Wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych dla celów ustalenia wskaźnika waloryzacji stanowi średnioroczny wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych dla gospodarstw domowych emerytów i rencistów albo średnioroczny wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych ogółem, w zależności od tego, którego wartość jest wyższa,
- wskaźnik ściągłości składek ukształtuje się na poziomie 99,0%,

- odpis na działalność Zakładu Ubezpieczeń Społecznych w 2025 r. wyniesie 6.263.060 tys. zł,
- niedobór FUS na wypłaty świadczeń będzie sfinansowany dotacją z budżetu państwa.

W granicach określonych w ustawie budżetowej Fundusz może otrzymywać z budżetu państwa dotacje i nieoprocentowane pożyczki z przeznaczeniem na uzupełnienie środków na wypłaty świadczeń gwarantowanych przez państwo, jeżeli przychody przekazywane na rachunek bankowy FUS nie zapewniają pełnej i terminowej wypłaty świadczeń finansowanych z przychodów Funduszu.

Niedobór środków na wypłaty świadczeń gwarantowanych przez państwo zostanie w 2025 r. sfinansowany dotacją z budżetu państwa – podobnie jak w latach ubiegłych nie przewidziano w planie Funduszu pożyczki z budżetu na ten cel.

W 2025 r. nie przewiduje się wykorzystania środków Funduszu Rezerwy Demograficznej na uzupełnienie niedoboru funduszu emerytalnego wynikającego z przyczyn demograficznych.

Biorąc pod uwagę planowane w 2025 r. przychody Funduszu ze składek, wpłaty z OFE, pozostałe przychody oraz przewidywany koszt świadczeń oraz koszty bieżące Funduszu, w roku 2025 dotacja z budżetu państwa została zaplanowana w wysokości 81.371.392 tys. zł (w planie na rok 2024 było to 72.701.864 tys. zł).

Koszty Funduszu w 2025 r. oszacowano na kwotę 471.525.473 tys. zł, co oznacza wzrost o 43.503.198 tys. zł, tj. o 10,2%, w stosunku do planu na rok 2024 (428.022.275 tys. zł).

Podstawową pozycję kosztów Funduszu w kwocie 456.158.004 tys. zł (tj. 96,7% ogółu kosztów) stanowią wypłaty świadczeń na rzecz ludności (emerytury, renty, dodatki do emerytur i rent: pielęgnacyjne, dla sierot zupełnych i za tajne nauczanie, zasiłki: chorobowe, macierzyńskie, pogrzebowe, itp.). W stosunku do planu na rok 2024 transfery na rzecz ludności rosną o 42.517.807 tys. zł, tj. o 10,3%, co jest w głównej mierze rezultatem prognozowanej waloryzacji świadczeń emerytalno-rentowych, prognozowanego wzrostu liczby osób pobierających świadczenia emerytalno-rentowe, prognozowanego wzrostu podstawy wymiaru pozostałych świadczeń pieniężnych finansowanych z Funduszu wynikającego z prognozowanego wzrostu wynagrodzeń, a także uwzględnienia prognozowanych skutków finansowych wejścia w życie ustawy z dnia 26 lipca 2024 r. o zmianie ustawy o emeryturach i rentach z Funduszu Ubezpieczeń Społecznych oraz niektórych innych ustaw (tzw. „renta wdowia”).

W ramach Funduszu wyodrębnione są cztery fundusze, w podziale na które dokonywana jest wypłata świadczeń i realizacja innych wydatków:

- fundusz emerytalny, z którego finansowane są wypłaty emerytur, emerytury kapitałowe,

środki gwarantowane oraz jednorazowe wypłaty ustalane ze składek zewidencjonowanych na subkoncie – 336.192.547 tys. zł,

- fundusz rentowy, z którego finansowane są wypłaty rent z tytułu niezdolności do pracy, rent szkoleniowych, rent rodzinnych, dodatków do rent rodzinnych dla sierot zupełnych, dodatków pielęgnacyjnych i zasiłków pogrzebowych, wypłaty emerytur przyznanych z urzędu zamiast renty z tytułu niezdolności do pracy oraz finansowane są zadania w zakresie prewencji rentowej – 76.679.678 tys. zł,
- fundusz chorobowy, z którego finansowane są świadczenia z tytułu niezdolności do pracy spowodowanej chorobą lub macierzyństwem – 37.426.544 tys. zł,
- fundusz wypadkowy, z którego finansowane są świadczenia z tytułu wypadków przy pracy i chorób zawodowych wraz z prewencją wypadkową – 6.437.185 tys. zł.

Stan Funduszu na koniec 2025 r. zaplanowano na kwotę 10.384.226 tys. zł, która obejmuje: środki pieniężne w kwocie 1.500.000 tys. zł, należności w kwocie 18.135.731 tys. zł oraz zobowiązania w kwocie 9.251.505 tys. zł.

Przyjęto, iż na koniec roku Fundusz nie będzie posiadał zobowiązań z tytułu pożyczek z budżetu państwa. Prognozowane zobowiązania Funduszu na koniec 2025 r. dotyczyć będą głównie podatku dochodowego i składek na ubezpieczenie zdrowotne od wypłaconych świadczeń, a także rezerw i rozrachunków z tytułu składek na ubezpieczenia społeczne, a prognozowane należności Funduszu dotyczyć będą głównie składek na ubezpieczenia społeczne oraz ich pochodnych po pomniejszeniu o dokonane odpisy aktualizujące.

### **3.2 Fundusz Emerytalno - Rentowy**

Fundusz Emerytalno-Rentowy, funkcjonujący na podstawie przepisów ustawy z dnia 20 grudnia 1990 r. o ubezpieczeniu społecznym rolników, zabezpiecza ubezpieczenia społeczne dla rolników. Dysponentem Funduszu jest Kasa Rolniczego Ubezpieczenia Społecznego, która prowadzi samodzielną gospodarkę finansową.

Głównym zadaniem Funduszu jest finansowanie gwarantowanych przez państwo świadczeń wypłacanych rolnikom z zakresu ubezpieczenia emerytalno-rentowego, a także finansowanie emerytur i rent z innego ubezpieczenia społecznego wypłacanych łącznie ze świadczeniami z ubezpieczenia emerytalno-rentowego wraz z dodatkami, ubezpieczeń zdrowotnych rolników i ich domowników oraz refundacji określonych kosztów Funduszowi Ubezpieczeń Społecznych, jeżeli przepisy emerytalne przewidują taką refundację.

Stan Funduszu na początek 2025 r. zaplanowano na kwotę 2.023 tys. zł, która obejmuje: środki pieniężne w kwocie 210.843 tys. zł, należności w kwocie 182.976 tys. zł oraz

zobowiązania w kwocie 391.796 tys. zł.

Łączne przychody Funduszu (z refundacją kosztów wypłaty świadczeń zbiegowych i innych transferów) na rok 2025 zostały zaplanowane na kwotę 30.036.754 tys. zł, tj. wzrost o kwotę 2.636.104 tys. zł, tj. o 9,6%, w porównaniu do planu na rok 2024 (27.400.650 tys. zł).

Fundusz finansowany jest przede wszystkim z dotacji budżetowej, bowiem składka płacona przez rolników na ubezpieczenie emerytalno-rentowe pokrywa tylko nieznaczną część wydatków. W roku 2025 do Funduszu zaplanowano dotację z budżetu państwa w wysokości 26.709.504 tys. zł, co oznacza wzrost o 10,6% (o kwotę 2.550.460 tys. zł) w stosunku do planu na 2024 r. (24.159.044 tys. zł).

Przychody ze składek na ubezpieczenie emerytalno-rentowe (przypis) wyniosą 2.147.452 tys. zł, tj. wzrost o 6,3% (o kwotę 126.452 tys. zł) w stosunku do planu na rok 2024 (2.021.000 tys. zł).

Do planu przyjęto liczbę ubezpieczonych na poziomie 996 tys. osób (stan na koniec 2025 r.), tj. spadek o 1,1% w stosunku do planu na 2024 r.

Wskaźnik ściągłości z tytułu składek na 2025 r. szacuje się na poziomie 99%.

Po stronie przychodów i kosztów ujęto transfer środków na świadczenia zbiegowe (1.062.152 tys. zł), który przeznaczony jest na sfinansowanie emerytur i rent z innego ubezpieczenia społecznego, wypłacanych łącznie ze świadczeniami z ubezpieczenia emerytalno-rentowego, wraz z dodatkami oraz refundację określonych kosztów FUS.

Koszty Funduszu (ze świadczeniami zbiegowymi i innymi transferami) na rok 2025 zostały zaplanowane w kwocie 30.050.788 tys. zł, tj. wzrost o 8,4% (o kwotę 2.324.564 tys. zł) w stosunku do planu na rok 2024 (27.726.224 tys. zł).

Wypłaty emerytur i rent rolniczych w kwocie 24.776.648 tys. zł rosną r/r o 9,8% (o kwotę 2.205.281 tys. zł) w stosunku do planu na rok 2024 (22.571.367 tys. zł).

Wzrost kosztów wypłaty emerytur i rent rolniczych r/r wynika z waloryzacji przedmiotowych świadczeń, a także prognozowanych skutków finansowych wejścia w życie ustawy z dnia 26 lipca 2024 r. o zmianie ustawy o emeryturach i rentach z Funduszu Ubezpieczeń Społecznych oraz niektórych innych ustaw (tzw. „renta wdowia”).

Dodatkowo przy konstrukcji planu finansowego Funduszu na rok 2025 przyjęto, że:

- przeciętna miesięczna liczba świadczeń emerytalno-rentowych w 2025 r. wyniesie 970 tys. (w tym emerytury rolnicze 766 tys., renty rolnicze 204 tys.),



- przeciętna emerytura rolnicza wyniesie 2.157 zł (łącznie z dodatkami), a renta rolnicza 2.017 zł (łącznie z dodatkami),
- odpis na Fundusz Administracyjny wyniesie 1.017.098 tys. zł.

Stan Funduszu na koniec 2025 r. zaplanowano na kwotę minus 12.011 tys. zł, która obejmuje: środki pieniężne w kwocie 209.710 tys. zł, należności w kwocie 226.665 tys. zł oraz zobowiązania w kwocie 448.386 tys. zł.

### **3.3 Fundusz Prewencji i Rehabilitacji**

Fundusz Prewencji i Rehabilitacji działa na podstawie ustawy z dnia 20 grudnia 1990 r. o ubezpieczeniu społecznym rolników i przeznaczony jest na finansowanie kosztów rzeczowych Kasy Rolniczego Ubezpieczenia Społecznego związanych z zapobieganiem wypadkom przy pracy rolniczej i rolniczym chorobom zawodowym oraz działań na rzecz pomocy ubezpieczonym osobom uprawnionym do świadczeń z ubezpieczenia, wykazującym całkowitą niezdolność do pracy w gospodarstwie rolnym, ale rokującym jej odzyskanie w wyniku leczenia i rehabilitacji leczniczej.

Dysponentem Funduszu jest Prezes Kasy Rolniczego Ubezpieczenia Społecznego.

Stan Funduszu na początek 2025 r. zaplanowano na kwotę 2.287 tys. zł, która obejmuje: środki pieniężne w kwocie 2.517 tys. zł, należności w kwocie 5 tys. zł oraz zobowiązania w kwocie 136 tys. zł.

Przychody Funduszu w 2025 r. zaplanowano w kwocie 66.676 tys. zł, tj. mniej o 25 tys. zł w porównaniu do planu na rok 2024 (66.701 tys. zł). Podstawowym przychodem, który stanowi 68,4% wszystkich przychodów Funduszu, jest odpis z Funduszu Składowego, który w 2025 r. wyniesie 45.599 tys. zł, tj. o 1.378 tys. zł mniej niż w planie na 2024 r. (46.977 tys. zł).

W roku 2025 do Funduszu zaplanowano dotację z budżetu państwa w wysokości 20.822 tys. zł, tj. na poziomie o 7,8% wyższym (o 1.508 tys. zł) niż w planie na rok 2024 (19.314 tys. zł).

Koszty Funduszu w 2025 r. zaplanowano w wysokości 68.836 tys. zł, tj. więcej o 3,4% (o kwotę 2.261 tys. zł) w stosunku do planu na 2024 r. (66.575 tys. zł). Większość kosztów ogółem stanowić będą koszty własne Funduszu w wysokości 64.136 tys. zł, które r/r rosą o 8,9% (tj. o 5.261 tys. zł). W szczególności zostaną one przeznaczone na sfinansowanie turnusów rehabilitacyjnych dla rolników oraz rehabilitację leczniczą dzieci rolników.

Ponadto zaplanowano także koszty inwestycyjne w wysokości 4.700 tys. zł, które r/r maleją

o 39,0% (tj. o 3.000 tys. zł), z przeznaczeniem na dotacje inwestycyjne na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych dla Centrum Rehabilitacji Rolników Kasy Rolniczego Ubezpieczenia Społecznego.

Stan Funduszu na koniec 2025 r. zaplanowano na kwotę 127 tys. zł, która obejmuje: środki pieniężne w kwocie 333 tys. zł, należności w kwocie 5 tys. zł oraz zobowiązania w kwocie 12 tys. zł.

### **3.4 Fundusz Administracyjny**

Fundusz Administracyjny działa na podstawie ustawy z dnia 20 grudnia 1990 r. o ubezpieczeniu społecznym rolników i przeznaczony jest na finansowanie kosztów obsługi ubezpieczenia społecznego rolników i kosztów obsługi zadań w zakresie ubezpieczenia zdrowotnego. Dysponentem Funduszu jest Prezes Kasy Rolniczego Ubezpieczenia Społecznego.

Stan Funduszu na początek 2025 r. zaplanowano na kwotę minus 73.875 tys. zł, która obejmuje: środki pieniężne w kwocie 30.785 tys. zł, należności w kwocie 1.833 tys. zł, zobowiązania w kwocie 88.387 tys. zł oraz pozostałe środki obrotowe w kwocie 1.075 tys. zł.

Łączne przychody Funduszu w 2025 r. wyniosą 1.192.703 tys. zł, tj. o 13,3% więcej (o 139.564 tys. zł) w porównaniu do planu na rok 2024 (1.053.139 tys. zł).

Podstawowym przychodem Funduszu jest odpis z Funduszu Emerytalno-Rentowego, który w 2025 r. planowany jest w wysokości 1.017.098 tys. zł, tj. wyższy o 16,5% (o 144.207 tys. zł) w porównaniu do planu na 2024 r. (872.891 tys. zł). Odpis z Funduszu Składowego wyniesie 84.184 tys. zł (86.727 tys. zł w planie na rok 2024), a pozostałe przychody 91.421 tys. zł (93.521 tys. zł w planie na rok 2024).

Biorąc pod uwagę katalog zadań finansowanych ze środków Funduszu, koszty ogółem zaplanowano w wysokości 1.210.546 tys. zł, tj. o 6,3% więcej (o 72.102 tys. zł) w porównaniu do planu na rok 2024 (1.138.444 tys. zł).

Większość kosztów ogółem w 2025 r. stanowić będą koszty własne Funduszu w wysokości 1.155.007 tys. zł, przeznaczone w szczególności na:

- wypłaty wynagrodzeń (wraz z pochodnymi) dla pracowników Kasy,
- zakup materiałów i wyposażenia, zakup energii, zakup usług remontowych, zakup usług pozostałych (w tym usługi informatyczne), zakładowy fundusz świadczeń socjalnych oraz różne opłaty i składki,
- koszty przekazywania świadczeń (opłaty pocztowe, wydatki na usługi bankowe).

Stan Funduszu na koniec 2025 r. zaplanowano na kwotę minus 91.718 tys. zł, która obejmuje: środki pieniężne w kwocie 350 tys. zł, należności w kwocie 1.942 tys. zł, zobowiązania w kwocie 84.965 tys. zł oraz pozostałe środki obrotowe w kwocie 1.000 tys. zł.

### **3.5 Fundusz Emerytur Pomostowych**

Fundusz Emerytur Pomostowych został utworzony na podstawie ustawy z dnia 19 grudnia 2008 r. o emeryturach pomostowych w celu finansowania emerytur pomostowych.

Dysponentem Funduszu jest Zakład Ubezpieczeń Społecznych.

Stan Funduszu na początek 2025 r. zaplanowano na kwotę 128.120 tys. zł, która obejmuje: środki pieniężne w kwocie 154.437 tys. zł, należności w kwocie 18.583 tys. zł oraz zobowiązania w kwocie 44.900 tys. zł.

Przychody Funduszu pochodzą głównie z dotacji z budżetu państwa oraz ze składek finansowanych przez płatników w wysokości 1,5% podstawy wymiaru.

Przychody na rok 2025 zaplanowano w wysokości 3.124.352 tys. zł, tj. 2,1% więcej (o 63.702 tys. zł) w porównaniu do planu na rok 2024 (3.060.650 tys. zł), z tego:

- dotacja z budżetu państwa w kwocie 2.594.979 tys. zł,
- składki w kwocie 519.208 tys. zł,
- pozostałe przychody w kwocie 10.165 tys. zł.

Koszty Funduszu w 2025 r. w wysokości 3.232.978 tys. zł (w planie na rok 2024 wynosiły 3.146.696 tys. zł) stanowią głównie emerytury pomostowe w kwocie 3.224.223 tys. zł, których koszt w stosunku do planu na rok 2024 rośnie o 83.344 tys. zł, tj. o 2,7%.

Odpis na działalność Zakładu Ubezpieczeń Społecznych został zaplanowany w kwocie 5.122 tys. zł.

Przewiduje się, iż przeciętna liczba osób pobierających emerytury pomostowe w 2025 r. ukształtuje się na poziomie 45,5 tys. osób.

Stan Funduszu na koniec 2025 r. zaplanowano na kwotę 19.494 tys. zł, która obejmuje: środki pieniężne w kwocie 50.000 tys. zł, należności w kwocie 21.218 tys. zł oraz zobowiązania w kwocie 51.724 tys. zł.

### 3.6 Fundusz Pracy

Fundusz Pracy działa na podstawie ustawy z dnia 20 kwietnia 2004 r. o promocji zatrudnienia i instytucjach rynku pracy.

Dysponentem Funduszu jest minister właściwy do spraw pracy.

Podstawowym zadaniem Funduszu jest aktywizacja zawodowa bezrobotnych oraz łagodzenie skutków bezrobocia.

Planuje się, że stan Funduszu na początek roku wyniesie 23.974.284 tys. zł i będzie wyższy od planu na 2024 r. o 467.953 tys. zł, tj. o 2,0%. Wyższy stan Funduszu na początek roku wynika, per saldo, głównie z wyższych planowanych środków pieniężnych o 1.957.953 tys. zł – głównie z tytułu wyższego wykonania środków pieniężnych na początek roku 2024. Stan Funduszu obejmuje:

- środki pieniężne w wysokości 9.702.284 tys. zł,
- należności w wysokości 14.332.000 tys. zł, w tym głównie pożyczki udzielone do Funduszu Solidarnościowego: w 2019 r. na realizację świadczenia uzupełniającego dla osób niezdolnych do samodzielnej egzystencji (3.400.000 tys. zł); w 2020 r. na realizację renty socjalnej (4.000.000 tys. zł); w 2023 r. na realizację zadań, o których mowa w art. 6b ustawy o Funduszu Solidarnościowym, m.in. na realizację kolejnego dodatkowego rocznego świadczenia pieniężnego dla emerytów i rencistów (6.800.000 tys. zł),
- zobowiązania w wysokości 60.000 tys. zł.

Przychody Funduszu w 2025 r. zaplanowano w wysokości 11.614.367 tys. zł i będą wyższe od planu na 2024 r. (10.476.432 tys. zł) o 1.137.935 tys. zł, tj. o 10,9%. Powyższy wzrost wynika głównie z planowanych wyższych przychodów z tytułu składki wnoszonej na Fundusz o 900.000 tys. zł.

Na przychody składają się: składki wnoszone przez pracodawców za zatrudnionych pracowników oraz przez osoby prowadzące pozarolniczą działalność gospodarczą (1,0% podstawy wymiaru), środki otrzymane z Unii Europejskiej, pozostałe przychody, w tym z tytułu odsetek.

Koszty realizacji zadań Funduszu zaplanowano w 2025 r. w wysokości 11.144.443 tys. zł i będą wyższe od planu na 2024 r. (10.655.800 tys. zł) o 488.643 tys. zł, tj. o 4,6%. Powyższy wzrost wynika głównie z wyższych wydatków na zasiłki i świadczenia obligatoryjne o 242.090 tys. zł oraz na aktywne formy przeciwdziałania bezrobociu o 246.238 tys. zł.

Środki Funduszu zostaną przeznaczone głównie na:

- zasiłki dla bezrobotnych i składki na ubezpieczenia społeczne od zasiłków (przyjęto, że wypłaconych zostanie średniomiesięcznie ok. 121,1 tys. zasiłków, a przeciętna wysokość zasiłku wyniesie 1.430,0 zł (łącznie ze składkami na ubezpieczenia społeczne 1.823,6 zł), zasiłki i świadczenia przedemerytalne, dodatki aktywizacyjne, świadczenia integracyjne, Pracownicze Plany Kapitałowe,
- aktywne formy przeciwdziałania bezrobociu, głównie na: programy na rzecz promocji zatrudnienia, łagodzenia skutków bezrobocia i aktywizacji zawodowej, dofinansowanie pracodawcom kosztów kształcenia młodocianych pracowników, Krajowy Fundusz Szkoleniowy, koszty związane ze wspieraniem rodziców w opiece nad dziećmi, refundację wynagrodzeń młodocianych pracowników,
- wynagrodzenia i składki na ubezpieczenia społeczne pracowników wojewódzkich i powiatowych urzędów pracy.

Koszty zakupów inwestycyjnych planuje się w wysokości 280.000 tys. zł, tj. o 61.400 tys. zł więcej niż w planie na 2024 r. i zostaną przeznaczone głównie na refundację kosztów wyposażenia lub doposażenia stanowiska pracy.

Stan Funduszu na koniec roku zaplanowano w wysokości 24.444.208 tys. zł i będzie wyższy od planu na 2024 r. o 1.117.245 tys. zł, tj. o 4,8%. Wyższy stan Funduszu na koniec roku wynika, per saldo, z wyższych planowanych środków pieniężnych o 2.607.245 tys. zł – głównie z tytułu wyższych środków pieniężnych na początek roku 2025. Stan Funduszu na koniec roku obejmuje:

- środki pieniężne w wysokości 11.662.208 tys. zł,
- należności w wysokości 12.832.000 tys. zł, w tym głównie pożyczki udzielone do Funduszu Solidarnościowego: w 2019 r. na realizację świadczenia uzupełniającego dla osób niezdolnych do samodzielnej egzystencji (3.100.000 tys. zł) – zmniejszenie w porównaniu do planu na 2024 r. wynika z planowanej spłaty pożyczki w kwocie 300.000 tys. zł; w 2020 r. na realizację renty socjalnej (4.000.000 tys. zł); w 2023 r. na realizację zadań, o których mowa w art. 6b ustawy o Funduszu Solidarnościowym, m.in. na realizację kolejnego dodatkowego rocznego świadczenia pieniężnego dla emerytów i rencistów (5.600.000 tys. zł) – zmniejszenie w porównaniu do planu na 2024 r. wynika z planowanych spłat pożyczek w łącznej kwocie 1.200.000 tys. zł,
- zobowiązania w wysokości 50.000 tys. zł.

Planuje się, że wolne środki finansowe przekazane w zarządzenie Ministrowi Finansów wyniosą 10.611.357 tys. zł.

### **3.7 Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych**

Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych działa na podstawie ustawy z dnia 27 sierpnia 1997 r. o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych.

Nadzór nad Funduszem sprawuje minister właściwy do spraw zabezpieczenia społecznego.

Środki Funduszu przeznaczane są na rehabilitację zawodową i społeczną osób niepełnosprawnych oraz ich zatrudnianie.

Planuje się, że stan Funduszu na początek roku wyniesie 2.815.586 tys. zł i będzie wyższy o 215.320 tys. zł od planu na 2024 r., tj. o 8,3%. Wyższy stan Funduszu na początek roku wynika, per saldo, głównie z wyższych planowanych środków pieniężnych o 257.218 tys. zł. Stan Funduszu na początek roku obejmuje głównie: środki pieniężne w wysokości 2.718.376 tys. zł, należności w wysokości 81.760 tys. zł, zobowiązania w wysokości 44.500 tys. zł.

Przychody Funduszu w 2025 r. zaplanowano w wysokości 9.654.115 tys. zł i będą wyższe od planu na 2024 r. (8.643.470 tys. zł) o 1.010.645 tys. zł., tj. o 11,7%. Powyższy wzrost wynika głównie z planowanych wyższych składek i opłat, w tym wpłat obowiązkowych od pracodawców o 999.878 tys. zł.

Na kwotę przychodów składają się głównie: wpłaty pracodawców, dotacje z budżetu państwa – z przeznaczeniem na dofinansowanie do wynagrodzeń pracowników niepełnosprawnych (1.080.000 tys. zł – poziom planu na 2024 r.), zrekompensowanie gminom utraconych dochodów z tytułu zwolnień przysługujących prowadzącemu zakład pracy chronionej lub zakład aktywności zawodowej z podatków od nieruchomości, rolnego, leśnego i od czynności cywilnoprawnych (22.500 tys. zł – 97,8% planu na 2024 r.), realizację zadania polegającego na przekazaniu środków dla dysponentów zakładowych funduszy aktywności lub zakładowych funduszy rehabilitacji osób niepełnosprawnych (50.000 tys. zł – poziom planu na 2024 r.) oraz środki otrzymane z Unii Europejskiej.

Koszty realizacji zadań Funduszu w 2025 r. zaplanowano w wysokości 9.901.965 tys. zł i będą wyższe od planu na 2024 r. (9.801.965 tys. zł) o 100.000 tys. zł, tj. o 1,0%. Powyższy wzrost wynika głównie z wyższych wydatków na programy zatwierdzone przez Radę Nadzorczą, służące rehabilitacji społecznej i zawodowej o 79.428 tys. zł.

Środki Funduszu zostaną przeznaczone głównie na: dofinansowanie do wynagrodzeń pracowników niepełnosprawnych, przelewy redystrybucyjne (środki na zadania realizowane przez samorządy wojewódzkie i powiatowe oraz koszty obsługi tych zadań), wypłatę

środków dla dysponentów zakładowych funduszy aktywności lub zakładowych funduszy rehabilitacji osób niepełnosprawnych, zadania zlecane fundacjom i organizacjom pozarządowym, programy zatwierdzone przez Radę Nadzorczą, refundację składek na ubezpieczenia społeczne osobom niepełnosprawnym prowadzącym działalność gospodarczą, niepełnosprawnym rolnikom lub rolnikom zobowiązanym do opłacania składek za niepełnosprawnego domownika, zrekompensowanie gminom dochodów utraconych z tytułu zastosowania ustawowych zwolnień z podatków od nieruchomości, rolnego, leśnego i od czynności cywilnoprawnych dla prowadzących zakłady pracy chronionej lub zakłady aktywności zawodowej, bieżącą działalność Biura i Oddziałów Funduszu oraz wydatki inwestycyjne własne i zakupy inwestycyjne.

Wydatki inwestycyjne własne i zakupy inwestycyjne własne zaplanowano w wysokości 59.262 tys. zł i będą niższe od planu na 2024 r. o 5.378 tys. zł, tj. o 8,3%. Środki zostaną przeznaczone głównie na modyfikację i rozwój systemów infrastruktury teleinformatycznej i systemów dziedzinowych.

Wynagrodzenia osobowe zaplanowano w wysokości 121.957 tys. zł i będą wyższe od planu na 2024 r. o 12.836 tys. zł, tj. o 11,8%. Powyższy wzrost wynika ze skutków przechodzących zmiany w planie na 2024 r. polegającej na zwiększeniu wynagrodzeń do poziomu 20% (7.028 tys. zł) oraz wzrostu funduszu wynagrodzeń na 2025 r. o 5,0% (5.808 tys. zł).

Stan Funduszu na koniec roku zaplanowano w wysokości 2.626.998 tys. zł i będzie wyższy od planu na 2024 r. o 1.120.587 tys. zł, tj. o 74,4%. Wyższy stan Funduszu na koniec roku wynika, per saldo, głównie z wyższych planowanych środków pieniężnych o 1.181.997 tys. zł. Stan Funduszu na koniec roku obejmuje głównie: środki pieniężne w wysokości 2.509.408 tys. zł, należności w wysokości 91.790 tys. zł, zobowiązania w wysokości 46.000 tys. zł.

Wolne środki finansowe przekazane w zarządzenie Ministrowi Finansów zaplanowano w kwocie 2.509.408 tys. zł.

### **3.8 Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych**

Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych działa na podstawie ustawy z dnia 13 lipca 2006 r. o ochronie roszczeń pracowniczych w razie niewypłacalności pracodawcy.

Dysponentem Funduszu jest minister właściwy do spraw pracy.

Ze środków Funduszu realizowane są głównie wydatki na zaspokajanie podstawowych roszczeń pracowniczych przysługujących w ramach powszechnie obowiązującego prawa pracy. Wypłacane świadczenia z tytułu zaspokajania podstawowych roszczeń pracowniczych

powiększają należności Funduszu i podlegają zwrotowi z majątku niewypłacalnego pracodawcy. Dysponent Funduszu może określić warunki zwrotu należności, w szczególności odstąpić w całości lub w części od dochodzenia zwrotu należności, jeżeli ich zwrot jest w całości lub w znacznej części niemożliwy. Dysponent Funduszu może również umarzać należności na zasadach określonych w ustawie.

Planuje się, że stan Funduszu na początek roku wyniesie 4.525.404 tys. zł i będzie wyższy od planu na 2024 r. o 358.454 tys. zł, tj. o 8,6%. Wyższy stan Funduszu na początek roku wynika głównie z planowanych wyższych należności o 234.239 tys. zł.

Stan Funduszu na początek roku obejmuje: środki pieniężne w wysokości 3.582.737 tys. zł, należności w wysokości 1.069.827 tys. zł, zobowiązania w wysokości 127.160 tys. zł.

Przychody Funduszu w 2025 r. zaplanowano w wysokości 1.175.000 tys. zł i będą wyższe od planu na 2024 r. (942.576 tys. zł) o 232.424 tys. zł, tj. o 24,7%. Powyższy wzrost wynika głównie z planowanych wyższych przychodów ze składek od pracodawców o 70.000 tys. zł. oraz pozostałych przychodów, w tym z tytułu odsetek o 55.844 tys. zł.

Na przychody składają się: składki od pracodawców (0,10% podstawy wymiaru), pozostałe przychody, w tym z tytułu odsetek.

Koszty realizacji zadań Funduszu w 2025 r. zaplanowano w wysokości 182.327 tys. zł i będą niższe od planu na 2024 r. (187.720 tys. zł) o 5.393 tys. zł, tj. o 2,9%. Powyższy spadek wynika, per saldo, głównie z niższych kosztów zadań przeciwdziałania COVID-19 i ich rozliczeń o 23.000 tys. zł.

Środki Funduszu zostaną przeznaczone głównie na: umorzenia nieściągalnych należności z tytułu wypłaconych świadczeń, koszty zadań przeciwdziałania COVID-19 i ich rozliczania, różne przelewy (refundacja wydatków poniesionych przez marszałków województw na obsługę Funduszu), wpłaty do budżetu państwa (refundacja wydatków poniesionych przez ministra właściwego do spraw pracy na obsługę Funduszu), koszty inwestycyjne (wymiana wyeksploatowanych urządzeń).

Stan Funduszu na koniec roku zaplanowano w wysokości 5.518.077 tys. zł i będzie wyższy od planu na 2024 r. o 596.271 tys. zł, tj. o 12,1%. Wyższy stan Funduszu na koniec roku wynika głównie z wyższych planowanych środków pieniężnych o 379.258 tys. zł – głównie z tytułu planowanych w 2025 r. wyższych przychodów od kosztów.

Stan Funduszu na koniec roku obejmuje: środki pieniężne w wysokości 4.603.010 tys. zł, należności w wysokości 1.043.227 tys. zł, zobowiązania w wysokości 128.160 tys. zł.



Transfery na rzecz ludności mieszczące się w należnościach wyniosą 108.400 tys. zł i będą niższe o 17.070 tys. zł od planu na 2024 r. (125.470 tys. zł), tj. o 13,6%.

Planuje się, że wolne środki finansowe przekazane w zarządzenie Ministrowi Finansów wyniosą 4.300.000 tys. zł.

### **3.9 Fundusz Solidarnościowy**

Fundusz Solidarnościowy działa na podstawie ustawy z dnia 23 października 2018 r. o Funduszu Solidarnościowym.

Dysponentem Funduszu jest minister właściwy do spraw zabezpieczenia społecznego.

Środki Funduszu przeznaczone są na wsparcie społeczne, zawodowe, zdrowotne oraz finansowe osób niepełnosprawnych, jak również wsparcie finansowe emerytów i rencistów.

Planuje się, że stan Funduszu na początek roku wyniesie minus 21.826.343 tys. zł i będzie wyższy od planu na 2024 r. o 9.064.254 tys. zł, tj. o 29,3%. Wyższy stan Funduszu na początek roku wynika głównie z wyższych planowanych środków pieniężnych o 7.564.254 tys. zł – głównie z tytułu planowanych w 2024 r. wyższych przychodów od kosztów.

Stan Funduszu na początek roku obejmuje:

- środki pieniężne w wysokości 8.877.925 tys. zł,
- zobowiązania w wysokości 30.704.268 tys. zł, z tego: pożyczka zaciągnięta w 2019 r. z Funduszu Pracy na realizację świadczenia uzupełniającego dla osób niezdolnych do samodzielnej egzystencji (3.400.000 tys. zł), pożyczka zaciągnięta w 2020 r. z Funduszu Pracy na realizację renty socjalnej (4.000.000 tys. zł), pożyczka zaciągnięta w 2020 r. z Funduszu Rezerwy Demograficznej na realizację dodatkowego rocznego świadczenia pieniężnego dla emerytów i rencistów (11.504.268 tys. zł), pożyczka zaciągnięta w 2023 r. z Funduszu Rezerwy Demograficznej na realizację dodatkowego rocznego świadczenia pieniężnego dla emerytów i rencistów (5.000.000 tys. zł), pożyczki zaciągnięte w 2023 r. z Funduszu Pracy na realizację zadań, o których mowa w art. 6b ustawy o Funduszu Solidarnościowym, m.in. na realizację kolejnego dodatkowego rocznego świadczenia pieniężnego dla emerytów i rencistów (6.800.000 tys. zł).

Przychody Funduszu w 2025 r. zaplanowano w wysokości 20.356.014 tys. zł i będą wyższe od planu na 2024 r. (18.996.963 tys. zł) o 1.359.051 tys. zł, tj. o 7,2%. Powyższy wzrost wynika głównie z planowanych wyższych przychodów z tytułu składki wnoszonej na Fundusz o 1.300.000 tys. zł.

Na przychody składają się głównie: składki wnoszone przez pracodawców za zatrudnionych pracowników oraz przez osoby prowadzące pozarolniczą działalność gospodarczą (1,45% podstawy wymiaru), danina solidarnościowa, dotacja z budżetu państwa w wysokości 2.636.963 tys. zł (poziom planu na 2024 r.) na dofinansowanie świadczenia uzupełniającego, kosztów obsługi wypłaty tego świadczenia, kosztów obsługi wniosku o świadczenie uzupełniające oraz kosztów świadczeń zdrowotnych związanych z wydawaniem orzeczeń dla osób niezdolnych do samodzielnej egzystencji, o których mowa w art. 11 ust. 1 ustawy z dnia 31 lipca 2019 r. o świadczeniu uzupełniającym dla osób niezdolnych do samodzielnej egzystencji.

Koszty realizacji zadań Funduszu w 2025 r. zaplanowano w wysokości 12.248.837 tys. zł i będą wyższe od planu na 2024 r. (11.597.150 tys. zł) o 651.687 tys. zł, tj. o 5,6%. Powyższy wzrost wynika, per saldo, głównie z wyższych wydatków na rentę socjalną i zasiłek pogrzebowy o 428.212 tys. zł oraz programy rządowe i resortowe o 375.488 tys. zł.

Środki Funduszu zostaną przeznaczone głównie na: programy rządowe i resortowe, w tym obejmujące realizację zadań własnych jednostek samorządu terytorialnego w zakresie wsparcia osób niepełnosprawnych, świadczenie uzupełniające dla osób niezdolnych do samodzielnej egzystencji, odpis na Fundusz Dostępności, rentę socjalną i zasiłek pogrzebowy, który przysługuje w razie śmierci osoby pobierającej rentę socjalną.

W ramach środków przeznaczonych na programy resortowe planuje się koszty inwestycyjne w wysokości 130.000 tys. zł, tj. o 5.000 tys. zł mniej niż w planie na 2024 r. z przeznaczeniem na program pn. „Centra opiekuńczo-mieszkalne”.

Stan Funduszu na koniec roku zaplanowano w wysokości minus 13.719.166 tys. zł i będzie wyższy od planu na 2024 r. o 9.771.618 tys. zł, tj. o 41,6%. Wyższy stan na koniec roku wynika głównie z wyższych planowanych środków pieniężnych o 8.271.618 tys. zł – głównie z tytułu planowanych w 2025 r. wyższych przychodów od kosztów.

Stan Funduszu na koniec roku obejmuje:

- środki pieniężne w wysokości 15.485.102 tys. zł,
- zobowiązania w wysokości 29.204.268 tys. zł, z tego: pożyczka zaciągnięta w 2019 r. z Funduszu Pracy na realizację świadczenia uzupełniającego dla osób niezdolnych do samodzielnej egzystencji (3.100.000 tys. zł), pożyczka zaciągnięta w 2020 r. z Funduszu Pracy na realizację renty socjalnej (4.000.000 tys. zł), pożyczka zaciągnięta w 2020 r. z Funduszu Rezerwy Demograficznej na realizację dodatkowego rocznego świadczenia pieniężnego dla emerytów i rencistów (11.504.268 tys. zł), pożyczka zaciągnięta w 2023 r. z Funduszu Rezerwy Demograficznej na realizację dodatkowego rocznego świadczenia

pieniężnego dla emerytów i rencistów (5.000.000 tys. zł), pożyczki zaciągnięte w 2023 r. z Funduszu Pracy na realizację zadań, o których mowa w art. 6b ustawy o Funduszu Solidarnościowym, m.in. na realizację kolejnego dodatkowego rocznego świadczenia pieniężnego dla emerytów i rencistów (5.600.000 tys. zł).

Zmniejszenie planowanego stanu zobowiązań w porównaniu do planu na 2024 r. wynika z planowanych spłat pożyczek zaciągniętych z Funduszu Pracy na: realizację świadczenia uzupełniającego dla osób niezdolnych do samodzielnej egzystencji w kwocie 300.000 tys. zł, na realizację zadań, o których mowa w art. 6b ustawy o Funduszu Solidarnościowym, w kwocie 1.200.000 tys. zł.

Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie Ministrowi Finansów zaplanowano w kwocie 15.485.102 tys. zł.

### **3.10 Fundusz Dostępności**

Fundusz Dostępności został powołany na mocy ustawy z dnia 19 lipca 2019 r. o zapewnianiu dostępności osobom ze szczególnymi potrzebami.

Dysponentem Funduszu jest minister właściwy do spraw rozwoju regionalnego.

Stan Funduszu na początek 2025 r. zaplanowano na kwotę 2.698 tys. zł.

Planowane przychody Funduszu w 2025 r. wyniosą 84.131 tys. zł i będą niższe o 20.471 tys. zł od zaplanowanych na rok 2024 (104.602 tys. zł), tj. o 19,6%. Ich źródłem będą głównie:

- dotacje z budżetu państwa, z tego dotacja dla państwowego funduszu celowego oraz dotacja celowa na współfinansowanie w zakresie projektu instrumentu finansowego w obszarze dostępności dla przedsiębiorców w ramach programu Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027,
- środki otrzymane z Unii Europejskiej w ramach programu Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027 w zakresie projektu instrumentu finansowego w obszarze dostępności dla przedsiębiorców,
- środki z Funduszu Solidarnościowego.

Niższe przychody Funduszu w 2025 r. będą przede wszystkim konsekwencją planowanej z budżetu państwa niższej dotacji dla państwowego funduszu celowego oraz planowanych niższych środków z Unii Europejskiej w ramach programu Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027 w zakresie projektu instrumentu finansowego w obszarze

dostępności dla przedsiębiorców.

W 2025 r. koszty Funduszu zaplanowano w kwocie 84.131 tys. zł. Będą one niższe o 20.471 tys. zł od zaplanowanych na rok 2024 (104.602 tys. zł), tj. o 19,6%. Koszty obejmą realizację zadań polegających na wsparciu działań w zakresie zapewniania dostępności osobom ze szczególnymi potrzebami lub jej poprawy, w szczególności w budynkach użyteczności publicznej oraz budynkach mieszkalnictwa wielorodzinnego.

Niższe koszty Funduszu w 2025 r. będą konsekwencją niższych przychodów zaplanowanych przez dysponenta, przeznaczonych na realizację inwestycji, których wsparcie jest celem utworzenia Funduszu Dostępności.

Stan Funduszu na koniec roku wyniesie 2.698 tys. zł.

### **3.11 Fundusz Reprywatyzacji**

Podstawą prawną działania Funduszu Reprywatyzacji jest art. 56 ust. 1 ustawy z dnia 30 sierpnia 1996 r. o komercjalizacji i niektórych uprawnieniach pracowników.

Dysponentem Funduszu jest minister właściwy do spraw finansów publicznych.

Stan Funduszu na początek 2025 r. zaplanowano na kwotę 4.566.444 tys. zł.

Na rok 2025 przychody Funduszu zostały zaplanowane w wysokości 259.814 tys. zł, co stanowi wzrost o 154.246 tys. zł w stosunku do planu na rok 2024 (105.568 tys. zł), tj. o 146,1%, natomiast koszty realizacji zadań Funduszu zaplanowano w kwocie 422.200 tys. zł, niższe o 1.300 tys. zł, tj. o 0,3% w stosunku do planu na 2024 r. (423.500 tys. zł).

Wzrost planowanych przychodów w stosunku do planu na 2024 r. wynika głównie z planowanych wyższych odsetek od wolnych środków Funduszu, pochodzących z wykupu w 2024 r. skarbowych papierów wartościowych przekazanych Funduszowi w 2021 r. na podstawie ustawy o szczególnych rozwiązaniach służących realizacji ustawy budżetowej na rok 2021, przekazanych w zarządzenie u Ministra Finansów.

Na 2025 r. zaplanowano niższe koszty związane z wypłatami odszkodowań i zadośćuczynień przyznanych przez Komisję do spraw reprywatyzacji nieruchomości warszawskich, co jest główną przyczyną niższych kosztów ogółem.

Na rachunku Funduszu gromadzone są środki pochodzące ze sprzedaży 5% akcji należących do Skarbu Państwa w każdej ze spółek powstałych w wyniku komercjalizacji, środki z tytułu świadczeń należnych Skarbowi Państwa, o których mowa w art. 31 ust. 1,

art. 31a oraz art. 39 ust. 3 ustawy z dnia 9 marca 2017 r. o szczególnych zasadach usuwania skutków prawnych decyzji reprivatyzacyjnych dotyczących nieruchomości warszawskich, wydanych z naruszeniem prawa, a także odsetki od udzielonych pożyczek, odsetki od środków zgromadzonych na rachunku Funduszu oraz wpływy z tytułu posiadania lub zbycia akcji nabytych ze środków Funduszu.

Środki przeznaczane są na:

- wypłatę odszkodowań wynikających z prawomocnych wyroków i ugód sądowych oraz ostatecznych decyzji administracyjnych, wydanych w związku z nacjonalizacją mienia,
- wypłatę odszkodowań przyznanych na podstawie uznania za nieważne orzeczeń wydanych wobec osób represjonowanych za działalność na rzecz niepodległego bytu Państwa Polskiego,
- wypłatę odszkodowań lub zadośćuczynień, o których mowa w art. 33 ustawy z dnia 9 marca 2017 r. o szczególnych zasadach usuwania skutków prawnych decyzji reprivatyzacyjnych dotyczących nieruchomości warszawskich, wydanych z naruszeniem prawa,
- realizację porozumień zawieranych przez ministra właściwego do spraw finansów publicznych oraz jednostki samorządu terytorialnego w sprawie dotacji celowych na rzecz jednostek samorządu terytorialnego przeznaczonych na dofinansowanie zaspokajania przez te jednostki roszczeń byłych właścicieli mienia przejętego przez Skarb Państwa, w szczególności przez wydanie rzeczy lub wypłatę świadczeń wynikających z prawomocnych wyroków i ugód sądowych oraz ostatecznych decyzji administracyjnych wydanych w związku z nacjonalizacją mienia,
- pokrycie kosztów postępowania sądowego i egzekucyjnego, w tym wynagrodzeń biegłych sądowych za sporządzanie ekspertyz, których koszty w wyroku ponosi pozwany – Skarb Państwa,
- pokrycie kosztów zastępstwa procesowego w sprawach prowadzonych poza granicami kraju,
- pokrycie kosztów wynagrodzeń wypłacanych na podstawie umów cywilnoprawnych w zakresie specjalistycznych opinii i analiz, w ramach realizacji celów,
- udzielanie przez Skarb Państwa reprezentowany przez Prezesa Rady Ministrów pożyczek na rzecz spółek z udziałem Skarbu Państwa lub państwowej osoby prawnej, w których ponad połowa akcji lub udziałów należy do Skarbu Państwa lub innych państwowych osób prawnych oraz na rzecz przedsiębiorców, w stosunku do których osoby, o których mowa wyżej są przedsiębiorcami dominującymi.

Stan Funduszu na koniec roku wyniesie 4.404.058 tys. zł.

### 3.12 Fundusz Rekompensacyjny

Fundusz Rekompensacyjny działa na podstawie ustawy z dnia 8 lipca 2005 r. o realizacji prawa do rekompensaty z tytułu pozostawienia nieruchomości poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej. Przeznaczony jest na finansowanie wypłat świadczeń pieniężnych z tytułu rekompensat za mienie pozostawione poza obecnymi granicami Rzeczypospolitej Polskiej oraz na obsługę wypłat z tytułu tych świadczeń.

Stan Funduszu na początek 2025 r. zaplanowano na kwotę 1.269.111 tys. zł, która obejmuje: środki pieniężne w wysokości 1.166.452 tys. zł, należności w wysokości 103.688 tys. zł i zobowiązania w wysokości 1.029 tys. zł.

Planowane przychody Funduszu w 2025 r. wyniosą 691.220 tys. zł i będą wyższe o 493.830 tys. zł od zaplanowanych na rok 2024 (197.390 tys. zł), tj. o 250,2%. Ich źródłem będą środki z Zasobu Własności Rolnej Skarbu Państwa przekazywane do Ministerstwa Spraw Wewnętrznych i Administracji w formie zaliczek kwartalnych w terminie 30 dni po zakończeniu kwartału w wysokości 591.220 tys. zł oraz odsetki od wolnych środków przekazanych w zarządzanie Ministrowi Finansów w wysokości 100.000 tys. zł. Wyższe przychody Funduszu w 2025 r. będą konsekwencją wzrostu środków przekazywanych z Zasobu Własności Rolnej Skarbu Państwa, jak również zwiększonych odsetek. Wysokość wpłaty z Zasobu na zasilenie Funduszu Rekompensacyjnego wyniesie sumę iloczynu 70% powierzchni gruntów sprzedanych w przetargach w danym roku obrotowym i średniej ceny sprzedaży jednego hektara gruntu znajdującego się w ZWRSP oraz 35% wpływów z tytułu odpłatnego korzystania z mienia Zasobu (w roku 2024 wpłata ta była obniżona odpowiednio do: 25% i 10%). Wyższe odsetki wynikają ze zwiększonego oprocentowania wolnych środków przekazanych w zarządzanie terminowe.

Koszty Funduszu, które w 2025 r. zaplanowano w kwocie 325.000 tys. zł, będą niższe o 25.500 tys. zł od zaplanowanych na rok 2024 (350.500 tys. zł), tj. o 7,3%. Na powyższą kwotę składają się:

- wypłaty rekompensat dla osób uprawnionych w kwocie 322.000 tys. zł (kwota ta oszacowana została poprzez wyliczenie średniej wartości rekompensat wypłaconych w latach 2008-2023 z uwzględnieniem wskaźnika inflacji przyjętego do projektu ustawy budżetowej na rok 2025),
- wypłata prowizji zmiennej i stałej dla Banku Gospodarstwa Krajowego z tytułu powierzenia bankowi wypłaty rekompensat i zapłata wynagrodzenia za usługę wsparcia technicznego aplikacji Systemu Informatycznego Rejestrów (SIR) w kwocie 3.000 tys. zł.

Niższe koszty Funduszu w 2025 r. będą konsekwencją przewidywanej niższej wypłaty rekompensat dla osób uprawnionych.

Stan Funduszu na koniec roku zaplanowano na kwotę 1.635.331 tys. zł, która obejmuje: środki pieniężne w wysokości 1.377.092 tys. zł, należności w wysokości 259.268 tys. zł i zobowiązania w wysokości 1.029 tys. zł. Wolne środki finansowe przekazane w zarządzenie Ministrowi Finansów wyniosą 1.377.092 tys. zł.

### **3.13 Fundusz Zapasów Interwencyjnych**

Fundusz Zapasów Interwencyjnych działający na podstawie ustawy z dnia 16 lutego 2007 r. o zapasach ropy naftowej, produktów naftowych i gazu ziemnego oraz zasadach postępowania w sytuacjach zagrożenia bezpieczeństwa paliwowego państwa i zakłóceń na rynku naftowym, został powołany w celu zabezpieczenia ciągłości funkcjonowania rynku paliwowego w sytuacji wystąpienia zakłóceń w dostawach na rynku krajowym.

Dysponentem Funduszu jest Prezes Rządowej Agencji Rezerw Strategicznych.

Stan funduszu na początek 2025 r. zaplanowano na kwotę 2.967.205 tys. zł, która obejmuje:

- środki pieniężne – 2.846.238 tys. zł,
- należności – 249.479 tys. zł,
- zobowiązania – 128.512 tys. zł.

Planowane przychody Funduszu w 2025 r. wyniosą 1.455.843 tys. zł i będą wyższe o 112.225 tys. zł od zaplanowanych na rok 2024 (1.343.618 tys. zł), tj. o 8,4%. Ich źródłem będą głównie środki pochodzące ze składek opłaty zapasowej wnoszonej przez producentów wykonujących działalność gospodarczą w zakresie produkcji paliw lub przetwarzania paliw oraz handlowców wykonujących działalność gospodarczą w zakresie przywozu ropy naftowej lub paliw. Podstawą obliczenia składki opłaty zapasowej jest ilość paliw przywiezionych lub wyprodukowanych w danym miesiącu kalendarzowym.

W 2025 r. koszty Funduszu, które zaplanowano w kwocie 2.189.498 tys. zł, będą niższe o 87.174 tys. zł od zaplanowanych na rok 2024 (2.276.672 tys. zł), tj. o 3,8% i obejmą realizację:

- zakupów towarów na zapasy agencyjne,
- utrzymywania zapasów agencyjnych,
- finansowania kosztów działalności Rządowej Agencji Rezerw Strategicznych związane z wykonywaniem zadań w zakresie zapasów interwencyjnych,
- zadań związanych z utrzymywaniem systemu teleinformatycznego RARS pn. Platforma Paliwowa,
- finansowania innych kosztów realizacji zadań ustawowych.

Niższe koszty Funduszu w 2025 r. będą konsekwencją poniesienia niższych kosztów zakupu towarów na zapasy agencyjne.

Stan funduszu na koniec roku zaplanowano na kwotę 2.233.550 tys. zł, która obejmuje:

- środki pieniężne – 2.092.551 tys. zł,
- należności – 262.593 tys. zł,
- zobowiązania – 121.594 tys. zł.

Wolne środki finansowe przekazane w zarządzenie Ministrowi Finansów wyniosą 2.092.551 tys. zł.

### **3.14 Fundusz Wsparcia Policji**

Fundusz Wsparcia Policji został utworzony na podstawie art. 13 ust. 4c ustawy z dnia 6 kwietnia 1990 r. o Policji.

Środkami Funduszu dysponują:

- Komendant Główny Policji – w zakresie funduszu centralnego,
- odpowiednio komendanci wojewódzcy lub Komendant Stołeczny Policji – w zakresie funduszy wojewódzkich,
- Komendant-Rektor Akademii Policji w Szczytnie oraz komendanci szkół policyjnych – w zakresie funduszu Szkół Policji.

Przychodami Funduszu są środki finansowe uzyskane przez Policję w trybie i na warunkach określonych w art. 13 ust. 3 i 4a ustawy o Policji, na podstawie umów i porozumień zawieranych przez dysponentów Funduszu, które określają przeznaczenie środków przekazywanych jednostkom Policji. Środki pozyskane w ramach Funduszu przeznacza się na pokrywanie wydatków inwestycyjnych, modernizacyjnych, remontowych, kosztów utrzymania i funkcjonowania jednostek organizacyjnych Policji, zakup niezbędnych na ich potrzeby towarów i usług, a także na rekompensaty pieniężne za ponadnormatywny czas służby oraz nagrody za osiągnięcia w służbie dla policjantów, którzy realizują zadania z zakresu służby prewencyjnej.

Plan Funduszu Wsparcia Policji na 2025 r. jest zestawieniem planów finansowych poszczególnych dysponentów Funduszu i obejmuje planowane przychody i limity kosztów ustalone na podstawie przewidywanych do zawarcia umów i porozumień.

Planowany stan Funduszu na początek 2025 r. wyniesie 2 tys. zł (środki pieniężne).



Przychody Funduszu w 2025 r. zaplanowano w wysokości 80.547 tys. zł, co stanowi wzrost o 7.490 tys. zł w stosunku do planu na rok 2024 (73.057 tys. zł), tj. o 10,3%, z tego:

- wpłaty od jednostek na państwowy fundusz celowy – 79.972 tys. zł, w tym bieżące w wysokości 35.399 tys. zł oraz finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych – 44.573 tys. zł,
- odsetki od środków przekazanych Ministrowi Finansów w zarządzanie – 575 tys. zł.

Koszty Funduszu zostały zaplanowane w wysokości 80.547 tys. zł i będą wyższe od planu na rok 2024 (73.063 tys. zł) o 7.484 tys. zł, tj. o 10,3% z tego:

- kwota 35.974 tys. zł zostanie przeznaczona na pokrycie kosztów własnych: na rekompensaty za ponadnormatywny czas służby, nagrody za osiągnięcia w służbie dla funkcjonariuszy służby prewencyjnej oraz pokrycie kosztów utrzymania i funkcjonowania jednostek organizacyjnych Policji, tj. zakup niezbędnych materiałów i wyposażenia oraz energii, zakup usług, w tym usług remontowych, zakup sprzętu łączności, informatyki oraz specjalistycznego sprzętu techniki policyjnej oraz pozostałych kosztów utrzymania,
- kwota 44.573 tys. zł na pokrycie kosztów inwestycyjnych, dotyczących przede wszystkim zakupu samochodów służbowych, sprzętu informatycznego, sprzętu łączności i specjalistycznego sprzętu techniki policyjnej oraz współfinansowania budowy i rozbudowy budynków komend wojewódzkich, powiatowych i komisariatów Policji.

Wzrost zarówno przychodów jak i kosztów Funduszu w 2025 r. w stosunku do planu na rok 2024 wynika ze wstępnych umów na zawarcie porozumień przez dysponentów Funduszu z jednostkami samorządu terytorialnego mających na celu pozyskanie dodatkowych środków m.in. na dofinansowanie zakupów inwestycyjnych, głównie samochodów służbowych dla Policji oraz na dofinansowanie zadań inwestycyjnych.

Planowany stan Funduszu na koniec roku wyniesie 2 tys. zł (środki pieniężne).

Wolne środki finansowe będą przekazane w zarządzanie Ministrowi Finansów.

### **3.15 Fundusz Modernizacji Bezpieczeństwa Publicznego**

Fundusz Modernizacji Bezpieczeństwa Publicznego został utworzony na podstawie art. 31c ustawy z dnia 30 maja 1996 r. o gospodarowaniu niektórymi składnikami mienia Skarbu Państwa oraz o Agencji Mienia Wojskowego. Obecnie Fundusz funkcjonuje na podstawie ustawy z dnia 10 lipca 2015 r. o Agencji Mienia Wojskowego.

Przychodami Funduszu są wpłaty w wysokości 93% wartości nadwyżki przychodów nad kosztami uzyskanej przez Agencję Mienia Wojskowego z gospodarowania mieniem Skarbu

Państwa przekazanych do Agencji przez jednostki podległe Ministrowi Spraw Wewnętrznych i Administracji. Uzyskane środki przeznacza się na realizację zadań inwestycyjnych oraz na modernizację uzbrojenia i wyposażenia jednostek organizacyjnych resortu, w szczególności Policji i Straży Granicznej.

Dysponentem funduszu jest minister właściwy do spraw wewnętrznych.

Planowany stan Funduszu na początek 2025 r. wyniesie 5.866 tys. zł (środki pieniężne).

Na 2025 r. zaplanowano przychody w wysokości 141 tys. zł z tytułu odsetek od środków przekazanych Ministrowi Finansów w zarządzanie.

Zaplanowane na 2025 r. przychody są wyższe o 41 tys. zł, tj. o 41,0% w porównaniu do planu na 2024 r. (100 tys. zł), co wynika z faktu braku realizacji zadań w 2024 r. i pozostawienia środków finansowych w zarządzaniu terminowym.

W roku 2025 Agencja Mienia Wojskowego nie przewiduje osiągnięcia zysku z gospodarowania mieniem przejętym z resortu spraw wewnętrznych i administracji pozwalającego na uzyskanie środków finansowych możliwych do przekazania w ramach funduszu celowego.

Koszty zostały zaplanowane w wysokości 6.007 tys. zł i zostaną przeznaczone na dofinansowanie kosztów realizacji zadań inwestycyjnych polegających na rozbudowie budynku administracyjnego przy Al. Niepodległości 100 w Warszawie, przebudowie obiektu na potrzeby Polsko-Niemieckiego Centrum Współpracy i Placówki Straży Granicznej w Słubicach, budowie i przebudowie budynków komendy Powiatowej Policji w Opatowie oraz wykonaniu kompleksowego zagospodarowania terenu, a także zakupie niezbędnego wyposażenia kwaterunkowego i teleinformatycznego.

Ujęte w planie na 2025 r. koszty są wyższe o 4.128 tys. zł, tj. 219,7% w porównaniu do planu na 2024 r. (1.879 tys. zł), co wynika z przesunięcia zaplanowanych wydatków z roku 2024 na 2025 rok.

Stan Funduszu na koniec roku wyniesie 0 zł.

### **3.16 Fundusz - Centralna Ewidencja Pojazdów i Kierowców**

Fundusz – Centralna Ewidencja Pojazdów i Kierowców został utworzony na mocy ustawy z dnia 20 czerwca 1997 r. – Prawo o ruchu drogowym.

Fundusz gromadzi i aktualizuje dane zawierające informacje o pojazdach zarejestrowanych w Polsce i kierowcach posiadających polskie prawo jazdy.

Dysponentem Funduszu jest minister do spraw informatyzacji.

Środki Funduszu przeznacza się na finansowanie wydatków związanych z rozwojem i funkcjonowaniem Centralnej Ewidencji Pojazdów i Kierowców.

Planuje się, że stan Funduszu na początek roku wyniesie 130.761 tys. zł i dotyczy w całości środków pieniężnych.

Planowane przychody Funduszu w 2025 r. wyniosą 188.001 tys. zł, co stanowi zmniejszenie o 13.788 tys. zł w stosunku do planu na rok 2024 (201.789 tys. zł) tj. o 6,8%.

Powyższe zmniejszenie wynika przede wszystkim ze zniesienia w 2023 r. opłat ewidencyjnych od organów i podmiotów zobowiązanych, tj.: organów uprawnionych do wydawania dokumentów stwierdzających uprawnienia do kierowania pojazdami oraz stacji kontroli pojazdów, co przyczyniło się do osiągnięcia niższych przychodów. Należy zauważyć, iż pozostały jedynie opłaty ewidencyjne z tytułu zawartej umowy ubezpieczenia OC posiadaczy pojazdów mechanicznych stanowiące przychód Funduszu. Przy tym podkreślenia wymaga, iż przychody stanowią jedynie prognozy ich wielkości.

Na kwotę przychodów składają się:

- opłaty ewidencyjne od zawartej umowy ubezpieczenia OC posiadaczy pojazdów mechanicznych – 175.000 tys. zł,
- opłaty pobierane za udostępnienie danych lub informacji z centralnej ewidencji pojazdów i centralnej ewidencji kierowców – 5.000 tys. zł,
- wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień – 1 tys. zł,
- odsetki z tytułu przekazania wolnych środków w zarządzenie Ministrowi Finansów – 8.000 tys. zł.

Koszty Funduszu wyniosą w 2025 r. 200.838 tys. zł i będą niższe o 8.118 tys. zł od planu na rok 2024 (208.956 tys. zł), tj. o 3,9%. Powyższe zmniejszenie kosztów związane jest przede wszystkim z zaplanowanymi zmianami, na które mają wpływ zmiany legislacyjne, optymalizacyjne oraz zadania związane z rozwojem i utrzymaniem Centralnej Ewidencji Pojazdów i Kierowców 2.0.

Środki Funduszu zostaną przeznaczone m.in. na: zakup usług związanych z utrzymaniem, serwisowaniem, eksploatacją, modernizacją i rozwojem SI CEPiK/CEK 2.0, zakup usług w obszarze wykonywania czynności materialno-technicznych związanych z przygotowaniem odpowiedzi na wnioski i zapytania kierowane do centralnej ewidencji

kierowców i centralnej ewidencji pojazdów, utrzymaniem Centrum Zapasowego w Bydgoszczy, zakup usług na wykonywanie ekspertyz, analiz i opinii z zakresu działania SI CEPIK, usług pocztowych w obrocie krajowym i zagranicznym w zakresie przyjmowania, przemieszczania i doręczania przesyłek listowych, usług administrowania Zintegrowaną Infrastrukturą Rejestrów, usług dotyczących wsparcia Centralnej Ewidencji Kierowców 2.0, usług wsparcia Centralnej Ewidencji Pojazdów-Służb, co umożliwi wprowadzenie pojazdów dla służb oraz rejestracji do bazy SI CEP-S.

Stan Funduszu na koniec roku zaplanowano w wysokości 117.924 tys. zł i dotyczy w całości środków pieniężnych, które będą przekazane w zarządzanie Ministrowi Finansów.

### **3.17 Fundusz Aktywizacji Zawodowej Skazanych oraz Rozwoju Przywiąziennych Zakładów Pracy**

Fundusz Aktywizacji Zawodowej Skazanych oraz Rozwoju Przywiąziennych Zakładów Pracy działa na podstawie ustawy z dnia 28 sierpnia 1997 r. o zatrudnianiu osób pozbawionych wolności oraz rozporządzenia Ministra Sprawiedliwości z dnia 8 czerwca 2021 r. w sprawie Funduszu Aktywizacji Zawodowej Skazanych oraz Rozwoju Przywiąziennych Zakładów Pracy.

Dysponentem Funduszu Aktywizacji Zawodowej Skazanych oraz Rozwoju Przywiąziennych Zakładów Pracy jest Dyrektor Generalny Służby Więziennej.

Celem Funduszu jest finansowanie działań w zakresie resocjalizacji oraz wykonywania kary pozbawienia wolności, w szczególności:

- ochrona i tworzenie miejsc pracy dla skazanych,
- modernizacja przywiąziennych zakładów pracy i ich produkcji,
- organizowanie nauki zawodu i doskonalenia zawodowego dla osób pozbawionych wolności,
- wypłata ryczałtu w wysokości 35% wartości wynagrodzeń osadzonych, przysługującego podmiotom zatrudniającym osoby pozbawione wolności,
- udzielanie pożyczek i dotacji dla podmiotów zatrudniających osoby pozbawione wolności.

Planuje się, że stan Funduszu na początek roku wyniesie 67.200 tys. zł, z tego środki pieniężne 65.200 tys. zł, a należności 2.000 tys. zł.

Planowane przychody Funduszu w 2025 r. wyniosą 376.000 tys. zł, co stanowi spadek o 11.700 tys. zł w stosunku do planu na rok 2024 (387.700 tys. zł), tj. 3,0%. Pomimo

uwzględnienia wzrostu minimalnego wynagrodzenia za pracę następuje spadek poziomu zatrudnienia odpłatnego osób pozbawionych wolności. Ponadto uwzględniono również wpływy na rzecz Funduszu, określone w art. 110b Kodeks karny wykonawczy – wprowadzone nowelizacją kodeksu w roku 2023 - zryczałtowaną miesięczną opłatą za użytkowanie przez skazanych dodatkowego sprzętu elektronicznego lub elektrycznego. Na kwotę przychodów poza wpłatami z tytułu zryczałtowanej opłaty za sprzęt składają się przede wszystkim wpłaty z tytułu potrąceń z wynagrodzeń skazanych i wpłaty od przywieziennych zakładów pracy.

Środki Funduszu zostaną przeznaczone na:

- dotacje inwestycyjne dotyczące budowy pawilonów mieszkalnych i hal produkcyjnych w wysokości 220.000 tys. zł,
- wypłatę ryczałtu z tytułu zwiększonych kosztów zatrudnienia osób pozbawionych wolności w wysokości 190.000 tys. zł,
- dotacje na realizację zadań bieżących w wysokości 20.000 tys. zł.

Koszty Funduszu w 2025 r. wyniosą 430.000 tys. zł i będą wyższe o 6.350 tys. zł od zaplanowanych na rok 2024 (423.650 tys. zł), tj. o 1,5%. Powyższy wzrost wynika ze wzrostu kosztów inwestycyjnych oraz ze wzrostu wypłat ryczałtu z tytułu zwiększonych kosztów wynagrodzenia.

Stan Funduszu na koniec roku zaplanowano w wysokości 13.200 tys. zł, z tego środki pieniężne, które zostaną przekazane w zarządzanie Ministrowi Finansów 11.200 tys. zł, a należności 2.000 tys. zł.

### **3.18 Fundusz Cyberbezpieczeństwa**

Fundusz Cyberbezpieczeństwa został utworzony na mocy ustawy z dnia 2 grudnia 2021 r. o szczególnych zasadach wynagradzania osób realizujących zadania z zakresu cyberbezpieczeństwa. Celem Funduszu jest wsparcie działań zmierzających do zapewnienia bezpieczeństwa systemów teleinformatycznych przed cyberzagrożeniami.

Dysponentem Funduszu jest minister do spraw informatyzacji.

Środki Funduszu przeznacza się zgodnie z art. 2 ust. 5 ww. ustawy na świadczenie teleinformatyczne oraz koszty z nim związane.

Planuje się, że stan Funduszu na początek roku wyniesie 3.880 tys. zł.

Planowane przychody Funduszu w 2025 r. wyniosą 351.200 tys. zł, co stanowi wzrost o 151.200 tys. zł w stosunku do planu na rok 2024 (200.000 tys. zł) tj. o 75,6%.

Powyższy wzrost wynika z zapotrzebowania na świadczenie teleinformatyczne (dodatek do wynagrodzenia za pracę, a w przypadku funkcjonariuszy i żołnierzy zawodowych świadczenie pieniężne) i jest możliwy w związku z nowelizacją ustawy z dnia 2 grudnia 2021 r. o szczególnych zasadach wynagradzania osób realizujących zadania z zakresu Cyberbezpieczeństwa, w której zwiększono o 150.000 tys. zł maksymalny limit wydatków dla części 27 (dotacja, która stanowi przychód funduszu) oraz z ujęcia w planie szacowanych na podstawie lat ubiegłych wpływów z kar pieniężnych, o których mowa w art. 73 ustawy z dnia 5 lipca 2018 r. o krajowym systemie cyberbezpieczeństwa (200 tys. zł) oraz odsetek (1.000 tys. zł).

Na kwotę przychodów składają się:

- dotacja z budżetu państwa przekazana na podstawie art. 2 ust. 4 pkt 3 ustawy o szczególnych zasadach wynagradzania osób realizujących zadania z zakresu cyberbezpieczeństwa w wysokości 250.000 tys. zł,
- środki przekazane na podstawie art. 2 ust. 6 ww. ustawy przez Dyrektora Naukowej i Akademickiej Sieci Komputerowej – Państwowego Instytutu Badawczego w wysokości 10.000 tys. zł,
- środki przekazane na podstawie art. 2 ust. 8 ww. ustawy ze środków Funduszu Szerokopasmowego, o którym mowa w art. 16a ustawy o wspieraniu rozwoju usług i sieci telekomunikacyjnych w wysokości 90.000 tys. zł,
- wpływy z kar pieniężnych, o których mowa w art. 73 ustawy z dnia 5 lipca 2018 r. o krajowym systemie Cyberbezpieczeństwa – 200 tys. zł,
- odsetki – 1.000 tys. zł.

Koszty realizacji zadań Funduszu wyniosą w 2025 r. 355.080 tys. zł, co stanowi wzrost o 155.080 tys. zł w stosunku do planu na rok 2024 (200.000 tys. zł), tj. o 77,5%.

Powyższy wzrost kosztów wynika z zapotrzebowania na świadczenie teleinformatyczne (dodatek do wynagrodzenia za pracę, a w przypadku funkcjonariuszy i żołnierzy zawodowych świadczenie pieniężne) i jest możliwy w związku z wprowadzoną nowelizacją ustawy o szczególnych zasadach wynagradzania osób realizujących zadania z zakresu Cyberbezpieczeństwa, która zwiększyła o 150.000 tys. zł maksymalny limit wydatków z przeznaczeniem na świadczenia teleinformatyczne finansowane z Funduszu.

Środki Funduszu zostaną przekazane podmiotom określonym w art. 5 ww. ustawy, tj. organom administracji rządowej, jednostkom budżetowym oraz jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych na finansowanie świadczenia teleinformatycznego.

Stan Funduszu na koniec roku 2025 wyniesie 0 zł.

### **3.19 Fundusz Wsparcia Straży Granicznej**

Fundusz Wsparcia Straży Granicznej utworzony został na podstawie art. 8a ust. 2 ustawy z dnia 12 października 1990 r. o Straży Granicznej.

Środkami Funduszu dysponują:

- Komendant Główny Straży Granicznej – w zakresie funduszu centralnego,
- Rektor-Komendant Wyższej Szkoły Straży Granicznej – w zakresie funduszu Wyższej Szkoły Straży Granicznej,
- komendanci oddziałów Straży Granicznej – w zakresie funduszy oddziałów,
- komendanci ośrodków szkolenia Straży Granicznej – w zakresie funduszy ośrodków szkolenia Straży Granicznej,
- komendanci ośrodków Straży Granicznej – w zakresie funduszy ośrodków Straży Granicznej.

Plan Funduszu Wsparcia Straży Granicznej na 2025 r. jest zestawieniem planów finansowych poszczególnych dysponentów Funduszu i obejmuje planowane przychody i limity kosztów ustalone na podstawie przewidywanych do zawarcia umów i porozumień.

Źródłem przychodów Funduszu Wsparcia Straży Granicznej w 2025 r. będą środki finansowe uzyskiwane przez Straż Graniczną na podstawie umów zawieranych pomiędzy właściwymi dysponentami Funduszu a jednostkami samorządu terytorialnego, państwowymi jednostkami organizacyjnymi, bankami oraz instytucjami ubezpieczeniowymi, które określają przeznaczenie przekazywanych środków jednostkom Straży Granicznej.

Przychody Funduszu w 2025 r. zaplanowano w wysokości 1.571 tys. zł, co stanowi spadek o 0,8% w stosunku do planu na rok 2024 (1.583 tys. zł), z tego:

- wpłaty od jednostek na państwowy fundusz celowy – 1.554 tys. zł, w tym bieżące w wysokości 1.188 tys. zł oraz finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych – 366 tys. zł,
- odsetki od środków przekazanych Ministrowi Finansów w zarządzanie – 17 tys. zł.

Koszty Funduszu zaplanowane w 2025 r. w wysokości 1.571 tys. zł będą niższe od zaplanowanych na rok 2024 (1.583 tys. zł) o 12 tys. zł i przeznaczone będą na:

- pokrycie kosztów własnych w kwocie 1.205 tys. zł, głównie zakup materiałów

i wyposażenia, w tym m.in. zakup paliwa i części zamiennych do pojazdów służbowych, wyposażenia specjalnego indywidualnego i zbiorowego użytku,

- pokrycie kosztów inwestycyjnych w kwocie 366 tys. zł, tj. na zakup: bezzałogowych statków powietrznych, sprzętu do prowadzenia szkoleń i wykonywania zadań służbowych związanych z poprawą bezpieczeństwa i higieny pracy oraz z ochroną życia.

Spadek zarówno przychodów jak i kosztów Funduszu w 2025 r. wynika głównie z planowanego pozyskania niższych środków z tytułu zawieranych umów przez dysponentów Funduszu z jednostkami samorządu terytorialnego, państwowymi jednostkami organizacyjnymi oraz instytucjami ubezpieczeniowymi przeznaczonych na pokrycie kosztów własnych.

Stan Funduszu na koniec roku wyniesie 0 zł.

### **3.20 Fundusz Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej**

Fundusz Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej został utworzony na podstawie art. 19e ustawy z dnia 24 sierpnia 1991 r. o Państwowej Straży Pożarnej.

Środkami Funduszu dysponują:

- Komendant Główny Państwowej Straży Pożarnej – w zakresie funduszu centralnego,
- komendanci wojewódzcy Państwowej Straży Pożarnej - w zakresie funduszy wojewódzkich obejmujących komendy wojewódzkie Państwowej Straży Pożarnej oraz nadzorowane komendy powiatowe (miejskie) Państwowej Straży Pożarnej,
- komendanci szkół Państwowej Straży Pożarnej – w zakresie funduszy szkół Państwowej Straży Pożarnej.

Zadaniem Funduszu jest współfinansowanie wydatków bieżących i inwestycyjnych jednostek organizacyjnych Państwowej Straży Pożarnej.

Planowany stan Funduszu na początek 2025 r. wyniesie 20.771 tys. zł, z tego środki pieniężne 10.368 tys. zł, a należności 10.403 tys. zł.

Przychody Funduszu w 2025 r. zaplanowano w wysokości 84.415 tys. zł, co stanowi wzrost o 6.264 tys. zł w stosunku do planu na rok 2024 (78.151 tys. zł), tj. o 8,0%.

Na przychody Funduszu składają się wpłaty od:

- powiatów – 31.566 tys. zł,



- gmin – 32.730 tys. zł,
- samorządów województw – 4.354 tys. zł,
- Wojewódzkich Funduszy Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej – 4.760 tys. zł,
- Państwowego Gospodarstwa Leśnego Lasy Państwowe – 595 tys. zł,

a także wpływy z usług szkoleniowych – 2.114 tys. zł i z tytułu opracowania zewnętrznego planu operacyjno-ratowniczego – 57 tys. zł oraz zapasy i darowizny – 6.925 tys. zł, wpłaty od osób fizycznych i prawnych – 670 tys. zł, a także odsetki od środków przekazanych Ministrowi Finansów w zarządzanie – 644 tys. zł.

Koszty Funduszu w 2025 r. zostały zaplanowane w wysokości 88.184 tys. zł i będą wyższe o 5.037 tys. zł od zaplanowanych w planie na rok 2024 (83.147 tys. zł), tj. o 6,1%, z tego na:

- dotacje przekazane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących dla jednostek sektora finansów publicznych 10.007 tys. zł,
- pokrycie kosztów własnych, (koszty utrzymania jednostek PSP), tj. zakup paliwa i smarów, oleju opałowego, materiałów i wyposażenia, środków żywności, energii elektrycznej i gazu oraz zakup usług remontowych i pozostałych usług 14.565 tys. zł,
- pokrycie kosztów inwestycyjnych dotyczących przede wszystkim: dofinansowania zakupu samochodów ratowniczo-gaśniczych, samochodów operacyjnych i specjalnych, sprzętu ratowniczo-gaśniczego, a także budowy i modernizacji obiektów 63.612 tys. zł.

Wzrost zarówno przychodów jak i kosztów Funduszu w 2025 r. w stosunku do planu na rok 2024 wynika przede wszystkim z przewidywanych przez dysponentów Funduszu umów i porozumień z jednostkami samorządu terytorialnego mających na celu pozyskanie dodatkowych środków m.in. na realizację zadań bieżących jednostek PSP szczebla powiatowego oraz dofinansowanie zakupów inwestycyjnych tych jednostek, głównie zakupu samochodów i sprzętu ratowniczo-gaśniczego.

Planowany stan Funduszu na koniec 2025 r. wyniesie 17.002 tys. zł, w tym środki pieniężne 6.599 tys. zł i należności 10.403 tys. zł.

Wolne środki finansowe będą przekazane w zarządzanie Ministrowi Finansów.

### **3.21 Fundusz Zajęć Sportowych dla Uczniów**

Fundusz Zajęć Sportowych dla Uczniów został utworzony na mocy ustawy z dnia 26 października 1982 r. o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi.

Dysponentem Funduszu jest minister właściwy do spraw kultury fizycznej.

Środki Funduszu przeznacza się na dofinansowanie zajęć sportowych dla uczniów, prowadzonych przez kluby sportowe działające w formie stowarzyszenia oraz inne organizacje pozarządowe, które w ramach swojej statutowej działalności realizują zadania z zakresu upowszechniania kultury fizycznej wśród dzieci i młodzieży, a także organizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego oraz na zadania określone w przepisach o zdrowiu publicznym w zakresie aktywności fizycznej.

Planowany stan Funduszu na początek roku wyniesie 11.887 tys. zł i dotyczy: środków pieniężnych w wysokości 11.474 tys. zł oraz należności w kwocie 413 tys. zł.

Planowane przychody Funduszu w 2025 r. wyniosą 22.400 tys. zł, co stanowi wzrost o 700 tys. zł w stosunku do planu na rok 2024 (21.700 tys. zł), tj. o 3,2%.

Na kwotę przychodów składają się:

- opłaty z usług w zakresie reklamy napojów alkoholowych w wysokości 22.000 tys. zł,
- odsetki w wysokości 400 tys. zł.

Koszty Funduszu w 2025 r. wyniosą 30.020 tys. zł i będą wyższe o 2.010 tys. zł od zaplanowanych na rok 2024 (28.010 tys. zł), tj. o 7,2%. Planowane koszty Funduszu są wyższe od prognozowanych przychodów o 7.620 tys. zł w 2025 r. z uwagi na potrzeby i stan środków pieniężnych z lat ubiegłych.

Środki Funduszu zaplanowane w 2025 r. na realizację ustawowych zadań przeznaczone będą na:

- zajęcia sportowe dla uczniów w ramach:
  - projektu powszechnej nauki pływania „Umiem pływać”,
  - gimnastyki korekcyjno-kompensacyjnej,
  - zadania z zakresu zdrowia publicznego, w tym zajęcia sportowe dla uczniów z elementami gimnastyki korekcyjno-kompensacyjnej.

Stan Funduszu na koniec roku zaplanowano w kwocie 4.267 tys. zł w tym: środki pieniężne w wysokości 3.854 tys. zł oraz należności w wysokości 413 tys. zł.

Planowane wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie Ministrowi Finansów wyniosą 3.854 tys. zł.

### 3.22 Fundusz Rozwoju Kultury Fizycznej

Fundusz Rozwoju Kultury Fizycznej został utworzony na mocy ustawy z dnia 19 listopada 2009 r. o grach hazardowych. Środkami Funduszu dysponuje minister właściwy do spraw kultury fizycznej.

Środki Funduszu przeznacza się na:

- przebudowę, remonty i dofinansowanie inwestycji obiektów sportowych,
- rozwijanie sportu wśród dzieci i młodzieży,
- rozwijanie sportu wśród osób niepełnosprawnych,
- zadania z zakresu zdrowia publicznego,
- rozwój turystyki społecznej sprzyjającej aktywności fizycznej społeczeństwa.

Planowany stan Funduszu na początek 2025 r. wynosi 632.477 tys. zł i dotyczy: środków pieniężnych w wysokości 618.958 tys. zł oraz należności w wysokości 13.519 tys. zł.

Planowane przychody Funduszu w 2025 r. wyniosą 1.353.300 tys. zł, co stanowi wzrost o 49.700 tys. zł w stosunku do planu na rok 2024 (1.303.600 tys. zł), tj. o 3,8%. Powyższe zwiększenie wynika głównie ze wzrostu prognoz Totalizatora Sportowego w zakresie wpłat z dopłat do stawek w grach losowych.

Na kwotę przychodów składają się:

- wpływy z dopłat do stawek w grach losowych w wysokości 1.216.300 tys. zł,
- wpływy związane z promocją prozdrowotnych wyborów konsumentów w wysokości 117.000 tys. zł,
- odsetki w wysokości 20.000 tys. zł.

Koszty Funduszu wyniosą w 2025 r. 1.777.060 tys. zł i będą wyższe o 141.010 tys. zł od zaplanowanych na rok 2024 (1.636.050 tys. zł), tj. o 8,6%. Wzrost prognozowanych kosztów wynika głównie ze zwiększenia finansowania programów w ramach przebudowy, remontów i dofinansowania inwestycji obiektów sportowych oraz rozwijania sportu wśród dzieci i młodzieży.

Wydatki inwestycyjne w 2025 r. wyniosą 937.000 tys. zł, i będą wyższe o 50.000 tys. zł od zaplanowanych na rok 2024 (887.000 tys. zł), tj. o 5,6%. Środki przeznaczone będą na inwestycje dotyczące budowy, przebudowy lub remontów obiektów specjalistycznych, spełniających standardy międzynarodowe, mogących stać się areną ważnych zawodów

i imprez sportowych rangi ogólnopolskiej, europejskiej czy światowej.

Stan Funduszu na koniec roku zaplanowano w kwocie 208.717 tys. zł, w tym: środki pieniężne w wysokości 195.198 tys. zł oraz należności w wysokości 13.519 tys. zł.

Planowane wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie Ministrowi Finansów wyniosą 195.198 tys. zł.

### **3.23 Fundusz Promocji Kultury**

Fundusz Promocji Kultury został utworzony na mocy ustawy z dnia 19 listopada 2009 r. o grach hazardowych.

Celem Funduszu jest dofinansowywanie zadań związanych z promowaniem lub wspieraniem: ogólnopolskich i międzynarodowych przedsięwzięć artystycznych (w tym o charakterze edukacyjnym), twórczości literackiej i czasopiśmiennictwa, działań na rzecz kultury języka polskiego i rozwoju czytelnictwa, czasopism kulturalnych i literatury niskonakładowej, działań na rzecz ochrony polskiego dziedzictwa narodowego, twórców i artystów (w tym w formie pomocy socjalnej), zadań realizowanych w ramach projektów z zakresu kultury i ochrony dziedzictwa narodowego (w tym projektów inwestycyjnych oraz projektów współfinansowanych z funduszy europejskich i międzynarodowych), a także zadań realizowanych przez Polski Instytut Sztuki Filmowej i wypłata wynagrodzeń z tytułu wypożyczeń bibliotecznych.

Dysponentem Funduszu jest minister właściwy do spraw kultury i ochrony dziedzictwa narodowego.

Planuje się, że stan Funduszu na początek 2025 r. wyniesie 25.326 tys. zł, z tego: 24.592 tys. zł będą to środki pieniężne oraz należności w wysokości 734 tys. zł.

Planowane przychody Funduszu w 2025 r. wyniosą 329.000 tys. zł, co stanowi wzrost o 34.600 tys. zł w stosunku do planu na rok 2024 (294.400 tys. zł), tj. o 11,8%. Powyższy wzrost wynika głównie z wyższych przychodów z dopłat do gier hazardowych w porównaniu do planu na rok 2024. Na kwotę przychodów składają się m.in.:

- 20% wpływów z tytułu dopłat do stawek w grach hazardowych objętych monopolem państwa w kwocie 324.300 tys. zł,
- wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności niewykorzystanych lub wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub z naruszeniem procedur, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości w kwocie 2.500 tys. zł.

Koszty Funduszu wyniosą w 2025 r. 353.012 tys. zł i będą wyższe o 24.500 tys. zł od zaplanowanych na rok 2024 (328.512 tys. zł), tj. o 7,5%.

Środki Funduszu zostaną przeznaczone na promowanie lub wspieranie:

- ogólnopolskich i międzynarodowych przedsięwzięć artystycznych, w tym o charakterze edukacyjnym – 174.252 tys. zł,
- twórczości literackiej i czasopiśmiennictwa oraz działań na rzecz kultury języka polskiego i rozwoju czytelnictwa, wspieranie czasopism kulturalnych i literatury niskonakładowej – 29.000 tys. zł,
- działań na rzecz ochrony polskiego dziedzictwa narodowego – 80.000 tys. zł,
- zadań realizowanych w ramach projektów, w tym projektów inwestycyjnych oraz projektów współfinansowanych z funduszy europejskich i międzynarodowych, z zakresu kultury i ochrony dziedzictwa narodowego – 40.000 tys. zł,
- twórców i artystów, w tym w formie pomocy socjalnej – 9.000 tys. zł

oraz na zadania realizowane przez Polski Instytut Sztuki Filmowej – 15.285 tys. zł i realizację wypłat wynagrodzeń z tytułu wypożyczeń bibliotecznych – 5.463 tys. zł.

Stan Funduszu na koniec roku zaplanowano w wysokości 1.314 tys. zł i dotyczy w całości środków pieniężnych, które będą przekazane w zarządzanie Ministrowi Finansów.

### **3.24 Narodowy Fundusz Ochrony Zabytków**

Narodowy Fundusz Ochrony Zabytków został utworzony na mocy ustawy z dnia 22 czerwca 2017 r. o zmianie ustawy z dnia 23 lipca 2003 r. o ochronie zabytków i opiece nad zabytkami.

Celem Funduszu jest dofinansowywanie prac konserwatorskich i restauratorskich oraz robót budowlanych realizowanych bezpośrednio przy zabytku. Głównym źródłem finansowania tych prac są środki budżetów jednostek samorządu terytorialnego.

Dysponentem Funduszu jest minister właściwy do spraw kultury i dziedzictwa narodowego.

Planuje się, że stan Funduszu na początek roku wyniesie 2.848 tys. zł i dotyczy środków pieniężnych 2.248 tys. zł oraz należności 600 tys. zł.

Planowane przychody Funduszu w 2025 r. wyniosą 885 tys. zł, co stanowi wzrost o 45 tys. zł w stosunku do planu na rok 2024 (840 tys. zł), tj. o 5,4%.

Na kwotę przychodów składają się m.in.:

- przychody z administracyjnych kar pieniężnych i nawiązek za nieprzestrzeganie przepisów o ochronie zabytków i opiece nad zabytkami w kwocie 750 tys. zł,
- wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności niewykorzystanych lub wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub z naruszeniem procedur, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości w kwocie 100 tys. zł.

Koszty Funduszu wyniosą 1.772 tys. zł i będą niższe o 212 tys. zł od zaplanowanych na rok 2024 (1.984 tys. zł), tj. o 10,7%.

Środki Funduszu w 2025 r. zostaną przeznaczone na dofinansowanie wydatków bieżących i inwestycyjnych dotyczących nakładów koniecznych na wykonanie prac konserwatorskich, restauratorskich lub robót budowlanych przy zabytku wpisanym do rejestru zabytków.

Stan Funduszu na koniec roku zaplanowano w wysokości 1.961 tys. zł i dotyczy w całości środków pieniężnych, które będą przekazane w zarządzanie Ministrowi Finansów.

### **3.25 Fundusz Medyczny**

Fundusz Medyczny został utworzony na podstawie ustawy z dnia 7 października 2020 r. o Funduszu Medycznym (Dz. U. z 2024 r. poz. 889).

Celem Funduszu jest wsparcie działań zmierzających do poprawy zdrowia i jakości życia w Rzeczypospolitej Polskiej. Dysponentem Funduszu jest Minister Zdrowia.

Środki Funduszu przeznacza się na:

- zadania finansowane w ramach subfunduszu infrastruktury strategicznej, w tym dofinansowanie zadania polegającego na budowie, przebudowie, modernizacji lub doposażeniu infrastruktury strategicznej,
- zadania finansowane w ramach subfunduszu modernizacji podmiotów leczniczych, w tym:
  - dofinansowanie zadania polegającego na budowie, modernizacji, przebudowie lub doposażeniu podmiotów leczniczych,
  - dofinansowanie zadania polegającego na budowie, modernizacji, przebudowie lub doposażeniu centrów zdrowia 75+, o których mowa w ustawie z dnia 17 sierpnia 2023 r. o szczególnej opiece geriatrycznej,
- zadania finansowane w ramach subfunduszu rozwoju profilaktyki, w tym dofinansowanie zadania polegającego na zwiększaniu skuteczności programów zdrowotnych lub

programów polityki zdrowotnej w ramach subfunduszu rozwoju profilaktyki,

– zadania finansowane w ramach subfunduszu terapeutyczno-innowacyjnego, w tym:

- finansowanie leków w ramach ratunkowego dostępu do technologii lekowych, o którym mowa w ustawie z 27 sierpnia 2004 r. o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych,
- finansowanie technologii lekowej o wysokiej wartości klinicznej, o której mowa w art. 2 pkt 24a ustawy z 12 maja 2011 r. o refundacji leków, środków spożywczych specjalnego przeznaczenia żywieniowego oraz wyrobów medycznych lub technologii lekowej o wysokim poziomie innowacyjności, o której mowa w art. 2 pkt 24b tej ustawy,
- finansowanie świadczeń opieki zdrowotnej udzielanych osobom do ukończenia 18. roku życia,
- finansowanie świadczeń opieki zdrowotnej udzielanych świadczeniobiorcom poza granicami kraju,
- finansowanie szczepionek zalecanych w ramach Programu Szczepień Ochronnych, o którym mowa w art. 17 ust. 11 ustawy z dnia 5 grudnia 2008 r. o zapobieganiu oraz zwalczaniu zakażeń i chorób zakaźnych u ludzi,
- dofinansowanie zadania polegającego na wsparciu rozwoju innowacyjnych rozwiązań służących do udzielania świadczeń opieki zdrowotnej,
- finansowanie świadczeń opieki zdrowotnej udzielanych osobom do ukończenia 18. roku życia, związanych z diagnostyką genetyczną, zakwalifikowanych jako świadczenia gwarantowane z zakresów, o których mowa w art. 15 ust. 2 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2004 r. o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych.

Planuje się, że stan Funduszu na początek roku wyniesie 7.051.789 tys. zł i dotyczy w całości środków pieniężnych.

Planowane przychody Funduszu w 2025 r. wyniosą 4.324.879 tys. zł, co stanowi spadek o 57.479 tys. zł, tj. 1,3% w stosunku do planu na rok 2024 (4.382.358 tys. zł). Powyższy spadek wynika głównie z niższych przychodów z tytułu odsetek.

Głównym źródłem przychodów Funduszu jest wpłata z budżetu państwa przekazana w 2025 r. przez ministra właściwego do spraw zdrowia w wysokości 4.000.000 tys. zł.

Koszty Funduszu w 2025 r. wyniosą 5.443.718 tys. zł i będą wyższe odpowiednio o 358.679 tys. zł, tj. 7,1% od zaplanowanych na rok 2024 (5.085.039 tys. zł). Powyższy

wzrost wyniku z wyższych kosztów planowanych do uruchomienia na zadania Funduszu w ramach dotacji inwestycyjnych oraz wzrostu środków planowanych na zakup szczepionek zalecanych.

Stan Funduszu na koniec 2025 r. zaplanowano w wysokości 5.932.950 tys. zł i dotyczy w całości środków pieniężnych. Planuje się, że wolne środki finansowe zostaną przekazane w zarządzenie Ministrowi Finansów.

### **3.26 Fundusz Kompensacyjny Szczepień Ochronnych**

Fundusz Kompensacyjny Szczepień Ochronnych został utworzony na podstawie ustawy z dnia 17 grudnia 2021 r. o zmianie ustawy o zapobieganiu oraz zwalczaniu zakażeń i chorób zakaźnych u ludzi oraz niektórych innych ustaw.

Celem Funduszu jest wypłata świadczeń kompensacyjnych w związku z zaistniałymi działaniami niepożądanymi spowodowanymi przez podanie szczepionki lub szczepionek.

Dysponentem Funduszu jest Rzecznik Praw Pacjenta.

Środki Funduszu przeznacza się na:

- wypłaty świadczeń kompensacyjnych dla osób, u których po podaniu szczepionki wystąpiły działania niepożądane, w wyniku których osoby te wymagały hospitalizacji przez okres nie krótszy niż 14 dni albo wystąpił wstrząs anafilaktyczny powodujący konieczność obserwacji w szpitalnym oddziale ratunkowym lub izbie przyjęć albo hospitalizacji przez okres krótszy niż 14 dni,
- zwroty opłat za złożenie wniosku o przyznanie świadczenia kompensacyjnego,
- koszty związane z prowadzeniem postępowań w sprawie przyznania świadczenia kompensacyjnego,
- koszty bezpośrednio związane z bieżącym funkcjonowaniem Funduszu lub realizacją zadań, o których mowa w tiret 1-3.

Stan Funduszu na początek roku wynosi 10.423 tys. zł i dotyczy w całości środków pieniężnych, co stanowi wzrost o 2.538 tys. zł w stosunku do planu na rok 2024 (7.885 tys. zł).

Planowane przychody Funduszu w 2025 r. wyniosą 4.259 tys. zł i zostały zaplanowane na takim samym poziomie co w planie na rok 2024.

Na kwotę przychodów składają się:



- wpłaty pochodzące od podmiotów, które zawarły ze Skarbem Państwa umowę na realizację dostaw szczepionek do przeprowadzania szczepień ochronnych w wysokości 4.000 tys. zł,
- opłaty za złożenie wniosku o przyznanie świadczenia kompensacyjnego w wysokości 59 tys. zł,
- odsetki w kwocie 200 tys. zł.

Koszty Funduszu wyniosą w 2025 r. 3.415 tys. zł i będą niższe o 975 tys. zł, tj. o 22,2% od zaplanowanych na rok 2024 (4.390 tys. zł). Koszty będą przeznaczone na wypłatę świadczeń kompensacyjnych w kwocie 3.000 tys. zł, koszty własne w kwocie 385 tys. zł oraz koszty inwestycyjne w kwocie 30 tys. zł.

Stan Funduszu na koniec roku zaplanowano w wysokości 11.267 tys. zł i dotyczy w całości środków pieniężnych.

Planuje się, że wolne środki finansowe zostaną przekazane w zarządzenie Ministrowi Finansów.

### **3.27 Fundusz Kompensacyjny Badań Klinicznych**

Fundusz Kompensacyjny Badań Klinicznych został utworzony na podstawie ustawy z dnia 9 marca 2023 r. o badaniach klinicznych produktów leczniczych stosowanych u ludzi.

Celem Funduszu jest wypłacanie świadczeń kompensacyjnych w przypadku uszkodzenia ciała lub rozstroju zdrowia albo śmierci uczestnika badania klinicznego w wyniku udziału w badaniu klinicznym.

Dysponentem Funduszu jest Rzecznik Praw Pacjenta.

Ze środków Funduszu finansowane są:

- wypłaty świadczeń kompensacyjnych,
- zwroty opłaty za złożenie wniosku o przyznanie świadczenia kompensacyjnego lub złożenie odwołania,
- odsetki za nieterminowe wypłaty świadczeń kompensacyjnych,
- koszty bezpośrednio związane z bieżącym funkcjonowaniem Funduszu,
- koszty związane z prowadzeniem postępowań w sprawie świadczeń kompensacyjnych oraz obsługi i funkcjonowania Zespołu do spraw Świadczeń z Funduszu Kompensacyjnego Badań Klinicznych i Komisji Odwoławczej do spraw Świadczeń z Funduszu Kompensacyjnego Badań Klinicznych.

Stan Funduszu na początek roku wyniesie 23.903 tys. zł i dotyczy w całości środków pieniężnych.

Planowane przychody Funduszu w 2025 r. wyniosą 12.464 tys. zł, co stanowi spadek o 8.715 tys. zł, tj. o 41,1% od zaplanowanych na rok 2024 (21.179 tys. zł). Powyższy spadek wynika głównie z niższych przychodów z tytułu opłat za złożenie wniosku o wydanie pozwolenia na badanie kliniczne lub jego istotną zmianę, wnoszonych na rachunek bankowy Agencji Badań Medycznych, niewykorzystanych w danym roku budżetowym (spadek z 8.939 tys. zł do 224 tys. zł). Planowany z tego tytułu przychód jest równy kwocie przekazanej do Funduszu przez Agencję Badań Medycznych w roku 2024.

Koszty Funduszu w 2025 r. wyniosą 7.003 tys. zł i będą wyższe o 98 tys. zł, tj. 1,4% od zaplanowanych na rok 2024 (6.905 tys. zł). Powyższy wzrost wynika z zaplanowanych na 2025 r. zakupów inwestycyjnych w kwocie 60 tys. zł. Ponadto koszty Funduszu będą przeznaczone na wypłatę świadczeń kompensacyjnych w kwocie 6.500 tys. zł oraz koszty własne w kwocie 443 tys. zł.

Stan Funduszu na koniec roku zaplanowano w wysokości 29.364 tys. zł i dotyczy w całości środków pieniężnych. Wolne środki finansowe zostaną przekazane w zarządzanie Ministrowi Finansów.

### **3.28 Fundusz Kompensacyjny Zdarzeń Medycznych**

Fundusz Kompensacyjny Zdarzeń Medycznych został utworzony na podstawie ustawy z dnia 16 czerwca 2023 r. o zmianie ustawy o prawach pacjenta i Rzeczniku Praw Pacjenta oraz niektórych innych ustaw.

Celem Funduszu jest wypłacanie świadczeń kompensacyjnych w przypadku wystąpienia zdarzeń medycznych zaistniałych w trakcie udzielania, lub w efekcie udzielenia bądź zaniechania udzielenia świadczeń opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych.

Dysponentem Funduszu jest Rzecznik Praw Pacjenta.

Ze środków Funduszu są finansowane:

- wypłaty świadczeń kompensacyjnych,
- zwroty opłat za złożenie wniosku o przyznanie świadczenia kompensacyjnego lub złożenie odwołania,
- odsetki za nieterminowe wypłaty świadczeń kompensacyjnych,
- koszty bezpośrednio związane z bieżącym funkcjonowaniem Funduszu,

- koszty związane z prowadzeniem postępowań oraz funkcjonowaniem Zespołu i Komisji Odwoławczej.

Stan Funduszu na początek roku wynosi 2.826 tys. zł i dotyczy w całości środków pieniężnych.

Planowane przychody Funduszu w 2025 r. wyniosą 43.310 tys. zł, co stanowi wzrost o 11.470 tys. zł, tj. o 36,0% w stosunku do planu na rok 2024 (31.840 tys. zł). Głównym źródłem przychodów będzie odpis z planowanych należnych przychodów NFZ z tytułu składek na ubezpieczenie zdrowotne w kwocie 42.560 tys. zł.

Koszty Funduszu wyniosą w 2025 r. 43.310 tys. zł i będą wyższe o 11.470 tys. zł, tj. o 36,0% od zaplanowanych na rok 2024 (31.840 tys. zł). Wzrost kosztów wynika z większej liczby wpływających wniosków oraz wzrostu wynagrodzeń bezosobowych członków Komisji Odwoławczej i Zespołów. Koszty będą przeznaczone na wypłatę świadczeń kompensacyjnych w kwocie 39.000 tys. zł, koszty własne w kwocie 4.230 tys. zł oraz koszty inwestycyjne w kwocie 80 tys. zł.

Stan Funduszu na koniec roku zaplanowano w wysokości 2.826 tys. zł i dotyczy w całości środków pieniężnych. Wolne środki finansowe zostaną przekazane w zarządzanie Ministrowi Finansów.

### **3.29 Fundusz Gospodarki Zasobem Geodezyjnym i Kartograficznym**

Fundusz Gospodarki Zasobem Geodezyjnym i Kartograficznym, został utworzony na mocy ustawy z dnia 17 maja 1989 r. Prawo geodezyjne i kartograficzne.

Środkami Funduszu dysponuje Główny Geodeta Kraju.

Środki Funduszu przeznacza się na dofinansowanie zadań związanych z aktualizacją i utrzymywaniem państwowego zasobu geodezyjnego i kartograficznego oraz nadawanie uprawnień zawodowych w dziedzinie geodezji i kartografii.

Na planowany w wysokości 16.605 tys. zł stan Funduszu na początek roku 2025 składają się: środki pieniężne w wysokości 16.555 tys. zł, należności w wysokości 150 tys. zł oraz zobowiązania w wysokości 100 tys. zł.

Planowane przychody Funduszu w 2025 r. wyniosą 2.084 tys. zł, co stanowi wzrost o 764 tys. zł w stosunku do planu na rok 2024 (1.320 tys. zł) tj. o 57,9%. Powyższe zwiększenie wynika głównie z urealnienia kwoty odsetek w stosunku do obecnej sytuacji rynkowej.

Koszty Funduszu, które stanowi głównie zakup usług pozostałych wyniosą 4.265 tys. zł i będą niższe o 3.567 tys. zł w stosunku do planu na rok 2024 (7.832 tys. zł) tj. o 45,5%. Niższy poziom kosztów w porównaniu do roku ubiegłego jest spowodowany rozłożeniem realizacji zadań na lata przyszłe, w tym głównie dotyczących zakładania, aktualizacji i modernizacji krajowego systemu informacji o terenie, map topograficznych i tematycznych, osnów geodezyjnych, mapy zasadniczej, geodezyjnej ewidencji sieci uzbrojenia terenu, ewidencji gruntów i budynków. Koszty zostaną sfinansowane częściowo ze środków pieniężnych z roku poprzedniego.

Na planowany w wysokości 14.424 tys. zł stan Funduszu na koniec roku składają się: środki pieniężne w wysokości 14.374 tys. zł, należności w wysokości 150 tys. zł oraz zobowiązania w wysokości 100 tys. zł.

Planowane wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie Ministrowi Finansów wyniosą 14.374 tys. zł.

### **3.30 Fundusz Pomocy Pokrzywdzonym oraz Pomocy Postpenitencjarnej**

Fundusz Pomocy Pokrzywdzonym oraz Pomocy Postpenitencjarnej funkcjonuje na podstawie ustawy z dnia 6 czerwca 1997 r. – Kodeks karny wykonawczy oraz rozporządzenia Ministra Sprawiedliwości z dnia 13 września 2017 r. w sprawie Funduszu Pomocy Pokrzywdzonym oraz Pomocy Postpenitencjarnej – Funduszu Sprawiedliwości.

Celem Funduszu jest pomoc pokrzywdzonym i świadkom przestępstw, przeciwdziałanie przestępczości oraz pomoc postpenitencjarna. Dysponentem Funduszu jest Minister Sprawiedliwości.

Środki Funduszu przeznacza się na:

- udzielanie przez zawodowych kuratorów sądowych oraz Służbę Więzienną pomocy osobom pozbawionym wolności, zwalnianym z zakładów karnych i aresztów śledczych oraz osobom im najbliższym,
- udzielanie pomocy osobom pokrzywdzonym przestępstwem oraz osobom im najbliższym, w tym pomocy medycznej, psychologicznej, rehabilitacyjnej, prawnej oraz materialnej,
- działalność podejmowaną lub powierzaną przez Dysponenta Funduszu, mającą na celu wsparcie i rozwój systemu pomocy dla osób pokrzywdzonych przestępstwem i świadków oraz pomocy postpenitencjarnej, a także przeciwdziałanie przyczynom przestępczości.

Planuje się, że stan Funduszu na początek roku wyniesie 553.398 tys. zł, z tego środki pieniężne 163.814 tys. zł, należności 252.000 tys. zł, zobowiązania 416 tys. zł oraz pozostałe środki obrotowe 138.000 tys. zł.

Planowane przychody Funduszu w 2025 r. wyniosą 360.533 tys. zł, co stanowi wzrost o 45.841 tys. zł w stosunku do planu na rok 2024 (314.692 tys. zł), tj. o 14,6%. Powyższy wzrost wynika głównie z tytułu orzeczonych przez sądy nawiązek oraz świadczeń pieniężnych.

Na kwotę przychodów składają się m.in. wpłaty z tytułu:

- orzeczonych przez sądy nawiązek oraz świadczeń pieniężnych w wysokości 318.794 tys. zł,
- potrąceń z wynagrodzeń skazanych w wysokości 35.928 tys. zł,
- innych przychodów w wysokości 906 tys. zł,
- innych zwiększeń w wysokości 562 tys. zł.

Koszty Funduszu w 2025 r. wyniosą 366.482 tys. zł i będą niższe o 42.223 tys. zł od zaplanowanych na rok 2024 (408.705 tys. zł), tj. o 10,3%.

Powyższy spadek wynika głównie z nieplanowania przez Dysponenta Funduszu udzielania dotacji inwestycyjnych w 2025 r. Środki wcześniej planowane jako środki inwestycyjne zostały przesunięte w planie na 2025 r. na dotacje bieżące przeznaczone na zadania związane z bezpośrednią realizacją pomocy osobom pokrzywdzonym przestępstwem i pomocy postpenitencjarnej. Ponadto zmniejszono planowane środki przeznaczone na promowanie działalności funduszu.

Środki Funduszu zostaną przeznaczone na:

- dotacje na realizację zadań bieżących związanych ze zmniejszeniem lub zapobieganiem negatywnym skutkom pokrzywdzenia przestępstwami oraz przeciwdziałanie przestępczości, a także na pomoc postpenitencjarną realizowaną przez jednostki spoza sektora finansów publicznych – 269.500 tys. zł,
- świadczenia wypłacane przez kuratorów sądowych oraz Służbę Więzienną w ramach pomocy postpenitencjarnej – 18.475 tys. zł,
- koszty własne, na które składają się m.in. wynagrodzenia bezosobowe wraz z pochodnymi, utrzymanie systemu informatycznego do obsługi wniosków, przeprowadzanie akcji edukacyjnych, badań i analiz efektywności systemu pomocy pokrzywdzonym, upowszechnianie wiedzy na temat praw osób pokrzywdzonych oraz działania promocyjne mające na celu zwiększenie rozpoznawalności Funduszu Sprawiedliwości – 49.596 tys. zł,
- pozostałe koszty, w tym umorzenia i odpisy z tytułu nawiązek i świadczeń pieniężnych oraz odpisy aktualizujące należności – 28.911 tys. zł.

Stan Funduszu na koniec roku zaplanowano w wysokości 547.449 tys. zł, z czego 136.865 tys. zł stanowią środki pieniężne, które zostaną przekazane w zarządzenie Ministrowi Finansów, należności 252.000 tys. zł, zobowiązania 416 tys. zł, a pozostałe środki obrotowe 159.000 tys. zł.

### **3.31 Fundusz Rozwiązywania Problemów Hazardowych**

Fundusz Rozwiązywania Problemów Hazardowych został utworzony na podstawie art. 88 ustawy z dnia 19 listopada 2009 r. o grach hazardowych.

Dysponentem Funduszu jest Minister Zdrowia.

Środki Funduszu przeznacza się na następujące zadania:

- prowadzenie działalności informacyjno-edukacyjnej i opracowywanie specjalistycznych ekspertyz, raportów, sprawozdań dotyczących problematyki uzależnień od hazardu lub innych uzależnień niestanowiących uzależnienia od substancji psychoaktywnych,
- opracowywanie i wdrażanie nowych metod profilaktyki i rozwiązywania problemów wynikających z uzależnień od hazardu lub innych uzależnień niestanowiących uzależnienia od substancji psychoaktywnych,
- udzielanie finansowej pomocy instytucjom i stowarzyszeniom realizującym zadania związane z rozwiązywaniem problemów wynikających z uzależnień od hazardu lub innych uzależnień niestanowiących uzależnienia od substancji psychoaktywnych, w tym sporządzanie oceny rozpowszechnienia i zagrożeń patologicznym hazardem,
- prowadzenie działań ukierunkowanych na podnoszenie jakości programów profilaktycznych i terapeutycznych, a także zwiększanie kompetencji zawodowych osób zajmujących się leczeniem w celu zwiększenia skuteczności oraz dostępności leczenia uzależnień od hazardu lub innych uzależnień niestanowiących uzależnienia od substancji psychoaktywnych dla osób uzależnionych i ich bliskich,
- zadania określone w przepisach o zdrowiu publicznym, tj. profilaktykę uzależnień oraz profilaktykę zdrowia psychicznego.

Planuje się, że stan Funduszu na początek roku wyniesie 26.462 tys. zł, w tym środki pieniężne w kwocie 26.303 tys. zł i należności w wysokości 159 tys. zł.

Planowane przychody Funduszu w 2025 r. wyniosą 43.453 tys. zł, co stanowi wzrost o 2.235 tys. zł, tj. o 5,4% w stosunku do planu na rok 2024 (41.218 tys. zł). Powyższy wzrost wynika z wyższych wpływów z dopłat do stawek w grach losowych stanowiących monopol Państwa.

Koszty Funduszu wyniosą w 2025 r. 38.300 tys. zł i będą wyższe o 300 tys. zł od zaplanowanych na rok 2024 (38.000 tys. zł), tj. o 0,8%. Całość kosztów w 2025 r. stanowią koszty dotacji na realizację zadań bieżących.

Stan Funduszu na koniec roku zaplanowano w wysokości 31.615 tys. zł i dotyczy środków pieniężnych w kwocie 31.456 tys. zł oraz należności w wysokości 159 tys. zł.

Planuje się, że wolne środki zostaną przekazane w zarządzenie Ministrowi Finansów.

### **3.32 Fundusz Wspierania Organizacji Pożytku Publicznego**

Fundusz Wspierania Organizacji Pożytku Publicznego działa na podstawie art. 27ab ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie.

Podstawowym celem Funduszu jest wzmocnienie potencjału organizacji pożytku publicznego m.in. poprzez wyrównywanie szans ich rozwoju, rozwój wolontariatu w tych organizacjach, podnoszenie wiedzy i umiejętności osób działających w organizacjach.

Dysponentem Funduszu jest Dyrektor Narodowego Instytutu Wolności – Centrum Rozwoju Społeczeństwa Obywatelskiego.

Planuje się, że stan Funduszu na początek roku wyniesie 337 tys. zł i dotyczy w całości środków pieniężnych.

Przychody Funduszu w 2025 r. zaplanowano w wysokości 95 tys. zł i zostały zaplanowane na takim samym poziomie co w planie na 2024 r.

Na przychody składają się: środki finansowe pochodzące z 1,5% podatku dochodowego od osób fizycznych: wykorzystane przez organizacje pożytku publicznego niezgodnie z przeznaczeniem, przekazane na rzecz organizacji pożytku publicznego, nieuwzględnionej w wykazie prowadzonym przez Dyrektora Narodowego Instytutu Wolności – Centrum Rozwoju Społeczeństwa Obywatelskiego, niewydatkowane przez organizacje, które utraciły status organizacji pożytku publicznego; odsetki.

Koszty Funduszu w 2025 r. wyniosą 20 tys. zł i zostały zaplanowane na takim samym poziomie co w planie na 2024 r. W 2025 r. planowane są tylko koszty własne związane z obsługą Funduszu.

Stan Funduszu na koniec roku zaplanowano w wysokości 412 tys. zł i dotyczy w całości środków pieniężnych, które zostaną przekazane w zarządzenie Ministrowi Finansów.

### **3.33 Fundusz Wspierania Rozwoju Społeczeństwa Obywatelskiego**

Fundusz Wspierania Rozwoju Społeczeństwa Obywatelskiego został utworzony na mocy ustawy z dnia 15 grudnia 2016 r. o zmianie ustawy o grach hazardowych oraz niektórych innych ustaw.

Celem Funduszu jest wspieranie społeczeństwa obywatelskiego na drodze do wszechstronnego rozwoju poprzez wdrażanie systemowych rozwiązań służących wzmocnieniu i podnoszeniu jakości działania całego sektora pozarządowego.

Dysponentem Funduszu jest Przewodniczący Komitetu do spraw Pożytku Publicznego.

Środki Funduszu przeznacza się na:

- działania nastawione na przygotowanie i wdrożenie systemowych rozwiązań służących wzmocnieniu i podniesieniu jakości działania całego sektora pozarządowego lub jego znaczących części (branż, środowisk),
- wspieranie rozwoju porozumień organizacji, platform współpracy, reprezentacji środowisk organizacji sektora pozarządowego,
- wspieranie działań statutowych organizacji sektora pozarządowego, rozwój instytucjonalny organizacji, w tym: budowanie stabilnych podstaw ich dalszego funkcjonowania, tworzenie perspektywicznych planów działania i finansowania, podnoszenie standardów pracy i zarządzania organizacją.

Planuje się, że stan Funduszu na początek roku wyniesie 75.057 tys. zł i dotyczy w całości środków pieniężnych.

Planowane przychody Funduszu w 2025 r. wyniosą 67.900 tys. zł, co stanowi wzrost o 8.000 tys. zł w stosunku do planu na rok 2024 (59.900 tys. zł), tj. o 13,4%. Powyższy wzrost wynika głównie z wyższych przychodów z dopłat do gier hazardowych.

Na kwotę przychodów składają się:

- 4% wpływy z tytułu dopłat do stawek w grach hazardowych objętych monopolem państwa w wysokości 64.900 tys. zł,
- odsetki w kwocie 3.000 tys. zł.

Koszty Funduszu wyniosą w 2025 r. 52.045 tys. zł i będą wyższe o 280 tys. zł od planu na rok 2024 (51.765 tys. zł), tj. o 0,5%.

Środki Funduszu zostaną przeznaczone na realizację programów z zakresu wspierania rozwoju społeczeństwa obywatelskiego na wydatki bieżące w wysokości 44.520 tys. zł oraz



na wydatki inwestycyjne w kwocie 7.515 tys. zł. Wydatki bieżące związane z prowadzeniem rachunku bankowego Funduszu planuje się w wysokości 10 tys. zł.

Stan Funduszu na koniec 2025 r. zaplanowano na poziomie 90.912 tys. zł i obejmuje w całości środki pieniężne.

Wolne środki finansowe zostaną przekazane Ministrowi Finansów w zarządzanie w wysokości 90.912 tys. zł.

### **3.34 Fundusz Rozwoju Przewozów Autobusowych o Charakterze Użyteczności Publicznej**

Fundusz rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej został utworzony w 2019 r. na podstawie ustawy z dnia 16 maja 2019 r. o Funduszu rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej.

Dysponentem Funduszu jest minister właściwy do spraw transportu.

Celem Funduszu jest zapewnienie dostępności autobusowego publicznego transportu zbiorowego, przeciwdziałając wykluczeniu transportowemu mieszkańców niewielkich miejscowości. Dofinansowanie ze środków Funduszu otrzymują organizatorzy publicznego transportu zbiorowego jako wsparcie dla realizacji zadań własnych jednostek samorządu terytorialnego w powyższym zakresie. Ustawa z 16 czerwca 2023 r. o zmianie ustawy o publicznym transporcie zbiorowym oraz niektórych innych ustaw m. in. utrzymuje dopłaty w wysokości 3 zł do wozokilometra oraz wprowadza możliwość zawierania umów wieloletnich.

Planuje się, że stan Funduszu na początek roku wyniesie 50.000 tys. zł.

W 2025 r. planowane przychody Funduszu wynoszą 950.005 tys. zł w tym:

- wpływy z tytułu opłaty emisyjnej 117.814 tys. zł,
- wpływy z tytułu opłaty paliwowej 361.700 tys. zł,
- wpływy z tytułu opłaty zastępczej 71.126 tys. zł,
- przychody z opłat i zezwoleń oraz kar pieniężnych i grzywien pobieranych przez Głównego Inspektora Transportu Drogowego (GITD) i Wojewódzkich Inspektorów Transportu Drogowego (WITD) 127.500 tys. zł,
- wpłaty z budżetu państwa z części budżetu, której dysponentem jest minister właściwy do spraw transportu 270.935 tys. zł, wpłata ta będzie niższa niż w 2024 r. o 86.065 tys. zł, ale wyższa od przewidywanego wykonania za 2024 r. o 123.550 tys. zł.

- odsetki bankowe 930 tys. zł.

W stosunku do planu na rok 2024 (1.000.049 tys. zł) przychody zmalały o 50.044 tys. zł, tj. o 5,0%. Koszty realizacji zadań Funduszu w 2025 r. zaplanowano w wysokości 1.000.005 tys. zł. W stosunku do planu na rok 2024 (1.000.049 tys. zł) koszty zmalały o 44 tys. zł.

W 2025 r. środki Funduszu będą przekazane jednostkom samorządu terytorialnego na dofinansowanie przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej w kwocie nieprzekraczającej 1.000.000 tys. zł rocznie, z tego:

- środki na realizację zadań bieżących przekazane innym podmiotom w wysokości 950.000 tys. zł;
- środki o których mowa w art. 24 znowelizowanej ustawy o publicznym transporcie zbiorowym w kwocie 50.000 tys. zł.

Koszty usług bankowych Banku Gospodarstwa Krajowego planowane są w wysokości 5 tys. zł.

Planuje się, że stan Funduszu na koniec roku wyniesie 0 zł.

### **3.35 Fundusz Inwestycji Kapitałowych**

Fundusz Inwestycji Kapitałowych działa na podstawie ustawy z dnia 16 grudnia 2016 r. o zasadach zarządzania mieniem państwowym.

Dysponentem Funduszu jest Minister Aktywów Państwowych.

Planowany stan Funduszu na początek 2025 r. wynosi 3.322.891 tys. zł i w całości są to środki pieniężne.

W 2025 r. planowane są przychody Funduszu w wysokości 2.265.309 tys. zł, co oznacza wzrost w stosunku do planu na rok 2024 (1.921.722 tys. zł) o 343.587 tys. zł, tj. o 17,9%.

Na przychody składają się:

- wpłaty z zysku spółek, o których mowa w art. 1 ustawy z dnia 1 grudnia 1995 r. o wpłatach z zysku przez jednoosobowe spółki Skarbu Państwa – 616.590 tys. zł,
- środki w wysokości 30% każdej wypłaconej dywidendy, a także zaliczki na poczet przewidywanej dywidendy, z akcji należących do Skarbu Państwa – 1.495.866 tys. zł,
- odsetki od wolnych środków Funduszu – 152.853 tys. zł.

W roku 2025 planowane są koszty Funduszu w wysokości 1.930.471 tys. zł i są wyższe od planowanych na 2024 r. (1.000.201 tys. zł) o kwotę 930.270 tys. zł, tj. o 93,0% co wynika z założenia dysponenta, że w 2025 r. podpisane zostaną umowy inwestycyjne z czterema podmiotami na zakup lub objęcie akcji przez Skarb Państwa. Na rok 2024 zakładano podpisanie umów inwestycyjnych z trzema podmiotami.

Na koszty funduszu w 2025 r. składają się:

- zakup lub objęcie akcji przez Skarb Państwa w kwocie 1.930.170 tys. zł,
- pokrycie kosztów nabycia lub objęcia akcji, w tym usług świadczonych przez doradców – 300 tys. zł,
- pokrycie kosztów związanych z obsługą bankową Funduszu – 1 tys. zł.

Stan Funduszu na koniec 2025 r. zaplanowano w kwocie 3.657.729 tys. zł, składający się w całości ze środków pieniężnych, które będą przekazane w zarządzenie Ministrowi Finansów.

### **3.36 Fundusz Wypłaty Różnicy Ceny**

Fundusz Wypłaty Różnicy Ceny został utworzony na podstawie ustawy z dnia 28 grudnia 2018 r. o zmianie ustawy o podatku akcyzowym oraz niektórych innych ustaw.

W 2025 r. z Funduszu finansowany będzie zwrot odpowiednim przedsiębiorstwom energetycznym nadpłat w odpisie na Fundusz, o którym mowa w ustawie z dnia 27 października 2022 r. o środkach nadzwyczajnych mających na celu ograniczenie wysokości cen energii elektrycznej oraz wsparciu niektórych odbiorców w 2023 roku oraz w 2024 roku (PRAĐ2) oraz wpłaty do Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 środków z tytułu odpisu na Fundusz.

Dysponentem Funduszu jest minister właściwy do spraw energii.

Stan Funduszu na początek 2025 r. zaplanowano na kwotę 663.653 tys. zł, która obejmuje:

- środki pieniężne – 643.653 tys. zł,
- należności – 20.000 tys. zł.

Planowane przychody Funduszu w 2025 r. wyniosą 96.000 tys. zł i będą niższe o 3.104.500 tys. zł od zaplanowanych na rok 2024 (3.200.500 zł). Ich źródłem będą środki pochodzące z wpływów z:

- Funduszu Przeciwdziałania COVID-19, na zwroty nadpłat z tytułu odpisu na Fundusz –

52.000 tys. zł,

- tytułu odpisu na Fundusz – 20.000 tys. zł,
- odsetek – 24.000 tys. zł.

W 2025 r. koszty Funduszu zaplanowano w kwocie 93.000 tys. zł i będą one związane:

- ze zwrotem nadpłat z tytułu odpisu na Fundusz – 52.000 tys. zł,
- z wpłatą do Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 środków z tytułu odpisu na Fundusz – 41.000 tys. zł.

Koszty Funduszu będą w 2025 r. niższe o 3.144.800 tys. zł od zaplanowanych na rok 2024 (3.237.800 tys. zł).

Niższe przychody i koszty w 2025 roku, w stosunku do roku poprzedniego, wynikają z faktu zakończenia w 2024 roku zasilania Funduszu odpisami i składkami od przedsiębiorstw energetycznych, przekazywanymi następnie do Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w celu zapewnienia źródła finansowania działań państwa w ramach tarczy energetycznej. W roku 2025 realizowane będą jedynie końcowe rozliczenia ww. odpisów i składek.

Planuje się stan Funduszu na koniec roku w kwocie 666.653 tys. zł, którą w całości stanowią będą środki pieniężne.

Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie Ministrowi Finansów wyniosą 666.653 tys. zł.

### **3.37 Fundusz Rekompensat Pośrednich Kosztów Emisji**

Fundusz Rekompensat Pośrednich Kosztów Emisji został powołany na mocy ustawy z dnia 19 lipca 2019 r. o systemie rekompensat dla sektorów i podsektorów energochłonnych.

Dysponentem Funduszu jest minister właściwy do spraw gospodarki.

Stan Funduszu na początek 2025 r. zaplanowano na kwotę 4.387.089 tys. zł, która obejmuje w całości środki pieniężne.

Planowane przychody Funduszu w 2025 r. wyniosą 4.791.474 tys. zł i będą wyższe o 2.503.921 tys. zł w stosunku do planu na rok 2024 (2.287.553 tys. zł), tj. o 109,5%. Ich źródłem będą środki ze sprzedaży w drodze aukcji uprawnień do emisji, o których mowa w art. 49 ust. 2c ustawy z dnia 12 czerwca 2015 r. o systemie handlu uprawnieniami do emisji gazów cieplarnianych oraz odsetki od środków zgromadzonych na wydzielonym rachunku bankowym Funduszu.

Planowane wyższe przychody na 2025 r. wynikają z ograniczenia przychodów Funduszu w 2024 r. na podstawie art. 21 ustawy z dnia 16 stycznia 2024 r. o szczególnych rozwiązaniach służących realizacji ustawy budżetowej na rok 2024 i zostały zaplanowane na podstawie prognoz wpływów z tytułu sprzedaży uprawnień do emisji gazów cieplarnianych.

W 2025 r. koszty Funduszu zaplanowano w kwocie 3.567.170 tys. zł, będą one niższe o 698.281 tys. zł w stosunku do planu na rok 2024 (4.265.451 tys. zł), tj. o 16,4%, co wynika głównie z zakończenia zadania „Pomoc dla przemysłu energochłonnego w związku z cenami gazu ziemnego i energii elektrycznej w 2023 r.”.

Koszty Funduszu obejmują wydatki na wypłatę rekompensat z tytułu przenoszenia kosztów zakupu uprawnień do emisji na ceny energii elektrycznej zużywanej do wytwarzania produktów w sektorach i podsektorach energochłonnych w wysokości 3.535.170 tys. zł. Wydatki na to zadanie będą wyższe o 329.719 tys. zł w stosunku do planu na rok 2024 (3.205.451 tys. zł), co wynika z aktualizacji danych dotyczących zużycia energii przez podmioty uprawnione oraz poziomu planowanego wsparcia.

Stan Funduszu na koniec 2025 r. zaplanowano na kwotę 5.611.393 tys. zł, która obejmuje w całości środki pieniężne, które będą przekazane w zarządzanie Ministrowi Finansów.

### **3.38 Fundusz Szerokopasmowy**

Fundusz Szerokopasmowy został utworzony na mocy ustawy z dnia 7 maja 2010 r. o wspieraniu rozwoju usług i sieci telekomunikacyjnych.

Celem Funduszu jest wspieranie podaży i popytu na usługi szerokopasmowego dostępu do szybkiego Internetu.

Dysponentem Funduszu jest minister do spraw informatyzacji.

Środki Funduszu przeznacza się na:

- działania wspierające rozwój szybkich sieci telekomunikacyjnych poprzez dofinansowanie lub udzielanie pożyczek na budowę lub przebudowę tych sieci oraz wykonywanie przyłączy telekomunikacyjnych do lokalizacji użytkownika końcowego,
- działania mające na celu pobudzenie popytu użytkowników końcowych na usługi związane z szerokopasmowym dostępem do Internetu poprzez dofinansowanie zakupu usług telekomunikacyjnych, zakupu urządzeń multimedialnych oraz organizacji szkoleń rozwijających kompetencje cyfrowe lub udziału w tych szkoleniach,
- koszty związane z obsługą Funduszu.

Na podstawie art. 16a ust. 4a. ww. ustawy środki Funduszu mogą stanowić przychód Funduszu Cyberbezpieczeństwa, o którym mowa w art. 2 ustawy z dnia 2 grudnia 2021 r. o szczególnych zasadach wynagradzania osób realizujących zadania z zakresu cyberbezpieczeństwa.

Planuje się, że stan Funduszu na początek roku wyniesie 89.575 tys. zł i dotyczy w całości środków pieniężnych.

Planowane przychody Funduszu w 2025 r. wyniosą 134.168 tys. zł, co stanowi zmniejszenie o 390 tys. zł w stosunku do planu na rok 2024 (134.558 tys. zł), tj. 0,3%. Należy zauważyć, iż planowane przychody szacowane są corocznie na zbliżonym poziomie, z czego główne części składowe, tj. opłaty za prawo do wykorzystywania numeracji oraz część opłat za prawo do dysponowania częstotliwością – pozostają corocznie na niemal niezmiennym poziomie.

Na kwotę przychodów składają się:

- opłaty za prawo do wykorzystywania zasobów numeracji w wysokości 85.686 tys. zł,
- opłaty za prawo do dysponowania częstotliwością w wysokości 45.367 tys. zł,
- wpływy z kar pieniężnych w wysokości 1.115 tys. zł,
- inne w wysokości 2.000 tys. zł.

Koszty Funduszu wyniosą w 2025 r. 223.743 tys. zł, co stanowi wzrost o 89.185 tys. zł w stosunku do planu na rok 2024 (134.558 tys. zł), tj. 66,3%. Zwiększenie kosztów wynika przede wszystkim ze zwiększenia dotacji na realizację zadań bieżących oraz dotacji inwestycyjnych. Przy tym w 2024 r. zostały wprowadzone zmiany legislacyjne na podstawie ustawy z dnia 12 lipca 2024 r. Przepisy wprowadzające ustawę – Prawo komunikacji elektronicznej, polegające na nowelizacji ustawy o wspieraniu rozwoju usług i sieci telekomunikacyjnych zmieniającej art. 16a, w której rozszerzono katalog zadań do finansowania z Funduszu, tj. finansowanie lub dofinansowanie zadań operatora OSE, o których mowa w ustawie z dnia 27 października 2017 r. o Ogólnopolskiej Sieci Edukacyjnej.

Środki Funduszu zostaną przeznaczone m.in. na realizację zadań, w szczególności na dotację celową dla operatora Ogólnopolskiej Sieci Edukacyjnej, na wydatki związane z dostępem do szybkiego Internetu (tj. dotacja bieżąca dla Instytutu Łączności – PIB na utrzymanie i rozwój systemu SIDUSIS oraz dotacje inwestycyjne dla gmin w ramach pilotażowego naboru wniosków o dofinansowanie projektów szerokopasmowych) oraz na wpłatę na Fundusz Cyberbezpieczeństwa w kwocie 90.000 tys. zł.

Stan Funduszu na koniec roku zaplanowano w wysokości 0 zł (środki pieniężne).

### **3.39 Fundusz Rozwoju Regionalnego**

Fundusz Rozwoju Regionalnego został utworzony w 2022 r. na mocy ustawy z dnia 6 grudnia 2006 r. o zasadach prowadzenia polityki rozwoju w brzmieniu zmienionym ustawą z dnia 28 kwietnia 2022 r. o zasadach realizacji zadań finansowanych ze środków europejskich w perspektywie finansowej 2021-2027.

Dysponentem Funduszu jest minister właściwy do spraw rozwoju regionalnego.

Stan Funduszu na początek 2025 r. zaplanowano na kwotę 79.556 tys. zł.

Planowane przychody Funduszu w 2025 r. wyniosą 26.089 tys. zł i będą wyższe o 1.089 tys. zł od zaplanowanych na rok 2024 (25.000 tys. zł), tj. o 4,4%. Ich źródłem będą głównie odsetki od środków, o których mowa w art. 189 ust. 3 oraz w art. 207 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Wyższe przychody Funduszu w 2025 r. będą konsekwencją wyższych odsetek planowanych do uzyskania w stosunku do 2024 roku.

W 2025 r. koszty Funduszu zaplanowano w kwocie 24.050 tys. zł. Będą one wyższe o 4.871 tys. zł od zaplanowanych na rok 2024 (19.179 tys. zł), tj. o 25,4%. Koszty obejmą realizację zadań polegających na wsparciu działań w zakresie organizacji lub promocji inicjatyw służących promowaniu społeczno-gospodarczego, regionalnego i przestrzennego rozwoju kraju, rozwoju społeczności lokalnych lub wzmocnieniu społeczeństwa obywatelskiego. Środki te zostaną przeznaczone na dotacje na realizację zadań bieżących przekazywane innym podmiotom (w tym dla jednostek samorządu terytorialnego i ich związków) oraz koszty własne Funduszu.

Wyższe koszty Funduszu w 2025 r. będą konsekwencją wyższych kosztów własnych Funduszu dotyczących zakupu usług. Wynika to z planowanej realizacji większej liczby zadań przez Ministra Funduszy i Polityki Regionalnej finansowanych ze środków Funduszu, w tym m.in. związanych z informacją i promocją KPO i innych działań informacyjnych i promocyjnych zgodnych z celami Funduszu, organizacji konferencji eksperckich, w tym dotyczących m.in. zrewidowanej Transeuropejskiej Sieci Transportowej (TEN-T), jako wydarzenia towarzyszącego Polskiej Prezydencji w Radzie UE w I połowie 2025 roku.

Stan Funduszu na koniec 2025 r. wyniesie 81.595 tys. zł.

### 3.40 Fundusz Edukacji Finansowej

Fundusz Edukacji Finansowej został powołany na mocy ustawy z dnia 1 grudnia 2022 r. o zmianie ustawy o rozpatrywaniu reklamacji przez podmioty rynku finansowego i o Rzeczniku Finansowym oraz niektórych innych ustaw, dalej: „ustawa zmieniająca”, która weszła w życie 1 stycznia 2023 r.

Fundusz został utworzony w celu efektywnego wsparcia zmian w podejściu do edukacji finansowej w Polsce, czego pożądanym długofalowym efektem będzie zapewnienie obywatelom niezbędnych kompetencji finansowych, które przyczynią się do poprawy ich ogólnej świadomości finansowej. Środki zgromadzone na rachunku Funduszu mają przede wszystkim przeznaczone być na finansowanie i dofinansowanie działań oraz inicjatyw z zakresu szeroko rozumianej edukacji finansowej.

Zgodnie z art. 43f ust. 2 ustawy z dnia 5 sierpnia 2015 r. o rozpatrywaniu reklamacji przez podmioty rynku finansowego, o Rzeczniku Finansowym i o Funduszu Edukacji Finansowej dalej: „ustawa”, dysponentem Funduszu jest minister właściwy do spraw instytucji finansowych.

Na rachunku Funduszu gromadzone są przede wszystkim środki pochodzące z wpływów z kar pieniężnych wskazanych w art. 43g pkt. 1-4 ustawy, a także odsetki od wolnych środków finansowych Funduszu przekazywanych w zarządzenie terminowe.

Środki zgromadzone w Funduszu przeznacza się na finansowanie lub dofinansowanie edukacji finansowej, w szczególności na:

- opracowanie i realizację strategii edukacji finansowej,
- organizację kampanii edukacyjnych, informacyjnych lub promocyjnych, mających na celu zwiększenie kompetencji finansowych społeczeństwa,
- opracowanie i realizację programów edukacyjnych oraz wydawanie publikacji popularyzujących wiedzę w zakresie finansów, rynku finansowego, zagrożeń na nim występujących oraz działających na nim podmiotów,
- opracowanie innych dokumentów i tworzenie narzędzi z zakresu edukacji finansowej,
- wspieranie projektów edukacyjnych i promocyjnych w zakresie finansów i rynku finansowego,
- przeprowadzanie badań w zakresie kompetencji finansowych społeczeństwa i edukacji finansowej.

Dysponent Funduszu udziela dotacji celowej na realizację wskazanych powyżej działań,



podmiotom wybranym w trybie ogłoszonych przez niego otwartych konkursów ofert lub poprzez nabór wniosków w ramach programów. Oprócz działań z zakresu edukacji finansowej, środki pieniężne gromadzone na rachunku Funduszu mogą być przeznaczane na zwrot środków z tytułu zmniejszonych albo uchylonych kar pieniężnych, które stanowią przychody Funduszu, spłatę zaciągniętych pożyczek oraz koszty obsługi bankowej Funduszu.

Planowany stan Funduszu na początek 2025 r. wynosi 108.923 tys. zł i dotyczy w całości środków pieniężnych.

Na rok 2025 przychody Funduszu zostały zaplanowane w wysokości 38.497 tys. zł i będą niższe o 4.538 tys. zł od planu na rok 2024 (43.035 tys. zł), tj. o 10,5%, z tego:

- kary pieniężne, zaplanowane w oparciu o szacunkowe dane stanowią 35.772 tys. zł,
- prognozowane odsetki bankowe od środków Funduszu przekazywanych w zarządzenie terminowe stanowią 2.725 tys. zł.

Natomiast koszty realizacji zadań wynikających z ustawy tworzącej fundusz celowy zaplanowano na poziomie 57.021 tys. zł, co stanowi wzrost o 7.020 tys. zł w stosunku do planu na rok 2024 (50.001 tys. zł) tj. o 14,0%. Kwota 50.000 tys. zł przeznaczona jest na dotacje celowe na realizację ww. działań z zakresu edukacji finansowej i została przyjęta zgodnie z limitem wydatków Funduszu Edukacji Finansowej, o którym mowa w art. 39 ust. 1 pkt 3 ustawy zmieniającej. Pozostałe środki w wysokości 7.021 tys. zł, stanowiące koszty własne Funduszu, zaplanowano na:

- zwrot środków z tytułu zmniejszonych lub uchylonych kar pieniężnych w wysokości 7.020 tys. zł. Zgodnie z art. 43i ust. 1 ustawy, jeżeli w wyniku zmiany albo uchylenia decyzji kary pieniężne, o których mowa w art. 43g pkt 1-4 ustawy, zostały zmniejszone albo uchylone, dysponent Funduszu niezwłocznie przekazuje na rachunek organu, który nałożył te kary, środki z przeznaczeniem na zwrot środków z tytułu zmniejszonych albo uchylonych kar pieniężnych, o których mowa w art. 43g pkt 1-4 ustawy. Zwrot środków z tytułu zmniejszonych lub uchylonych kar pieniężnych stanowi koszt Funduszu i jego wyodrębnione zadanie. W związku z zaistniałymi w roku 2024 przypadkami konieczności dokonania ww. zwrotu środków z tytułu zmniejszonych lub uchylonych kar pieniężnych, w projekcie planu finansowego Funduszu, zaprognozowano koszty z tego tytułu, na podstawie szacunkowych danych otrzymanych od organów, nakładających kary pieniężne zgodnie z art. 43g ustawy,
- koszty obsługi bankowej Funduszu w wysokości 1 tys. zł.

Łączna wielkość kosztów w projekcie planu finansowego Funduszu Edukacji Finansowej jest

wyższa niż wielkość kosztów ujętych w planie finansowym Funduszu na rok 2024, ujętym w załączniku do ustawy budżetowej na rok 2024, w związku z zaplanowaniem środków na ewentualny zwrot środków z tytułu zmniejszonych lub uchylonych kar pieniężnych w wysokości 7.020 tys. zł.

Przewidywany stan Funduszu na koniec 2025 r. wyniesie 90.399 tys. zł, z czego całą kwotę stanowić będą środki pieniężne.

Planuje się, że wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie Ministrowi Finansów wyniosą 90.399 tys. zł.

#### **4. Państwowe osoby prawne, o których mowa w art. 9 pkt 14 i osoby prawne, o których mowa w art. 9 pkt 8 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych**

Jednostki sektora finansów publicznych, których plany finansowe wymienione są w załączniku 14 do projektu ustawy budżetowej na rok 2025 są tworzone, jako państwowe osoby prawne, na podstawie odrębnych ustaw w celu wykonywania zadań publicznych, z wyłączeniem przedsiębiorstw, instytutów badawczych, instytutów działających w ramach Sieci Badawczej Łukasiewicz, banków oraz spółek prawa handlowego. Podstawą gospodarki finansowej państwowej osoby prawnej jest roczny plan finansowy.

W przedłożonym projekcie ustawy budżetowej na rok 2025 zamieszczono plany finansowe następujących państwowych osób prawnych nadzorowanych przez:

- Prezesa Rady Ministrów
  - Ośrodek Studiów Wschodnich im. Marka Karpia,
  - Instytut Zachodni im. Zygmunta Wojciechowskiego,
  - Instytut Współpracy Polsko-Węgierskiej im. Wacława Felczaka,
  - Instytut Europy Środkowej,
  - Urząd Komisji Nadzoru Finansowego,
- Ministra Funduszy i Polityki Regionalnej
  - Krajowy Zasób Nieruchomości,
- Ministra Rozwoju i Technologii
  - Urząd Dozoru Technicznego,
  - Polskie Centrum Akredytacji,

- Ministra Kultury i Dziedzictwa Narodowego
  - Polski Instytut Sztuki Filmowej,
  - Centrum Dialogu im. Juliusza Mieroszewskiego,
- Ministra Sportu i Turystyki
  - Polska Agencja Antydopingowa,
  - Polska Organizacja Turystyczna,
- Ministra Rolnictwa i Rozwoju Wsi
  - Polski Klub Wyścigów Konnych,
  - Centrum Doradztwa Rolniczego w Brwinowie,
  - 16 wojewódzkich ośrodków doradztwa rolniczego,
- Ministra Edukacji
  - Instytut Rozwoju Języka Polskiego im. św. Maksymiliana Marii Kolbego,
- Ministra Nauki
  - Centrum Łukasiewicz,
  - Akademia Kopernikańska,
  - Narodowa Agencja Wymiany Akademickiej,
- Ministra Infrastruktury
  - Państwowe Gospodarstwo Wodne Wody Polskie,
  - Polska Agencja Żeglugi Powietrznej,
  - Transportowy Dozór Techniczny,
- Ministra Klimatu i Środowiska
  - Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej,
  - 23 parki narodowe (Babiogórski, Białowiecki, Biebrzański, Bieszczadzki, Bory Tucholskie, Drawieński, Gorczański, Góry Stołowe, Kampinoski, Karkonoski, Magurski, Narwiański, Ojcowski, Pieniński, Poleski, Roztoczański, Słowiński, Świętokrzyski, Tatrzański, Ujście Warty, Wielkopolski, Wigierski, Woliński),
- Ministra Spraw Zagranicznych
  - Polski Instytut Spraw Międzynarodowych,
- Ministra Zdrowia
  - Polskie Laboratorium Antydopingowe,

- Agencja Oceny Technologii Medycznych i Taryfikacji,
  - Agencja Badań Medycznych,
  - Ministra Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej
    - Zakład Ubezpieczeń Społecznych,
  - Prezes Kasy Rolniczego Ubezpieczenia Społecznego
    - Fundusz Składowy Ubezpieczenia Społecznego Rolników,
    - Fundusz Motywacyjny Kasa Rolniczego Ubezpieczenia Społecznego.
  - Zakład Ubezpieczeń Społecznych
    - Fundusz Rezerwy Demograficznej,
  - Ministra Finansów
    - Polska Agencja Nadzoru Audytowego,
    - Polski Instytut Ekonomiczny
- oraz
- Rzecznik Finansowy.

W 2025 r. planuje się łączne przychody państwowych osób prawnych na kwotę 38.426.885 tys. zł, w tym 3.014.872 tys. zł pochodzić będzie z dotacji i subwencji z budżetu państwa, co stanowi 7.8% przychodów ogółem.

Planowane na 2025 r. przez państwowe osoby prawne koszty ogółem wyniosą 32.185.076 tys. zł.

Wynik finansowy brutto państwowych osób prawnych ogółem wyniesie 6.241.809 tys. zł.

Zaplanowane na 2025 r. kwoty przychodów, z uwzględnieniem dotacji i subwencji z budżetu państwa, kosztów oraz wynik finansowy brutto państwowych osób prawnych przedstawiają się następująco:

Wyszczególnienie	Przychody	w tym:	Koszty	Wynik finansowy brutto
		dotacje i subwencje z budżetu państwa		
w tys. zł				
1	2	3	4	5
Ośrodek Studiów Wschodnich im. Marka Karpia	20.422	20.312	20.412	10
Instytut Zachodni im. Zygmunta Wojciechowskiego	9.539	9.137	9.539	0
Instytut Współpracy Polsko-Węgierskiej im. Wacława Felczaka	5.100	5.000	5.100	0
Instytut Europy Środkowej	6.636	6.636	6.636	0
Urząd Komisji Nadzoru Finansowego	724.793	0	680.374	44.419
Polski Instytut Ekonomiczny	17.617	15.000	17.617	0
Krajowy Zasób Nieruchomości	70.274	55.000	69.888	386
Urząd Dozoru Technicznego	674.691	0	668.107	6.584
Polskie Centrum Akredytacji	32.800	0	32.759	41
Państwowe Gospodarstwo Wodne Wody Polskie	2.174.766	1.266.367	3.048.873	-874.107
Polski Instytut Sztuki Filmowej	389.472	130.767	389.472	0
Centrum Dialogu im. Juliusza Mieroszewskiego	12.725	12.630	12.725	0
Polska Agencja Antydopingowa	9.415	9.195	9.415	0
Polska Organizacja Turystyczna	106.502	106.302	106.502	0
Polskie Laboratorium Antydopingowe	14.754	4.579	14.754	0
Polski Klub Wyścigów Konnych	8.586	463	8.489	97
Centrum Doradztwa Rolniczego w Brwinowie	52.127	37.914	52.097	30
Wojewódzkie Ośrodki Doradztwa Rolniczego	576.603	407.511	575.891	712
Narodowa Agencja Wymiany Akademickiej	300.502	216.717	300.482	20
Centrum Łukasiewicz	72.393	50.193	72.393	0
Polska Agencja Żeglugi Powietrznej	1.733.412	65.307	1.631.839	101.573
Transportowy Dozór Techniczny	86.660	0	91.981	-5.321
Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej	13.572.319	13.040	13.024.034	548.285
23 Parki narodowe	547.538	177.470	579.351	-31.813
Polski Instytut Spraw Międzynarodowych	22.632	21.132	22.632	0
Agencja Oceny Technologii Medycznych i Taryfikacji	12.140	0	94.278	-82.138
Agencja Badań Medycznych	854.947	279.981	819.947	35.000
Zakład Ubezpieczeń Społecznych	8.361.706	0	8.684.396	-322.690
Polska Agencja Nadzoru Audytowego	41.850	0	53.020	-11.170
Rzecznik Finansowy	61.000	0	61.000	0
Akademia Kopernikańska	11.879	11.819	11.879	0
Instytut Rozwoju Języka Polskiego im. św. Maksymiliana Marii Kolbego	92.400	92.400	92.400	0
Fundusz Rezerwy Demograficznej	6.941.879	0	3.839	6.938.040
Fundusz Składowy Ubezpieczenia Społecznego Rolników	778.260	0	884.682	-106.422
Fundusz Motywacyjny Kasa Rolniczego Ubezpieczenia Społecznego	28.546	0	28.273	273
<b>Razem</b>	<b>38.426.885</b>	<b>3.014.872</b>	<b>32.185.076</b>	<b>6.241.809</b>

Poniżej przedstawiono informacje dotyczące ww. jednostek:

#### **4.1 Ośrodek Studiów Wschodnich im. Marka Karpia**

Ośrodek Studiów Wschodnich im. Marka Karpia (OSW) działa na podstawie ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o Ośrodku Studiów Wschodnich im. Marka Karpia.

Głównym zadaniem Ośrodka Studiów Wschodnich jest opracowywanie oraz udostępnianie organom władzy publicznej Rzeczypospolitej Polskiej informacji o istotnych wydarzeniach i procesach politycznych, społecznych i gospodarczych w otoczeniu międzynarodowym Polski, przygotowywanie analiz, ekspertyz i studiów prognostycznych.

Zadania zaplanowane do realizacji przez OSW w 2025 r. to m. in.: analiza zagrożeń dla bezpieczeństwa RP w związku z trwającą agresją rosyjską na Ukrainę i możliwością eskalowania wojny, w tym z uwzględnieniem sytuacji na granicy wschodniej RP, analiza procesu integracji Ukrainy z UE po oczekiwanym rozpoczęciu negocjacji akcesyjnych, szczególnie w obszarach kluczowych dla RP, w tym sektora rolno-spożywczego, transportu i energetyki oraz przygotowanie raportów w zakresie powiązań gospodarczych w Europie Środkowej w kontekście rozwoju współzależności ekonomicznych, ze szczególnym uwzględnieniem portów, przepływów handlowych i połączeń transportowych.

Na zaplanowany stan na początek roku jednostki składają się głównie środki obrotowe w wysokości 404 tys. zł (w tym środki pieniężne zaplanowane na kwotę 394 tys. zł) i zobowiązania w wysokości 100 tys. zł.

Przychody jednostki w 2025 roku zaplanowano w wysokości 20.422 tys. zł, co stanowi wzrost o 676 tys. zł w stosunku do planu na rok 2024 (19.746 tys. zł), tj. o 3,4%. Główną pozycją planowanych przychodów ogółem stanowią dotacje z budżetu państwa w kwocie 20.312 tys. zł. Wzrost kwoty dotacji podmiotowej dla jednostki o 773 tys. zł w stosunku do planu na 2024 r. przełożył się na planowany wzrost przychodów ogółem.

Na pozostałe przychody składają się przede wszystkim:

- wpływy z usług w kwocie 100 tys. zł,
- pozostałe przychody, w tym odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych w kwocie 10 tys. zł.

Koszty jednostki zaplanowano w wysokości 20.412 tys. zł co stanowi wzrost o 726 tys. zł w stosunku do planu na 2024 r. (19.686 tys. zł), tj. o 3,7%. Wzrost kosztów ogółem wynika przede wszystkim ze wzrostu kosztów usług obcych o 271 tys. zł (o 15,5% w stosunku do 2024 r.) oraz podwyższenia kwoty na wynagrodzenia i pochodne o 4,2%.

Na zaplanowany stan jednostki na koniec roku składają się środki obrotowe w wysokości 207 tys. zł (w tym środki pieniężne zaplanowane na kwotę 197 tys. zł) i zobowiązania w wysokości 100 tys. zł. Planuje się, że wolne środki finansowe przekazane w depozyt u Ministra Finansów wyniosą 197 tys. zł.

#### **4.2 Instytut Zachodni im. Zygmunta Wojciechowskiego**

Instytut Zachodni im. Zygmunta Wojciechowskiego został utworzony na podstawie ustawy z dnia 17 grudnia 2015 r. o Instytucie Zachodnim im. Zygmunta Wojciechowskiego. Do zadań Instytutu należy m. in.: gromadzenie, opracowywanie oraz udostępnianie organom władzy publicznej informacji o istotnych wydarzeniach i procesach politycznych, społecznych i gospodarczych głównie w zakresie stosunków polsko-niemieckich, przygotowywanie analiz, ekspertyz i studiów prognostycznych, organizowanie i prowadzenie badań naukowych, prowadzenie baz danych i archiwów, gromadzenie specjalistycznego księgozbioru i dokumentacji naukowej oraz prowadzenie otwartej działalności bibliotecznej.

Na zaplanowany stan na początek roku jednostki składają się środki obrotowe w wysokości 1.120 tys. zł (w tym środki pieniężne zaplanowane na kwotę 780 tys. zł, należności krótkoterminowe w wysokości 40 tys. zł i zapasy w kwocie 300 tys. zł) oraz zobowiązania w wysokości 40 tys. zł.

Przychody jednostki w 2025 roku zaplanowano w wysokości 9.539 tys. zł, co stanowi wzrost o 60 tys. zł w stosunku do planu na 2024 r. (9.479 tys. zł), tj. o 0,6%. Przyczyną wzrostu planowanych obecnie przychodów w stosunku do planu na 2024 r. jest zwiększenie dotacji podmiotowej o 80 tys. zł, do kwoty 9.137 tys. zł.

Koszty Instytutu zaplanowano w wysokości 9.539 tys. zł co stanowi wzrost o 60 tys. zł w stosunku do planu na rok 2024 (9.479 tys. zł) tj. o 0,6%. Wzrost kosztów wynika głównie ze wzrostu wynagrodzeń bezosobowych (138 tys. zł) tj. o 65,1%, osobowych o 66 tys. zł oraz składek o 14 tys. zł. Wzrost wynagrodzeń bezosobowych wynika z przeniesienia środków z pozostałych kosztów funkcjonowania, głównie usług tłumaczeń, wykonywanych przez osoby nieprowadzące działalności gospodarczej. Jednocześnie pozostałe koszty funkcjonowania zostały zmniejszone o 260 tys. zł.

Na zaplanowany stan jednostki na koniec roku składają się głównie środki obrotowe w wysokości 846 tys. zł (środki pieniężne zaplanowane na kwotę 456 tys. zł, należności krótkoterminowe w kwocie 40 tys. zł i zapasy w kwocie 350 tys. zł) oraz zobowiązania w wysokości 40 tys. zł. Planuje się, że wolne środki finansowe przekazane w depozyt u Ministra Finansów wyniosą 456 tys. zł.

### **4.3 Instytut Współpracy Polsko-Węgierskiej im. Wacława Felczaka**

Instytut Współpracy Polsko-Węgierskiej im. Wacława Felczaka został utworzony na podstawie ustawy z 8 lutego 2018 r. o Instytucie Współpracy Polsko-Węgierskiej im. Wacława Felczaka.

Głównym zadaniem Instytutu jest pogłębianie polsko-węgierskiej przyjaźni i współpracy. Do jego zadań należy również przekazywanie młodym pokoleniom znaczenia tradycji polsko-węgierskiej; wzmacnianie współpracy i nawiązywanie kontaktów między przedstawicielami młodego pokolenia, w szczególności w dziedzinie kultury i sportu; wspieranie współpracy naukowej, inicjatyw oraz projektów naukowych i oświatowych mających na celu wzajemne poznanie języka, kultury, historii i polityki obu państw; wspieranie wzajemnej myśli innowacyjnej polsko – węgierskich organizacji kulturalnych, gospodarczych i politycznych w celu wzmacniania konkurencyjności obu państw oraz finansowanie lub dofinansowanie przedsięwzięć na rzecz współpracy polsko-węgierskiej i analiza przemian politycznych, gospodarczych i społecznych w Europie, wpływających na bezpieczeństwo i rozwój Rzeczypospolitej Polskiej i Węgier.

Instytut planuje wykorzystanie wszystkich będących w jego dyspozycji środków finansowych w 2024 r., zatem planuje się, że stan środków pieniężnych na kontach bankowych na koniec roku 2024 i początek 2025 r. wyniesie 0. Należności długoterminowe wyniosą 128 tys. zł.

Planowane przychody ogółem Instytutu w 2025 r. wyniosą 5.100 tys. zł, z tego dotacje z budżetu państwa planuje się w wysokości 5.000 tys. zł (zmniejszenie w porównaniu do roku poprzedniego o kwotę 1.000 tys. zł, zmniejszenie dotacji jest związane z ponowną analizą faktycznych potrzeb związanych z planowaną realizacją zadań KPRM oraz dostosowaniem dotacji IWPW do faktycznych potrzeb Jednostki.)

Planowane koszty ogółem Instytutu na 2025 r. wynoszą 5.100 tys. zł (zmniejszenie w porównaniu do roku poprzedniego o kwotę 1.000 tys. zł). Koszty funkcjonowania Instytutu w 2025 r. wyniosą 4.402 tys. zł. Środki zostaną przeznaczone głównie na realizację zadań bieżących w tym: edukacja dzieci, młodzieży i dorosłych - 350 tys. zł, dofinansowanie przedsięwzięć polsko-węgierskich - 698 tys. zł, stypendia mające charakter projektów naukowych i oświatowych, pozwalające na poznawanie i opisywanie zdarzeń z różnych dziedzin życia obu państw i osobisty rozwój stypendysty – 90 tys. zł, konkurs historyczny - 82 tys. zł, utrzymanie portalu informacyjnego 200 tys. zł, moderacja i nadzór oraz utrzymanie mediów społecznościowych – 50 tys. zł oraz koszty stałe funkcjonowania Instytutu - 3.230 tys. zł. Zwiększono koszty wynagrodzeń osobowych (o 4%) i umów zleceń oraz należnych od nich składek.



W planie na 2025 r. nie ujęto środków obrotowych.

Instytut nie planuje przekazania środków pieniężnych w depozyt u Ministra Finansów.

#### **4.4 Instytut Europy Środkowej**

Instytut Europy Środkowej został utworzony na podstawie ustawy z dnia 9 listopada 2018 r. o Instytucie Europy Środkowej.

Do zadań Instytutu należą inicjatywy polityczne, gospodarcze i społeczne w Europie Środkowej i Wschodniej. Instytut prowadzi swoje działania z poszanowaniem wolności badań naukowych i w dialogu z otoczeniem zewnętrznym, zarówno krajowym, jak i międzynarodowym. Poprzez współpracę naukową z partnerami międzynarodowymi tworzy klimat sprzyjający pogłębianiu kooperacji między państwami regionu i realizacji celów polityki zagranicznej Polski.

Planowany stan środków obrotowych na początek roku wynosi 110 tys. zł, tj. pozostaje na poziomie planu na 2024 r. i dotyczy środków pieniężnych w wysokości 10 tys. zł oraz zapasów w wysokości 100 tys. zł.

Przychody ogółem Instytutu zaplanowano w 2025 r. w wysokości 6.636 tys. zł, tj. 102,9% planu na 2024 r., w tym dotacje z budżetu państwa w wysokości 6.636 tys. zł (tj. 102,9% planu na 2024 r.), która jest głównym źródłem przychodów.

Planowane koszty ogółem wyniosą 6.636 tys. zł (102,9% planu na 2024 r.), w tym koszty funkcjonowania w 2025 r. zaplanowano w wysokości 6.618 tys. zł, co stanowi 102,9% planu na 2024 r.

Główną przyczyną wzrostu planowanych przychodów jest zwiększenie dotacji podmiotowej dla jednostki o 188 tys. zł w stosunku do planu na 2024 r. Główną przyczyną wzrostu planowanych kosztów jest wzrost wynagrodzeń wraz z pochodnymi i wydatkami relacjonowanymi do wynagrodzeń. Koszty materiałów i energii oraz usług obcych pozostają na poziomie bez zmian w stosunku do roku 2024. Świadczenia na rzecz osób fizycznych planuje się w kwocie 43 tys. zł, tj. 81,13% planu na 2024 r. Zmniejszenie o 10 tys. zł spowodowane jest wygospodarowaniem oszczędności w tym zakresie.

Stan środków obrotowych jednostki na koniec roku zaplanowano w wysokości 110 tys. zł, w tym środki pieniężne w kwocie 10 tys. zł, które w 2024 r. zostaną przekazane w depozyt u Ministra Finansów.

#### 4.5 Urząd Komisji Nadzoru Finansowego

Urząd Komisji Nadzoru Finansowego (UKNF) realizuje swoje zadania na mocy ustawy z dnia 9 listopada 2018 r. o zmianie niektórych ustaw w związku ze wzmocnieniem nadzoru nad rynkiem finansowym oraz ochrony inwestorów na tym rynku.

Zadaniem UKNF jest zapewnienie obsługi Komisji Nadzoru Finansowego i Przewodniczącego Komisji Nadzoru Finansowego. UKNF sprawuje nadzór nad rynkiem finansowym, którego celem jest zapewnienie prawidłowego funkcjonowania tego rynku, jego stabilności, bezpieczeństwa oraz przejrzystości, a także zaufania i ochrony interesów uczestników rynku.

Koszty funkcjonowania Komisji Nadzoru Finansowego i Urzędu Komisji Nadzoru Finansowego pokrywane są z wpłat wnoszonych przez podmioty rynku finansowego w wysokości i na zasadach określonych w ustawach, o których mowa w art. 1 ust. 2 ustawy o nadzorze nad rynkiem finansowym. Oznacza to, że panuje równowaga między planowanymi przychodami i planowanymi kosztami.

Planowany stan środków obrotowych na początek roku wynosi 306.598 tys. zł, a zobowiązań – 134.922 tys. zł.

Przychody UKNF na rok 2025 zaplanowano w wysokości 724.793 tys. zł, co stanowi 112,0% planu przychodów na 2024 r. Najważniejszym źródłem przychodów pozostają wpłaty i opłaty podmiotów nadzorowanych. Prognozuje się, że w roku 2025 przychody z tego źródła wyniosą 675.623 tys. zł.

Koszty UKNF w 2025 r. zaplanowano w wysokości 680.374 tys. zł, co stanowi 110,7% planu kosztów roku 2024. Największą grupę kosztów stanowią wynagrodzenia i składki zaplanowane w wysokości 407.506 tys. zł. Wzrost planowanych kosztów wynika z:

- zaplanowanego wzrostu funduszu wynagrodzeń pracowników o 4,1%;
- pochodnych/składek od wartości wynagrodzeń;
- wzrostu odpisu na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych;
- wzrostu kosztów usług obcych;
- wzrostu kosztów składek do organizacji międzynarodowych, w których uczestnictwo związane jest z członkostwem w Unii Europejskiej.

Stan środków obrotowych jednostki na koniec roku zaplanowano w wysokości 347.946 tys. zł, a zobowiązań na kwotę 134.922 tys. zł. Planuje się, że wolne środki finansowe przekazane w depozyt u Ministra Finansów wyniosą 278.875 tys. zł.

#### 4.6 Polski Instytut Ekonomiczny

Polski Instytut Ekonomiczny (PIE) działa na podstawie przepisów ustawy z dnia 20 lipca 2018 r. o Polskim Instytucie Ekonomicznym.

Do głównych PIE zadań należy m.in.:

- inspirowanie, organizowanie i prowadzenie badań naukowych w zakresie nauk ekonomicznych i społecznych oraz przekazywanie ich wyników organom władzy publicznej,
- przygotowywanie analiz, ekspertyz i studiów progностycznych z zakresu nauk ekonomicznych i społecznych,
- współpraca z polskimi i zagranicznymi instytucjami, ośrodkami nauki i osobami fizycznymi oraz promocja polskiej myśli analitycznej poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej,
- współpraca z jednostkami akademickimi i naukowymi, w tym zagranicznymi, w realizacji badań naukowych z zakresu nauk ekonomicznych i społecznych, na podstawie porozumień w celu pozyskiwania funduszy z realizacji badań, w tym z ich komercjalizacji.

Na zaplanowany stan na początek roku składają się głównie środki obrotowe w wysokości 1.065 tys. zł (w tym środki pieniężne zaplanowane na kwotę 533 tys. zł) i zobowiązania w wysokości 3.937 tys. zł.

Przychody PIE w 2025 roku zaplanowano w wysokości 17.617 tys. zł, co stanowi wzrost o 65 tys. zł w stosunku do planu na rok 2024 (17.552 tys. zł), tj. o 0,4%.

Środki finansowe na pokrycie realizacji zadań PIE pochodzą m. in. z corocznej dotacji podmiotowej przeznaczonej na pokrycie bieżących kosztów działalności PIE w wysokości 15.000 tys. zł oraz przychodów z tytułu działalności gospodarczej w wysokości 2.347 tys. zł (wzrost o 1,1%).

Planowane koszty równoważą przychody zaplanowane do osiągnięcia. Koszty ogółem PIE zaplanowano w wysokości 17.617 tys. zł, co stanowi wzrost o 65 tys. zł w stosunku do planu na rok 2024 (17.552 tys. zł), tj. o 0,4%. Na wzrost kosztów mają wpływ:

- wzrost kosztów świadczeń na rzecz osób fizycznych (o 27,3%) wynikający z planowanego zwiększenia zatrudnienia stażystów oraz wzrost kosztów usług obcych (o 14,4%) wynikający głównie ze wzrostu kosztów usług oraz planowanego poszerzenia prowadzonych badań analitycznych,
- wzrost pozostałych kosztów funkcjonowania (o 24,7%) wynikający ze zwiększenia planowanych kosztów szkoleń pracowników oraz podatku od nieruchomości.

Na koniec roku środki obrotowe zaplanowano w wysokości 1.388 tys. zł (w tym środki pieniężne 978 tys. zł, należności krótkoterminowe 410 tys. zł) i zobowiązania 3.552 tys. zł.

#### **4.7 Krajowy Zasób Nieruchomości**

Krajowy Zasób Nieruchomości (KZN) utworzony został na mocy ustawy z dnia 20 lipca 2017 r. o Krajowym Zasobie Nieruchomości.

Nadrzędną misją Instytucji jest realizowanie obowiązku prowadzenia przez władze publiczne polityki sprzyjającej zaspokojeniu potrzeb mieszkaniowych. Do zadań KZN należy m.in. gospodarowanie nieruchomościami wchodzącymi w skład Zasobu, tworzenie warunków do zwiększenia dostępności mieszkań, podejmowanie działań w celu realizacji inwestycji mieszkaniowych oraz tworzenie warunków ułatwiających powstawanie mieszkań gminnych.

Na zaplanowany stan środków na początek roku jednostki składają się środki obrotowe w kwocie 190 tys. zł (w tym środki pieniężne w wysokości 120 tys. zł i należności krótkoterminowe w wysokości 70 tys. zł) oraz należności długoterminowe na poziomie 160 tys. zł i zobowiązania w wysokości 50 tys. zł.

Przychody ogółem KZN, które na 2025 rok zaplanowano w wysokości 70.274 tys. zł, będą wyższe o 124 tys. zł od zaplanowanych na 2024 rok (70.150 tys. zł). Ich źródłem będą głównie środki pochodzące z dotacji z budżetu państwa w kwocie 55.000 tys. zł oraz środki z działalności w zakresie gospodarowania Zasobem (15.000 tys. zł).

Koszty KZN na 2025 rok zostały określone na kwotę 69.888 tys. zł i będą niższe o 258 tys. zł od zaplanowanych na 2024 rok (70.146 tys. zł). Na planowane koszty składają się głównie:

- koszty realizacji zadań w wysokości 40.600 tys. zł, które będą niższe od zaplanowanych na 2024 rok o 3.865 tys. zł (44.465 tys. zł), tj. o 8,7%,
- koszty funkcjonowania KZN w wysokości 29.288 tys. zł, które będą wyższe od kosztów zaplanowanych na 2024 rok o 3.607 tys. zł (25.681 tys. zł), tj. o 14,0%.

Na planowane koszty funkcjonowanie KZN składają się przede wszystkim koszty wynagrodzeń, usług obcych oraz materiałów i energii. Koszty wynagrodzeń ogółem zaplanowano w wysokości 15.419 tys. zł, co oznacza wzrost w stosunku do kosztów zaplanowanych na 2024 rok o 1.261 tys. zł, tj. o 8,9%. Koszty wynagrodzeń osobowych w wysokości 12.179 tys. zł wzrosną w stosunku do zaplanowanych na 2024 rok o 10,9%, natomiast w stosunku do przewidywanego wykonania tych kosztów w 2024 roku o wskaźnik 4,1%. Wynagrodzenia pozostałe określono na kwotę 3.000 tys. zł, tj. na poziomie kosztów zaplanowanych na 2024 rok. Pozycja wynagrodzenia pozostałe dotyczy wynagrodzeń członków rad nadzorczych Społecznych Inicjatyw Mieszkaniowych (SIM) z ramienia KZN.

Wynagrodzenia bezosobowe zaplanowano na poziomie 240 tys. zł, tj. o 60 tys. więcej niż w roku 2024 (180 tys. zł). Pozycja wynagrodzenia bezosobowe uwzględnia wynagrodzenia członków rady nadzorczej KZN.

Na podstawie zaplanowanych przychodów i kosztów wynik brutto został określony w wysokości 386 tys. zł.

Na zaplanowany stan na koniec roku jednostki składają się środki obrotowe w kwocie 1.002 tys. zł (w tym środki pieniężne w wysokości 932 tys. zł i należności krótkoterminowe w kwocie 70 tys. zł) oraz należności długoterminowe na poziomie 160 tys. zł i zobowiązania w wysokości 50 tys. zł.

#### **4.8 Urząd Dozoru Technicznego**

Urząd Dozoru Technicznego (UDT) realizuje zadania ustawowe wynikające z ustawy z dnia 21 grudnia 2000 r. o dozorcze technicznym. UDT uzyskuje przychody przede wszystkim z tytułu opłat uzyskiwanych za badania urządzeń znajdujących się pod dozorem technicznym i opłat pobieranych za świadczenie usług w zakresie dozoru technicznego. Koszty zaś związane są z działalnością statutową nakierowaną na wspieranie państwa i obywateli w zapewnieniu bezpieczeństwa użytkowania urządzeń technicznych.

Na zaplanowany stan jednostki na początek roku składają się środki obrotowe w wysokości 827.742 tys. zł (w tym środki pieniężne zaplanowane na kwotę 785.294 tys. zł, należności krótkoterminowe w wysokości 38.238 tys. zł i zapasy w wysokości 2.801 tys. zł) oraz zobowiązania w wysokości 65.597 tys. zł.

Przychody jednostki w 2025 roku zaplanowano w wysokości 674.691 tys. zł, co stanowi wzrost o 31.423 tys. zł w stosunku do planu na rok 2024 (643.268 tys. zł), tj. o 4,9%. Planowany wzrost przychodów związany jest głównie ze zwiększoną liczbą badań urządzeń znajdujących się pod dozorem technicznym o około 5%, opłat za czynności jednostek dozoru technicznego. Jednocześnie zakłada się wzrost przychodów z tytułu opłat pobieranych za świadczenie usług w zakresie działalności UDT-CERT (działania w ramach oceny zgodności, certyfikacji i ekspertyz technicznych) oraz przychody z tytułu usług laboratoryjnych Centralnego Laboratorium Dozoru Technicznego (CLDT).

Koszty jednostki w 2025 roku zaplanowano w wysokości 668.107 tys. zł, co stanowi wzrost o 66.860 tys. zł w stosunku do planu na rok 2024 (601.247 tys. zł), tj. o 11,1%. Na planowane koszty składają się głównie koszty funkcjonowania w wysokości 658.657 tys. zł, które będą wyższe od kosztów zaplanowanych na rok 2024 o kwotę 66.410 tys. zł (592.247 tys. zł), tj. o 11,2%. Wzrost kosztów funkcjonowania związany jest głównie ze

zwiększeniem środków na wynagrodzenia osobowe o 5,0% i naliczane od nich składki oraz na usługi obce o 46,1%. Planowany wzrost wartości usług obcych związany jest przede wszystkim ze wzrostem cen informatycznych, usług związanych z utrzymaniem, kosztów wynajmowanych samochodów służbowych dla inspektorów UDT oraz kosztów ponoszonych na ubezpieczenia.

UDT planuje dodatni wynik finansowy brutto w kwocie 6.584 tys. zł, co stanowi spadek o 35.437 tys. zł w stosunku do planu na rok 2024 (42.021 tys. zł), tj. o 84,3%. Główne czynniki przekładające się na zakładany niższy wynik finansowy to opisany wzrost kosztów przewyższający planowany wzrost przychodów, w stosunku do wartości planowanych w 2024 r.

Na zaplanowany stan jednostki na koniec roku składają się środki obrotowe w wysokości 676.077 tys. zł (w tym środki pieniężne zaplanowane na kwotę 632.929 tys. zł, należności krótkoterminowe w wysokości 38.938 tys. zł i zapasy w wysokości 2.801 tys. zł) oraz zobowiązania w wysokości 67.056 tys. zł.

Planuje się, że wolne środki finansowe przekazane w depozyt u Ministra Finansów wyniosą 628.929 tys. zł.

#### **4.9 Polskie Centrum Akredytacji**

Polskie Centrum Akredytacji (PCA) jest krajową jednostką akredytującą działającą na podstawie ustawy z dnia 13 kwietnia 2016 r. o systemach oceny zgodności i nadzoru rynku.

Do zakresu jego działań należy: akredytowanie jednostek oceniających zgodność, sprawowanie nadzoru nad akredytowanymi jednostkami oceniającymi zgodność, prowadzenie wykazu akredytowanych jednostek oceniających zgodność, prowadzenie działań popularyzujących i promujących zagadnienia akredytacji oraz współpraca międzynarodowa w zakresie akredytacji.

Na zaplanowany stan jednostki na początek roku składają się środki obrotowe w wysokości 22.160 tys. zł, w tym środki pieniężne zaplanowane na kwotę 20.763 tys. zł.

Przychody jednostki w 2025 roku zaplanowano w wysokości 32.800 tys. zł, co stanowi wzrost o 1.400 tys. zł w stosunku do planu po zmianach na rok 2024 (31.400 tys. zł), tj. o 4,5%. Na wysokość zaplanowanych przychodów będą miały wpływ głównie przychody z działalności statutowej oraz pozostałe przychody, w tym odsetki od depozytów u Ministra Finansów.

Koszty jednostki w 2025 roku zaplanowano w wysokości 32.759 tys. zł, co stanowi wzrost

o 1.517 tys. zł w stosunku do planu po zmianach na rok 2024 (31.242 tys. zł), tj. o 4,9%. Wzrost kosztów dotyczy kosztów funkcjonowania, w tym głównie wzrost kosztów wynagrodzeń wynikający z uwzględnienia wzrostu o 5% funduszu wynagrodzeń, pochodnych oraz wzrost usług obcych. Zaplanowany wzrost kosztów usług obcych związany jest z planowanym wzrostem najniższego wynagrodzenia za pracę i minimalnej stawki godzinowej w 2025 r., która wpłynie na ceny niektórych usług, m.in. koszty usług ochrony i sprzątania, a także na inne koszty funkcjonowania PCA.

Na rok 2025 PCA planuje dodatni wynik finansowy brutto w kwocie 41 tys. zł.

Na zaplanowany stan jednostki na koniec roku składają się środki obrotowe w wysokości 20.100 tys. zł, w tym środki pieniężne w wysokości 18.500 tys. zł.

Planuje się, że wolne środki finansowe przekazane w depozyt u Ministra Finansów wyniosą 17.800 tys. zł.

#### **4.10 Państwowe Gospodarstwo Wodne Wody Polskie**

Państwowe Gospodarstwo Wodne Wody Polskie (PGW WP) utworzone zostało na mocy ustawy z dnia 20 lipca 2017 r. Prawo wodne.

PGW WP jest głównym podmiotem odpowiedzialnym za krajową gospodarkę wodną.

Jego misją jest ochrona mieszkańców Polski przed powodzią i suszą, zrównoważone gospodarowanie wodami dla ochrony naszych zasobów wodnych i zapewnienie dobrej jakości wody dla obecnych i przyszłych pokoleń. Wody Polskie wykonują prawa właścicielskie w stosunku do wód, które są własnością Skarbu Państwa, naliczają i pobierają opłaty za usługi wodne, wydają decyzje administracyjne (zgody wodnoprawne). PGWP WP realizuje zadania w zakresie gospodarki wodnej.

PGW WP tworzą: Krajowy Zarząd Gospodarki Wodnej, 11 regionalnych zarządów gospodarki wodnej (Białystok, Bydgoszcz, Gdańsk, Gliwice, Kraków, Lublin, Poznań, Rzeszów, Szczecin, Warszawa i Wrocław), zarządy zlewni i nadzory wodne.

Planowany stan środków obrotowych na początek roku wynosi 516.400 tys. zł (w tym środki pieniężne w kwocie 254.505 tys. zł, należności krótkoterminowe w kwocie 218.900 tys. zł i zapasy w kwocie 11.000 tys. zł), należności długoterminowe na poziomie 33.130 tys. zł oraz zobowiązania w kwocie 705.528 tys. zł.

Przychody planowane PGW WP w 2025 r. wyniosą łącznie 2.174.766 tys. zł, czyli o 271.594 tys. zł, tj. 14,3% więcej niż w roku 2024, w tym:

- dotacje z budżetu państwa planuje się na poziomie 1.266.367 tys. zł, o 175.454 tys. zł, tj. 16,1% więcej niż w roku 2024.
- przychody z prowadzonej działalności 632.452 tys. zł, o 7.964 tys. zł, tj. o 1,3% więcej niż w roku 2024,
- pozostałe przychody 187.910 tys. zł, o 41.436 tys. zł, tj. o 28,3% więcej niż w roku 2024.

Przychodami PGW WP będą głównie wpływy: z opłat za usługi wodne oraz opłat podwyższonych, wpływy z tytułu partycypacji w kosztach utrzymania wód lub urządzeń wodnych, z najmu i dzierżawy oraz z opłat rocznych z tytułu oddania w użytkowanie gruntów pokrytych wodami, środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej, dotacje z budżetu państwa, środki od innych jednostek sektora finansów publicznych.

Wzrost planowanych przychodów w 2025 r. wynika przede wszystkim ze zwiększonej dotacji z budżetu państwa oraz z pozostałych przychodów.

Koszty planowane do poniesienia przez PGW WP w 2025 r. wyniosą 3.048.873 tys. zł, o 458.762 tys. zł, tj. o 17,7% więcej niż w roku 2024, w tym:

- amortyzacja 874.107 tys. zł, o 148.513 tys. zł, tj. o 20,5% więcej niż w roku 2024,
- usługi obce 893.045 tys. zł, o 209.045 tys. zł, tj. o 30,6% więcej niż w roku 2024,
- wynagrodzenia osobowe 735.867 tys. zł, o 84.968 tys. zł, tj. o 13% więcej niż w planie na roku 2024, wzrost do planu po zmianach 703.341 tys. zł, o 32.526 tys. zł, tj. o 4,6%,
- pozostałe koszty funkcjonowania 166.860 tys. zł, o 50.184 tys. zł, tj. o 43% więcej niż w roku 2024.

Główną pozycją kosztów ogółem są koszty funkcjonowania w kwocie 3.025.873 tys. zł, o 458.762 tys. zł, tj. o 17,9% więcej niż w roku 2024. Zwiększenie planowanych kosztów w 2025 r. wynika przede wszystkim ze zwiększonego kosztu amortyzacji, kosztów zakupu usług obcych, pozostałych kosztów funkcjonowania. W ramach kosztów funkcjonowania Wód Polskich kalkulowane są przede wszystkim koszty stałe oraz koszty niezbędne do poniesienia przez PGW WP. Są to przede wszystkim: energia elektryczna, czynsze, usługi łączności, ubezpieczenia majątku, podatki oraz wynagrodzenia pracowników. W ramach kosztów bieżących ujęto również realizację zadań związanych z utrzymaniem wód oraz pozostałego mienia Skarbu Państwa związanego z gospodarką wodną.

Planowany wynik finansowy brutto PGW WP w 2025 roku będzie ujemny i wyniesie (-) 874.107 tys. zł, podczas gdy na 2024 r. planowano wynik na poziomie (-) 686.939 tys. zł. Zmiana wyniku finansowego wynika głównie ze zwiększonego kosztu amortyzacji, kosztów



zakupu usług obcych oraz pozostałych kosztów funkcjonowania.

Na zaplanowany stan jednostki na koniec roku składają się środki obrotowe w wysokości 543.096 tys. zł (w tym środki pieniężne zaplanowane na kwotę 88.550 tys. zł i należności krótkoterminowe w wysokości 227.656 tys. zł) oraz należności długoterminowe 34.455 tys. zł i zobowiązania w wysokości 733.749 tys. zł.

Planuje się, że wolne środki finansowe przekazane w depozyt u Ministra Finansów wyniosą 175.000 tys. zł.

#### **4.11 Polski Instytut Sztuki Filmowej**

Polski Instytut Sztuki Filmowej (PISF) został utworzony na mocy przepisów ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o kinematografii. Od czasu powstania PISF zrealizował wiele projektów głównie dotyczących filmu, animacji i cyfryzacji, będących elementami edukacji medialnej. Poza tym, dzięki licznym dotacjom PISF co roku wspiera rozmaite inicjatywy, funduje stypendia i umożliwia podejmowanie działań filmowych młodym twórcom.

Zadania Polskiego Instytutu Sztuki Filmowej dotyczą realizacji polityki państwa w dziedzinie kinematografii, w szczególności przez:

- tworzenie warunków do rozwoju polskiej produkcji filmów i koprodukcji filmowej,
- inspirowanie i wspieranie rozwoju wszystkich gatunków polskiej twórczości filmowej, w szczególności filmów artystycznych, w tym przygotowanie projektów filmowych, produkcji filmów i rozpowszechniania filmów,
- wspieranie działań mających na celu tworzenie warunków powszechnego dostępu do dorobku polskiej, europejskiej i światowej sztuki filmowej,
- wspieranie debiutów filmowych oraz rozwoju artystycznego młodych twórców filmowych;
- promocję polskiej twórczości filmowej,
- dofinansowywanie przedsięwzięć z zakresu przygotowania projektów filmowych, produkcji, dystrybucji i rozpowszechniania filmów, promocji polskiej twórczości filmowej i upowszechniania kultury filmowej, w tym produkcji filmów podejmowanych przez środowiska polonijne,
- świadczenie usług eksperckich organom administracji publicznej,
- wspieranie utrzymywania archiwów filmowych,
- wspieranie rozwoju potencjału polskiego niezależnego przemysłu kinematograficznego, a w szczególności małych i średnich przedsiębiorców działających w kinematografii,

- wspieranie produkcji audiowizualnej na zasadach określonych w ustawie o finansowym wspieraniu produkcji audiowizualnej,
- nadawanie każdemu filmowi wyświetlanemu w kinie indywidualnego identyfikatora publikowanego na stronie podmiotowej Instytutu w Biuletynie Informacji Publicznej.

Na stan jednostki zaplanowany na początek 2025 roku składają się głównie środki obrotowe w wysokości 533.807 tys. zł (w tym środki pieniężne zaplanowane na kwotę 397.458 tys. zł, należności krótkoterminowe w wysokości 64.324 tys. zł), należności długoterminowe w wysokości 1.568 tys. zł i zobowiązania w wysokości 2.000 tys. zł.

Zarówno przychody jak i koszty Polskiego Instytutu Sztuki Filmowej zaplanowano w 2025 r. w wysokości 389.472 tys. zł (tj. 114,6% planu na 2024 r.), w tym dotacje z budżetu państwa dla Polskiego Instytutu Sztuki Filmowej w wysokości 130.767 tys. zł (tj. 100,7% planu na 2024 r.).

Główną przyczyną wzrostu planowanych przychodów są zwiększone wpływy z lokat bankowych, a także otrzymywane od podmiotów zobowiązanych zgodnie z art. 19 ustawy o kinematografii (w 2025 r. planuje się wzrost w tej pozycji przychodów o 39.976 tys. zł, tj. 122,2% planu na 2024 r.). Są to wpłaty dokonywane przez podmioty zobowiązane do przekazywania Instytutowi 1,5% uzyskanego przez nie przychodu (kina, dystrybutorzy, telewizje kablowe, nadawcy telewizyjni, platformy cyfrowe oraz platformy VOD). Analiza przychodów z ww. wpłat w latach ubiegłych wykazuje stałą tendencję wzrostową. Spowodowane jest to głównie powstawaniem nowych podmiotów, które na mocy ustawy o kinematografii dokonują wpłat. Wzrost powyższych wpływów z art. 19 skutkuje także wzrostem odsetek bankowych o 5.404 tys. zł tj. 143,9% planu na 2024 r. Zaobserwowano również rosnące wpływy od platform VOD, które cieszą się coraz większą popularnością w Polsce, a co za tym idzie, wzrostem przychodów od abonentów, od których te platformy również zobowiązane są do wpłat na rzecz Instytutu.

Zwiększone koszty zostaną przeznaczone przez PISF na realizację statutowych zadań, tj. na dofinansowania projektów z zakresu kinematografii, w formie dotacji, pożyczek i innych dofinansowań, w ramach zatwierdzanych Programów Operacyjnych. Fundusz wynagrodzeń osobowych został zaplanowany na poziomie przewidywanego wykonania roku 2024 r. W 2024 roku Instytut uzyskał zgodę MKiDN na zwiększenie funduszu wynagrodzeń osobowych i odpowiadających mu pochodnych na rok 2024. Zwiększenie znalazło swoje uzasadnienie w związku z przyjętym średniorocznym wskaźnikiem wzrostu wynagrodzeń w państwowej sferze budżetowej na 2024 rok (który nie został ujęty planie finansowym PISF pod ustawę budżetową na rok 2024), zmianami organizacyjnymi zachodzącymi w strukturze PISF oraz koniecznością dodatkowego zatrudnienia pracowników w Instytucie.

Na zaplanowany stan jednostki na koniec roku składają się głównie środki obrotowe w wysokości 660.873 tys. zł (w tym środki pieniężne przekazane w depozyt u Ministra Finansów zaplanowane na kwotę 396.758 tys. zł oraz należności krótkoterminowe w wysokości 74.325 tys. zł), należności długoterminowe 1.780 tys. zł i zobowiązania w wysokości 2.000 tys. zł.

#### **4.12 Centrum Dialogu im. Juliusza Mieroszewskiego**

Centrum Dialogu im. Juliusza Mieroszewskiego zostało utworzone na mocy ustawy z dnia 25 marca 2011 r. o Centrum Dialogu im. Juliusza Mieroszewskiego.

Zadania Centrum nakierowane są na inicjowanie, wspieranie i podejmowanie działań na rzecz dialogu i porozumienia w stosunkach Polaków z narodami Europy Wschodniej, w szczególności z Ukraińcami, Białorusinami, Gruzinami, Mołdawianami i Rosjanami. W ramach podejmowanych działań prowadzone są m.in. badania naukowe, organizowane są konferencje, seminaria, wykłady, debaty, prowadzona jest działalność edukacyjna i wydawnicza, upowszechniana jest w Polsce i poza jej granicami wiedza o sytuacji politycznej, historii, kulturze i dziedzictwie narodów Europy Środkowej i Wschodniej, prowadzone są programy stypendialne, utrzymywane są kontakty z ośrodkami akademickimi, eksperckimi, naukowymi, kulturalnymi i politycznymi w Polsce a także krajach regionu.

Stan jednostki na początek roku dotyczy w całości środków pieniężnych, które zaplanowano w wysokości 428 tys. zł.

Zarówno przychody jak i koszty Centrum Dialogu im. Juliusza Mieroszewskiego zaplanowano na 2025 r. w wysokości 12.725 tys. zł (tj. 101,7% planu na 2024 r.), w tym dotację podmiotową z budżetu państwa dla Centrum w wysokości 12.630 tys. zł (tj. 101,7% planu na 2024 r.).

W odniesieniu do planu na 2024 r. nastąpił wzrost przychodów i kosztów o 211 tys. zł. Przyczyną tego jest głównie wzrost pozycji wynagrodzeń wraz z pochodnymi o 5,0% finansowanych z dotacji podmiotowej.

Stan jednostki na koniec roku dotyczy w całości środków pieniężnych przekazanych w depozyt u Ministrowa Finansów, które zaplanowano w wysokości 428 tys. zł.

#### **4.13 Polska Agencja Antydopingowa**

Polska Agencja Antydopingowa (POLADA) została utworzona na podstawie przepisów ustawy z dnia 21 kwietnia 2017 r. o zwalczaniu dopingu w sporcie.

Do zadań Agencji należy w szczególności: określanie zasad i przebiegu kontroli antydopingowej, ustanawianie reguł dyscyplinarnych dotyczących dopingu w sporcie, planowanie i przeprowadzanie kontroli antydopingowej, szkolenie i podnoszenie kwalifikacji kontrolerów antydopingowych Agencji.

Na zaplanowany stan na początek roku Agencji składają się głównie środki obrotowe w kwocie 179 tys. zł (w tym środki pieniężne w kwocie 66 tys. zł, należności krótkoterminowe w kwocie 62 tys. zł i zapasy w kwocie 51 tys. zł) oraz zobowiązania w kwocie 63 tys. zł.

Zarówno przychody jak i koszty Polskiej Agencji Antydopingowej zaplanowano na 2025 r. na poziomie 9.415 tys. zł (tj. 101,6% planu na 2024 r.). Głównym źródłem przychodów będą dotacje z budżetu państwa dla POLADA w wysokości 9.195 tys. zł (tj. 101,1% planu na 2024 r.). Planowane zwiększenie kwoty dotacji wynika ze wzrostu funduszu wynagrodzeń wraz z pochodnymi oraz wzrostu odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych. Ponadto na przychody ogółem składać się będą przychody z prowadzonej działalności w kwocie 220 tys. zł (129,4% planu na 2024 r.).

Środki Agencji zostaną przeznaczone głównie na realizację zadań, w tym na:

- kontrole antydopingowe,
- analizę próbek antydopingowych wykonywane przez Polskie Laboratorium Antydopingowe (planowane jest łącznie wykonanie 800 akcji kontroli antydopingowych),
- usługi związane z działalnością informacyjno-edukacyjną. W ramach tych działań planowane jest przeprowadzanie spotkania z reprezentantami kadr seniorskich w dyscyplinach olimpijskich i nieolimpijskich oraz szeroko zakrojony program edukacji młodzieży w czasie akcji krajowych, podczas których będą przekazywane najważniejsze informacje dotyczące niebezpieczeństw związanych ze stosowaniem różnych środków wspomagających, informacji o prawach i obowiązkach sportowców, niebezpieczeństw związanych ze stosowaniem odżywek i suplementów diety, a także wskazówek dotyczących zachowania się podczas kontroli antydopingowej.

Na stan Agencji na koniec roku składają się głównie środki obrotowe w wysokości 179 tys. zł (w tym środki pieniężne w wysokości 66 tys. zł, należności krótkoterminowe w wysokości 62 tys. zł i zapasy w wysokości 51 tys. zł) oraz zobowiązania w wysokości 63 tys. zł.

Planowane środki pieniężne przekazane w depozyt u Ministra Finansów wyniosą 66 tys. zł.

#### 4.14 Polska Organizacja Turystyczna

Polska Organizacja Turystyczna (POT) została utworzona na mocy przepisów ustawy z dnia 25 czerwca 1999 r. o Polskiej Organizacji Turystycznej.

Polska Organizacja Turystyczna jest jedną z kilkudziesięciu działających na świecie narodowych organizacji turystycznych. Zadania POT nakierowane są głównie na realizację projektów wynikających z zadań statutowych Polskiej Organizacji Turystycznej, tj. na promocję Polski jako kraju atrakcyjnego turystycznie.

Planowany stan środków obrotowych jednostki na początek roku wynosi 1.829 tys. zł i dotyczy w całości środków pieniężnych.

Zarówno przychody jak i koszty Polskiej Organizacji Turystycznej zaplanowano na 2025 r. w wysokości 106.502 tys. zł (tj. 71,82% planu wg. ustawy budżetowej na rok 2024). W ramach przychodów ogółem dotacje z budżetu państwa dla Polskiej Organizacji Turystycznej zaplanowano w wysokości 106.502 tys. zł (tj. 71,82% planu wg. ustawy budżetowej na rok 2024).

W odniesieniu do planu na 2024 r. wg ustawy budżetowej nastąpił spadek przychodów i kosztów o 41.791 tys. zł. Główną przyczyną jest zmniejszenie przyznanej dotacji celowej o 50.000 tys. zł na promocję Polski przez polskich sportowców lub kluby sportowe oraz spadek kosztów realizacji zadań. Koszty realizacji zadań zaplanowano na poziomie 66.961 tys. zł, co stanowi 60,90% planu wg ustawy budżetowej na 2024 r. Koszty te będą realizowane 2025 r. poprzez następujące działania:

- promowanie turystyki na rynku krajowym (certyfikowanie i promowanie produktów turystycznych, współpraca i komunikacja w sektorze turystyki, zarządzanie wiedzą),
- promowanie atrakcyjności turystycznej Polski za granicą (kampanie i zadania promocyjne w turystyce wypoczynkowej),
- utrzymanie i rozwój Polskiego Systemu Informacji Turystycznej.

W 2025 r. planuje się wzrost kosztów wynagrodzeń o 5% wraz z pochodnymi oraz zwiększenie odpisu na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych.

Stan środków obrotowych jednostki na koniec roku zaplanowano w wysokości 1.829 tys. zł i dotyczy w całości środków pieniężnych.

Planowane wolne środki finansowe przekazane w depozyt Ministrowi Finansów wyniosą 1.829 tys. zł.

#### **4.15 Polskie Laboratorium Antydopingowe**

Polskie Laboratorium Antydopingowe (PLAD) zostało utworzone na podstawie ustawy z dnia 21 kwietnia 2017 r. o zwalczaniu dopingu w sporcie.

Do zadań Laboratorium należy:

- prowadzenie działań niezbędnych do utrzymania akredytacji Światowej Agencji Antydopingowej oraz krajowej jednostki akredytującej na zgodność z normą ISO obowiązującą w laboratoriach badawczych,
- prowadzenie analiz antydopingowych próbek fizjologicznych zawodników i zwierząt,
- realizacja projektów badawczych w zakresie zwalczania dopingu w sporcie,
- współpraca krajowa i międzynarodowa w zakresie badań naukowych i prac rozwojowych,
- inne zadania wynikające ze standardów międzynarodowych Światowej Agencji Antydopingowej.

Planowany stan na początek roku odnosi się do środków obrotowych w kwocie 3.699 tys. zł (w tym środki pieniężne w kwocie 3.189 tys. zł i należności krótkoterminowe w wysokości 510 tys. zł) oraz zobowiązań na poziomie 245 tys. zł.

Zarówno planowane przychody jak i koszty PLAD w 2025 r. wyniosą 14.754 tys. zł, co stanowi spadek o 798 tys. zł, tj. o 5,13% w stosunku do planu na rok 2024 (15.552 tys. zł). Spadek przychodów w 2025 r. wynikał będzie ze spadku przychodów o 1.000 tys. zł z tytułu odpisów amortyzacyjnych. Jednocześnie plan finansowy PLAD na 2025 r. zakłada wzrost przychodów z tytułu analiz próbek od Polskiej Agencji Antydopingowej o 100 tys. zł oraz z wyższych dotacji z budżetu państwa o 185 tys. zł. Przychody z tytułu dotacji w roku 2024 wynosiły 4.394 tys. zł, podczas gdy w roku 2025 zaplanowane zostały na poziomie 4.579 tys. zł. Spadek planowanych do poniesienia w 2025 r. kosztów wynika z niższych kosztów funkcjonowania ogółem o 798 tys. zł względem roku 2024, w tym z niższych odpisów amortyzacyjnych. Jednocześnie w PLAD planowany jest wzrost wynagrodzeń osobowych o kwotę 181 tys. zł tj. o 5% w stosunku do planu na 2024 r.

Na zaplanowany stan na koniec roku składają się środki obrotowe w kwocie 3.699 tys. zł (w tym środki pieniężne na poziomie 3.189 tys. zł i należności krótkoterminowych w kwocie 510 tys. zł) i zobowiązania w kwocie 245 tys. zł.

Planuje się, że wolne środki finansowe w kwocie 3.189 tys. zł zostaną przekazane w depozyt u Ministra Finansów.

#### **4.16 Polski Klub Wyścigów Konnych**

Polski Klub Wyścigów Konnych (PKWK) działa na podstawie przepisów ustawy z dnia 18 stycznia 2001 r. o wyścigach konnych.

Głównym zadaniem PKWK jest prowadzenie nadzoru nad zasadami organizowania wyścigów konnych na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej. Jednocześnie PKWK działa na rzecz rozwoju wyścigów konnych równocześnie umacniając oraz doskonaląc hodowlę koni. Realizacja powyższych zadań ma zapewnić uczciwe i transparentne rozgrywanie gonitw dla koni ras: pełnej krwi angielskiej, czystej krwi arabskiej, kłusaków i półkwi oraz ich rozwój i promocję.

Na stan środków składają się środki obrotowe w wysokości 6.000 tys. zł (z tego środki pieniężne zaplanowane na kwotę 5.130 tys. zł i należności krótkoterminowe w wysokości 870 tys. zł) oraz zobowiązania w kwocie 400 tys. zł i należności długoterminowe w wysokości 1.487 tys. zł.

PKWK zaplanował w 2025 r. przychody na poziomie 8.586 tys. zł (w tym 463 tys. zł stanowi dotacja z budżetu państwa). Przychody będą wyższe o 807 tys. zł od zaplanowanych na rok 2024 (7.779 tys. zł), tj. o 10,4%. Powyższy wzrost wynika głównie z planowanych wyższych wpływów z czynszu dzierżawnego kompleksu torów wyścigów konnych na Służewcu oraz z tytułu prowadzenia ksiąg i oceny wartości użytkowej ww. ras koni.

Koszty w 2025 r. zaplanowane zostały na poziomie 8.489 tys. zł, co stanowi wzrost o 810 tys. zł od zaplanowanych na rok 2024 (7.679 tys. zł), tj. o 10,5%. Decydujący wpływ na wysokość planowanych kosztów mają głównie koszty funkcjonowania, w tym usług obcych, których najwyższą pozycją są koszty remontów. Na wysokość kosztów wpływ miały również koszty badania prób antydopingowych koni, wydawanie czasopisma Koń Polski i usługi informatyczne.

Kolejną pozycją są koszty wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń, a także pozostałe koszty funkcjonowania, na które składają się głównie nagrody dla właścicieli i hodowców, nakłady na promocję wyścigów konnych, dofinansowanie hodowli koni w Polsce, delegacje, szkolenia i dokształcanie jeźdźców oraz członkostwo w międzynarodowych organizacjach hodowlanych i wyścigowych.

Wzrost kosztów funkcjonowania jest wynikiem zwiększenia głównie puli nagród dla hodowców i właścicieli koni wyścigowych planowanego przez PKWK w 2025 r. Dodatkowo wzrastają koszty wynikające z promocji hodowli koni wyścigowych oraz koszty wynagrodzeń.

Na podstawie zaplanowanych przychodów i kosztów wynik brutto został określony

w wysokości 97 tys. zł.

Stan środków obrotowych na koniec roku zaplanowano w wysokości 6.000 tys. zł i dotyczy środków pieniężnych w kwocie 5.130 tys. zł, należności krótkoterminowych w kwocie 870 tys. zł i należności długoterminowych w kwocie 1.116 tys. zł oraz zobowiązań w wysokości 400 tys. zł. Planuje się, że wolne środki finansowe w kwocie 6.900 tys. zł zostaną przekazane w depozyt u Ministra Finansów.

#### **4.17 Centrum Doradztwa Rolniczego w Brwinowie**

Centrum Doradztwa Rolniczego w Brwinowie (CDR) działa w oparciu o przepisy ustawy z dnia 22 października 2004 r. o jednostkach doradztwa rolniczego. CDR realizuje zadania z zakresu doradztwa rolniczego, m.in. opracowuje analizy i prognozy w zakresie rozwoju doradztwa rolniczego, prowadzi szkolenia dla pracowników ośrodków wojewódzkich i nauczycieli szkół rolniczych, przygotowuje i przekazuje ośrodkom wojewódzkim materiały informacyjne i szkoleniowe, w tym dotyczące pomocy w zakresie działalności gospodarstw rolnych i produkcji rolniczej finansowanej lub współfinansowanej ze środków pochodzących z funduszy Unii Europejskiej lub innych instytucji krajowych lub zagranicznych, upowszechnia wyniki badań naukowych w praktyce rolniczej.

Na stan na początek roku składają się środki obrotowe w wysokości 7.738 tys. zł (z tego środki pieniężne zaplanowane na kwotę 7.158 tys. zł, należności krótkoterminowe na poziomie 330 tys. zł i zapasy w kwocie 50 tys. zł) oraz zobowiązania w kwocie 700 tys. zł.

CDR zaplanowało przychody na poziomie 52.127 tys. zł (w tym 37.914 tys. zł z dotacji celowej z budżetu państwa). Przychody będą wyższe o 2.720 tys. zł od zaplanowanych na rok 2024 (49.407 tys. zł), tj. o 5,5%. Wzrost przychodów wynika głównie ze wzrostu dotacji celowej, przeznaczonej na wzrost wynagrodzeń osobowych oraz środków od innych jednostek sektora finansów publicznych, w tym od Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa na realizację projektów unijnych.

Koszty CDR zostały zaplanowane w kwocie 52.097 tys. zł, co stanowi wzrost o 2.720 tys. zł od zaplanowanych na rok 2024 (49.377 tys. zł), tj. o 5,5%. Decydujący wpływ na wysokość planowanych kosztów mają wpływ głównie koszty funkcjonowania, w tym wynagrodzenia i pochodne, usługi obce, materiały i energia, związane z realizacją zadań z zakresu doradztwa rolniczego. Wzrost kosztów planowanych na rok 2025 wynika ze zwiększenia dotacji celowej na wynagrodzenia oraz z realizacji przez CDR przedsięwzięć finansowanych ze środków od innych jednostek sektora finansów publicznych, w tym od Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa w związku z realizacją projektów unijnych.



Jednostka planuje na 2025 rok dodatni wynik finansowy brutto w kwocie 30 tys. zł, tj. na poziomie roku 2024.

Na stan środków na koniec roku składają się środki obrotowe w wysokości 7.738 tys. zł (z tego środki pieniężne zaplanowane na kwotę 7.158 tys. zł, należności krótkoterminowe na poziomie 330 tys. zł i zapasy w kwocie 50 tys. zł ) oraz zobowiązania w wysokości 700 tys. zł. Planuje się, że wolne środki finansowe w kwocie 6.858 tys. zł zostaną przekazane w depozyt u Ministra Finansów.

#### **4.18 Wojewódzkie Ośrodki Doradztwa Rolniczego**

Wojewódzkie Ośrodki Doradztwa Rolniczego (WODR) działają w oparciu o przepisy ustawy z dnia 22 października 2004 r. o jednostkach doradztwa rolniczego.

Zadaniem ośrodków wojewódzkich (16 podmiotów) jest prowadzenie doradztwa rolniczego obejmującego działania w zakresie rolnictwa, rozwoju wsi, rynków rolnych oraz wiejskiego gospodarstwa domowego, mające na celu poprawę poziomu dochodów rolniczych oraz podnoszenie konkurencyjności rynkowej gospodarstw rolnych, wspieranie zrównoważonego rozwoju obszarów wiejskich, a także podnoszenie poziomu kwalifikacji zawodowych rolników i innych mieszkańców obszarów wiejskich. Realizowane przez WODR-y zadania z zakresu doradztwa rolniczego, polegają m.in. na prowadzeniu działalności informacyjnej mającej na celu wspieranie rozwoju produkcji rolniczej, upowszechnianiu metod produkcji rolniczej i stylu życia przyjaznych dla środowiska, prowadzeniu analizy rynku artykułów rolno-spożywczych i środków produkcji, prowadzeniu szkoleń dla rolników i innych mieszkańców obszarów wiejskich.

Składające się na stan na początek roku głównie środki obrotowe, zaplanowane są w łącznej wysokości 37.928 tys. zł (w tym środki pieniężne zaplanowane na kwotę 30.672 tys. zł i należności krótkoterminowe w wysokości 3.604 tys. zł), należności długoterminowe w wysokości 25 tys. zł i zobowiązania w wysokości 6.202 tys. zł.

Łączne przychody szesnastu Wojewódzkich Ośrodków Doradztwa Rolniczego zostały zaplanowane na 2025 r. w wysokości 576.603 tys. zł, co stanowi wzrost o 94.383 tys. zł (tj. 19,6%) w stosunku do przychodów zaplanowanych na 2024 rok (482.220 tys. zł), w tym środki z dotacji z budżetu państwa w kwocie 407.511 tys. zł.

Zaplanowane koszty na 2025 rok wynoszą 575.891 tys. zł i będą wyższe o 93.798 tys. zł (tj. o 19,6%) od zaplanowanych na rok 2024, które wynosiły 481.712 tys. zł.

Wzrost przychodów wynika głównie ze wzrostu dotacji celowej, przeznaczonej na wzrost wynagrodzeń osobowych, a także z tytułu wzrostu przychodów z prowadzonej działalności

gospodarczej oraz środków od innych jednostek sektora finansów publicznych, w tym od Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa na realizację projektów unijnych. Na planowane koszty składają się głównie koszty funkcjonowania, w tym wynagrodzenia i pochodne, a także inne koszty związane z realizacją zadań z zakresu doradztwa rolniczego, w tym usługi obce, materiały i energia. Na podstawie zaplanowanych przychodów i kosztów można określić wynik brutto, który wynosi 712 tys. zł.

Na zaplanowany stan na koniec roku jednostek składają się m.in. środki obrotowe w wysokości 34.751 tys. zł (w tym środki pieniężne zaplanowane na kwotę 26.866 tys. zł i należności krótkoterminowe w wysokości 3.894 tys. zł), należności długoterminowe w wysokości 25 tys. zł i zobowiązania wynoszące 6.772 tys. zł.

Planuje się, że wolne środki finansowe przekazane w depozyt u Ministra Finansów wyniosą 13.135 tys. zł.

#### **4.19 Narodowa Agencja Wymiany Akademickiej**

Narodowa Agencja Wymiany Akademickiej (NAWA) funkcjonuje na podstawie ustawy z dnia 7 lipca 2017 r. o Narodowej Agencji Wymiany Akademickiej.

Agencja realizuje zadania z zakresu umiędzynarodowienia szkolnictwa wyższego i nauki. Zgodnie z przyjętym przez Radę NAWA dokumentem pn. Kierunkowy plan działań na lata 2021-2027, Agencja realizuje następujące długofalowe cele:

- wzmocnienie międzynarodowej współpracy naukowców i uczelni,
- zwiększenie liczby studentów z zagranicy,
- promocję szkolnictwa wyższego i nauki za granicą,
- znajomość języka polskiego wśród obcokrajowców.

Na zaplanowany stan na początek roku składają się środki obrotowe w łącznej wysokości 158.691 tys. zł (w tym środki pieniężne zaplanowane na kwotę 8.691 tys. zł i należności krótkoterminowe w wysokości 150.000 tys. zł), należności długoterminowe w wysokości 130.000 tys. zł i zobowiązania w wysokości 3.000 tys. zł.

Przychody Narodowej Agencji Wymiany Akademickiej w 2025 r. zaplanowano w wysokości 300.502 tys. zł, co w stosunku do planu na rok 2024 oznacza wzrost o 45,0%, tj. o kwotę 93.271 tys. zł. Głównym źródłem przychodów będą dotacje otrzymane z budżetu państwa w kwocie 216.717 tys. zł oraz środki pozyskane bezpośrednio z budżetu Unii Europejskiej. NAWA może również pozyskiwać środki finansowe od innych jednostek sektora finansów publicznych oraz z krajowych i międzynarodowych projektów lub programów. Wzrost kwoty

przychodów wynika z uzyskania z budżetu Unii Europejskiej środków na realizację projektów w ramach programów FERS i EU4Bielarus.

Planowane na 2025 r. koszty Agencji zostały określone na kwotę 300.482 tys. zł, co oznacza wzrost w stosunku do planu na rok 2024 o 45,0%, tj. o kwotę 93.271 tys. zł. W ramach ww. kwoty środki planowane na realizację zadań wynoszą 261.356 tys. zł, zaś na funkcjonowanie jednostki 39.126 tys. zł. Zwiększona, w porównaniu z planem na rok 2024, kwota kosztów związana jest z planowaną realizacją projektów w ramach programów unijnych.

Na podstawie planowanych przychodów i kosztów Agencja zakłada dodatni wynik finansowy brutto w wysokości 20 tys. zł.

Na zaplanowany stan na koniec roku składają się środki obrotowe w wysokości 138.691 tys. zł (w tym środki pieniężne zaplanowane na kwotę 8.691 tys. zł i należności krótkoterminowe w wysokości 130.000 tys. zł), należności długoterminowe w wysokości 100.000 tys. zł i zobowiązania w wysokości 2.000 tys. zł.

Planuje się, że wolne środki finansowe przekazane w depozyt u Ministra Finansów wyniosą 3.800 tys. zł.

#### **4.20 Centrum Łukasiewicz**

Centrum Łukasiewicz jest państwową osobą prawną, działającą na podstawie ustawy z dnia 21 lutego 2019 r. o Sieci Badawczej Łukasiewicz.

Celem Centrum jest planowanie i koordynowanie badań naukowych i prac rozwojowych prowadzonych przez instytuty Sieci Łukasiewicz, szczególnie ważnych dla realizacji polityki gospodarczej i innowacyjnej państwa określonej w strategiach rozwoju oraz dla realizacji polityki naukowej państwa.

Do zadań Centrum Łukasiewicz należy:

- zapewnienie mechanizmów współpracy podmiotów tworzących Sieć,
- zapewnienie środków finansowych na realizację celów Sieci,
- realizacja projektów badawczych w ramach celu Sieci,
- komercjalizacja wyników badań,
- współpraca międzynarodowa w zakresie badań naukowych i prac rozwojowych oraz komercjalizacji.

Na zaplanowany stan na początek roku jednostki składają się środki obrotowe w wysokości

22.200 tys. zł, które w całości dotyczą środków pieniężnych.

Przychody Centrum w 2025 r. zaplanowano w wysokości 72.393 tys. zł, co w stosunku do planu na rok 2024 oznacza zwiększenie o 36,08%, tj. o kwotę 19.193 tys. zł. W 2025 r. Podstawowym źródłem przychodów będzie subwencja z budżetu państwa (50.193 tys. zł), której wysokość w porównaniu do planu na rok 2024 wzrasta o 0,39%, natomiast Centrum planuje dodatkowo wykorzystać środki z wykupionych obligacji zerokuponowych w wysokości 19.000 tys. zł, z przeznaczeniem na realizację projektów przez instytuty Sieci Badawczej Łukasiewicz.

Planowane na 2025 r. koszty Centrum Łukasiewicz zostały określone na kwotę 72.393 tys. zł, co w stosunku do planu na rok 2024 oznacza zwiększenie o 36,08%, tj. o kwotę 19.193 tys. zł. Na koszty funkcjonowania jednostki przewidziano 42.393 tys. zł, zaś na koszty realizacji zadań 30.000 tys. zł. Zmniejszenie kosztów funkcjonowania Centrum związane jest z optymalizacją funkcjonowania jednostki oraz większym poziomem przekazywania środków innym podmiotom - instytutom Sieci Badawczej Łukasiewicz, zwiększając tym samym potencjał badawczo-rozwojowy Sieci. Jest to także związane z cyklicznością realizacji zadań przez instytuty Sieci, a także ogłaszanymi naborami na projekty. Na podstawie planowanych przychodów i kosztów Centrum zakłada zrównoważony wynik brutto.

#### **4.21 Polska Agencja Żeglugi Powietrznej**

Polska Agencja Żeglugi Powietrznej (PAŻP) działa na podstawie ustawy z dnia 8 grudnia 2006 r. o Polskiej Agencji Żeglugi Powietrznej.

Agencja pełni funkcję instytucji zapewniającej służby żeglugi powietrznej. Realizuje zadania głównie związane z zarządzaniem ruchem lotniczym, a w szczególności kontrolą ruchu lotniczego, służbą informacji powietrznej, służbą alarmową, planowaniem przepływu ruchu lotniczego nad Polską oraz koordynacją zajętości przestrzeni powietrznej.

PAŻP prowadzi samodzielną gospodarkę finansową, z budżetu państwa otrzymuje w szczególności dotację celową na sfinansowanie wydatków związanych z zapewnieniem służb nawigacyjnych w przypadku lotów zwolnionych z tych opłat.

Na zaplanowany stan na początek roku jednostki składają się środki obrotowe w kwocie 1.071.003 tys. zł (w tym środki pieniężne zaplanowane na kwotę 230.723 tys. zł, należności krótkoterminowe w kwocie 276.751 tys. zł i zapasy w kwocie 158 tys. zł), należności długoterminowe w kwocie 146 tys. zł i zobowiązania w kwocie 1.918.398 tys. zł (w tym zobowiązania z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów w kwocie 801.828 tys. zł).

Przychody PAŻP zaplanowano w 2025 roku w wysokości 1.733.412 tys. zł. W ogólnej kwocie przychodów największą wartość (1.575.790 tys. zł) stanowią przychody z prowadzonej działalności, które pochodzą z tytułu sprzedaży usług nawigacyjnych, pozanawigacyjnych oraz pozostałe przychody. Dotacje z budżetu państwa ujęto na poziomie 65.307 tys. zł.

Wzrost planowanych przychodów jednostki w stosunku do planu na 2024 rok (1.448.411 tys. zł) o 19,7% wynika przede wszystkim z wyższych przychodów ze sprzedaży usług nawigacyjnych, pozanawigacyjnych oraz pozostałych przychodów i jest w głównej mierze determinowane wzrostem planowanej liczby jednostek usługowych oraz planowanych zmian w wysokości stawek opłat nawigacyjnych. Dodatkowo trwający konflikt w Ukrainie powoduje znaczący przyrost dotacji za loty zwolnione z opłat nawigacyjnych w związku ze znacznym wzrostem planowanego ruchu lotniczego podlegającego zwolnieniu z opłat nawigacyjnych.

Koszty jednostki w 2025 roku zaplanowano w wysokości 1.631.839 tys. zł, co w porównaniu do zaplanowanych na 2024 rok na poziomie 1.428.189 tys. zł stanowi ich wzrost o 14,3%. Wyższe koszty to w głównej mierze efekt wyższych kosztów wynagrodzeń, składek będących pochodną wzrostu kosztów wynagrodzeń, usług obcych, podatków oraz pozostałych kosztów funkcjonowania. W przypadku kosztów usług obcych, wzrost w głównej mierze spowodowany jest wyższymi planowanymi kosztami usług meteorologicznych, a także usług AFIS. W ramach pozostałych kosztów funkcjonowania zauważalny jest wzrost kosztów związanych z opieką lekarską, podróżami służbowymi, a także wyższa wartość odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych oraz wyższe świadczenia pracownicze będące pochodną wyższych kosztów wynagrodzeń.

W 2025 roku PAŻP zaplanowała wynik finansowy w wysokości 101.573 tys. zł, tj. o 81.351 tys. zł więcej w porównaniu do zaplanowanego na rok 2024. Główne czynniki przekładające się na zakładany wyższy wynik finansowy to opisany wzrost przychodów przewyższający planowany wzrost kosztów, w stosunku do wartości planowanych w 2024 roku.

Na zaplanowany stan na koniec roku jednostki składają się środki obrotowe w wysokości 1.282.726 tys. zł (w tym środki pieniężne zaplanowane na kwotę 208.278 tys. zł, należności krótkoterminowe w wysokości 419.713 tys. zł i zapasy w wysokości 158 tys. zł), należności długoterminowe w wysokości 146 tys. zł i zobowiązania w wysokości 1.574.458 tys. zł (w tym zobowiązania z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów zaplanowane na kwotę 805.500 tys. zł).

Planuje się, że wolne środki finansowe przekazane w depozyt u Ministra Finansów wyniosą 187.450 tys. zł.

## 4.22 Transportowy Dozór Techniczny

Transportowy Dozór Techniczny (TDT) został powołany ustawą z dnia 21 grudnia 2000 r. o dozorcze technicznym.

TDT prowadzi działalność publiczną w zakresie sprawowania dozoru technicznego nad urządzeniami, które mogą stworzyć zagrożenie życia lub zdrowia ludzkiego, mienia i środowiska. Jednostka realizuje zadania wynikające z ustawy o dozorcze technicznym, ustawy o przewozie towarów niebezpiecznych, zadania związane z odbiorami technicznymi i działalnością laboratoryjną. Dodatkowo działalność TDT obejmuje zadania z zakresu homologacji pojazdów, a także certyfikacji m.in. określonych systemów zarządzania, wyrobów, zakładowej kontroli produkcji, procesów i osób.

Na zaplanowany stan na początek roku jednostki składają się środki obrotowe zaplanowane w kwocie 41.243 tys. zł (w tym środki pieniężne 33.607 tys. zł i należności krótkoterminowe 7.423 tys. zł), należności długoterminowe na poziomie 81 tys. zł i zobowiązania w kwocie 8.471 tys. zł.

Przychody Transportowego Dozoru Technicznego zaplanowano w 2025 roku w wysokości 86.660 tys. zł (87.204 tys. zł w 2024 roku). Koszty zostały określone na kwotę 91.981 tys. zł (87.172 tys. zł w 2024 roku). Zmniejszenie planowanych przychodów jednostki z tytułu dozoru technicznego w stosunku do 2024 roku o blisko 4,5% wynika przede wszystkim z „sezonowości” badań doraźnych oraz planowanego zakończenia jednego ze strategicznych projektów, w których jednostka uczestniczy. Jednocześnie planowany jest wzrost przychodów z działalności pozostałej, w tym z najmu powierzchni, w stosunku do 2024 r. o 1.547 tys. zł (tj. o 346%), co doprowadzi do zmniejszenia łącznych planowanych przychodów ze sprzedaży w 2025 r. jedynie o 0,6% w stosunku do 2024 r.

Wzrost kosztów o 5,5% wynika przede wszystkim ze zwiększenia kosztów usług obcych i spowodowany jest wzrostem kosztów usług informatycznych. Na zwiększenie wysokości kosztów ogółem, zgodnie z otrzymanymi wytycznymi, ma wpływ również wzrost funduszu wynagrodzeń wraz z pochodnymi oraz zwiększenie odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.

W 2025 roku TDT zaplanował stratę na wyniku finansowym w wysokości 5.321 tys. zł, co oznacza zakładany wynik finansowy gorszy od planowanego na rok 2024 o 5.289 tys. zł (wynik na 2024 r. wynosi 32 tys. zł). Jest to spowodowane rosnącymi kosztami funkcjonowania jednostki przy utrzymaniu poziomu stawek za czynności jednostek dozoru technicznego.

Do głównych celów Transportowego Dozoru Technicznego w 2025 r., podobnie jak w latach

poprzedzających, należy będzie ciągle utrzymywanie wysokiego poziomu bezpieczeństwa urządzeń technicznych eksploatowanych na obszarach kolejowych, portów morskich i żeglugi śródlądowej oraz urządzeń technicznych w transporcie drogowym, kolejowym, wodnym. Ponadto TDT w roku 2025 i latach kolejnych będzie prowadził działania, których celem jest ciągle utrzymywanie wysokiego poziomu wiedzy i kompetencji osób odpowiedzialnych za bezpieczne funkcjonowanie urządzeń technicznych, które mogą stworzyć zagrożenie dla życia lub zdrowia ludzkiego, mienia i środowiska.

Na zaplanowany stan na koniec roku jednostki składają się środki obrotowe w wysokości 33.878 tys. zł (w tym środki pieniężne zaplanowane na kwotę 25.951 tys. zł i należności krótkoterminowe w wysokości 7.509 tys. zł), należności długoterminowe w wysokości 85 tys. zł i zobowiązania w wysokości 7.728 tys. zł.

Planuje się, że wolne środki finansowe przekazane w depozyt u Ministra Finansów wyniosą 25.951 tys. zł.

#### **4.23 Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej**

Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej (NFOŚiGW) został powołany w celu finansowania ochrony środowiska i gospodarki wodnej w zakresie określonym ustawą z 27 kwietnia 2001 r. Prawo ochrony środowiska. W zakresie finansowania ochrony środowiska i gospodarki wodnej działalność NFOŚiGW w 2025 r. będzie skierowana głównie na programy priorytetowe: „Czyste Powietrze”, „Ciepłe mieszkanie”, „Mój Prąd”, „Budownictwo Energooszczędne” oraz rozwój zeroemisyjnego transportu, „Moja elektrownia wiatrowa”.

Na stan na początek roku składają się środki obrotowe w wysokości 9.962.233 tys. zł (z tego środki pieniężne zaplanowane na kwotę 9.005.524 tys. zł i należności krótkoterminowe na poziomie 956.324 tys. zł) oraz należności długoterminowe na poziomie 8.963.362 tys. zł i zobowiązania w kwocie 149.075 tys. zł.

Planowane przychody NFOŚiGW w 2025 r. wyniosą łącznie 13.572.319 tys. zł, w tym z dotacji z budżetu państwa pochodzić będzie 13.040 tys. zł. W porównaniu do poprzedniego roku przychody wzrosną o 1.402.619 tys. zł, tj. o 11,5% więcej niż w roku 2024. Najwyższe przychody planuje się w pozycjach:

- przychody z prowadzonej działalności 6.556.820 tys. zł, o 1.269.820 tys. zł, tj. o 24,0% więcej niż w roku 2024,
- pozostałe przychody 6.558.457 tys. zł, o 770.657 tys. zł, tj. o 13,3% więcej niż w roku 2024, w tym środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych

5.331.740 tys. zł, o 430.640 tys. zł więcej niż w 2024 roku, tj. o 8,8% więcej niż w roku 2024.

Przychodami NFOŚiGW będą głównie wpływy:

- ze środków otrzymanych od jednostek spoza sektora finansów publicznych (głównie w ramach Krajowego Planu Odbudowy),
- ze sprzedaży przez Komisję Europejską uprawnień do emisji w systemie handlu uprawnieniami do emisji gazów cieplarnianych (Fundusz Modernizacyjny),
- z opłat: emisyjnej, za usługi wodne, eksploatacyjnych i koncesyjnych,
- z opłat zastępczych i kar wynikających z ustawy o efektywności energetycznej,
- odsetki od pożyczek, papierów wartościowych oraz oprocentowania rachunków bankowych,
- środków otrzymanych z Unii Europejskiej,
- z opłat i kar za korzystanie ze środowiska.

Wzrost planowanych przychodów w 2025 r. wynika przede wszystkim ze zwiększonych przychodów ze sprzedaży przez Komisję Europejską uprawnień do emisji w systemie handlu uprawnieniami do emisji gazów cieplarnianych (Fundusz Modernizacyjny), przychodów z tytułu otrzymanych środków od jednostek spoza sektora finansów publicznych (głównie w ramach Krajowego Planu Odbudowy) oraz odsetek z tytułu udzielonych pożyczek, w tym od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych.

Koszty planowane do poniesienia przez NFOŚiGW w 2025 r. wyniosą łącznie 13.024.034 tys. zł, o 929.534 tys. zł, tj. o 7,7% więcej niż w roku 2024, w tym:

- koszty funkcjonowania 301.416 tys. zł (w tym wynagrodzenia osobowe 142.033 tys. zł), o 58.616 tys. zł, tj. o 24,1% więcej niż w 2024 r.,
- koszty realizacji zadań stanowiące środki przekazane innym podmiotowym 12.400.000 tys. zł, o 668.800 tys. zł, tj. o 5,7% więcej niż w roku 2024,
- pozostałe koszty 322.618 tys. zł, o 202.118 tys. zł, tj. o 167,7% więcej niż w roku 2024.

Wzrost planowanych kosztów w 2025 r. wynika przede wszystkim: z bezzwrotnych wydatków na finansowanie ochrony środowiska i gospodarki wodnej, wydatków realizowanych ze środków Funduszu Modernizacyjnego w ramach zatwierdzonych i uruchamianych programów, wzrostu kosztów usług obcych oraz zwiększenia funduszu wynagrodzeń w związku ze wzrostem wynagrodzeń osobowych wraz z pochodnymi o 4,1% i planowanym



zwiększeniem zatrudnienia o 10 etatów.

Planowany wynik finansowy brutto NFOŚiGW w 2025 roku wyniesie 548.285 tys. zł, podczas gdy na 2024 r. planowano wynik na poziomie 75.200 tys. zł. Dodatni wynik spowodowany jest zakładanym pozyskaniem środków Krajowego Planu Odbudowy i Funduszu Modernizacyjnego.

Planowane dotacje z budżetu państwa w 2025 r. wynoszą 86.892 tys. zł, o 13.792 tys. zł, tj. o 18,9% więcej niż w roku 2024, w tym dotacja celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE 13.040 tys. zł, o 3.185 tys. zł, tj. o 32,3% więcej niż w roku 2024.

Na stan na koniec roku składają się środki obrotowe w kwocie 8.242.879 tys. zł (z tego środki pieniężne zaplanowane na kwotę 7.336.170 tys. zł, i należności krótkoterminowe na poziomie 906.324 tys. zł) oraz należności długoterminowe na poziomie 11.178.362 tys. zł i zobowiązania w wysokości 205.175 tys. zł. Stan wolnych środków finansowych przekazanych w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów na koniec roku wyniesie 7.254.500 tys. zł.

#### **4.24 23 Parki narodowe**

Parki Narodowe jako państwowe osoby prawne prowadzą samodzielną gospodarkę finansową, pokrywając z uzyskiwanych przychodów wydatki na finansowanie zadań określonych w ustawie o ochronie przyrody. Środki na bieżącą działalność oraz na współfinansowanie realizacji projektów z udziałem środków zagranicznych otrzymują m.in. z dotacji celowych z budżetu państwa. Aktualnie w Polsce funkcjonują 23 parki narodowe, które zostały utworzone w celu zachowania różnorodności biologicznej, zasobów, tworów i składników przyrody nieożywionej i walorów krajobrazowych, przywrócenia właściwego stanu zasobów i składników przyrody oraz odtworzenia zniekształconych siedlisk przyrodniczych, siedlisk roślin, siedlisk zwierząt lub siedlisk grzybów. Wszystkie włączono do Europejskiej Sieci Ekologicznej Natura 2000.

Na stan środków na początek roku składają się środki obrotowe w wysokości 149.527 tys. zł (z tego środki pieniężne zaplanowano na kwotę 115.590 tys. zł, należności krótkoterminowe na poziomie 16.486 tys. zł i zapasy w kwocie 6.519 tys. zł) oraz zobowiązania w kwocie 39.828 tys. zł.

Przychody planowane parków narodowych w 2025 r. wyniosą łącznie 547.538 tys. zł, o 156.746 tys. zł, tj. o 40,1% więcej niż w planie na rok 2024, w tym w stosunku do roku poprzedniego. W przychodach ogółem 177.470 tys. zł pochodzić będzie z dotacji z budżetu państwa. Największe zmiany w ujęciu procentowym w odniesieniu do poprzedniego roku

odnotowano w następujących pozycjach:

- środki otrzymane z Unii Europejskiej 2.604 tys. zł, o 1.124 tys. zł, tj. o 75,9% więcej niż w roku 2024,
- środki od innych jednostek sektora finansów publicznych 64.514 tys. zł, o 52.510 tys. zł, tj. o 437,4% więcej niż w roku 2024,
- odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych 5.067 tys. zł, o 2.710 tys. zł, tj. o 115% więcej niż w roku 2024,
- środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych 8.376 tys. zł, o 2.871 tys. zł, tj. o 52,2% więcej niż w roku 2024.

Przychodami parków narodowych z prowadzonej działalności będą głównie wpływy:

- z opłat za wstęp do parku narodowego lub na niektóre jego obszary oraz za udostępnianie parku lub niektórych jego obszarów,
- ze sprzedaży drewna i produktów gospodarki drzewnej oraz innych produktów związanych z działalnością parku (m.in. z działalności rybackiej),
- z tytułu najmu i dzierżawy pomieszczeń mieszkaniowych parku,
- z opłat pobieranych w związku z działalnością edukacyjną parku narodowego,
- ze sprzedaży materiałów edukacyjnych, informacyjnych i naukowych.

Koszty planowane do poniesienia przez parki narodowe w 2025 r. wyniosą 579.351 tys. zł, o 164.108 tys. zł, tj. o 39,5% więcej niż w planie na rok 2024, w tym koszty funkcjonowania:

- wynagrodzenia 189.792 tys. zł, o 24.209 tys. zł, tj. o 14,6% więcej niż w roku 2024,
- usługi obce 101.936 tys. zł, o 30.023 tys. zł, tj. o 41,7% więcej niż w roku 2024,
- materiały i energia 39.593 tys. zł, o 7.842 tys. zł, tj. o 24,7% więcej niż w roku 2024,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych 14.796 tys. zł, o 2.884 tys. zł, tj. o 24,2% więcej niż w roku 2024,
- płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań 324 tys. zł, o 174 tys. zł, tj. o 116% więcej niż w roku 2024.

Wzrost wynagrodzeń w 2025 r. w stosunku do przewidywanego wykonania za 2024 r. wynika z podwyżki wynagrodzeń o 5% oraz zwiększenia zatrudnienia o 14 etatów.

Wzrost planowanych kosztów w pozycji „zakup materiałów i energii” i „usługi obce” wynika przede wszystkim ze wzrostu cen energii i materiałów niezbędnych do rozbudowy,

utrzymania i konserwacji infrastruktury parków narodowych, spowodowanego inflacją.

Planowany wynik brutto parków narodowych w 2025 roku wyniesie -31.813 tys. zł, podczas gdy na 2024 planowano wynik na poziomie -24.451 tys. zł. Pogorszenie wyniku finansowego spowodowane będzie w głównej mierze poniesieniem wyższych kosztów działalności bieżącej parków narodowych, wzrostu kosztów amortyzacji i wykorzystanie środków pieniężnych zgromadzonych w latach poprzednich.

Planowane dotacje z budżetu państwa dla parków narodowych w 2025 r. wyniosą 387.784 tys. zł, o 182.085 tys. zł, tj. o 88,5% więcej niż w roku 2024, w tym w stosunku do roku poprzedniego najbardziej w ujęciu procentowym zmieniły się następujące pozycje:

- dotacja celowa - bieżąca 168.385 tys. zł, o 20.083 tys. zł, tj. o 13,5% więcej niż w roku 2024,
- dotacja celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżąca 54.437 tys. zł, o 44.747 tys. zł, tj. o 461,8% więcej niż w roku 2024,
- dotacja celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowa 152.965 tys. zł, o 109.758 tys. zł, tj. o 254% więcej niż w roku 2024,
- na inwestycje i zakupy inwestycyjne 11.997 tys. zł, o 7.497 tys. zł, tj. o 166,6% więcej niż w roku 2024.

Na stan środków na koniec roku składają się środki obrotowe w wysokości 114.360 tys. zł (z tego środki pieniężne zaplanowane na kwotę 77.897 tys. zł, należności krótkoterminowe na poziomie 14.758 tys. zł i zapasy w kwocie 6.841 tys. zł) oraz zobowiązania w wysokości 39.367 tys. zł. Planuje się, że wolne środki finansowe w kwocie 64.122 tys. zł zostaną przekazane w depozyt u Ministra Finansów.

#### **4.25 Polski Instytut Spraw Międzynarodowych**

Polski Instytut Spraw Międzynarodowych (PISM) jest instytucją analityczną i ekspercką, utworzoną na mocy ustawy z dnia 20 grudnia 1996 r. o Polskim Instytucie Spraw Międzynarodowych.

Polski Instytut Spraw Międzynarodowych jest jednym z najważniejszych i największych ośrodków analitycznych w Europie Środkowej i Wschodniej. Sytuując się pomiędzy światem polityki a niezależną analizą, PISM zapewnia wsparcie decydentom i dyplomatom, inicjuje publiczną debatę ekspercką oraz upowszechnia wiedzę o współczesnych stosunkach międzynarodowych. Jego zadaniem jest pogłębianie i upowszechnianie wiedzy o współczesnych sprawach międzynarodowych. PISM utrzymuje kontakty z ośrodkami

akademickimi, naukowymi i politycznymi w Polsce i za granicą. Prowadzi szkolenia dla kadr wykonujących zadania związane ze stosunkami międzynarodowymi i polityką zagraniczną RP. Ponadto gromadzi i udostępnia specjalistyczny księgozbiór, a także publikuje książki, czasopisma i dokumenty dyplomatyczne.

Planowany stan środków obrotowych na początek roku wynosi 2.400 tys. zł, w tym środki pieniężne 1.500 tys. zł, należności krótkoterminowe 200 tys. zł, zapasy o wartości 700 tys. zł i należności długoterminowe w kwocie 70 tys. zł.

Zarówno przychody jak i koszty Polskiego Instytutu Spraw Międzynarodowych zaplanowano w 2025 r. w wysokości 22.632 tys. zł (tj. 103,5% planu na 2024 r.), w tym dotacje z budżetu państwa w wysokości 21.132 tys. zł (tj. 103,8% planu na 2024 r.).

Główną przyczyną wzrostu planowanych przychodów i kosztów jest zwiększenie dotacji podmiotowej dla jednostki o 769 tys. zł w stosunku do planu na 2024 r. w związku ze wzrostem wynagrodzeń wraz z pochodnymi oraz kosztem usług obcych.

Planowany stan środków obrotowych na koniec roku wynosi 2.400 tys. zł, w tym środki pieniężne 1.500 tys. zł, które w całości zostaną przekazane w depozyt u Ministra Finansów.

#### **4.26 Agencja Oceny Technologii Medycznych i Taryfikacji**

Agencja Oceny Technologii Medycznych i Taryfikacji (AOTMiT) to instytucja działająca na mocy ustawy z 27 sierpnia 2004 r. o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych.

Agencja opiniuje ministerialne i samorządowe projekty programów zdrowotnych, dokonuje taryfikacji świadczeń opieki zdrowotnej, a także prowadzi szeroko rozumianą działalność informacyjną i szkoleniową w zakresie oceny technologii medycznych w Polsce i na świecie.

Na planowany stan jednostki na początek roku składają się środki obrotowe w kwocie 99.333 tys. zł (środki pieniężne w kwocie 99.283 tys. zł i należności krótkoterminowe na poziomie 50 tys. zł) oraz zobowiązania w wysokości 4.000 tys. zł.

Planowane przychody Agencji w 2024 r. wyniosą 12.140 tys. zł, co stanowi spadek o 82.167 tys. zł, tj. o 87,1% w stosunku do planu na rok 2024 (94.307 tys. zł). Powyższy spadek wynika głównie z braku odpisu dla AOTMiT, o którym mowa w art. 31t ust.2 pkt. 1a ustawy o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych (na rok 2024 odpis wynosił 82.310 tys. zł).

Koszty AOTMiT w 2025 r. wyniosą 94.278 tys. zł i będą wyższe o 1.981 tys. zł, tj. o 2,1% od

zaplanowanych na rok 2024 (92.297 tys. zł). Poziom wynagrodzeń osobowych został zwiększony o 14,2% w stosunku do planu określonego w ustawie budżetowej na rok 2024 i jednocześnie o 5% w stosunku do planu po zmianach z 2024 roku uwzględniającego wzrost o 20% oraz skutki zwiększenia wynagrodzeń w roku 2023.

Przy tak zaplanowanych przychodach i kosztach AOTMiT wynik brutto osiągnie poziom - 82.138 tys. zł.

Na planowany stan jednostki na koniec roku składają się środki obrotowe w wysokości 19.195 tys. zł (środki pieniężne w kwocie 19.145 tys. zł i należności w wysokości 50 tys. zł) oraz zobowiązania w wysokości 4.000 tys. zł. Planuje się, że wolne środki finansowe w kwocie 19.145 tys. zł zostaną przekazane w depozyt u Ministra Finansów.

#### **4.27 Agencja Badań Medycznych**

Agencja Badań Medycznych (ABM) została utworzona na mocy przepisów ustawy z dnia 21 lutego 2009 r. o Agencji Badań Medycznych.

Celem działalności Agencji jest wspieranie działalności innowacyjnej w ochronie zdrowia, ze szczególnym uwzględnieniem rozwoju niekomercyjnych badań klinicznych i eksperymentów badawczych. ABM jest jednostką odpowiedzialną za rozwój badań w dziedzinie nauk medycznych i nauk o zdrowiu. ABM jest podmiotem, którego celem jest budowa innowacyjnego systemu opieki zdrowotnej. Finansowane przez Agencję Badań Medycznych badania, są szansą dla polskich pacjentów na dostęp do najnowszych technologii, jak również okazją dla polskich naukowców na udział w światowych badaniach. Kluczowym zadaniem Agencji jest również działalność analityczna w zakresie oceny podejmowanych decyzji i ich wpływu na koszty funkcjonowania systemu ochrony zdrowia. Opracowane analizy pozwolą na przedstawienie konkretnych rozwiązań, dzięki którym system opieki zdrowotnej będzie mógł funkcjonować w bardziej wydajny sposób.

Planowana wysokość środków obrotowych na początek roku wynosi 278.658 tys. zł i dotyczy w całości środków pieniężnych.

Planowane przychody Agencji w 2025 r. wyniosą 854.947 tys. zł, co stanowi wzrost o 57.656 tys. zł, tj. o 7,2% w stosunku do planu na rok 2024 (797.291 tys. zł). Powyższy wzrost wynika głównie z wyższych przychodów z odpisu Narodowego Funduszu Zdrowia (519.524 tys. zł), który jest głównym źródłem przychodów Funduszu oraz wyższej dotacji z budżetu państwa (279.981 tys. zł).

Koszty ABM w 2025 r. wyniosą 819.947 tys. zł i będą wyższe o 52.656 tys. zł, tj. o 6,9% od zaplanowanych na rok 2024 (767.291 tys. zł). Powyższy wzrost wynika głównie z wyższych

kosztów realizacji zadań, tj. środków przekazanych innym podmiotom. Wzrost kosztów funkcjonowania spowodowany jest głównie inflacją oraz kontynuacją zadań rozpoczętych w latach ubiegłych. W ramach kosztów funkcjonowania nastąpiły podwyżki m.in. kosztów energii, usług sprzątanania czy usług informatycznych. Wynagrodzenia osobowe wyniosą 24.806 tys. zł i będą wyższe od planowanych na rok 2024 o 5,4%, m.in. z powodu zwiększenia liczby zatrudnienia z 140 etatów do 145 etatów.

Środki obrotowe na koniec roku zaplanowano w wysokości 313.658 tys. zł, dotyczy to w całości środków pieniężnych. Planuje się, że wolne środki finansowe w kwocie 305.888 tys. zł zostaną przekazane w depozyt u Ministra Finansów.

#### **4.28 Zakład Ubezpieczeń Społecznych**

Zakład Ubezpieczeń Społecznych (ZUS) jest państwową jednostką organizacyjną posiadającą osobowość prawną, która gromadzi składki na ubezpieczenia społeczne i zdrowotne obywateli oraz dystrybuje świadczenia (np. emerytury, renty, zasiłki chorobowe lub macierzyńskie) w wysokości i na zasadach ustalonych w przepisach powszechnie obowiązujących.

Na zaplanowany stan jednostki na początek roku składają się środki pieniężne w kwocie 739.759 tys. zł, należności na poziomie 61.678 tys. zł, zapasy w wysokości 14.508 tys. zł oraz zobowiązania w kwocie 855.532 tys. zł.

Łączne przychody ZUS na 2025 r. planuje się w kwocie 8.361.706 tys. zł, tj. o 740.215 tys. zł więcej w stosunku do planu z ustawy budżetowej na rok 2024 (7.621.491 tys. zł).

Głównym źródłem przychodów Zakładu będą środki finansowe pochodzące z odpisu z Funduszu Ubezpieczeń Społecznych na działalność ZUS w kwocie 6.263.060 tys. zł (74,9% przychodów ogółem ZUS), którego wzrost w stosunku do planu na rok 2024 wynosi 439.995 tys. zł. Wyższy odpis jest konieczny do zabezpieczenia prawidłowej gospodarki finansowej Zakładu w 2025 r., w tym na zaplanowany na 2025 r. wzrost funduszu wynagrodzeń osobowych.

Do pozostałych źródeł przychodów ZUS należą:

- odpis z Funduszu Emerytur Pomostowych na finansowanie przez ZUS emerytur pomostowych w kwocie 5.122 tys. zł (wzrost o 203 tys. zł w stosunku do planu na rok 2024),
- przychody z tytułu poboru i dochodzenia składek innych niż na Fundusz Ubezpieczeń Społecznych w kwocie 468.894 tys. zł (wzrost o 66.915 tys. zł w stosunku do planu na rok 2024),

- przychody z tytułu zwrotu kosztów obsługi świadczeń zleconych ZUS do wypłaty w wysokości 878.331 tys. zł, wzrost o 139.687 tys. zł (o 18,9%) w stosunku do planu na rok 2024, z uwagi na wzrost w szczególności przychodów z tytułu obsługi wypłat świadczenia wspierającego, renty socjalnej wraz z dodatkiem dopełniającym, świadczeń „Aktywny rodzic”, świadczeń rodzinnych 800+ oraz świadczeń na rzecz obywateli Ukrainy,
- przychody finansowe w wysokości 66.795 tys. zł,
- pozostałe przychody w kwocie 679.504 tys. zł.

Ogółem koszty ZUS na rok 2025 zaplanowano w kwocie 8.684.396 tys. zł (w planie na rok 2024 wynosiły 8.319.062 tys. zł).

Największą pozycję w kosztach według rodzaju stanowią wynagrodzenia, które na rok 2025 zaplanowano w kwocie 5.045.142 tys. zł, w tym na wynagrodzenia osobowe zaplanowano kwotę 5.010.762 tys. zł, tj. o 242.777 tys. zł więcej w stosunku do planu na rok 2024. Wyższy fundusz wynagrodzeń osobowych zostanie przeznaczony m.in. na wzrost płac zasadniczych oraz tzw. obligatoryjnych składników wynagrodzeń: premii kwartalnych, nagród jubileuszowych, odpraw emerytalno-rentowych oraz nagrody rocznej z ZFN tzw. „13-stki”.

Drugą co do wielkości pozycję kosztów ZUS stanowią koszty usług obcych (usługi pocztowe i bankowe, usługi telekomunikacyjne, usługi związane z przetwarzaniem danych, pozostałe) oszacowane w 2025 r. na łączną kwotę 1.649.794 tys. zł, tj. o 5,8% więcej od kosztów zaplanowanych na ten cel w ustawie budżetowej na 2024 rok. Powyższy wzrost wynika przede wszystkim z konieczności podniesienia poziomu bezpieczeństwa teleinformatycznego w ZUS oraz wzmocnienia odporności na cyberzagrożenia oraz wzrostu kosztów usług pocztowych i bankowych.

Wydatki ZUS na finansowanie działalności inwestycyjnej w roku 2025 zostały zaplanowane na kwotę 881.732 tys. zł, tj. spadek o 2.708 tys. zł r/r.

Na zaplanowany stan jednostki na koniec roku składają się środki pieniężne w kwocie 15.000 tys. zł, należności na poziomie 61.678 tys. zł, zapasy w wysokości 14.508 tys. zł oraz zobowiązania na poziomie 855.532 tys. zł.

#### **4.29 Polska Agencja Nadzoru Audytowego**

Polska Agencja Nadzoru Audytowego (PANA) działa na podstawie przepisów ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym.

PANA jako organ nadzoru publicznego działa na rzecz wzmocnienia jakości usług świadczonych przez biegłych rewidentów i firmy audytorskie (w tym usług związanych

z transakcjami na rynku kapitałowym) oraz sprawuje niezależny nadzór nad biegłymi rewidentami, firmami audytorskimi i samorządem zawodowym biegłych rewidentów.

Do jej głównych zadań należy m.in. przeprowadzanie kontroli w zakresie badań ustawowych sprawozdań finansowych jednostek zainteresowania publicznego (JZP) i pozostałych jednostek niebędących JZP; przeprowadzanie kontroli tematycznych i doraźnych; prowadzenie postępowań administracyjnych (w tym postępowań wynikających z kontroli) oraz postępowań dyscyplinarnych wobec biegłych rewidentów; podejmowanie działań mających na celu rozwój rynku biegłych rewidentów i firm audytorskich oraz jego konkurencyjności a także działań edukacyjnych i informacyjnych w zakresie funkcjonowania rynku biegłych rewidentów i firm audytorskich.

Na zaplanowany stan na początek roku składają się głównie środki obrotowe w wysokości 24.254 tys. zł (w tym środki pieniężne zaplanowane na kwotę 22.754 tys. zł) i należności krótkoterminowe w wysokości 1.500 tys. zł.

Przychody PANA w 2025 roku zaplanowano w wysokości 41.850 tys. zł, co stanowi wzrost o 2.349 tys. zł w stosunku do planu na rok 2024 (39.501 tys. zł), tj. o 5,9%. Planowany wzrost przychodów w 2025 r. został oparty o szacunkowe prognozy przychodów firm audytorskich, planowane koszty PANA oraz wysokość nadwyżki za rok 2023. Przy ustalaniu przychodów PANA za 2025 r. zostały uwzględnione przepisy rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 27 listopada 2019 r. w sprawie opłat z tytułu nadzoru wnoszonych przez firmy audytorskie w związku z wykonywaniem usług atestacyjnych oraz usług pokrewnych zgodnie z krajowymi standardami wykonywania zawodu i kwota przychodów PANA za 2025 rok została oszacowana z uwzględnieniem nadwyżki za rok 2023 w wysokości 11.170 tys. zł.

Koszty ogółem PANA zaplanowano w wysokości 53.020 tys. zł, co stanowi wzrost o 3.447 tys. zł w stosunku do planu na rok 2024 (49.573 tys. zł) tj. o 7%. Na wzrost kosztów mają wpływ:

- wzrost kosztów wynagrodzeń osobowych (o 6,4%) wynikający z uwzględnienia wzrostu o 5% funduszu wynagrodzeń wraz ze zwiększeniem zatrudnienia o 3 etaty związane z wprowadzeniem zmiany przepisów projektem ustawy o zmianie ustawy o rachunkowości, ustawy o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym oraz niektórych innych ustaw oraz zmniejszeniem funduszu bezosobowego,
- wzrost kosztów materiałów i energii (o 14,1%), usług obcych (o 8,3%), wynikający z planowanej zmiany siedziby (wynajem) PANA i jej przystosowaniem oraz prognozowanego wzrostu kosztu energii elektrycznej i zużycia materiałów dotyczących bieżącej działalności PANA.



Koszty działalności PANA pokrywane są głównie z opłat wnoszonych przez firmy audytorskie.

Planowany ujemny wynik finansowy brutto w kwocie -11.170 tys. zł wynika z faktu, iż ta część kosztów będzie pokrywana z nadwyżki z roku 2023.

Na koniec roku środki obrotowe zaplanowano w wysokości 12.485 tys. zł (w tym środki pieniężne 11.197 tys. zł), należności krótkoterminowe 1.150 tys. zł i zobowiązania 800 tys. zł. Planuje się, że wolne środki finansowe przekazane w depozyt u Ministra Finansów wyniosą 11.197 tys. zł.

#### **4.30 Rzecznik Finansowy**

Rzecznik Finansowy prowadzi działalność na podstawie ustawy z dnia 5 sierpnia 2015 r. o rozpatrywaniu reklamacji przez podmioty rynku finansowego, o Rzeczniku Finansowym i o Funduszu Edukacji Finansowej.

Do głównych zadań realizowanych przez Rzecznika Finansowego w 2025 r. należą działania na rzecz ochrony klientów podmiotów rynku finansowego:

- rynku bankowego oraz kapitałowego – banków krajowych, banków zagranicznych, oddziałów banków zagranicznych, oddziałów instytucji kredytowych i instytucji finansowych, spółdzielczych kas oszczędnościowo-kredytowych, instytucji płatniczych, małych instytucji płatniczych, dostawców świadczących usługi dostępu do informacji o rachunku, dostawców świadczących wyłącznie usługi dostępu do informacji o rachunku, biur usług płatniczych, instytucji pieniądza elektronicznego i oddziałów zagranicznych instytucji pieniądza elektronicznego, towarzystw funduszy inwestycyjnych i funduszy inwestycyjnych, zarządzających ASI i alternatywnych spółek inwestycyjnych, firm inwestycyjnych, instytucji pożyczkowych i pośredników kredytów hipotecznych, pośredników kredytowych oraz dostawców usług finansowania społecznościowego, przedsiębiorców wykonujących działalność lombardową,
- rynku ubezpieczeniowego i emerytalnego – krajowych zakładów ubezpieczeń, zagranicznych zakładów ubezpieczeń, głównych oddziałów i oddziałów, funduszy emerytalnych, towarzystw emerytalnych, Ubezpieczeniowego Funduszu Gwarancyjnego i Polskiego Biura Ubezpieczycieli Komunikacyjnych, brokerów ubezpieczeniowych, agentów ubezpieczeniowych, agentów oferujących ubezpieczenia uzupełniające wykonujących czynności agencyjne na rzecz więcej niż jednego zakładu ubezpieczeń w zakresie tego samego działu ubezpieczeń, dostawców i dystrybutorów ogólnoeuropejskiego indywidualnego produktu emerytalnego (OIPE).

Na zaplanowany stan na początek roku jednostki składają się środki obrotowe w wysokości 15.030 tys. zł (w tym środki pieniężne zaplanowane na kwotę 15.000 tys. zł i należności krótkoterminowe w wysokości 30 tys. zł) oraz zobowiązania w wysokości 9.200 tys. zł.

Koszty działalności Rzecznika Finansowego i jego Biura ponoszone będą przez podmioty rynku finansowego.

Zarówno przychody, jak i koszty Rzecznika Finansowego w 2025 r. zaplanowano w kwocie 61.000 tys. zł, co stanowi wzrost w porównaniu do 2024 r. o 1.750 tys. zł, tj. o 3,0% (w 2024 r. plan kosztów i przychodów wynosił 59.250 tys. zł).

Prognozowane przychody na 2025 rok zostały ustalone zgodnie z przepisami oraz danymi historycznymi, biorąc pod uwagę ilość podmiotów obowiązanych do ponoszenia kosztów działalności Rzecznika Finansowego oraz stawki ustawowe. Koszty Rzecznika Finansowego ustalono do wysokości przychodów, biorąc pod uwagę prawidłowe wykonywanie ustawowych zadań.

Planowane kwoty są niezbędne do prawidłowego funkcjonowania i zgodnego z ustawą wykonywania obowiązków przez Rzecznika Finansowego. Planowane przychody i koszty 2025 roku są wyższe od planu na 2024 rok.

Wzrost kosztów nastąpił głównie w pozycji „Wynagrodzenia osobowe” do wysokości 33.640 tys. zł (w 2024 r. 32.315 tys. zł), co stanowi wzrost w porównaniu do 2024 r. o 1.325 tys. zł. Wzrost wynagrodzeń osobowych wynika z podwyżki o 4,1%, której skutek w 2025 roku wyniesie 1.333 tys. zł. W związku ze wzrostem wysokości wynagrodzeń osobowych w kosztach przewidziano wyższą kwotę składek na ubezpieczenia społeczne oraz Fundusz Pracy obciążające pracodawcę. Zaplanowano również wpłaty na Pracownicze Plany Kapitałowe w wysokości 176 tys. zł, co stanowi wzrost w porównaniu do 2024 r. o 46 tys. zł, tj. o 35,4% (w 2024 r. wpłaty na PPK wynosiły 130 tys. zł). Koszty dotyczące usług obcych pozostały na niezmiennym w stosunku do 2024 r. poziomie, tj. 15.331 tys. zł, co wynika między innymi z ciągłości umów związanych z utrzymaniem Biura i prawidłową organizacją pracy, realizacją ustawowych zadań Rzecznika Finansowego.

Pozostałe koszty funkcjonowania zaplanowano w kwocie 2.405 tys. zł, tj. na poziomie wysokości kosztów z 2024 r. Koszty w tej pozycji są obowiązkowe i ściśle powiązane z zatrudnieniem, np. odpis na ZFŚS, świadczenia pracownicze, szkolenia pracowników oraz dopłaty do kursów i studiów, koszty podróży służbowych pracowników. Ponadto należy zabezpieczyć środki na ubezpieczenia majątkowe i OC, oraz na organizację konkursów w celu realizacji zadań ustawowych związanych między innymi z edukacją.

Na zaplanowany stan jednostki na koniec roku składają się głównie środki obrotowe

w wysokości 15.030 tys. zł (środki pieniężne zaplanowane na kwotę 15.000 tys. zł i należności krótkoterminowe w kwocie 30 tys. zł) oraz zobowiązania w wysokości 5.607 tys. zł. Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów zaplanowano w wysokości 18.352 tys. zł.

#### **4.31 Akademia Kopernikańska**

Akademia Kopernikańska jest państwową osobą prawną działającą na podstawie ustawy z dnia 28 kwietnia 2022 r. o Akademii Kopernikańskiej.

Zadaniem Akademii jest realizacja Narodowego Programu Kopernikańskiego, który przede wszystkim obejmuje:

- finansowanie badań naukowych, w tym przyznawanie Stypendiów Kopernikańskich i Grantów Mikołaja Kopernika,
- wspieranie Szkoły Głównej Mikołaja Kopernika,
- przyznawanie Nagród Kopernikańskich,
- powoływanie Ambasadorów Akademii Kopernikańskiej i przyznawanie wsparcia finansowego na zadania przez nich realizowane.

Przychody Akademii w 2025 r. zaplanowano w wysokości 11.879 tys. zł, co w stosunku do planu na rok 2024 oznacza spadek o 53,31%, tj. o kwotę 13.565 tys. zł. Podstawowym źródłem przychodów będą dotacje z budżetu państwa (11.819 tys. zł).

Planowane na 2025 r. koszty zostały określone na kwotę 11.879 tys. zł, co w stosunku do planu na rok 2024 oznacza spadek o 53,31%, tj. o kwotę 13.565 tys. zł. W ramach ww. kwoty nie zostały zaplanowane środki na realizację zadań, zaś na funkcjonowanie jednostki 11.879 tys. zł (wypłata honorariów dla członków Akademii oraz działania administracyjne, zarządcze i operacyjne związane z funkcjonowaniem instytucji).

Spadek planowanych przychodów i kosztów, a także niezaplanowanie środków na realizację zadań związane jest z decyzją Ministra Nauki o likwidacji Akademii z uwagi na nieefektywność działalności tej jednostki, co wyraża się w nieekonomicznym bilansie kosztów ponoszonych ze środków publicznych i korzyści uzyskiwanych z działalności tej instytucji.

Na podstawie planowanych przychodów i kosztów Akademii zakłada się zrównoważony wynik brutto.

#### **4.32 Instytut Rozwoju Języka Polskiego im. św. Maksymiliana Marii Kolbego**

Instytut Rozwoju Języka Polskiego im. świętego Maksymiliana Marii Kolbego działa na podstawie ustawy z dnia 7 października 2022 r. o Instytucie Rozwoju Języka Polskiego im. świętego Maksymiliana Marii Kolbego.

Celem działania Instytutu jest wspieranie rozwoju języka polskiego za granicą. Instytut realizuje w szczególności następujące zadania:

- rozwój i promocję języka polskiego, kultury i tradycji polskiej,
- monitorowanie jakości nauczania języka polskiego we wspieranych finansowo jednostkach oraz wspieranie rozwoju kompetencji nauczycieli, aby zapewnić wysoki poziom nauczania,
- popularyzację i wspieranie nauczania języka polskiego jako języka obcego,
- weryfikację i rozwój zasobów cyfrowych takich jak multimedialne bazy danych, platformy e-learningowe oraz tradycyjnych pomocy edukacyjnych ułatwiających naukę języka polskiego na odległość,
- wspieranie badań naukowych dotyczących wyzwań w nauczaniu języka polskiego za granicą,
- tworzenie i dystrybucja materiałów dydaktycznych,
- organizowanie kursów językowych oraz wypoczynku letniego i warsztatów w Polsce i w ośrodkach polonijnych za granicą dla różnych grup wiekowych oraz tematycznych,
- organizację i wspieranie wydarzeń okolicznościowych, jubileuszowych, kulturalnych i edukacyjnych takich jak konferencje, konsultacje, warsztaty, festiwale, koncerty,
- utrzymywanie stałego kontaktu z przedstawicielami środowisk polonijnych w celu monitorowania potrzeb i adekwatnego projektowania programów wsparcia.

Przychody Instytutu w 2025 r. zaplanowano w wysokości 92.400 tys. zł, co w stosunku do planu na rok 2024 oznacza utrzymanie ich na poziomie 100%. Podstawowym źródłem przychodów będą dotacje z budżetu państwa (92.400 tys. zł).

Planowane na 2025 r. koszty zostały określone na kwotę 92.400 tys. zł, co w stosunku do planu na rok 2024 oznacza 100% poziom. W ramach ww. kwoty środki planowane na realizację zadań wynoszą 74.475 tys. zł, zaś na funkcjonowanie jednostki 17.925 tys. zł.

Dotacja podmiotowa planowana w kwocie 17.925 tys. zł zostanie przeznaczona na działania administracyjne, zarządcze i operacyjne związane z funkcjonowaniem instytucji, zatrudnieniem wysoko wykwalifikowanej kadry, działania promocyjno-informacyjne oraz stypendia Instytutu Rozwoju Języka Polskiego im. świętego Maksymiliana Marii Kolbego.

W ramach dotacji celowej przewidziano środki w wysokości 74.475 tys. zł na finansowanie realizacji zaplanowanych działań ustawowych Instytutu, w tym na:

- wsparcie funkcjonowania szkół polonijnych i polskich oraz organizacji oświatowych,
- wsparcie rozwoju zawodowego nauczycieli w przedszkolach i szkołach polonijnych,
- weryfikację i rozwój materiałów dydaktycznych,
- wsparcie dzieci i młodzieży polonijnej i polskiej za granicą, w tym:
  - dofinansowanie do wypoczynku w czasie wolnym od zajęć organizowanym w Polsce bądź za granicą (zajęcia prowadzone w języku polskim i mające na celu rozwój kompetencji językowych),
  - bon uczenia i przedszkolaka – wsparcie dla dzieci rozpoczynających naukę w szkole polonijnej,
  - dofinansowanie wymian młodzieży polonijnej,
  - dofinansowanie praktyk młodzieży polonijnej w polskich organizacjach,
  - dofinansowanie kursów językowych umożliwiających młodzieży zdanie certyfikatów języka polskiego,
- wsparcie działań promujących język i kulturę polską w świecie, w tym wydarzeń szkolnych i okolicznościowych odbywających się w języku polskim w środowiskach polonijnych,
- tworzenie i wspieranie chórów polonijnych oraz innych grup promujących znajomość języka polskiego,
- wspieranie nauki języka polskiego jako obcego,
- patronaty i partnerstwa IRJP, czyli wsparcie wydarzeń polonijnych szczególnie ważnych dla środowisk polonijnych.

Na podstawie planowanych przychodów i kosztów Instytutu zakłada się zrównoważony wynik brutto.

#### **4.33 Fundusz Rezerwy Demograficznej**

Fundusz Rezerwy Demograficznej (FRD) został utworzony ustawą z dnia 13 października 1998 r. o systemie ubezpieczeń społecznych. FRD posiada osobowość prawną. Organem FRD jak i dysponentem jego środków (za wskazanymi w wyżej wymienionej ustawie wyjątkami) jest Zakład Ubezpieczeń Społecznych. FRD został powołany w celu zwiększenia bezpieczeństwa wypłacalności świadczeń z funduszu emerytalnego wyodrębnionego w ramach Funduszu Ubezpieczeń Społecznych (FUS).

Stan Funduszu na początek 2025 r. obejmuje: środki pieniężne w kwocie 50 tys. zł, należności krótkoterminowe w kwocie 69.565 tys. zł, należności długoterminowe w kwocie 16.504.268 tys. zł (obejmujące pożyczki udzielone Funduszowi Solidarnościowemu w 2020 r. i w 2023 r. na wypłatę dodatkowego świadczenia pieniężnego dla emerytów i rencistów) oraz zobowiązania w kwocie 90 tys. zł.

Ponadto planuje się, że na początek 2025 r. FRD będzie posiadał ulokowane środki finansowe w wysokości 54.708.351 tys. zł.

Źródłami przychodów Funduszu w 2025 r. będą przychody ze składek oraz pozostałe przychody pochodzące głównie z lokowania środków.

Łączne przychody Funduszu zostały zaplanowane w 2025 r. na kwotę 6.941.879 tys. zł, co oznacza wzrost o 654.237 tys. zł, tj. o 10,4%, w stosunku do ustawy budżetowej na rok 2024 (6.287.642 tys. zł).

Przychody Funduszu ze składek (przypis) zaplanowano w kwocie 4.462.896 tys. zł (jest to kwota z tytułu części składki na ubezpieczenie emerytalne, która jest odprowadzana przez Zakład Ubezpieczeń Społecznych z FUS do FRD), co oznacza wzrost o 260.800 tys. zł, tj. o 6,2%, w stosunku do ustawy budżetowej na rok 2024 (4.202.096 tys. zł).

Pozostałe przychody wyniosą 2.478.983 tys. zł (w ustawie budżetowej na rok 2024 planowane były w kwocie 2.085.546 tys. zł).

W 2025 r. nie przewiduje się przychodów z prywatyzacji mienia Skarbu Państwa.

Koszty Funduszu w 2025 r. oszacowano na kwotę 3.839 tys. zł, co oznacza wzrost o 477 tys. zł, tj. o 14,2%, w stosunku do ustawy budżetowej na rok 2024 (3.362 tys. zł).

Obejmują one głównie opłaty na rzecz biur maklerskich, Krajowego Depozytu Papierów Wartościowych i Narodowego Banku Polskiego.

W 2025 r. nie przewiduje się wykorzystania środków FRD na uzupełnienie niedoboru funduszu emerytalnego FUS wynikającego z przyczyn demograficznych.

Stan Funduszu na koniec 2025 r. obejmuje: środki pieniężne w kwocie 50 tys. zł, należności krótkoterminowe w kwocie 74.382 tys. zł, należności długoterminowe w kwocie 16.504.268 tys. zł (obejmujące pożyczki udzielone Funduszowi Solidarnościowemu w 2020 r. i w 2023 r. na wypłatę dodatkowego świadczenia pieniężnego dla emerytów i rencistów) oraz zobowiązania w kwocie 90 tys. zł

Ponadto planuje się, że na koniec 2025 r. FRD będzie posiadał ulokowane środki finansowe w wysokości 61.641.574 tys. zł.

#### **4.34 Fundusz Składowy Ubezpieczenia Społecznego Rolników**

Fundusz Składowy Ubezpieczenia Społecznego Rolników (FSUSR) utworzony został na mocy ustawy z dnia 20 grudnia 1990 r. o ubezpieczeniu społecznym rolników.

Fundusz ten jest osobą prawną. Funkcje zarządu FSUSR pełni z urzędu Prezes Kasy Rolniczego Ubezpieczenia Społecznego pod nadzorem Rady Rolników. Fundusz tworzy się ze składek na ubezpieczenie wypadkowe, chorobowe i macierzyńskie oraz z innych źródeł określonych w statucie FSUSR zapewniając pełne pokrycie jego wydatków.

Fundusz Składowy przeznaczony jest na finansowanie świadczeń z ubezpieczenia wypadkowego, chorobowego i macierzyńskiego oraz innych kosztów związanych z jego działalnością, w tym bezpośrednich kosztów funkcjonowania Rady Rolników, kosztów zarządzania i wykonywania jego zobowiązań jako osoby prawnej, a także kosztów z tytułu działalności Kasy Rolniczego Ubezpieczenia Społecznego w zakresie inicjacji i wspierania rozwoju ubezpieczeń dla rolników i członków ich rodzin, prowadzonych przez towarzystwa ubezpieczeń wzajemnych stosownie do przepisów o działalności ubezpieczeniowej.

Na zaplanowany stan funduszu na początek roku składają się środki obrotowe w kwocie 744.463 tys. zł (całość to środki pieniężne) oraz należności długoterminowe na poziomie 50.000 tys. zł i zobowiązania w wysokości 31.000 tys. zł.

Łączne przychody FSUSR w 2025 r. zaplanowano na kwotę 778.260 tys. zł i jest to mniej o 44.324 tys. zł, tj. o 5,4%, niż planowano w 2024 r. (822.584 tys. zł).

Przychody ze składek na ubezpieczenie wypadkowe, chorobowe i macierzyńskie zaplanowano na 2025 r. w kwocie 734.760 tys. zł i jest to mniej o 45.324 tys. zł, tj. o 5,8%, niż zaplanowano w 2024 r. (780.084 tys. zł). Założono, iż wysokość miesięcznej składki na ubezpieczenie wypadkowe, chorobowe i macierzyńskie wyniesie 60 zł.

Pozostałe przychody zostały zaplanowane w kwocie 43.500 tys. zł i jest to więcej o 1.000 tys. zł, tj. o 2,4%, niż w 2024 r. Głównym źródłem pozostałych przychodów są odsetki od lokat (23.000 tys. zł). Oprócz tego, pozostałe przychody zawierają również m. in. odsetki z tytułu zwłoki w opłacaniu składek, zwroty nienależnie pobranych świadczeń oraz odsetki od zwrotu nienależnie pobranych świadczeń.

Łączne koszty FSUSR w 2025 r. zaplanowano w kwocie 884.682 tys. zł i jest to mniej o 47.352 tys. zł, tj. o 5,1%, niż planowano w 2024 r. (932.034 tys. zł).

Większość kosztów ogółem stanowić będą koszty realizacji zadań FSUSR w wysokości 846.092 tys. zł (które r/r spadają o 5,2%, tj. o 46.842 tys. zł) z przeznaczeniem w szczególności na:

- zasiłki chorobowe w kwocie 526.000 tys. zł (zasiłek chorobowy za każdy dzień

niezdolności do pracy w gospodarstwie rolnym wynosi 20 zł),

- świadczenia z tytułu jednorazowego odszkodowania za wypadek przy pracy rolniczej w wysokości 72.940 tys. zł,
- odpis na Fundusz Administracyjny w kwocie 84.184 tys. zł,
- odpis na wypłatę zasiłków macierzyńskich do Funduszu Emerytalno-Rentowego w kwocie 46.354 tys. zł,
- odpis na Fundusz Prewencji i Rehabilitacji w wysokości 45.599 tys. zł.

Koszty funkcjonowania FSUSR zaplanowano w wysokości 38.590 tys. zł (które r/r maleją o 1,3%, tj. o 510 tys. zł), w tym usługi obce 27.014 tys. zł oraz wynagrodzenia osobowe 8.300 tys. zł.

Na zaplanowany stan funduszu na koniec roku składają się środki obrotowe w kwocie 638.041 tys. zł (całość to środki pieniężne) oraz należności długoterminowe na poziomie 50.000 tys. zł i zobowiązania w wysokości 31.000 tys. zł.

#### **4.35 Fundusz Motywacyjny Kasa Rolniczego Ubezpieczenia Społecznego**

Fundusz Motywacyjny (FM) działa na podstawie ustawy z dnia 20 grudnia 1990 r. o ubezpieczeniu społecznym rolników.

Fundusz przeznaczony jest on na finansowanie nagród okresowych i specjalnych dla pracowników Kasy Rolniczego Ubezpieczenia Rolników (KRUS).

Prezes KRUS w porozumieniu z Radą Rolników może tworzyć fundusz motywacyjny w ramach odpisu na Fundusz Administracyjny, który naliczany jest w wysokości nie niższej niż 4% planowanych wydatków Funduszu Składkowego w danym roku kalendarzowym.

Stan Funduszu na początek roku zaplanowano na kwotę 212 tys. zł, która w całości składa się ze środków pieniężnych.

Łączne przychody funduszu zostały zaplanowane w 2025 r. na kwotę 28.546 tys. zł, mniej o 575 tys. zł, tj. o 2%, w porównaniu do planowanych na rok 2024 (29.121 tys. zł). Głównie źródło przychodów Funduszu stanowić będzie odpis z Funduszu Administracyjnego. Kwota odpisu zaplanowana na rok 2025 wynosi 28.061 tys. zł.

Koszty Funduszu w 2025 r. oszacowano na kwotę 28.273 tys. zł, mniej o 1.249 tys. zł, tj. o 3%, w porównaniu do planu na rok 2024 (29.522 tys. zł).

Stan Funduszu na koniec 2025 r. zaplanowano na kwotę 485 tys. zł. Są to w całości środki pieniężne.



## Rozdział VIII

### **Fundusze utworzone, powierzone lub przekazane Bankowi Gospodarstwa Krajowego na podstawie odrębnych ustaw**

Bank Gospodarstwa Krajowego (BGK) został utworzony na mocy rozporządzenia Prezydenta Rzeczypospolitej z dnia 30 maja 1924 r. (Dz. U. z 1936 r. poz. 438), jest bankiem państwowym oraz działa na podstawie ustawy z dnia 14 marca 2003 r. o Banku Gospodarstwa Krajowego (Dz. U. 2024 r. poz. 441).

BGK jako bank państwowy jest instytucją wspomagającą metodami rynkowymi realizację polityki gospodarczej Rady Ministrów, rządowych programów społeczno-gospodarczych, w tym poręczeniowo-gwarancyjnych oraz programów samorządności lokalnej i rozwoju.

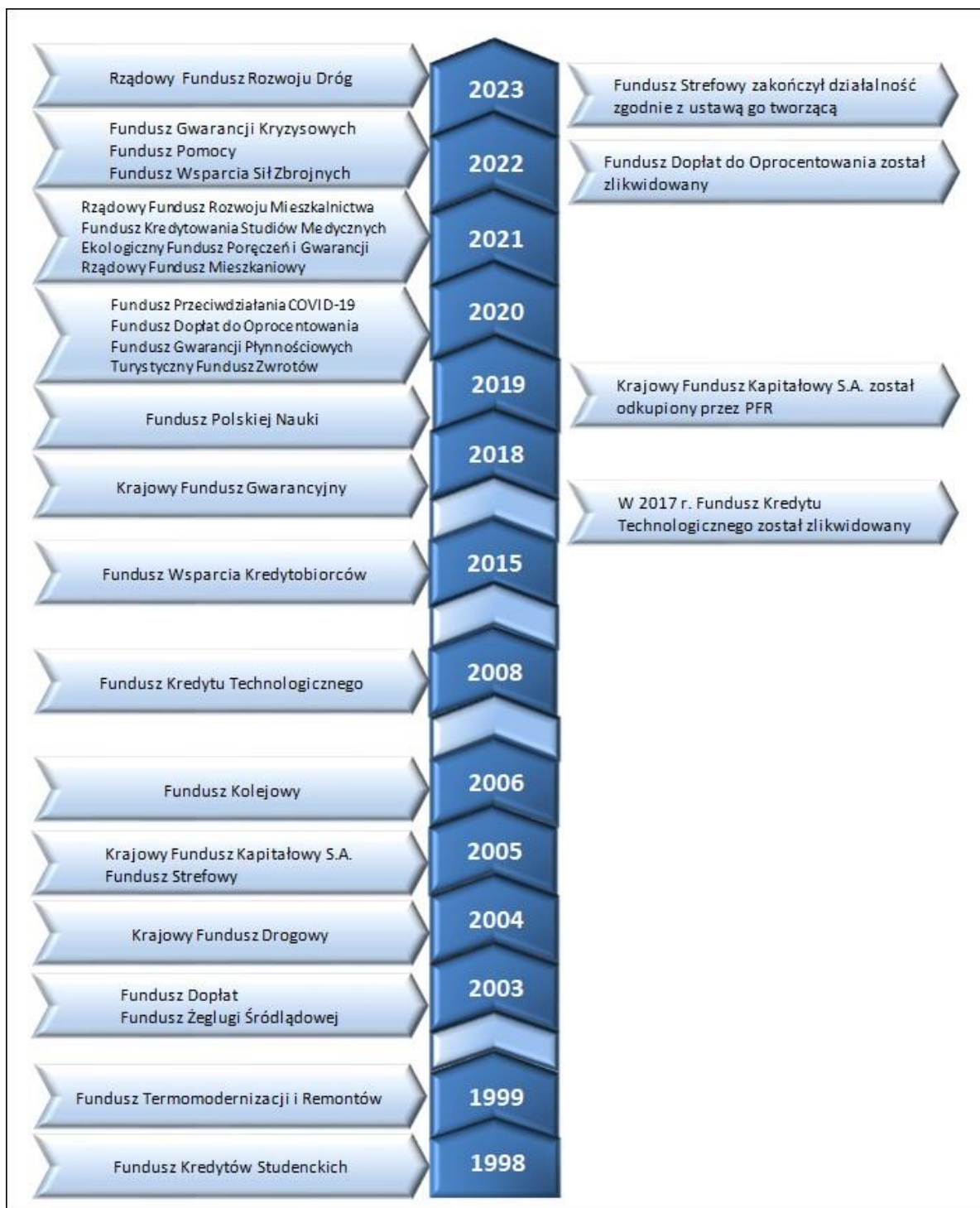
W ramach działalności zleconej na podstawie odrębnych ustaw Bank Gospodarstwa Krajowego, prowadzi obsługę różnorodnych funduszy, które nie posiadają osobowości prawnej. Gospodarowanie środkami tych funduszy odbywa się na podstawie planów finansowych uzgadnianych z Ministrem Finansów oraz zatwierdzanych przez ministrów właściwych dla zakresu zadań danego funduszu.

W okresie 2016-2023 dynamicznie powstawały tworzone przez rząd fundusze umiejscowione w Banku Gospodarstwa Krajowego. Do roku 2015 takich funduszy było 7 (Krajowy Fundusz Drogowy, Fundusz Kolejowy, Fundusz Pożyczek i Kredytów Studenckich, Fundusz Termomodernizacji i Remontów, Fundusz Dopłat, Fundusz Strefowy oraz Fundusz Żeglugi Śródlądowej). Po 2015 r. w BGK powstało 15 nowych funduszy:

1. Fundusz Wsparcia Kredytobiorców (od 2016 r.),
2. Krajowy Fundusz Gwarancyjny (od 2018 r.),
3. Fundusz Polskiej Nauki (od 2019 r.),
4. Fundusz Przeciwdziałania COVID-19 (od 2020 r.),
5. Fundusz Gwarancji Płynnościowych (od 2020 r.),
6. Fundusz Dopłat do Oprocentowania Kredytów (od 2020 r. do 2022 r.),
7. Turystyczny Fundusz Zwrotów (od 2020 r.),
8. Rządowy Fundusz Rozwoju Mieszkalnictwa (od 2021 r.),
9. Ekologiczny Fundusz Gwarancji i Poręczeń (od 2021 r.),
10. Rządowy Fundusz Mieszkaniowy (od 2021 r.),
11. Fundusz Kredytowania Studiów Medycznych (od 2021 r.),
12. Fundusz Pomocy (od 2022 r.),
13. Fundusz Wsparcia Sił Zbrojnych (od 2022 r.),
14. Fundusz Gwarancji Kryzysowych (od 2022 r.),
15. Rządowy Fundusz Rozwoju Dróg (od 2023 r.).

Ponadto Fundusz Wsparcia Sił Zbrojnych i Rządowy Fundusz Rozwoju Dróg powstały w wyniku przekształcenia państwowych funduszy celowych, o takich samych nazwach, których plany finansowe i sprawozdania z realizacji planu finansowego prezentowane były zarówno w ustawie budżetowej, jak i sprawozdaniu z wykonania budżetu państwa.

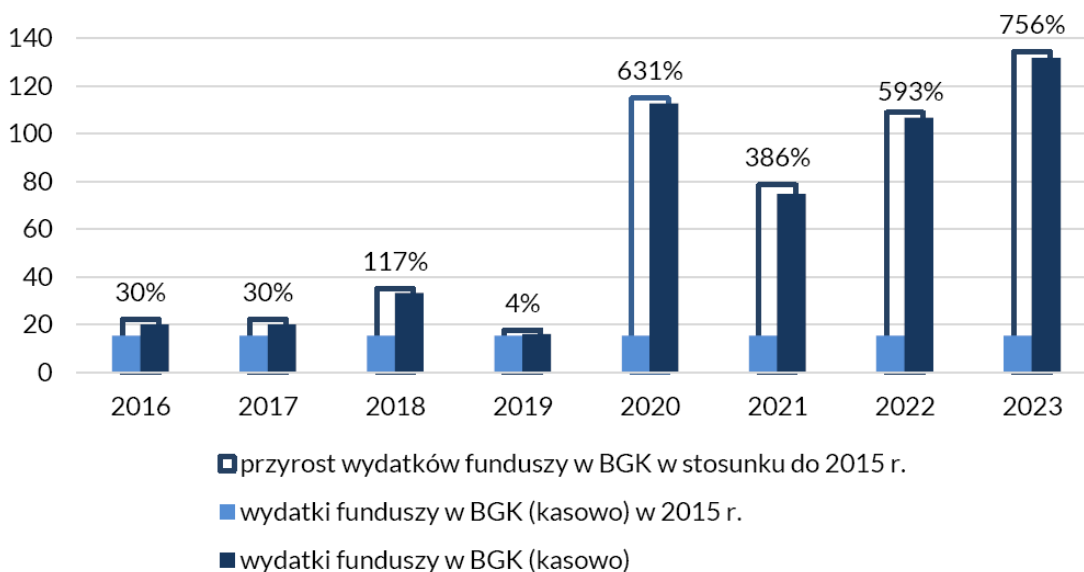
**Rysunek 1.** Fundusze obsługiwane przez Bank Gospodarstwa Krajowego



Źródło: Opracowanie własne

Wraz ze wzrostem liczby funduszy wiązał się istotny wzrost wydatków realizowanych przez wszystkie umiejscowione w BGK fundusze. W 2015 roku wydatki te stanowiły łącznie 15,4 mld zł, a w 2023 roku 131,7 mld zł. To oznacza, że poziom wydatków funduszy w BGK w 2023 r. był ponad 7-krotnie wyższy niż w 2015 r. (wzrost o ponad 100 mld zł, co stanowi ok. 3 punkty procentowe. PKB). Na wykresie 7 zobrazowano skalę tych wzrostów.

**Wykres 7.** Przyrost wydatków funduszy w BGK (ujęcie kasowe) względem 2015 r. (mld zł,%)

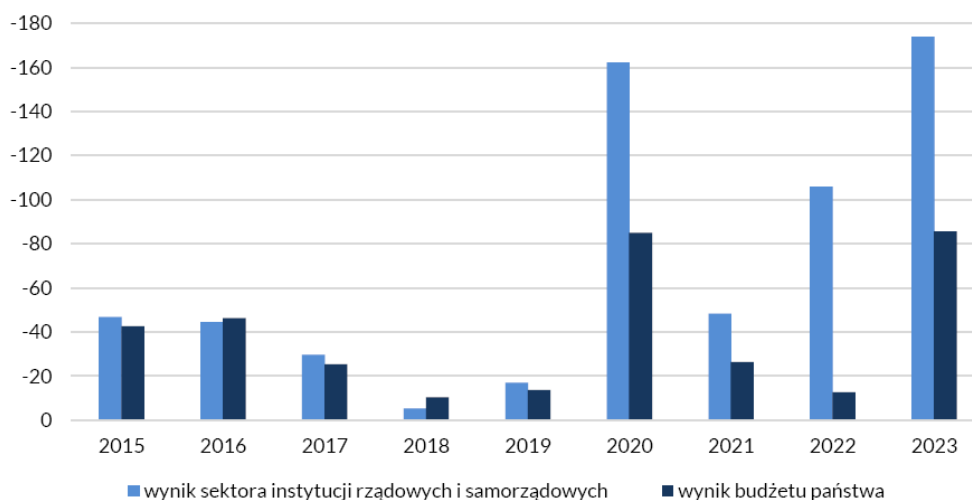


Źródło: Ministerstwo Finansów, 2024, Stan Polskich Finansów Publicznych 2016-2023. Biała Księga

Najwyższa Izba Kontroli (NIK) w ramach kontroli wykonania budżetu państwa negatywnie oceniała sytuację, w której znaczna część wydatków publicznych, przy pomocy funduszy w Banku Gospodarstwa Krajowego, realizowana była poza budżetem państwa. Wskazywała wówczas, naruszenie zasady jedności i zupełności budżetu oraz przejrzystości finansów publicznych. W konsekwencji wynik budżetu państwa nie odzwierciedlał stanu nierównowagi finansowej państwa, a istotna część środków publicznych przeznaczonych na realizację zadań państwa pozostawała zarówno poza kontrolą Parlamentu, Ministra Finansów, jak i kontrolą społeczną.

Wydatki realizowane przez fundusze BGK finansowane były głównie poprzez zaciągnięte zobowiązania, które w definicji unijnej (standard ESA2010) stanowią dług sektora instytucji rządowych i samorządowych. W efekcie znaczenie budżetu państwa, który podlega kontroli parlamentarnej, malało na tle sektora instytucji rządowych i samorządowych. Na wykresie 8 zobrazowano omawianą sytuację.

**Wykres 8.** Wynik sektora instytucji rządowych i samorządowych oraz wynik budżetu państwa w latach 2015-2023 (mld zł)



Źródło: Ministerstwo Finansów, 2024, Stan Polskich Finansów Publicznych 2016-2023. Biała Księga

Fundusze umiejscowione w BGK przyczyniły się do istotnego wzrostu zadłużenia pozabudżetowego. Zaciągnęły one dług gwarantowany przez Skarb Państwa, na mocy ustaw je tworzących, jednak nie mają one środków na jego obsługę i spłatę w kolejnych latach. Szczególnym przypadkiem takich Funduszy są Fundusz Przeciwdziałania COVID-19 czy Fundusz Pomocy, które są jednymi z największych Funduszy umiejscowionych w BGK.

Dzięki działaniom podjętymi przez rząd w 2024 roku, na stronie BGK publikowane są aktualne plany finansowe oraz dane sprawozdawcze (kwartalne) funduszy umiejscowionych w BGK.

Ponadto, w myśl poprawy jawności i przejrzystości sektora finansów publicznych, realizacji działań proponowanych przez Ministerstwo Finansów w Białej Księdze, w tym również zważając na zastrzeżenia Najwyższej Izby Kontroli odnośnie do finansowania części zadań publicznych za pośrednictwem BGK, Ministerstwo Finansów po raz pierwszy w uzasadnieniu do ustawy budżetowej przedstawia plany finansowe oraz projekty planów finansowych funduszy utworzonych, powierzonych lub przekazanych Bankowi Gospodarstwa Krajowego.

Na obecnym etapie prac budżetowych należy wskazać, że nie wszystkie plany finansowe funduszy utworzonych, powierzonych lub przekazanych BGK zostały zatwierdzone przez właściwe organy określone w odrębnych przepisach w ustawowym terminie. W związku z powyższym w załączniku do uzasadnienia został zamieszczony projekt planu Rządowego Funduszu Rozwoju Mieszkalnictwa oraz uzgodnione plany: Funduszu Dopłat, Funduszu Termomodernizacji i Remontów oraz Rządowego Funduszu Mieszkaniowego.

W przypadku Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w załączniku do uzasadnienia zamieszczono dwa plany finansowe tego funduszu. Pierwszy z nich został zatwierdzony w terminie, o którym mowa w art. 24a 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, natomiast drugi uwzględnia rozstrzygnięcia budżetowe dokonane na etapie prac nad budżetem państwa.

**Tabela 2.** Wybrane pozycje planów oraz projektów planów finansowych funduszy utworzonych, powierzonych lub przekazanych Bankowi Gospodarstwa Krajowego na podstawie odrębnych ustaw

Lp.	Wyszczególnienie	Wpływy	w tym:		Wartość nominalna otrzymanych skarbowych papierów wartościowych	Wydatki
				z budżetu państwa		
		w tys. zł				
1	2	3	4	5	6	
1	Ekologiczny Fundusz Poręczeń i Gwarancji	2.195			2.195	
2	Fundusz Dopłat <sup>27</sup>	1.322.590	1.268.969		1.236.209	
3	Fundusz Gwarancji Kryzysowych <sup>28</sup>	164.773	93.917		183.199	
4	Fundusz Gwarancji Płynnościowych <sup>29</sup>	286.937	207.647		286.937	
5	Fundusz Kolejowy	2.081.830			2.662.319	
6	Fundusz Kredytowania Studiów Medycznych	40.999	40.999		40.946	
7	Fundusz Kredytów Studenckich	32.495	32.000		32.724	
8	Fundusz Polskiej Nauki	8.508			78.448	
9	Fundusz Pomocy	9.073.891	783.017		9.080.872	
10	Fundusz Przeciwdziałania COVID-19	54.375.043		<sup>30</sup>	54.372.884	
11	Fundusz Termomodernizacji i Remontów	255.948	240.660		317.851	
12	Fundusz Wsparcia Kredytobiorców	68.187			513.000	
13	Fundusz Wsparcia Sił Zbrojnych <sup>31</sup>	76.265.124	14.020.978		76.266.636	
14	Fundusz Żeglugi Śródlądowej	6.146			13.184	
15	Krajowy Fundusz Drogowy	28.847.218			28.750.758	
16	Krajowy Fundusz Gwarancyjny	1.250.865	668.921		1.250.865	
17	Rządowy Fundusz Mieszkaniowy	1.115.790	1.112.790		1.115.554	
18	Rządowy Fundusz Rozwoju Dróg	4.953.817	1.887.691		5.198.029	
19	Rządowy Fundusz Rozwoju Mieszkalnictwa <sup>32</sup>					
20	Turystyczny Fundusz Zwrotów	35.944			35.022	
	<b>Razem</b>	<b>180.188.299</b>	<b>20.357.589</b>		<b>181.437.633</b>	

<sup>27</sup> Wpływy Funduszu Dopłat z budżetu państwa obejmują środki na realizację w ramach Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększania Odporności, inwestycji B.3.5.1 Inwestycje w energooszczędne budownictwo mieszkaniowe dla gospodarstw domowych o niskich i średnich dochodach, w kwocie 120.169 tys. zł oraz środki na realizację pozostałych programów mieszkaniowych, finansowanych z Funduszu Dopłat w kwocie 1.148.800 tys. zł

<sup>28</sup> W tabeli przyjęto wartości wynikające z procedowanych zmian w planie finansowym funduszu. W załączniku do uzasadnienia zawarto plan finansowy przed zmianą

<sup>29</sup> W tabeli przyjęto wartości wynikające z procedowanych zmian w planie finansowym funduszu. W załączniku do uzasadnienia zawarto plan finansowy przed zmianą

<sup>30</sup> Wpłata z budżetu państwa zaplanowana w rezerwie celowej budżetu państwa poz. 57 „Wpłata do Funduszu Przeciwdziałania COVID-19” w wysokości 28.484.289 tys. zł

<sup>31</sup> Część opisowa planu Funduszu Wsparcia Sił Zbrojnych nosi klauzule zastrzeżone, plan prezentowany w załączniku stanowi część jawną

<sup>32</sup> Wartości zerowe wynikają z przyjętego założenia w planie finansowym RFRM przewidującego likwidację Funduszu

W tabeli 2 zaprezentowano niektóre pozycje planów finansowych oraz projektów planów finansowych funduszy umiejscowionych w BGK. Suma wpływów, jakie zaplanowano w funduszach, wyniesie 180.188.299 tys. zł, z czego największy udział w sumie wpływów będzie odnotowany w Funduszu Wsparcia Sił Zbrojnych, wynoszący 42,3%. Kolejnymi są Fundusz Przeciwdziałania COVID-19 oraz Krajowy Fundusz Drogowy z udziałami odpowiednio 30,2% oraz 16,0%.

Zasilenie funduszy z budżetu państwa będzie wynosiło łącznie 20.357.589 tys. zł, co stanowi 11,3% udziału w sumie wpływów wszystkich funduszy i obejmie 11 spośród 20 funduszy BGK.

Suma wydatków funduszy BGK wyniesie 181.437.633 tys. zł i będzie zbliżona do kwoty wpływów, jakie planują pozyskać. Relacja sumy wydatków do sumy wpływów funduszy łącznie wynosi 100,7%. Największe wydatki będą realizowane w Funduszu Wsparcia Sił Zbrojnych, Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 oraz w Krajowym Funduszu Drogowych z udziałami odpowiednio 42,0%, 30,0%, 15,8%.

Ponadto, dokonano aktualizacji zapotrzebowania na środki budżetowe na 2025 rok na pokrycie kosztów i wydatków związanych z obsługą programów gwarancyjnych. W efekcie zmniejszono zapotrzebowanie na środki budżetowe na ten cel o kwotę 211.785 tys. zł. Powyższe zmiany zostaną odzwierciedlone w planach finansowych Funduszu Gwarancji Kryzysowych oraz Funduszu Gwarancji Płynnościowych, które zostaną dokonane w terminie późniejszym.

Plany finansowe oraz projekty planów finansowych funduszy utworzonych, powierzonych lub przekazanych Bankowi Gospodarstwa Krajowego na podstawie odrębnych ustaw stanowią załącznik do niniejszego uzasadnienia.

Plany/projekty planów finansowych wyżej wymienionych funduszy w załączniku zostały przedstawione w następującej kolejności:

1. Ekologiczny Fundusz Poręczeń i Gwarancji
2. Fundusz Dopłat (uzgodniony plan)
3. Fundusz Gwarancji Kryzysowych
4. Fundusz Gwarancji Płynnościowych
5. Fundusz Kolejowy
6. Fundusz Kredytowania Studiów Medycznych
7. Fundusz Kredytów Studenckich
8. Fundusz Polskiej Nauki
9. Fundusz Pomocy
10. Fundusz Przeciwdziałania COVID-19
11. Fundusz Termomodernizacji i Remontów (uzgodniony plan)
12. Fundusz Wsparcia Kredytobiorców
13. Fundusz Wsparcia Sił Zbrojnych
14. Fundusz Żeglugi Śródlądowej
15. Krajowy Fundusz Drogowy
16. Krajowy Fundusz Gwarancyjny
17. Rządowy Fundusz Mieszkaniowy (uzgodniony plan)
18. Rządowy Fundusz Rozwoju Dróg
19. Rządowy Fundusz Rozwoju Mieszkalnictwa (projekt planu)
20. Turystyczny Fundusz Zwrotów.

## Rozdział IX

### Rozliczenia z Unią Europejską

Członkostwo Polski w UE związane jest z włączeniem Polski w system finansowy UE, obejmujący przede wszystkim budżet ogólny UE. Budżet ten, akceptowany corocznie przez władze budżetowe UE (Radę UE i Parlament Europejski) na wniosek Komisji Europejskiej (posiadającej wyłączną kompetencję przygotowania projektu budżetu UE), mieści się w ramach wieloletniego planu finansowego UE (tzw. wieloletnie ramy finansowe – WRF). Wysokość polskiej składki do budżetu UE oraz wysokość potencjalnych transferów do Polski jest ograniczona limitami wyznaczonymi w WRF, a doprecyzowanymi w rocznych budżetach UE.

#### Wieloletnie Ramy Finansowe UE na lata 2021-2027

(w mln EUR – ceny bieżące)

ŚRODKI NA ZOBOWIĄZANIA	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	Ogółem 2021-2027
<b>1. Jednolity rynek, innowacje i gospodarka cyfrowa</b>	<b>20.919</b>	<b>21.878</b>	<b>21.727</b>	<b>21.598</b>	<b>21.596</b>	<b>21.230</b>	<b>20.991</b>	<b>149.939</b>
<b>2. Spójność, odporność i wartości</b>	<b>6.364</b>	<b>67.806</b>	<b>70.137</b>	<b>73.289</b>	<b>75.697</b>	<b>66.404</b>	<b>70.128</b>	<b>429.825</b>
2a Spójność gospodarcza, społeczna i terytorialna	1.769	61.345	62.939	64.683	66.361	56.593	58.484	372.174
2b Odporność i wartości	4.595	6.461	7.198	8.606	9.336	9.811	11.644	57.651
<b>3. Zasoby naturalne i środowisko</b>	<b>56.841</b>	<b>56.965</b>	<b>57.295</b>	<b>57.449</b>	<b>57.336</b>	<b>57.100</b>	<b>57.316</b>	<b>400.302</b>
W tym: wydatki związane z rynkiem i płatności bezpośrednie	40.368	40.639	40.693	40.603	40.529	40.542	40.496	283.870
<b>4. Migracja i zarządzanie granicami</b>	<b>1.791</b>	<b>3.360</b>	<b>3.814</b>	<b>4.020</b>	<b>4.871</b>	<b>4.858</b>	<b>5.619</b>	<b>28.333</b>
<b>5. Bezpieczeństwo i obrona</b>	<b>1.696</b>	<b>1.896</b>	<b>1.946</b>	<b>2.380</b>	<b>2.617</b>	<b>2.810</b>	<b>3.080</b>	<b>16.425</b>
<b>6. Sąsiedztwo i świat</b>	<b>16.247</b>	<b>16.802</b>	<b>16.329</b>	<b>16.331</b>	<b>16.303</b>	<b>15.614</b>	<b>16.071</b>	<b>113.697</b>
<b>7. Europejska administracja publiczna</b>	<b>10.635</b>	<b>11.058</b>	<b>11.419</b>	<b>11.773</b>	<b>12.124</b>	<b>12.506</b>	<b>12.959</b>	<b>82.474</b>
W tym: wydatki administracyjne instytucji	8.216	8.528	8.772	9.006	9.219	9.464	9.786	62.991
<b>OGÓŁEM ŚRODKI NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>114.493</b>	<b>179.765</b>	<b>182.667</b>	<b>186.840</b>	<b>190.544</b>	<b>180.522</b>	<b>186.164</b>	<b>1.220.995</b>
jako odsetek DNB	0,82 %	1,20 %	1,12 %	1,06 %	1,03 %	0,95 %	0,94 %	1,02 %

<b>OGÓŁEM ŚRODKI NA PŁATNOŚCI</b>	<b>163.496</b>	<b>166.534</b>	<b>162.053</b>	<b>170.543</b>	<b>175.378</b>	<b>180.586</b>	<b>184.198</b>	<b>1.202.788</b>
jako odsetek DNB	1,18 %	1,12 %	0,99 %	0,96 %	0,95 %	0,95 %	0,93 %	1,01 %

Źródło: Załącznik do Komunikatu Komisji do Parlamentu Europejskiego i Rady Dostosowanie techniczne wieloletnich ram finansowych na 2025 r. zgodnie z art. 4 rozporządzenia Rady (UE, Euratom) 2020/2093 określającego wieloletnie ramy finansowe na lata 2021-2027

Wydatki wspólnotowe można podzielić na następujące grupy:

#### 1. Wydatki skierowane do podmiotów znajdujących się poza Unią Europejską.

W skład tych wydatków można włączyć środki znajdujące się w dziale 6 budżetu UE „Sąsiedztwo i świat”, m.in. na finansowanie projektów realizowanych w ramach pomocy rozwojowej w krajach rozwijających się, a także środki w ramach funduszy

przedakcesyjnych, skierowane do krajów kandydujących do UE. Dodatkowo wydatki w dziale 1 budżetu UE „Jednolity rynek, innowacje i gospodarka cyfrowa” są w pewnej części kierowane do państw spoza UE.

2. Alokacje przeznaczone na funkcjonowanie UE - przede wszystkim dział 7 budżetu UE („Europejska administracja publiczna”) oraz projekty realizowane w skali ponadnarodowej (głównie dział 1), których nie da się przypisać konkretnie do żadnego z krajów członkowskich.
3. Środki, które służą finansowaniu projektów (fundusze strukturalne, Fundusz Spójności itp.) bądź polityk (wspólna polityka rolna – WPR) w konkretnych państwach członkowskich i które są alokowane dla konkretnych państw (zarządzanie zdecentralizowane wykonywane przez administracje państw członkowskich, beneficjentów tych środków).
4. Środki dostępne podmiotom z państw członkowskich, których podział następuje w drodze konkursowej (zarządzanie scentralizowane wykonywane przez Komisję Europejską lub agencje UE).

Transfery otrzymywane z budżetu UE przez Polskę sklasyfikowane są przede wszystkim w ww. trzeciej grupie wydatków z niewielkim udziałem grupy czwartej.

Składka wpłacana przez Polskę do budżetu UE, w całkowitej planowanej wysokości 35.655.157 tys. zł, w całości jest przekazywana z budżetu państwa i służy finansowaniu wszystkich ww. wydatków.

Prognozowane saldo przepływów finansowych w roku 2025 pomiędzy Polską a Unią Europejską i państwami członkowskimi EFTA przedstawia poniższe zestawienie.

Treść	Kwota
	w tys. zł
1	2
<b>I. ŚRODKI PRZEKAZANE PRZEZ UE i państwa EFTA</b>	<b>93.505.942</b>
Zadania wynikające ze wspólnej polityki rolnej	22.769.714
Instrument na rzecz Odbudowy i Zwiększania Odporności - część grantowa	34.592.116
Programy realizowane z udziałem funduszy strukturalnych i EFR	35.485.430
Norweski Mechanizm Finansowy 2014-2021, Mechanizm Finansowy Europejskiego Obszaru Gospodarczego 2014-2021	69.009
Pozostałe	589.673
<b>II. ŚRODKI WYDATKOWANE Z BUDŻETU PAŃSTWA</b>	<b>35.655.157</b>
Środki własne UE (składka do budżetu UE)*	
<b>III. RÓŻNICA (I-II)</b>	<b>57.850.785</b>

\*z uwzględnieniem kwoty 1 mld zł ujętej w rezerwie celowej



## Rozdział X

### Budżet środków europejskich

Budżet środków europejskich, stosownie do postanowień ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r., obejmuje dochody i podlegające refundacji wydatki przeznaczone na realizację programów finansowanych z udziałem środków europejskich, z wyłączeniem środków przeznaczonych na realizację projektów pomocy technicznej.

#### 1. Dochody budżetu środków europejskich

W projekcie ustawy budżetowej na rok 2025, w części Dochody budżetu środków europejskich, zaplanowane zostały dochody budżetu środków europejskich w łącznej wysokości 109.889.873 tys. zł. Na powyższą kwotę składają się dochody z tytułu realizacji zadań w ramach:

- 1) Perspektywy Finansowej UE 2021-2027 w wysokości 34.798.836 tys. zł na:
  - Programy regionalne 2021-2027 w wysokości 16.053.604 tys. zł,
  - Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027 w wysokości 9.797.394 tys. zł,
  - Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027 w wysokości 2.309.408 tys. zł,
  - Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy 2021-2027 w wysokości 1.788.526 tys. zł,
  - Fundusze Europejskie dla Nowoczesnej Gospodarki 2021-2027 w wysokości 2.305.764 tys. zł,
  - Fundusze Europejskie dla Polski Wschodniej 2021-2027 w wysokości 1.002.157 tys. zł,
  - Fundusze Europejskie dla Rybactwa na lata 2021-2027 w wysokości 205.493 tys. zł,
  - Fundusze Europejskie na Pomoc Żywnościową 2021-2027 w wysokości 244.356 tys. zł,
  - Instrument „Łącząc Europę” 2021-2027 w wysokości 1.092.134 tys. zł,
- 2) Norweskiego Mechanizmu Finansowego 2014-2021 w wysokości 8.821 tys. zł,
- 3) Mechanizmu Finansowego Europejskiego Obszaru Gospodarczego 2014-2021 w wysokości 17.224 tys. zł,
- 4) Szwajcarsko-Polskiego Programu Współpracy II w wysokości 42.964 tys. zł,
- 5) Wspólnej polityki rolnej w wysokości 22.846.406 tys. zł,
- 6) Instrumentu na rzecz Odbudowy i Zwiększania Odporności – część grantowa w wysokości 52.175.622 tys. zł.

## 2. Wydatki budżetu środków europejskich

W projekcie ustawy budżetowej na rok 2025 w budżecie środków europejskich zaplanowane zostały wydatki w wysokości 137.874.999 tys. zł z przeznaczeniem na realizację programów finansowanych z udziałem środków europejskich, z wyłączeniem projektów pomocy technicznej.

W ramach powyższej kwoty w poszczególnych częściach budżetowych zaplanowana została kwota 50.078.534 tys. zł na wydatki przeznaczone na projekty realizowane w ramach:

1) Perspektywy Finansowej UE 2021-2027, tj. na:

- Programy regionalne 2021-2027,
- Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027 (FEnIKS),
- Fundusze Europejskie dla Nowoczesnej Gospodarki 2021-2027 (FENG),
- Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027 (FERS),
- Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy 2021-2027 (FERC),
- Fundusze Europejskie dla Polski Wschodniej 2021-2027 (FEPW),
- Instrument „Łącząc Europę” 2021-2027,
- Fundusze Europejskie na Pomoc Żywnościową 2021-2027,
- Fundusze Europejskie dla Rybactwa na lata 2021-2027,

2) Perspektywy Finansowej UE 2014-2020, tj. na:

- Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko 2014-2020,
- Instrument „Łącząc Europę”,

3) Mechanizmu Finansowego Europejskiego Obszaru Gospodarczego 2014-2021, Norweskiego Mechanizmu Finansowego 2014-2021,

4) Szwajcarsko-Polskiego Programu Współpracy II,

5) Wspólnej polityki rolnej.

Pozostała część wydatków została zaplanowana w rezerwach celowych:

- poz. 97 z przeznaczeniem na finansowanie Instrumentu na rzecz Odbudowy i Zwiększania Odporności - część grantowa w kwocie 52.175.622 tys. zł,
- poz. 98 z przeznaczeniem na finansowanie programów z budżetu środków europejskich w kwocie 35.556.620 tys. zł
- poz. 99 z przeznaczeniem na finansowanie wynagrodzeń w ramach budżetu środków europejskich w kwocie 64.223 tys. zł.

Zaplanowanie rezerw wynika m. in. z początkowego okresu realizacji projektów w ramach programów Perspektywy Finansowej 2021-2027. Należy podkreślić, że na etapie opracowywania projektu ustawy budżetowej nie można dokonać podziału wszystkich wydatków na poszczególne podziałki klasyfikacji budżetowej. Ponadto, rezerwa celowa poz. 98 obejmuje również wydatki na umowy, których podpisanie jest dopiero planowane.

Jednocześnie należy zauważyć, że stopień realizacji poszczególnych projektów kształtuje się różnie w poszczególnych częściach budżetowych, więc trudno przewidzieć, który dysponent wykorzysta w pełni środki ujęte w ramach własnej części, a w których przypadkach realizacja projektów z różnych przyczyn będzie przebiegała z opóźnieniem, co ostatecznie będzie miało wpływ na różny poziom wykorzystania środków w ramach części danego dysponenta. Ponadto, stopień zaawansowania realizacji programów operacyjnych nie pozwala w pełni określić wszystkich potrzeb dysponentów.

Dodatkowo, w związku z powodzią, która wystąpiła we wrześniu br. na południowych terenach Polski, w celu eliminacji jej poważnych skutków, które dotknęły mieszkańców tych regionów, pracodawców, przedsiębiorców, gminy oraz inne podmioty z terenów objętych klęską żywiołową zostaną przeznaczone środki zaplanowane w rezerwie celowej poz. 98. W ramach działań związanych z usuwaniem skutków powodzi planuje się wyodrębnienie w programach polityki spójności odrębnych priorytetów dot. odbudowy i odporności na obszarach popowodziowych, w pierwszej kolejności w programie Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko (FEnIKS). Celem takich priorytetów będzie pomoc w odbudowie terenów popowodziowych i budowanie odporności antypowodziowej na obszarach dotkniętych powodzią. Środki będą mogły być wykorzystane m.in. na infrastrukturę energetyczną, infrastrukturę wodno-kanalizacyjną, infrastrukturę drogową, termomodernizację i ocieplenie budynków. Pieniądze zostaną przeznaczone również na zabezpieczenia przeciwpowodziowe, w tym zwłaszcza na budowę i modernizację suchych zbiorników retencyjnych i wałów przeciwpowodziowych i inne związane z adaptacją do zmian klimatu. Na pomoc w usuwaniu skutków powodzi zostaną również przeznaczone środki z programów regionalnych. Realizowane projekty będą mogły uzyskać do 100% dofinansowania ze środków UE, co ułatwi beneficjentom realizację projektów.

Umieszczenie części wydatków w rezerwie celowej pozwala na sprawniejszą i bardziej elastyczną realizację projektów finansowanych w ramach poszczególnych programów, a tym samym przyczynia się do lepszej absorpcji środków unijnych.

Zaplanowane wydatki w budżecie środków europejskich, w częściach poszczególnych dysponentów, obejmują następujące programy:

## **2.1 Perspektywa Finansowa 2021-2027**

W ramach Perspektywy Finansowej 2021-2027 w częściach budżetowych zaplanowano na 2025 rok wydatki w wysokości 33.024.446 tys. zł.

### **2.1.1 Programy regionalne 2021-2027**

W ramach Programów regionalnych 2021-2027 zaplanowano na 2025 rok wydatki w częściach budżetowych w wysokości 15.960.513 tys. zł.

Obszary tematyczne programów regionalnych to: rozwój województw obejmujących inwestycje, m.in. w działalność badawczo-rozwojową przedsiębiorstw, wsparcie MŚP, e-usługi publiczne, klastry, rozwój OZE, efektywność energetyczną, przystosowanie do zmian klimatu, ochronę terenów cennych ze względu na przyrodę, retencję wody, gospodarkę wodno-ściekową, odpadową, regionalną infrastrukturę transportową i tabor, infrastrukturę w zakresie kultury i turystyki, aktywizację zawodową, podnoszenie kwalifikacji, usługi świadczone w środowisku lokalnym, integrację społeczną, wsparcie podmiotów ekonomii społecznej, edukację, profilaktykę w ochronie zdrowia, standardy usług w zakładach leczniczych.

### **2.1.2 Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027 (FEnIKS)**

W ramach Funduszy Europejskich na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027 zaplanowano na 2025 rok wydatki w częściach budżetowych w wysokości 9.234.666 tys. zł. Głównym celem Programu jest poprawa warunków rozwoju kraju poprzez budowę infrastruktury technicznej i społecznej zgodnie z założeniami rozwoju zrównoważonego, w tym poprzez: obniżenie emisyjności gospodarki, transformację w kierunku gospodarki przyjaznej środowisku i o obiegu zamkniętym, budowę efektywnego i odpornego systemu transportowego o jak najniższym negatywnym wpływie na środowisko naturalne, dokończenie realizacji odcinków sieci bazowej TEN-T do roku 2030, poprawę bezpieczeństwa transportu, zapewnienie równego dostępu do opieki zdrowotnej oraz poprawę odporności systemu ochrony zdrowia, wzmocnienie roli kultury w rozwoju społecznym i gospodarczym.

Projekt programu zawiera 8 priorytetów:

- Wsparcie sektorów energetyka i środowisko z Funduszu Spójności,
- Wsparcie sektorów energetyka i środowisko z EFRR,
- Transport miejski,
- Wsparcie sektora transportu z Funduszu Spójności,
- Wsparcie sektora transportu z EFRR,
- Zdrowie,

- Kultura,
- Pomoc techniczna.

### **2.1.3 Fundusze Europejskie dla Nowoczesnej Gospodarki 2021-2027 (FENG)**

W ramach Funduszy Europejskich dla Nowoczesnej Gospodarki 2021-2027 zaplanowano na 2025 rok wydatki w częściach budżetowych w wysokości 2.296.472 tys. zł.

Główne cele programu to: zwiększenie potencjału w zakresie badań i innowacji oraz wykorzystywanie zaawansowanych technologii, wzrost konkurencyjności MŚP, rozwinięcie umiejętności na rzecz inteligentnej specjalizacji, transformacji przemysłowej i przedsiębiorczości, transformacja gospodarki w kierunku Przemysłu 4.0 oraz zielonych technologii.

Projekt programu zawiera 4 priorytety:

- Wsparcie dla przedsiębiorców,
- Środowisko przyjazne innowacjom,
- Zazielenienie przedsiębiorstw,
- Pomoc techniczna.

### **2.1.4 Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027 (FERS)**

W ramach Funduszy Europejskich dla Rozwoju Społecznego 2021-2027 zaplanowano na 2025 rok wydatki w częściach budżetowych w wysokości 2.541.104 tys. zł.

Główne obszary działania programu FERS to: praca, edukacja, zdrowie oraz dostępność. Program wspiera projekty z zakresu: poprawy sytuacji osób na rynku pracy, zwiększenia dostępności dla osób ze szczególnymi potrzebami, zapewnienia opieki nad dziećmi, podnoszenia jakości edukacji i rozwoju kompetencji, integracji społecznej, rozwoju usług społecznych i ekonomii społecznej oraz ochrony zdrowia.

Program zawiera 5 priorytetów:

- umiejętności,
- opieka nad dziećmi i równowaga między życiem prywatnym i zawodowym,
- dostępność i usługi dla osób z niepełnosprawnościami,
- spójność społeczna i zdrowie,
- innowacje społeczne (Innowacyjne działania społeczne),
- pomoc techniczna.

### **2.1.5 Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy 2021-2027 (FERC)**

W ramach Funduszy Europejskich na Rozwój Cyfrowy 2021-2027 zaplanowano na 2025 rok wydatki w częściach budżetowych w wysokości 1.180.033 tys. zł.

Program koncentruje się przede wszystkim na: zwiększeniu dostępu do ultraszybkiego internetu szerokopasmowego, udostępnieniu zaawansowanych e-usług pozwalających w pełni na elektroniczne załatwienie spraw obywateli i przedsiębiorców, zapewnieniu cyberbezpieczeństwa w ramach nowego dedykowanego obszaru interwencji, rozwoju gospodarki opartej na danych, wykorzystującej najnowsze technologie cyfrowe, rozwoju współpracy międzysektorowej na rzecz tworzenia cyfrowych rozwiązań problemów społeczno-gospodarczych, wsparciu rozwoju zaawansowanych kompetencji cyfrowych, w tym również w obszarze cyberbezpieczeństwa dla jednostek samorządu terytorialnego (JST) i przedsiębiorców.

Projekt programu zawiera 3 priorytety:

- Zwiększenie dostępu do ultra-szybkiego Internetu szerokopasmowego,
- Zaawansowane usługi cyfrowe,
- Pomoc techniczna.

#### **2.1.6 Fundusze Europejskie dla Polski Wschodniej 2021-2027 (FEPW)**

W ramach Funduszy Europejskich dla Polski Wschodniej 2021-2027 zaplanowano na 2025 rok wydatki w częściach budżetowych w wysokości 1.158.194 tys. zł.

Głównym celem programu jest utrwalenie warunków sprzyjających konkurencyjności makroregionu oraz wyższej jakości życia w Polsce Wschodniej. Cele szczegółowe programu to: wzmacnianie konkurencyjności i innowacyjności przedsiębiorstw, zwiększanie atrakcyjności miast i podniesienie jakości życia mieszkańców w dobie zmian klimatu, zwiększenie dostępności transportowej Polski Wschodniej, rozwój społeczno-gospodarczy dzięki turystyce.

Program dla Polski Wschodniej obejmuje sześć regionów – lubelskie, podkarpackie, podlaskie, świętokrzyskie, warmińsko-mazurskie oraz częściowo mazowieckie (bez Warszawy i 9 otaczających ją powiatów).

Projekt programu zawiera 6 priorytetów:

- Przedsiębiorczość i innowacje,
- Energia i klimat,
- Zrównoważona mobilność miejska,
- Spójna sieć transportowa,
- Zrównoważona turystyka,
- Pomoc techniczna.

#### **2.1.7 Instrument „Łącząc Europę” 2021-2027**

W ramach Instrumentu „Łącząc Europę” 2021-2027 w sektorze transport zaplanowano na 2025 rok wydatki w częściach budżetowych w wysokości 440.814 tys. zł.

Instrument „Łącząc Europę” (Connecting Europe Facility – CEF) w latach 2021-2027 stanowi kontynuację CEF z perspektywy 2014-2020. Ma on na celu dalsze wspieranie modernizacji i budowy infrastruktury położonej na transeuropejskiej sieci transportowej TEN-T, tj. o wspólnym znaczeniu dla Unii Europejskiej. Infrastruktura znajdująca się w sieci ma zapewniać odpowiednie, wspólne standardy parametrów technicznych i funkcjonalnych. Wszystko po to, aby wspierać zrównoważony rozwój gospodarczy oraz spójność terytorialną Unii.

W nowym CEF większy akcent jest położony na brakujące i transgraniczne połączenia oraz działania przeciwko zmianom klimatu. W związku z tym, co najmniej 60% środków z CEF musi być przeznaczony na realizację celów klimatycznych. Oznacza to premiowanie inwestycji m.in. w infrastrukturę kolejową i paliwa alternatywne. Jednocześnie szczególne znaczenie będą miały inwestycje w korytarze sieci bazowej TEN-T.

### **2.1.8 Fundusze Europejskie na Pomoc Żywnościową 2021-2027**

W ramach Funduszy Europejskich na Pomoc Żywnościową 2021-2027 zaplanowano na 2025 rok wydatki w częściach budżetowych w wysokości 78.797 tys. zł

Program Fundusze Europejskie na Pomoc Żywnościową 2021-2027 (FEPŻ) ma na celu przeciwdziałanie deprivacji materialnej osób najbardziej potrzebujących przez pomoc żywnościową lub materialną, w tym działania towarzyszące. Nieodpłatna pomoc udzielana będzie odbiorcom końcowym w formie paczek z artykułami spożywczymi lub poprzez wydawanie gotowych posiłków.

### **2.1.9 Fundusze Europejskie dla Rybactwa na lata 2021-2027**

W ramach Funduszy Europejskich dla Rybactwa na lata 2021-2027 zaplanowano na 2025 rok wydatki w częściach budżetowych w wysokości 133.853 tys. zł

Europejski Fundusz Morski, Rybacki i Akwakultury (EFMRA) wspomaga innowacyjne projekty, które przyczyniają się do zrównoważonej eksploatacji zasobów wodnych i morskich oraz zarządzania nimi.

Priorytety EFMRA:

- Wspieranie zrównoważonego rybołówstwa oraz odbudowy i ochrony żywych zasobów wodnych,
- Wspieranie zrównoważonej działalności w zakresie akwakultury oraz przetwarzania i wprowadzania do obrotu produktów rybołówstwa i akwakultury, a co za tym idzie – przyczynianie się do bezpieczeństwa żywnościowego w Unii,
- Sprzyjanie zrównoważonej niebieskiej gospodarce na obszarach przybrzeżnych, wyspiarskich i śródlądowych, która obejmuje tradycyjną i nowo powstającą działalność

gospodarczą związaną z oceanami, morzami, wybrzeżami i wodami śródlądowymi, oraz wspieranie rozwoju społeczności rybackich i sektora akwakultury,

- Wzmocnienie międzynarodowego zarządzania oceanami oraz przyczynianie się do zapewnienia bezpieczeństwa i czystości mórz i oceanów, ochrony na nich, a także zrównoważonego zarządzania nimi.

## **2.2 Perspektywa Finansowa 2014-2020**

### **2.2.1 Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko 2014-2020**

W ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2014-2020 zaplanowano na 2025 rok wydatki w częściach budżetowych w wysokości 135.292 tys. zł. dla Centrum Unijnych Projektów Transportowych przeznaczone na sfinansowanie projektów realizowanych przez PKP PLK S.A.

### **2.2.2 Instrument „Łącząc Europę” (CEF – Connecting Europe Facility)**

W ramach Instrumentu „Łącząc Europę” (CEF) w sektorze transport zaplanowano na 2025 rok wydatki w częściach budżetowych w wysokości 151.652 tys. zł.

*Connecting Europe Facility* – Instrument „Łącząc Europę” (CEF) to fundusz rozbudowy infrastrukturalnej, ściśle związany z polityką spójności, który wspiera przedsięwzięcia o kluczowym znaczeniu dla Europy. Ideą CEF jest wzmocnienie sieci transportowo-komunikacyjnej, poprzez rozbudowę infrastruktury transportowej, połączeń energetycznych oraz rozwiązań z zakresu technologii informacyjno-komunikacyjnych. CEF jest zarządzany centralnie przez Komisję Europejską.

## **2.3 Mechanizm Finansowy EOG (MF EOG) 2014-2021 i Norweski Mechanizm Finansowy (NMF) 2014-2021**

W ramach tych programów zaplanowano na 2025 rok wydatki w częściach budżetowych w wysokości 26.045 tys. zł, w tym na:

- Norweski Mechanizm Finansowy 2014-2021 w wysokości 8.821 tys. zł,
- Mechanizm Finansowy Europejskiego Obszaru Gospodarczego 2014-2021 w wysokości 17.224 tys. zł.

Główne cele funduszy norweskich i funduszy EOG to: przyczynianie się do zmniejszenia różnic ekonomicznych i społecznych w obrębie Europejskiego Obszaru Gospodarczego oraz wzmocnianie stosunków dwustronnych pomiędzy państwami – darczyńcami a państwami – beneficjentami.



## **2.4 Szwajcarsko-Polski Program Współpracy II**

W ramach Szwajcarsko-Polskiego Programu Współpracy II zaplanowano na 2025 rok wydatki w częściach budżetowych w wysokości 17.185 tys. zł.

Głównym celem Szwajcarsko-Polskiego Programu Współpracy jest zmniejszanie różnic społeczno-gospodarczych w Unii Europejskiej i w Polsce dzięki dalszemu wzmocnieniu współpracy dwustronnej pomiędzy Szwajcarią a Polską.

Fundusze te będą przeznaczone na:

- Polsko-Szwajcarski Program Rozwoju Miast,
- Program Badania Naukowe i Innowacje,
- Pomoc Techniczną.

Operatorem Polsko-Szwajcarskiego Programu Rozwoju Miast jest Minister Funduszy i Polityki Regionalnej. Natomiast Program Badania Naukowe i Innowacje ma dwóch operatorów: Narodowe Centrum Badań i Rozwoju oraz Szwajcarską Narodową Fundację Nauki.

## **2.5 Wspólna polityka rolna (WPR)**

W ramach budżetu środków europejskich na realizację WPR zaplanowano na 2025 rok wydatki w częściach budżetowych w wysokości 16.723.914 tys. zł.

Środki z tytułu WPR przekazywane przez KE do państw członkowskich mają charakter refundacyjny. Warunkiem ich otrzymania jest wcześniejsze poniesienie określonych wydatków przez agencję płatniczą. Udokumentowane wydatki tej agencji są zwracane ze środków budżetu unijnego, w terminach wynikających z prawa UE.

W roku 2025 będą realizowane płatności w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 (PROW) oraz Planu Strategicznego dla Wspólnej Polityki Rolnej na lata 2023-2027 (PS WPR), jak również działania interwencyjne na wspólnotowych rynkach rolnych.

Wsparcie w ramach PS WPR obejmuje interwencje w formie płatności bezpośrednich, wsparcie dla sektora pszczelarskiego oraz sektora owoców i warzyw, jak również interwencje na rzecz rozwoju obszarów wiejskich.

Plan Strategiczny WPR będzie realizował 9 celów szczegółowych wspólnej polityki rolnej:

- Wspieranie godziwych dochodów gospodarstw rolnych i ich odporności w całej Unii w celu zwiększenia bezpieczeństwa żywnościowego,
- Zwiększenie zorientowania na rynek i konkurencyjności, w tym większe ukierunkowanie na badania naukowe, technologię i cyfryzację,
- Poprawa pozycji rolników w łańcuchu wartości,

- Przyczynianie się do łagodzenia zmiany klimatu i przystosowywania się do niej, a także do zrównoważonej produkcji energii,
- Wspieranie zrównoważonego rozwoju i wydajnego gospodarowania zasobami naturalnymi, takimi jak woda, gleba i powietrze,
- Przyczynianie się do ochrony różnorodności biologicznej, wzmacnianie usług ekosystemowych oraz ochrona siedlisk i krajobrazu,
- Przyciąganie młodych rolników i ułatwianie rozwoju działalności gospodarczej na obszarach wiejskich,
- Promowanie zatrudnienia, wzrostu, włączenia społecznego i rozwoju lokalnego na obszarach wiejskich, w tym biogospodarki i zrównoważonego leśnictwa,
- Poprawa reakcji rolnictwa UE na potrzeby społeczne dotyczące żywności i zdrowia, w tym bezpiecznej, bogatej w składniki odżywcze i zrównoważonej żywności, jak też dobrostanu zwierząt.

## **2.6 Instrument na rzecz Odbudowy i Zwiększania Odporności - część grantowa**

Na realizację Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększania Odporności (KPO) w części grantowej zaplanowano na 2025 rok wydatki w rezerwie celowej poz. 97 w kwocie 52.175.622 tys. zł.

KPO służy odbudowie gospodarki po pandemii koronawirusa i jest finansowany z udziałem środków z Instrumentu na rzecz Odbudowy i Zwiększania Odporności (Recovery and Resilience Facility – RRF). RRF promuje spójność gospodarczą, społeczną i terytorialną UE poprzez zwiększenie odporności i zdolności do dostosowania się, łagodzi społeczne i gospodarcze skutki kryzysu, wspiera transformację cyfrową. KPO w zakresie części grantowej RRF finansowany jest poprzez budżet środków europejskich.

KPO koncentruje się na siedmiu szerokich blokach tematycznych:

- Odporność i konkurencyjność gospodarki,
- Zielona energia i zmniejszenie energochłonności,
- Transformacja cyfrowa,
- Efektywność, dostępność i jakość systemu ochrony zdrowia,
- Zielona, inteligentna mobilność.
- Poprawa jakości instytucji i warunków realizacji Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększania Odporności,
- Bezpieczeństwo energetyczne (REPowerEU).

Wzrost wydatków na realizację KPO w 2025 roku wyniesie ponad 40 procent. Wynika to z faktu, że okres realizacji programu upływa z dniem z dniem 31 sierpnia 2026 r. W związku z tym, w 2025 roku przewiduje się zdecydowane przyspieszenie realizacji inwestycji finansowanych ze środków KPO, co umożliwi osiągnięcie celów zawartych w programie.

## Rozdział XI

### Finansowanie potrzeb pożyczkowych budżetu państwa

Przewiduje się, że w 2024 roku potrzeby pożyczkowe netto budżetu państwa wyniosą 215.606,7 mln zł wobec kwoty 252.271,5 mln zł przyjętej w ustawie budżetowej. Planuje się, że finansowanie krajowe potrzeb pożyczkowych netto ukształtuje się na poziomie 200.078,0 mln zł, a finansowanie zagraniczne na poziomie 15.528,7 mln zł.

Na finansowanie krajowe w wysokości 200.078,0 mln zł złożą się następujące pozycje:

- a) dodatnie saldo z tytułu sprzedaży i wykupu skarbowych papierów wartościowych w wysokości 156.008,4 mln zł,
- b) dodatnie saldo środków pozostających na rachunkach budżetu państwa na początek i koniec roku w wysokości 44.069,5 mln zł.

Na saldo z tytułu skarbowych papierów wartościowych złożą się następujące pozycje:

- a) dodatnie saldo sprzedaży i wykupu obligacji rynkowych w wysokości 113.895,3 mln zł będące wynikiem:
  - dodatniego salda w obligacjach zmiennoprocentowych w wysokości 18.649,6 mln zł,
  - dodatniego salda w obligacjach stałoprocentowych w wysokości 79.339,6 mln zł,
  - dodatniego salda w obligacjach indeksowanych w wysokości 15.906,1 mln zł,
- b) dodatnie saldo sprzedaży i wykupu obligacji oszczędnościowych w wysokości 42.113,1 mln zł.

Na finansowanie zagraniczne w wysokości 15.528,7 mln zł złożą się następujące pozycje:

- a) dodatnie saldo emisji i wykupu obligacji skarbowych wyemitowanych na międzynarodowych rynkach finansowych w wysokości 28.465,3 mln zł,
- b) ujemne saldo kredytów otrzymanych w wysokości 939,2 mln zł,
- c) dodatnie saldo pożyczki z Unii Europejskiej z tytułu Europejskiego Instrumentu na Rzecz Odbudowy i Zwiększenia Odporności w wysokości 38.357,8 mln zł,
- d) ujemne saldo przepływów związanych z rachunkiem walutowym w wysokości 50.355,2 mln zł.

#### 1. Potrzeby pożyczkowe netto budżetu państwa i ich finansowanie

W 2025 roku zakładany jest deficyt budżetu państwa w wysokości 288.770,0 mln zł, deficyt budżetu środków europejskich w wysokości 27.985,1 mln zł oraz pozostałe potrzeby pożyczkowe netto w kwocie 49.908,1 mln zł. W rezultacie planowane w 2025 roku potrzeby pożyczkowe netto kształtują się na poziomie 366.663,2 mln zł wobec kwoty przewidywanego

wykonania w 2024 roku 215.606,7 mln zł (w ustawie budżetowej na 2024 rok 252.271,5 mln zł). Planowany poziom potrzeb pożyczkowych brutto (suma potrzeb netto oraz przypadającego do wykupu długu przy przyjętych założeniach odnośnie do sprzedaży skarbowych papierów wartościowych w 2024 roku) wynosi 553.003,0 mln zł wobec kwoty przewidywanego wykonania w 2024 roku 425.249,6 mln zł (w ustawie budżetowej na 2024 rok 449.029,3 mln zł).

	PW 2024	2025	3:2
	mln zł		%
1	2	3	4
<b>Potrzeby pożyczkowe netto budżetu państwa</b>	215.606,7	366.663,2	170,1
– deficyt budżetu państwa	184.000,0	288.770,0	156,9
– deficyt budżetu środków europejskich	10.520,9	27.985,1	266,0
– kredyty i pożyczki udzielone	18.616,4	59.985,6	322,2
– prefinansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej	0,0	-15,2	-
– płatności związane z udziałami Skarbu Państwa w międzynarodowych instytucjach finansowych	1.670,1	1.112,1	66,6
– zarządzanie płynnością sektora finansów publicznych	-12.182,0	-10.516,0	86,3
– zarządzanie środkami europejskimi	13.424,0	-632,2	-
– pozostałe przychody i rozchody	-442,8	-26,2	5,9
<b>Finansowanie potrzeb pożyczkowych netto budżetu państwa</b>	215.606,7	366.663,2	170,1
1. Finansowanie krajowe	200.078,0	246.205,0	123,1
1.1 Skarbowe papiery wartościowe	156.008,4	246.205,0	157,8
1.2 Środki na rachunkach budżetowych	44.069,5	0,0	-
2. Finansowanie zagraniczne	15.528,7	120.458,2	775,7
2.1 Obligacje skarbowe	28.465,3	42.909,0	150,7
2.2 Kredyty otrzymane	-939,2	-2.887,7	307,5
2.3 Pożyczka z Unii Europejskiej z tytułu Europejskiego Instrumentu na Rzecz Odbudowy i Zwiększenia Odporności	38.357,8	25.263,5	65,9
2.4 Przepływy związane z rachunkiem walutowym	-50.355,2	55.173,4	-

Planuje się, że finansowanie krajowe potrzeb pożyczkowych netto ukształtuje się na poziomie 246.205,0 mln zł, a finansowanie zagraniczne 120.458,2.

Na finansowanie krajowe złożą się następujące pozycje:

- a) dodatnie saldo z tytułu sprzedaży i wykupu skarbowych papierów wartościowych w wysokości 246.205,0 mln zł,
- b) zerowe saldo środków pozostających na rachunkach budżetu państwa na początek i koniec roku.

Na saldo z tytułu skarbowych papierów wartościowych złożą się następujące pozycje:

- a) dodatnie saldo sprzedaży i wykupu bonów skarbowych w wysokości 45.733,7 mln zł,
- b) dodatnie saldo sprzedaży i wykupu obligacji rynkowych w wysokości 163.261,4 mln zł będące wynikiem:
  - dodatniego salda w obligacjach zmiennoprocentowych w wysokości 48.612,6 mln zł,
  - dodatniego salda w obligacjach stałoprocentowych w wysokości 102.823,3 mln zł,
  - dodatniego salda w obligacjach indeksowanych w wysokości 11.825,5 mln zł,
- c) dodatnie saldo sprzedaży i wykupu obligacji oszczędnościowych w wysokości 37.210,0 mln zł.

Na finansowanie zagraniczne potrzeb pożyczkowych netto w wysokości 120.458,2 mln zł złożą się następujące pozycje:

- a) dodatnie saldo emisji i wykupu obligacji skarbowych wyemitowanych na międzynarodowych rynkach finansowych w wysokości 42.909,0 mln zł,
- b) ujemne saldo kredytów otrzymanych w wysokości 2.887,7 mln zł,
- c) dodatnie saldo pożyczki z Unii Europejskiej z tytułu Europejskiego Instrumentu na Rzecz Odbudowy i Zwiększenia Odporności w wysokości 25.263,5 mln zł,
- d) dodatnie saldo przepływów związanych z rachunkiem walutowym w wysokości 55.173,4 mln zł.

## **2. Przychody i rozchody budżetu państwa**

Zakładane kwoty łącznych przychodów i rozchodów (krajowych oraz zagranicznych), bez uwzględniania zobowiązań finansowych zaciąganych i spłacanych w tym samym roku budżetowym oraz operacji finansowych dokonywanych pomiędzy rachunkami Ministra Finansów, wynoszą odpowiednio 1.042.561,5 mln zł oraz 725.806,4 mln zł. Zgodnie z art. 52 ust. 1a *ustawy o finansach publicznych* rozchody z tego rodzaju zobowiązań oraz operacji nie są zaliczane do limitu rozchodów. Na kwotę rozchodów nieobjętych limitem w 2025 roku składają się:

- potencjalne przepływy z tytułu bonów emitowanych w ramach zarządzania płynnością budżetu państwa (sprzedawanych i wykupywanych w ciągu roku) na kwotę 24.531,4 mln zł,
- przepływy z tytułu obligacji oszczędnościowych sprzedawanych i wykupywanych w ciągu roku na kwotę 900,0 mln zł,
- przepływy z tytułu depozytów jednostek sektora finansów publicznych związanych i rozwiązanych w ciągu roku w ramach zarządzania płynnością tego sektora na kwotę 18.947.972,8 mln zł,
- przepływy z tytułu depozytów zabezpieczających w transakcjach pochodnych na kwotę 500,0 mln zł,

– przepływy na rachunku walutowym w wysokości 206.416,3 mln zł.

Po uwzględnieniu tych wielkości planowana łączna kwota przychodów wynosi 20.222.882,1 mln zł, a rozchodów 19.906.126,9 mln zł.

## 2.1 Przychody i rozchody krajowe

Przychody i rozchody krajowe są planowane odpowiednio na poziomie 762.442,0 mln zł oraz 564.503,9 mln zł.

Na planowane przychody składają się kwoty z następujących tytułów:

- a) skarbowe papiery wartościowe – przychody ze sprzedaży w wysokości 380.994,9 mln zł, z czego z tytułu:
  - bonów skarbowych - 45.733,7 mln zł,
  - obligacji rynkowych – 261.396,9 mln zł. Środki te będą pochodzić ze sprzedaży obligacji stałoprocentowych w wysokości 182.228,0 mln zł, obligacji zmiennoprocentowych w wysokości 67.343,4 mln zł i obligacji indeksowanych w wysokości 11.825,5 mln zł,
  - obligacji oszczędnościowych – 73.864,3 mln zł,
- b) pożyczki udzielone – przychody w wysokości 1.542,0 mln zł będące wynikiem spłaty przez:
  - jednostki samorządu terytorialnego (38,8 mln zł),
  - Korporację Ubezpieczeń Kredytów Eksportowych (46,5 mln zł),
  - ostatecznych odbiorców wsparcia w ramach finansowania zwrotnego z Krajowego Planu Odbudowy (1.456,6 mln zł),
- c) prefinansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej – przychody w wysokości 128,2 mln zł,
- d) zarządzanie płynnością sektora finansów publicznych – przychody w wysokości 115.750,7 mln zł,
- e) pozostałe przychody w wysokości 250.026,2 mln zł. Większość przepływów w tej pozycji (250.000,0 mln zł) ma charakter warunkowy i zawiera potencjalne wpływy z tytułu SPW (zwiększona sprzedaż w celu sfinansowania potencjalnych wyższych rozchodów, w szczególności wyższych wykupów SPW w efekcie przeprowadzania przetargów zamiany obligacji zapadających w 2026 roku). Pozostała część przepływów w tej pozycji wynika z wpływów z rachunku rezerw poręczeniowych i gwarancyjnych Skarbu Państwa wykorzystywanych okresowo w procesie finansowania potrzeb pożyczkowych budżetu państwa (25,8 mln zł) oraz z przychodów z prywatyzacji (0,3 mln zł);
- f) środki na rachunkach budżetowych – przychody w wysokości 14.000,0 mln zł wynikające ze stanu środków na koniec 2024 roku.

Na planowane rozchody składają się kwoty z następujących tytułów:

- a) skarbowe papiery wartościowe – rozchody w wysokości 134.789,9 mln zł związane z wykupem:
  - obligacji rynkowych – 98.135,6 mln zł. Kwota wynika z przypadających wykupów obligacji stałoprocentowych w wysokości 79.404,8 mln zł oraz obligacji zmiennoprocentowych w wysokości 18.730,8 mln zł;
  - obligacji oszczędnościowych – 36.654,3 mln zł,
- b) pożyczki udzielone – rozchody w wysokości 60.366,3 mln zł wynikające z założonego udzielenia pożyczek:
  - jednostkom samorządu terytorialnego (500,0 mln zł),
  - Korporacji Ubezpieczeń Kredytów Eksportowych (908,0 mln zł),
  - ostatecznym odbiorcom wsparcia w ramach finansowania zwrotnego z Krajowego Planu Odbudowy (58.958,3 mln zł),
- c) prefinansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej – rozchody w wysokości 113,0 mln zł,
- d) zarządzanie płynnością sektora finansów publicznych – rozchody w wysokości 105.234,7 mln zł,
- e) pozostałe rozchody w wysokości 250.000,0 mln zł. Większość przepływów w tej pozycji (250.000,0 mln zł) ma charakter warunkowy i zawiera potencjalne rozchody z tytułu zwiększenia potrzeb pożyczkowych netto lub wykupu długu, w szczególności na przetargach zamiany obligacji zapadających w 2026 roku;
- f) środki na rachunkach budżetowych – rozchody w wysokości 14.000,0 mln zł wynikające ze stanu środków na koniec 2025 roku.

## **2.2 Przychody i rozchody zagraniczne**

Przychody i rozchody zagraniczne są planowane odpowiednio na poziomie 280.119,5 mln zł oraz 161.302,5 mln zł.

Na planowane przychody składają się kwoty z następujących tytułów:

- a) obligacje skarbowe – przychody ze sprzedaży obligacji na międzynarodowych rynkach finansowych w wysokości 66.312,7 mln zł,
- b) kredyty otrzymane – przychody w wysokości 2.756,3 mln zł w efekcie zaciągnięcia kredytów w następujących instytucjach:
  - Europejski Bank Inwestycyjny (2.145,0 mln zł) – m.in. na projekty refinansujące wydatki poniesione przez budżet państwa na zadania inwestycyjne w obszarach,

w ramach których realizowana jest umowa (np. rolnictwa, wkładu krajowego do funduszy strukturalnych w ramach perspektywy finansowej na lata 2021-27),

- Bank Światowy (611,3 mln zł) – na realizację programu „Czyste Powietrze”,
- c) pożyczka z Unii Europejskiej w ramach części zwrotnej Europejskiego Instrumentu na Rzecz Odbudowy i Zwiększenia Odporności – przychody w wysokości 25.263,5 mln zł,
- d) zarządzanie środkami europejskimi – przychody w wysokości 110.522,0 mln zł wynikające z wpływów środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej,
- e) kredyty i pożyczki udzielone – przychody w wysokości 91,5 mln zł będące wynikiem spłat dokonywanych przez kredytobiorców na podstawie zawartych umów międzynarodowych,
- f) pozostałe przychody w wysokości 20.000,0 mln zł. Przepływy finansowe zawarte w tej pozycji mają charakter warunkowy i zawierają wpływy z tytułu potencjalnego zwiększenia finansowania zagranicznego;
- g) przepływy związane z rachunkiem walutowym – przychody w wysokości 55.173,4 mln zł wynikające z wyższej kwoty wykorzystania środków walutowych niż wpływów walutowych (dodatnie saldo przepływów na rachunku walutowym).

Na planowane rozchody składają się kwoty z następujących tytułów:

- a) obligacje skarbowe – rozchody w wysokości 23.403,7 mln zł związane z wykupem obligacji wyemitowanych na międzynarodowych rynkach finansowych,
- b) kredyty otrzymane – rozchody w wysokości 5.644,0 mln zł związane ze spłatą kredytów otrzymanych od:
  - Europejskiego Banku Inwestycyjnego (3.585,2 mln zł),
  - Banku Światowego (1.984,9 mln zł),
  - Banku Rozwoju Rady Europy (73,9 mln zł),
- c) zarządzanie środkami europejskimi – rozchody w wysokości 109.889,9 mln zł wynikające z przekazania środków złotych do budżetu środków europejskich,
- d) kredyty i pożyczki udzielone – rozchody w wysokości 1.252,9 mln zł z tytułu realizacji umów międzynarodowych z rządami innych państw,
- e) płatności związane z udziałami Skarbu Państwa w międzynarodowych instytucjach finansowych – rozchody w wysokości 1.112,1 mln zł,
- f) pozostałe rozchody w wysokości 20.000,0 mln zł. Przepływy zawarte w tej pozycji mają charakter warunkowy i zawierają potencjalne wyższe rozchody z tytułu operacji związanych z zarządzaniem długiem zagranicznym oraz pozostałych przepływów w finansowaniu zagranicznym;



## Rozdział XII

### Omówienie artykułów ustawy budżetowej na rok 2025

**Art. 1** – stosownie do art. 110 ust. 1 pkt 1-3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, zwanej dalej „ustawą o finansach publicznych”, określa:

- łączną kwotę prognozowanych podatkowych i niepodatkowych dochodów budżetu państwa,
- łączną kwotę planowanych wydatków budżetu państwa,
- kwotę planowanych wydatków, obliczoną zgodnie z art. 112aa ust. 1 ustawy o finansach publicznych,
- kwotę planowanego limitu wydatków, o którym mowa w art. 112aa ust. 3 ustawy o finansach publicznych,
- kwotę planowanego deficytu budżetu państwa.

Kwota wydatków obliczona zgodnie z art. 112aa ust. 1 ustawy o finansach publicznych określa planowane wydatki podmiotów objętych zakresem stabilizującej reguły wydatkowej (SRW).

W kwocie tej nie uwzględnia się:

- 1) wydatków budżetu środków europejskich,
- 2) wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 1 i 3–6 ustawy o finansach publicznych,
- 3) wydatków finansowanych ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 2 ustawy o finansach publicznych,
- 4) wydatków na realizację planu rozwojowego, o którym mowa w art. 5 pkt 7aa ustawy o zasadach prowadzenia polityki rozwoju w zakresie objętym finansowaniem ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5d ustawy o finansach publicznych,
- 5) przepływów finansowych między organami i jednostkami objętymi SRW z tytułu dotacji i subwencji,
- 6) przepływów finansowych między funduszami zarządzanymi przez Zakład Ubezpieczeń Społecznych oraz Prezesa Kasy Rolniczego Ubezpieczenia Społecznego,
- 7) wydatków na spłaty wartości nominalnych instrumentów dłużnych, w szczególności kredytów, pożyczek oraz dłużnych papierów wartościowych.

Kwota ta, pomniejszona o planowane koszty Narodowego Funduszu Zdrowia, planowane wydatki Bankowego Funduszu Gwarancyjnego, wydatki jednostek samorządu terytorialnego oraz ich związków i samorządowych jednostek budżetowych, pomniejszone o przepływy finansowe planowane do otrzymania od podmiotów objętych SRW, a także wydatki organów i jednostek, o których mowa w art. 139 ust. 2 ustawy o finansach publicznych oraz planowane wydatki Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 i Funduszu Pomocy, powiększona

o wartość klauzuli obronnej, stanowi limit wydatków, o którym mowa w art. 112aa ust. 3 ustawy o finansach publicznych.

Od 2025 roku kwotą limitu wydatków, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 28 czerwca 2024 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. poz. 1089), zostaną objęte pozostałe jednostki sektora finansów publicznych (łącznie ok. 90 jednostek), których plany są załącznikami do ustawy budżetowej, tj. agencje wykonawcze, instytucje gospodarki finansowej oraz państwowe osoby prawne, o których mowa w art. 9 pkt 14 ustawy o finansach publicznych.

Biorąc pod uwagę, iż w trakcie wykonania budżetu państwa zarówno wykonanie dochodów jak i relacja realizacji wydatków w stosunku do dochodów budżetu państwa kształtuje się zmiennie, powodując w konsekwencji wahanie poziomu deficytu budżetu państwa, ust. 5 tego artykułu dookreśla termin, na który ustala się planowany deficyt budżetu państwa, przypadający na ostatni dzień roku budżetowego, tj. na dzień 31 grudnia 2025 r.

Dochody i wydatki budżetu państwa prezentowane są w załącznikach nr 1 i 2.

**Art. 2** – określa łączną kwotę prognozowanych dochodów budżetu środków europejskich i łączną kwotę planowanych wydatków budżetu środków europejskich oraz wynik budżetu środków europejskich, stosownie do art. 110 ust. 1 pkt 4-6 ustawy o finansach publicznych.

Zgodnie z art. 117 ustawy o finansach publicznych budżet środków europejskich jest rocznym planem dochodów i podlegających refundacji wydatków przeznaczonych na realizację programów finansowanych z udziałem środków europejskich, z wyłączeniem środków przeznaczonych na realizację projektów pomocy technicznej oraz środków, o których mowa w art. 4 ust. 2 rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1306/2013 z dnia 17 grudnia 2013 r. w sprawie finansowania wspólnej polityki rolnej, zarządzania nią i monitorowania jej oraz uchylającego rozporządzenia Rady (EWG) nr 352/78, (WE) nr 165/94, (WE) nr 2799/98, (WE) nr 814/2000, (WE) nr 1290/2005 i (WE) nr 485/2008 (Dz. Urz. UE L 347 z 20.12.2013, str. 549, z późn. zm.) oraz w art. 5 ust. 3 rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2021/2116 z dnia 2 grudnia 2021 r. w sprawie finansowania wspólnej polityki rolnej, zarządzania nią i monitorowania jej oraz uchylenia rozporządzenia (UE) nr 1306/2013 (Dz. Urz. UE L 435 z 06.12.2021, str. 187, z późn. zm.).

Sposób ujęcia w ustawie budżetowej dochodów i wydatków budżetu środków europejskich określa natomiast art. 119 ustawy o finansach publicznych.

Prognozowane dochody budżetu środków europejskich określone zostały w załączniku nr 3, a planowane wydatki – w załączniku nr 4.

**Art. 3** – stosownie do postanowień art. 110 ust. 1 pkt 7-9 ustawy o finansach publicznych określa łączną kwotę planowanych przychodów budżetu państwa, łączną kwotę

planowanych rozchodów budżetu państwa, których tytuły zostały wymienione w załączniku nr 5, oraz planowane saldo przychodów i rozchodów budżetu państwa.

Planowane rozchody budżetu państwa, o których mowa w art. 110 ust. 1 pkt 8 ustawy o finansach publicznych, i w związku z tym planowane przychody, nie zawierają kwot z tytułu zobowiązań finansowych zaciąganych i spłacanych przez Ministra Finansów, działającego w imieniu Skarbu Państwa, w tym samym roku budżetowym oraz kwot z tytułu operacji finansowych dokonywanych pomiędzy rachunkami Ministra Finansów, a jedynie saldo tych kwot. Kwoty z powyższych tytułów zostały zgodnie z art. 52 ust. 1a ustawy o finansach publicznych wyłączone z limitu rozchodów budżetu państwa, a w konsekwencji również z kwoty planowanych przychodów.

**Art. 4** – określa źródła pokrycia potrzeb pożyczkowych budżetu państwa, w tym deficytu budżetu państwa, zgodnie z art. 110 ust. 1 pkt 3 ustawy o finansach publicznych, który zobowiązuje do określenia źródeł pokrycia deficytu budżetu państwa.

**Art. 5** – określa, zgodnie z art. 82, art. 95 ust. 2 oraz art. 110 ust. 1 pkt 10 ustawy o finansach publicznych, limity przyrostu zadłużenia w 2025 roku z tytułu zaciąganych i spłaconych kredytów i pożyczek oraz emisji i spłaty skarbowych papierów wartościowych. Przez spłatę kredytów lub pożyczek należy rozumieć terminowe i przedterminowe spłaty kapitału, natomiast w przypadku skarbowych papierów wartościowych spłata może nastąpić w szczególności w wyniku ich wykupu, przedterminowego wykupu, wcześniejszego wykupu, odkupu oraz zamiany.

W związku z art. 78 ust. 1 i 3 oraz art. 95 ust. 2 ustawy o finansach publicznych, przepisy ust. 2 i 3 omawianego artykułu umożliwiają dokonywanie operacji finansowych, które wpłyną na zmianę struktury zadłużenia Skarbu Państwa, jak również mają one zastosowanie do emisji skarbowych papierów wartościowych, których przekazanie wynika z innych ustaw, orzeczeń sądów lub innych tytułów – w ramach limitu określonego w ustawie budżetowej.

**Art. 6** – określa łączną kwotę, do wysokości której mogą być udzielane przez Skarb Państwa poręczenia i gwarancje, zgodnie z dyspozycją art. 31 ustawy z dnia 8 maja 1997 r. o poręczeniach i gwarancjach udzielanych przez Skarb Państwa oraz niektóre osoby prawne (Dz. U. z 2024 r. poz. 291). W 2025 roku przewiduje się możliwość udzielania – w ramach tego limitu – poręczeń i gwarancji wspierających m.in. realizację strategicznych programów rządowych, takich jak budowa infrastruktury drogowej i kolejowej oraz innych przedsięwzięć infrastrukturalnych. Kwota limitu może być wykorzystana również dla działań, które mogą być potencjalnie podjęte w przypadku ewentualnego pogorszenia warunków działania polskiego systemu finansowego. Od szeregu lat, w ramach omawianego limitu, uwzględniana jest możliwość udzielenia wsparcia instytucji finansowych, w szczególności banków, w związku z potencjalnymi zjawiskami kryzysowymi. Poręczenia i gwarancje Skarbu Państwa stanowią jeden z dostępnych środków wsparcia sektora bankowego.

**Art. 7** – wykonuje dyspozycję art. 5a ustawy z dnia 7 lipca 1994 r. o ubezpieczeniach gwarantowanych przez Skarb Państwa (Dz. U. z 2024 r. poz. 284), zobowiązującego do określenia w ustawie budżetowej wysokości limitu, którego nie mogą przekroczyć łączne zobowiązania Korporacji Ubezpieczeń Kredytów Eksportowych S.A. z tytułu ubezpieczeń gwarantowanych przez Skarb Państwa. Limit na rok 2025 został ustalony w wysokości umożliwiającej przyjęcie do ubezpieczenia lub objęcia gwarancjami przez Korporację Ubezpieczeń Kredytów Eksportowych S.A. kolejnych projektów, w tym w ramach programu rządowego „Finansowe Wspieranie Eksportu”.

**Art. 8** – upoważnia Ministra Finansów do:

1. dokonywania ze środków budżetu państwa wypłat z tytułu kredytów i pożyczek udzielanych na podstawie umów międzynarodowych rządów innych państw. Przepis ten ma na celu m.in. zwiększenie skuteczności instrumentów finansowych, które mogą być stosowane na podstawie zawieranych umów międzynarodowych w celu stymulowania wzrostu polskiego eksportu. Umożliwi to elastyczne reagowanie na oczekiwania w stosunkach międzynarodowych wobec Polski związane zarówno z realizacją bieżącej polityki finansowej, jak i średniookresowych oraz długookresowych celów wsparcia i rozwoju.

Zaplanowana na rok 2025 kwota dotyczy m. in. wypłat dla polskich eksporterów z tytułu umów kredytowych zawartych m. in. z Ukrainą, Mongolią, Kenią i Tanzanią oraz wypłat w ramach planowanych nowych umów kredytowych, w tym dla Ukrainy, Wietnamu, Senegalu i Rwandy.

Możliwość udzielania kredytów i pożyczek z budżetu państwa wynika z art. 115 ustawy o finansach publicznych;

2. udzielania ze środków budżetu państwa pożyczek dla:
  - a) Banku Gospodarstwa Krajowego (BGK) na zwiększenie funduszy własnych Banku. Minister właściwy do spraw finansów publicznych może udzielić Bankowi Gospodarstwa Krajowego pożyczki ze środków budżetu państwa na zwiększenie funduszy własnych Banku na podstawie art. 5b ust. 1 ustawy z dnia 14 marca 2003 r. o Banku Gospodarstwa Krajowego (Dz. U. z 2024 r. poz. 441, z późn. zm.).

Sytuacja finansowa BGK nie budzi zastrzeżeń, co ma swoje odzwierciedlenie w wysokiej ocenie ratingowej oraz okresowych wynikach finansowych.

W ramach swojej działalności BGK obsługuje programy rządowe oraz fundusze; może być również zobowiązany do wykonywania innych zadań o charakterze publicznym.

W dotychczasowej działalności BGK pożyczki z budżetu państwa nie były udzielane. Według aktualnych prognoz BGK nie przewiduje konieczności jej udzielenia również w 2025 roku. Niemniej, ustalenie limitu proponuje się ze względów ostrożnościowych, w związku z dynamiczną sytuacją gospodarczą i międzynarodową,

- b) Bankowego Funduszu Gwarancyjnego (BFG). Zgodnie z art. 270 ust. 1 pkt 7 ustawy z dnia 10 czerwca 2016 r. o Bankowym Funduszu Gwarancyjnym, systemie gwarantowania depozytów oraz przymusowej restrukturyzacji (Dz. U. z 2024 r. poz. 487) źródłami finansowania BFG są środki z pożyczek udzielonych z budżetu państwa. W założeniu mają one umożliwić zwiększenie zasobów BFG na wypadek wystąpienia sytuacji kryzysowej.

Jednocześnie rozwiązanie to jest zgodne z przepisami wdrożonej ustawą z dnia 10 czerwca 2016 r. o Bankowym Funduszu Gwarancyjnym, systemie gwarantowania depozytów oraz przymusowej restrukturyzacji dyrektywy Parlamentu Europejskiego i Rady 2014/49/UE z dnia 16 kwietnia 2014 r. w sprawie systemów gwarancji depozytów (Dz. Urz. UE L 173 z 12.06.2014, str. 149, z późn. zm.), w której wskazuje się na konieczność zapewnienia systemom gwarancji depozytów (w Polsce: BFG) możliwości korzystania z alternatywnych mechanizmów finansowania w celu zaspokojenia roszczeń deponentów.

Analogicznie jak w latach ubiegłych, pożyczka pozostaje instrumentem o charakterze prewencyjnym, na wypadek wystąpienia nagłej i nieprzewidywanej potrzeby wsparcia finansowego BFG w celu umożliwienia prawidłowej realizacji zadań ustawowych w zakresie gwarantowania depozytów oraz procesów przymusowej restrukturyzacji banków i spółdzielczych kas oszczędnościowo-kredytowych (SKOK).

Działania BFG i związane z nimi koszty zależą przede wszystkim od sytuacji w sektorze bankowym i sektorze SKOK. Jest ona na bieżąco monitorowana, w szczególności z uwagi na niepewność co do dalszego rozwoju sytuacji związanej z portfelem kredytów walutowych w bankach.

W tym kontekście niezbędne jest zapewnienie gotowości operacyjnej BFG, w tym finansowej, do realizacji zadań wynikających z ustawy z dnia 10 czerwca 2016 r. o Bankowym Funduszu Gwarancyjnym, systemie gwarantowania depozytów oraz przymusowej restrukturyzacji. W obecnej dynamicznej sytuacji gospodarczej i międzynarodowej nie można także wykluczyć konieczności podejmowania przez BFG działań interwencyjnych o nieznanej i trudnej do prognozowania skali,

- c) jednostek samorządu terytorialnego w ramach postępowania naprawczego lub ostrożnościowego. Udzielanie ww. pożyczek – zgodnie z treścią art. 115 w związku z art. 224 ustawy o finansach publicznych – stanowi istotny element polityki Rządu ukierunkowany na restrukturyzację zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego,
- d) Korporacji Ubezpieczeń Kredytów Eksportowych S.A. – zgodnie z art. 5a ustawy z dnia 7 lipca 1994 r. o ubezpieczeniach gwarantowanych przez Skarb Państwa ustawa budżetowa określa kwotę, do wysokości której mogą być udzielone pożyczki dla Korporacji Ubezpieczeń Kredytów Eksportowych S.A. na gwarantowane przez Skarb Państwa pokrycie dokonywanych przez Korporację wydatków. Wysokość tych pożyczek została oszacowana na podstawie bieżących prognoz dotyczących wydatków, w szczególności wypłat odszkodowań oraz stanu środków na wyodrębnionym rachunku bankowym służącym do prowadzenia rozliczeń finansowych w zakresie ubezpieczeń gwarantowanych przez Skarb Państwa,
- e) Funduszu Ubezpieczeń Społecznych na wypłatę świadczeń gwarantowanych przez państwo – zgodnie z art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 13 października 1998 r. o systemie ubezpieczeń społecznych (Dz. U. z 2024 r. poz. 497, z późn. zm.) określono wysokość nieoprocentowanej pożyczki dla Funduszu Ubezpieczeń Społecznych przeznaczonej na uzupełnienie środków na pełne i terminowe wypłaty świadczeń gwarantowanych przez państwo.

**Art. 9** – stanowi realizację postanowień art. 9 ust. 1 oraz art. 10 ustawy z dnia 23 grudnia 1999 r. o kształtowaniu wynagrodzeń w państwowej sferze budżetowej oraz o zmianie niektórych ustaw (Dz. U. z 2024 r. poz. 1356).

Zgodnie z postanowieniami art. 9 ust. 1 tej ustawy w ustawie budżetowej ustala się:

- kwoty wynagrodzeń dla osób objętych i nieobjętych mnożnikowymi systemami wynagrodzeń,
- kwoty bazowe, które stanowią podstawę naliczania wynagrodzeń dla osób objętych mnożnikowymi systemami wynagrodzeń, o których mowa w art. 5 pkt 1 lit. a, c i d,
- średnioroczne wskaźniki wzrostu wynagrodzeń w państwowej sferze budżetowej.

Średnie wynagrodzenie nauczycieli – zgodnie z art. 30 ust. 3 ustawy z dnia 26 stycznia 1982 r. – Karta Nauczyciela (Dz. U. z 2024 r. poz. 986) – ustalane jest z uwzględnieniem kwoty bazowej określonej dla nauczycieli corocznie w ustawie budżetowej.

W projekcie ustawy budżetowej na rok 2025 – zgodnie z postanowieniem art. 10 ustawy o kształtowaniu wynagrodzeń w państwowej sferze budżetowej oraz o zmianie niektórych ustaw – tworzy się:

- rezerwę płaćcową na zmiany organizacyjne i nowe zadania, która jest przeznaczona tylko dla państwowych jednostek budżetowych i dotyczy wynagrodzeń przewidzianych do uruchomienia w roku 2025, w szczególności w związku z ewentualną realizacją nowych zadań, zwiększeniem zakresu realizowanych zadań lub powołaniem nowych jednostek organizacyjnych w trakcie roku 2025; rezerwa ta jest tworzona na zadania, których nie można uwzględnić w ustawie budżetowej,
- rezerwę na zwiększenie wynagrodzeń przeznaczonych na wypłaty wynagrodzeń dla osób odwołanych z kierowniczych stanowisk państwowych, a także nagród jubileuszowych, odpraw emerytalnych i odpraw w związku z przejściem na rentę z tytułu niezdolności do pracy oraz ekwiwalentów za niewykorzystany urlop wypoczynkowy dla osób zajmujących kierownicze stanowiska państwowe, dla pracowników jednostek organizacyjnych stanowiących wyodrębnioną część budżetową, w których średnioroczne zatrudnienie w roku poprzednim nie przekracza 50 osób; jednorazowe wypłaty na rzecz osób zajmujących kierownicze stanowiska państwowe nie zależą od polityki kadrowej danej jednostki, stąd też istnieje potrzeba utworzenia tej rezerwy; natomiast w jednostkach, w których średnioroczne zatrudnienie w roku poprzednim nie przekracza 50 osób, trudno jest wygospodarować środki na jednorazowe wypłaty, które są zmienne w poszczególnych latach,
- rezerwę na podwyższenie wynagrodzeń nauczycieli zatrudnionych w szkołach i placówkach oświatowych prowadzonych przez organy administracji rządowej.

**Art. 10** – określa zestawienie zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego odrębnymi ustawami, zawarte w załączniku nr 7, zgodnie z art. 122 ust. 1 pkt 5 ustawy o finansach publicznych.

**Art. 11** – wypełnia przepis art. 122 ust. 1 pkt 2 lit. a ustawy o finansach publicznych, zobowiązujący do zamieszczenia, w załączniku do ustawy budżetowej wykazu jednostek otrzymujących dotacje podmiotowe i celowe oraz kwoty tych dotacji. Wykaz ten zawiera załącznik nr 8.

**Art. 12** – wypełnia dyspozycję art. 122 ust. 1 pkt 6 ustawy o finansach publicznych, zgodnie z którym zakres i kwoty dotacji przedmiotowych i podmiotowych zostały określone w załączniku nr 9.

**Art. 13** – określa kwotę bazową dla zawodowych kuratorów sądowych – zgodnie z art. 14 ust. 1 ustawy z dnia 27 lipca 2001 r. o kuratorach sądowych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1095).

Wynagrodzenie zasadnicze kuratorów zawodowych na równorzędnych stopniach służbowych jest równe i stanowi odpowiednio do rangi stopnia służbowego wielokrotność kwoty bazowej określonej w ustawie budżetowej.

Kwota bazowa dla zawodowych kuratorów sądowych jest waloryzowana corocznie średniorocznym wskaźnikiem wzrostu wynagrodzeń ustalonym na podstawie przepisów o kształtowaniu wynagrodzeń w państwowej sferze budżetowej.

**Art. 14** – wynika z art. 13 ust. 2 ustawy z dnia 6 kwietnia 1990 r. o Policji (Dz. U. z 2024 r. poz. 145, z późn. zm.), który stanowi, że etaty Policji określa ustawa budżetowa.

**Art. 15** – określa kwotę ogólnej rezerwy budżetowej, która – zgodnie z art. 140 ust. 1 ustawy o finansach publicznych – w projekcie ustawy budżetowej planowana jest w wysokości nie wyższej niż 0,2% wydatków budżetu.

**Art. 16** – określa limit mianowań urzędników w służbie cywilnej na dany rok budżetowy i środki finansowe na wynagrodzenia oraz szkolenia członków korpusu służby cywilnej – zgodnie z postanowieniami art. 7 ust. 1 ustawy z dnia 21 listopada 2008 r. o służbie cywilnej (Dz. U. z 2024 r. poz. 409).

**Art. 17** – określa prognozowany średnioroczny wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych. Wskaźnik ten jest powszechnie wykorzystywany w planowaniu wydatków i dochodów oraz indeksowaniu różnego typu opłat. Stosujące go podmioty powinny mieć możliwość powołania się na oficjalne źródło, jakim jest przepis w ustawie budżetowej.

Przykładowo, na prognozowany w ustawie budżetowej wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych powołuje się:

- art. 3 ust. 1a ustawy z dnia 21 kwietnia 2005 r. o opłatach abonamentowych (Dz. U. z 2020 r. poz. 1689),
- art. 66 ust. 4 i art. 136 ust. 1 ustawy z dnia 9 czerwca 2011 r. – Prawo geologiczne i górnicze (Dz. U. z 2024 r. poz. 1290),
- art. 6 pkt 15 ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej (Dz. U. z 2024 r. poz. 1283),
- art. 13 ust. 5 ustawy z dnia 16 kwietnia 2004 r. o ochronie przyrody (Dz. U. z 2023 r. poz. 1336, z późn. zm.),
- art. 383 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 20 lipca 2018 r. – Prawo o szkolnictwie wyższym i nauce (Dz. U. z 2023 r. poz. 742, z późn. zm.),
- art. 12 ust. 5a, 5c, 5e i 5f ustawy z dnia 22 czerwca 2001 r. o mikroorganizmach i organizmach genetycznie zmodyfikowanych (Dz. U. z 2022 r. poz. 546).



**Art. 18** – określa średnioroczny wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych dla gospodarstw domowych emerytów i rencistów. Na wskaźnik ten powołuje się art. 74 ust. 2 ustawy z dnia 8 września 2000 r. o komercjalizacji i restrukturyzacji przedsiębiorstwa państwowego „Polskie Koleje Państwowe” (Dz. U. z 2024 r. poz. 561).

**Art. 19** – stosownie do art. 76 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 13 października 1998 r. o systemie ubezpieczeń społecznych – określa wysokość odpisu z wyodrębnionych w ramach Funduszu Ubezpieczeń Społecznych (FUS) funduszy, ustalonego na podstawie planu finansowego tego Funduszu i stanowiącego przychód Zakładu Ubezpieczeń Społecznych.

**Art. 20** – stosownie do art. 57 ustawy o systemie ubezpieczeń społecznych – określa kwotę wydatków na prewencję rentową w wysokości do 0,4% wydatków na świadczenia z ubezpieczenia emerytalnego, rentowego, chorobowego i wypadkowego, przewidzianych w planie finansowym FUS na dany rok budżetowy.

**Art. 21** – określa wysokość odpisu wynikającego z art. 32 ust. 2 ustawy z dnia 19 grudnia 2008 r. o emeryturach pomostowych (Dz. U. z 2023 r. poz. 164, z późn. zm.), który zobowiązuje do ustalenia w ustawie budżetowej na dany rok kwoty odpisu z Funduszu Emerytur Pomostowych z przeznaczeniem na działalność Zakładu Ubezpieczeń Społecznych, na realizację kosztów wypłaty emerytur pomostowych.

**Art. 22** – określa wysokość należności z tytułu poniesionych kosztów poboru i dochodzenia przez Zakład Ubezpieczeń Społecznych składek na otwarte fundusze emerytalne; przepis art. 76 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 13 października 1998 r. o systemie ubezpieczeń społecznych stanowi, że maksymalna wysokość tych należności wynosi nie więcej niż 0,4% kwoty przekazanych do otwartych funduszy emerytalnych składek na to ubezpieczenie, zaś w ustawie budżetowej corocznie ustala się wysokość tej należności.

**Art. 23** – ustala wysokość odpisu od funduszu emerytalno-rentowego na fundusz administracyjny Kasy Rolniczego Ubezpieczenia Społecznego. Art. 79 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 20 grudnia 1990 r. o ubezpieczeniu społecznym rolników (Dz. U. z 2024 r. poz. 90, z późn. zm.) stanowi, iż odpis może wynosić do 3,5% planowanych wydatków funduszu emerytalno-rentowego.

**Art. 24** – określa prognozowane przeciętne miesięczne wynagrodzenie brutto w gospodarce narodowej na rok 2025, którego obowiązek opublikowania w ustawie budżetowej na dany rok wynika w szczególności z art. 19 ust. 1 ustawy z dnia 13 października 1998 r. o systemie ubezpieczeń społecznych. Zgodnie z tym przepisem roczna podstawa wymiaru składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe osób, o których mowa w art. 6 i 7 ww. ustawy (podmioty podlegające obowiązkowo ubezpieczeniom emerytalnemu i rentowym i dobrowolnie ubezpieczeni), w danym roku kalendarzowym nie może być wyższa od kwoty odpowiadającej trzydziestokrotności prognozowanego przeciętnego wynagrodzenia

miesięcznego w gospodarce narodowej na dany rok kalendarzowy, określonego w ustawie budżetowej, ustawie o prowizorium budżetowym lub ich projektach, jeżeli odpowiednie ustawy nie zostały uchwalone.

**Art. 25** – wprowadzenie do ustawy budżetowej powyższego przepisu wynika z postanowień art. 104 ust. 2 ustawy z dnia 20 kwietnia 2004 r. o promocji zatrudnienia i instytucjach rynku pracy (Dz. U. z 2024 r. poz. 475, z późn. zm.), zgodnie z którym wysokość składki na Fundusz Pracy określa ustawa budżetowa.

**Art. 26** – wprowadzenie do ustawy budżetowej powyższego przepisu wynika z postanowień art. 4 ust. 2 ustawy z dnia 23 października 2018 r. o Funduszu Solidarnościowym (Dz. U. z 2024 r. poz. 296, z późn. zm.), zgodnie z którym wysokość składki na Fundusz Solidarnościowy określa ustawa budżetowa.

**Art. 27** – wprowadzenie do ustawy budżetowej powyższego przepisu wynika z postanowień art. 29 ust. 2 ustawy z dnia 13 lipca 2006 r. o ochronie roszczeń pracowniczych w razie niewypłacalności pracodawcy (Dz. U. z 2023 r. poz. 1087, z późn. zm.), zgodnie z którym wysokość składki na Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych określa ustawa budżetowa.

**Art. 28** – stanowi o zamieszczeniu w załączniku nr 10 zestawienia programów wieloletnich w układzie zadaniowym, zgodnie z art. 122 ust. 1 pkt 4 ustawy o finansach publicznych, zawierającego, stosownie do ust. 2 tego artykułu, nazwę programu i podstawę prawną jego utworzenia, jednostkę organizacyjną realizującą program lub koordynującą jego wykonanie, cel programu, zadania programu, okres realizacji programu, łączne nakłady, w tym z budżetu państwa, na realizację programu, wysokość wydatków w roku budżetowym oraz w kolejnych latach na realizację programu oraz mierniki określające stopień realizacji celu.

**Art. 29** – wypełnia postanowienia art. 122 ust. 1 pkt 1 lit. a ustawy o finansach publicznych zobowiązujące do zamieszczenia, w załączniku do ustawy budżetowej, planów finansowych agencji wykonawczych. Plany te zawiera załącznik nr 11.

**Art. 30** – wypełnia postanowienia art. 122 ust. 1 pkt 1 lit. b ustawy o finansach publicznych zobowiązujące do zamieszczenia, w załączniku do ustawy budżetowej, planów finansowych instytucji gospodarki budżetowej. Plany te zawiera załącznik nr 12.

**Art. 31** – wypełnia postanowienia art. 122 ust. 1 pkt 1 lit. c ustawy o finansach publicznych zobowiązujące do zamieszczenia, w załączniku do ustawy budżetowej, planów finansowych państwowych funduszy celowych. Plany te zawiera załącznik nr 13.

**Art. 32** – wypełnia postanowienia art. 122 ust. 1 pkt 1 lit. d ustawy o finansach publicznych zobowiązujące do zamieszczenia, w załączniku do ustawy budżetowej, planów finansowych państwowych osób prawnych, o których mowa w art. 9 pkt 14 i osób prawnych, o których mowa w art. 9 pkt 8 ustawy. Plany te zawiera załącznik nr 14.

**Art. 33** – określa łączną kwotę zobowiązań, do wysokości której organy administracji rządowej mogą w danym roku zaciągać zobowiązania finansowe z tytułu umów o partnerstwie publiczno-prywatnym, zgodnie z dyspozycją art. 17 ustawy z dnia 19 grudnia 2008 r. o partnerstwie publiczno-prywatnym (Dz. U. z 2023 r. poz. 1637). Ustalenie tego limitu nie powoduje automatycznego przekazywania organom administracji rządowej środków budżetowych na realizację przedsięwzięć w ramach partnerstwa publiczno-prywatnego – wydatki te są realizowane przez poszczególnych dysponentów w ramach posiadanych środków. Celem określenia powyższego limitu jest zapewnienie kontroli skali zawieranych przez organy administracji rządowej nowych umów w ramach partnerstwa publiczno-prywatnego.

Ponadto, zgodnie z art. 18 wymienionej wyżej ustawy, gdy przedsięwzięcie realizowane przez podmiot publiczny w ramach partnerstwa publiczno-prywatnego wymaga finansowania z budżetu państwa w kwocie przekraczającej 100 mln zł, zgody na realizację takiego przedsięwzięcia udziela minister właściwy do spraw finansów publicznych. Nie dotyczy to jednak środków przeznaczonych na finansowanie programów operacyjnych, o których mowa w ustawie z dnia 6 grudnia 2006 r. o zasadach prowadzenia polityki rozwoju (Dz. U. z 2024 r. poz. 324, z późn. zm.) oraz ustawie z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020 (Dz. U. z 2020 r. poz. 818) i programów, o których mowa w ustawie z dnia 28 kwietnia 2022 r. o zasadach realizacji zadań finansowanych ze środków europejskich w perspektywie finansowej 2021-2027 (Dz. U. poz. 1079).

**Art. 34** – stanowi o ujęciu, zgodnie z art. 121 oraz art. 122 ust. 1 pkt 2 lit. b i c ustawy o finansach publicznych, w załączniku nr 15 – planowanych dochodów i wydatków budżetu środków europejskich oraz budżetu państwa w latach 2025–2027 w zakresie programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz programów Europejskiej Współpracy Terytorialnej (Interreg), a w załączniku nr 16 – wykazu programów wraz z limitami wydatków i zobowiązań w kolejnych latach realizacji programów finansowanych z udziałem środków europejskich.

**Art. 35** – dotyczy zamieszczenia w ustawie budżetowej załącznika nr 17, stosownie do przepisu art. 122 ust. 1 pkt 2 lit. b ustawy o finansach publicznych. Załącznik obejmuje środki nieujęte w załączniku nr 16, które zgodnie z art. 117 ww. ustawy nie wchodzą do budżetu środków europejskich, co wymaga wprowadzenia w tym zakresie odrębnego załącznika do ustawy budżetowej.

**Art. 36** – dotyczy prefinansowania zadań przewidzianych do finansowania ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w zakresie wspólnej polityki rolnej.

Zgodnie z art. 13 ustawy z dnia 27 maja 2015 r. o finansowaniu wspólnej polityki rolnej (Dz. U. z 2022 r. poz. 2068) i art. 13 ustawy z dnia 26 stycznia 2023 r. o finansowaniu

wspólnej polityki rolnej na lata 2023–2027 (Dz. U. z 2023 r. poz. 332) oraz przepisami wykonawczymi wydanymi na podstawie ww. ustaw, w związku z art. 89 ust. 1 pkt 4 ustawy o finansach publicznych, beneficjenci realizujący operacje w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich 2014-2020 (PROW 2014-2020) lub w ramach Planu Strategicznego dla Wspólnej Polityki Rolnej na lata 2023-2027 (PS WPR 2023-2027), w tym m.in. jednostki samorządu terytorialnego oraz lokalne grupy działania, mogą otrzymywać środki z budżetu państwa na wyprzedzające finansowanie pomocy w formie oprocentowanej pożyczki udzielanej przez Bank Gospodarstwa Krajowego.

Prefinansowanie tych zadań określa załącznik nr 18.

**Art. 37** – określa maksymalną wysokość kwoty możliwych do udzielenia z budżetu państwa pożyczek, o których mowa w art. 14II ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 6 grudnia 2006 r. o zasadach prowadzenia polityki rozwoju - udzielanych w ramach planu rozwojowego w 2025 r.

Zgodnie z art. 115 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych pożyczki wynikające z innych ustaw niż ustawa budżetowa mogą być udzielone z budżetu państwa w zakresie ustalonym w ustawie budżetowej. Podstawę do udzielenia pożyczek w ramach planu rozwojowego określa ustawa o zasadach prowadzenia polityki rozwoju (art. 14II ust. 2 pkt 1), natomiast niniejszy przepis dookreśla limit udzielanych pożyczek.

# **ZAŁĄCZNIK**

## **PLANY FINANSOWE / PROJEKTY PLANÓW FINANSOWYCH NA 2025 ROK**

funduszy utworzonych, powierzonych lub przekazanych  
Bankowi Gospodarstwa Krajowego  
na podstawie odrębnych ustaw

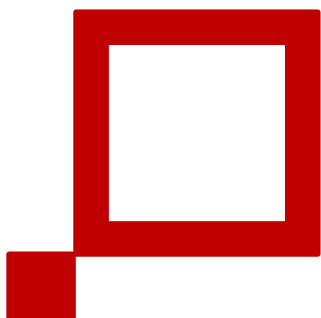
**Warszawa, wrzesień 2024**

## Wykaz planów/ projektów planów finansowych

- 1 Ekologiczny Fundusz Poręczeń i Gwarancji
- 2 Fundusz Dopłat
- 3 Fundusz Gwarancji Kryzysowych
- 4 Fundusz Gwarancji Płynnościowych
- 5 Fundusz Kolejowy
- 6 Fundusz Kredytowania Studiów Medycznych
- 7 Fundusz Kredytów Studenckich
- 8 Fundusz Polskiej Nauki
- 9 Fundusz Pomocy
- 10 Fundusz Przeciwdziałania COVID-19
- 11 Fundusz Termomodernizacji i Remontów
- 12 Fundusz Wsparcia Kredytobiorców
- 13 Fundusz Wsparcia Sił Zbrojnych
- 14 Fundusz Żeglugi Śródlądowej
- 15 Krajowy Fundusz Drogowy
- 16 Krajowy Fundusz Gwarancyjny
- 17 Rządowy Fundusz Mieszkaniowy
- 18 Rządowy Fundusz Rozwoju Dróg
- 19 Rządowy Fundusz Rozwoju Mieszkalnictwa
- 20 Turystyczny Fundusz Zwrotów

# Ekologiczny Fundusz Poręczeń i Gwarancji

**Plan finansowy na 2025 rok**



Warszawa, maj 2024 rok



## Spis treści

Rozdział 1 – Wprowadzenie .....	2
Rozdział 2 – Cele działalności Funduszu w 2025 roku .....	2
Podrozdział 2.1 – Oferta produktowa .....	2
Podrozdział 2.2 – Uwarunkowania dla działalności gwarancyjnej Funduszu.....	3
Rozdział 3 – Planowane wskaźniki ekonomiczno-finansowe Funduszu.....	4
Podrozdział 3.1 – Wpływy do Funduszu.....	4
Podrozdział 3.2 – Założenia w zakresie wydatków.....	5
Podrozdział 3.3 – Zestawienie wpływów i wydatków Funduszu.....	5
Podrozdział 3.4 – Zobowiązania pozabilansowe .....	6
Podrozdział 3.5 – Wynik finansowy.....	6
Podrozdział 3.6 – Bilans na dzień 31.12.2025 r.....	6



## **Rozdział 1 – Wprowadzenie**

Ekologiczny Fundusz Poręczeń i Gwarancji, zwany dalej „Funduszem”, został utworzony w Banku Gospodarstwa Krajowego, zwanym dalej „BGK”, z dniem 1 stycznia 2021 r. na podstawie ustawy z dnia 28 października 2020 r. o zmianie ustawy o wspieraniu termomodernizacji i remontów oraz niektórych innych ustaw. Fundusz działa na zasadach określonych

w ustawie z dnia 27 kwietnia 2001 r. Prawo ochrony środowiska, zwanej dalej „Ustawą”.

Utworzenie Funduszu ma na celu poszerzenie instrumentów oddziaływania programu priorytetowego „Czyste Powietrze” (zwanego dalej „Programem”) zarządzanego przez Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej (zwany dalej „NFOŚiGW”) i realizowanego przez 16 wojewódzkich funduszy ochrony środowiska i gospodarki wodnej (zwanymi dalej „WFOŚiGW”). Program służy zwiększeniu efektywności energetycznej jednorodzinnych budynków mieszkalnych oraz zmniejszeniu emisji pyłów i innych zanieczyszczeń wprowadzanych do atmosfery przez jednorodzinne budynki mieszkalne poprzez wymianę starych, nieefektywnych urządzeń grzewczych na paliwa stałe oraz przeprowadzenie termomodernizacji tych budynków.

Utworzenie Funduszu stanowi element mający na celu doprowadzenie do znaczącej poprawy jakości powietrza w Polsce, co stanowi jedno z największych wyzwań dla polskiej administracji publicznej i najpilniejszych potrzeb obywateli Polski.

Funkcjonowanie Funduszu wiąże się z realizacją rządowego „Programu gwarancyjnego „Czyste powietrze” z wykorzystaniem gwarancji Banku Gospodarstwa Krajowego”, zwanego dalej „Programem rządowym”.

## **Rozdział 2 – Cele działalności Funduszu w 2025 roku**

### **Podrozdział 2.1 – Oferta produktowa**

Adresatami akcji gwarancyjnej są osoby fizyczne zaciągające kredyt na realizację celów zgodnych z Programem. Gwarancje są udzielane w ramach portfelowej linii gwarancyjnej we współpracy z bankami kredytującymi i finansowane są ze środków Funduszu.

Gwarancje zabezpieczają do 80% kapitału kredytu. Maksymalna kwota gwarancji nie może przekroczyć 120 000,00 zł. Z tytułu udzielenia gwarancji nie są pobierane opłaty prowizyjne. Maksymalny okres gwarancji wynosi 147 miesięcy.

Gwarancje BGK udzielone w ramach Funduszu są łączone z instrumentem w postaci dotacji udzielanej przez WFOŚiGW, przeznaczonej na częściową spłatę kapitału gwarantowanego kredytu, zwanej dalej „dotacją”. Wypłata dotacji nastąpi bezpośrednio na rachunek kredytu w banku kredytującym.

W 2025 r. planuje się sprzedaż w trybie portfelowym na kwotę 50 000 000,00<sup>1</sup>zł .

## **Podrozdział 2.2 – Uwarunkowania dla działalności gwarancyjnej Funduszu**

Decydujące znaczenie dla poziomu akcji gwarancyjnej, poza działaniami podejmowanymi przez BGK, bądź z jego inicjatywy, mają uwarunkowania o charakterze zewnętrznym, takie jak: działania NFOŚiGW - jako podmiotu zasilającego Fundusz środkami finansowymi, sytuacja finansowa oraz skłonność właścicieli jednorodzinnych budynków mieszkalnych oraz wydzielonych w nich lokali mieszkalnych z wyodrębnioną księgą wieczystą, będących beneficjentami Programu, do inwestowania w poprawę efektywności energetycznej nieruchomości, wysokość udzielanych w ramach Programu dotacji, poziom akcji kredytowej banków kredytujących oraz zainteresowanie do finansowania przedsięwzięcia kredytem przy wzroście jego oprocentowania.

Osiągnięcie założonego w planie poziomu sprzedaży gwarancji z Funduszu będzie uzależnione od:

- 1) Polityki kredytowej banków kredytujących.

Gwarancje z Funduszu są przeznaczone wyłącznie dla osób fizycznych posiadających zdolność kredytową, a więc istotnym czynnikiem w sprzedaży kredytów jest polityka banków kredytujących w zakresie udzielania kredytów, w tym podejście do oceny ryzyka.

- 2) Współpracy BGK, NFOŚiGW i WFOŚiGW z bankami kredytującymi.

Podstawowym warunkiem realizacji zadań sprzedażowych jest zapewnienie łatwego dostępu do gwarancji z Funduszu dla osób fizycznych - objęcie współpracą w ramach portfelowej linii gwarancji takiej części

---

<sup>1</sup> Sprzedaż gwarancji uzależniona jest od osiągnięcia zadeklarowanego przez banki kredytujące poziomu sprzedaży.

sektora bankowego, która poprzez oddziały banków kredytujących umożliwi łatwy dostęp do oferty gwarancyjnej. Gwarancją będą mogły zostać objęte tylko kredyty celowe udzielone przez banki kredytujące, które zawrą umowę z NFOŚiGW/WFOŚiGW i wdrożą do swojej oferty dedykowany produkt kredytowy, zatem ilość i wielkość sieci sprzedaży banków kredytujących, które skorzystają z naboru i z którymi NFOŚiGW/WFOŚiGW, a następnie BGK nawiążą współpracę będzie miała wpływ na poziom realizacji prognoz sprzedażowych. Istotne jest również udostępnienie przez wszystkie banki, które zawarły umowy portfelowej linii gwarancyjnej, oferty gwarancyjnej potencjalnym beneficjentom Programu.

3) Sytuacji finansowej beneficjentów Programu.

Wpływ na realizację prognoz sprzedażowych będzie miała sytuacja finansowa beneficjentów Programu oraz sytuacja na rynku pracy i wynikająca z nich skłonność konsumentów do zaciągania kredytów na sfinansowanie inwestycji w termomodernizację budynków.

4) Rodzaju przedsięwzięć realizowanych przez beneficjentów Programu.

Stopień realizacji prognoz sprzedażowych będzie pośrednio powiązany z rodzajami realizowanych przez beneficjentów Programu przedsięwzięć, poprzez ich koszt wpływający na wysokość zapotrzebowania na kredyt.

5) Działań promocyjnych realizowanych przez NFOŚiGW/WFOŚiGW oraz BGK i banki kredytujące.

Możliwość uzyskania dotacji może być uznana przez beneficjentów za czynnik determinujący chęć realizacji przedsięwzięcia zgodnego z celami Programu, zatem rodzaj i zakres działań promocyjnych podejmowanych przez NFOŚiGW jako instytucję zarządzającą Programem, BGK promujący oferowane gwarancje zaciągniętych kredytów oraz banki kredytujące jako doradzające konsumentom w wyborze odpowiedniej oferty kredytowej będą wpływać na realizację założonych prognoz.

## **Rozdział 3 – Planowane wskaźniki ekonomiczno-finansowe Funduszu**

### **Podrozdział 3.1 – Wpływy do Funduszu**

Źródłem finansowania Funduszu w 2025 r. będą środki przekazane BGK przez NFOŚiGW, na podstawie umowy zawartej pomiędzy BGK a NFOŚiGW, zgodnie z art. 411 ust. 10t Ustawy, w łącznej kwocie 2 112 509,60 zł.

Wpływy z tytułu prowadzonych działań windykacyjnych szacuje się na poziomie 7 046,00 zł.

Dodatkowo Fundusz będzie zasilony wpływami odsetek z tytułu oprocentowania środków na rachunku Funduszu – prognozowana kwota to 75 000,00zł.

W 2025 r. ze względu na brak opłat prowizyjnych od udzielanych gwarancji nie planuje się wpływów z tego tytułu.

### Podrozdział 3.2 – Założenia w zakresie wydatków

Planowane wydatki Funduszu w 2025 r.:

**1. Koszty obsługi Funduszu - 1 051 840,00 zł, w tym:**

koszty osobowe	235 864,80 zł
koszty realokowane	175 644,00 zł
pozostałe koszty działania	615 239,20 zł <sup>2</sup> ,
amortyzacja	25 092,00 zł

**2. koszty windykacji - 7 992,75 zł<sup>3</sup>,**

**3. wypłaty gwarancji - 1 134 722,85 zł.**

### Podrozdział 3.3 – Zestawienie wpływów i wydatków Funduszu

Planowane wpływy oraz wydatki w 2025 r. przedstawia poniższa tabela:

---

<sup>2</sup> Kwota uwzględnia wydatki marketingowe i koszty promocji w wysokości 550 000,00 zł (ostateczna wysokość oraz zasadność poniesienia wydatków marketingowych oraz kosztów promocji będzie każdorazowo uzgadniana pomiędzy NFOŚiGW i BGK);

<sup>3</sup> Koszty windykacji wierzytelności z tytułu wypłat gwarancji zostały ujęte w rachunku zysków i strat w pozycji „Wynik z tytułu pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych”

**Tabela 1. Ekologiczny Fundusz Poręczeń i Gwarancji Wpływy i wydatki w ujęciu kasowym (zł)**

Lp.	Wyszczególnienie	Plan
		2025-12-31
<b>I.</b>	<b>Stan środków (początek okresu)</b>	<b>0,00</b>
<b>II.</b>	<b>Wpływy</b>	<b>2 194 555,60</b>
1.	Zasilenie z NFOŚiGW	2 112 509,60
2.	Wpływy z tyt. odsetek od środków na rachunku	75 000,00
3.	Wpływy z tytułu windykacji	7 046,00
<b>III.</b>	<b>Wydatki</b>	<b>2 194 555,60</b>
1.	Koszty zarządzania	1 051 840,00
2.	Koszty windykacji	7 992,75
3.	Wypłaty gwarancji	1 134 722,85
4.	Saldo przepływów w danym okresie	0,00
<b>IV.</b>	<b>Stan środków (koniec okresu)</b>	<b>0,00</b>

### Podrozdział 3.4 – Zobowiązania pozabilansowe

Stan zobowiązań pozabilansowych z tytułu udzielonych gwarancji na koniec 2025 r. wyniesie 101 997 318,24 zł.

### Podrozdział 3.5 – Wynik finansowy

Prognozowany wynik finansowy Funduszu w 2025 r. wyniesie (-) 984 832,75 zł.

### Podrozdział 3.6 – Bilans na dzień 31.12.2025 r.

Planowana suma bilansowa na dzień 31 grudnia 2025 r. zamyka się kwotą 0,00 zł.

#### Załączniki:

Załącznik 01: Bilans Funduszu na 2025 rok.

Załącznik 02: Rachunek zysków i strat Funduszu na 2025 rok.

## Załącznik 01: Bilans Ekologicznego Funduszu Poręczeń i Gwarancji na 2025 rok

w złotych

Wyszczególnienie	Prognoza wykonania na dzień 31.12.2024	Plan 2025			
		na 31 marca	na 30 czerwca	na 30 września	na 31 grudnia
<b>AKTYWA</b>					
Inne fundusze - zwiększenia funduszu - należności - lokowanie środków w BGK	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe należności i inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>RAZEM AKTYWA</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>PASYWA</b>					
Kapitał na finansowanie programu z NFOSiGW	3 713 991,13	4 206 075,25	4 679 733,62	5 228 640,02	5 826 500,73
Inne fundusze - zmniejszenie funduszu - kapitał wypłaconej gwarancji*	-352 299,79	-598 575,36	-836 302,13	-1 139 000,34	-1 479 976,64
Inne fundusze - zwiększenie - środki z podziału wyn finans	-1 803 292,04	-3 361 691,34	-3 361 691,34	-3 361 691,34	-3 361 691,34
Wynik finansowy roku bieżącego	-1 558 399,30	-245 808,55	-481 740,15	-727 948,34	-984 832,75
Inne zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rezerwy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>RAZEM PASYWA</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

\*uwzględnia kwoty odzyskane z wypłaconych gwarancji

## Załącznik 02: Rachunek zysków i strat Ekologicznego Funduszu Poręczeń i Gwarancji w 2025 r.

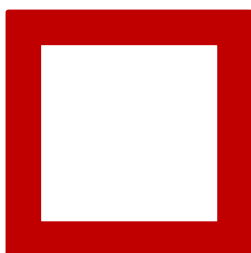
w złotych

Wyszczególnienie	Prognoza wykonania na dzień 31.12.2024	Plan 2025				Plan 2025 ogółem
		I kwartał	II kwartał	III kwartał	IV kwartał	
<b>PRZYCHODY</b>						
Przychody z tytułu odsetek - wynik	55 000,00	18 750,00	18 750,00	18 750,00	18 750,00	75 000,00
Przychody z tytułu opłat prowizyjnych od udzielonych gwarancji - wynik	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wynik z tytułu pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych*	-1 893,61	-1 598,55	-1 758,40	-1 998,19	-2 637,61	-7 992,75
<b>RAZEM PRZYCHODY</b>	<b>53 106,39</b>	<b>17 151,45</b>	<b>16 991,60</b>	<b>16 751,81</b>	<b>16 112,39</b>	<b>67 007,25</b>
<b>KOSZTY</b>						
Koszty administracyjne działania Funduszu	1 585 997,98	256 687,00	247 152,04	256 687,00	266 221,96	1 026 748,00
koszty osobowe	316 537,01	58 966,20	54 248,90	58 966,20	63 683,50	235 864,80
koszty rzeczowe	1 021 521,33	153 809,80	152 505,02	153 809,80	155 114,58	615 239,20
koszty realokowane	247 939,64	43 911,00	40 398,12	43 911,00	47 423,88	175 644,00
Amortyzacja	24 860,45	6 273,00	5 771,16	6 273,00	6 774,84	25 092,00
Rezerwy lub odwrócenie rezerw	647,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>RAZEM KOSZTY</b>	<b>1 611 505,69</b>	<b>262 960,00</b>	<b>252 923,20</b>	<b>262 960,00</b>	<b>272 996,80</b>	<b>1 051 840,00</b>
<b>WYNIK FINANSOWY FUNDUSZU</b>	<b>-1 558 399,30</b>	<b>-245 808,55</b>	<b>-235 931,60</b>	<b>-246 208,19</b>	<b>-256 884,41</b>	<b>-984 832,75</b>

\*zawiera koszty windykacyjne

# Fundusz Dopłat

Plan finansowy na 2025 rok



Warszawa, lipiec 2024 rok





## Spis treści:

1.	Podstawa prawna programów finansowanych z Funduszu Dopłat .....	3
2.	Prognoza wykonania planu 2024 r. ....	3
2.1.	Wykonanie zadań wynikających z <i>Ustawy o finansowym wsparciu rodzin i innych osób (RnS)</i> .....	3
2.2.	Wykonanie zadań wynikających z <i>Ustawy o dopłatach (DSS)</i> .....	4
2.3.	Wykonanie zadań wynikających z <i>Ustawy o finansowym wsparciu niektórych przedsięwzięć mieszkaniowych (BSK)</i> .....	4
2.3.1.	Wykonanie zadań wynikających z umowy B1.1.2 „Wymiana źródeł ciepła i poprawa efektywności energetycznej w budynkach mieszkalnych” .....	4
2.3.2.	Wykonanie zadań wynikających z umowy B3.5.1 „Inwestycje w energooszczędne budownictwo mieszkaniowe dla gospodarstw domowych o niskich i średnich dochodach” .....	4
2.4.	Wykonanie zadań wynikających z <i>Ustawy o pomocy państwa w nabyciu pierwszego mieszkania przez młodych ludzi (MdM)</i> .....	5
2.5.	Wykonanie zadań wynikających z <i>Ustawą o pomocy państwa w ponoszeniu wydatków mieszkaniowych w pierwszych latach najmu mieszkania (MnS)</i> .....	5
2.6.	Wykonanie zadań wynikających z <i>Ustawy o społecznych formach rozwoju mieszkalnictwa (SBC)</i> ....	5
2.7.	Zasilenia Funduszu Dopłat .....	5
2.8.	Prognozowany stan środków Funduszu Dopłat na 31 grudnia 2024 r. ....	6
3.	Założenia do planu na 2025 r. ....	6
3.1.	Zasilenie Funduszu Dopłat z budżetu państwa .....	6
4.	Realizacja zadań związanych z obsługą programów finansowanych z Funduszu Dopłat .....	7
4.1.	Zadania do realizacji wynikające z <i>Ustawy o finansowym wsparciu rodzin i innych osób (RnS)</i> .....	7
4.2.	Zadania do realizacji wynikające z <i>Ustawy o dopłatach (DSS)</i> .....	7
4.2.1.	Założenia do kalkulacji stóp referencyjnych i dopłat/nadwyżek odsetek .....	7
4.2.2.	Wpływy z tytułu nadwyżek odsetek/wydatki z tytułu dopłat .....	8
4.3.	Zadania do realizacji wynikające z <i>Ustawy o finansowym wsparciu niektórych przedsięwzięć mieszkaniowych (BSK)</i> .....	8
4.3.1.	Środki na realizację programu bezzwrotnego wsparcia budownictwa .....	9
4.3.2.	Wydatki z tytułu programu bezzwrotnego wsparcia budownictwa .....	9
4.3.3.	Wpływy i wydatki wynikające z tytułu zawartej umowy B1.1.2 „Wymiana źródeł ciepła i poprawa efektywności energetycznej w budynkach mieszkalnych” .....	9

4.3.4.	Wpływy i wydatki wynikające z tytułu zawartej umowy B3.5.1 „Inwestycje w energooszczędne budownictwo mieszkaniowe dla gospodarstw domowych o niskich i średnich dochodach” .....	9
4.4.	Zadania do realizacji wynikające z <i>Ustawy o pomocy państwa w nabyciu pierwszego mieszkania przez młodych ludzi (MdM)</i> .....	10
4.4.1.	Środki na realizację programu .....	10
4.5.	Zadania do realizacji wynikające z <i>Ustawy o pomocy państwa w ponoszeniu wydatków mieszkaniowych w pierwszych latach najmu mieszkania (MnS)</i> .....	10
4.5.1.	Środki na realizację programu .....	11
4.6.	Zadania do realizacji wynikające z <i>Ustawy o społecznych formach rozwoju mieszkalnictwa (SBC)</i> ...	11
4.6.1.	Środki na realizację programu .....	11
4.6.2.	Wpływy i wydatki programu .....	11
5.	Środki z wyodrębnienia na własność lokali mieszkalnych - spłata nadwyżki ze sprzedaży .....	12
6.	Monitorowanie bieżącej płynności płatniczej kas mieszkaniowych .....	12
7.	Bilans Funduszu Dopłat .....	12
7.1.	Aktywa .....	12
7.2.	Pasywa .....	12
8.	Rachunek zysków i strat Funduszu Dopłat .....	14
8.1.	Przychody .....	15
8.2.	Koszty.....	15
8.3.	Wynik finansowy w 2025 r. ....	15

## 1. Podstawa prawna programów finansowanych z Funduszu Dopłat

Ze środków Funduszu Dopłat (FD) Bank Gospodarstwa Krajowego, zwany dalej „BGK”, prowadzi obsługę sześciu rządowych programów wspierających rozwój sektora mieszkaniowego:

- finansowego wsparcia rodzin i innych osób w nabywaniu własnego mieszkania (RnS) - program „Rodzina na swoim” - na podstawie ustawy z dnia 8 września 2006 r. o finansowym wsparciu rodzin i innych osób w nabywaniu własnego mieszkania, (Dz. U. z 2021 r. poz. 403), (Ustawa o finansowym wsparciu rodzin i innych osób),
- dopłat do oprocentowania kredytów mieszkaniowych o stałej stopie procentowej (DSS) - na podstawie ustawy z dnia 5 grudnia 2002 r. o dopłatach do oprocentowania kredytów mieszkaniowych o stałej stopie procentowej, (Dz. U. z 2022 r. poz. 101), (Ustawa o dopłatach),
- bezzwrotnego wsparcia budownictwa socjalnego i komunalnego (BSK) - na podstawie ustawy z dnia 8 grudnia 2006 r. o finansowym wsparciu niektórych przedsięwzięć mieszkaniowych, (Dz. U. 2024 poz. 304), (Ustawa o finansowym wsparciu niektórych przedsięwzięć mieszkaniowych),
- udzielania finansowego wsparcia w nabyciu pierwszego mieszkania przez młodych ludzi (MdM) - program „Mieszkanie dla młodych” - na podstawie ustawy z dnia 27 września 2013 r. o pomocy państwa w nabyciu pierwszego mieszkania przez młodych ludzi, (Dz. U. z 2022 r. poz. 2628), (Ustawa o pomocy państwa w nabyciu pierwszego mieszkania przez młodych ludzi),
- pomocy państwa w ponoszeniu wydatków mieszkaniowych w pierwszych latach najmu mieszkania (MnS) - program „Mieszkanie na Start” - na podstawie ustawy z dnia 20 lipca 2018 r. o pomocy państwa w ponoszeniu wydatków mieszkaniowych w pierwszych latach najmu mieszkania, (Dz. U. z 2023 r., poz. 1351 z późn. zm), (Ustawa o pomocy państwa w ponoszeniu wydatków mieszkaniowych w pierwszych latach najmu mieszkania),
- dopłaty do oprocentowania do kredytów udzielonych przez BGK SIM/TBS, spółkom gminnym oraz spółdzielniom mieszkaniowym (SBC) - program popierania budownictwa mieszkaniowego - na podstawie ustawy z dnia 26 października 1995 r. o społecznych formach rozwoju mieszkalnictwa, (Dz. U. z 2023 r. poz. 790), (Ustawa o społecznych formach rozwoju mieszkalnictwa).

Ponadto, w ramach działalności FD monitorowana jest bieżąca płynność kas mieszkaniowych.

## 2. Prognoza wykonania planu 2024 r.

### 2.1. Wykonanie zadań wynikających z Ustawy o finansowym wsparciu rodzin i innych osób (RnS)

W 2024 r. działania związane z obsługą programu RnS obejmują administrowanie programu oraz bieżącą obsługę zwrotów dopłat do oprocentowania kredytów preferencyjnych.

## **2.2. Wykonanie zadań wynikających z Ustawy o dopłatach (DSS)**

Prognozowane wydatki z FD z tytułu dopłat do oprocentowania kredytów mieszkaniowych o stałej stopie procentowej należnych 2024 r. wyniosą 10.516,90 zł, a przekazanych w 2024 r. przez BGK do instytucji finansowych wyniosą 14.894,54 zł.

## **2.3. Wykonanie zadań wynikających z Ustawy o finansowym wsparciu niektórych przedsiębiorstw mieszkaniowych (BSK)**

W 2024 r. na program BSK przewidziano zasilenie z budżetu państwa w wysokości 1.000.000.000,00 zł. Ponadto, Ministerstwo Rozwoju i Technologii przy piśmie nr DM-II.7420.21.2024 z 6 lutego 2024 r. pozytywnie zaopiniowało przeznaczenie uzyskanego na koniec 2023 r. wyniku finansowego FD w wysokości 76.863.451,67 zł na podniesienie limitu dla programu BSK i przeznaczenie go na wypłaty finansowego wsparcia w 2024 r.

Prognozowana wysokość wypłat programu BSK w 2024 r. na poziomie 1.175.699.427,19 zł została oszacowana zgodnie z przyznanym na ten cel limitem środków budżetowych oraz przeznaczeniem na wypłaty w 2024 r. zwolnionych środków, środków z RFRM oraz wyniku finansowego FD osiągniętego na koniec 2023 r.

Zgodnie z *Ustawą o finansowym wsparciu niektórych przedsiębiorstw mieszkaniowych* w celu ułatwienia realizacji przedsięwzięć finansowanych z FD w ramach programu BSK wyłonione w konkursie architektonicznym projekty zasilają zasób projektów architektoniczno – budowlanych lub technicznych. Prognozowane wydatki związane z kosztami nabycia w drodze konkursu praw autorskich do projektów budynków oraz wynagrodzeniem autorów wspomnianych projektów w 2024 r. wyniosą 12.671.153,00 zł i zostaną sfinansowane z wolnych środków FD pozostałych na koniec 2023 r.

### **2.3.1 Wykonanie zadań wynikających z umowy B1.1.2 „Wymiana źródeł ciepła i poprawa efektywności energetycznej w budynkach mieszkalnych”**

Planowane w 2024 r. łączne zasilenie z przeznaczeniem na granty OZE i MZG będzie wynosiło 3.056.695,21 zł. Dyspozycja wypłaty zlecona przez BGK będzie realizowana przez PFR wyłącznie ze środków rozwojowych.

### **2.3.2. Wykonanie zadań wynikających z umowy B3.5.1 „Inwestycje w energooszczędne budownictwo mieszkaniowe dla gospodarstw domowych o niskich i średnich dochodach”**

W 2024 r. w związku z realizacją zadań wynikających z umowy B3.5.1 przewidziano wypłaty w łącznej wysokości 30.274.950,06 zł. Na tej podstawie w planie FD na 2025 r., jako wysokość zasilenia przyjęto kwotę do wysokości przewidzianych wypłat.

#### **2.4. Wykonanie zadań wynikających z Ustawy o pomocy państwa w nabyciu pierwszego mieszkania przez młodych ludzi (MdM)**

W 2024 r. BGK współpracuje w sprawie obsługi rządowego programu MdM z 14 instytucjami kredytującymi, które przyjmują od nabywców wnioski o udzielenie dodatkowego finansowego wsparcia. Dla programu MdM BGK prognozowana wysokość wypłat dodatkowego finansowego wsparcia wyniesie 1.000.000,00 zł. Wskazana kwota zostanie pokryta środkami z budżetu państwa w wysokości 1.000.000,00 zł.

#### **2.5. Wykonanie zadań wynikających z Ustawy o pomocy państwa w ponoszeniu wydatków mieszkaniowych w pierwszych latach najmu mieszkania (MnS)**

W 2024 r. BGK przyjmuje wnioski o zawarcie umowy w sprawie stosowania dopłat składane przez gminy, dokonywał ich weryfikacji oraz zawierał z gminami umowy w sprawie stosowania dopłat. Dla programu MnS BGK prognozowana wysokość przekazanych dopłat do czynszów wyniesie 26.000.000,00 zł.

#### **2.6. Wykonanie zadań wynikających z Ustawy o społecznych formach rozwoju mieszkalnictwa (SBC)**

W 2024 r. prognozowane wpływy z tytułu spłaty przypadającej na lokal mieszkalny części umorzenia kredytu wyniosą 4.228.200,29 zł, zwiększając środki z tego tytułu do kwoty 46.238.911,60 zł. Zgodnie z art. 33h ust. 1 *Ustawy o społecznych formach rozwoju mieszkalnictwa*, uzyskane ze sprzedaży lokalu mieszkalnego środki, pomniejszone o wydatki związane ze spłatą wszystkich zobowiązań i kosztów, podlegają spłacie do FD. W 2024 r. nie zakłada się wpływu do FD środków z tego tytułu. Planowane do wypłaty w 2024 r. dopłaty do oprocentowania finansowania programu przewidziano w wysokości 48.159.449,96 zł.

#### **2.7. Zasilenia Funduszu Dopłat**

Prognozowana łączna kwota zasilenia FD na ww. programy w 2024 r. wyniesie 1.141.076.949,26 zł. W części dotyczącej programu MdM zasilenie wyniesie 1.000.000,00 zł, a w części dotyczącej programu MnS zasilenie wyniesie 26.000.000,00 zł. W części dotyczącej programu BSK zasilenie wyniesie 1.000.000.000,00 zł. W zakresie programu SBC w 2024 r. zasilenie FD środkami budżetu państwa wyniesie 114.076.949,26 zł.

Ponadto, uzyskany na koniec 2023 r. wyniku finansowego FD w wysokości 76.863.451,67 zł podniósł limit dla programu BSK na wypłaty finansowego wsparcia w 2024 r. do łącznej wysokości 1.076.863.451,67 zł.

## **2.8. Prognozowany stan środków Funduszu Dopłat na 31 grudnia 2024 r.**

Prognozowany stan środków FD na 31 grudnia 2024 r. wyniesie 106.992.235,47 zł.

Środki zgromadzone na wyodrębnionym rachunku w FD z tytułu zasilenia z budżetu państwa programu SBC, spłaty części umorzenia kredytu oraz dochody z inwestowania przez BGK tych środków, zostały wydzielone ze stanu środków FD i stanowią zabezpieczenie realizacji programu SBC. Prognozowany stan środków programu SBC na 31 grudnia 2024 r. wyniesie 15.277.546,40 zł.

## **3. Założenia do planu na 2025 r.**

### **3.1. Zasilenie Funduszu Dopłat z budżetu państwa**

Zgodnie z wytycznymi zawartymi w piśmie Ministerstwa Rozwoju i Technologii nr DM-I.310.1.2024 z 9 maja 2024 r. dotyczącymi założeń do planów finansowych funduszy w zakresie planowanych na 2025 r. zasileń budżetu państwa oraz wytycznymi zawartymi w piśmie Ministerstwa Rozwoju i Technologii nr DM-I.7423.9.2024 z 23 lipca 2024 r. dotyczącymi zmiany limitu wydatków w planie finansowym FD na 2025 r., w części dotyczącej programu MdM przyjęto zasilenie w wysokości 100.000,00 zł. W części dotyczącej programu MnS przyjęto skorygowane przez BGK zasilenie w wysokości 27.000.000,00 zł. W części dotyczącej programu BSK zasilenie zostało określone w wysokości 1.000.000.000,00 zł. Planowana łączna kwota zasilenia FD na ww. programy w 2025 r. z budżetu państwa wyniesie 1.027.100.000,00 zł.

Zgodnie z ww. wytycznymi Ministerstwa Rozwoju i Technologii, w zakresie programu SBC w 2025 r. zaplanowano zasilenie FD środkami budżetu państwa w wysokości 121.700.000,00 zł. Zgodnie z umową trójstronną środki wpływające do FD z tytułu spłaty części umorzeń kredytu są przekazywane na wyodrębniony Rachunek w FD dla obsługi programu SBC i pomniejszają odpowiednio wysokość środków budżetu państwa dedykowaną na program SBC. W związku z powyższym FD zostanie zasilony w 2025 r. kwotą stanowiącą różnicę pomiędzy wysokością limitu środków budżetu państwa przeznaczonych na dopłaty programu SBC w 2025 r. a kwotą środków z tytułu umorzeń, niewykorzystanych wcześniej na pomniejszenia zaangażowania budżetu państwa.

Prognozowana łączna kwota zasilenia FD z budżetu państwa w 2025 r. na wszystkie programy wyniesie 1.148.800.000,00 zł.

Przewidywane terminy i kwoty zasilenia FD z budżetu państwa w 2025 r. prezentują się następująco:

Kwartał 2025 roku	Program	Wysokość zasilenia
I kwartał	- na program MdM	25 000,00
	- na program MnS	6 277 703,39
	- na program SBC	121 700 000,00
II kwartał	- na program BSK	800 000 000,00
	- na program MdM	25 000,00
	- na program MnS	6 597 934,15
III kwartał	- na program BSK	200 000 000,00
	- na program MdM	25 000,00
	- na program MnS	6 934 500,17
IV kwartał	- na program MdM	25 000,00
	- na program MnS	7 189 862,29
<b>Razem</b>		<b>1 148 800 000,00</b>

## 4. Realizacja zadań związanych z obsługą programów finansowanych z Funduszu Dopłat

### 4.1. Zadania do realizacji wynikające z Ustawy o finansowym wsparciu rodzin i innych osób (RnS)

W 2025 r. działania związane z obsługą programu RnS obejmują administrowanie programu oraz bieżącą obsługę zwrotów dopłat do oprocentowania kredytów preferencyjnych.

### 4.2. Zadania do realizacji wynikające z Ustawy o dopłatach (DSS)

W 2025 r. obsługa programu dopłat do oprocentowania kredytów o stałej stopie procentowej, udzielonych przez instytucje kredytujące w latach 2003-2005, polegać będzie na dokonywaniu z tymi instytucjami rozliczeń z tytułu różnic pomiędzy odsetkami naliczonymi za dany okres według stopy referencyjnej (stopa WIBOR wraz z marżą instytucji 1,50%), a odsetkami spłaconymi za ten sam okres przez kredytobiorców, tj. naliczonymi według stałej stopy procentowej wynoszącej dla wszystkich zawartych umów 6,50%.

#### 4.2.1. Założenia do kalkulacji stóp referencyjnych i dopłat/nadwyżek odsetek

Prognoza BGK zakłada, że w 2025 r. stopa referencyjna w I połowie roku będzie kształtowała się powyżej stałej stopy procentowej wynoszącej 6,50%, a przedmiotem rozliczeń będą dopłaty do oprocentowania. W II połowie 2025 r. stopa referencyjna będzie kształtowała się poniżej stałej stopy procentowej, a przedmiotem rozliczeń będą nadwyżki odsetek od kredytów mieszkaniowych

o stałej stopie procentowej. Dla potrzeb oszacowania dopłat należnych do przekazania instytucjom kredytującym w planie na 2025 r. przyjęto liczbę 78 kredytów pozostających w okresie spłaty, dla których prognozowane saldo zadłużenia na 31 grudnia 2024 r. wyniesie 1.068.519,52 zł. Prognozowane przez BGK na 2025 r. średnie stawki referencyjne (stopa WIBOR wraz z marżą instytucji 1,50%) wyniosą 6,94% w I kwartale, 6,69% w II kwartale, 6,44% w III kwartale i 6,19% w IV kwartale.

#### 4.2.2. Wpływy z tytułu nadwyżek odsetek/wydatki z tytułu dopłat

Prognozowane wydatki z FD z tytułu należnych dopłat do oprocentowania kredytów mieszkaniowych o stałej stopie procentowej za 2025 r. wyniosą 1.599,29 zł. Prognozowane wpływy do FD z tytułu rozliczenia nadwyżek odsetek spłaconych przez kredytobiorców od kredytów mieszkaniowych o stałej stopie procentowej należnych za 2025 r. wyniosą 761,46 zł.

Prognozowane salda zadłużenia z tytułu kredytów mieszkaniowych o stałej stopie procentowej na koniec poszczególnych kwartałów 2025 r. oraz planowane kwoty należnych od instytucji kredytujących nadwyżek odsetek do przekazania do FD oraz dopłat do oprocentowania przedstawia Tabela nr 2:

Kwartał 2025 roku	Saldo zadłużenia na koniec okresu	Odsetki		Nadwyżki		Dopłaty do oprocentowania	
		wg stopy referencyjnej	wg stopy stałej 6,50%	w kwartale	narastająco	w kwartale	narastająco
I	984 130,84	18 049,25	16 904,92	0,00	0,00	1 144,33	1 144,33
II	905 596,31	16 019,36	15 564,40	0,00	0,00	454,96	1 599,29
III	834 320,01	14 183,68	14 315,83	132,15	132,15	0,00	0,00
IV	770 045,77	12 565,89	13 195,19	629,31	761,46	0,00	0,00

#### 4.3. Zadania do realizacji wynikające z Ustawy o finansowym wsparciu niektórych przedsięwzięć mieszkaniowych (BSK)

W 2025 r. BGK prowadzić będzie obsługę zadań wynikających z *Ustawy o finansowym wsparciu niektórych przedsięwzięć mieszkaniowych*. Obsługa ta obejmuje:

- przyjmowanie i kwalifikację wniosków oraz zawieranie umów finansowego wsparcia dla wniosków, które wpłynęły do Banku w 2024 r. i oczekują na kwalifikację oraz te, które wpłyną do BGK w 2025 r.
- prowadzenie obsługi zawartych umów finansowego wsparcia oraz monitoring zakończonych przedsięwzięć pod kątem utrzymywania zasobów.



#### 4.3.1. Środki na realizację programu bezzwrotnego wsparcia budownictwa

W 2025 r. na program BSK przewidziano zasilenie z budżetu państwa w wysokości 1.000.000.000,00 zł.

#### 4.3.2. Wydatki z tytułu programu bezzwrotnego wsparcia budownictwa

Prognozowana wysokość wypłat programu BSK w 2025 r. na poziomie 1.000.000.000,00 zł została oszacowana zgodnie z przyznanym na ten cel limitem środków budżetowych. Przewidywany harmonogram planowanych wypłat przedstawia Tabela nr 3:

Wypłaty	I kwartał	II kwartał	III kwartał	IV kwartał	Razem
wypłaty ze środków pochodzących z zasileń zaplanowanych w ustawie budżetowej na rok 2025	0,00	800 000 000,00	200 000 000,00	0,00	1 000 000 000,00

#### 4.3.3. Wpływy i wydatki wynikające z tytułu zawartej umowy B1.1.2 „Wymiana źródeł ciepła i poprawa efektywności energetycznej w budynkach mieszkalnych”

W związku z zawarciem umowy w sprawie powierzenia części zadań związanych z realizacją inwestycji B1.1.2. „Wymiana źródeł ciepła i poprawa efektywności energetycznej w budynkach mieszkalnych”, w części dotyczącej budynków wielorodzinnych, w ramach Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększania Odporności planowane łączne zasilenie z przeznaczeniem na granty OZE i MZG w roku 2025 będzie wynosiło 12.423.565,93 zł. Dyspozycja wypłaty zlecona przez BGK będzie realizowana przez PFR wyłącznie ze środków rozwojowych.

#### 4.3.4. Wpływy i wydatki wynikające z tytułu zawartej umowy B3.5.1 „Inwestycje w energooszczędne budownictwo mieszkaniowe dla gospodarstw domowych o niskich i średnich dochodach”

W związku z zawarciem umowy w sprawie powierzenia części zadań związanych z realizacją inwestycji B3.5.1 „Inwestycje w energooszczędne budownictwo mieszkaniowe dla gospodarstw domowych o niskich i średnich dochodach”, w ramach Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększania Odporności planowane łączne zasilenie w roku 2025 wyniesie 120.169.193,50 zł. Zadania, o których mowa w § 2 ust. 1, są finansowane z wykorzystaniem środków pożyczki, o której mowa w art. 6 ust. 1 lit. b rozporządzenia 2021/241, i w zakresie objętym finansowaniem z tej pożyczki, w formie wsparcia o charakterze bezzwrotnym, pochodzącego z rezerwy celowej budżetu państwa, zgodnie z art. 14ll ust. 2 pkt 2 i ust. 4 ustawy o zasadach prowadzenia polityki rozwoju, przekazanego w ramach realizacji inwestycji. Środki, o których mowa w zdaniu poprzedzającym, zasilają FD

zgodnie z art. 5 ust. 2 pkt 4d Ustawy o dopłatach. Dyspozycje wypłat będą realizowane przez BGK. Przewidywany harmonogram planowanych wypłat przedstawia Tabela nr 4:

Wypłaty	I kwartał	II kwartał	III kwartał	IV kwartał	Razem
zadania związane z realizacją inwestycji B3.5.1 „Inwestycje w energooszczędne budownictwo mieszkaniowe dla gospodarstw domowych o niskich i średnich dochodach”	19 120 106,59	16 572 453,00	31 732 848,52	52 743 785,39	<b>120 169 193,50</b>

#### **4.4. Zadania do realizacji wynikające z Ustawy o pomocy państwa w nabyciu pierwszego mieszkania przez młodych ludzi (MmM)**

Zgodnie z *Ustawą o pomocy państwa w nabyciu pierwszego mieszkania przez młodych ludzi* do podstawowych obowiązków BGK należeć będzie:

- prowadzenie ewidencji nabywców oraz ewidencji dzieci nabywców i udzielania w tym zakresie informacji instytucjom ustawowo upoważnionym w związku z zastosowaniem finansowego wsparcia;
- dokonywanie ze środków FD, na wniosek instytucji ustawowo upoważnionej, wypłat środków z tytułu dodatkowego finansowego wsparcia w formie spłaty części kredytu;
- sporządzanie kwartalnej informacji o finansowym wsparciu udzielonym na podstawie ustawy oraz sprawozdawczości okresowej, w celu przekazywania ministrowi właściwemu do spraw budownictwa, planowania i zagospodarowania przestrzennego oraz mieszkalnictwa oraz ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych, pozwalającej na monitorowanie realizacji ustawy;
- wykonywanie kontroli zgodności udzielonych kredytów z dofinansowaniem wkładu własnego/ dodatkowym finansowym wsparciem w formie spłaty części kredytu z wymogami ustawy oraz postanowieniami zawartych przez BGK i instytucje kredytujące umów w sprawie stosowania finansowego wsparcia.

##### **4.4.1. Środki na realizację programu**

W 2025 r. na realizację programu MmM przewidziano zasilenie z budżetu państwa w wysokości 100.000,00 zł z tytułu dodatkowego finansowego wsparcia w formie spłaty części kredytu. Na tej podstawie w planie FD na 2025 r. do wypłaty dodatkowego finansowego wsparcia w formie spłaty części kredytu przyjęto kwotę do wysokości przewidzianych na ten cel środków budżetowych.

#### **4.5. Zadania do realizacji wynikające z Ustawy o pomocy państwa w ponoszeniu wydatków mieszkaniowych w pierwszych latach najmu mieszkania (MnS)**

W 2025 r. BGK prowadzić będzie obsługę zadań wynikających z *Ustawy o pomocy państwa w ponoszeniu wydatków mieszkaniowych w pierwszych latach najmu mieszkania*. Obsługa ta obejmie:

- zawieranie umów z gminami w sprawie stosowania dopłat;
- prowadzenie ewidencji najemców korzystających z dopłat do najmu;
- dokonywanie wypłat dopłat i rozliczeń z tego tytułu;
- monitorowanie prawidłowości wydatkowanych środków na dopłaty;
- zarządzanie limitem środków przyznanych na dopłaty;
- sporządzanie informacji sprawozdawczych.

#### **4.5.1. Środki na realizację programu**

W 2025 r. na realizację programu MnS przewidziano zasilenie FD, z przeznaczeniem na dofinansowanie dopłat w wysokości 27.000.000,00 zł. Na tej podstawie w planie FD na 2025 r. na dopłaty do czynszów za najem mieszkania przyjęto kwotę do wysokości przewidzianych na ten cel środków budżetowych.

#### **4.6. Zadania do realizacji wynikające z Ustawy o społecznych formach rozwoju mieszkalnictwa (SBC)**

Zgodnie z *Ustawą o społecznych formach rozwoju mieszkalnictwa* oraz wydanym do niej aktem wykonawczym do podstawowych obowiązków BGK należeć będzie:

- przyjmowanie i ocena wniosków o udzielenie preferencyjnego finansowania zwrotnego w ramach kolejnych edycji programu;
- udzielanie finansowania na podstawie wniosków złożonych w ramach poprzednich edycji programu;
- obsługa i monitorowanie finansowania udzielonego w ramach poprzednich edycji programu;
- kontrolowanie poziomu pomocy publicznej dystrybuowanej w ramach programu oraz prowadzenie związanej z tym sprawozdawczości;
- prowadzenie sprawozdawczości dla odpowiednich ministerstw oraz międzynarodowych instytucji finansowych refinansujących program.

#### **4.6.1. Środki na realizację programu**

W 2025 r. na realizację programu SBC, przewidziano zasilenie z budżetu państwa w wysokości 121.700.000,00 zł. Zgodnie z umową trójstronną środki wpływające do FD z tytułu spłaty części umorzeń kredytu są przekazywane na wyodrębniony rachunek w FD dla obsługi programu SBC i pomniejszają odpowiednio wysokość środków budżetu państwa dedykowaną na program SBC.

#### **4.6.2. Wpływy i wydatki programu**

Zgodnie z *Ustawą o społecznych formach rozwoju mieszkalnictwa*, spłaty z tytułu przypadającej na lokal mieszkalny części umorzenia kredytu zasilające FD będą przeznaczone na dopłaty programu

SBC. Planowane z tego tytułu wpływy do FD w 2025 r. wyniosą 4.000.000,00 zł. Zgodnie z umową trójstronną, środki te zostaną przekazane na wyodrębniony rachunek w FD.

Ponadto rachunek zasilony zostanie dochodami z tytułu inwestowania wolnych środków w prognozowanej kwocie w wysokości 34.318.760,00 zł. Z uwagi na wyodrębnienie środków z tytułu umorzeń kredytu oraz środków z inwestowania wolnych środków zgromadzonych na rachunku, prognozowane wpływy z obu tytułów nie zostały wykazane jako wpływ do FD.

Planowane do wypłaty w 2025 r. dopłaty do oprocentowania finansowania programu SBC przewidziano w wysokości 76.148.714,93 zł.

## **5. Środki z wyodrębnienia na własność lokali mieszkalnych – spłata nadwyżki ze sprzedaży**

Wpływy z tytułu spłaty nadwyżki ze sprzedaży lokali mieszkalnych w zasobach społecznych inicjatyw mieszkaniowych (dotychczasowa nazwa: towarzystwa budownictwa społecznego), wybudowanych przy wykorzystaniu kredytu udzielonego przez BGK, zasilą FD.

## **6. Monitorowanie bieżącej płynności płatniczej kas mieszkaniowych**

BGK, w ramach obowiązujących porozumień w sprawie zasad korzystania z instrumentów finansowego wsparcia kas mieszkaniowych ze środków FD, będzie prowadził monitoring bieżącej płynności płatniczej kas mieszkaniowych banków: Bank Polska Kasa Opieki S.A. oraz Alior Bank S.A. Dotychczasowe wyniki monitoringu wskazują na brak zagrożenia płynności obu kas i oznaczają brak potrzeby uruchamiania przez BGK instrumentów finansowego wsparcia kas w 2025 r.

## **7. Bilans Funduszu Dopłat (z wyłączeniem SBC)**

Planowany bilans FD na 31 grudnia 2025 r. przedstawiono w Załączniku nr 2 do planu. Planowana suma bilansowa na 31 grudnia 2025 r. wynosić będzie 111.438.881,89 zł.

### **7.1. Aktywa**

Na koniec 2025 r. planowane aktywa wynosić będą 111.438.881,89 zł. W aktywach bilansu wykazywane są okresowo niewykorzystane środki FD, które inwestowane będą na rynku finansowym w dłużne papiery wartościowe.

### **7.2. Pasywa**

W 2025 r. zaplanowano wpływy do FD w wysokości 1.162.570.939,64 zł, w tym m.in. 1.027.100.000,00 zł zasilenia z budżetu państwa na program MdM, MnS i BSK. Ponadto środki FD

zostaną powiększone o zasilenie na program na BSK z umowy B3.5.1. dotyczącej KPO w wysokości 120.169.193,50 zł, prognozowane przychody w 2025 r. w wysokości 15.300.984,68 zł oraz nadwyżki od odsetek do kredytów o stałej stopie procentowej w wysokości 461,46 zł. W 2025 r. zaplanowano wydatki z FD w kwocie 1.160.060.761,38 zł. Wydatki te będą pochodzić z następujących tytułów: dopłat do oprocentowania kredytów o stałej stopie procentowej w wysokości 1.599,29 zł, wypłat BSK w wysokości 1.000.000.000,00 zł, wypłat BSK z umowy B3.5.1. dotyczących KPO w wysokości 120.169.193,50 zł, wypłat finansowego wsparcia MdM w wysokości 100.000,00 zł, dopłat MnS w wysokości 27.000.000,00 zł, oraz kosztów obsługi funduszu w wysokości 12.789.968,59 zł.

Ponadto w 2025 r. zaplanowano wpływy na wyodrębniony w FD rachunek programu SBC w wysokości 160.018.760,00 zł, w tym 121.700.000,00 zł z tytułu zasilenia z budżetu państwa, wpływy w wysokości 4.000.000,00 zł z tytułu spłaty umorzenia kredytu oraz wpływy w wysokości 34.318.760,00 zł z tytułu inwestowania wolnych środków. W 2025 r. zaplanowano wydatki programu SBC w kwocie 76.148.714,93 zł.

Zestawienie planowanych w 2024 r. zmian w stanie FD przedstawiono w Tabeli nr 5 i nr 6:

Tabela nr 5:

Specyfikacja pozycji (DSS, RnS, BSK, MdM, MnS)	Prognozowany stan na 31.12.2024 r.	Zmiany stanu w 2025 r.	Prognozowany stan na 31.12.2025 r.
<b>Fundusz Dopłat</b>	<b>106 992 235,47</b>	<b>x</b>	<b>109 502 413,73</b>
<b>Wpływy:</b>	<b>14 191 961 850,41</b>	<b>1 162 570 939,64</b>	<b>15 342 788 596,14</b>
środki na RnS	4 512 667 398,73	0,00	4 512 667 398,73
środki z budżetu na BSK	3 244 998 394,18	1 000 000 000,00	4 244 998 394,18
środki na BSK z wyniku finansowego FD osiągniętego w 2023 r.	76 863 451,67	0,00	76 863 451,67
środki na BSK z umowy B3.5.1. (KPO)	30 274 950,06	120 169 193,50	150 444 143,56
środki z rezerwy celowej na BSK	1 203 156 819,74	0,00	1 203 156 819,74
środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Mieszkalnictwa na BSK	1 833 000 000,00	0,00	1 833 000 000,00
środki z budżetu na MdM	3 027 615 603,09	100 000,00	3 027 715 603,09
środki z budżetu na MnS	47 700 614,25	27 000 000,00	74 700 614,25
nadwyżki odsetek kredytów o stałej stopie %	2 773 227,44	761,46	2 773 988,90
zwroty dopłat do oprocentowania kredytów o stałej stopie %	42 377,51	0,00	42 377,51
zwroty dopłat do oprocentowania kredytów - RnS	6 951 013,49	0,00	6 951 013,49
środki z wyodrębnienia na własność lokali mieszkalnych - spłata nadwyżki ze sprzedaży	445 824,54	0,00	445 824,54
zwrot środków na dofinansowanie wkładu własnego/spłatę części kredytu - MdM	0,00	0,00	0,00
zwroty dopłat do czynszów za najem mieszkania - MnS	0,00	0,00	0,00
zwroty wsparcia budownictwa mieszkaniowego na wynajem - BSK	0,00	0,00	0,00
przeniesienie wolnych środków z FH	66 110 434,33	0,00	66 110 434,33

środki z podziału wyniku finansowego	116 561 827,74	0,00	127 599 857,48
inne wpływy	17 689,99	0,00	17 689,99
przychody	22 782 223,65	15 300 984,68	15 300 984,68
<b>Wydatki</b>	<b>14 084 969 614,94</b>	<b>1 160 060 761,38</b>	<b>15 233 286 182,41</b>
dopłaty do oprocentowania kredytów o stałej stopie %	693 867,73	1 599,29	695 467,02
dopłaty do oprocentowania kredytów - RnS	4 519 025 503,75	0,00	4 519 025 503,75
wsparcie budownictwa mieszkaniowego na wynajem - BSK	6 353 146 742,95	1 000 000 000,00	7 353 146 742,95
bezwrotne wsparcie budownictwa - BSK z umowy B3.5.1. (KPO)	30 274 950,06	120 169 193,50	150 444 143,56
koszty nabycia w drodze konkursu praw autorskich do projektów budynków oraz wynagrodzenia dla wykonawców projektów architektonicznych	13 211 000,00	0,00	13 211 000,00
środki na dofinansowanie wkładu własnego/spłatę części kredytu - MdM	3 027 558 506,88	100 000,00	3 027 658 506,88
dopłaty do czynszów za najem mieszkania - MnS	47 700 516,69	27 000 000,00	74 700 516,69
finansowe wsparcie gmin - program pilotażowy	81 614 332,97	0,00	81 614 332,97
koszty obsługi	11 744 193,91	12 789 968,59	12 789 968,59

Tabela nr 6:

Specyfikacja pozycji (SBC)	Prognozowany stan na 31.12.2024 r.	Zmiany stanu w 2025 r.	Prognozowany stan na 31.12.2025 r.
<b>Stan środków SBC *</b>	<b>15 277 546,40</b>	<b>x</b>	<b>14 147 591,47</b>
<b>Wpływy</b>	<b>1 069 594 862,31</b>	<b>160 018 760,00</b>	<b>1 229 613 622,31</b>
środki z budżetu	762 439 275,33	121 700 000,00	884 139 275,33
środki z wyodrębnienia na własność lokali mieszkalnych – spłata z tytułu umorzenia kredytów	46 238 911,60	4 000 000,00	50 238 911,60
dochody z tytułu inwestowania wolnych środków	61 130 502,70	34 318 760,00	95 449 262,70
przebieganie dopłat zgodnie z aneksem do umowy trójstronnej	199 786 172,68	0,00	199 786 172,68
<b>Wydatki</b>	<b>289 624 490,91</b>	<b>76 148 714,93</b>	<b>365 773 205,84</b>
środki na dopłaty do oprocentowania finansowania programu popierania budownictwa mieszkaniowego	289 624 490,91	76 148 714,93	365 773 205,84
<b>Wysokość środków SBC podlegających lokowaniu</b>	<b>764 692 825,00</b>	<b>85 000 000,00</b>	<b>849 692 825,00</b>

\* wysokość stanu środków na wyodrębnionym w FD rachunku z tytułu wpływu środków z budżetu państwa, spłaty części umorzenia kredytu oraz dochodów z tytułu inwestowania przez BGK tych środków (pomniejszone o wypłaty z tytułu dopłat do oprocentowania udzielonych kredytów)

## 8. Rachunek zysków i strat Funduszu Dopłat (z wyłączeniem SBC)

Planowane koszty, przychody i wynik finansowy FD na 31 grudnia 2025 r. przedstawiono w rachunku zysków i strat, stanowiącym Załącznik nr 2 do planu.

### 8.1. Przychody

W 2025 r. zaplanowano przychody finansowe FD w wysokości 15.300.984,68 zł z tytułu przychodów odsetkowych od inwestycji w dłużne papiery wartościowe z okresowo niewykorzystanych środków.

## 8.2. Koszty

Koszty FD na 2025 r. zaplanowano w kwocie 12.789.968,59 zł, w tym koszty działania w wysokości 12.277.388,43 zł, koszty operacji finansowych 656,76 zł, pozostałe koszty operacyjne w wysokości 86.360,20 zł oraz koszty amortyzacji w wysokości 425.563,20 zł. 4% kosztów FD stanowią koszty działania związane z obsługą umów w sprawie powierzenia części zadań związanych z realizacją Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększania Odporności.

Koszty osobowe FD na 2025 r. zaplanowano w wysokości 6.115.958,87 zł. Prognozowany poziom kosztów osobowych jest wynikiem przede wszystkim ujęcia w kosztach osobowych takich pozycji jak koszty szkoleń oraz pozostałych kosztów pracowniczych, tj. kosztów opieki medycznej. Ponadto, prognozowany wzrost kosztów osobowych wynika ze zwiększonej skali działań i pracochłonności w programie BSK w związku z ilością wniosków będących w bieżącej obsłudze.

Pozostałe koszty FD na 2025 r., na które składają się między innymi koszty reprezentacji i spotkań wewnętrznych, koszty informatyczne, telekomunikacyjne, koszty biurowe oraz koszty eksploatacji budynków, a także koszty realokowane zaplanowano w wysokości 6.161.429,56 zł. Poziom tych kosztów wynika z przyjętej przez Bank metodologii alokacji kosztów opartej na algorytmach, w których wykorzystuje się koszty ponoszone w działalności własnej oraz wartości kluczy podziałowych, wynikające z powierzchni biurowej oraz liczby transakcji.

## 8.3. Wynik finansowy w 2025 r.

W 2025 r. koszty działania FD będą miały pokrycie w planowanych przychodach z inwestycji okresowo niewykorzystanych środków. W związku z powyższym, na koniec 2025 r. planowany jest dodatni wynik finansowy w wysokości 2.511.016,09 zł.

### Załączniki:

Załącznik nr 1 Bilans Funduszu Dopłat

Załącznik nr 2 Rachunek Zysków i Strat Funduszu Dopłat

Załącznik nr 3 Zestawienie planowanych na 2025 rok przepływów Funduszu Dopłat

## Załącznik nr 1 Bilans Fundusz Dopłat (zł)

Lp	Aktywa (DSS, BSK, RnS, MdM i MnS)	Prognoza				Plan		Wykonanie
		31.12.2024	31.03.2025	30.06.2025	30.09.2025	31.12.2025	2025/2024	
		<b>I Dłużne papiery wartościowe</b>	<b>108 336 537,30</b>	<b>108 053 796,23</b>	<b>109 158 525,77</b>	<b>110 249 992,22</b>	<b>110 917 748,47</b>	<b>102%</b>
1 Bony pieniężne NBP wg cen nabycia	57 491 037,30	57 208 296,23	58 313 025,77	59 404 492,22	60 072 248,47	104%		
2 Obligacje skarbowe wg cen nabycia	50 845 500,00	50 845 500,00	50 845 500,00	50 845 500,00	50 845 500,00	100%		
3 Rozliczenie dyskonta, premii, odsetki należne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x		
4 Aktualizacja wyceny bonów skarbowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x		
<b>II Aktywa trwałe</b>	<b>341 642,35</b>	<b>335 765,11</b>	<b>329 887,88</b>	<b>324 010,65</b>	<b>318 133,42</b>	<b>93%</b>		
<b>III Inne aktywa</b>	<b>253 000,00</b>	<b>203 000,00</b>	<b>203 000,00</b>	<b>203 000,00</b>	<b>203 000,00</b>	<b>80%</b>		
<b>Razem aktywa</b>	<b>108 931 179,65</b>	<b>108 592 561,34</b>	<b>109 691 413,65</b>	<b>110 777 002,87</b>	<b>111 438 881,89</b>	<b>102%</b>		

Lp	Pasywa (DSS, BSK, RnS, MdM i MnS)	Prognoza				Plan		Wykonanie
		31.12.2024	31.03.2025	30.06.2025	30.09.2025	31.12.2025	2025/2024	
		<b>I Rezerwy</b>	<b>800 887,19</b>	<b>644 583,39</b>	<b>695 859,32</b>	<b>747 135,25</b>	<b>798 411,18</b>	<b>100%</b>
<b>II Inne pasywa</b>	<b>1 138 056,98</b>	<b>638 056,98</b>	<b>838 056,98</b>	<b>938 056,98</b>	<b>1 138 056,98</b>	<b>100%</b>		
<b>III Fundusz Dopłat razem, w tym:</b>	<b>106 992 235,47</b>	<b>107 309 920,97</b>	<b>108 157 497,35</b>	<b>109 091 810,64</b>	<b>109 502 413,73</b>	<b>102%</b>		
<b>1 wpływy:</b>	<b>14 180 217 656,50</b>	<b>14 205 959 296,31</b>	<b>15 030 002 714,80</b>	<b>15 269 629 376,78</b>	<b>15 329 998 627,55</b>	<b>108%</b>		
środkami, w tym:	13 976 277 231,72	14 001 700 041,70	14 824 895 428,85	15 063 587 777,54	15 123 546 425,22	108%		
środkami na RnS	4 512 667 398,73	4 512 667 398,73	4 512 667 398,73	4 512 667 398,73	4 512 667 398,73	100%		
środkami na BSK	3 244 998 394,18	3 244 998 394,18	4 044 998 394,18	4 244 998 394,18	4 244 998 394,18	131%		
środkami na BSK z wyniku finansowego FD osiągniętego w 2023 r.	76 863 451,67	76 863 451,67	76 863 451,67	76 863 451,67	76 863 451,67	100%		
środkami na BSK z umowy B3.5.1. (KPO)	30 274 950,06	49 395 056,65	65 967 509,65	97 700 358,17	150 444 143,56	497%		
środkami z rezerwy celowej na BSK	1 203 156 819,74	1 203 156 819,74	1 203 156 819,74	1 203 156 819,74	1 203 156 819,74	100%		
środkami z Rządowego Funduszu Rozwoju Mieszkalnictwa na BSK	1 833 000 000,00	1 833 000 000,00	1 833 000 000,00	1 833 000 000,00	1 833 000 000,00	100%		
środkami z budżetu na MdM	3 027 615 603,09	3 027 640 603,09	3 027 665 603,09	3 027 690 603,09	3 027 715 603,09	100%		
środkami z budżetu na MnS	47 700 614,25	53 978 317,64	60 576 251,79	67 510 751,96	74 700 614,25	157%		
nadwyżki odsetek kredytów o stałej stopie % - DSS	2 773 227,44	2 773 227,44	2 773 227,44	2 773 359,59	2 773 988,90	100%		
zwroty dopłat do oprocentowania kredytów o stałej stopie % - DSS	42 377,51	42 377,51	42 377,51	42 377,51	42 377,51	100%		
zwroty dopłat do oprocentowania kredytów - RnS	6 951 013,49	6 951 013,49	6 951 013,49	6 951 013,49	6 951 013,49	100%		
środkami z wyodrębnienia na własność lokali mieszkalnych - spłata nadwyżki ze sprzedaży	445 824,54	445 824,54	445 824,54	445 824,54	445 824,54	100%		
zwrot środków na dofinansowanie wkładu własnego/spłatę części kredytu - MdM	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x		
zwroty dopłat do czynszów za najem mieszkania - MnS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x		
zwroty bezwrotnego wsparcia budownictwa - BSK	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x		
przeniesienie wolnych środków z FH	66 110 434,33	66 110 434,33	66 110 434,33	66 110 434,33	66 110 434,33	100%		
środkami z podziału wyniku finansowego	116 561 827,74	127 599 857,48	127 599 857,48	127 599 857,48	127 599 857,48	109%		
wynik finansowy roku bieżącego	11 038 029,74	318 829,83	1 166 861,17	2 101 042,31	2 511 016,09	23%		
inne wpływy	17 689,99	17 689,99	17 689,99	17 689,99	17 689,99	100%		
<b>2 wydatki:</b>	<b>14 073 225 421,03</b>	<b>14 098 649 375,34</b>	<b>14 921 845 217,45</b>	<b>15 160 537 566,14</b>	<b>15 220 496 213,82</b>	<b>108%</b>		
dopłaty do oprocentowania kredytów o stałej stopie % - DSS	693 867,73	695 012,06	695 467,02	695 467,02	695 467,02	100%		
dopłaty do oprocentowania kredytów - RnS	4 519 025 503,75	4 519 025 503,75	4 519 025 503,75	4 519 025 503,75	4 519 025 503,75	100%		
bezwrotne wsparcie budownictwa - BSK	6 353 146 742,95	6 353 146 742,95	7 153 146 742,95	7 353 146 742,95	7 353 146 742,95	116%		
bezwrotne wsparcie budownictwa - BSK z umowy B3.5.1. (KPO)	30 274 950,06	49 395 056,65	65 967 509,65	97 700 358,17	150 444 143,56	497%		
koszty nabycia w drodze konkursu praw autorów/konkursu na projekty budynków oraz wynagrodzenie dla wykonawców projektów	13 211 000,00	13 211 000,00	13 211 000,00	13 211 000,00	13 211 000,00	100%		
środkami na dofinansowanie wkładu własnego/spłatę części kredytu - MdM	3 027 558 506,88	3 027 583 506,88	3 027 608 506,88	3 027 633 506,88	3 027 658 506,88	100%		
dopłaty do czynszów za najem mieszkania - MnS	47 700 516,69	53 978 220,08	60 576 154,23	67 510 654,40	74 700 516,69	157%		
finansowe wsparcie gmin - program pilotażowy	81 614 332,97	81 614 332,97	81 614 332,97	81 614 332,97	81 614 332,97	100%		
<b>Razem pasywa</b>	<b>108 931 179,65</b>	<b>108 592 561,34</b>	<b>109 691 413,65</b>	<b>110 777 002,87</b>	<b>111 438 881,89</b>	<b>102%</b>		

Lp	Pozycje pozabilansowe (BSK)	Prognoza				Plan		Wykonanie
		31.12.2024	31.03.2025	30.06.2025	30.09.2025	31.12.2025	2025/2024	
<b>I</b>	<b>Zobowiązania udzielone i do udzielenia - KPO</b>	<b>193 196 372,19</b>	<b>174 076 265,60</b>	<b>157 503 812,60</b>	<b>125 770 964,08</b>	<b>73 027 178,69</b>	<b>x</b>	

Lp	Pasywa (SBC)	Prognoza				Plan		Wykonanie
		31.12.2024	31.03.2025	30.06.2025	30.09.2025	31.12.2025	2025/2024	
<b>I</b>	<b>SBC razem, w tym:</b>	<b>15 277 546,40</b>	<b>130 882 846,27</b>	<b>37 004 042,61</b>	<b>26 254 837,45</b>	<b>14 147 591,47</b>	<b>93%</b>	
<b>1</b>	<b>wpływy:</b>	<b>1 069 594 862,31</b>	<b>1 200 422 992,31</b>	<b>1 209 551 122,31</b>	<b>1 219 582 372,31</b>	<b>1 229 613 622,31</b>	<b>115%</b>	
	środkami z budżetu	762 439 275,33	884 139 275,33	884 139 275,33	884 139 275,33	884 139 275,33	116%	
	środkami z wyodrębnienia na własność lokali mieszkalnych - spłata z tytułu umorzenia kredytów	46 238 911,60	47 238 911,60	48 238 911,60	49 238 911,60	50 238 911,60	109%	
	dochody z tytułu inwestowania wolnych środków	61 130 502,70	69 258 632,70	77 386 762,70	86 418 012,70	95 449 262,70	156%	
	przeksięgowanie dopłat zgodnie z aktem do umowy trójstronnej	199 786 172,68	199 786 172,68	199 786 172,68	199 786 172,68	199 786 172,68	100%	
<b>2</b>	<b>wydatki:</b>	<b>289 624 490,91</b>	<b>304 847 321,04</b>	<b>322 854 254,70</b>	<b>343 634 709,86</b>	<b>365 773 205,84</b>	<b>126%</b>	
	dopłaty do oprocentowania finansowania programu popierania budownictwa mieszkaniowego	289 624 490,91	304 847 321,04	322 854 254,70	343 634 709,86	365 773 205,84	126%	
	<b>Wysokość środków SBC podlegających lokowaniu</b>	<b>764 692 825,00</b>	<b>764 692 825,00</b>	<b>849 692 825,00</b>	<b>849 692 825,00</b>	<b>849 692 825,00</b>	<b>111%</b>	



**Załącznik nr 2 Rachunek Zysków i Strat Fundusz Dopłat (zł)**

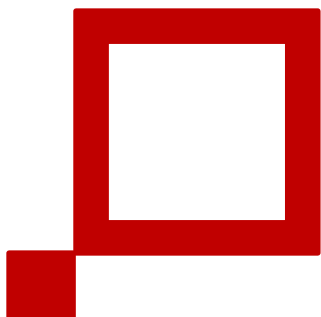
Lp	Przychody (DSS, BSK, RnS, MdM i MnS)	Prognoza		Plan		Razem 2025 rok	Wykonanie 2025/2024	
		31.12.2024	31.03.2025	30.06.2025	30.09.2025			31.12.2025
I	Przychody z tytułu odsetek	22 782 223,65	3 468 173,83	4 061 572,87	4 147 722,67	3 623 515,31	15 300 984,68	67%
1	Od instytucji finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
	od rachunków bieżących złotych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
	od lokat międzybankowych złotych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2	Od papierów wartościowych	22 782 223,65	3 468 173,83	4 061 572,87	4 147 722,67	3 623 515,31	15 300 984,68	67%
	odsetki z bonów pieniężnych NBP	21 939 720,04	3 121 356,45	3 655 415,58	3 732 950,40	3 261 163,78	13 770 886,21	63%
	odsetki z obligacji Skarbu Państwa	842 503,61	346 817,38	406 157,29	414 772,27	362 351,53	1 530 098,47	182%
II	Przychody z operacji finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
III	Pozostałe przychody	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
	<b>Razem przychody</b>	<b>22 782 223,65</b>	<b>3 468 173,83</b>	<b>4 061 572,87</b>	<b>4 147 722,67</b>	<b>3 623 515,31</b>	<b>15 300 984,68</b>	<b>67%</b>

Lp	Koszty (DSS, BSK, RnS, MdM i MnS)	Prognoza		Plan		Razem 2025 rok	Wykonanie 2025/2024	
		31.12.2024	31.03.2025	30.06.2025	30.09.2025			31.12.2025
I	Koszty odsetek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
II	Koszty z tytułu prowizji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
III	Koszty operacji finansowych	608,12	164,19	164,19	164,19	164,19	656,76	108%
IV	Pozostałe koszty operacyjne	79 963,13	21 590,05	21 590,05	21 590,05	21 590,05	86 360,20	108%
V	Koszty działania	11 269 582,66	3 021 198,96	3 085 396,49	3 085 396,49	3 085 396,49	12 277 388,43	109%
	Koszty osobowe	5 888 179,39	1 480 841,57	1 545 039,10	1 545 039,10	1 545 039,10	6 115 958,87	104%
	Pozostałe koszty działania (w tym realokowane)	5 381 403,27	1 540 357,39	1 540 357,39	1 540 357,39	1 540 357,39	6 161 429,56	114%
VI	Amortyzacja	394 040,00	106 390,80	106 390,80	106 390,80	106 390,80	425 563,20	108%
	<b>Razem koszty</b>	<b>11 744 193,91</b>	<b>3 149 344,00</b>	<b>3 213 541,53</b>	<b>3 213 541,53</b>	<b>3 213 541,53</b>	<b>12 789 968,59</b>	<b>109%</b>
	<b>Wynik finansowy</b>	<b>11 038 029,74</b>	<b>318 829,83</b>	<b>848 031,34</b>	<b>934 181,14</b>	<b>409 973,78</b>	<b>2 511 016,09</b>	<b>23%</b>

ZESTAWIENIE PLANOWANYCH NA 2025 ROK PRZEPŁYWÓW FUNDUSZU DOPŁAT (kwoty w zł)														
Stan dostępnych środków na rachunkach funduszu według stanu na 1 stycznia 2025 roku, w tym program:														
WPKYWY	RAZEM	z budżetu państwa		RAZEM	MIM	MIS	BSK	SBC	RnS	poostałe (wolne środki)		inne (m.in. z odsetek)		
		w tym środki w ramach KPO (inwestycja B3.5.1)	1 268 969 193,50							120 169 193,50	122 269 781,87		0,00	1 065 992 235,47
1 322 589 695,64	1 268 969 193,50	1 268 969 193,50	120 169 193,50	0,00	0,00	0,00	0,00	15 277 546,40	0,00	0,00	0,00	53 620 506,14		
Wszystkie środki funduszu według odbiorcy środków														
RAZEM	środki przekazane do pozostałych jednostek sektora		środki przekazane innym funduszom BSK		raty kapitałowe z: kredytów, pożyczek, obligacji		wydatki podlegające refundacji ze środków z UE		środki przekazane osobom fizycznym		środki przekazane do innych banków			
	1 223 419 507,72	1 147 169 193,50	1 223 419 507,72	120 169 193,50	0,00	0,00	0,00	0,00	76 148 714,93	101 599,29	0,00	0,00		
Wszystkie środki funduszu według ich przeznaczenia														
WYDATKI	środki przekazane do beneficjentów programów finansowanych z funduszu		MIS		BSK		SBC		DDS		KPO (inwestycja B3.5.1)		koszty obsługi funduszu i programów z niego finansowanych	
	1 236 209 476,31	1 223 419 507,72	100 000,00	100 000,00	1 000 000 000,00	76 148 714,93	1 599,29	120 169 193,50	12 789 968,59					
Środki przekazane z budżetu państwa do funduszu w roku budżetowym według ich przeznaczenia														
RAZEM	środki przekazane do beneficjentów programów finansowanych z funduszu		MIM		BSK		SBC		DDS		KPO (inwestycja B3.5.1)		koszty obsługi funduszu i programów z niego finansowanych	
	1 223 417 908,43	1 223 417 908,43	100 000,00	1 000 000 000,00	76 148 714,93	0,00	120 169 193,50	0,00						

# Fundusz Gwarancji Kryzysowych

**Plan finansowy na 2025 rok**



**Warszawa, maj 2024 rok**



## Spis treści

Rozdział 1 – Wprowadzenie .....	2
Rozdział 2 – Cele działalności Funduszu w 2025 r.....	2
Podrozdział 2.1 – Źródła finansowania Funduszu .....	2
Podrozdział 2.2 – Oferta produktowa .....	3
Rozdział 3 – Planowane wskaźniki ekonomiczno-finansowe Funduszu.....	3
Podrozdział 3.1 – Wpływy do Funduszu.....	3
Podrozdział 3.2 – Założenia w zakresie wydatków.....	3
Podrozdział 3.3 – Zestawienie wpływów i wydatków Funduszu.....	4
Podrozdział 3.4 – Zobowiązania pozabilansowe .....	4
Podrozdział 3.5 – Wynik finansowy.....	5
Podrozdział 3.6 – Bilans na dzień 31.12.2025 r.....	5

## **Rozdział 1 – Wprowadzenie**

Fundusz Gwarancji Kryzysowych (FGK, Fundusz) został utworzony w Banku Gospodarstwa Krajowego (BGK), na podstawie ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o zmianie ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa oraz niektórych innych ustaw (Ustawa).

Na podstawie Ustawy wdrożono, udzielane w ramach Funduszu, gwarancje spłaty kredytu (PLG-FGK) dla średnich i dużych przedsiębiorców z przeznaczeniem na zapewnienie płynności finansowej i finansowanie inwestycji oraz gwarancje spłaty limitów faktoringowych (LGF-FGK) dla przedsiębiorców należących do kategorii MŚP oraz będących dużymi przedsiębiorcami z przeznaczeniem na poprawę płynności finansowej.

W ramach FGK możliwe było także udzielanie, w szczególnie uzasadnionych przypadkach, przede wszystkim ze względu na ważny interes gospodarczy lub społeczny, indywidualnych poręczeń lub gwarancji spłaty kredytu lub innego zobowiązania.

W dniu 23 czerwca 2022 r. została zawarta umowa pomiędzy Ministrem Finansów a BGK w sprawie szczegółowych warunków i trybu udzielania gwarancji, wysokości, warunków i trybu pobierania opłat prowizyjnych z tytułu udzielonych gwarancji, warunków i trybu przekazywania środków oraz okresu, w jakim BGK będzie udzielał gwarancji w ramach Funduszu (z późn. zm.).

FGK powstał w celu wsparcia MŚP i dużych przedsiębiorców w obliczu sytuacji związanej z negatywnymi następstwami gospodarczymi w wyniku agresji Rosji wobec Ukrainy oraz idącymi za nią sankcjami nałożonymi przez Unię Europejską i jej partnerów gospodarczych, a także środkami odwetowymi wprowadzonymi przez Rosję. Skutki tej sytuacji powodowały pogorszenie bądź utratę rentowności i płynności finansowej prowadzonej przez przedsiębiorców działalności gospodarczej poprzez np. spadek popytu, zakłócenia realizowanych umów i projektów prowadzące do strat w obrotach, zakłócenia w łańcuchach dostaw (import i eksport na Ukrainę) czy wzrost cen energii elektrycznej i gazu.

Gwarancje udzielone w ramach FGK stanowiły pomoc publiczną udzielaną na podstawie Komunikatu Komisji Europejskiej (2023/C 101/03) z dnia 9 marca 2023 r. „Tymczasowe kryzysowe i przejściowe ramy środków pomocy państwa w celu wsparcia gospodarki po agresji Rosji wobec Ukrainy”.

## **Rozdział 2 – Cele działalności Funduszu w 2025 r.**

### **Podrozdział 2.1 – Źródła finansowania Funduszu**

Zgodnie z Ustawą, na pokrycie kosztów i wydatków związanych z udzielaniem gwarancji BGK może zaciągać na rzecz Funduszu kredyty, pożyczki lub emitować obligacje. Minister Finansów przekazuje środki na pokrycie kosztów i wydatków związanych z udzielaniem gwarancji, w tym wypłat z tytułu udzielonych gwarancji oraz na pokrycie kosztów i wydatków związanych z zaciągnięciem kredytów, pożyczek oraz wyemitowaniem obligacji przez BGK na rzecz FGK, w tym spłatę zobowiązań z tytułu kredytów, pożyczek

oraz wyemitowanych obligacji, które nie znalazły pokrycia na rachunku FGK prowadzonym w BGK. Dzięki temu BGK nie ponosi ryzyka oraz kosztów związanych z udzielanymi gwarancjami i finansowaniem Funduszu.

## **Podrozdział 2.2 – Oferta produktowa**

Gwarancje w ramach FGK były udzielane do 31 grudnia 2023 r., w związku z czym w planie nie założono sprzedaży gwarancji w 2025 r.

## **Rozdział 3 – Planowane wskaźniki ekonomiczno-finansowe Funduszu**

### **Podrozdział 3.1 – Wpływy do Funduszu**

W 2025 r. Fundusz zostanie zasilony przychodami z tytułu opłat prowizyjnych w planowanej kwocie 41 854 675,17 zł oraz w kwocie 27 490 401,96 zł z tytułu wpływów z windykacji.

Dodatkowo Fundusz będzie zasilony wpływami odsetek z tytułu oprocentowania środków na rachunku Funduszu – prognozowana kwota to 1 755 428,06 zł.

Biorąc pod uwagę założenia w zakresie przychodów oraz kosztów i wydatków wskazane w podrozdziale 3.2 przewiduje się konieczność finansowania Funduszu w 2025 r. w łącznej kwocie 97 697 049,00 zł. W planie przyjęto, że źródłem finansowania FGK w 2025 r. będą środki przekazane przez Ministra Finansów.

### **Podrozdział 3.2 – Założenia w zakresie wydatków**

Planowane wydatki Funduszu w 2025 r.:

**1. Koszty obsługi Funduszu - 1 973 904,00 zł, w tym:**

koszty osobowe	1 001 164,11 zł
koszty realokowane	794 101,58 zł
pozostałe koszty działania	99 682,15 zł
amortyzacja	78 956,16 zł

2. koszty windykacji - 2 279 976,04 zł<sup>1</sup>,
3. wypłaty gwarancji – 182 970 000,00 zł.

### Podrozdział 3.3 – Zestawienie wpływów i wydatków Funduszu

Planowane wpływy oraz wydatki w 2025 r. przedstawia poniższa tabela:

Tabela 1. Fundusz Gwarancji Kryzysowych (zł)

Lp.	Wyszczególnienie	Plan
		2025-12-31
<b>I.</b>	<b>Stan środków (początek okresu)</b>	<b>18 426 325,85</b>
<b>II.</b>	<b>Wpływy</b>	<b>168 797 554,19</b>
1.	Zasilenie z budżetu państwa	97 697 049,00
2.	Wpływy z tyt. odsetek od oprocentowania środków na rachunku	1 755 428,06
3.	Wpływy z tyt. opłat prowizyjnych	41 854 675,17
4.	Wpływy z tyt. windykacji	27 490 401,96
<b>III.</b>	<b>Wydatki</b>	<b>187 223 880,04</b>
1.	Wypłaty gwarancji	182 970 000,00
2.	Wydatki z tyt. kosztów obsługi Funduszu	1 973 904,00
3.	Wydatki z tyt. kosztów windykacji	2 279 976,04
4.	Saldo przepływów w danym okresie	-18 426 325,85
<b>IV.</b>	<b>Stan środków (koniec okresu)</b>	<b>0,00</b>

W związku z przewidywanym dodatnim saldem rachunku Funduszu na koniec 2024 r. zgodnie z załączonym bilansem, wydatki FGK prognozowane na 2025 r. będą częściowo finansowane ze środków zgromadzonych na rachunku, w kwocie 18 426 325,85 zł.

### Podrozdział 3.4 – Zobowiązania pozabilansowe

Stan zobowiązań pozabilansowych z tytułu udzielonych gwarancji na koniec 2025 r. wyniesie 15 276 421 142,17 zł.

<sup>1</sup> Koszty windykacji wierzytelności z tytułu wypłat gwarancji zostały ujęte w rachunku zysków i strat w pozycji „Wynik z tytułu pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych”

### **Podrozdział 3.5 – Wynik finansowy**

Prognozowany wynik finansowy Funduszu w 2025 r. wyniesie 39 356 223,19 zł.

### **Podrozdział 3.6 – Bilans na dzień 31.12.2025 r.**

Planowana suma bilansowa na dzień 31 grudnia 2025 r. zamyka się kwotą 0,00 zł.

#### **Załączniki:**

Załącznik 01: Bilans Funduszu na rok 2025.

Załącznik 02: Rachunek zysków i strat Funduszu na rok 2025.



## Załącznik 01: Bilans Funduszu Gwarancji Kryzysowych na 2025 rok

w złotych

Wyszczególnienie	Prognoza wykonania na dzień 31.12.2024	Plan 2025			
		na 31 marca	na 30 czerwca	na 30 września	na 31 grudnia
<b>AKTYWA</b>					
Inne fundusze - zwiększenia funduszu - należności - lokowanie środków w BGK	18 426 325,85	11 023 716,86	0,00	0,00	0,00
Rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe należności	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>RAZEM AKTYWA</b>	<b>18 426 325,85</b>	<b>11 023 716,86</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>PASYWA</b>					
Instrumenty kapitałowe (emisja obligacji)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Pozostałe zobowiązania, w tym:</b>	<b>18 426 325,85</b>	<b>11 023 716,86</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Inne fundusze - zwiększenie funduszu - środki z budżetu państwa	0,00	0,00	14 247 583,30	49 053 932,91	97 697 049,00
Inne fundusze - zmniejszenie funduszu - kapitał wypłaconej gwarancji*	-173 158 942,31	-188 706 902,11	-219 802 821,72	-266 446 701,13	-328 638 540,35
Inne fundusze - zwiększenie - środki z podziału wyniku finansowego	97 286 043,30	191 585 268,16	191 585 268,16	191 585 268,16	191 585 268,16
Wynik finansowy roku bieżącego	94 299 224,86	8 145 350,81	13 969 970,26	25 807 500,06	39 356 223,19
Inne zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Rezerwy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>RAZEM PASYWA</b>	<b>18 426 325,85</b>	<b>11 023 716,86</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

\*uwzględnia kwoty odzyskane z wypłaconych gwarancji

## Załącznik 02: Rachunek zysków i strat Funduszu Gwarancji Kryzysowych na 2025 rok

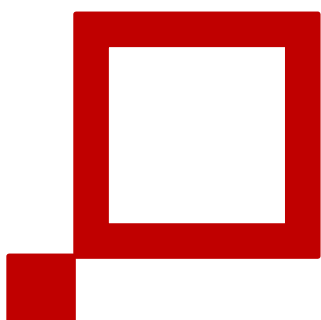
w złotych

Wyszczególnienie	Prognoza wykonania na dzień 31.12.2024	Plan 2025				Plan 2025 ogółem
		I kwartał	II kwartał	III kwartał	IV kwartał	
<b>PRZYCHODY</b>						
Przychody z tytułu odsetek - wynik	3 989 773,59	456 411,30	456 411,30	438 857,02	403 748,44	<b>1 755 428,06</b>
Przychody z tytułu opłat prowizyjnych od udzielonych gwarancji - wynik	93 303 591,98	8 370 935,03	6 278 201,28	12 556 402,55	14 649 136,31	<b>41 854 675,17</b>
Wynik z tytułu pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych*	-1 151 814,27	-227 997,60	-455 995,21	-683 992,81	-911 990,42	<b>-2 279 976,04</b>
<b>RAZEM PRZYCHODY</b>	<b>96 141 551,30</b>	<b>8 599 348,73</b>	<b>6 278 617,37</b>	<b>12 311 266,76</b>	<b>14 140 894,33</b>	<b>41 330 127,19</b>
<b>KOSZTY</b>						
Koszty administracyjne działania Funduszu	1 766 476,80	435 838,00	435 838,00	454 787,48	568 484,36	<b>1 894 947,84</b>
Amortyzacja	73 603,20	18 159,92	18 159,92	18 949,48	23 686,84	<b>78 956,16</b>
Rezerwy lub odwrócenie rezerw	2 246,44	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
<b>RAZEM KOSZTY</b>	<b>1 842 326,44</b>	<b>453 997,92</b>	<b>453 997,92</b>	<b>473 736,96</b>	<b>592 171,20</b>	<b>1 973 904,00</b>
<b>WYNIK FINANSOWY FUNDUSZU</b>	<b>94 299 224,86</b>	<b>8 145 350,81</b>	<b>5 824 619,45</b>	<b>11 837 529,80</b>	<b>13 548 723,13</b>	<b>39 356 223,19</b>

\*zawiera koszty windykacyjne

# Fundusz Gwarancji Płynnościowych

**Plan finansowy na 2025 rok**



**Warszawa, maj 2024 rok**



## Spis treści

Rozdział 1 – Wprowadzenie .....	3
Rozdział 2 – Cele działalności Funduszu w 2025 r.....	3
Podrozdział 2.1 – Źródła finansowania Funduszu .....	3
Podrozdział 2.2 – Oferta produktowa .....	4
Rozdział 3 – Planowane wskaźniki ekonomiczno-finansowe Funduszu.....	4
Podrozdział 3.1 – Wpływy do Funduszu.....	4
Podrozdział 3.2 – Założenia w zakresie wydatków.....	4
Podrozdział 3.3 – Zestawienie wpływów i wydatków Funduszu.....	5
Podrozdział 3.4 – Zobowiązania pozabilansowe .....	5
Podrozdział 3.5 – Wynik finansowy.....	5
Podrozdział 3.6 – Bilans na dzień 31.12.2025 r.....	6

## Rozdział 1 – Wprowadzenie

Fundusz Gwarancji Płynnościowych (FGP, Fundusz) został utworzony w Banku Gospodarstwa Krajowego (BGK) na podstawie 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 (Ustawa).

Na podstawie Ustawy w związku z ustawą z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych wdrożono, udzielane w ramach Funduszu, gwarancje spłaty kredytu (PLG-FGP) dla średnich i dużych przedsiębiorców oraz gwarancje spłaty limitów faktoringowych (LGF-FGP) przeznaczone dla przedsiębiorców należących do kategorii MŚP oraz będących dużymi przedsiębiorcami.

W ramach FGP przewidziane było udzielanie, w szczególnie uzasadnionych przypadkach, przede wszystkim ze względu na ważny interes gospodarczy lub społeczny, indywidualnych poręczeń lub gwarancji spłaty kredytu lub innego zobowiązania.

Komisja Europejska w dniu 3 kwietnia 2020 r. zaakceptowała program pomocowy zakładający udzielanie pomocy publicznej w formie gwarancji spłaty kredytu w ramach Funduszu. W dniu 23 lipca 2020 r. Komisja Europejska zaakceptowała program pomocowy zakładający udzielanie pomocy publicznej w formie gwarancji faktoringu w ramach Funduszu.

W dniu 8 kwietnia 2020 r. została zawarta umowa pomiędzy Ministrem Finansów a BGK w sprawie szczegółowych warunków i trybu udzielania gwarancji i poręczeń, wysokości, warunków i trybu pobierania opłat prowizyjnych z tytułu udzielonych gwarancji i poręczeń, warunków i trybu przekazywania środków oraz okresu, w jakim BGK będzie udzielał gwarancji i poręczeń w ramach Funduszu (z późn. zm.).

FGP powstał w celu wsparcia MŚP i dużych przedsiębiorców w obliczu sytuacji związanej z pandemią wirusa wywołującego chorobę COVID-19, której skutki powodowały utratę rentowności i płynności finansowej prowadzonej przez tych przedsiębiorców działalności gospodarczej.

## Rozdział 2 – Cele działalności Funduszu w 2025 r.

### Podrozdział 2.1 – Źródła finansowania Funduszu

Zgodnie z Ustawą, na pokrycie kosztów i wydatków związanych z udzielaniem gwarancji BGK może zaciągać na rzecz Funduszu kredyty, pożyczki lub emitować obligacje. Środki na pokrycie kosztów i wydatków mogą też pochodzić z wpłat środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19. Minister Finansów przekazuje środki na pokrycie kosztów i wydatków związanych z udzielaniem gwarancji, w tym wypłat z tytułu udzielonych gwarancji oraz na pokrycie kosztów i wydatków związanych z zaciągnięciem kredytów, pożyczek oraz wyemitowaniem obligacji przez BGK na rzecz FGP, w tym spłatę zobowiązań z tytułu kredytów, pożyczek

oraz wyemitowanych obligacji, które nie znalazły pokrycia na rachunku FGP prowadzonym w BGK. Dzięki temu BGK nie ponosi ryzyka oraz kosztów związanych z udzielanymi gwarancjami i finansowaniem Funduszu.

## **Podrozdział 2.2 – Oferta produktowa**

Gwarancje w ramach FGP były udzielane do 30 czerwca 2022 r. w związku z tym w Planie nie założono sprzedaży gwarancji w 2025 r.

## **Rozdział 3 – Planowane wskaźniki ekonomiczno-finansowe Funduszu**

### **Podrozdział 3.1 – Wpływy do Funduszu**

W 2025 r. Fundusz zostanie zasilony wpływami z tytułu opłat prowizyjnych w planowanej kwocie 4 043 637,21 zł, odsetek z tytułu oprocentowania środków na rachunku Funduszu w kwocie 9 836 165,88 zł oraz wpływami z tytułu kwot odzyskanych w toku windykacji od wypłaconych gwarancji w kwocie 78 265 871,43 zł.

Biorąc pod uwagę założenia w zakresie przychodów oraz kosztów i wydatków wskazane w podrozdziale 3.2 przewiduje się konieczność finansowania Funduszu w 2025 r. w łącznej kwocie 410 390 236,87 zł. W planie przyjęto, że źródłem finansowania FGP w 2025 r. będą środki przekazane przez Ministra Finansów.

### **Podrozdział 3.2 – Założenia w zakresie wydatków**

Planowane wydatki Funduszu w 2025 r.:

**1. Koszty obsługi Funduszu - 1 973 904,00 zł, w tym:**

koszty osobowe	931 633,69 zł
koszty realokowane	884 044,21 zł
pozostałe koszty działania	81 367,92 zł
amortyzacja	76 858,18 zł

2. koszty windykacji - 6 302 007,39 zł<sup>1</sup>,
3. wypłaty gwarancji – 494 260 000,00 zł.

### Podrozdział 3.3 – Zestawienie wpływów i wydatków Funduszu

Planowane wpływy oraz wydatki w 2025 r. przedstawia poniższa tabela:

Tabela 1. Fundusz Gwarancji Płynnościowych (zł)

Lp.	Wyszczególnienie	Plan
		2025-12-31
<b>I.</b>	<b>Stan środków (początek okresu)</b>	<b>0,00</b>
<b>II.</b>	<b>Wpływy</b>	<b>502 535 911,39</b>
1.	Zasilenie z budżetu państwa	410 390 236,87
2.	Wpływy z tyt. odsetek od oprocentowania środków na rachunku	9 836 165,88
3.	Wpływy z tyt. opłat prowizyjnych	4 043 637,21
4.	Wpływy z tyt. windykacji	78 265 871,43
<b>III.</b>	<b>Wydatki</b>	<b>502 535 911,39</b>
1.	Wypłaty gwarancji	494 260 000,00
2.	Wydatki z tyt. kosztów obsługi Funduszu	1 973 904,00
3.	Wydatki z tyt. kosztów windykacji	6 302 007,39
4.	Saldo przepływów w danym okresie	-
<b>IV.</b>	<b>Stan środków (koniec okresu)</b>	<b>0,00</b>

### Podrozdział 3.4 – Zobowiązania pozabilansowe

Stan zobowiązań pozabilansowych z tytułu udzielonych gwarancji na koniec 2025 r. wyniesie 205 282 801,22 zł.

### Podrozdział 3.5 – Wynik finansowy

Prognozowany wynik finansowy Funduszu w 2025 r. wyniesie 5 603 891,70 zł.

<sup>1</sup> Koszty windykacji wierzytelności z tytułu wypłat gwarancji zostały ujęte w rachunku zysków i strat w pozycji „Wynik z tytułu pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych”

### **Podrozdział 3.6 – Bilans na dzień 31.12.2025 r.**

Planowana suma bilansowa na dzień 31 grudnia 2025 r. zamyka się kwotą 10 000,00 zł.

**Załączniki:**

Załącznik 01: Bilans Funduszu na rok 2025.

Załącznik 02: Rachunek zysków i strat Funduszu na rok 2025.



## Załącznik 01: Bilans Funduszu Gwarancji Płynnościowych na 2025 rok

w złotych

Wyszczególnienie	Prognoza wykonania na dzień 31.12.2024	Plan 2025			
		na 31 marca	na 30 czerwca	na 30 września	na 31 grudnia
<b>AKTYWA</b>					
Inne fundusze - zwiększenia funduszu - należności - lokowanie środków w BGK	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne	10 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00
Pozostałe należności i inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>RAZEM AKTYWA</b>	<b>10 000,00</b>	<b>10 000,00</b>	<b>10 000,00</b>	<b>10 000,00</b>	<b>10 000,00</b>
<b>PASYWA</b>					
<b>Pozostałe zobowiązania, w tym:</b>	<b>10 000,00</b>	<b>10 000,00</b>	<b>10 000,00</b>	<b>10 000,00</b>	<b>10 000,00</b>
Inne fundusze - zwiększenie funduszu - środki z budżetu państwa	180 322 808,13	283 831 524,97	403 433 432,40	494 569 945,04	590 713 045,00
Inne fundusze - zmniejszenie funduszu - kapitał wypłaconej gwarancji*	-538 432 601,69	-643 740 920,27	-765 142 429,44	-857 438 255,06	-954 426 730,26
Inne fundusze - zwiększenie - środki z podziału wyniku finansowego	343 017 000,30	358 119 793,56	358 119 793,56	358 119 793,56	358 119 793,56
Wynik finansowy roku bieżącego	15 102 793,26	1 799 601,74	3 599 203,48	4 758 516,46	5 603 891,70
Inne zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Rezerwy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>RAZEM PASYWA</b>	<b>10 000,00</b>	<b>10 000,00</b>	<b>10 000,00</b>	<b>10 000,00</b>	<b>10 000,00</b>

\*uwzględnia kwoty odzyskane z wypłaconych gwarancji

## Załącznik 02: Rachunek zysków i strat Funduszu Gwarancji Płynnościowych w 2025 r.

w złotych

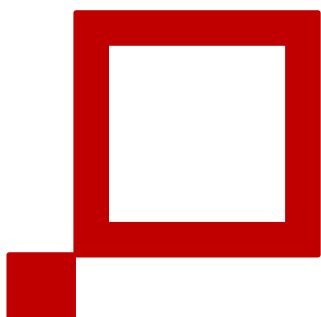
Wyszczególnienie	Prognoza wykonania na dzień 31.12.2024	Plan 2025				Plan 2025 ogółem
		I kwartał	II kwartał	III kwartał	IV kwartał	
<b>PRZYCHODY</b>						
Przychody z tytułu odsetek - wynik	12 251 279,69	2 950 849,76	2 950 849,76	2 459 041,47	1 475 424,89	9 836 165,88
Przychody z tytułu opłat prowizyjnych od udzielonych gwarancji - wynik	7 928 700,40	1 213 091,16	1 213 091,16	808 727,44	808 727,45	4 043 637,21
Wynik z tytułu pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych*	-3 402 576,69	-1 890 602,22	-1 890 602,22	-1 575 501,85	-945 301,10	-6 302 007,39
<b>RAZEM PRZYCHODY</b>	<b>16 777 403,40</b>	<b>2 273 338,70</b>	<b>2 273 338,70</b>	<b>1 692 267,06</b>	<b>1 338 851,24</b>	<b>7 577 795,70</b>
<b>KOSZTY</b>						
Koszty administracyjne działania Funduszu	1 616 761,20	455 291,00	455 291,00	512 202,37	474 261,45	1 897 045,82
Amortyzacja	56 038,80	18 445,96	18 445,96	20 751,71	19 214,55	76 858,18
Rezerwy lub odwrócenie rezerw	1 810,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>RAZEM KOSZTY</b>	<b>1 674 610,14</b>	<b>473 736,96</b>	<b>473 736,96</b>	<b>532 954,08</b>	<b>493 476,00</b>	<b>1 973 904,00</b>
<b>WYNIK FINANSOWY FUNDUSZU</b>	<b>15 102 793,26</b>	<b>1 799 601,74</b>	<b>1 799 601,74</b>	<b>1 159 312,98</b>	<b>845 375,24</b>	<b>5 603 891,70</b>

\*zawiera koszty windykacyjne

# Fundusz Kolejowy

**Plan finansowy na 2025 rok**

*Plan obowiązujący od 01.01.2025 r.*



**Warszawa, sierpień 2024 r.**



## Spis treści

I.	Wprowadzenie .....	3
II.	Planowane wpływy Funduszu .....	4
	Wpływy z opłaty paliwowej .....	4
	Wpływy z tytułu odsetek .....	4
	Przychody z tytułu skarbowych papierów wartościowych przekazanych przez MF.....	4
III.	Planowane wydatki Funduszu .....	5
	Wynagrodzenie prowizyjne BGK.....	5
IV.	Środki Funduszu.....	5
V.	Prognoza bilansu oraz rachunku zysków i strat Funduszu .....	6
	Prognoza bilansu .....	6
	Prognoza rachunku zysków i strat .....	6
VI.	Tabele .....	6

## I. Wprowadzenie

Fundusz Kolejowy (Fundusz, FK) został utworzony w Banku Gospodarstwa Krajowego (Bank, BGK) w 2006 r. na mocy *ustawy z dnia 16 grudnia 2005 r. o Funduszu Kolejowym* (Ustawa).

Zgodnie z art. 3 Ustawy, Fundusz gromadzi i przeznacza środki na:

- finansowanie zadań polegających na przygotowaniu oraz realizacji budowy i przebudowy linii kolejowych, remontów i utrzymania linii kolejowych oraz likwidacji zbędnych linii kolejowych,
- finansowanie wydatków bieżących PKP Polskich Linii Kolejowych S.A. (PKP PLK S.A.) związanych z zadaniami zarządcy infrastruktury kolejowej,
- sfinansowanie nabycia od Polskich Kolei Państwowych S.A. (PKP S.A.) przez Skarb Państwa, reprezentowany przez ministra właściwego do spraw transportu, akcji PKP PLK S.A.,
- finansowanie lub współfinansowanie zakupu i modernizacji przez PKP PLK S.A. pojazdów kolejowych przeznaczonych do diagnostyki, utrzymania, naprawy lub budowy infrastruktury kolejowej oraz do prowadzenia działań ratowniczych,
- dofinansowanie działalności zarządców infrastruktury kolejowej, która nie może być sfinansowana z opłat za korzystanie z infrastruktury kolejowej,
- finansowanie usług doradczych,
- finansowanie, realizowanych przez PKP PLK S.A. inwestycji kapitałowych, polegających w szczególności na podwyższeniu kapitału zakładowego spółek zależnych PKP PLK S.A. w rozumieniu *ustawy z dnia 15 września 2000 r. – Kodeks spółek handlowych* i objęciu przez PKP PLK S.A. nowo utworzonych udziałów w podwyższonym kapitale zakładowym,
- finansowanie przygotowania oraz realizację budowy i przebudowy linii kolejowych przez Spółkę Celową, o której mowa w art. 2 pkt 10 *ustawy z dnia 10 maja 2018 r. o Centralnym Porcie Komunikacyjnym*, lub spółkę, o której mowa w art. 15 ust. 1 tej ustawy,
- finansowanie lub współfinansowanie zadań samorządów województw w zakresie zakupu, modernizacji oraz napraw pojazdów kolejowych przeznaczonych do przewozów pasażerskich wykonywanych na podstawie umowy o świadczenie usług publicznych, o której mowa w art. 4 pkt 19 *ustawy z dnia 28 marca 2003 r. o transporcie kolejowym*, pod warunkiem zapewnienia organizowania przez te samorzady wojewódzkich przewozów pasażerskich w transporcie kolejowym, w szczególności zapewniających połączenia komunikacyjne między sąsiednimi województwami, uwzględnionych w planie zrównoważonego rozwoju publicznego transportu zbiorowego, o których mowa w art. 9 ust. 1a *ustawy z dnia 16 grudnia 2010 r. o publicznym transporcie zbiorowym*, opracowanym przez ministra właściwego do spraw transportu,
- dofinansowanie realizacji inwestycji, o której mowa w art. 33z ust. 5 *ustawy z dnia 8 września 2000 r. o komercjalizacji i restrukturyzacji przedsiębiorstwa państwowego "Polskie Kolejowe Państwowe"*,
- sfinansowanie nabycia od PKP SA przez Skarb Państwa, reprezentowany przez ministra właściwego do spraw transportu, prawa własności nieruchomości lub użytkownia wieczystego

gruntów niezbędnych do realizacji inwestycji, o której mowa w art. 33z ust. 5 ustawy z dnia 8 września 2000 r. o komercjalizacji i restrukturyzacji przedsiębiorstwa państwowego „Polskie Koleje Państwowe”.

Plan finansowy Funduszu Kolejowego na 2025 r. został opracowany na podstawie danych otrzymanych przy piśmie Ministra Infrastruktury (sygn. DTK-6.4611.115.2024) z dnia 14 maja 2024 r. i uwzględnia wytyczne, informacje przekazane na etapie uzgodnień projektu przedmiotowego planu.

## II. Planowane wpływy Funduszu

Wpływy Funduszu w 2025 r. planuje się w łącznej kwocie **2 081 830 100,00 zł**, w tym:

- **1 927 500 000,00 zł** – zasilenia z tytułu opłaty paliwowej,
- **72 998 000,00 zł** – odsetki od środków Funduszu,
- **81 332 100,00 zł** – przychody z obligacji skarbowych przekazanych przez MF.

### Wpływy z opłaty paliwowej

Zgodnie z art. 5 Ustawy, w Planie finansowym Funduszu Kolejowego na 2025 r. ujęte zostały prognozowane zasilenia z tytułu opłaty paliwowej w wysokości 19,45% łącznych wpływów z opłaty paliwowej, przekazywanych do BGK przez Krajową Administrację Skarbową na podstawie przepisów *ustawy z dnia 27 października 1994 r. o autostradach płatnych oraz o Krajowym Funduszu Drogowym*.

### Wpływy z tytułu odsetek

W pozycji tej ujmowane są przychody z tytułu inwestowania okresowo wolnych środków Funduszu oraz z tytułu odsetek naliczonych na rachunku Funduszu w BGK. Przyjmuje się, że w 2025 r. na rachunku Funduszu będzie utrzymywane saldo bieżące środków niepodlegających lokowaniu w wysokości ok. 20 000 000,00 zł, z zastrzeżeniem, że poziom ten może być wyższy, w przypadku trudności z lokowaniem środków lub nieopłacalności lokowania, tj. w sytuacji, gdy możliwa do uzyskania stopa zwrotu byłaby niższa niż oprocentowanie rachunku, na którym utrzymywane są środki niepodlegające lokowaniu. Pozostałe okresowo wolne środki będą podlegały inwestowaniu.

### Przychody z tytułu skarbowych papierów wartościowych przekazanych przez MF

Minister Finansów 29 grudnia 2023 r. przekazał do Funduszu skarbowe papiery wartościowych (SPW) o wartości nominalnej 1 500 000 000,00 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie nabycia od PKP S.A. przez Skarb Państwa, reprezentowany przez ministra właściwego do spraw transportu, akcji PKP PLK S.A. Przychody z tytułu SPW w 2025 r. zostały oszacowane przy założeniu, że przekazane

obligacje skarbowe będą utrzymywane do terminu wykupu poszczególnych serii. Pierwszy wykup z przekazanych do Funduszu SPW (kod: PL0000115283) przypada na 25 października 2025 r.

### III. Planowane wydatki Funduszu

Wydatki ze środków Funduszu w 2025 r. zaplanowano na łączną kwotę **2 662 319 209,88 zł**, w tym:

- **865 048 035,25 zł** – przygotowanie i realizacja inwestycji (część A wykazu zadań),
- **110 000 000,00 zł** – finansowanie lub współfinansowanie przez samorządy województw zadań w zakresie zakupu, modernizacji oraz napraw pojazdów kolejowych przeznaczonych do przewozów pasażerskich (część C wykazu zadań),
- **500 000 000,00 zł** – nabycie od PKP S.A. przez Skarb Państwa akcji PKP PLK S.A. (część D wykazu zadań); przyjęto założenie, że planowane w II kwartale 2025 r. nabycie akcji PKP PLK S.A. na kwotę 500 000 000,00 zł zostanie sfinansowane z dostępnych środków Funduszu, które docelowo będą podlegały refinansowaniu środkami pozyskanymi z wykupu skarbowych papierów wartościowych w 2025 roku i latach kolejnych,
- **985 300 000,00 zł** – finansowanie wydatków bieżących PKP PLK S.A. związanych z zadaniami zarządcy infrastruktury kolejowej (część E wykazu zadań),
- **200 000 000,00 zł** – inwestycje kapitałowe realizowane przez PKP PLK S.A. (część F wykazu zadań),
- **1 971 174,63 zł** – wydatki z tytułu wynagrodzenia prowizyjnego za obsługę Funduszu.

### Wynagrodzenie prowizyjne BGK

Zgodnie z rozporządzeniem Rady Ministrów z dnia 5 lipca 2006 r. w sprawie wynagrodzenia prowizyjnego Banku Gospodarstwa Krajowego z tytułu prowadzenia Funduszu Kolejowego, Bankowi przysługuje wynagrodzenie prowizyjne w wysokości iloczynu kosztów faktycznie poniesionych przez Bank z tytułu obsługi Funduszu i współczynnika 1,06. Kalkulację planowanych kosztów, dokonaną zgodnie z obowiązującą w Banku metodologią rozliczania kosztów dla funduszy utworzonych, powierzonych lub przekazanych na podstawie odrębnych ustaw, przedstawiono w Tabeli 4 Planu finansowego. Limit wynagrodzenia prowizyjnego określony w Tabeli 4 obejmuje koszty obsługi Funduszu w okresie styczeń – grudzień 2025 r., powiększone o marżę 6%. W Tabeli 1 ujęto planowane wypłaty z tytułu wynagrodzenia prowizyjnego w 2025 r. za obsługę Funduszu w okresie grudzień 2024 r. – listopad 2025 r.

### IV. Środki Funduszu

Stan środków Funduszu Kolejowego na dzień 1 stycznia 2025 r. szacuje się na ok. **4 173 528 543,36 zł**, w tym SPW przekazane przez Ministra Finansów w wartości nominalnej 1 500 000 000,00 zł, których wartość rynkową prognozuje się na kwotę ok. 1 539 864 500,00 zł.

Stan środków Funduszu Kolejowego na dzień 31 grudnia 2025 r. szacuje się na ok. **3 593 039 433,48 zł**, w tym pozostające na rachunku Funduszu SPW o wartości nominalnej 1 275 000 000,00 zł, których wartość rynkową prognozuje się na kwotę ok. 1 317 509 407,56 zł.

## V. Prognoza bilansu oraz rachunku zysków i strat Funduszu

### Prognoza bilansu

Prognozowana na koniec 2025 r. suma bilansowa wynosi **3 593 039 433,48 zł**.

### Prognoza rachunku zysków i strat

Prognozowane wartości rachunku zysków i strat na koniec 2025 r. wynoszą:

- wynik z tytułu odsetek Funduszu **154 330 100,00 zł**,
- wynik finansowy Funduszu **152 324 081,81 zł**.

## VI. Tabele

Tabela 1: Przepływy finansowe

Tabela 2: Prognoza bilansu

Tabela 3: Prognoza rachunku zysków i strat

Tabela 4: Wynagrodzenie prowizyjne BGK

**Załącznik 1:** Wykaz zadań do dofinansowania ze środków Funduszu Kolejowego w 2025 r.

**Załącznik 2:** Refinansowanie zobowiązań finansowych PKP PLK S.A. w 2025 r.

Warszawa, 29 sierpnia 2024 r.

Opracowano w BGK, w Departamencie Infrastruktury Transportu



**FUNDUSZ KOLEJOWY**
**Tabela 1. Przepływy finansowe (w zł)**

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.				
		I kwartał	II kwartał	III kwartał	IV kwartał	RAZEM
<b>I.</b>	<b>Stan środków (początek okresu)</b>	<b>4 173 528 543,36</b>	<b>4 396 280 854,55</b>	<b>3 813 895 533,61</b>	<b>3 895 336 782,98</b>	<b>4 173 528 543,36</b>
<b>II.</b>	<b>Wpływy</b>	<b>507 237 600,00</b>	<b>502 640 400,00</b>	<b>518 415 000,00</b>	<b>553 537 100,00</b>	<b>2 081 830 100,00</b>
1.	Wpływy z opłaty paliwowej (netto)	462 600 000,00	462 600 000,00	481 900 000,00	520 400 000,00	1 927 500 000,00
2.	Wpływy z odsetek	24 098 700,00	19 273 300,00	15 519 600,00	14 106 400,00	72 998 000,00
3.	Wpływy z obligacji skarbowych przekazanych przez MF	20 538 900,00	20 767 100,00	20 995 400,00	19 030 700,00	81 332 100,00
4.	Inne wpływy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>III.</b>	<b>Wydatki</b>	<b>284 485 288,81</b>	<b>1 085 025 720,94</b>	<b>436 973 750,63</b>	<b>855 834 449,50</b>	<b>2 662 319 209,88</b>
1.	Wydatki na zadania kolejowe	283 993 115,00	1 084 535 365,00	436 482 405,25	855 337 150,00	2 660 348 035,25
	Budowa i przebudowa linii kolejowych	200 954 450,00	178 663 700,00	256 683 735,25	228 746 150,00	865 048 035,25
	Inwestycje PKP PLK S.A.	192 950 450,00	167 233 700,00	246 304 400,00	225 066 150,00	831 554 700,00
	Inwestycje PKP SKM w Trójmieście Sp. z o.o.	8 004 000,00	11 430 000,00	10 379 335,25	3 680 000,00	33 493 335,25
	Zakup, modernizacja, naprawa pojazdów kolejowych - samorządy województw	65 566 665,00	23 516 665,00	7 166 670,00	13 750 000,00	110 000 000,00
	Dolnośląskie	1 400 000,00	5 475 000,00	0,00	0,00	6 875 000,00
	Kujawsko-pomorskie	0,00	6 875 000,00	0,00	0,00	6 875 000,00
	Lubelskie	2 291 665,00	2 291 665,00	2 291 670,00	0,00	6 875 000,00
	Lubuskie	6 875 000,00	0,00	0,00	0,00	6 875 000,00
	Łódzkie	6 875 000,00	0,00	0,00	0,00	6 875 000,00
	Małopolskie	6 875 000,00	0,00	0,00	0,00	6 875 000,00
	Mazowieckie	6 875 000,00	0,00	0,00	0,00	6 875 000,00
	Opolskie	0,00	2 000 000,00	4 875 000,00	0,00	6 875 000,00
	Podkarpackie	6 875 000,00	0,00	0,00	0,00	6 875 000,00
	Podlaskie	0,00	0,00	0,00	6 875 000,00	6 875 000,00
	Pomorskie	0,00	6 875 000,00	0,00	0,00	6 875 000,00
	Śląskie	6 875 000,00	0,00	0,00	0,00	6 875 000,00
	Świętokrzyskie	6 875 000,00	0,00	0,00	0,00	6 875 000,00
	Warmińsko-mazurskie	0,00	0,00	0,00	6 875 000,00	6 875 000,00
	Wielkopolskie	6 875 000,00	0,00	0,00	0,00	6 875 000,00
	Zachodniopomorskie	6 875 000,00	0,00	0,00	0,00	6 875 000,00
	Nabycie przez Skarb Państwa akcji PKP PLK S.A.	0,00	500 000 000,00	0,00	0,00	500 000 000,00
	Wydatki bieżące PKP PLK S.A.	17 472 000,00	182 355 000,00	172 632 000,00	612 841 000,00	985 300 000,00
	Inwestycje kapitałowe realizowane przez PKP PLK S.A.	0,00	200 000 000,00	0,00	0,00	200 000 000,00
2.	Wynagrodzenie prowizyjne BGK	492 173,81	490 355,94	491 345,38	497 299,50	1 971 174,63
<b>IV.</b>	<b>Stan środków (koniec okresu)</b>	<b>4 396 280 854,55</b>	<b>3 813 895 533,61</b>	<b>3 895 336 782,98</b>	<b>3 593 039 433,48</b>	<b>3 593 039 433,48</b>

**FUNDUSZ KOLEJOWY**
**Tabela 2. Prognoza bilansu (w zł)**

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.			
		31 marca 2025 r.	30 czerwca 2025 r.	30 września 2025 r.	31 grudnia 2025 r.
<b>I.</b>	<b>Aktywa</b>	<b>4 396 280 854,55</b>	<b>3 813 895 533,61</b>	<b>3 895 336 782,98</b>	<b>3 593 039 433,48</b>
1.	Aktywa finansowe wyceniane według wartości godziwej przez inne całkowite dochody - Instrumenty dłużne:	4 377 137 900,00	3 794 776 700,00	3 876 162 900,00	3 573 923 900,00
	Banku centralnego	2 918 091 933,33	2 529 851 133,33	2 584 108 600,00	2 382 615 933,33
	Institucji rządowych	1 459 045 966,67	1 264 925 566,67	1 292 054 300,00	1 191 307 966,67
2.	Pozostałe aktywa	19 142 954,55	19 118 833,61	19 173 882,98	19 115 533,48
<b>II.</b>	<b>Pasywa</b>	<b>4 396 280 854,55</b>	<b>3 813 895 533,61</b>	<b>3 895 336 782,98</b>	<b>3 593 039 433,48</b>
1.	Zobowiązania finansowe wyceniane według zamortyzowanego kosztu:	0,00	0,00	0,00	0,00
	Zobowiązania wobec banków	0,00	0,00	0,00	0,00
	Zobowiązania wobec podmiotów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Pozostałe zobowiązania	4 396 280 854,55	3 813 895 533,61	3 895 336 782,98	3 593 039 433,48

## FUNDUSZ KOLEJOWY

Tabela 3. Prognoza rachunku zysków i strat (w zł)

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.				RAZEM
		I kwartał	II kwartał	III kwartał	IV kwartał	
<b>I.</b>	<b>Wynik z tytułu odsetek</b>	<b>44 637 600,00</b>	<b>40 040 400,00</b>	<b>36 515 000,00</b>	<b>33 137 100,00</b>	<b>154 330 100,00</b>
1.	Przychody z tytułu	44 637 600,00	40 040 400,00	36 515 000,00	33 137 100,00	154 330 100,00
	odsetek z inwestowania środków	24 020 800,00	19 199 100,00	15 448 800,00	14 039 200,00	72 707 900,00
	obligacji skarbowych przekazanych przez MF	20 538 900,00	20 767 100,00	20 995 400,00	19 030 700,00	81 332 100,00
	odsetek od środków na rachunku w BGK	77 900,00	74 200,00	70 800,00	67 200,00	290 100,00
2.	Koszty odsetek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>II.</b>	<b>Wynik z tytułu prowizji</b>	<b>-495 656,00</b>	<b>-490 568,00</b>	<b>-491 734,00</b>	<b>-528 060,19</b>	<b>-2 006 018,19</b>
1.	Przychody z tytułu opłat i prowizji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Koszty z tytułu opłat i prowizji	-495 656,00	-490 568,00	-491 734,00	-528 060,19	-2 006 018,19
	w tym wynagrodzenie prowizyjne dla BGK	-495 656,00	-490 568,00	-491 734,00	-528 060,19	-2 006 018,19
<b>III.</b>	<b>Zyski lub straty z tytułu zaprzestania ujmowania w bilansie aktywów i zobowiązań finansowych niewycenionych według wartości godziwej przez wynik finansowy, netto</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>IV.</b>	<b>Wynik z tytułu pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>V.</b>	<b>Wynik finansowy brutto = netto</b>	<b>44 141 944,00</b>	<b>39 549 832,00</b>	<b>36 023 266,00</b>	<b>32 609 039,81</b>	<b>152 324 081,81</b>

## FUNDUSZ KOLEJOWY

Tabela 4. Wynagrodzenie prowizyjne BGK (w zł)

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.				RAZEM
		I kwartał	II kwartał	III kwartał	IV kwartał	
I.	Koszty osobowe	171 100,00	163 400,00	154 900,00	154 900,00	644 300,00
II.	Koszty rzeczowe	41 100,00	41 300,00	42 800,00	47 570,00	172 770,00
III.	Koszty realokowane Funduszu (w tym koszty komórek organizacyjnych banku świadczących usługi wewnętrzne: księgowo, kadrowe, płacowe, informatyczne, obsługi rynku finansowego)	246 500,00	249 100,00	256 900,00	285 500,00	1 038 000,00
IV.	Amortyzacja	8 900,00	9 000,00	9 300,00	10 200,00	37 400,00
	<b>Razem koszty działania</b>	<b>467 600,00</b>	<b>462 800,00</b>	<b>463 900,00</b>	<b>498 170,00</b>	<b>1 892 470,00</b>
	Marża - 6%	28 056,00	27 768,00	27 834,00	29 890,19	113 548,19
	<b>Wynagrodzenie prowizyjne BGK</b>	<b>495 656,00</b>	<b>490 568,00</b>	<b>491 734,00</b>	<b>528 060,19</b>	<b>2 006 018,19</b>

**FUNDUSZ KOLEJOWY**

**Załącznik 1. Wykaz zadań do dofinansowania ze środków Funduszu Kolejowego w 2025 roku (w zł)**

Numer zadania	Nazwa zadania / Beneficjent Funduszu Kolejowego	Wysokość środków Funduszu Kolejowego
<b>Część A - Limit środków Funduszu Kolejowego przeznaczonych na przygotowanie oraz realizację budowy i przebudowy linii kolejowych - PKP Polskie Linie Kolejowe SA</b>		
1	Rewitalizacja linii kolejowej nr 108 na odcinku Jasło – Nowy Zagórz	1 500 000,00
2	Budowa linii łączącej Belchatów z linią 131	8 207 700,00
3	Budowa nowych i modernizacja istniejących przystanków kolejowych na obszarze województwa łódzkiego	1 311 200,00
4	Rewitalizacja linii kolejowej nr 356 na odcinku Wągrowiec – Gołańcz – granica województwa	3 486 800,00
5	Finansowe koszty realizacji inwestycji ujętych w KPK	512 611 900,00
6	Modernizacja linii kolejowej E65 Warszawa - Gdynia	165 093 824,67
7	Odbudowa i modernizacja linii kolejowej E 30 i CE 30 na odcinku Legnica – Wrocław – Opole	31 965 775,33
8	Modernizacja linii kolejowej E 20/C-E 20 na odcinku Siedlce – Terespol, etap II	5 665 000,00
9	Modernizacja linii kolejowej E 30/C-E 30, odcinek Kraków-Rzeszów, etap III	40 849 800,00
10	Modernizacja linii kolejowej E 59 na odcinku Wrocław – Poznań, etap II, odcinek Wrocław – granica województwa dolnośląskiego	10 176 400,00
11	Modernizacja linii kolejowej nr 8 (LOT: A, B, C, D, E, F)	6 056 400,00
12	Modernizacja linii kolejowej Warszawa – Łódź, etap II, Lot A i C	19 158 000,00
13	Modernizacja linii kolejowej E 59 na odcinku Wrocław – Poznań, etap III, odcinek Czempin – Poznań	4 506 250,00
14	Modernizacja linii kolejowej E 75 Rail Baltica Warszawa – Białystok – granica z Litwą, etap I, odcinek Warszawa Rembertów – Zielonka – Tuszcz	6 674 400,00
15	Projekty rewitalizacyjne	14 291 250,00
<b>PKP Polskie Linie Kolejowe SA RAZEM</b>		<b>831 554 700,00</b>
<b>Część A - Limit środków Funduszu Kolejowego przeznaczonych na przygotowanie oraz realizację budowy i przebudowy linii kolejowych - PKP Szybka Kolej Miejska w Trójmieście Sp. z o.o.</b>		
1	Modernizacja linii kolejowej nr 250	33 493 335,25
<b>PKP Szybka Kolej Miejska w Trójmieście Sp. z o.o. RAZEM</b>		<b>33 493 335,25</b>
<b>RAZEM Część A</b>		<b>865 048 035,25</b>
<b>Część C - Limit środków Funduszu Kolejowego przeznaczonych na finansowanie lub współfinansowanie przez województwa zadań w zakresie zakupu, modernizacji oraz napraw pojazdów kolejowych przeznaczonych do przewozów pasażerskich wykonywanych na podstawie umowy o świadczenie usług publicznych, pod warunkiem zapewnienia organizowania przez te województwa wojewódzkich przewozów pasażerskich w transporcie kolejowym, w szczególności zapewniających połączenia komunikacyjne między sąsiednimi województwami, uwzględnionych w planie zrównoważonego rozwoju publicznego transportu zbiorowego</b>		
1	dolnośląskie	6 875 000,00
2	kujawsko-pomorskie	6 875 000,00
3	lubelskie	6 875 000,00
4	lubuskie	6 875 000,00
5	łódzkie	6 875 000,00
6	małopolskie	6 875 000,00
7	mazowieckie	6 875 000,00
8	opolskie	6 875 000,00
9	podkarpackie	6 875 000,00
10	podlaskie	6 875 000,00
11	pomorskie	6 875 000,00
12	śląskie	6 875 000,00
13	świętokrzyskie	6 875 000,00
14	warmińsko-mazurskie	6 875 000,00
15	wielkopolskie	6 875 000,00
16	zachodniopomorskie	6 875 000,00
<b>RAZEM Część C</b>		<b>110 000 000,00</b>
<b>Część D - Limit środków Funduszu Kolejowego przeznaczonych na sfinansowanie nabycia od PKP SA przez Skarb Państwa akcji PKP PLK SA</b>		
1	Sfinansowanie nabycia od PKP SA przez Skarb Państwa akcji PKP PLK SA	500 000 000,00
<b>RAZEM Część D</b>		<b>500 000 000,00</b>
<b>Część E - Limit środków Funduszu Kolejowego przeznaczonych na wydatki bieżące PKP PLK SA związane z zadaniami zarządcy infrastruktury kolejowej</b>		
1	Bieżące zobowiązania finansowe związane z realizacją zadań ujętych w Wieloletnim Programie Inwestycji Kolejowych / Krajowym Programie Kolejowym	460 500 000,00
2	Wynagrodzenia pracowników na stanowiskach bezpośrednio związanych z utrzymaniem i remontami infrastruktury kolejowej	187 300 000,00
3	Wynagrodzenia pracowników na stanowiskach bezpośrednio związanych z prowadzeniem ruchu	80 000 000,00
4	Wynagrodzenia Straży Ochrony Kolei	32 500 000,00
5	Wynagrodzenia pracowników administracyjnych	71 000 000,00
6	Czynsz	54 000 000,00
7	Remonty i utrzymanie infrastruktury kolejowej	100 000 000,00
<b>RAZEM Część E</b>		<b>985 300 000,00</b>
<b>Część F - Limit środków Funduszu Kolejowego przeznaczonych na inwestycje kapitałowe realizowane przez PKP PLK SA</b>		
1	Inwestycje kapitałowe realizowane przez PKP PLK SA	200 000 000,00
<b>RAZEM Część F</b>		<b>200 000 000,00</b>
<b>RAZEM Części A, C, D, E, F</b>		<b>2 660 348 035,25</b>

Sporządzone na podstawie danych Ministerstwa Infrastruktury

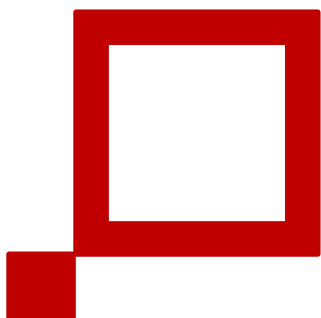
**FUNDUSZ KOLEJOWY****Załącznik 2. Refinansowanie zobowiązań finansowych PKP PLK S.A. w 2025 roku (w zł)**

Refinansowanie zobowiązań finansowych PKP PLK SA dotyczących spłaty:	Numery zadań w projekcie Planu FK na 2025 rok	I kwartał	II kwartał	III kwartał	IV kwartał	Razem
rat kapitałowych od kredytów z Europejskiego Banku Inwestycyjnego	część A, poz. 6 - 15	82 209 450,00	64 261 700,00	89 198 000,00	68 767 950,00	<b>304 437 100,00</b>
odsetek od kredytów, które zwiększają wartość środka trwałego w budowie	część A, poz. 5	109 241 000,00	101 672 000,00	151 296 950,00	150 401 950,00	<b>512 611 900,00</b>
odsetek od kredytów, które nie zwiększają wartości środka trwałego w budowie	część E, poz. 1	5 972 000,00	133 855 000,00	119 132 000,00	201 541 000,00	<b>460 500 000,00</b>
<b>Ogółem</b>		<b>197 422 450,00</b>	<b>299 788 700,00</b>	<b>359 626 950,00</b>	<b>420 710 900,00</b>	<b>1 277 549 000,00</b>

Sporządzone na podstawie danych Ministerstwa Infrastruktury

# Fundusz Kredytowania Studiów Medycznych

Plan finansowy na 2025 rok (zmiana)



Warszawa, lipiec 2024 rok



## Spis treści

1.	Wprowadzenie .....	2
1.1.	Podstawa prawna.....	2
1.2.	Cel i beneficjenci .....	2
1.3.	Instytucje współpracujące .....	3
1.4.	Źródła środków Funduszu .....	3
1.5.	Funkcjonowanie Funduszu do końca 2024 r.....	3
1.6.	Przeznaczenie środków Funduszu.....	3
2.	Założenia do planu finansowego Funduszu.....	4
3.	Przychody i koszty Funduszu .....	5
4.	Wpływy i wydatki Funduszu w ujęciu kasowym.....	6
5.	Wynik finansowy Funduszu .....	6
6.	Bilans Funduszu .....	6



## **1. Wprowadzenie**

### **1.1. Podstawa prawna**

Podstawą prawną funkcjonowania Funduszu Kredytowania Studiów Medycznych, zwanego dalej „Funduszem”, jest:

- Ustawa z dnia 20 lipca 2018 r. Prawo o szkolnictwie wyższym i nauce (Dz. U. z 2021 r. poz. 478, z późn. zm.), zwana dalej „Ustawą” oraz
- Rozporządzenie Ministra Zdrowia w sprawie kredytów na studia medyczne, obowiązujące w danym okresie.

### **1.2. Cel i beneficjenci**

Celem Funduszu jest zwiększenie dostępności studiów na kierunku lekarskim, ograniczenie zjawiska emigracji lekarzy oraz wzrost liczby specjalistów (w szczególności w dziedzinach medycyny uznanych za priorytetowe) poprzez system preferencyjnych kredytów na studia medyczne. Kredyty udzielane będą przez banki, z którymi Bank Gospodarstwa Krajowego (zwany dalej: BGK) zawrze umowy o współpracę, a beneficjentami wsparcia będą studenci podejmujący i odbywający studia na kierunku lekarskim w języku polskim na warunkach odpłatności.

Z Funduszu realizowane będą dopłaty do oprocentowania kredytów oraz umorzenia – częściowe lub całkowite – w przypadku spełnienia przez kredytobiorcę warunków określonych w ustawie, tj.:

- wykonywania zawodu lekarza na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej w ramach praktyki zawodowej lub w podmiocie leczniczym świadczącym opiekę ze środków publicznych,
- uzyskania tytułu specjalisty w dziedzinie priorytetowej medycyny,
- szczególnie trudnej sytuacji życiowej, trwałej utraty zdolności do spłaty zobowiązań, śmierci kredytobiorcy,
- braku prawnych możliwości dochodzenia roszczeń od kredytobiorcy.

Kredyt na studia medyczne może być objęty zabezpieczeniem kredytu w postaci poręczenia BGK – wypłata poręczenia realizowana będzie ze środków Funduszu.

### **1.3. Instytucje współpracujące**

Zakładane jest kontynuowanie współpracy w 2025 r. z bankiem PEKAO SA.

### **1.4. Źródła środków Funduszu**

Środki zasilające Fundusz określone są corocznie w ustawie budżetowej i przekazywane za pośrednictwem ministra właściwego do spraw zdrowia w formie dotacji.

### **1.5. Funkcjonowanie Funduszu do końca 2024 r.**

W 2024 r. prognozowane jest zasilenie Funduszu dotacją z budżetu państwa, w części której dysponentem jest Minister Zdrowia, w maksymalnej wysokości wynoszącej 35.062,34 tys. zł.

Zakłada się, że dotacja w tej wysokości wystarczy zarówno na pokrycie bieżących kosztów Funduszu jak i terminową realizację dopłat, umorzeń i wypłat poręczeń w 2024 r.

Po rozliczeniu 2024 r., ewentualne niewykorzystane środki z dotacji przyznanej na 2024 r., zostaną zwrócone do Ministerstwa Zdrowia najpóźniej do dnia 15 stycznia 2025 r.

### **1.6. Przeznaczenie środków Funduszu**

Zaplanowane na 2025 r. wydatki Funduszu przeznacza się zgodnie ze zdefiniowanymi w Ustawie tytułami na następujące cele:

- środki na pokrywanie odsetek należnych od kredytów na studia medyczne,
- środki na pokrywanie skutków finansowych umorzeń spłaty kredytów na studia medyczne,
- środki na pokrywanie skutków finansowych wypłat z tytułu udzielonych poręczeń spłaty kredytów na studia medyczne, w tym kosztów działań windykacyjnych po wypłacie z tytułu poręczenia,

- środki na pokrywanie kosztów realizacji zadań wymienionych powyżej ponoszonych przez BGK.

## 2. Założenia do planu finansowego Funduszu

Do projektu planu finansowego na 2025 r. przyjęto przede wszystkim założenia otrzymane z Ministerstwa Zdrowia<sup>1</sup>, które określają w szczególności następujące wartości:

- Planowana liczba zawartych umów kredytowych w okresie luty-marzec 2025 - 108;
- Planowana liczba zawartych umów kredytowych w okresie od 1 października 2025 r. do 31 grudnia 2025 r. – 1.559;
- W 2025 r. studenci będą mogli składać wnioski o kredyt na studia medyczne w dwóch okresach:
  - ✓ luty-marzec danego roku,
  - ✓ październik danego roku;
- Maksymalna wysokość kredytu na studia medyczne rozpoczętych w roku akademickim:
  - ✓ 2024/2025 wynosi 22,00 tys. zł na jeden semestr studiów przez okres objęty kredytowaniem, zgodnie z Obwieszczeniem Ministra Zdrowia z dnia 7 maja 2024 r.),
  - ✓ 2025/2026 wyniesie 23,00 tys. zł na jeden semestr studiów przez okres objęty kredytowaniem;
- Wysokość stopy redyskontowej (stopa redyskontowa weksli NBP) do naliczenia dopłat od wypłaconej transzy kredytu przyjęto w planie na 2025 r. na poziomie 4,6%;
- Wysokość oprocentowania kredytu przez banki kredytujące będzie liczona jako suma iloczynu 1,2 stopy redyskontowej oraz marży banku kredytującego wynoszącej maksymalnie 2% (stała wartość);

---

<sup>1</sup> Pismo znak RKL.8127.37.2024.TG z 29 lipca 2024 r.

- Umorzeniem przez Ministra Zdrowia zostanie objętych w 2025 r. maksymalnie 1% zawartych umów kredytowych. Bazując na ww. założeniu zaplanowano, iż do końca 2025 r. 60 umów zostanie objętych umorzeniem, co stanowi kwotę 2.977,18 tys. zł (przyjęto średnią wartość uruchomionego kredytu w wysokości 50,46 tys. zł);
- Zakładany procent udzielonych kredytów, w przypadku których nastąpi wypłata poręczenia kredytu przez BGK w 2025 r. wynosi 1% zawartych umów kredytowych. Przyjęto zatem możliwość wpływu 60 wezwań do wypłaty poręczenia, przy średniej wartości uruchomionego poręczenia 50,46 tys. zł, co stanowi kwotę 2.977,18 tys. zł.

### 3. Przychody i koszty Funduszu

Przychody Funduszu zaplanowane na 2025 r. wynoszą 40.999,35 tys. zł. Są to środki pochodzące z dotacji, jakimi zostanie zasilony Fundusz na realizację zadań w 2025 r.

Środki z dotacji zostaną przeznaczone na następujące koszty:

- dopłaty do odsetek należnych od kredytów na w kwocie 33.653,54 tys. zł,
- umorzenia kredytów w kwocie 2.977,18 tys. zł,
- wypłaty poręczeń kredytów w kwocie 2.977,18 tys. zł,
- koszty windykacyjne po wypłacie z tytułu poręczenia w kwocie 104,20 tys. zł (na pokrywanie skutków finansowych wypłat z tytułu udzielonych poręczeń spłaty kredytów na studia medyczne),
- koszty realizacji ww. zadań ponoszone przez BGK w łącznej kwocie 1.287,25 tys. zł, na które składają się:
  - ✓ koszty realokowane 592,44 tys. zł,
  - ✓ koszty osobowe 536,33 tys. zł, czego:
    - wynagrodzenia osobowe wynoszą 410,62 tys. zł,
    - rezerwy na nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalno-rentowe oraz pośmiertne - 12,95 tys. zł,
    - ubezpieczenia społeczne i pozostałe koszty na rzecz pracowników - 112,76 tys. zł,
  - ✓ koszty rzeczowe 118,54 tys. zł,

✓ amortyzacja 39,94 tys. zł.

W konstrukcji planu założono, że zasilenie Funduszu w 2025 r. wystarczy na pokrycie przewidywanych w 2025 r. wydatków z tytułu dopłat do odsetek, umorzeń kredytów, wypłat poręczeń oraz kosztów realizacji zadań Funduszu ponoszonych przez BGK.

Z Funduszu będą przekazywane środki należne instytucjom kredytującym z tytułu dopłat do oprocentowania czynnych kredytów, których udzielono już w okresie funkcjonowania Funduszu oraz kredytów, które zostaną udzielone w 2025 r.

Przychody i koszty w ujęciu memoriałowym przedstawia Załącznik nr 4.

#### **4. Wpływy i wydatki Funduszu w ujęciu kasowym**

Wpływy i wydatki Funduszu w ujęciu kasowym przedstawia Załącznik nr 3.

#### **5. Wynik finansowy Funduszu**

Na koniec 2025 r. planowany jest ujemny wynik finansowy Funduszu, który wyniesie 1.391,45 tys. zł i będzie pokryty ze środków Funduszu. Dane przedstawia Załącznik nr 2.

#### **6. Bilans Funduszu**

Planowana suma bilansowa na dzień 31 grudnia 2025 r. wyniesie 183,52 tys. zł.

Szczegóły bilansu prezentuje Załącznik nr 1.

#### Załączniki:

Załącznik nr 1: Bilans Funduszu Kredytowania Studiów Medycznych,

Załącznik nr 2: Rachunek zysków i strat Funduszu Kredytowania Studiów Medycznych,

Załącznik nr 3: Wpływy i wydatki Funduszu Kredytowania Studiów Medycznych w ujęciu kasowym,

Załącznik nr 4: Przychody i koszty Funduszu Kredytowania Studiów Medycznych w ujęciu memoriałowym.

## Załącznik nr 1. Bilans Funduszu Kredytowania Studiów Medycznych (w zł)

Lp.	Wyszczególnienie	Planowane wykonanie		Plan		
		31.12.2024	31.03.2025	30.06.2025	30.09.2025	31.12.2025
<b>Aktywa</b>						
I	Dłużne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Inne aktywa	170 569,40	173 806,90	177 044,40	180 281,90	183 519,40
	<b>Suma aktywów</b>	<b>170 569,40</b>	<b>173 806,90</b>	<b>177 044,40</b>	<b>180 281,90</b>	<b>183 519,40</b>
<b>Pasywa</b>						
I	Rezerwy i inne pasywa	132 260,00	135 497,50	138 735,00	141 972,50	145 210,00
II	Stan środków Funduszu, w tym:	38 309,40	38 309,40	38 309,40	38 309,40	38 309,40
	Środki z budżetu państwa	44 804 016,47	55 049 137,11	65 300 546,21	75 551 955,32	85 803 364,42
	Środki z podziału wyniku finansowego lat ubiegłych	-1 452 606,51	-2 771 245,24	-2 771 245,24	-2 771 245,24	-2 771 245,24
	Środki z wyniku finansowego roku bieżącego	-1 318 638,73	-343 146,79	-692 582,04	-1 042 017,29	-1 391 452,55
	Fundusz obsługi odsetek (dopłaty do odsetek od udzielonych kredytów)	-37 450 177,38	-45 863 561,98	-54 276 946,57	-62 690 331,16	-71 103 715,76
	Fundusz rezerwowy (umorzenia kredytów)	-2 272 142,22	-3 016 436,85	-3 760 731,48	-4 505 026,11	-5 249 320,74
	Wyплаты poręczeń	-2 272 142,22	-3 016 436,85	-3 760 731,48	-4 505 026,11	-5 249 320,74
	<b>Suma pasywów</b>	<b>170 569,40</b>	<b>173 806,90</b>	<b>177 044,40</b>	<b>180 281,90</b>	<b>183 519,40</b>

## Załącznik nr 2. Rachunek zysków i strat Funduszu Kredytowania Studiów Medycznych (w zł)

Lp.	Wyszczególnienie	Planowane wykonanie		Plan				Razem
		2024 rok	I kw 2025	II kw 2025	III kw 2025	IV kw 2025	2025 rok	
<b>Przychody</b>								
I	Przychody od lokowanych wolnych środków	5 482,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Pozostałe przychody	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Suma przychodów</b>	<b>5 482,70</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Koszty</b>								
I	<b>Koszty realizacji zadań Funduszu ponoszone przez BGK</b>	<b>1 221 875,03</b>	<b>317 096,47</b>	<b>323 384,94</b>	<b>323 384,94</b>	<b>323 384,94</b>	<b>323 384,94</b>	<b>1 287 251,30</b>
	Koszty osobowe	503 448,00	129 366,85	135 655,32	135 655,32	135 655,32	135 655,32	536 332,81
	Koszty realokowane (koszty pośrednie)	574 667,03	148 108,64	148 108,64	148 108,64	148 108,64	148 108,64	592 434,56
	Pozostałe koszty działania (opłaty, podatki, koszty: biurowe, informatyczne, telekomunikacji, eksploatacyjne, budynków, remontów i inne)	109 760,00	29 635,20	29 635,20	29 635,20	29 635,20	29 635,20	118 540,80
	Amortyzacja	34 000,00	9 985,78	9 985,78	9 985,78	9 985,78	9 985,78	39 943,13
II	<b>Koszty windykacyjne</b>	<b>102 246,40</b>	<b>26 050,31</b>	<b>26 050,31</b>	<b>26 050,31</b>	<b>26 050,31</b>	<b>26 050,31</b>	<b>104 201,25</b>
	<b>Suma kosztów</b>	<b>1 324 121,43</b>	<b>343 146,79</b>	<b>349 435,25</b>	<b>349 435,25</b>	<b>349 435,25</b>	<b>349 435,25</b>	<b>1 391 452,55</b>
	<b>WYNIK FINANSOWY</b>	<b>-1 318 638,73</b>	<b>-343 146,79</b>	<b>-349 435,25</b>	<b>-349 435,25</b>	<b>-349 435,25</b>	<b>-349 435,25</b>	<b>-1 391 452,55</b>

**Załącznik nr 3. Wpływy i wydatki Funduszu Kredytowania Studiów Medycznych ujęciu kasowym (w zł)**

Lp.	Wyszczególnienie	Planowane wykonanie	Plan
		2024 rok	2025 rok
<b>I</b>	<b>Stan Funduszu (początek okresu) *</b>	137 988,59	203 371,29
<b>II</b>	<b>Wpływy</b>	<b>35 067 823,68</b>	<b>40 999 347,96</b>
1	Zasilenie z Budżetu Państwa (dotacja)	35 062 340,98	40 999 347,96
2	Wpływy z tytułu odsetek od lokowanych wolnych środków	5 482,70	0,00
3	Inne wpływy	0,00	0,00
<b>III</b>	<b>Wydatki</b>	<b>35 002 440,98</b>	<b>40 946 454,82</b>
1	Dopłaty do odsetek od udzielonych kredytów	29 193 935,10	33 653 538,37
2	Umorzenia kredytów	2 272 142,22	2 977 178,52
3	Wypłaty poręczeń	2 272 142,22	2 977 178,52
4	Wydatki z tytułu kosztów Funduszu*	1 264 221,43	1 338 559,41
<b>IV</b>	<b>Saldo przepływów w danym okresie</b>	<b>65 382,70</b>	<b>52 893,13</b>
<b>V</b>	<b>Stan Funduszu (koniec okresu)*</b>	<b>203 371,29</b>	<b>256 264,42</b>

\* w ujęciu kasowym koszty, a w konsekwencji stany środków, nie obejmują kosztów odpisów amortyzacyjnych oraz z tyt. rezerw

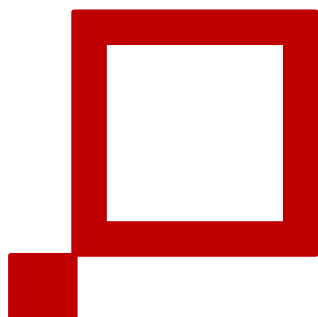


**Załącznik nr 4. Przychody i koszty Funduszu Kredytowania Studiów Medycznych w ujęciu memoriałowym (w zł)**

Lp.	Wyszczególnienie	Planowane wykonanie	
		2024 rok	Plan 2025 rok
<b>I</b>	<b>Stan Funduszu (początek okresu)</b>	32 826,70	38 309,40
<b>II</b>	<b>Przychody</b>	<b>35 067 823,68</b>	<b>40 999 347,96</b>
1	Zasilenie z Budżetu Państwa (dotacja)	35 062 340,98	40 999 347,96
2	Przychody z tytułu odsetek od lokowanych wolnych środków	5 482,70	0,00
3	Inne przychody	0,00	0,00
<b>III</b>	<b>Koszty</b>	<b>35 062 340,98</b>	<b>40 999 347,96</b>
1	Dopłaty do odsetek od udzielonych kredytów	29 193 935,10	33 653 538,37
2	Umorzenia kredytów	2 272 142,22	2 977 178,52
3	Wypłaty poręczeń	2 272 142,22	2 977 178,52
4	Koszty Funduszu	1 324 121,43	1 391 452,55
<b>IV</b>	<b>Saldo przepływów w danym okresie</b>	<b>5 482,70</b>	<b>0,00</b>
<b>V</b>	<b>Stan Funduszu (koniec okresu)</b>	<b>38 309,40</b>	<b>38 309,40</b>

# Fundusz Kredytów Studenckich

Plan finansowy na 2025 r. (zmiana)



Warszawa, lipiec 2024 r.



## Spis treści

1.	Wprowadzenie .....	2
1.1.	Podstawa prawna .....	2
1.2.	Cel i beneficjenci.....	2
1.3.	Instytucje współpracujące .....	3
1.4.	Źródła środków.....	3
1.5.	Funkcjonowanie Funduszu do końca 2024 r. ....	4
2.	Założenia do planu finansowego Funduszu.....	5
3.	Przychody i koszty Funduszu .....	6
4.	Wpływy i wydatki Funduszu w ujęciu kasowym.....	7
5.	Wynik finansowy .....	7
6.	Bilans Funduszu .....	8

## 1. Wprowadzenie

### 1.1. Podstawa prawna

- Ustawa z dnia 20 lipca 2018 r. Prawo o szkolnictwie wyższym i nauce;
- Rozporządzenie Ministra Nauki i Szkolnictwa Wyższego z dnia 20 grudnia 2018 r. w sprawie kredytów studenckich.

### 1.2. Cel i beneficjenci

Fundusz Kredytów Studenckich (zwany dalej „Funduszem”), działający uprzednio (do dnia 31 grudnia 2018 r.) pod nazwą Fundusz Pożyczek i Kredytów Studenckich, rozpoczął działalność w 1998 r. Celem Funduszu jest rozszerzenie dostępu do szkolnictwa wyższego poprzez system preferencyjnych kredytów studenckich.

Pomoc finansowa udzielana jest studentom i doktorantom w formie dopłat do oprocentowania oraz częściowego lub całkowitego umorzenia kredytów. O kredyt mogą wnioskować studenci i doktoranci oraz osoby ubiegające się o przyjęcie na studia albo do szkoły doktorskiej, bez względu na typ uczelni (publiczna, niepubliczna) i formy studiów (stacjonarne i niestacjonarne).

Z Funduszu wypłacane są środki na dopłaty do oprocentowania kredytów oraz na umorzenia z tytułu:

- dobrych wyników w nauce dla najlepszych absolwentów (20%, 35% i 50% kwoty kredytu),
- szczególnie trudnej sytuacji życiowej,
- trwałej utraty zdolności do spłaty zobowiązań, śmierci kredytobiorcy lub braku prawnych możliwości dochodzenia roszczeń od kredytobiorcy.

Z Funduszu, wypłacane są także środki na spłatę kredytów objętych poręczeniem Banku Gospodarstwa Krajowego (zwanego dalej „Bank”). Kredyt studencki może zostać objęty

poręczeniem Banku do 100% kwoty kapitału kredytu wraz z odsetkami, a w przypadku braku możliwości odzyskania wierzytelności powstałej z tytułu poręczenia, poręczyciel może umorzyć tę wierzytelność w całości lub części.

Oprocentowanie kredytu studenckiego jest zmienne i stanowi sumę marży Instytucji Kredytującej oraz 1,2 stopy redyskontowej weksli Narodowego Banku Polskiego, przy czym marża Instytucji Kredytującej jest stała w okresie kredytowania i wynosi nie więcej niż 2 punkty procentowe.

### **1.3. Instytucje współpracujące**

W celu realizacji zadań Funduszu, zostały zawarte umowy z następującymi Instytucjami Kredytującymi:

- PKO Bank Polski S.A.
- Bank Pekao S.A.
- Bank Polskiej Spółdzielczości S.A.
- BNP Paribas Bank Polska S.A.
- Bank Ochrony Środowiska S.A.
- Santander Bank Polska S.A.
- SGB-Bank S.A.
- Alior Bank S.A.

Następujące Instytucje Kredytujące: BNP Paribas Bank Polska S.A., Bank Ochrony Środowiska S.A., Santander Bank Polska S.A., SGB-Bank S.A., Alior Bank S.A. nie udzielają nowych kredytów, a jedynie obsługują kredyty wcześniej udzielone.

### **1.4. Źródła środków**

Środki zasilające Fundusz, dotacją celową z budżetu państwa (zwaną dalej „dotacją”), określane są corocznie w ustawie budżetowej i przekazywane za pośrednictwem Ministerstwa Nauki i Szkolnictwa Wyższego.

### **1.5. Funkcjonowanie Funduszu do końca 2024 r.**

Od początku funkcjonowania Funduszu do dnia 31 grudnia 2023 r. z preferencyjnych kredytów skorzystało łącznie ponad 409,65 tys. studentów i doktorantów. W związku z tym, iż o dostępie do kredytu decyduje poziom dochodów w rodzinie wnioskodawcy, Minister Nauki i Szkolnictwa Wyższego określa corocznie tzw. „próg dochodowy” na podstawie przekazanych przez Bank danych na temat liczby złożonych wniosków kredytowych i wysokości miesięcznych dochodów na osobę w rodzinie osób ubiegających się o kredyt studencki. W roku akademickim 2023/2024 r. próg dochodowy uprawniający do otrzymania kredytu studenckiego wynosi 3,5 tys. zł, natomiast 4 tys. zł w roku akademickim 2024/2025.

W 2024 r. prognozowane jest zasilenie Funduszu w kwocie 43 000 tys. zł. Zakłada się, że dotacja w tej wysokości powinna wystarczyć zarówno na pokrycie bieżących kosztów Funduszu jak i terminową realizację dopłat, umorzeń i wypłat poręczeń.

Po rozliczeniu 2024 r., ewentualne niewykorzystane środki z dotacji przyznanej na 2024 r., zostaną zwrócone do Ministerstwa Nauki i Szkolnictwa Wyższego:

- do dnia 15 stycznia 2025 r.;
- natomiast do dnia 30 stycznia 2025 r. pozostała kwota wynikająca z ewentualnych korekt dokonanych przez Bank.

W Funduszu na koniec 2024 r. pozostaną środki, tak aby zachować płynność finansową Funduszu, nie pozwolą jednak na pokrycie zobowiązań z grudnia 2024 r., płatnych w styczniu 2025 r., dlatego należy zasilić Fundusz środkami dotacji w pierwszej dekadzie stycznia 2025 r.

## 2. Założenia do planu finansowego Funduszu

Do konstrukcji planu przyjęto następujące założenia:

- Zgodnie z pismem Ministerstwa Nauki i Szkolnictwa Wyższego, wysokość stopy redyskonta weksli w 2025 r.<sup>1</sup> przyjęto na poziomie:

Nazwa	2025 r.			
	I kwartał	II kwartał	III kwartał	IV kwartał
stopa redyskonta weksli (%)	5,05	4,80	4,55	4,30

- Podstawowym źródłem wpływów do Funduszu jest dotacja z budżetu państwa. W planie na 2025 r. przyjęto zasilenie w kwocie 32 000 tys. zł. Planuje się, że zasilenie Funduszu w 2025 r. będzie wpływało do Banku w następujących terminach<sup>2</sup>: od stycznia do kwietnia po 2 600,00 tys. zł, natomiast od maja do grudnia po 2 700,00 tys. zł.
- W konstrukcji planu założono, że zasilenie Funduszu w 2025 r. powinno wystarczyć na pokrycie przewidywanych w 2025 r. wydatków z tytułu dopłat do odsetek, umorzeń kredytów, wypłat poręczeń oraz kosztów Funduszu, natomiast nie zostaną pokryte zobowiązania z grudnia 2025 r., płatne w styczniu 2026 r. Z Funduszu będą przekazywane środki należne Instytucjom Kredytującym z tytułu dopłat do oprocentowania czynnych kredytów, których udzielono w okresie funkcjonowania Funduszu oraz 1,7 tys. kredytów planowanych do udzielenia w 2025 r.<sup>3</sup> W przypadku braku prawnych możliwości dochodzenia roszczeń z tytułu poręczenia kredytów studenckich, będą przekazywane z Funduszu na rzecz Instytucji Kredytujących umorzenia kredytów studenckich;

<sup>1</sup> pismo MNiSW z dnia 3 kwietnia 2024 r., znak: DSW-WSS.9341.19.2024.2.JK

<sup>2</sup> pismo MNiSW z dnia 22 maja 2024 r., znak: DSW-WSS.9341.19.2024.4.JK

<sup>3</sup> pismo MNiSW z dnia 3 kwietnia 2024 r., znak: DSW.WSS.9341.19.2024.2.JK

- Planowane są wypłaty z tytułu udzielanych przez Bank poręczeń na spłaty kredytów studenckich w kwocie 500 tys. zł;
- W planie przyjęto wysokość miesięcznej raty nowych kredytów na poziomie 400, 600, 800 i 1 000 zł, odpowiednio udział procentowy: 1%, 7%, 10% i 82%.

W związku z oparciem planowanej wysokości dotacji na prognozowanej wartości stopy redyskontowej weksli NBP, w przypadku zmian jej wysokości, może zaistnieć konieczność weryfikacji kwoty zapotrzebowania na środki Funduszu na 2025 r.

### 3. Przychody i koszty Funduszu

Planowane przychody Funduszu w 2025 r. wyniosą ogółem 32 495,00 tys. zł, w tym:

- zasilenie z Budżetu Państwa (dotacja) 32 000,00 tys. zł;
- przychody z prowizji od udzielonych poręczeń 495,00 tys. zł.

Planowane koszty Funduszu w 2025 r. wyniosą ogółem 32 786,97 tys. zł, w tym:

- dopłaty do odsetek 24 943,37 tys. zł,
- umorzenia kredytów studenckich w kwocie 5 000,00 tys. zł, w tym:
  - ✓ z tytułu najlepszych absolwentów 4 140,00 tys. zł;
  - ✓ z tytułu szczególnie trudnej sytuacji życiowej 150,00 tys. zł;
  - ✓ z tytułu braku prawnej możliwości dochodzenia roszczeń 560,00 tys. zł;
  - ✓ z tytułu trwałej utraty zdolności do spłaty zobowiązań 150,00 tys. zł;
- wypłaty poręczeń 500,00 tys. zł;
- koszty obsługi Funduszu w kwocie 2 343,60 tys. zł, w tym:
  - ✓ koszty realokowane 1 042,57 tys. zł;
  - ✓ koszty osobowe w kwocie 534,03 tys. zł, w tym:
    - wynagrodzenie osobowe 410,84 tys. zł;
    - ubezpieczenia 84,33 tys. zł;
    - pozostałe koszty na rzecz pracowników (PPE) 28,86 tys. zł;
    - rezerwy na nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne i rentowe 10,00 tys. zł;
  - ✓ pozostałe koszty działania w kwocie 114,00 tys. zł, w tym:



- |   |                 |
|---|-----------------|
| ○ koszty informatyczne  | 88,00 tys. zł;  |
| ○ pozostałe koszty (opłaty, podatki, koszty: biurowe, telekomunikacji, eksploatacyjne, budynków, remontów i inne) | 26,00 tys. zł;  |
| ✓ amortyzacja   | 53,00 tys. zł;  |
| ✓ oraz koszty spisania należności przedawnionych i nieściągalnych oraz koszty windykacji                          | 600,00 tys. zł. |

Planowany wzrost kosztów spisania należności przedawnionych, umorzonych i nieściągalnych oraz kosztów windykacji, w stosunku do planu na 2024 r., spowodowany jest wzrostem kwoty wypłacanych poręczeń z tytułu udzielanych kredytów studenckich oraz wzrostem kosztów dochodzenia wierzytelności. Co wynika m.in. z objęcia ze środków Funduszu do 100% poręczeniem spłat kredytów studenckich.

Na koniec 2025 r., planuje się pozostawienie w Funduszu środków z tytułu prowizji od poręczonych kredytów w kwocie 300 tys. zł, na pokrycie kosztów Funduszu w styczniu 2026 r., do chwili pierwszego zasilenia środkami dotacji na kolejny rok, tak aby została zachowana płynność finansowa Funduszu. Jednak wyżej wskazanych środków nie wystarczy na pokrycie zobowiązań wobec Instytucji Kredytujących z grudnia 2025 r., płatnych w styczniu 2026 r. Dlatego też, Fundusz należy zasilić w pierwszej dekadzie stycznia 2026 r. kwotą na pokrycie zobowiązań, umorzeń, wypłat poręczeń i kosztów obsługi Funduszu.

Przychody i koszty Funduszu w ujęciu memoriałowym przedstawia Załącznik nr 4.

#### **4. Wpływy i wydatki Funduszu w ujęciu kasowym**

Wpływy i wydatki Funduszu w ujęciu kasowym przedstawia Załącznik nr 3.

#### **5. Wynik finansowy**

Podobnie jak w latach ubiegłych, na koniec 2025 r., planowany jest ujemny wynik finansowy Funduszu, który wyniesie 1 848,60 tys. zł i będzie pokryty ze środków Funduszu. Szczegóły przedstawia Załącznik nr 2.

## **6. Bilans Funduszu**

Planowana suma bilansowa na dzień 31 grudnia 2025 r. zamyka się kwotą 720,38 tys. zł.  
Szczegóły przedstawia Załącznik nr 1.

### Załączniki:

Załącznik nr 1: Bilans Funduszu,

Załącznik nr 2: Rachunek zysków i strat Funduszu,

Załącznik nr 3: Wpływy i wydatki Funduszu w ujęciu kasowym,

Załącznik nr 4: Przychody i koszty Funduszu w ujęciu memoriałowym.

## Załącznik nr 1: Bilans Funduszu Kredytów Studenckich (w zł)

Lp.	Wyszczególnienie	Planowane wykonanie			Plan	
		31.12.2024 r.	31.03.2025 r.	30.06.2025 r.	30.09.2025 r.	31.12.2025 r.
<b>Aktywa</b>						
I.	Dłużne papiery wartościowe	-	-	-	-	-
II	Aktywa trwałe	248 186,65	235 936,65	223 686,65	211 436,65	199 186,65
III	Inne aktywa	754 173,98	213 697,74	216 197,74	218 697,74	521 197,74
	<b>Razem aktywa</b>	<b>1 002 360,63</b>	<b>449 634,39</b>	<b>439 884,39</b>	<b>430 134,39</b>	<b>720 384,39</b>
<b>Pasywa</b>						
I	Zobowiązania wobec instytucji finansowych	2 100 000,00	-	-	-	2 100 000,00
II	Rezerwy i inne pasywa	211 197,74	213 697,74	216 197,74	218 697,74	221 197,74
III	Stan Środków Funduszu, w tym:	- 1 308 837,11	235 936,65	223 686,65	211 436,65	- 1 600 813,35
1.	Środki z budżetu państwa	1 838 636 718,16	1 846 436 718,16	1 854 436 718,16	1 862 536 718,16	1 870 636 718,16
2.	Środki z podziału wyniku finansowego	56 485 722,92	56 064 557,41	55 627 078,27	55 144 599,13	54 637 119,99
3.	Dopłaty do odsetek	- 1 811 336 852,38	- 1 815 437 485,81	- 1 821 752 612,00	- 1 828 409 589,60	- 1 836 280 225,69
4.	Umorzenia kredytów studenckich	- 83 282 813,60	- 84 891 240,90	- 86 025 885,57	- 86 873 678,83	- 88 282 813,60
5.	Wyплаты poręczeń	- 1 811 612,21	- 1 936 612,21	- 2 061 612,21	- 2 186 612,21	- 2 311 612,21
	<b>Razem pasywa</b>	<b>1 002 360,63</b>	<b>449 634,39</b>	<b>439 884,39</b>	<b>430 134,39</b>	<b>720 384,39</b>

## Załącznik nr 2: Rachunek Zysków i Strat Funduszu Kredytów Studenckich (w zł)

Lp.	Wyszczególnienie	Planowane wykonanie		Plan				Razem
		2024 r.	I kwartał 2025 r.	II kwartał 2025 r.	III kwartał 2025 r.	IV kwartał 2025 r.	2025 r.	
<b>Przychody</b>								
I.	Przychody z operacji papierami wartościowymi	27 410,56	-	-	-	-	-	-
1.	Odsetki od bonów pieniężnych	27 410,56	-	-	-	-	-	-
II.	Przychody z prowizji od udzielonych poręczeń	500 000,00	160 000,00	150 000,00	105 000,00	80 000,00	495 000,00	
III.	Pozostałe przychody	1 675,94	-	-	-	-	-	-
<b>Razem przychody</b>		<b>529 086,50</b>	<b>160 000,00</b>	<b>150 000,00</b>	<b>105 000,00</b>	<b>80 000,00</b>	<b>495 000,00</b>	
<b>Koszty</b>								
I	Koszty działania, w tym:	1 796 860,00	417 915,51	424 229,14	424 229,14	424 229,14	1 690 602,93	
1.	Koszty osobowe	508 740,00	128 772,61	135 086,24	135 086,24	135 086,24	534 031,33	
2.	Koszty realokowane (koszty pośrednie)	1 184 120,00	260 642,90	260 642,90	260 642,90	260 642,90	1 042 571,60	
3.	Koszty informatyczne	80 000,00	22 000,00	22 000,00	22 000,00	22 000,00	88 000,00	
4.	Pozostałe koszty działania (opłaty, podatki, koszty: biurowe, telekomunikacji, eksploatacyjne, budynków, remontów i inne)	24 000,00	6 500,00	6 500,00	6 500,00	6 500,00	26 000,00	
II	Koszty spisania należności przedawnionych, umorzonych i nieściągalnych oraz koszty windykacji	400 000,00	150 000,00	150 000,00	150 000,00	150 000,00	600 000,00	
III	Amortyzacja	49 000,00	13 250,00	13 250,00	13 250,00	13 250,00	53 000,00	
<b>Razem koszty</b>		<b>2 245 860,00</b>	<b>581 165,51</b>	<b>587 479,14</b>	<b>587 479,14</b>	<b>587 479,14</b>	<b>2 343 602,93</b>	
<b>Wynik finansowy</b>		<b>-</b>	<b>1 716 773,50</b>	<b>-</b>	<b>421 165,51</b>	<b>-</b>	<b>437 479,14</b>	<b>-</b>
								<b>- 1 848 602,93</b>

**Załącznik nr 3: Wpływy i wydatki Funduszu Kredytów Studenckich w ujęciu kasowym \* (w zł)**

Lp.	Wyszczególnienie	Planowane wykonanie	
		2024 r.	Plan 2025 r.
<b>I.</b>	<b>Stan środków (początek okresu)</b>	<b>984 539,41</b>	<b>1 033 625,91</b>
<b>II.</b>	<b>Wpływy</b>	<b>43 529 086,50</b>	<b>32 495 000,00</b>
1.	Zasilenie z Budżetu Państwa (dotacja)	43 000 000,00	32 000 000,00
2.	Wpływy z prowizji od udzielonych poręczeń	500 000,00	495 000,00
3.	Inne wpływy	29 086,50	-
<b>III.</b>	<b>Wydatki</b>	<b>43 480 000,00</b>	<b>32 723 976,24</b>
1.	Dopłaty do odsetek	35 303 140,00	24 943 373,31
2.	Umorzenia kredytów studenckich, w tym:	5 000 000,00	5 000 000,00
	<i>z tytułu dobrych wyników ukończenia studiów</i>	4 060 000,00	4 140 000,00
	<i>z tytułu trudnej sytuacji życiowej</i>	378 000,00	150 000,00
	<i>z tytułu braku prawnej możliwości dochodzenia roszczeń</i>	554 000,00	560 000,00
	<i>z tytułu trwałej utraty zdolności do spłaty zobowiązań</i>	8 000,00	150 000,00
3.	Wypłaty poręczeń	1 000 000,00	500 000,00
4.	Wydatki z tytułu obsługi Funduszu	2 176 860,00	2 280 602,93
<b>IV.</b>	<b>Saldo przepływów w danym okresie</b>	<b>49 086,50</b>	<b>-</b>
<b>V.</b>	<b>Stan środków (koniec okresu)</b>	<b>1 033 625,91</b>	<b>804 649,67</b>

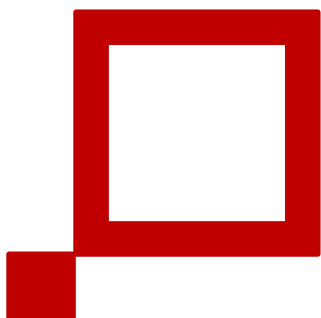
\* nie obejmują kosztów amortyzacji oraz rezerw

**Załącznik nr 4: Przychody i koszty Funduszu Kredytów Studenckich w ujęciu memoriałowym (w zł)**

Lp.	Wyszczególnienie	Planowane wykonanie	
		2024 r.	2025 r.
<b>I.</b>	<b>Stan środków (początek okresu)</b>	<b>811 076,39</b>	<b>791 162,89</b>
<b>II.</b>	<b>Przychody</b>	<b>43 529 086,50</b>	<b>32 495 000,00</b>
1.	Zasilenie z Budżetu Państwa (dotacja)	43 000 000,00	32 000 000,00
2.	Wpływy z prowizji od udzielonych poręczeń	500 000,00	495 000,00
3.	Inne wpływy	29 086,50	-
<b>III.</b>	<b>Koszty</b>	<b>43 549 000,00</b>	<b>32 786 976,24</b>
1.	Dopłaty do odsetek	35 303 140,00	24 943 373,31
2.	Umorzenia kredytów studenckich, w tym:	5 000 000,00	5 000 000,00
	<i>z tytułu dobrych wyników ukończenia studiów</i>	4 060 000,00	4 140 000,00
	<i>z tytułu trudnej sytuacji życiowej</i>	378 000,00	150 000,00
	<i>z tytułu braku prawnej możliwości dochodzenia roszczeń</i>	554 000,00	560 000,00
	<i>z tytułu trwałej utraty zdolności do spłaty zobowiązań</i>	8 000,00	150 000,00
3.	Wypłaty poręczeń	1 000 000,00	500 000,00
4.	Koszty z tytułu obsługi Funduszu	2 245 860,00	2 343 602,93
<b>IV.</b>	<b>Saldo przepływów w danym okresie</b>	<b>- 19 913,50</b>	<b>- 291 976,24</b>
<b>V.</b>	<b>Stan środków (koniec okresu)</b>	<b>791 162,89</b>	<b>499 186,65</b>

# Fundusz Polskiej Nauki

Plan finansowy na 2025 rok (zmiana)



Warszawa, lipiec 2024 rok



## Spis treści

1.	Wprowadzenie .....	2
1.1.	Podstawa prawna.....	2
1.2.	Cel i beneficjenci .....	2
1.3.	Źródła środków Funduszu .....	2
1.4.	Przeznaczenie środków Funduszu.....	3
2.	Założenia do planu finansowego Funduszu.....	3
3.	Przychody i koszty Funduszu .....	4
3.1.	Wynagrodzenie Banku .....	5
4.	Wpływy i wydatki Funduszu w ujęciu kasowym.....	6
5.	Wynik Finansowy Funduszu .....	6
6.	Bilans Funduszu .....	6



## 1. Wprowadzenie

### 1.1. Podstawa prawna

Podstawą prawną funkcjonowania Funduszu Polskiej Nauki, zwanego dalej „Funduszem”, jest:

- Ustawa z dnia 4 kwietnia 2019 r. o wspieraniu działalności naukowej z Funduszu Polskiej Nauki, zwana dalej „Ustawą”.

### 1.2. Cel i beneficjenci

Podstawowym celem Funduszu jest finansowanie działalności naukowej szczególnie ważnej dla realizacji rozwoju kraju służącej rozwojowi innowacyjnych produktów, jak również wspieranie powstania i rozwoju innowacyjnych sposobów organizacji działań badawczo-rozwojowych.

Fundusz ma na celu zwiększenie innowacyjności przedsiębiorstw na rynku krajowym i zagranicznym. Oprócz rozwiązań horyzontalnych, które przyczyniają się do ogólnej innowacyjności gospodarki, wsparcie będzie skupione na wybranych obszarach i technologiach. Szczególną uwagę poświęci się działalności naukowej w zakresie biotechnologii medycznej, zwłaszcza onkologii.

### 1.3. Źródła środków Funduszu

W czerwcu 2019 r. Bank Gospodarstwa Krajowego, zwany dalej „Bankiem”, zasilił Fundusz kwotą 500 mln zł, obniżając fundusz statutowy Banku, zgodnie z art. 20 ust. 2 Ustawy.

Ponadto, na podstawie art. 2 Ustawy, środki zasilające Fundusz mogą pochodzić z:

- dotacji celowych z budżetu państwa;
- odsetek od wolnych środków Funduszu przekazanych w depozyt;
- środków pochodzących ze źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi;
- środków z kredytów lub pożyczek zaciągniętych na rzecz Funduszu przez Bank;
- wpływów z obligacji emitowanych na rzecz Funduszu przez Bank;

- pożyczek z budżetu państwa;
- darowizn i zapisów;
- wpływów z innych środków publicznych;
- wpływów z komercjalizacji wyników pracy zespołów badawczych, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 1 Ustawy, lub know-how związanego z tymi wynikami;
- wpływów z innych tytułów.

#### **1.4. Przeznaczenie środków Funduszu**

Środki Funduszu przeznacza się na:

- finansowanie zespołów badawczych prowadzących, w formie wirtualnego instytutu badawczego, działalność naukową w określonym obszarze wskazanym przez ministra właściwego do spraw szkolnictwa wyższego i nauki;
- komercjalizację wyników pracy zespołów badawczych lub know-how związanego z tymi wynikami.

Finansowanie zespołów badawczych będzie realizowane zgodnie z art. 14 Ustawy, tj. na wniosek ministra właściwego do spraw szkolnictwa wyższego i nauki Bank dokonuje wypłat ze środków Funduszu na rzecz podmiotu zarządzającego.

## **2. Założenia do planu finansowego Funduszu**

Założenia i wyliczenia do projektu planu finansowego na 2025 r. sporządzone zostały na podstawie przewidywanych wolnych środków przechodzących z roku 2024 (prognozowane wykonanie 2024 r.) na rok 2025. Podstawowym źródłem wpływów Funduszu pozostaje zasilenie środkami z Banku w 2019 r. w wysokości 500.000,00 tys. zł. Nie przewiduje się kolejnych zasileń Funduszu w 2025 r.

Podstawową kwotę wydatków w kwocie 77.500,00 tys. zł określono bazując na założeniach Ministra Nauki<sup>1</sup>.

Zgodnie z założeniami przyjęto, iż wypłaty środków na rzecz podmiotu zarządzającego na realizację działań określonych w art. 5 ustęp 1 ustawy oraz na pokrycie kosztów realizacji zadań, o których mowa w art. 13 ust. 2 pkt. 2 przewidziane na 2025 r. w wysokości 77.500,00 tys. zł będą przekazywane podmiotowi zarządzającemu sukcesywnie w tej samej wysokości. W każdym kwartale wypłaty na finansowanie zespołów badawczych oraz koszt realizacji zadań przez podmiot zarządzający wyniosą łącznie 19.375,00 tys. zł, w tym:

- kwota 18.750,00 tys. zł na wydatki na Zespoły Badawcze,
- kwota 625,00 tys. zł na zarządzanie WIB (w tym 250,00 tys. zł przeznaczone na komercjalizację).

Zgodnie z planem na 2025 r. środki Funduszu będą wystarczające na pokrycie przewidywanych na 2025 r. wydatków.

### **3. Przychody i koszty Funduszu**

Przychody Funduszu prognozowane na 2025 r. w kwocie 8.507,59 tys. zł, będą pochodzić w całości z lokowania wolnych środków Funduszu w depozyt u Ministra Finansów.

Na 2025 r. nie przewiduje się wpływu środków, o których mowa w art. 2 pkt 9 Ustawy.

Koszty Funduszu planowane w 2025 r. wyniosą ogółem 78.500,03 tys. zł, w tym:

- wypłaty środków na rzecz podmiotu zarządzającego na finansowanie Zespołów Badawczych prowadzących działalność naukową w kwocie 75.000,00 tys. zł,
- wypłaty środków na rzecz podmiotu zarządzającego na wydatki na zarządzanie WIB w kwocie 2.500,00 tys. zł, w tym 1.000,00 tys. zł na komercjalizację.
- wynagrodzenie banku w kwocie 1.000,03 tys. zł.

---

<sup>1</sup> Pismo znak DIR-WNO.706.9.2024.ACK z dnia 22 maja 2024 r.

Wersję tabelaryczną przychodów i kosztów w ujęciu memoriałowym przedstawia Załącznik nr 5.

### 3.1. Wynagrodzenie Banku

Planowany na 2025 r. koszt z tytułu obsługi Funduszu (wynagrodzenie Banku) wynosi 1.000,03 tys. zł i obejmuje następujące pozycje:

- koszty osobowe w kwocie 439,68 tys. zł, z czego:
  - ✓ koszty wynagrodzeń wynoszą 349,47 tys. zł, w tym rezerwy na nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalno-rentowe oraz pośmiertne w kwocie 20,97 tys. zł,
  - ✓ koszty ubezpieczeń społecznych i pozostałe koszty na rzecz pracowników w kwocie 90,21 tys. zł,
- koszty realokowane w kwocie 385,38 tys. zł,
- pozostałe koszty działania 87,11 tys. zł,
- amortyzacja w kwocie 31,25 tys. zł,
- marża Banku w kwocie 56,61 tys. zł.

Ujęty w planie finansowym Funduszu na 2025 r. wzrost kosztów realokowanych, w stosunku do planu na 2024 r., spowodowany jest przede wszystkim wzrostem kosztów rzeczowych. W tej kategorii kosztów zauważalny jest znaczący wzrost kosztów działania banku, takich jak czynsze, energia, usługi komunalne oraz inne koszty związane z eksploatacją budynków i maszyn, ubezpieczenia i usługi audytorskie. Spodziewany jest wzrost kosztów usług wynikający ze zmian stawek minimalnych (od lipca 2024 r., z kolejną waloryzacją w 2025 r.). Rosną koszty serwisów i utrzymania IT, przy czym nadal dominują wśród nich koszty usług cyberbezpieczeństwa. Do wzrostu kosztów realokowanych przyczynia się również wzrost kosztów osobowych, powodujący wzrost kosztów usług wewnętrznych świadczonych na rzecz Funduszu (koszty obsługi Funduszy przez wyspecjalizowane komórki organizacyjne Banku świadczące określone usługi wewnętrzne na rzecz Funduszy, np. usługi: kadrowo – płacowe, księgowo – rozliczeniowe, informatyczne, obsługi rynku finansowego, prawne) oraz kosztów pośrednich Funduszu (alokowane na Fundusze koszty komórek ogólnego zarządzania). Ponadto, z prowadzonego w banku monitoringu kosztów wynika, że zawierane przez Bank

umowy długoterminowe odnawiają się obecnie z kilkudziesięcioprocentowym wzrostem, uwzględniającym inflację z całego okresu trwania danej umowy. Istotnym czynnikiem wzrostu przedmiotowych kosztów jest fakt, że umowy na usługi zawierane w trakcie bieżącego roku nie będą miały jeszcze w 2024 r pełnego dwunastomiesięcznego wpływu na koszty, co nastąpi dopiero w 2025 r. Wszystkie zmiany kosztów w bieżącym okresie odbiją się na dynamice kosztów roku przyszłego. Opisane czynniki zostały uwzględnione w kalkulacji szacowanych na 2025 r. kosztów realokowanych.

Wynagrodzenie Banku przedstawia Załącznik nr 3.

#### **4. Wpływy i wydatki Funduszu w ujęciu kasowym**

Plan finansowy Funduszu w zakresie wpływów i wydatków został zaprezentowany w ujęciu kasowym w Załączniku nr 4.

#### **5. Wynik Finansowy Funduszu**

Na koniec 2025 r. planowany jest dodatni wynik finansowy Funduszu, który wyniesie 7.507,56 tys. zł.

Rachunek zysków i strat przedstawia Załącznik nr 2.

#### **6. Bilans Funduszu**

Planowana suma bilansowa na dzień 31 grudnia 2025 r. wyniesie 399.092,94 tys. zł.

Szczegóły bilansu prezentuje Załącznik nr 1.

##### Załączniki:

Załącznik nr 1: Bilans Funduszu Polskiej Nauki,

Załącznik nr 2: Rachunek zysków i strat Funduszu Polskiej Nauki,

Załącznik nr 3: Koszty z tytułu wynagrodzenia Banku za obsługę Funduszu Polskiej Nauki,

Załącznik nr 4: Wpływy i wydatki Funduszu Polskiej Nauki w ujęciu kasowym,

Załącznik nr 5: Przychody i koszty Funduszu Polskiej Nauki w ujęciu memoriałowym.

## Załącznik nr 1. Bilans Funduszu Polskiej Nauki (w zł)

Lp.	Wyszczególnienie	Planowane wykonanie		Plan		
		31.12.2024	31.03.2025	30.06.2025	30.09.2025	31.12.2025
<b>Aktywa</b>						
I	Depozyty u Ministra Finansów	468 882 174,27	451 722 839,24	434 267 547,19	416 724 394,14	399 092 938,29
II	Inne aktywa	-	-	-	-	-
<b>Suma aktywów</b>		<b>468 882 174,27</b>	<b>451 722 839,24</b>	<b>434 267 547,19</b>	<b>416 724 394,14</b>	<b>399 092 938,29</b>
<b>Pasywa</b>						
I	Inne pasywa	-143 203,00	60 000,00	60 000,00	60 000,00	60 000,00
II	Stan środków Funduszu, w tym:	469 025 377,27	451 662 839,24	434 207 547,19	416 664 394,14	399 032 938,29
	Zasilenia	500 000 000,00	500 000 000,00	500 000 000,00	500 000 000,00	500 000 000,00
	Środki z podziału wyniku finansowego lat ubiegłych	58 159 366,28	74 897 414,80	74 897 414,80	74 897 414,80	74 897 414,80
	Środki z wyniku finansowego roku bieżącego	16 738 048,52	2 012 461,98	3 932 169,93	5 764 016,88	7 507 561,03
	Wypłaty na finansowanie zespołów badawczych	-94 462 990,53	-113 212 990,53	-131 962 990,53	-150 712 990,53	-169 462 990,53
	Koszty realizacji zadań przez podmiot zarządzający	-11 409 047,00	-12 034 047,00	-12 659 047,00	-13 284 047,00	-13 909 047,00
<b>Suma pasywów</b>		<b>468 882 174,27</b>	<b>451 722 839,24</b>	<b>434 267 547,19</b>	<b>416 724 394,14</b>	<b>399 092 938,29</b>

## Załącznik nr 2. Rachunek zysków i strat Funduszu Polskiej Nauki (w zł)

Lp.	Wyszczególnienie	Planowane wykonanie	Plan				Razem
		2024 rok	I kw 2025	II kw 2025	III kw 2025	IV kw 2025	2025 rok
<b>Przychody</b>							
I	Przychody od lokowanych wolnych środków	17 603 835,43	2 258 469,54	2 171 048,14	2 083 187,14	1 994 884,34	8 507 589,16
II	Pozostałe przychody	-	-	-	-	-	-
	<b>Suma przychodów</b>	<b>17 603 835,43</b>	<b>2 258 469,54</b>	<b>2 171 048,14</b>	<b>2 083 187,14</b>	<b>1 994 884,34</b>	<b>8 507 589,16</b>
<b>Koszty</b>							
I	Wynagrodzenie banku	865 786,91	246 007,57	251 340,19	251 340,19	251 340,19	1 000 028,14
	<b>WYNIK FINANSOWY</b>	<b>16 738 048,52</b>	<b>2 012 461,98</b>	<b>1 919 707,95</b>	<b>1 831 846,95</b>	<b>1 743 544,15</b>	<b>7 507 561,03</b>

## Załącznik nr 3. Koszty z tytułu wynagrodzenia Banku za obsługę Funduszu Polskiej Nauki (w zł)

Lp.	Wyszczególnienie	Planowane wykonanie	Plan				Razem
		2024 rok	I kw 2025	II kw 2025	III kw 2025	IV kw 2025	2025 rok
I	Koszty osobowe	407 650,00	106 146,41	111 177,18	111 177,18	111 177,18	439 677,97
II	Koszty realokowane (koszty pośrednie)	299 533,94	96 345,24	96 345,24	96 345,24	96 345,24	385 380,95
III	Pozostałe koszty działania (opłaty, podatki, koszty: biurowe, informatyczne, telekomunikacji, eksploatacyjne, budynków, remontów i inne)	80 660,55	21 778,35	21 778,35	21 778,35	21 778,35	87 113,39
IV	Amortyzacja	28 935,61	7 812,61	7 812,61	7 812,61	7 812,61	31 250,46
	<b>Suma kosztów</b>	<b>816 780,10</b>	<b>232 082,61</b>	<b>237 113,39</b>	<b>237 113,39</b>	<b>237 113,39</b>	<b>943 422,77</b>
V	Marża	49 006,81	13 924,96	14 226,80	14 226,80	14 226,80	56 605,37
	<b>WYNAGRODZENIE BANKU</b>	<b>865 786,91</b>	<b>246 007,57</b>	<b>251 340,19</b>	<b>251 340,19</b>	<b>251 340,19</b>	<b>1 000 028,14</b>



**Załącznik nr 4. Wpływy i wydatki Funduszu Polskiej Nauki w ujęciu kasowym (w zł)**

Lp.	Wyszczególnienie	Planowane wykonanie	Plan
		2024 rok	2025 rok
<b>I</b>	<b>Stan Funduszu (początek okresu) *</b>	530 345 253,36	469 133 209,21
<b>II</b>	<b>Wpływy</b>	<b>17 603 835,43</b>	<b>8 507 589,16</b>
1	Zasilenie z Budżetu Państwa (dotacja)	0,00	0,00
2	Wpływy z tytułu odsetek od lokowanych wolnych środków	17 603 835,43	8 507 589,16
3	Inne wpływy	0,00	0,00
<b>III</b>	<b>Wydatki</b>	<b>78 815 879,58</b>	<b>78 447 805,96</b>
1	Wypłaty na finansowanie zespołów badawczych	75 000 000,00	75 000 000,00
2	Wydatki na koszty realizacji przez podmiot zarządzający	3 000 000,00	2 500 000,00
3	Wydatki z tytułu kosztów obsługi Funduszu (wynagrodzenie Banku)*	815 879,58	947 805,96
<b>IV</b>	<b>Saldo przepływów w danym okresie</b>	<b>-61 212 044,15</b>	<b>-69 940 216,79</b>
<b>V</b>	<b>Stan Funduszu (koniec okresu)*</b>	<b>469 133 209,21</b>	<b>399 192 992,41</b>

\* w ujęciu kasowym koszty, a w konsekwencji stany środków, nie obejmują kosztów odpisów amortyzacyjnych oraz z tyt. rezerw

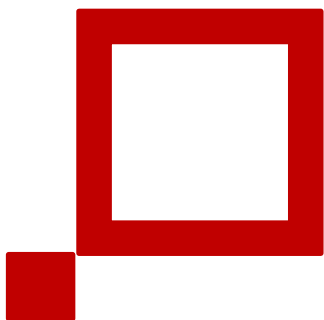
**Załącznik nr 5. Przychody i koszty Funduszu Polskiej Nauki w ujęciu memoriałowym (w zł)**

Lp.	Wyszczególnienie	Planowane wykonanie	
		2024 rok	Plan 2025 rok
<b>I</b>	<b>Stan Funduszu (początek okresu)</b>	530 287 328,75	469 025 377,27
<b>II</b>	<b>Przychody</b>	<b>17 603 835,43</b>	<b>8 507 589,16</b>
1	Zasilenie z Budżetu Państwa (dotacja)	0,00	0,00
2	Przychody z tytułu odsetek od lokowanych wolnych środków	17 603 835,43	8 507 589,16
3	Inne przychody	0,00	0,00
<b>III</b>	<b>Koszty</b>	<b>78 865 786,91</b>	<b>78 500 028,14</b>
1	Wypłaty na finansowanie zespołów badawczych	75 000 000,00	75 000 000,00
2	Wydatki na koszty realizacji przez podmiot zarządzający	3 000 000,00	2 500 000,00
3	Koszty z tytułu obsługi Funduszu (wynagrodzenie Banku)	865 786,91	1 000 028,14
<b>IV</b>	<b>Saldo przepływów w danym okresie</b>	<b>-61 261 951,48</b>	<b>-69 992 438,97</b>
<b>V</b>	<b>Stan Funduszu (koniec okresu)</b>	<b>469 025 377,27</b>	<b>399 032 938,29</b>

# Fundusz Pomocy

**Plan finansowy na 2025 r.**

Projekt planu zaakceptowany przez Zarząd BGK w dniu 30 lipca 2024 r.



**Warszawa, lipiec 2024 rok**



## Spis treści

I. Wprowadzenie .....	2
II. Planowane wpływy Funduszu .....	2
Emisje obligacji na rzecz Funduszu .....	2
Odsetki.....	3
Finansowanie przejściowe.....	3
III. Planowane wydatki Funduszu .....	3
IV. Maksymalna kwota i termin obowiązywania gwarancji Skarbu Państwa za zobowiązania Banku z tytułu wyemitowanych na rzecz Funduszu Obligacji.....	4
V. Prognoza bilansu oraz rachunku zysków i strat .....	4
Prognoza bilansu .....	4
Prognoza rachunku zysków i strat.....	4
VI. Tabele planu finansowego .....	5

## I. Wprowadzenie

Fundusz Pomocy (Fundusz) został utworzony w Banku Gospodarstwa Krajowego (BGK, Bank) na mocy ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Ustawa).

Ze środków Funduszu finansowane są zadania:

- na rzecz pomocy Ukrainie, w szczególności obywatelom Ukrainy dotkniętym konfliktem zbrojnym na terytorium Ukrainy, w tym realizowane na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej, jak i poza nim
- związane z bezpieczeństwem żywnościowym kraju w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium Ukrainy.

Projekt Planu finansowego Funduszu Pomocy na 2025 rok został opracowany na podstawie danych otrzymanych z Kancelarii Prezesa Rady Ministrów 29 maja 2024 r. (sygn. pisma: DIR.WA.607.15.2024 (IK: 971839)) i 5 czerwca 2024 r. (sygn. pisma: DIR.WA.607.15.2024 (IK: 979138)) oraz pism Ministra Finansów z 22 lipca 2024 r. i 30 lipca 2024 r. (sygn. pisma: FS7.455.34.2024).

## II. Planowane wpływy Funduszu

Wpływy Funduszu w 2025 roku planuje się w łącznej kwocie **9 073 891 100,00 zł**, w tym:

- **783 017 000,00 zł** – wpływy z budżetu państwa,
- **8 237 600 000,00 zł** – wpływy z emisji obligacji,
- **53 274 100,00 zł** – odsetki od środków Funduszu.

### Emisje obligacji na rzecz Funduszu

Planuje się pozyskanie finansowania dłużnego na rzecz Funduszu w formie emisji obligacji do kwoty nominalnej **8 250 000 000,00 zł**, obejmującej również równowartość w złotych emisji w walutach obcych. Podjęte będą działania o pozyskaniu finansowania w międzynarodowych instytucjach finansowych. Zakłada się, że obligacje mogą być emitowane na rynku krajowym oraz na rynkach zagranicznych. Harmonogram emisji obligacji przeprowadzanych na rzecz Funduszu będzie ustalany z uwzględnieniem kalendarza przetargów obligacji i bonów skarbowych na rynku krajowym oraz emisjami Skarbu Państwa na rynkach zagranicznych. Podobnie przy ustalaniu terminów zapadalności obligacji emitowanych na rzecz Funduszu będzie uwzględniany harmonogram wykupów skarbowych papierów wartościowych. Emisje mogą być przeprowadzane zarówno w formule przetargowej, jak i tzw. *private placement*. Emitowane obligacje zabezpieczone będą gwarancją Skarbu Państwa z mocy Ustawy. Planowane wartości emisji obligacji na rzecz Funduszu Pomocy łącznie

z emisjami przewidywanymi na rzecz innych funduszy przepływowych będą stanowić istotne wyzwanie emisyjne w 2025 r. W związku z tym, realizacja emisji obligacji w skali planowanej na 2025 r., w przypadku potencjalnej ograniczonej chłonności rynku, może być utrudniona, co w konsekwencji może prowadzić do przejściowego braku finansowania. W takim przypadku, konieczne może okazać się zasilenie Funduszu z innych przewidzianych w Ustawie źródeł.

## Odsetki

Planuje się, że stan środków Funduszu powiększą odsetki w kwocie 53 274 100,00 zł, na które składają się odsetki z tytułu środków ulokowanych w formie depozytu u Ministra Finansów, o którym mowa w art. 78b ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych oraz odsetki z tytułu oprocentowania środków niepodlegających lokowaniu, utrzymywanych w walutach obcych.

## Finansowanie przejściowe

W przypadku niedoboru środków niezbędnych do terminowej realizacji działań, o których mowa w art. 14 ust. 6 Ustawy, Bank może udzielić na rzecz Funduszu finansowanie przejściowe z własnych środków. W przypadku zaistnienia takiej konieczności, możliwe jest finansowanie przejściowe wydatków Funduszu w ramach limitu odnawialnego do kwoty 500 000 000,00 zł na warunkach ustalonych w umowie w sprawie obsługi Funduszu Pomocy zawartej w dniu 7 lipca 2023 r. pomiędzy Prezesem Rady Ministrów a Bankiem. Dopuszcza się również możliwość finansowania przez Bank wydatków na kwotę wyższą niż limit ustalony w umowie, z zastrzeżeniem, że warunki takiego finansowania (kwota, termin i koszt) wymagają każdorazowo uzgodnienia z ministrem właściwym do spraw finansów publicznych.

## III. Planowane wydatki Funduszu

Wydatki ze środków Funduszu w 2025 roku zaplanowano na łączną kwotę **9 080 872 469,00 zł**, w tym:

- **8 241 475 769,00 zł** – wydatki na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań na rzecz pomocy Ukrainie, w szczególności obywatelom Ukrainy dotkniętym konfliktem zbrojnym na terytorium Ukrainy, w tym zadań realizowanych na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej, jak i poza nim, a także realizacji zadań związanych z bezpieczeństwem żywnościowym kraju w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium Ukrainy, jak również zwrot wydatków lub kosztów poniesionych na realizację tych zadań; wykaz zadań na rzecz pomocy Ukrainie objętych finansowaniem ze środków Funduszu przedstawiono w tabeli 1.1, nie planuje się finansowania zadań związanych z bezpieczeństwem żywnościowym kraju;
- **837 701 600,00 zł** – obsługa obligacji, na którą składają się:

- **809 201 600,00 zł** – płatności odsetkowe od wyemitowanych i planowanych emisji obligacji,
- **28 500 000,00 zł** – prowizje, opłaty i koszty związane z organizacją i obsługą emisji obligacji;
- **1 695 100,00 zł** – wydatki z tytułu wynagrodzenia prowizyjnego za obsługę Funduszu (wypłacane 10 dnia miesiąca następującego po miesiącu, za który jest naliczane); w Tabeli nr 4 (w ujęciu memoriałowym, według miesiąca ich poniesienia) prezentowane są, objęte wynagrodzeniem, koszty działania Funduszu.

#### **IV. Maksymalna kwota i termin obowiązywania gwarancji Skarbu Państwa za zobowiązania Banku z tytułu wyemitowanych na rzecz Funduszu Obligacji**

Zgodnie z art. 14 ust. 27 pkt 3 w związku z art. 16 ust. 4 i 6 Ustawy, mając na uwadze łączną wartość nominalną emisji obligacji planowanych na 2025 rok w wysokości 8 250 000 000,00 zł (obejmującej równowartości w złotych emisji w walutach obcych) oraz terminy ich wykupu, ustala się:

- maksymalną kwotę gwarancji Skarbu Państwa wykonania zobowiązań wynikających z wyemitowania przez Bank na rzecz Funduszu obligacji w wysokości 11 550 000 000,00 zł – wyliczoną na poziomie 140% wartości nominalnej emisji,
- maksymalny termin obowiązywania gwarancji Skarbu Państwa wykonania zobowiązań wynikających z wyemitowania przez Bank na rzecz Funduszu obligacji do 31 grudnia 2056 r., przy założeniu zapadalności poszczególnych serii obligacji maksymalnie do 30 lat, możliwości przeprowadzania przez BGK emisji obligacji w różnych datach, nie później jednak niż do dnia 31 grudnia 2025 r. oraz obowiązywaniu gwarancji Skarbu Państwa maksymalnie 1 rok po dacie ostatecznej zapadalności obligacji.

#### **V. Prognoza bilansu oraz rachunku zysków i strat**

##### **Prognoza bilansu**

Prognozowana na koniec 2025 roku suma bilansowa wynosi **29 614 387 666,95 zł**.

##### **Prognoza rachunku zysków i strat**

Prognozowane wartości rachunku zysków i strat na koniec 2025 roku wynoszą:

- wynik Funduszu z tytułu odsetek „minus” **996 782 400,00 zł**,
- wynik finansowy Funduszu „minus” **1 004 025 400,00 zł**.

## **VI. Tabele planu finansowego**

Tabela nr 1: Planowane przepływy finansowe

Tabela nr 1.1: Planowane wydatki z podziałem na dysponentów i zadania

Tabela nr 1.2: Struktura wydatków na zadania realizowane przez dysponentów w kontekście prognozowanych przepływów finansowych między jednostkami objętymi stabilizującą regułą wydatków (SRW)

Tabela nr 2: Prognoza Bilansu

Tabela nr 3: Prognoza rachunku zysków i strat

Tabela nr 4: Planowane wynagrodzenie prowizyjne dla BGK za obsługę Funduszu



**FUNDUSZ POMOCY**
**Tabela 1. Planowane przepływy finansowe (w zł)**

Lp.	Wyszczególnienie	Plan
		2025 rok
<b>I.</b>	<b>Stan środków (początek okresu)</b>	<b>97 344 235,95</b>
<b>II.</b>	<b>Wpływy</b>	<b>9 073 891 100,00</b>
1.	Wpłaty środków pieniężnych jednostek sektora finansów publicznych, o których mowa w art. 9 pkt 5–8 i 14 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, z wyłączeniem samorządowych osób prawnych, z wyjątkiem środków pochodzących z dotacji z budżetu i środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	0,00
2.	Środki, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, które za zgodą Komisji Europejskiej mogą zostać przeznaczone na wsparcie realizacji zadań Funduszu Pomocy	0,00
3.	Wpłaty z budżetu państwa	783 017 000,00
4.	Wpływy ze skarbowych papierów wartościowych, o których mowa w art. 15 Ustawy	0,00
5.	Środki pochodzące ze źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	0,00
6.	Wpływy z emisji obligacji	8 237 600 000,00
	nominat	8 250 000 000,00
	dyskonto	0,00
	premia	0,00
	odsetki	0,00
	provizja agenta emisji	-12 400 000,00
7.	Darowizny	0,00
8.	Odsetki	53 274 100,00
9.	Odsetki i inne wpływy przekazane przez dysponentów	0,00
10.	Zwroty środków przekazane przez dysponentów / przeksięgowane z rachunków pomocniczych dotyczące ubiegłego roku	0,00
<b>III.</b>	<b>Wydatki</b>	<b>9 080 872 469,00</b>
1.	Wydatki na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań na rzecz pomocy Ukrainie, w szczególności obywatelom Ukrainy dotkniętym konfliktem zbrojnym na terytorium Ukrainy, w tym zadań realizowanych na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej, jak i poza nim, a także realizacji zadań związanych z bezpieczeństwem żywnościowym kraju w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium Ukrainy	8 241 475 769,00
2.	Obsługa obligacji	837 701 600,00
	kapitał	0,00
	odsetki	809 201 600,00
	provizje, opłaty, inne koszty emisji	28 500 000,00
3.	Wynagrodzenie prowizyjne dla BGK	1 695 100,00
<b>IV.</b>	<b>Stan środków (koniec okresu)</b>	<b>90 362 866,95</b>

**FUNDUSZ POMOCY**
**Tabela 1.1. Planowane wydatki z podziałem na dysponentów i zadania (w zł)**

Lp.	Wydatki	Plan
		2025 rok
<b>1.</b>	<b>Wydatki na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań na rzecz pomocy Ukrainie, w szczególności obywatelom Ukrainy dotkniętym konfliktem zbrojnym na terytorium Ukrainy, w tym zadań realizowanych na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej, jak i poza nim, a także realizacji zadań związanych z bezpieczeństwem żywnościowym kraju w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium Ukrainy</b>	<b>8 241 475 769,00</b>
1.1	Minister właściwy ds. rodziny	215 000 000,00
1.1.1	świadczenia rodzinne	184 000 000,00
1.1.2	dzieci cudzoziemskie	28 000 000,00
1.1.3	pozostałe zadania realizowane i koordynowane przez ministra właściwego do spraw rodziny w ramach ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa	3 000 000,00
1.2	Minister właściwy ds. zabezpieczenia społecznego	53 869 729,00
1.2.1	wypłata jednorazowego świadczenia pieniężnego	0,00
1.2.2	świadczenia z pomocy społecznej	48 837 575,00
1.2.3	pozostałe zadania realizowane i koordynowane przez ministra właściwego do spraw zabezpieczenia społecznego w ramach ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa	5 032 154,00
1.3	Zakład Ubezpieczeń Społecznych	1 858 042 000,00
1.3.1	świadczenia, o których mowa w art. 26 ust. 1 pkt 2-5 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa wypłacane przez Zakład Ubezpieczeń Społecznych	1 858 042 000,00
1.4	Minister właściwy ds. zdrowia	665 242 540,00
1.4.1	finansowanie świadczeń opieki zdrowotnej oraz produktów leczniczych, o których mowa w art. 37 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa, a także pozostałych zadań realizowanych przez ministra właściwego do spraw zdrowia realizowanych w ramach przedmiotowej ustawy.	665 242 540,00
1.5	Prezes Rady Ministrów	0,00
1.6	Szef Kancelarii Prezesa Rady Ministrów	0,00
1.7	Minister właściwy ds. wewnętrznych	1 353 021 500,00
1.7.1	zadania realizowane i koordynowane przez ministra właściwego do spraw wewnętrznych w ramach ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa	1 353 021 500,00
1.8	Minister właściwy ds. oświaty i wychowania	40 400 000,00
1.8.1	stypendia i zasiłki dla uczniów z Ukrainy (szkoły)	8 000 000,00
1.8.3	materiały edukacyjne dla uczniów z Ukrainy	32 400 000,00
1.9	Minister właściwy ds. finansów publicznych	3 921 500 000,00
1.9.1	wsparcie jednostek samorządu terytorialnego w realizacji dodatkowych zadań oświatowych, zgodnie z art. 50 ust. 6 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa	3 921 500 000,00
1.10	Minister właściwy ds. transportu	0,00
1.11	Minister właściwy ds. rolnictwa, rozwoju wsi i rynków rolnych	0,00
1.12	Minister właściwy ds. informatyzacji	134 400 000,00
1.12.1	realizacja działań w obszarze informatyzacji na rzecz pomocy Ukrainie	134 400 000,00
1.13	Minister właściwy ds. energii	0,00
1.14	Minister właściwy ds. kultury i ochrony dziedzictwa narodowego	0,00

**FUNDUSZ POMOCY**
**Tabela 1.2. Struktura wydatków na zadania realizowane przez dysponentów w kontekście prognozowanych przepływów finansowych między jednostkami objętymi stabilizującą regułą wydatkową (SRW) (w zł)**

		2025 rok		
<b>Wydatki na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań na rzecz pomocy Ukrainie, w szczególności obywatelom Ukrainy dotkniętym konfliktem zbrojnym na terytorium Ukrainy, w tym zadań realizowanych na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej, jak i poza nim, a także realizacji zadań związanych z bezpieczeństwem żywnościowym kraju w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium Ukrainy</b>				
Lp.		majątkowe	bieżące	RAZEM
1.1	Minister właściwy ds. rodziny	0,00	215 000 000,00	215 000 000,00
-	środki własne (w tym transfery do jednostek nie objętych SRW)	0,00	0,00	0,00
-	transfery do jednostek samorządu terytorialnego	0,00	215 000 000,00	215 000 000,00
-	transfery do innych jednostek sektora finansów publicznych objętych SRW (bez jst)	0,00	0,00	0,00
1.2	Minister właściwy ds. zabezpieczenia społecznego	0,00	53 869 729,00	53 869 729,00
-	środki własne (w tym transfery do jednostek nie objętych SRW)	0,00	0,00	0,00
-	transfery do jednostek samorządu terytorialnego	0,00	53 869 729,00	53 869 729,00
-	transfery do innych jednostek sektora finansów publicznych objętych SRW (bez jst)	0,00	0,00	0,00
1.3	Zakład Ubezpieczeń Społecznych	0,00	1 858 042 000,00	1 858 042 000,00
-	środki własne (w tym transfery do jednostek nie objętych SRW)	0,00	1 858 042 000,00	1 858 042 000,00
-	transfery do jednostek samorządu terytorialnego	0,00	0,00	0,00
-	transfery do innych jednostek sektora finansów publicznych objętych SRW (bez jst)	0,00	0,00	0,00
1.4	Minister właściwy ds. zdrowia	0,00	665 242 540,00	665 242 540,00
-	środki własne (w tym transfery do jednostek nie objętych SRW)	0,00	29 240 750,00	29 240 750,00
-	transfery do jednostek samorządu terytorialnego	0,00	0,00	0,00
-	transfery do innych jednostek sektora finansów publicznych objętych SRW (bez jst), z tego:	0,00	636 001 790,00	636 001 790,00
	<i>Narodowy Fundusz Zdrowia</i>	<i>0,00</i>	<i>636 001 790,00</i>	<i>636 001 790,00</i>
1.5	Prezes Rady Ministrów	0,00	0,00	0,00
1.6	Szef Kancelarii Prezesa Rady Ministrów	0,00	0,00	0,00
1.7	Minister właściwy ds. wewnętrznych	123 702 232,00	1 229 319 268,00	1 353 021 500,00
-	środki własne (w tym transfery do jednostek nie objętych SRW)	123 702 232,00	401 854 593,00	525 556 825,00
-	transfery do jednostek samorządu terytorialnego	0,00	827 464 675,00	827 464 675,00
-	transfery do innych jednostek sektora finansów publicznych objętych SRW (bez jst)	0,00	0,00	0,00
1.8	Minister właściwy ds. oświaty i wychowania	0,00	40 400 000,00	40 400 000,00
-	środki własne (w tym transfery do jednostek nie objętych SRW)	0,00	0,00	0,00
-	transfery do jednostek samorządu terytorialnego	0,00	40 400 000,00	40 400 000,00
-	transfery do innych jednostek sektora finansów publicznych objętych SRW (bez jst)	0,00	0,00	0,00
1.9	Minister właściwy ds. finansów publicznych	0,00	3 921 500 000,00	3 921 500 000,00
-	środki własne (w tym transfery do jednostek nie objętych SRW)	0,00	0,00	0,00
-	transfery do jednostek samorządu terytorialnego	0,00	3 921 500 000,00	3 921 500 000,00
-	transfery do innych jednostek sektora finansów publicznych objętych SRW (bez jst)	0,00	0,00	0,00
1.10	Minister właściwy ds. transportu	0,00	0,00	0,00
1.11	Minister właściwy ds. rolnictwa, rozwoju wsi i rynków rolnych	0,00	0,00	0,00
1.12	Minister właściwy ds. informatyzacji	800 000,00	133 600 000,00	134 400 000,00
-	środki własne (w tym transfery do jednostek nie objętych SRW)	800 000,00	133 450 000,00	134 250 000,00
-	transfery do jednostek samorządu terytorialnego	0,00	150 000,00	150 000,00
-	transfery do innych jednostek sektora finansów publicznych objętych SRW (bez jst)	0,00	0,00	0,00
1.13	Minister właściwy ds. energii	0,00	0,00	0,00
1.14	Minister właściwy ds. kultury i ochrony dziedzictwa narodowego	0,00	0,00	0,00
	<b>RAZEM</b>	<b>124 502 232,00</b>	<b>8 116 973 537,00</b>	<b>8 241 475 769,00</b>

**FUNDUSZ POMOCY****Tabela 2. Prognoza bilansu (w zł)**

Lp.	Wyszczególnienie	Plan
		31 grudnia 2025 r.
<b>I.</b>	<b>Aktywa</b>	<b>29 614 387 666,95</b>
1.	Pozostałe aktywa, z tytułu:	29 614 387 666,95
1.1.	Środków Funduszu niepodlegających lokowaniu	0,00
1.2.	Kosztów prowizji płaconych z góry	50 424 600,00
1.3.	Środków przekazanych dysponentom	29 473 600 200,00
	ulokowanych na rachunkach pomocniczych	0,00
	wykorzystanych przez dysponentów i pochodzących z emisji obligacji	29 473 600 200,00
1.4.	Środków lokowanych w formie depozytu u Ministra Finansów	90 362 866,95
<b>II.</b>	<b>Pasywa</b>	<b>29 614 387 666,95</b>
1.	Zobowiązania finansowe wyceniane według zamortyzowanego kosztu	30 481 783 200,00
1.1.	Zobowiązania z tytułu emisji papierów wartościowych	30 481 783 200,00
	kapitał	29 959 100 000,00
	dyskonto	-519 300,00
	premia	0,00
	odsetki	523 202 500,00
2.	Pozostałe zobowiązania	-867 395 533,05
2.1.	Wynik finansowy roku bieżącego	-1 004 025 400,00
2.2.	Środki z podziału wyniku finansowego (zysk/strata lata ubiegłe)	-877 821 832,69
2.3.	Zobowiązania z tytułu wynagrodzenia prowizyjnego	193 200,00
2.4.	Pozostałe pasywa	1 014 258 499,64

**FUNDUSZ POMOCY****Tabela 3. Prognoza rachunku zysków i strat (w zł)**

Lp.	Wyszczególnienie	Plan
		2025 rok
<b>I.</b>	<b>Wynik z tytułu odsetek</b>	<b>-996 782 400,00</b>
1.	Przychody z tytułu odsetek	53 274 100,00
	Aktywa finansowe wyceniane według zamortyzowanego kosztu	53 274 100,00
2.	Koszty odsetek	1 050 056 500,00
	Zobowiązania finansowe wyceniane według zamortyzowanego kosztu	1 050 056 500,00
<b>II.</b>	<b>Wynik z tytułu prowizji</b>	<b>-7 243 000,00</b>
1.	Przychody z tytułu opłat i prowizji	0,00
2.	Koszty z tytułu opłat i prowizji	7 243 000,00
<b>III.</b>	<b>Zyski lub straty z tytułu zaprzestania ujmowania w bilansie aktywów i zobowiązań finansowych niewycenionych według wartości godziwej przez wynik finansowy, netto</b>	<b>0,00</b>
<b>IV.</b>	<b>Różnice kursowe (zysk lub strata) netto</b>	<b>0,00</b>
<b>V.</b>	<b>Wynik z tytułu pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych</b>	<b>0,00</b>
1.	Pozostałe przychody operacyjne	0,00
2.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00
<b>VI.</b>	<b>Koszty administracyjne</b>	<b>0,00</b>
<b>VII.</b>	<b>Wynik finansowy brutto = netto</b>	<b>-1 004 025 400,00</b>

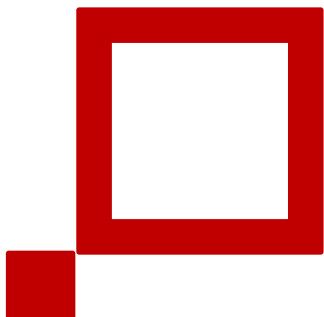
**FUNDUSZ POMOCY****Tabela 4. Planowane wynagrodzenie prowizyjne dla BGK za obsługę Funduszu (w zł)**

Lp.	Wyszczególnienie	Plan
		2025 rok
I.	Koszty osobowe	572 700,00
II.	Koszty rzeczowe	151 900,00
III.	Koszty realokowane Funduszu (w tym koszty komórek organizacyjnych banku świadczących usługi wewnętrzne: księgowość, kadrowe, płacowe, informatyczne, obsługi rynku finansowego, pozyskiwania finansowania dłużnego)	983 300,00
IV.	Amortyzacja	35 100,00
	<b>Koszty działania (I+II+III+IV) = Wynagrodzenie prowizyjne BGK</b>	<b>1 743 000,00</b>

# Fundusz Przeciwdziałania COVID-19

**Plan finansowy na 2025 r.**

Projekt planu zaakceptowany przez Zarząd BGK w dniu 31 lipca 2024 r.



**Warszawa, lipiec 2024 rok**



## Spis treści

I. Wprowadzenie .....	2
II. Planowane wpływy Funduszu .....	2
Emisje obligacji na rzecz Funduszu.....	2
Odsetki.....	3
Finansowanie przejściowe.....	3
III. Planowane wydatki Funduszu .....	3
IIIa. Zadania Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych i Rządowego Programu Odbudowy Zabytków wynikające z uchwał Rady Ministrów przyjętych na podstawie art. 65 ust. 28 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 .....	4
IV. Maksymalna kwota i termin obowiązywania gwarancji Skarbu Państwa za zobowiązania Banku z tytułu wyemitowanych na rzecz Funduszu Obligacji.....	5
V. Prognoza bilansu oraz rachunku zysków i strat .....	5
Prognoza bilansu .....	5
Prognoza rachunku zysków i strat.....	5
VI. Tabele planu finansowego .....	5



## I. Wprowadzenie

Fundusz Przeciwdziałania COVID-19 (Fundusz) został utworzony w Banku Gospodarstwa Krajowego (Bank) na mocy 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 (Ustawa).

Projekt Planu finansowego Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na 2025 rok został opracowany na podstawie danych otrzymanych z Kancelarii Prezesa Rady Ministrów 29 maja 2024 r. (sygn. pisma: DIR.WA.607.16.2024 (IK: 972058)) i 5 czerwca 2024 r. (sygn. pisma: DIR.WA.607.16.2024 (IK: 977379)) oraz pisma Ministra Finansów z 31 lipca 2024 r. (sygn. pisma: FG4.455.26.2024).

## II. Planowane wpływy Funduszu

Wpływy Funduszu w 2025 roku planuje się w łącznej kwocie **54 353 054 000,00 zł**, w tym:

- **54 193 750 000,00 zł** – wpływy z emisji obligacji,
- **125 000 000,00 zł** – odsetki od środków Funduszu,
- **34 304 000,00 zł** – zasilenia z Turystycznego Funduszu Zwrotów z tytułu dokonanych przez organizatorów turystyki zwrotów wypłat.

### Emisje obligacji na rzecz Funduszu

Planuje się pozyskanie finansowania dłużnego na rzecz Funduszu w formie emisji obligacji do kwoty nominalnej **55 000 000 000,00 zł**, obejmującej również równowartość w złotych emisji w walutach obcych. Podjęte będą działania o pozyskaniu finansowania w międzynarodowych instytucjach finansowych. Zakłada się, że obligacje mogą być emitowane na rynku krajowym oraz na rynkach zagranicznych. Harmonogram emisji obligacji przeprowadzanych na rzecz Funduszu będzie ustalany z uwzględnieniem kalendarza przetargów obligacji i bonów skarbowych na rynku krajowym oraz emisjami Skarbu Państwa na rynkach zagranicznych. Podobnie przy ustalaniu terminów zapadalności obligacji emitowanych na rzecz Funduszu będzie uwzględniany harmonogram wykupów skarbowych papierów wartościowych. Emisje mogą być przeprowadzane zarówno w formule przetargowej, jak i tzw. *private placement*. Emitowane obligacje zabezpieczone będą gwarancją Skarbu Państwa z mocy Ustawy. Planowane wartości emisji obligacji na rzecz Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 łącznie z emisjami przewidywanymi na rzecz innych funduszy przepływowych będą stanowić istotne wyzwanie emisyjne w 2025 r. W związku z tym, realizacja emisji obligacji w skali planowanej na 2025 r., w przypadku potencjalnej ograniczonej chłonności rynku, może być utrudniona, co w konsekwencji może prowadzić do przejściowego braku finansowania. W takim przypadku, konieczne może okazać się zasilenie Funduszu z innych przewidzianych w Ustawie źródeł.

## Odsetki

Planuje się, że stan środków Funduszu powiększą odsetki w kwocie 125 000 000,00 zł, na które składają się odsetki z tytułu lokowania środków w bony pieniężne NBP, w formie depozytu u Ministra Finansów, o którym mowa w art. 78b ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych oraz odsetki z tytułu oprocentowania środków niepodlegających lokowaniu, utrzymywanych w walutach obcych.

## Finansowanie przejściowe

W sytuacji niedoboru w Funduszu środków niezbędnych do terminowej realizacji planowanych wypłat, Bank może udzielić na rzecz Funduszu przejściowego finansowania z własnych środków. W przypadku zaistnienia takiej konieczności, możliwe jest przejściowe finansowanie wydatków Funduszu do kwoty 300 000 000,00 zł na warunkach ustalonych w umowie zawartej pomiędzy Prezesem Rady Ministrów a Bankiem. Dopuszcza się również możliwość finansowania przez Bank wydatków na kwotę wyższą niż limit ustalony w umowie. Warunki takiego finansowania (kwota, termin i koszt) wymagają każdorazowo uzgodnienia z ministrem właściwym do spraw finansów publicznych.

## III. Planowane wydatki Funduszu

Wydatki ze środków Funduszu w 2025 roku zaplanowano na łączną kwotę **54 329 684 287,00 zł**, w tym:

- **25 817 695 287,00 zł** – wydatki na zadania realizowane przez Szefa Kasy Rolniczego Ubezpieczenia Społecznego, ministra właściwego ds. energii, ministra właściwego ds. finansów publicznych (opisane w punkcie IIIa) oraz ministra właściwego ds. gospodarki surowcami energetycznymi,
- **28 505 389 000,00 zł** – obsługa obligacji, na którą składają się:
  - **19 238 489 000,00 zł** – wykup obligacji (kwota pomniejszona o wartość obligacji planowanych do wcześniejszego wykupu w roku 2024),
  - **9 245 800 000,00 zł** – płatności odsetkowe od wyemitowanych i planowanych emisji obligacji,
  - **21 100 000,00 zł** – prowizje, opłaty i koszty związane z organizacją i obsługą emisji obligacji;
- **6 600 000,00 zł** – wydatki z tytułu wynagrodzenia prowizyjnego za obsługę Funduszu (wypłacane 10 dnia miesiąca następującego po miesiącu, za który jest naliczane); w Tabeli nr 4 (w ujęciu memoriałowym, według miesiąca ich poniesienia) prezentowane są, objęte wynagrodzeniem, koszty działania Funduszu.

### **Illa. Zadania Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych i Rządowego Programu Odbudowy Zabytków wynikające z uchwał Rady Ministrów przyjętych na podstawie art. 65 ust. 28 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**

Zgodnie § 1 pkt 2 uchwały nr 84/2021 Rady Ministrów z dnia 1 lipca 2021 r. w sprawie ustanowienia Rządowego Funduszu Polski Ład: Programu Inwestycji Strategicznych (z późn. zm.) oraz zgodnie z § 1 pkt 2 uchwały nr 232/2022 Rady Ministrów z dnia 23 listopada 2022 r. w sprawie ustanowienia Rządowego Programu Odbudowy Zabytków (z późn. zm.), na podstawie wniosków o dofinansowanie składanych za pośrednictwem Banku Gospodarstwa Krajowego, Bank może udzielać promes dotyczących dofinansowania realizacji zadań inwestycyjnych w ramach rządowych programów ustanowionych na podstawie art. 65 ust. 28 Ustawy. Wypłata dofinansowania na podstawie udzielonych przez BGK promes realizowana będzie ze środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19. Zgodnie z art. 69a ust. 4 Ustawy, w planie finansowym Funduszu w ramach wydatków uwzględnia się środki w wysokości nie mniejszej niż suma kwot wymagalnych w danym roku zobowiązań wynikających z udzielonych promes.

Limit łączny z przeznaczeniem na Rządowy Fundusz Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych i Rządowy Program Odbudowy Zabytków był ustalony na poziomie 104 063 000 000,00 zł (Tabela nr 1 poz. V). Limit oznacza maksymalną kwotę środków Funduszu, w ramach którego, w ujęciu narastającym od 2021 roku, mogą być udzielone przez BGK promesy dofinansowania inwestycji, a następnie dokonywane na ich podstawie wypłaty środków Funduszu.

Planuje się, że na dzień 31 grudnia 2025 r. wartość dofinansowania wypłaconego na podstawie udzielonych promes wyniesie 84 942 427 587,37 zł, natomiast wartość zobowiązań pozabilansowych Funduszu z tytułu udzielonych i niezrealizowanych promes na koniec 2025 r. prognozuje się na poziomie 19 120 572 412,63 zł.

## IV. Maksymalna kwota i termin obowiązywania gwarancji Skarbu Państwa za zobowiązania Banku z tytułu wyemitowanych na rzecz Funduszu Obligacji

Zgodnie z art. 65 ust. 21 pkt 3 w związku z art. 67 ust. 4 Ustawy, mając na uwadze łączną wartość nominalną emisji obligacji planowanych na 2024 rok w wysokości 55 000 000 000,00 zł (obejmującej równowartości w złotych emisji w walutach obcych) oraz terminy ich wykupu, ustala się:

- maksymalną kwotę gwarancji Skarbu Państwa wykonania zobowiązań wynikających z wyemitowania przez Bank na rzecz Funduszu obligacji w wysokości 88 000 000 000,00 zł – wyliczoną przy założeniu średniej zapadalności obligacji około 10 lat oraz średniej rentowności obligacji na poziomie ok. 6%,
- maksymalny termin obowiązywania gwarancji Skarbu Państwa wykonania zobowiązań wynikających z wyemitowania przez Bank na rzecz Funduszu obligacji do 31 grudnia 2055 r., przy założeniu zapadalności poszczególnych serii obligacji maksymalnie do 30 lat, możliwości przeprowadzania przez BGK emisji obligacji w różnych datach, nie później jednak niż do dnia 31 grudnia 2025 r. oraz obowiązywaniu gwarancji Skarbu Państwa maksymalnie 1 rok po dacie ostatecznej zapadalności obligacji.

## V. Prognoza bilansu oraz rachunku zysków i strat

### Prognoza bilansu

Prognozowana na koniec 2025 roku suma bilansowa wynosi **226 657 348 221,58 zł**.

### Prognoza rachunku zysków i strat

Prognozowane wartości rachunku zysków i strat na koniec 2025 roku wynoszą:

- wynik Funduszu z tytułu odsetek „minus” **11 513 900 000,00 zł**,
- wynik finansowy Funduszu „minus” **11 541 800 000,00 zł**.

## VI. Tabele planu finansowego

Tabela nr 1: Planowane przepływy finansowe

Tabela nr 1.1: Planowane wydatki z podziałem na dysponentów i zadania

Tabela nr 1.2: Struktura wydatków na zadania realizowane przez dysponentów w kontekście prognozowanych przepływów finansowych między jednostkami objętymi stabilizującą regułą wydatków (SRW)

Tabela nr 2: Prognoza Bilansu

Tabela nr 3: Prognoza rachunku zysków i strat

Tabela nr 4: Planowane wynagrodzenie prowizyjne dla BGK za obsługę Funduszu

**FUNDUSZ PRZECIWDZIAŁANIA COVID-19**
**Tabela 1. Planowane przepływy finansowe (w zł)**

Lp.	Wyszczególnienie	Plan
		2025 rok
<b>I.</b>	<b>Stan środków (początek okresu)</b>	<b>401 238 508,58</b>
<b>II.</b>	<b>Wpływy</b>	<b>54 353 054 000,00</b>
1.	Wpłaty środków pieniężnych jednostek sektora finansów publicznych, o których mowa w art. 9 pkt 5–8 i 14 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, z wyłączeniem samorządowych osób prawnych, z wyjątkiem środków pochodzących z dotacji z budżetu i środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	0,00
2.	Środki, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, które za zgodą Komisji Europejskiej mogą zostać przeznaczone na wsparcie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	0,00
3.	Wpłaty z budżetu państwa, w tym budżetu środków europejskich	0,00
4.	Wpływy ze skarbowych papierów wartościowych, o których mowa w art. 66 Ustawy	0,00
5.	Wpływy z emisji obligacji	54 193 750 000,00
	nominat	55 000 000 000,00
	dyskonto	-960 000 000,00
	premia	0,00
	odsetki	203 550 000,00
	prowizja agenta emisji	-49 800 000,00
6.	Odsetki	125 000 000,00
7.	Odsetki i inne wpływy przekazane przez dysponentów	34 304 000,00
	zwroty środków z Turystycznego Funduszu Zwrotów przekazane przez touroperatorów	34 304 000,00
8.	Zwroty środków przekazane przez dysponentów / przeksięgowane z rachunków pomocniczych dotyczące ubiegłego roku	0,00
<b>III.</b>	<b>Wydatki</b>	<b>54 329 684 287,00</b>
1.	Wydatki na realizację zadań	25 817 695 287,00
2.	Obsługa obligacji	28 505 389 000,00
	kapitał	19 238 489 000,00
	odsetki	9 245 800 000,00
	prowizje, opłaty, inne koszty emisji	21 100 000,00
3.	Wynagrodzenie prowizyjne dla BGK	6 600 000,00
<b>IV.</b>	<b>Stan środków (koniec okresu)</b>	<b>424 608 221,58</b>
<b>V.</b>	<b>Limit łączny na realizację Rządowego Fundusz Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych oraz Rządowego Programu Odbudowy Zabytków, ustanowionych na podstawie art. 65 ust. 28 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</b>	<b>104 063 000 000,00</b>

**FUNDUSZ PRZECIWDZIAŁANIA COVID-19**
**Tabela 1.1. Planowane wydatki z podziałem na dysponentów i zadania (w zł)**

Lp.	Wydatki	Plan
		2025 rok
<b>1.</b>	<b>Wydatki na realizację zadań</b>	<b>25 817 695 287,00</b>
1.3	Kasa Rolniczego Ubezpieczenia Społecznego	1 500 000,00
1.12	Minister właściwy ds. energii	2 361 595 287,00
1.12.3	sfinansowanie mechanizmu wyrównań dla podmiotów uprawnionych przewidzianych w ustawie z dnia 15 września 2022 r. o szczególnych rozwiązaniach w zakresie niektórych źródeł ciepła w związku z sytuacją na rynku paliw	350 000 000,00
1.12.4	sfinansowanie wypłaty rekompensat ceny maksymalnej przewidzianych w ustawie z dnia 27 października 2022 r. o środkach nadzwyczajnych mających na celu ograniczenie wysokości cen energii elektrycznej oraz wsparciu niektórych odbiorców w 2023 roku oraz w 2024 roku (PRAJD2) - rekompensaty za rok 2023	86 178 674,00
1.12.5	sfinansowanie mechanizmu rekompensat przewidzianych w ustawie z dnia 7 października 2022 roku o szczególnych rozwiązaniach służących ochronie odbiorców energii elektrycznej w 2023 roku oraz 2024 roku w związku z sytuacją na rynku energii elektrycznej (PRAJD1) - rekompensaty za rok 2023	716 326 613,00
1.12.10	sfinansowanie wypłaty rekompensat ceny maksymalnej przewidzianych w ustawie z dnia 27 października 2022 r. o środkach nadzwyczajnych mających na celu ograniczenie wysokości cen energii elektrycznej oraz wsparciu niektórych odbiorców w 2023 roku oraz w 2024 roku (PRAJD2) - rekompensaty za rok 2024	1 209 090 000,00
1.16	Minister właściwy ds. finansów publicznych	22 507 600 000,00
1.16.1	realizacja udzielonych promes w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład - Program Inwestycji Strategicznych, Rządowego Programu Odbudowy Zabytków	22 507 600 000,00
1.17.	Minister właściwy ds. gospodarki surowcami energetycznymi	947 000 000,00
1.17.2	sfinansowanie refundacji podatku VAT dla odbiorców paliw gazowych w gospodarstwach domowych, o której mowa w ustawie z dnia 15 grudnia 2022 r. o szczególnej ochronie niektórych odbiorców paliw gazowych w 2023 r. oraz 2024 r. w związku z sytuacją na rynku gazu (VAT) - refundacja za rok 2023	102 000 000,00
1.17.4	sfinansowanie rekompensat dla podmiotów uprawnionych, o których mowa w ustawie z dnia 15 grudnia 2022 r. o szczególnej ochronie niektórych odbiorców paliw gazowych w 2023 r. oraz 2024 r. w związku z sytuacją na rynku gazu (GAZ 23) - rekompensaty za 2024 r.	673 000 000,00
1.17.5	sfinansowanie refundacji podatku VAT dla odbiorców paliw gazowych w gospodarstwach domowych, o której mowa w ustawie z dnia 15 grudnia 2022 r. o szczególnej ochronie niektórych odbiorców paliw gazowych w 2023 r. oraz 2024 r. w związku z sytuacją na rynku gazu (VAT) - refundacja za rok 2024	140 000 000,00
1.17.6	sfinansowanie rekompensat dla podmiotów uprawnionych, o których mowa w ustawie z dnia 15 grudnia 2022 r. o szczególnej ochronie niektórych odbiorców paliw gazowych w 2023 r. oraz 2024 r. w związku z sytuacją na rynku gazu (art. 3a ust. 1 (piekarnie)) - rekompensaty za rok 2024	32 000 000,00

**FUNDUSZ PRZECIWDZIAŁANIA COVID-19****Tabela 1.2. Struktura wydatków na zadania realizowane przez dysponentów w kontekście prognozowanych przepływów finansowych między jednostkami objętymi stabilizującą regułą wydatkową (SRW) (w zł)**

Lp.	Wydatki na realizację zadań	2025 rok		RAZEM
		majątkowe	bieżące	
1.3	Kasa Rolniczego Ubezpieczenia Społecznego	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00
-	środki własne (w tym transfery do jednostek nie objętych SRW)	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00
-	transfery do jednostek samorządu terytorialnego	0,00	0,00	0,00
-	transfery do innych jednostek sektora finansów publicznych objętych SRW (bez jst)	0,00	0,00	0,00
1.12	Minister właściwy ds. energii	0,00	2 361 595 287,00	2 361 595 287,00
-	środki własne (w tym transfery do jednostek nie objętych SRW)	0,00	2 361 595 287,00	2 361 595 287,00
-	transfery do jednostek samorządu terytorialnego	0,00	0,00	0,00
-	transfery do innych jednostek sektora finansów publicznych objętych SRW (bez jst)	0,00	0,00	0,00
1.16	Minister właściwy ds. finansów publicznych	22 507 600 000,00	0,00	22 507 600 000,00
-	środki własne (w tym transfery do jednostek nie objętych SRW)	0,00	0,00	0,00
-	transfery do jednostek samorządu terytorialnego	22 507 600 000,00	0,00	22 507 600 000,00
-	transfery do innych jednostek sektora finansów publicznych objętych SRW (bez jst)	0,00	0,00	0,00
1.17	Minister właściwy ds. gospodarki surowcami energetycznymi	0,00	947 000 000,00	947 000 000,00
-	środki własne (w tym transfery do jednostek nie objętych SRW)	0,00	665 000 000,00	665 000 000,00
-	transfery do jednostek samorządu terytorialnego	0,00	282 000 000,00	282 000 000,00
-	transfery do innych jednostek sektora finansów publicznych objętych SRW (bez jst)	0,00	0,00	0,00
	<b>RAZEM</b>	<b>22 507 600 000,00</b>	<b>3 310 095 287,00</b>	<b>25 817 695 287,00</b>



**FUNDUSZ PRZECIWDZIAŁANIA COVID-19****Tabela 2. Prognoza bilansu (w zł)**

Lp.	Wyszczególnienie	Plan
		31 grudnia 2025 r.
<b>I.</b>	<b>Aktywa</b>	<b>226 657 348 221,58</b>
1.	Aktywa finansowe wyceniane według wartości godziwej przez inne całkowite dochody - Instrumenty dłużne	423 608 221,58
2.	Pozostałe aktywa, z tytułu:	226 233 740 000,00
2.1.	Środków Funduszu niepodlegających lokowaniu	0,00
2.2.	Kosztów prowizji płaconych z góry	48 040 000,00
2.3.	Środków przekazanych dysponentom	226 184 700 000,00
	ulokowanych na rachunkach pomocniczych	0,00
	wykorzystanych przez dysponentów i pochodzących z emisji obligacji	226 184 700 000,00
2.4.	Środków lokowanych w formie depozytu u Ministra Finansów	1 000 000,00
<b>II.</b>	<b>Pasywa</b>	<b>226 657 348 221,58</b>
1.	Zobowiązania finansowe wyceniane według zamortyzowanego kosztu	247 203 900 000,00
1.1.	Zobowiązania z tytułu emisji papierów wartościowych	247 203 900 000,00
	kapitał	247 291 800 000,00
	dyskonto	-4 512 100 000,00
	premia	216 300 000,00
	odsetki	4 207 900 000,00
2.	Pozostałe zobowiązania	-20 546 551 778,42
2.1.	Wynik finansowy roku bieżącego	-11 541 800 000,00
2.2.	Środki z podziału wyniku finansowego (zysk/strata lata ubiegłe)	-17 912 700 000,00
2.3.	Zobowiązania z tytułu wynagrodzenia prowizyjnego	857 300,00
2.4.	Pozostałe pasywa	8 907 090 921,58
<b>Wybrane pozycje pozabilansowe</b>		
1.	Zobowiązania warunkowe udzielone - promesy w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych, Rządowego Programu Odbudowy Zabytków	19 120 572 412,63

FUNDUSZ PRZECIWDZIAŁANIA COVID-19

Tabela 3. Prognoza rachunku zysków i strat (w zł)

Lp.	Wyszczególnienie	Plan
		2025 rok
<b>I.</b>	<b>Wynik z tytułu odsetek</b>	<b>-11 513 900 000,00</b>
1.	Przychody z tytułu odsetek	125 000 000,00
	Aktywa finansowe wyceniane według wartości godziwej przez inne całkowite dochody	32 100 000,00
	Aktywa finansowe wyceniane według zamortyzowanego kosztu	92 900 000,00
2.	Koszty odsetek	11 638 900 000,00
	Zobowiązania finansowe wyceniane według zamortyzowanego kosztu	11 638 900 000,00
<b>II.</b>	<b>Wynik z tytułu prowizji</b>	<b>-27 900 000,00</b>
1.	Przychody z tytułu opłat i prowizji	0,00
2.	Koszty z tytułu opłat i prowizji	27 900 000,00
<b>III.</b>	<b>Zyski lub straty z tytułu zaprzestania ujmowania w bilansie aktywów i zobowiązań finansowych niewycenionych według wartości godziwej przez wynik finansowy, netto</b>	<b>0,00</b>
<b>IV.</b>	<b>Różnice kursowe (zysk lub strata) netto</b>	<b>0,00</b>
<b>V.</b>	<b>Wynik z tytułu pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych</b>	<b>0,00</b>
1.	Pozostałe przychody operacyjne	0,00
2.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00
<b>VI.</b>	<b>Koszty administracyjne</b>	<b>0,00</b>
<b>VII.</b>	<b>Wynik finansowy brutto = netto</b>	<b>-11 541 800 000,00</b>

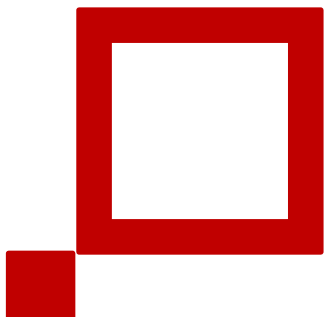
**FUNDUSZ PRZECIWDZIAŁANIA COVID-19****Tabela 4. Planowane wynagrodzenie prowizyjne dla BGK za obsługę Funduszu (w zł)**

Lp.	Wyszczególnienie	Plan
		2025 rok
I.	Koszty osobowe	3 357 700,00
II.	Koszty rzeczowe	665 900,00
III.	Koszty realokowane Funduszu (w tym koszty komórek organizacyjnych banku świadczących usługi wewnętrzne: księgowość, kadrowe, płacowe, informatyczne, obsługi rynku finansowego, pozyskiwania finansowania dłużnego)	1 996 300,00
IV.	Amortyzacja	505 300,00
	<b>Koszty działania (I+II+III+IV)</b>	<b>6 525 200,00</b>
	<b>marża 4%</b>	<b>261 008,00</b>
	<b>Wynagrodzenia prowizyjne BGK</b>	<b>6 786 208,00</b>

# Fundusz Przeciwdziałania COVID-19

**Zmiana nr 1 Planu finansowego na  
2025 r.**

Projekt planu zaakceptowany przez Zarząd BGK w dniu 22 sierpnia 2024 r.



**Warszawa, sierpień 2024 rok**



## Spis treści

I. Wprowadzenie .....	2
II. Planowane wpływy Funduszu .....	2
Emisje obligacji na rzecz Funduszu.....	2
Odsetki.....	3
Finansowanie przejściowe.....	3
III. Planowane wydatki Funduszu .....	3
IIIa. Zadania Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych i Rządowego Programu Odbudowy Zabytków wynikające z uchwał Rady Ministrów przyjętych na podstawie art. 65 ust. 28 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 .....	4
IV. Maksymalna kwota i termin obowiązywania gwarancji Skarbu Państwa za zobowiązania Banku z tytułu wyemitowanych na rzecz Funduszu Obligacji.....	5
V. Prognoza bilansu oraz rachunku zysków i strat .....	5
Prognoza bilansu .....	5
Prognoza rachunku zysków i strat.....	5
VI. Tabele planu finansowego .....	5

## I. Wprowadzenie

Fundusz Przeciwdziałania COVID-19 (Fundusz) został utworzony w Banku Gospodarstwa Krajowego (Bank) na mocy 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 (Ustawa).

Projekt Zmiany nr 1 Planu finansowego Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na 2025 rok został opracowany na podstawie danych otrzymanych z Ministerstwa Finansów 21 sierpnia 2024 r. (sygn. pisma: FG4.455.33.19.2024).

## II. Planowane wpływy Funduszu

Wpływy Funduszu w 2025 roku planuje się w łącznej kwocie **54 375 043 000,00 zł**, w tym:

- **28 484 289 000,00 zł** – wpłaty z budżetu państwa, w tym budżetu środków europejskich,
- **41 000 000,00 zł** – wpływy z tytułu przekazania odpisu na Fundusz Wyплаты Różnicy Ceny na podstawie ustawy z dnia 27 października 2022 r. o środkach nadzwyczajnych mających na celu ograniczenie wysokości cen energii elektrycznej oraz wsparciu niektórych odbiorców w 2023 roku oraz w 2024 roku (PRAĐ 2) i odsetek od tych środków,
- **25 642 150 000,00 zł** – wpływy z emisji obligacji,
- **173 300 000,00 zł** – odsetki od środków Funduszu,
- **34 304 000,00 zł** – zasilenia z Turystycznego Funduszu Zwrotów z tytułu dokonanych przez organizatorów turystyki zwrotów wypłat.

## Emisje obligacji na rzecz Funduszu

Planuje się pozyskanie finansowania dłużnego na rzecz Funduszu w formie emisji obligacji do kwoty nominalnej **26 000 000 000,00 zł**, obejmującej również równowartość w złotych emisji w walutach obcych. Podjęte będą działania o pozyskaniu finansowania w międzynarodowych instytucjach finansowych. Zakłada się, że obligacje mogą być emitowane na rynku krajowym oraz na rynkach zagranicznych. Harmonogram emisji obligacji przeprowadzanych na rzecz Funduszu będzie ustalany z uwzględnieniem kalendarza przetargów obligacji i bonów skarbowych na rynku krajowym oraz emisjami Skarbu Państwa na rynkach zagranicznych. Podobnie przy ustalaniu terminów zapadalności obligacji emitowanych na rzecz Funduszu będzie uwzględniany harmonogram wykupów skarbowych papierów wartościowych. Emisje mogą być przeprowadzane zarówno w formule przetargowej, jak i tzw. *private placement*. Emitowane obligacje zabezpieczone będą gwarancją Skarbu Państwa z mocy Ustawy. Planowane wartości emisji obligacji na rzecz Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 łącznie z emisjami przewidywanymi na rzecz innych funduszy przepływowych będą stanowić

istotne wyzwanie emisyjne w 2025 r. W związku z tym, realizacja emisji obligacji w skali planowanej na 2025 r., w przypadku potencjalnej ograniczonej chłonności rynku, może być utrudniona, co w konsekwencji może prowadzić do przejściowego braku finansowania. W takim przypadku, konieczne może okazać się zasilenie Funduszu z innych przewidzianych w Ustawie źródeł.

## Odsetki

Planuje się, że stan środków Funduszu powiększą odsetki w kwocie 173 300 000,00 zł, na które składają się odsetki z tytułu lokowania środków w bony pieniężne NBP, w formie depozytu u Ministra Finansów, o którym mowa w art. 78b ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych oraz odsetki z tytułu oprocentowania środków niepodlegających lokowaniu, utrzymywanych w walutach obcych.

## Finansowanie przejściowe

W sytuacji niedoboru w Funduszu środków niezbędnych do terminowej realizacji planowanych wypłat, Bank może udzielić na rzecz Funduszu przejściowego finansowania z własnych środków. W przypadku zaistnienia takiej konieczności, możliwe jest przejściowe finansowanie wydatków Funduszu do kwoty 300 000 000,00 zł na warunkach ustalonych w umowie zawartej pomiędzy Prezesem Rady Ministrów a Bankiem. Dopuszcza się również możliwość finansowania przez Bank wydatków na kwotę wyższą niż limit ustalony w umowie. Warunki takiego finansowania (kwota, termin i koszt) wymagają każdorazowo uzgodnienia z ministrem właściwym do spraw finansów publicznych.

## III. Planowane wydatki Funduszu

Wydatki ze środków Funduszu w 2025 roku zaplanowano na łączną kwotę **54 372 884 287,00 zł**, w tym:

- **25 869 695 287,00 zł** – wydatki na zadania realizowane przez Szefa Kasy Rolniczego Ubezpieczenia Społecznego, ministra właściwego ds. energii, ministra właściwego ds. finansów publicznych (opisane w punkcie IIIa) oraz ministra właściwego ds. gospodarki surowcami energetycznymi,
- **28 496 589 000,00 zł** – obsługa obligacji, na którą składają się:
  - **19 238 489 000,00 zł** – wykup obligacji (kwota pomniejszona o wartość obligacji planowanych do wcześniejszego wykupu w roku 2024),
  - **9 245 800 000,00 zł** – płatności odsetkowe od wyemitowanych i planowanych emisji obligacji,
  - **12 300 000,00 zł** – prowizje, opłaty i koszty związane z organizacją i obsługą emisji obligacji;
- **6 600 000,00 zł** – wydatki z tytułu wynagrodzenia prowizyjnego za obsługę Funduszu (wypłacane 10 dnia miesiąca następującego po miesiącu, za który jest naliczane); w Tabeli nr 4

(w ujęciu memoriałowym, według miesiąca ich poniesienia) prezentowane są, objęte wynagrodzeniem, koszty działania Funduszu.

### **Illa. Zadania Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych i Rządowego Programu Odbudowy Zabytków wynikające z uchwał Rady Ministrów przyjętych na podstawie art. 65 ust. 28 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**

Zgodnie § 1 pkt 2 uchwały nr 84/2021 Rady Ministrów z dnia 1 lipca 2021 r. w sprawie ustanowienia Rządowego Funduszu Polski Ład: Programu Inwestycji Strategicznych (z późn. zm.) oraz zgodnie z § 1 pkt 2 uchwały nr 232/2022 Rady Ministrów z dnia 23 listopada 2022 r. w sprawie ustanowienia Rządowego Programu Odbudowy Zabytków (z późn. zm.), na podstawie wniosków o dofinansowanie składanych za pośrednictwem Banku Gospodarstwa Krajowego, Bank może udzielać promes dotyczących dofinansowania realizacji zadań inwestycyjnych w ramach rządowych programów ustanowionych na podstawie art. 65 ust. 28 Ustawy. Wypłata dofinansowania na podstawie udzielonych przez BGK promes realizowana będzie ze środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19. Zgodnie z art. 69a ust. 4 Ustawy, w planie finansowym Funduszu w ramach wydatków uwzględnia się środki w wysokości nie mniejszej niż suma kwot wymagalnych w danym roku zobowiązań wynikających z udzielonych promes.

Limit łączny z przeznaczeniem na Rządowy Fundusz Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych i Rządowy Program Odbudowy Zabytków był ustalony na poziomie 104 063 000 000,00 zł (Tabela nr 1 poz. V). Limit oznacza maksymalną kwotę środków Funduszu, w ramach którego, w ujęciu narastającym od 2021 roku, mogą być udzielone przez BGK promesy dofinansowania inwestycji, a następnie dokonywane na ich podstawie wypłaty środków Funduszu.

Planuje się, że na dzień 31 grudnia 2025 r. wartość dofinansowania wypłaconego na podstawie udzielonych promes wyniesie 84 942 427 587,37 zł, natomiast wartość zobowiązań pozabilansowych Funduszu z tytułu udzielonych i niezrealizowanych promes na koniec 2025 r. prognozuje się na poziomie 19 120 572 412,63 zł.



## IV. Maksymalna kwota i termin obowiązywania gwarancji Skarbu Państwa za zobowiązania Banku z tytułu wyemitowanych na rzecz Funduszu Obligacji

Zgodnie z art. 65 ust. 21 pkt 3 w związku z art. 67 ust. 4 Ustawy, mając na uwadze łączną wartość nominalną emisji obligacji planowanych na 2025 rok w wysokości 26 000 000 000,00 zł (obejmującej równowartości w złotych emisji w walutach obcych) oraz terminy ich wykupu, ustala się:

- maksymalną kwotę gwarancji Skarbu Państwa wykonania zobowiązań wynikających z wyemitowania przez Bank na rzecz Funduszu obligacji w wysokości 41 600 000 000,00 zł – wyliczoną przy założeniu średniej zapadalności obligacji około 10 lat oraz średniej rentowności obligacji na poziomie ok. 6%,
- maksymalny termin obowiązywania gwarancji Skarbu Państwa wykonania zobowiązań wynikających z wyemitowania przez Bank na rzecz Funduszu obligacji do 31 grudnia 2056 r., przy założeniu zapadalności poszczególnych serii obligacji maksymalnie do 30 lat, możliwości przeprowadzania przez BGK emisji obligacji w różnych datach, nie później jednak niż do dnia 31 grudnia 2025 r. oraz obowiązywaniu gwarancji Skarbu Państwa maksymalnie 1 rok po dacie ostatecznej zapadalności obligacji.

## V. Prognoza bilansu oraz rachunku zysków i strat

### Prognoza bilansu

Prognozowana na koniec 2025 roku suma bilansowa wynosi **207 553 877 221,58 zł**.

### Prognoza rachunku zysków i strat

Prognozowane wartości rachunku zysków i strat na koniec 2025 roku wynoszą:

- wynik Funduszu z tytułu odsetek „minus” **-10 707 300 000,00 zł**,
- wynik finansowy Funduszu „minus” **10 726 400 000,00 zł**.

## VI. Tabele planu finansowego

Tabela nr 1: Planowane przepływy finansowe

Tabela nr 1.1: Planowane wydatki z podziałem na dysponentów i zadania

Tabela nr 1.2: Struktura wydatków na zadania realizowane przez dysponentów w kontekście prognozowanych przepływów finansowych między jednostkami objętymi stabilizującą regułą wydatków (SRW)

Tabela nr 2: Prognoza Bilansu

Tabela nr 3: Prognoza rachunku zysków i strat

Tabela nr 4: Planowane wynagrodzenie prowizyjne dla BGK za obsługę Funduszu

**FUNDUSZ PRZECIWDZIAŁANIA COVID-19**
**Tabela 1. Planowane przepływy finansowe (w zł)**

Lp.	Wyszczególnienie	Plan	Wprowadzane	Zmiana nr 1 Planu
		2025 rok	zmiany w planie	2025 rok
<b>I.</b>	<b>Stan środków (początek okresu)</b>	<b>401 238 508,58</b>	<b>0,00</b>	<b>401 238 508,58</b>
<b>II.</b>	<b>Wpływy</b>	<b>54 353 054 000,00</b>	<b>21 989 000,00</b>	<b>54 375 043 000,00</b>
1.	Wpłaty środków pieniężnych jednostek sektora finansów publicznych, o których mowa w art. 9 pkt 5–8 i 14 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, z wyłączeniem samorządowych osób prawnych, z wyjątkiem środków pochodzących z dotacji z budżetu i środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	0,00	0,00	0,00
2.	Środki, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, które za zgodą Komisji Europejskiej mogą zostać przeznaczone na wsparcie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	0,00	0,00	0,00
3.	Wpłaty z budżetu państwa, w tym budżetu środków europejskich	0,00	28 484 289 000,00	28 484 289 000,00
4.	Wpływy ze skarbowych papierów wartościowych, o których mowa w art. 66 Ustawy	0,00	0,00	0,00
5.	Wpływy z tytułu przekazania odpisu na Fundusz Wypłaty Różnicy Ceny na podstawie ustawy z dnia 27 października 2022 r. o środkach nadzwyczajnych mających na celu ograniczenie wysokości cen energii elektrycznej oraz wsparciu niektórych odbiorców w 2023 roku oraz w 2024 roku (PRAJD2) i odsetek od tych środków	0,00	41 000 000,00	41 000 000,00
6.	Wpływy z emisji obligacji	54 193 750 000,00	-28 551 600 000,00	25 642 150 000,00
	nominał	55 000 000 000,00	-29 000 000 000,00	26 000 000 000,00
	dyskonto	-960 000 000,00	485 000 000,00	-475 000 000,00
	premia	0,00	0,00	0,00
	odsetki	203 550 000,00	-63 200 000,00	140 350 000,00
	prowidzja agenta emisji	-49 800 000,00	26 600 000,00	-23 200 000,00
7.	Odsetki	125 000 000,00	48 300 000,00	173 300 000,00
8.	Odsetki i inne wpływy przekazane przez dysponentów	34 304 000,00	0,00	34 304 000,00
	zwroty środków z Turystycznego Funduszu Zwrotów przekazane przez touroperatorów	34 304 000,00	0,00	34 304 000,00
9.	Zwroty środków przekazane przez dysponentów / prześięgowane z rachunków pomocniczych dotyczące ubiegłego roku	0,00	0,00	0,00
<b>III.</b>	<b>Wydatki</b>	<b>54 329 684 287,00</b>	<b>43 200 000,00</b>	<b>54 372 884 287,00</b>
1.	Wydatki na realizację zadań	25 817 695 287,00	52 000 000,00	25 869 695 287,00
2.	Obsługa obligacji	28 505 389 000,00	-8 800 000,00	28 496 589 000,00
	kapitał	19 238 489 000,00	0,00	19 238 489 000,00
	odsetki	9 245 800 000,00	0,00	9 245 800 000,00
	prowidzje, opłaty, inne koszty emisji	21 100 000,00	-8 800 000,00	12 300 000,00
3.	Wynagrodzenie prowizyjne dla BGK	6 600 000,00	0,00	6 600 000,00
<b>IV.</b>	<b>Stan środków (koniec okresu)</b>	<b>424 608 221,58</b>	<b>-21 211 000,00</b>	<b>403 397 221,58</b>
<b>V.</b>	<b>Limit łączny na realizację Rządowego Fundusz Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych oraz Rządowego Programu Odbudowy Zabytków, ustanowionych na podstawie art. 65 ust. 28 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</b>	<b>104 063 000 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>104 063 000 000,00</b>

**FUNDUSZ PRZECIWDZIAŁANIA COVID-19**
**Tabela 1.1. Planowane wydatki z podziałem na dysponentów i zadania (w zł)**

Lp.	Wydatki	Plan	Wprowadzane	Plan
		2025 rok	zmiany w planie	2025 rok
<b>1.</b>	<b>Wydatki na realizację zadań</b>	<b>25 817 695 287,00</b>	<b>52 000 000,00</b>	<b>25 869 695 287,00</b>
1.3	Kasa Rolniczego Ubezpieczenia Społecznego	1 500 000,00	0,00	1 500 000,00
1.12	Minister właściwy ds. energii	2 361 595 287,00	52 000 000,00	2 413 595 287,00
1.12.3	sfinansowanie mechanizmu wyrównań dla podmiotów uprawnionych przewidzianych w ustawie z dnia 15 września 2022 r. o szczególnych rozwiązaniach w zakresie niektórych źródeł ciepła w związku z sytuacją na rynku paliw	350 000 000,00	0,00	350 000 000,00
1.12.4	sfinansowanie wypłaty rekompensat ceny maksymalnej przewidzianych w ustawie z dnia 27 października 2022 r. o środkach nadzwyczajnych mających na celu ograniczenie wysokości cen energii elektrycznej oraz wsparciu niektórych odbiorców w 2023 roku oraz w 2024 roku (PRAJ2) - rekompensaty za rok 2023	86 178 674,00	0,00	86 178 674,00
1.12.5	sfinansowanie mechanizmu rekompensat przewidzianych w ustawie z dnia 7 października 2022 roku o szczególnych rozwiązaniach służących ochronie odbiorców energii elektrycznej w 2023 roku oraz 2024 roku w związku z sytuacją na rynku energii elektrycznej (PRAJ1) - rekompensaty za rok 2023	716 326 613,00	0,00	716 326 613,00
1.12.10	sfinansowanie wypłaty rekompensat ceny maksymalnej przewidzianych w ustawie z dnia 27 października 2022 r. o środkach nadzwyczajnych mających na celu ograniczenie wysokości cen energii elektrycznej oraz wsparciu niektórych odbiorców w 2023 roku oraz w 2024 roku (PRAJ2) - rekompensaty za rok 2024	1 209 090 000,00	0,00	1 209 090 000,00
1.12.15	sfinansowanie rozliczenia zwrotów w zakresie nadpłat w odpisie na Fundusz Wypłaty Różnicy Ceny na podstawie ustawy z dnia 27 października 2022 r. o środkach nadzwyczajnych mających na celu ograniczenie wysokości cen energii elektrycznej oraz wsparciu niektórych odbiorców w 2023 roku oraz w 2024 roku (PRAJ2)	0,00	52 000 000,00	52 000 000,00
1.16	Minister właściwy ds. finansów publicznych	22 507 600 000,00	0,00	22 507 600 000,00
1.16.1	realizacja udzielonych promes w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład - Program Inwestycji Strategicznych, Rządowego Programu Odbudowy Zabytków	22 507 600 000,00	0,00	22 507 600 000,00
1.17.	Minister właściwy ds. gospodarki surowcami energetycznymi	947 000 000,00	0,00	947 000 000,00
1.17.2	sfinansowanie refundacji podatku VAT dla odbiorców paliw gazowych w gospodarstwach domowych, o której mowa w ustawie z dnia 15 grudnia 2022 r. o szczególnej ochronie niektórych odbiorców paliw gazowych w 2023 r. oraz 2024 r. w związku z sytuacją na rynku gazu (VAT) - refundacja za rok 2023	102 000 000,00	0,00	102 000 000,00
1.17.4	sfinansowanie rekompensat dla podmiotów uprawnionych, o których mowa w ustawie z dnia 15 grudnia 2022 r. o szczególnej ochronie niektórych odbiorców paliw gazowych w 2023 r. oraz 2024 r. w związku z sytuacją na rynku gazu (GAZ 23) - rekompensaty za 2024 r.	673 000 000,00	0,00	673 000 000,00
1.17.5	sfinansowanie refundacji podatku VAT dla odbiorców paliw gazowych w gospodarstwach domowych, o której mowa w ustawie z dnia 15 grudnia 2022 r. o szczególnej ochronie niektórych odbiorców paliw gazowych w 2023 r. oraz 2024 r. w związku z sytuacją na rynku gazu (VAT) - refundacja za rok 2024	140 000 000,00	0,00	140 000 000,00
1.17.6	sfinansowanie rekompensat dla podmiotów uprawnionych, o których mowa w ustawie z dnia 15 grudnia 2022 r. o szczególnej ochronie niektórych odbiorców paliw gazowych w 2023 r. oraz 2024 r. w związku z sytuacją na rynku gazu (art. 3a ust. 1 (piekarnie)) - rekompensaty za rok 2024	32 000 000,00	0,00	32 000 000,00

**FUNDUSZ PRZECIWDZIAŁANIA COVID-19**
**Tabela 1.2. Struktura wydatków na zadania realizowane przez dysponentów w kontekście prognozowanych przepływów finansowych między jednostkami objętymi stabilizującą regułą wydatkową (SRW) (w zł)**

Lp.	Wydatki na realizację zadań	2025 rok		
		majątkowe	bieżące	RAZEM
1.3	Kasa Rolniczego Ubezpieczenia Społecznego	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00
-	środki własne (w tym transfery do jednostek nie objętych SRW)	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00
-	transfery do jednostek samorządu terytorialnego	0,00	0,00	0,00
-	transfery do innych jednostek sektora finansów publicznych objętych SRW (bez jst)	0,00	0,00	0,00
1.12	Minister właściwy ds. energii	0,00	2 413 595 287,00	2 413 595 287,00
-	środki własne (w tym transfery do jednostek nie objętych SRW)	0,00	2 413 595 287,00	2 413 595 287,00
-	transfery do jednostek samorządu terytorialnego	0,00	0,00	0,00
-	transfery do innych jednostek sektora finansów publicznych objętych SRW (bez jst)	0,00	0,00	0,00
1.16	Minister właściwy ds. finansów publicznych	22 507 600 000,00	0,00	22 507 600 000,00
-	środki własne (w tym transfery do jednostek nie objętych SRW)	0,00	0,00	0,00
-	transfery do jednostek samorządu terytorialnego	22 507 600 000,00	0,00	22 507 600 000,00
-	transfery do innych jednostek sektora finansów publicznych objętych SRW (bez jst)	0,00	0,00	0,00
1.17	Minister właściwy ds. gospodarki surowcami energetycznymi	0,00	947 000 000,00	947 000 000,00
-	środki własne (w tym transfery do jednostek nie objętych SRW)	0,00	907 000 000,00	907 000 000,00
-	transfery do jednostek samorządu terytorialnego	0,00	0,00	0,00
-	transfery do innych jednostek sektora finansów publicznych objętych SRW (bez jst)	0,00	40 000 000,00	40 000 000,00
<b>RAZEM</b>		<b>22 507 600 000,00</b>	<b>3 362 095 287,00</b>	<b>25 869 695 287,00</b>

**FUNDUSZ PRZECIWDZIAŁANIA COVID-19**
**Tabela 2. Prognoza bilansu (w zł)**

Lp.	Wyszczególnienie	Plan
		31 grudnia 2025 r.
<b>I.</b>	<b>Aktywa</b>	<b>207 553 877 221,58</b>
1.	Aktywa finansowe wyceniane według wartości godziwej przez inne całkowite dochody - Instrumenty dłużne	402 397 221,58
2.	Pozostałe aktywa, z tytułu:	207 151 480 000,00
2.1.	Środków Funduszu niepodlegających lokowaniu	0,00
2.2.	Kosztów prowizji płaconych z góry	42 980 000,00
2.3.	Środków przekazanych dysponentom	207 107 500 000,00
	ulożonych na rachunkach pomocniczych	0,00
	wykorzystanych przez dysponentów i pochodzących z emisji obligacji	207 107 500 000,00
2.4.	Środków lokowanych w formie depozytu u Ministra Finansów	1 000 000,00
<b>II.</b>	<b>Pasywa</b>	<b>207 553 877 221,58</b>
1.	Zobowiązania finansowe wyceniane według zamortyzowanego kosztu	217 455 600 000,00
1.1.	Zobowiązania z tytułu emisji papierów wartościowych	217 455 600 000,00
	kapitał	218 362 300 000,00
	dyskonto	-4 210 400 000,00
	premia	329 200 000,00
	odsetki	2 974 500 000,00
2.	Pozostałe zobowiązania	-9 901 722 778,42
2.1.	Wynik finansowy roku bieżącego	-10 726 400 000,00
2.2.	Środki z podziału wyniku finansowego (zysk/strata lata ubiegłe)	-17 684 500 000,00
2.3.	Zobowiązania z tytułu wynagrodzenia prowizyjnego	857 300,00
2.4.	Pozostałe pasywa	18 508 319 921,58
<b>Wybrane pozycje pozabilansowe</b>		
1.	Zobowiązania warunkowe udzielone - promesy w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych, Rządowego Programu Odbudowy Zabytków	19 120 572 412,63

**FUNDUSZ PRZECIWDZIAŁANIA COVID-19****Tabela 3. Prognoza rachunku zysków i strat (w zł)**

Lp.	Wyszczególnienie	Plan
		2025 rok
<b>I.</b>	<b>Wynik z tytułu odsetek</b>	<b>-10 707 300 000,00</b>
1.	Przychody z tytułu odsetek	173 300 000,00
	Aktywa finansowe wyceniane według wartości godziwej przez inne całkowite dochody	99 700 000,00
	Aktywa finansowe wyceniane według amortyzowanego kosztu	73 600 000,00
2.	Koszty odsetek	10 880 600 000,00
	Zobowiązania finansowe wyceniane według amortyzowanego kosztu	10 880 600 000,00
<b>II.</b>	<b>Wynik z tytułu prowizji</b>	<b>-19 100 000,00</b>
1.	Przychody z tytułu opłat i prowizji	0,00
2.	Koszty z tytułu opłat i prowizji	19 100 000,00
<b>III.</b>	<b>Zyski lub straty z tytułu zaprzestania ujmowania w bilansie aktywów i zobowiązań finansowych niewycenionych według wartości godziwej przez wynik finansowy, netto</b>	<b>0,00</b>
<b>IV.</b>	<b>Różnice kursowe (zysk lub strata) netto</b>	<b>0,00</b>
<b>V.</b>	<b>Wynik z tytułu pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych</b>	<b>0,00</b>
1.	Pozostałe przychody operacyjne	0,00
2.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00
<b>VI.</b>	<b>Koszty administracyjne</b>	<b>0,00</b>
<b>VII.</b>	<b>Wynik finansowy brutto = netto</b>	<b>-10 726 400 000,00</b>

## FUNDUSZ PRZECIWDZIAŁANIA COVID-19

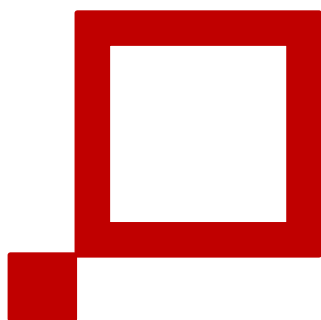
Tabela 4. Planowane wynagrodzenie prowizyjne dla BGK za obsługę Funduszu (w zł)

Lp.	Wyszczególnienie	Plan	Wprowadzane	Plan
		2025 rok	zmiany w planie	2025 rok
I.	Koszty osobowe	3 357 700,00	0,00	3 357 700,00
II.	Koszty rzeczowe	665 900,00	0,00	665 900,00
III.	Koszty realokowane Funduszu (w tym koszty komórek organizacyjnych banku świadczących usługi wewnętrzne: księgowość, kadrowe, płacowe, informatyczne, obsługi rynku finansowego, pozyskiwania finansowania dłużnego)	1 996 300,00	0,00	1 996 300,00
IV.	Amortyzacja	505 300,00	0,00	505 300,00
	Koszty działania (I+II+III+IV)	6 525 200,00	0,00	6 525 200,00
	marża 4%	261 008,00	0,00	261 008,00
	Wynagrodzenia prowizyjne BGK	6 786 208,00	0,00	6 786 208,00



# Fundusz Termomodernizacji i Remontów

**Plan finansowy na 2025 rok**



**Warszawa, wrzesień 2024 rok**



**Spis treści:**

1.	Wprowadzenie .....	2
1.1.	Podstawa prawna działalności .....	2
1.2.	Cel i beneficjenci .....	2
1.3.	Przeznaczenie środków .....	7
2.	Prognoza wykonania planu 2024 r. ....	7
2.1.	Prognoza wykonania zadań wynikających z Ustawy (premie) .....	7
2.2.	Prognoza wykonania zadań wynikających z Ustawy oraz porozumienia trójstronnego pomiędzy BGK z MKiŚ oraz NFOŚiGW (przedsięwzięcia niskoemisyjne) .....	7
2.3.	Zasilenie Funduszu .....	8
2.4.	Prognoza stanu wolnych środków Funduszu na dzień 31 grudnia 2024 r. ....	8
3.	Założenia do planu na 2025 r. ....	8
3.1.	Informacje ogólne .....	8
3.2.	Środki na działalność Funduszu w 2025 r. ....	9
3.3.	Przyznania premii .....	9
3.4.	Planowana liczba lokali mieszkalnych .....	10
3.5.	Wypłaty premii .....	10
3.6.	Wpływy i wydatki wynikające z tytułu zawartej umowy B1.1.2 „Wymiana źródeł ciepła i poprawa efektywności energetycznej w budynkach mieszkalnych” .....	11
3.7.	Planowane ilości i wartości zawartych porozumień oraz wypłat środków na przedsięwzięcia niskoemisyjne .....	11
4.	Bilans Funduszu .....	12
4.1.	Aktywa .....	12
4.2.	Pasywa .....	12
5.	Rachunek zysków i strat Funduszu .....	13
5.1.	Przychody .....	13
5.2.	Koszty .....	13
5.3.	Wynik finansowy Funduszu .....	15

## 1. Wprowadzenie

### 1.1. Podstawa prawna działalności

Podstawą prawną funkcjonowania Funduszu Termomodernizacji i Remontów (Fundusz, FTiR) są:

- Ustawa z dnia 21 listopada 2008 roku o wspieraniu termomodernizacji i remontów oraz o centralnej ewidencji emisyjności budynków (Dz. U. z 2023 r. poz. 2496– zwana dalej Ustawą,
- Rozporządzenie Ministra Infrastruktury z dnia 17 marca 2009 r. w sprawie szczegółowego zakresu i form audytu energetycznego oraz części audytu remontowego, wzorów kart audytów, a także algorytmu oceny opłacalności przedsięwzięcia termomodernizacyjnego (Dz. U. Nr 43, poz. 346, z późn. zm.),
- Rozporządzenie Ministra Infrastruktury z dnia 17 marca 2009 r. w sprawie szczegółowego sposobu weryfikacji audytu energetycznego i części audytu remontowego oraz szczegółowych warunków, jakie powinny spełniać podmioty, którym Bank Gospodarstwa Krajowego może zlecać wykonanie weryfikacji audytów (Dz. U. Nr 43, poz. 347 z późn. zm.).

### 1.2. Cel i beneficjenci

Ustawa określa zasady finansowania ze środków Funduszu Termomodernizacji i Remontów części kosztów przedsięwzięć termomodernizacyjnych i remontowych oraz przedsięwzięć niskoemisyjnych oraz zakupu, montażu, budowy lub modernizacji instalacji odnawialnego źródła energii.

Celem Funduszu jest pomoc finansowa Państwa dla inwestorów realizujących przedsięwzięcia:

- termomodernizacyjne, tj. mające na celu: zmniejszenie zapotrzebowania lub strat energii cieplnej, zamianę źródeł energii, wykonanie przyłącza technicznego do scentralizowanego źródła ciepła,
- remontowe, tj. remonty, przebudowy i ulepszenia związane z termomodernizacją budynków wielorodzinnych.

Dodatkowym zadaniem Funduszu jest wypłata rekompensat dla właścicieli budynków, w których były lokale kwaterunkowe z regulowanymi stawkami czynszu. Ponadto na podstawie porozumienia zawieranego przez Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej (NFOŚiGW) w imieniu ministra właściwego do spraw klimatu z gminami, związkami międzygminnymi, powiatami lub związkami metropolitalnymi, ze środków Funduszu współfinansowane są przedsięwzięcia niskoemisyjne (Program STOP SMOG).

Pomoc finansowa Państwa w ramach dysponowanych przez Fundusz środków oferowana jest w postaci:

- premii termomodernizacyjnej,
- premii remontowej,
- premii kompensacyjnej,
- premii MZG,
- współfinansowania przedsięwzięć niskoemisyjnych.

Premia termomodernizacyjna wypłacana jest po zakończeniu realizacji przedsięwzięcia termomodernizacyjnego i przeznaczona na spłatę części kredytu zaciągniętego na ten cel, jeżeli kwota kredytu, stanowi co najmniej 50% kosztów tego przedsięwzięcia. Wysokość premii termomodernizacyjnej stanowi 26% kosztów poniesionych na realizację przedsięwzięcia termomodernizacyjnego. W przypadku gdy wraz z realizacją przedsięwzięcia termomodernizacyjnego jest realizowane przedsięwzięcie polegające na zakupie, montażu, budowie albo modernizacji instalacji odnawialnego źródła energii, który stanowi co najmniej 10% łącznych kosztów przedsięwzięcia termomodernizacyjnego oraz ww. zakupu, wysokość premii termomodernizacyjnej stanowi 31% łącznych kosztów obu tych przedsięwzięć.

Inwestorowi realizującemu przedsięwzięcie termomodernizacyjne wraz z wykonaniem dodatkowego połączenia warstwy fakturowej z warstwą konstrukcyjną warstwowych ścian zewnętrznych w budynku wielkopłytowym, przysługuje dodatkowe wsparcie w wysokości 50% kosztów wykonania tego wzmocnienia.

O premię termomodernizacyjną mogą się ubiegać właściciele lub zarządcy:

- budynków mieszkalnych,
- budynków stanowiących własność jednostek samorządu terytorialnego służących do wykonywania przez nie zadań publicznych,
- lokalnych sieci ciepłowniczych,
- lokalnych źródeł ciepła,
- budynków zbiorowego zamieszkania.

Z premii termomodernizacyjnej mogą korzystać wszyscy inwestorzy (z wyłączeniem jednostek budżetowych i zakładów budżetowych) bez względu na status prawny, tj.:

- osoby prawne (np. spółdzielnie mieszkaniowe i spółki prawa handlowego),
- jednostki samorządu terytorialnego,
- osoby fizyczne, w tym właściciele domów jednorodzinnych,
- wspólnoty mieszkaniowe.

Premia remontowa wypłacana jest po zakończeniu realizacji przedsięwzięcia remontowego i przeznaczona na spłatę części kredytu zaciągniętego na to przedsięwzięcie, jeżeli kwota kredytu stanowi co najmniej 50% kosztów przedsięwzięcia remontowego. Wysokość premii remontowej stanowi 25% kosztów przedsięwzięcia remontowego.

Do ubiegania się o premię remontową uprawnieni są właściciele lub zarządcy budynków wielorodzinnych, których użytkowanie rozpoczęto:

- co najmniej 40 lat przed dniem złożenia wniosku o przyznanie premii remontowej lub
- co najmniej 20 lat przed dniem złożenia wniosku o premię remontową do banku kredytującego oraz:
  - budynek ten należy do społecznej inicjatywy mieszkaniowej lub towarzystwa budownictwa społecznego
  - budynek ten został wybudowany przy wykorzystaniu kredytu udzielonego przez BGK

na podstawie wniosków o kredyt złożonych do dnia 30 września 2009 r. lub przy wykorzystaniu finansowania zwrotnego w rozumieniu ustawy z dnia 26 października 1995 r. o niektórych formach popierania budownictwa mieszkaniowego.

Z premii remontowej mogą korzystać inwestorzy bez względu na status prawny, a więc np.: JST, wspólnoty i spółdzielnie mieszkaniowe, spółki prawa handlowego, osoby fizyczne, z wyłączeniem jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych, którzy realizują przedsięwzięcie remontowe na podstawie pozytywnie zweryfikowanego audytu remontowego.

Premia kompensacyjna przysługuje inwestorom realizującym przedsięwzięcia remontowe budynków mieszkalnych wielorodzinnych lub jednorodzinnych objętych kwaterunkiem w okresie między 12 listopada 1994 r. a 25 kwietnia 2005 r., w których czynsz był regulowany. Premia kompensacyjna stanowi częściową rekompensatę dla właścicieli takich budynków. Jej wysokość uzależniona jest od powierzchni lokali kwaterekowych, okresu ich kwatunku oraz miejscowości, w której budynek się znajduje. Premia przysługuje inwestorom realizującym przedsięwzięcie zarówno ze środków własnych, jak i z wykorzystaniem kredytu z premią remontową. W przypadku zamiaru finansowania przedsięwzięcia ze środków pochodzących z kredytu z premią remontową, inwestor składa w banku kredytującym wniosek o premię kompensacyjną wraz z wnioskiem o premię remontową oraz audytem remontowym. Realizując przedsięwzięcie bez udziału kredytu z premią remontową, wniosek o przyznanie premii kompensacyjnej należy złożyć bezpośrednio w Banku Gospodarstwa Krajowego (BGK). Premia może być wypłacona w maksymalnie czterech transzach, przy czym ostatnia transza nie może być niższa niż 25% kwoty przyznanej premii kompensacyjnej.

Premia MZG przysługuje inwestorom realizującym przedsięwzięcie termomodernizacyjne lub remontowe w mieszkaniowym zasobie gminy w wysokości 50% kosztów tego przedsięwzięcia, jeżeli:

- inwestorem tym jest gmina lub spółka z ograniczoną odpowiedzialnością lub spółka akcyjna, w której gmina albo gmina wraz z innymi gminami, powiatami lub Skarbem Państwa dysponują ponad 50% głosów na zgromadzeniu wspólników lub na walnym zgromadzeniu;
- przedmiotem przedsięwzięcia termomodernizacyjnego lub remontowego jest budynek mieszkalny, w którym wszystkie lokale mieszkalne wchodzi w skład mieszkaniowego zasobu gminy;
- budynek znajduje się na obszarze, na którym obowiązują przepisy wydane na podstawie art. 96 ust. 1 ustawy z dnia 27 kwietnia 2001 r. – Prawo ochrony środowiska;
- z audytu energetycznego lub remontowego wynika, że po zrealizowaniu tego przedsięwzięcia przegrody oraz wyposażenie techniczne budynku podlegające przebudowie będą spełniały wymagania minimalne dla budynków w zakresie oszczędności energii i izolacyjności cieplnej, określone w przepisach wydanych na podstawie art. 7 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 7 lipca 1994 r. – Prawo budowlane.

W przypadku gdy przedsięwzięciu termomodernizacyjnemu lub remontowemu poddawany jest budynek wpisany do rejestru zabytków lub znajdujący się na obszarze wpisanym do rejestru zabytków lub przedsięwzięcie to stanowi przedsięwzięcie rewitalizacyjne opisane w gminnym programie rewitalizacji, zgodnie z art. 15 ust. 1 pkt 5 ustawy z dnia 9 października 2015 r. o rewitalizacji, wysokość premii MZG stanowi 60% kosztów tego przedsięwzięcia. Premia MZG nie może być przeznaczona na realizację prac, na które uzyskano inne wsparcie ze środków publicznych.

Przedsięwzięcia niskoemisyjne (Program STOP SMOG) to przedsięwzięcia, w wyniku których zgodnie z art.11c ust. 3 Ustawy następuje m.in. :

- wymiana urządzeń lub systemów grzewczych na spełniające standardy niskoemisyjne;
- likwidacja urządzeń lub systemów grzewczych oraz przyłączenie do sieci ciepłowniczej, elektroenergetycznej lub gazowej;
- kompleksowa termomodernizacja budynku.

Przedsięwzięcia są realizowane na rzecz beneficjenta końcowego (osoba fizyczna) przez gminę i finansowane ze środków publicznych do 100% ich wartości. Gmina zapewnia 30% wkładu własnego (w przypadku gmin powyżej 100 tys. mieszkańców wkład musi być wyższy). Pozostała część środków (nie więcej niż 70%) jest finansowana z budżetu państwa, poprzez Fundusz.

W myśl ustawy oraz zawartej pomiędzy BGK a Skarbem Państwa – Ministrem Rozwoju i Technologii, ministrem właściwym do spraw budownictwa, planowania i zagospodarowania przestrzennego oraz mieszkalnictwa Umowy nr 01/KPO/BGK/B1.1.2/DM/23 w sprawie powierzenia części zadań związanych z realizacją inwestycji B1.1.2. „Wymiana źródeł ciepła i poprawa efektywności energetycznej w budynkach mieszkalnych”, w części dotyczącej budynków wielorodzinnych, w ramach Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększania Odporności (KPO), obsługiwane są także następujące instrumenty:

Grant termomodernizacyjny:

- grant na poprawę efektywności energetycznej budynku
- zwiększający premię termomodernizacyjną
- stanowiący 10 proc. kosztów (netto) przedsięwzięcia termomodernizacyjnego
- dla budynków wielorodzinnych
- przysługujący, jeśli w ramach realizacji przedsięwzięcia:
  - EP nie przekracza określonych wartości maksymalnych lub
  - przegrody oraz wyposażenie budynku odpowiadają wymaganiom izolacyjności cieplnej określonym w przepisach termiczno-budowlanych wydanych na podstawie ust. Prawo budowlane
- przysługujący, jeśli przedsięwzięcie nie wyrządza poważnych szkód środowiskowych.

Grant MZG:

- grant na poprawę stanu technicznego mieszkaniowego zasobu gminy
- zwiększający premię MZG
- stanowiący 30 proc. kosztów (netto) przedsięwzięcia termomodernizacyjnego/remontowego
- przysługujący, jeśli przed lub w ramach realizacji przedsięwzięcia:
  - zostało wykonane przyłącze techniczne do scentralizowanego źródła ciepła lub
  - nastąpiła całkowita zamiana źródła energii na źródła odnawialne lub na energię wytwarzaną w wysokosprawnej kogeneracji lub
  - nastąpiła całkowita zmiana źródeł ciepła na źródła spełniające standardy niskoemisyjne, z wyłączeniem kotłów na paliwo stałe
- przysługujący, jeśli przedsięwzięcie nie wyrządza poważnych szkód środowiskowych
- na refinansowanie poniesionych kosztów inwestycji.

Grantu OZE:

- na zakup, montaż, budowę lub modernizację instalacji odnawialnego źródła energii
- w wysokości 50 proc. kosztów (netto) przedsięwzięcia OZE

- na instalację na potrzeby budynku wielorodzinnego
  - przysługujący, jeśli przedsięwzięcie nie wyrządza poważnych szkód dla celów środowiskowych
  - na refinansowanie poniesionych kosztów inwestycji.

Nabór wniosków o przyznanie powyższych grantów trwa od 1 lutego 2023 r. Granty są finansowane ze środków zaplanowanych w KPO, wypłacanych za pośrednictwem Polskiego Funduszu Rozwoju.

### **1.3. Przeznaczenie środków**

Środki Funduszu przeznaczone są na realizację wypłat premii termomodernizacyjnych, remontowych, kompensacyjnych oraz premii MZG, o których mowa w Ustawie, przeznaczonych na współfinansowanie przedsięwzięć niskoemisyjnych zgodnie z postanowieniami porozumienia trójstronnego pomiędzy BGK z Ministerstwem Klimatu i Środowiska oraz NFOŚiGW. Źródłem finansowania premii są środki pochodzące z budżetu państwa, których dysponentem jest Minister Rozwoju i Technologii.

Ponadto, środki Funduszu są przeznaczone na pokrycie kosztów obsługi wypłat (wynagrodzenie NFOŚiGW), kosztów weryfikacji audytów remontowych, audytów energetycznych lub audytów energetycznych wraz z dokumentacją techniczną wzmocnienia budynku wielokopłytowego, kosztów weryfikacji dokumentacji instalacji OZE, kosztów prowizji dotyczących wypłaconych grantów oraz kosztów prowadzenia Funduszu.

## **2. Prognoza wykonania planu 2024 r.**

### **2.1. Prognoza wykonania zadań wynikających z Ustawy (premie)**

W 2024 r. Fundusz będzie realizował zadania związane z obsługą pomocy finansowej państwa dla inwestorów realizujących przedsięwzięcia termomodernizacyjne, remontowe i OZE oraz wypłatą rekompensat dla właścicieli budynków mieszkalnych, w których były lokale kwaterunkowe, realizujących przedsięwzięcie remontowe lub remont z własnych środków bądź kredytu. W okresie od stycznia do grudnia 2024 r., zaplanowano wypłaty premii na kwotę 190.708.023,87 zł, a planowane przyznania premii, w ramach dostępnych środków, wyniosą 285.166.112,04 zł (wzrost o 63.800.029,29 zł w stosunku do poprzedniej wartości 221.366.082,75 zł z uwagi na większy niż planowany przyrost liczby i kwoty składanych wniosków). Na dzień 31 lipca 2024 r. przyznania premii wyniosły 162.666.112,04 zł.



## **2.2. Prognoza wykonania zadań wynikających z Ustawy oraz porozumienia trójstronnego pomiędzy BGK z Ministerstwem Klimatu i Środowiska oraz NFOŚiGW (przedsięwzięcia niskoemisyjne)**

W 2024 r. Fundusz w dalszym ciągu będzie realizował zadania związane z obsługą pomocy finansowej państwa w ramach Programu STOP SMOG. Celem Programu jest ograniczenie emisji zanieczyszczeń i poprawa jakości powietrza oraz poprawa efektywności energetycznej budynków poprzez realizację przedsięwzięć niskoemisyjnych na rzecz najmniej zamożnych gospodarstw domowych w budynkach mieszkalnych jednorodzinnych, w tym w szczególności tych, których członkami są osoby mające prawo do korzystania ze świadczeń pieniężnych na podstawie ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej. Wg szacunków na realizację przepisów ustawy związanych ze współfinansowaniem przedsięwzięć niskoemisyjnych i walkę z ubóstwem energetycznym w 2024 r., Fundusz będzie dysponował limitem środków do wykorzystania w wysokości 145.289.088,52 zł. Powyższe kwoty zawierają wartości zwrotów środków niewykorzystanych w wysokości 3.035.749,54 zł z 2020 r., 3.910.559,61 z 2021 r., 16.661.392,22 zł z 2023 r. oraz 15.096.239,70 zł z 2024 r. Zgodnie z założeniami przekazanymi przez Ministerstwo Klimatu i Środowiska w piśmie nr DPM-WJP.0311.13.2024.MB z dnia 24 stycznia 2024 r. przekazującego założenia, do realizacji Programu STOP SMOG w 2024 r. zaplanowano do realizacji 39 dyspozycji wypłat transz dofinansowania na łączną kwotę 57.712.132,27 zł oraz wpływ 20 porozumień o dofinansowanie realizacji przedsięwzięć niskoemisyjnych na łączną kwotę 76.320.000,00 zł. Założono również zasilenie FTiR przewidzianą na rok 2024 kwotą w wysokości 167.500.000,00 zł.

## **2.3. Zasilenie Funduszu**

W 2024 r. na realizację zapisów Ustawy odnośnie finansowania ze środków Funduszu premii termomodernizacyjnych, remontowych, kompensacyjnych, MZG, planowane jest zasilenie Funduszu środkami z budżetu państwa w wysokości 80.000.000,00 zł.

## **2.4. Prognoza stanu wolnych środków Funduszu na dzień 31 grudnia 2024 r.**

Prognozowany stan wolnych środków FTiR na dzień 31 grudnia 2024 r. wyniesie 1.031.382,30 zł.

### 3. Założenia do planu finansowego Funduszu na 2025 rok

#### 3.1. Informacje ogólne

Przy sporządzaniu projektu planu FTiR wzięto pod uwagę prognozowaną realizację przyznań, wypłat premii, a także inne dane (m.in. przychody, koszty, itp.) z prognozy wykonania w 2024 r. Planując na 2025 r. limity poszczególnych premii wzięto pod uwagę w pierwszej kolejności potrzebę zapewnienia ciągłości finansowania wydatków na premie kompensacyjne, gdyż mają one charakter tzw. wydatków sztywnych. Limity na premie uwzględniają szacowane zapotrzebowanie m.in. w oparciu o popyt w latach ubiegłych.

#### 3.2. Środki na działalność Funduszu w 2025 roku

Zgodnie z założeniami przekazanymi w piśmie Ministerstwa Rozwoju i Technologii znak: DM- VI.310.2.2024 z dnia 24 lipca 2024 r. przewiduje się zasilenie budżetowe Funduszu w 2025 r. w wysokości 240.660.000,00zł. **Kwota ta, przy aktualnym i szacowanym popycie na środki, nie gwarantuje jednak płynności funkcjonowania Funduszu Termomodernizacji i Remontów w 2025 r. i spowoduje, że bez dodatkowego zasilenia w ciągu roku zostanie ogłoszone zaprzestanie przyjmowania wniosków o premie.** Podział tych środków przy uwzględnieniu potrzeby realizacji zadań Funduszu wynikających z obowiązującej Ustawy (w tym zgodnie z art. 16. ust. 1) jest następujący:

- premia termomodernizacyjna – 87.444.588,63 zł,
- premia remontowa – 94.550.481,79 zł,
- premia kompensacyjna – 6.809.166,02 zł,
- premia MZG – 51.855.763,56 zł.

#### 3.3. Przyznania premii

**Planowane wartości przyznanych premii w 2025 r. przedstawia Tabela nr 1:**

Wyszczególnienie	Kwota przyznanej premii
zasilenie z budżetu w 2025 roku, w tym:	240 660 000,00
premia termomodernizacyjna	87 444 588,63
premia remontowa	94 550 481,79
premia kompensacyjna	6 809 166,02
premia MZG	51 855 763,56
wolne środki pozostałe z 2024 roku, w tym:	1 031 382,30
premia termomodernizacyjna	367 325,24
premia remontowa	444 422,63

premia kompensacyjna	77 124,26
premia MZG	142 510,17
suma przyznanych premii w 2025 roku, w tym:	240 494 422,21
premia termomodernizacyjna	87 653 482,49
premia remontowa	94 076 936,47
premia kompensacyjna	7 200 402,28
premia MZG	51 563 600,97
<b>środki pozostałe na koniec 2025 roku</b>	<b>1 196 960,09</b>

### 3.4 Planowana liczba lokali mieszkalnych w podziale na premie

Planowaną liczbę lokali mieszkalnych w podziale na poszczególne premie, zgodnie z założonymi przyznaniami premii w 2025 r., określa Tabela nr 2:

Planowana liczba lokali/rodzaj premii	Liczba lokali mieszkalnych/kwaterunkowych					Planowane wykonanie w 2024 r.	Zmiana 2025/2024
	2025 r.						
Premia	I kw.	II kw.	III kw.	IV kw.	razem		
termomodernizacyjna	2 865	2 788	2 788	2 633	11 074	17 816	62,2%
remontowa	3 445	3 349	3 349	3 273	13 416	12 456	107,7%
kompensacyjna	204	159	136	125	624	796	78,4%
MZG	341	358	376	349	1 424	1 649	86,3%
<b>razem</b>	<b>6 855</b>	<b>6 654</b>	<b>6 649</b>	<b>6 380</b>	<b>26 538</b>	<b>32 717</b>	<b>81,1%</b>

### 3.5. Wyплаты premii

W projekcie planu na 2025 r. przyjęto, że z rachunku Funduszu zostaną wypłacone środki w łącznej wysokości 275.781.506,07 zł, wg następującego podziału:

Premia	Kwota wypłat
premia termomodernizacyjna	100 209 818,44
premia remontowa	109 671 624,38
premia kompensacyjna	9 336 462,28
premia MZG	56 563 600,97
<b>razem wypłacone premie w 2025 r.</b>	<b>275 781 506,07</b>

Planowane w 2025 r. wypłaty zostały wyliczone na podstawie struktury zobowiązań pozabilansowych planowanych na koniec 2024 r. W praktyce wielkość wypłat premii w danym okresie będzie przede wszystkim zależała od tempa realizacji i rozliczeń przedsięwzięć termomodernizacyjnych i remontowych oraz rozwiązań ustawowych.

Planowane ilości i wartości przyznanych i wypłaconych premii w 2025 r. w podziale na kwartały przedstawia poniższa Tabela nr 3:

Wyszczególnienie	I kwartał		II kwartał		III kwartał		IV kwartał		Razem	
	Liczba	Kwota	Liczba	Kwota	Liczba	Kwota	Liczba	Kwota	Liczba	Kwota
<b>Przyznania premii</b>	<b>324</b>	<b>60 513 871,07</b>	<b>323</b>	<b>60 191 836,18</b>	<b>322</b>	<b>59 998 017,14</b>	<b>322</b>	<b>59 790 697,83</b>	<b>1 291</b>	<b>240 494 422,21</b>
premia termomodernizacyjna	125	21 913 370,62	127	22 263 984,55	125	21 913 370,62	123	21 562 756,69	500	87 653 482,49
premia remontowa	150	23 519 234,12	149	23 362 439,22	150	23 519 234,12	151	23 676 029,01	600	94 076 936,47
premia kompensacyjna	11	1 841 963,37	10	1 674 512,16	10	1 674 512,16	12	2 009 414,59	43	7 200 402,28
premia MZG	38	13 239 302,95	37	12 890 900,24	37	12 890 900,24	36	12 542 497,53	148	51 563 600,97
<b>Wypłaty premii</b>	<b>377</b>	<b>75 629 664,57</b>	<b>323</b>	<b>60 299 181,14</b>	<b>321</b>	<b>60 062 623,49</b>	<b>429</b>	<b>79 790 036,87</b>	<b>1 450</b>	<b>275 781 506,07</b>
premia termomodernizacyjna	148	27 165 249,70	126	22 147 113,24	126	22 030 241,93	164	28 867 213,57	564	100 209 818
premia remontowa	170	31 274 177,32	150	23 414 704,19	149	23 466 969,15	201	31 515 773,72	670	109 671 624
premia kompensacyjna	21	3 364 035,58	10	1 730 329,23	9	1 674 512,16	16	2 567 585,31	56	9 336 462
premia MZG	38	13 826 201,97	37	13 007 034,48	37	12 890 900,24	48	16 839 464,28	160	56 563 601

### 3.6. Wpływy i wydatki wynikające z tytułu zawartej umowy B1.1.2 „Wymiana źródeł ciepła i poprawa efektywności energetycznej w budynkach mieszkalnych”

W związku z zawarciem umowy w sprawie powierzenia części zadań związanych z realizacją inwestycji B1.1.2. „Wymiana źródeł ciepła i poprawa efektywności energetycznej w budynkach mieszkalnych”, w części dotyczącej budynków wielorodzinnych, w ramach Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększania Odporności planowane wypłaty z przeznaczeniem na granty termomodernizacyjne, OZE i MZG w 2025 r. będą wynosiły 59.061.728,74 zł.<sup>1</sup> Dyspozycja wypłaty zlecona przez BGK będzie realizowana przez PFR wyłącznie ze środków rozwojowych.

### 3.7. Planowane ilości i wartości zawartych porozumień oraz wypłat środków na przedsięwzięcia niskoemisyjne

Planowane wartości zawartych porozumień oraz wypłat w 2025 r. są określone przez Ministerstwo Klimatu i Środowiska. W projekcie planu Funduszu przyjęto środki do wykorzystania w 2025 r.

<sup>1</sup> Kwota ta nie uwzględnia dodatkowych środków na realizację działania wynikających z II rewizji KPO.

w wysokości 101.559.013,17 zł, pozostałe na koniec 2024 r. Prognozowana wysokość limitu środków przechodzących na 2025 r. wynika z podpisanych od początku trwania Programu oraz prognozowanych do zawarcia porozumień wg stanu na dzień 31 grudnia 2024 r. w kwocie 97.208.067,85 zł oraz wartości środków zwróconych do dnia 31 lipca 2024 r. w wysokości 16.202.825,22 zł.

W związku z brakiem zasilenia Funduszu Termomodernizacji i Remontów z przeznaczeniem na realizację przedsięwzięć niskoemisyjnych w roku 2024, nie przewiduje się podpisywania nowych porozumień w ramach programu "Stop Smog" w roku 2025.

Planowane ilości i wartości zawartych porozumień oraz wypłat środków na przedsięwzięcia niskoemisyjne w 2025 r. w podziale na kwartały przedstawia poniższa Tabela nr 4:

Wyszczególnienie	31.03.2025		30.06.2025		30.09.2025		31.12.2025		Razem	
	Liczba	Kwota	Liczba	Kwota	Liczba	Kwota	Liczba	Kwota	Liczba	Kwota
Porozumienia zawarte dot. przedsięwzięć niskoemisyjnych	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Wypłaty przedsięwzięć niskoemisyjnych	4	4 000 000,00	10	8 000 000,00	10	10 000 000,00	10	8 000 000,00	34,00	30 000 000,00

## 4. Bilans Funduszu

Planowany bilans FTiR na 31 grudnia 2025 r. wraz z prognozą wykonania na 31 grudnia 2024 r. przedstawiono w Załączniku nr 2 do planu. Planowana suma bilansowa na 31 grudnia 2025 r. wynosić będzie 333.271.877,72 zł.

### 4.1. Aktywa

Na koniec 2025 r. planowane aktywa wynosić będą 333.271.877,72 zł. W aktywach bilansu wykazywane są okresowo niewykorzystane środki FTiR, które inwestowane będą na rynku finansowym w dłużne papiery wartościowe.

### 4.2. Pasywa

Planowane pasywa bilansu na koniec 2025 r. będą wynosić 333.271.877,72 zł, w tym główną pozycję stanowią środki FTiR w wysokości 332.042.162,48 zł, inne pasywa w wysokości 876.190,64 zł oraz rezerwy w wysokości 353.524,59 tys. zł.

Stan planowanych zobowiązań pozabilansowych Funduszu z tytułu przyznanych, a niewypłaconych premii oraz podpisanych porozumień i nie zrealizowanych wypłat przedsięwzięć niskoemisyjnych na koniec 2025 r. wyniesie 100.796.497,75 zł.

## 5. Rachunek zysków i strat Funduszu

Planowane koszty, przychody i wynik finansowy FTiR na 31 grudnia 2025 r. przedstawiono w rachunku zysków i strat, stanowiącym Załącznik nr 2 do planu.

### 5.1. Przychody

W 2025 r. zaplanowano przychody finansowe FTiR w łącznej wysokości 15.288.437,08 zł z tytułu przychodów odsetkowych od inwestycji w dłużne papiery wartościowe z okresowo niewykorzystanych środków.

### 5.2. Koszty

Koszty FTiR na 2025 r. zaplanowano w kwocie 12.069.154,47 zł, w tym koszty działania w wysokości 8 414 196,10 zł, koszty z tytułu prowizji 1.442.966,53 zł, pozostałe koszty operacyjne stanowiące koszty weryfikacji i koszty kontroli beneficjentów środków wynikających z umów KPO w łącznej wysokości 2 060 791,84 zł oraz koszty amortyzacji w wysokości 151.200,00 zł. 25% kosztów FTiR stanowią koszty działania związane z obsługą umów w sprawie powierzenia części zadań związanych z realizacją Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększania Odporności.

Na koszty Funduszu składają się:

Koszty weryfikacji - wraz z wnioskiem o premię inwestorzy składają audyty remontowe, audyty energetyczne lub audyty energetyczne wraz z dokumentacją techniczną wzmocnienia budynku wielkopłytowego w przypadku złożenia wniosku o grant OZE inwestorzy składają dokumentację instalacji OZE, które podlegają weryfikacji przez upoważnione do tego podmioty, wybierane przez BGK zgodnie z przepisami ustawy Prawo zamówień publicznych. Koszty weryfikacji zależą od faktycznej liczby wniosków. Projekt planu na 2025 rok zakłada koszty weryfikacji w kwocie 1.900.000,00 zł.

Koszty kontroli beneficjentów – projekt planu na 2025 rok zakłada wysokość kosztów w kwocie 160 791,84 zł.

Koszty prowizji od grantów - koszty prowizji od wypłaconych grantów: termomodernizacyjnego, MZG oraz OZE, które zaplanowano w wysokości 1.807.257,46 zł. Koszty te zależą od faktycznej liczby wypłaconych grantów.

Koszty osobowe FTiR na 2025 r. zaplanowano w wysokości 2.784.079,02 zł, zawierają koszty wynagrodzeń, narzuty na wynagrodzenia i ubezpieczenia społeczne. Koszty osobowe Funduszu wyliczane są na podstawie wskaźników, które przyjmowane są w planie finansowym BGK. Ponadto, prognozowany poziom kosztów osobowych wynika ze zwiększonej skali działań i pracochłonności w Funduszu w związku z ilością wniosków będących w bieżącej obsłudze.

W 2025 r. planowane pozostałe koszty działania Funduszu (bez kosztów wykonywania przez NFOŚiGW zadań dotyczących przedsięwzięć niskoemisyjnych) wynoszą 5 630 117,08 zł, w tym m.in. koszty związane z:

- IT,
- eksploatacją budynków,
- szkoleniami,
- reklamą i promocją,
- kosztami realokowanymi.

Zgodnie z decyzją Ministerstwa Rozwoju i Technologii w celu uproszczenia komunikacji dotyczącej aktualnego kształtu Rządowego Programu Wsparcia Termomodernizacji, Remontów i Odnawialnych Źródeł Energii w Budownictwie Wielorodzinnym, premie i granty promowane są pod jedną nazwą Programu TERMO. W 2025 r. prowadzone będą działania informacyjne skierowane do potencjalnych i ostatecznych odbiorców wsparcia, a więc głównie do jednostek samorządu terytorialnego, wspólnot i spółdzielni mieszkaniowych, społecznych inicjatyw mieszkaniowych i towarzystw budownictwa społecznego. W ramach promocji Programu TERMO tj. premii i grantów (zgodnie ze Strategią Promocji i Informacji KPO), przewidziana jest rozbudowa strony internetowej BGK w celu promocji poszczególnych form dofinansowania - przedstawienie przykładów zrealizowanych przedsięwzięć, historie klientów, promocja w social mediach, której celem będzie zwiększenie zainteresowania środkami składającymi się na program. Ponadto planowane są wystąpienia podczas konferencji, webinarów i szkoleń.

W III kwartale b.r. przewidywane jest zawarcie aneksu do umowy KPO. W wyniku rewizji KPO zwiększeniu ulegnie wysokość środków przeznaczonych na finansowanie zadań (z kwoty 100 mln euro do poziomu 240 mln euro) oraz wartość wskaźników określonych w planie rozwojowym z 115 590 mieszkań do poziomu 71 023 mieszkań do końca II kwartału 2026 r. Realizacja powierzonych zadań w ramach inwestycji wiąże się ze zwiększeniem intensywności działań promocyjnych i informacyjnych, skierowanych do potencjalnych beneficjentów i ogółu społeczeństwa. W związku z tym przewidziany na działania w zakresie reklamy i promocji Programu TERMO budżet wynosi 1.200.000,00 zł.

### **5.3. Wynik finansowy w 2025 r.**

W 2025 r. koszty działania FTiR będą miały pokrycie w planowanych przychodach z inwestycji okresowo niewykorzystanych środków. W związku z tym, na koniec 2025 r. planowany jest dodatni wynik finansowy w wysokości 3.219.282,61 zł.

#### **Załączniki:**

Załącznik nr 1 Bilans Funduszu Termomodernizacji i Remontów

Załącznik nr 2 Rachunek zysków i strat Funduszu Termomodernizacji i Remontów

Załącznik nr 3 Zestawienie przepływów Funduszu w 2025 roku

Dyrektor  
Departament Funduszy Mieszkaniowych

Opracowano w Departamencie Funduszy Mieszkaniowych  
Warszawa, 19 września 2024 r.



**Załącznik nr 1 Bilans Fundusz Termomodernizacji i Remontów (zł)**

Lp	Aktywa	Prognoza		Plan		Wykonanie	
		31.12.2024	31.03.2025	30.06.2025	30.09.2025	31.12.2025	2025/2024
I	<b>Dłużne papiery wartościowe</b>	<b>353 296 891,57</b>	<b>319 013 901,59</b>	<b>308 479 960,04</b>	<b>325 204 028,70</b>	<b>331 661 172,45</b>	<b>94%</b>
1	Bony pieniężne NBP wg cen nabycia	244 187 910,63	222 900 701,59	212 366 760,04	229 090 828,70	235 547 972,45	96%
2	Obligacje skarbowe wg cen nabycia	107 561 691,29	96 113 200,00	96 113 200,00	96 113 200,00	96 113 200,00	x
3	Rozliczenie dyskonta, premii, odsetki należne	1 547 289,65	0,00	0,00	0,00	0,00	x
4	Aktualizacja wyceny bonów skarbowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
II	<b>Aktywa trwałe</b>	<b>-166 780,85</b>	<b>915 734,52</b>	<b>912 734,52</b>	<b>909 734,53</b>	<b>906 734,52</b>	<b>x</b>
III	<b>Inne aktywa</b>	<b>50 000,00</b>	<b>692 819,78</b>	<b>703 970,75</b>	<b>703 970,75</b>	<b>703 970,75</b>	<b>x</b>
	<b>Razem aktywa</b>	<b>353 180 110,72</b>	<b>320 622 455,89</b>	<b>310 096 665,31</b>	<b>326 817 733,98</b>	<b>333 271 877,72</b>	<b>94%</b>

Lp	Pasywa	Prognoza		Plan		Wykonanie	
		31.12.2024	31.03.2025	30.06.2025	30.09.2025	31.12.2025	2025/2024
I	<b>Rezerwy</b>	<b>259 851,13</b>	<b>280 639,22</b>	<b>303 090,36</b>	<b>327 337,59</b>	<b>353 524,59</b>	<b>136%</b>
II	<b>Inne pasywa</b>	<b>644 026,28</b>	<b>695 548,38</b>	<b>751 192,25</b>	<b>811 287,63</b>	<b>876 190,64</b>	<b>136%</b>
III	<b>Fundusz Termomodernizacji i Remontów razem, w tym:</b>	<b>352 276 233,31</b>	<b>319 646 268,29</b>	<b>309 042 382,70</b>	<b>325 679 108,75</b>	<b>332 042 162,48</b>	<b>94%</b>
1	wpływy (zasilenie, zwroty, wynik finansowy)	3 256 828 146,31	3 317 420 700,50	3 378 206 543,88	3 439 000 842,86	3 500 001 617,66	107%
2	wydatki (wyплаты premii oraz przedsięwzięć niskoemisyjnych)	2 904 551 913,00	2 980 181 577,57	3 040 480 758,71	3 100 543 382,20	3 180 333 419,07	109%
	<b>Razem pasywa</b>	<b>353 180 110,72</b>	<b>320 622 455,90</b>	<b>310 096 665,31</b>	<b>326 817 733,97</b>	<b>333 271 877,72</b>	<b>94%</b>

Lp	Pozycje pozabilansowe	Prognoza		Plan		Wykonanie	
		31.12.2024	31.03.2025	30.06.2025	30.09.2025	31.12.2025	2025/2024
I	<b>Zobowiązania warunkowe udzielone</b>	<b>149 852 571,90</b>	<b>125 117 334,55</b>	<b>106 594 333,43</b>	<b>113 130 622,09</b>	<b>100 796 497,75</b>	<b>67%</b>

**Załącznik nr 2 Rachunek Zysków i Strat Fundusz Termomodernizacji i Remontów (zł)**

Lp	Przychody	Prognoza		Plan		Razem		Wykonanie
		31.12.2024	31.03.2025	30.06.2025	30.09.2025	31.12.2025	2025	2025/2024
<b>I</b>	<b>Przychody z tytułu odsetek</b>	<b>17 107 335,14</b>	<b>3 048 541,03</b>	<b>3 793 012,92</b>	<b>3 779 352,84</b>	<b>3 867 530,29</b>	<b>14 488 437,08</b>	<b>85%</b>
1	Od papierów wartościowych	17 107 335,14	3 048 541,03	3 793 012,92	3 779 352,84	3 867 530,29	14 488 437,08	85%
	odsetki z bonów pieniężnych NBP	12 016 267,28	2 133 978,72	2 655 109,05	2 645 546,99	2 707 271,20	10 141 905,96	84%
	odsetki z obligacji Skarbu	5 091 067,86	914 562,31	1 137 903,88	1 133 805,85	1 160 259,09	4 346 531,12	85%
2	Przychody z operacji finansowych	0,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	800 000,00	x
	<b>Razem przychody</b>	<b>17 107 335,14</b>	<b>3 248 541,03</b>	<b>3 993 012,92</b>	<b>3 979 352,84</b>	<b>4 067 530,29</b>	<b>15 288 437,08</b>	<b>89%</b>

Lp	Koszty	Prognoza		Plan		Razem		Wykonanie
		31.12.2024	31.03.2025	30.06.2025	30.09.2025	31.12.2025	2025	2025/2024
<b>I</b>	<b>Koszty odsetek</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>x</b>
<b>II</b>	<b>Koszty z tytułu prowizji</b>	<b>579 242,17</b>	<b>363 083,23</b>	<b>361 151,02</b>	<b>359 988,10</b>	<b>358 744,19</b>	<b>1 442 966,53</b>	<b>249%</b>
<b>III</b>	<b>Koszty operacji finansowych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>x</b>
<b>IV</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>974 448,92</b>	<b>440 197,96</b>	<b>640 197,96</b>	<b>640 197,96</b>	<b>340 197,96</b>	<b>2 060 791,84</b>	<b>211%</b>
<b>V</b>	<b>Koszty działania</b>	<b>7 409 042,34</b>	<b>2 078 459,35</b>	<b>2 111 912,25</b>	<b>2 111 912,25</b>	<b>2 111 912,25</b>	<b>8 414 196,10</b>	<b>114%</b>
	Koszty osobowe	2 988 225,07	670 930,08	704 382,98	704 382,98	704 382,98	2 784 079,02	93%
	Pozostałe koszty działania (w tym realokowane)	4 420 817,27	1 407 529,27	1 407 529,27	1 407 529,27	1 407 529,27	5 630 117,08	127%
<b>VI</b>	<b>Amortyzacja</b>	<b>140 000,00</b>	<b>37 800,00</b>	<b>37 800,00</b>	<b>37 800,00</b>	<b>37 800,00</b>	<b>151 200,00</b>	<b>108%</b>
	<b>Razem koszty</b>	<b>9 102 733,43</b>	<b>2 919 540,54</b>	<b>3 151 061,23</b>	<b>3 149 898,31</b>	<b>2 848 654,40</b>	<b>12 069 154,47</b>	<b>133%</b>
	<b>Wynik finansowy</b>	<b>8 004 601,71</b>	<b>329 000,49</b>	<b>841 951,70</b>	<b>829 454,53</b>	<b>1 218 875,90</b>	<b>3 219 282,61</b>	<b>40%</b>

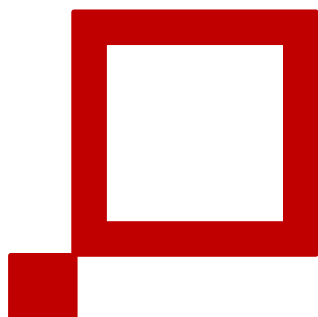
**ZESTAWIENIE PLANOWANYCH NA 2025 ROK PRZEPŁYWÓW FUNDUSZU TERMOMODERNIZACJI I REMONTÓW**

(kwoty w zł)

Stan dostępnych środków na rachunkach funduszu według stanu na 1 stycznia 2025 roku					RAZEM	w tym:				
						Program TERMO/ środki krajowe	STOP SMOG			
					<b>145 281 631,30</b>	<b>1 031 382,30</b>	<b>144 250 249,00</b>			
WPLÝWY	RAZEM	z budżetu państwa	w tym:		otrzymane od pozostałych jednostek sektora finansów publicznych	od pozostałych funduszy BGK	z emisji obligacji, kredytów i pożyczek	środki z UE	ze zwrotów od beneficjentów programów finansowanych z funduszu	inne (m. in. z odsetek)
			Program TERMO/ środki krajowe	STOP SMOG						
	<b>255 948 437,08</b>	240 660 000,00	240 660 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 288 437,08
<b>Wszystkie środki funduszu według odbiorcy środków</b>										
	RAZEM	środki przekazane do pozostałych jednostek sektora	w tym:		środki przekazane innym funduszom BGK	raty kapitałowe z: kredytów, pożyczek, obligacji	wydatki podlegające refundacji ze środków z UE	środki przekazane osobom fizycznym	środki przekazane do innych banków	
			Program TERMO/ środki krajowe	STOP SMOG						
		<b>305 781 506,07</b>	86 563 600,97	56 563 600,97	30 000 000,00	0,00	0,00	9 336 462,28	209 881 442,82	
<b>Wszystkie środki funduszu według ich przeznaczenia</b>										
WYDATKI	RAZEM	środki przekazane do beneficjentów programów finansowanych z funduszu	w tym:		koszty obsługi funduszu i programów z niego finansowanych					
			Program TERMO/ środki krajowe	STOP SMOG						
		<b>317 850 660,54</b>	305 781 506,07	275 781 506,07	30 000 000,00	12 069 154,47				
<b>Środki przekazane z budżetu państwa do funduszu w roku budżetowym według ich przeznaczenia</b>										
	RAZEM	środki przekazane do beneficjentów programów finansowanych z funduszu	w tym:		koszty obsługi funduszu i programów z niego finansowanych					
			Program TERMO/ środki krajowe	STOP SMOG						
	<b>240 660 000,00</b>	240 660 000,00	240 660 000,00	0,00	0,00					

# Fundusz Wsparcia Kredytobiorców

Plan finansowy na 2025 r.



Warszawa, czerwiec 2024 r.



## Spis treści

1.	Wprowadzenie .....	2
1.1.	Podstawa prawna .....	2
1.2.	Cel i beneficjenci.....	2
1.3.	Instytucje współpracujące .....	3
1.4.	Źródła środków.....	3
1.5.	Prognozowane kwoty wsparcia Funduszu na koniec 2024 r.....	4
1.6.	Założenia do planu finansowego Funduszu na 2025 r. ....	4
2.	Wpływy i wydatki Funduszu .....	5
3.	Wynik finansowy Funduszu .....	6
4.	Bilans Funduszu .....	6

## 1. Wprowadzenie

### 1.1. Podstawa prawna

- Ustawa z dnia 9 października 2015 r. o wsparciu kredytobiorców, którzy zaciągnęli kredyt mieszkaniowy i znajdują się w trudnej sytuacji finansowej (Dz. U. z 2022 r. poz. 2452, z późn. zm.) zwana dalej „Ustawą”;
- Rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 21 stycznia 2016 r. w sprawie wynagrodzenia prowizyjnego dla Banku Gospodarstwa Krajowego z tytułu realizacji zadań wynikających z ustawy o wsparciu kredytobiorców znajdujących się w trudnej sytuacji finansowej, którzy zaciągnęli kredyt mieszkaniowy (Dz. U. poz. 134);

### 1.2. Cel i beneficjenci

Celem Funduszu Wsparcia Kredytobiorców, zwanego dalej „Funduszem”, jest zapewnienie finansowego wsparcia osobom, które na skutek obiektywnych okoliczności znalazły się w trudnej sytuacji finansowej, a jednocześnie są zobowiązane do spłaty rat kredytu mieszkaniowego stanowiącego znaczne obciążenie dla ich domowych budżetów. W ramach Funduszu można uzyskać wsparcie albo w formie wsparcia w comiesięcznej spłacie kredytu mieszkaniowego albo pożyczki na spłatę zadłużenia przeznaczoną dla kredytobiorców, którzy sprzedali lub planują sprzedać dom lub mieszkanie, ale cena uzyskana ze sprzedaży nie pozwoli na spłatę kredytu w całości.

Wsparcie i pożyczkę na spłatę zadłużenia przyznaje się w oparciu o umowę zawieraną między kredytodawcą a kredytobiorcą. Na podstawie zawartych umów o udzieleniu wsparcia i umów pożyczki na spłatę zadłużenia, BGK realizuje wypłaty ze środków Funduszu. Zgodnie z Ustawą, kredytobiorcy mogli z dniem 19 lutego 2016 roku rozpocząć składanie wniosków o udzielenie wsparcia.

Po nowelizacji Ustawy z dnia 12 kwietnia 2024 r. (obowiązującej od dnia 15 maja 2024 r. - Dz. U. z 2024 r. poz. 696, zwanej dalej „nowelizacją”), wsparcie wyniesie maksymalnie 120 tys. zł i wypłacane będzie w 40 miesięcznych ratach, natomiast pożyczki udzielane będą jednorazowo w kwocie 120 tys. zł (przed nowelizacją Ustawy wsparcie wynosiło maksymalnie 72 tys. zł i wypłacane było w 36 miesięcznych ratach, natomiast pożyczki udzielane były jednorazowo w kwocie 72 tys. zł). Zwrot wsparcia lub pożyczki na spłatę zadłużenia następuje po 2 latach od wypłaty ostatniej raty wsparcia lub od wypłaty

pożyczki na spłatę zadłużenia i dokonywany będzie w 200 równych nieoprocentowanych miesięcznych ratach (spłata wypłaconych rat wsparcia na podstawie umów zawartych przed nowelizacją Ustawy, przewidywała spłatę w równych ratach przez 12 lat).

### **1.3. Instytucje współpracujące**

W celu realizacji zadań Funduszu BGK zawarł umowy współpracy z Kredytodawcami. Wykaz zawartych umów stanowi załącznik nr 4.

### **1.4. Źródła środków**

Źródłem finansowania wsparcia i pożyczek na spłatę zadłużenia oraz kosztów ich realizacji jest Fundusz Wsparcia Kredytobiorców. Środki Funduszu pochodzą ze składek kredytodawców dokonywanych proporcjonalnie do wielkości posiadanego portfela kredytów mieszkaniowych dla gospodarstw domowych, których opóźnienie w spłacie kapitału lub odsetek przekroczyło 90 dni i w dniu jego uruchomienia zostały określone w wysokości 600 000 tys. zł.

Wpłaty składek do Funduszu dokonali kredytodawcy, zgodnie z podjętą przez Radę Funduszu uchwałą, na podstawie danych otrzymanych od Przewodniczącego Komisji Nadzoru Finansowego:

- w 2016 r., w kwocie 598 723,94 tys. zł, na podstawie uchwały nr 1/2015/FWK z dnia 31 grudnia 2015 r. oraz uchwały nr 2/2016/FWK z dnia 5 stycznia 2016 r.;
- w 2022 r.:
  - w kwocie 400 000 tys. zł, na podstawie uchwały nr 306/2022/FWK z dnia 2 września 2022 r. oraz uchwały nr 315/2022/FWK z dnia 21 września 2022 r.,
  - w kwocie 1 000 000 tys. zł, na podstawie uchwały nr 338/2022/FWK z dnia 28 listopada 2022 r.

Łączna kwota wpłaconych składek do Funduszu wynosi 1 998 723,94 tys. zł.

### **1.5. Prognozowane kwoty wsparcia Funduszu na koniec 2024 r.**

W pierwszym kwartale 2024 r. zawarto umowy o udzieleniu wsparcia na kwotę 60 825,29 tys. zł, czyli średniomiesięcznie na sumę 20 299 tys. zł. Zainteresowanie udzielanym wsparciem w porównaniu do ostatnich miesięcy 2023 r. systematycznie wzrasta. Dodatkowo założono, że z chwilą wejścia w życie nowelizacji Ustawy, w której zwiększono wysokość wsparcia i pożyczek na spłatę zadłużenia, wzrośnie zainteresowanie tą formą wsparcia i dotychczasowy trend utrzyma się do końca 2024 r.

W rezultacie przyjęto, że w 2024 r. zawarte zostaną umowy o udzieleniu wsparcia na kwotę 565 164,74 tys. zł oraz umowy pożyczki na spłatę zadłużenia na kwotę 1 080 tys. zł. Zakłada się, że na koniec 2024 r. kwota środków Funduszu wyniesie 1 623 820,75 tys. zł, w tym wolne środki 886 703,45 tys. zł.

### **1.6. Założenia do planu finansowego Funduszu na 2025 r.**

W 2025 r. zakłada się zawarcie umów o udzieleniu wsparcia i umów pożyczek na spłatę zadłużenia na kwotę 637 800 tys. zł, z tego:

- 5 280 umów o udzieleniu wsparcia, na kwotę 633 600 tys. zł;
- 35 umów pożyczek na spłatę zadłużenia na kwotę 4 200 tys. zł, przyjęto zgodnie z informacjami przekazanymi przez kredytodawców.

Nie planuje się zasilenia Funduszu w 2025 r. dodatkowymi składkami ze strony kredytodawców. Zakłada się, że na koniec 2025 r. kwota środków Funduszu wyniesie 1 179 007,55 tys. zł, w tym wolne środki 333 308,48 tys. zł.



**Tabela 1: Dane dotyczące zawartych i planowanych umów o udzieleniu wsparcia oraz umów pożyczek na spłatę zadłużenia**

Nazwa	Wykonanie	Wykonanie	Plan	Plan	Razem
	od 2016 r. do dnia 31.12.2023 r.	od dnia 01.01.2024 r. do dnia 31.03.2024 r.	2024 r. *	2025 r. *	
	1	2	3	4	1+3+4
Liczba zawartych umów (w szt.)	15 508	950	5 320	5 315	26 143
Wartość zawartych umów (w tys. zł)	959 629,17	60 825,29	566 244,74	637 800,00	2 163 673,91
Kwota wypłat na podstawie zawartych umów do dnia 31.03.2024 r. (w tys. zł)	341 423,62	69 494,38	272 747,79	255 752,42	869 923,83
Kwota wypłat na podstawie planowanych umów (w tys. zł)			51 900,00	250 026,78	301 926,78

\*umowy o udzieleniu wsparcia oraz umowy pożyczek na spłatę zadłużenia

**Tabela 2: Kwota środków Funduszu oraz kwota wolnych środków Funduszu (wykonanie i plan)**

Nazwa	Wykonanie	Wykonanie	Plan	Plan
	wg stanu na dzień 31.12.2023 r.	wg stanu na dzień 31.03.2024 r.	stan na dzień 31.12.2024 r.	stan na dzień 31.12.2025 r.
Kwota środków Funduszu (w tys. zł)	1 846 690,15	1 803 697,57	1 623 820,75	1 179 007,55
Kwota wolnych środków Funduszu* (w tys. zł)	1 315 704,22	1 301 337,03	886 703,45	333 308,48

\*kwota wolnych środków Funduszu to kwota środków Funduszu pomniejszona o przyszłe zobowiązania (do zawartych umów i planowanych do dnia 31.12.2025 r.)

## 2. Wpływy i wydatki Funduszu

Planowana kwota wpływów Funduszu w 2025 r. wyniesie 68 186,99 tys. zł, w tym:

- przychody z tytułu wolnych środków w kwocie 61 290,72 tys. zł;
- pozostałe przychody z tytułu otrzymanych odsetek ustawowych w kwocie 320 tys. zł;
- spłata wypłaconego wsparcia w kwocie 6 576,27 tys. zł.

Planowana kwota wydatków Funduszu w 2025 r. wyniesie 513 000,20 tys. zł, w tym:

- wypłaty rat wsparcia na podstawie zawartych umów o udzieleniu wsparcia 505 779,20 tys. zł;
- wypłaty pożyczek na podstawie zawartych umów pożyczek na spłatę zadłużenia 4 200,00 tys. zł;
- prowizja dla BGK z tytułu obsługi Funduszu 3 000,00 tys. zł (przekazanie nastąpi w całości w 2025 r.);

- pozostałe koszty – 21,00 tys. zł (odsetki z tytułu spisania należności przedawnionych, umorzonych i nieściągalnych).

Szczegóły wpływów i wydatków prezentuje Załącznik nr 3.

### **3. Wynik finansowy Funduszu**

Na koniec 2025 r. planowany jest dodatni wynik finansowy Funduszu, który wyniesie 57 189,72 tys. zł. Szczegóły prezentuje Załącznik nr 2.

### **4. Bilans Funduszu**

Planowana suma bilansowa Funduszu na dzień 31 grudnia 2025 r. wyniesie 1 179 007,55 tys. zł. Szczegóły prezentuje Załącznik nr 1.

#### Załączniki:

Załącznik nr 1: Bilans Funduszu,

Załącznik nr 2: Rachunek zysków i strat Funduszu,

Załącznik nr 3: Wpływy i wydatki Funduszu w ujęciu kasowym,

Załącznik nr 4: Wykaz kredytodawców, którzy zawarli umowy z BGK w sprawie realizacji Ustawy.

**Załącznik nr 1: Fundusz Wsparcia Kredytobiorców Bilans (w zł)**

Lp.	Wyszczególnienie	Planowane wykonanie			Plan	
		31.12.2024 r.	31.03.2025 r.	30.06.2025 r.	30.09.2025 r.	31.12.2025 r.
<b>Aktywa</b>						
I.	<b>Dłużne papiery wartościowe</b>	<b>1 623 720 754,60</b>	<b>1 516 236 359,20</b>	<b>1 399 136 235,93</b>	<b>1 288 797 744,52</b>	<b>1 178 907 549,47</b>
1.	Bony pieniężne NBP wg cen nabycia	1 518 720 754,60	1 411 236 359,20	1 294 136 235,93	1 288 797 744,52	1 178 907 549,47
2.	Obligacje Skarbu Państwa wg cen nabycia	105 000 000,00	105 000 000,00	105 000 000,00	-	-
II.	<b>Inne aktywa</b>	<b>100 000,00</b>	<b>100 000,00</b>	<b>100 000,00</b>	<b>100 000,00</b>	<b>100 000,00</b>
<b>Razem aktywa</b>		<b>1 623 820 754,60</b>	<b>1 516 336 359,20</b>	<b>1 399 236 235,93</b>	<b>1 288 897 744,52</b>	<b>1 179 007 549,47</b>
<b>Pasywa</b>						
I.	<b>Pozostałe pasywa</b>	-	<b>750 000,00</b>	<b>750 000,00</b>	<b>750 000,00</b>	-
1.	Koszty do zaplacenias	-	750 000,00	750 000,00	750 000,00	-
II.	<b>Kwota środków Funduszu, w tym:</b>	<b>1 623 820 754,60</b>	<b>1 515 586 359,20</b>	<b>1 398 486 235,93</b>	<b>1 288 147 744,52</b>	<b>1 179 007 549,47</b>
1.	Wpłaty kredytodawców	1 998 723 940,33	1 998 723 940,33	1 998 723 940,33	1 998 723 940,33	1 998 723 940,33
2.	Wpłaty wsparcia z uwzględnieniem zwrotów	666 071 414,37	792 341 217,17	925 850 918,44	1 050 212 763,40	1 171 850 610,17
3.	Splata wypłaconego wsparcia*	14 649 197,05	16 048 144,45	17 599 182,45	19 318 846,00	21 225 467,72
4.	Wypłaty środków z tytułu Pożyczki na spłatę zadłużenia	1 080 000,00	2 040 000,00	3 120 000,00	4 200 000,00	5 280 000,00
5.	Umorzenia	2 279 778,56	2 479 778,56	2 779 778,56	3 179 778,56	3 679 778,56
6.	WF lat poprzednich	179 497 493,03	275 319 253,03	275 319 253,03	275 319 253,03	275 319 253,03
7.	WF roku bieżącego	95 821 760,00	17 396 460,00	33 035 000,00	46 018 690,00	57 189 720,00
<b>Razem pasywa</b>		<b>1 623 820 754,60</b>	<b>1 516 336 359,20</b>	<b>1 399 236 235,93</b>	<b>1 288 897 744,52</b>	<b>1 179 007 549,47</b>

\* w tym prognoza odzyskania należności w procesie dochodzenia roszczeń od Kredytobiorców z tytułu udzielonego Wsparcia na spłatę zadłużenia

**Planowane wolne środki Funduszu (w zł)**

Nazwa	Planowane wykonanie			Plan	
	31.12.2024 r.	31.03.2025 r.	30.06.2025 r.	30.09.2025 r.	31.12.2025 r.
Kwota środków Funduszu	1 623 820 754,60	1 515 586 359,20	1 398 486 235,93	1 288 147 744,52	1 179 007 549,47
Kwota umów wsparcia i pożyczek (narastająco)	1 525 873 909,77	1 688 833 909,77	1 851 913 909,77	2 011 393 909,77	2 163 673 909,77
Kwota wypłat wsparcia i pożyczek (narastająco)	667 151 414,37	794 381 217,17	928 970 918,44	1 054 412 763,40	1 177 130 610,17
Zwolnione środki po wstrzymaniu wypłat - wypłacone środki	121 605 194,77	126 414 953,98	131 224 713,19	136 034 472,40	140 844 231,61
Kwota wolnych środków Funduszu *	886 703 453,97	747 948 620,58	606 767 957,79	467 201 070,55	333 308 481,48

\*kwota wolnych środków Funduszu to kwota środków Funduszu pomniejszona o przyszłe zobowiązania (do zawartych umów i planowanych do zawarcia do 31 grudnia 2025 r.)

Załącznik nr 2: Fundusz Wsparcia Kredytobiorców Rachnek Zysków i Strat (w zł)

Lp.	Wyszczególnienie	Planowane wykonanie				Razem 2025 r.	
		2024 r.	I kwartał 2025 r.	II kwartał 2025 r.	III kwartał 2025 r.		IV kwartał 2025 r.
<b>Przychody</b>							
I.	Przychody z operacji papierami wartościowymi	99 300 700,00	18 269 460,00	16 613 040,00	14 059 690,00	12 348 530,00	61 290 720,00
1.	Odsetki od bonów pieniężnych	92 075 820,00	16 996 460,00	15 613 040,00	14 059 690,00	12 348 530,00	59 017 720,00
2.	Odsetki od obligacji	7 224 880,00	1 273 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	2 273 000,00
II.	Pozostałe przychody	318 190,00	80 000,00	80 000,00	80 000,00	80 000,00	320 000,00
<b>Razem przychody</b>		<b>99 618 890,00</b>	<b>18 349 460,00</b>	<b>16 693 040,00</b>	<b>14 139 690,00</b>	<b>12 428 530,00</b>	<b>61 610 720,00</b>
<b>Koszty</b>							
I	Provizja dla BGK	3 000 000,00	750 000,00	750 000,00	750 000,00	750 000,00	3 000 000,00
II	Koszty spisania należności przedawnionych, umorzonych i nieściągalnych	797 130,00	203 000,00	304 500,00	406 000,00	507 500,00	1 421 000,00
<b>Razem koszty</b>		<b>3 797 130,00</b>	<b>953 000,00</b>	<b>1 054 500,00</b>	<b>1 156 000,00</b>	<b>1 257 500,00</b>	<b>4 421 000,00</b>
<b>Wynik finansowy</b>		<b>95 821 760,00</b>	<b>17 396 460,00</b>	<b>15 638 540,00</b>	<b>12 983 690,00</b>	<b>11 171 030,00</b>	<b>57 189 720,00</b>

Załącznik nr 3: Fundusz Wsparcia Kredytobiorców Wpływy i wydatki w ujęciu kasowym (w zł)

Lp.	Wyszczególnienie	Planowane wykonanie				Plan		Razem
		2024 r.	I kwartał 2025 r.	II kwartał 2025 r.	III kwartał 2025 r.	IV kwartał 2025 r.	2025 r.	
I.	<b>Stan środków (początek okresu)</b>	<b>1 846 690 152,85</b>	<b>1 623 820 756,17</b>	<b>1 515 586 360,77</b>	<b>1 398 486 237,50</b>	<b>1 288 147 746,09</b>	<b>1 623 820 756,17</b>	
II.	<b>Wpływy</b>	<b>105 875 867,05</b>	<b>19 748 407,40</b>	<b>18 244 078,00</b>	<b>15 859 353,55</b>	<b>14 335 151,72</b>	<b>68 186 990,67</b>	
1.	Wpłaty kredytodawców	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.	Wpływy z tyt. z inwestowania wolnych środków Funduszu (t)	99 300 700,00	18 269 460,00	16 613 040,00	14 059 690,00	12 348 530,00	61 290 720,00	
3.	Splata wypłaconego wsparcia	6 256 977,05	1 398 947,40	1 551 038,00	1 719 663,55	1 906 621,72	6 576 270,67	
4.	Inne wpływy	318 190,00	80 000,00	80 000,00	80 000,00	80 000,00	320 000,00	
III.	<b>Wydatki</b>	<b>328 745 263,73</b>	<b>127 982 802,80</b>	<b>135 344 201,27</b>	<b>126 197 844,96</b>	<b>123 475 346,77</b>	<b>513 000 195,80</b>	
1.	Wyплаты wsparcia z uwzględnieniem zwrotów	324 647 793,73	126 269 802,80	133 509 701,27	124 361 844,96	121 637 846,77	505 779 195,80	
2.	Wyплаты środków z tytułu Pożyczki na spłatę zadłużenia	1 080 000,00	960 000,00	1 080 000,00	1 080 000,00	1 080 000,00	4 200 000,00	
3.	Koszty (prowidzja)	3 000 000,00	750 000,00	750 000,00	750 000,00	750 000,00	3 000 000,00	
4.	Pozostałe koszty	17 470,00	3 000,00	4 500,00	6 000,00	7 500,00	21 000,00	
IV.	<b>Saldo przepływów w danym okresie</b>	<b>-222 869 396,68</b>	<b>-108 234 395,40</b>	<b>-117 100 123,27</b>	<b>-110 338 491,41</b>	<b>-109 140 195,05</b>	<b>-444 813 205,13</b>	
V.	<b>Stan środków (koniec okresu)</b>	<b>1 623 820 756,17</b>	<b>1 515 586 360,77</b>	<b>1 398 486 237,50</b>	<b>1 288 147 746,09</b>	<b>1 179 007 551,04</b>	<b>1 179 007 551,04</b>	
	Kwota wolnych środków Funduszu (w zł)	886 775 453,97	747 620 620,58	606 839 957,79	467 273 070,55	333 380 481,48	<b>333 380 481,48</b>	
	Kwota zawartych umów wsparcia (w zł)	565 164 739,04	162 000 000,00	162 000 000,00	158 400 000,00	151 200 000,00	<b>633 600 000,00</b>	
	Liczba zawartych umów wsparcia (w szt)	5 305,00	1 350,00	1 350,00	1 320,00	1 260,00	5 280,00	
	Kwota zawartych pożyczek na spłatę zadłużenia (w zł)	1 080 000,00	960 000,00	1 080 000,00	1 080 000,00	1 080 000,00	4 200 000,00	
	Liczba zawartych pożyczek na spłatę zadłużenia (w szt)	15,00	8,00	9,00	9,00	9,00	35,00	

**Załącznik nr 4: Fundusz Wsparcia Kredytobiorców**
**Wykaz kredytodawców, którzy zawarli umowy z BGK w sprawie realizacji ustawy**

Lp.	Kredytodawca	Umowa - nr	Umowa - data zawarcia
1	PKO Bank Polski S.A.	1/FWK/2016	2016-02-18
2	VeloBank S.A. (d. Getin Noble Bank S.A.)	2/FWK/2016	2016-02-19
3	mBank S.A.	3/FWK/2016	2016-02-16
4	Raiffeisen Bank International AG S.A. Oddział w Polsce	4/FWK/2016	2016-02-18
5	BNP Paribas Bank S.A. (d. Bank BGŻ BNP Paribas S.A.)	5/FWK/2016	2016-04-15
6	Santander Bank Polska S.A. (d. Bank Zachodni WBK S.A.)	6/FWK/2016	2016-02-18
7	Bank BPH S.A.	7/FWK/2016	2016-02-19
8	Bank Pekao S.A.	8/FWK/2016	2016-02-19
9	Santander Consumer Bank S.A.	9/FWK/2016	2016-02-19
10	Bank Millennium S.A.	10/FWK/2016	2016-02-18
11	Deutsche Bank Polska S.A.	11/FWK/2016	2016-02-18
12	Alior Bank S.A.	13/FWK/2016	2016-02-19
13	Bank Ochrony Środowiska S.A.	14/FWK/2016	2016-02-19
14	ING Bank Śląski S.A.	15/FWK/2016	2016-02-19
15	Pekao Bank Hipoteczny S.A.	16/FWK/2016	2016-02-18
16	Credit Agricole Bank Polska S.A.	17/FWK/2016	2016-02-18
17	Bank Pocztowy S.A.	18/FWK/2016	2016-03-11
18	DNB Bank Polska S.A.	20/FWK/2016	2016-02-18
19	Plus Bank S.A.	21/FWK/2023	2023-03-15
20	mBank Hipoteczny S.A.	23/FWK/2016	2016-02-19
21	Bank Handlowy w Warszawie S.A.	24/FWK/2016	2016-02-18
22	SGB-Bank S.A.	25/FWK/2016	2016-03-22
23	Bank Polskiej Spółdzielczości S.A.	26/FWK/2016	2016-02-18
24	Krakowski Bank Spółdzielczy	27/FWK/2016	2016-04-12
25	PKO Bank Hipoteczny S.A.	28/FWK/2016	2016-02-18
26	SKOK im. Franciszka Stefczyka	30/FWK/2016	2016-08-05
27	SKOK im. Zygmunta Chmielewskiego	31/FWK/2016	2016-03-10
28	SKOK "Wisła"	33/FWK/2016	2016-02-23
29	SKOK Świdnik	34/FWK/2016	2016-05-09
30	SKOK "Boże Dary"	35/FWK/2016	2016-02-22
31	SKOK "Szopienice" (d. SKOK im. Powstańców Śląskich)	36/FWK/2016	2016-02-24
32	SKOK im. Eugeniusza Kwiatkowskiego	38/FWK/2016	2016-03-04
33	SKOK "Energia" (d. SKOK "Kozienice")	39/FWK/2016	2016-02-19
34	Svenska Handelsbanken AB S.A. Oddział w Polsce	43/FWK/2016	2016-02-29
35	Bank Spółdzielczy w Brodnicy	48/FWK/2016	2016-06-06
36	ING Bank Hipoteczny S.A.	49/FWK/2020	2020-05-18
37	Wschodni Bank Spółdzielczy w Chełmie	50/FWK/2022	2022-03-22
38	Bank Spółdzielczy Rzemiosła w Krakowie	51/FWK/2022	2022-03-30
39	Millennium Bank Hipoteczny S.A.	52/FWK/2022	2022-04-01
40	Warmińsko-Mazurski Bank Spółdzielczy	53/FWK/2022	2022-03-31
41	Bank Spółdzielczy w Rutce-Tartak	54/FWK/2022	2022-05-09
42	Bank Nowy S.A.	55/FWK/2022	2022-08-05
43	Volkswagen Bank GmbH	57/FWK/2022	2022-08-23
44	Getin Noble Bank S.A.	58/FWK/2022	2022-11-25
45	SKOK im. Unii Lubelskiej	59/FWK/2023	2023-01-09

Warszawa, dnia 15 maja 2024 r.

FUNDUSZ WSPARCIA SIŁ ZBROJNYCH

Tabela 1. Przepływy finansowe

Lp.	Wyszczególnienie	Plan 2025 r. w tys. zł
<b>I.</b>	<b>Stan środków (początek okresu)</b>	<b>3 287 539,61</b>
<b>II.</b>	<b>Wpływy</b>	<b>76 265 124,00</b>
1.	Wpływy z tytułu wsparcia udzielonego wojskom obcym oraz udostępniania im poligonów	159 123,00
2.	Wpływy z tytułu specjalistycznych usług wojskowych	17 127,00
3.	Wpływy wynikające z przepisów o Agencji Mienia Wojskowego	9 069,00
4.	Odszkodowania lub kary umowne oraz zwrócone zaliczki, wpływy ze zrealizowanych gwarancji, zabezpieczeń oraz inne środki otrzymane w toku realizacji umów, zawartych na rzecz Sił Zbrojnych	78 217,00
5.	Wpływy ze skarbowych papierów wartościowych, o których mowa w art. 43 ustawy o obronie Ojczyzny	0,00
6.	Wpływy z finansowania dłużnego	60 586 000,00
7.	Wpływy z wpłat lub darowizn, o których mowa w art. 50 ustawy o obronie Ojczyzny	0,00
8.	Środki z budżetu państwa przekazywane przez Ministra Obrony Narodowej	14 020 978,00
9.	Darowizny, spadki, zapisy	0,00
10.	Wpłaty wnoszone przez inne państwa członkowskie NATO w ramach refundacji wydatków poniesionych przez Rzeczpospolitą Polską na zadania realizowane w ramach Programu NSIP	0,00
11.	Zwrot podatku od towarów i usług oraz podatku akcyzowego otrzymanych przez organy wojskowe z tytułu realizacji zadań na rzecz sił zbrojnych Stanów Zjednoczonych Ameryki oraz z tytułu udzielonego wsparcia pozostałym wojskom obcym	22 000,00
12.	Środki pochodzące ze źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi	1 270 810,00
13.	Dodatkowe wpływy ze źródeł wskazanych w art. 41 ust. 4 ustawy o obronie Ojczyzny	0,00
14.	Wpływy z tytułu transakcji zabezpieczających ryzyko rynkowe	0,00
15.	Odsetki	101 800,00
16.	Inne wpływy	0,00
<b>III.</b>	<b>Wydatki</b>	<b>76 266 636,36</b>
1.	Wydatki na realizację celów określonych w Programie rozwoju Sił Zbrojnych	65 419 943,00
2.	Organizacja i obsługa finansowania dłużnego	10 838 050,00
	Kapitał	3 628 050,00
	Odsetki	3 800 000,00
	Prowizje, opłaty i pozostałe koszty z tyt. organizacji i obsługi finansowania dłużnego	3 410 000,00
3.	Wydatki z tytułu transakcji zabezpieczających ryzyko rynkowe	0,00
4.	Wynagrodzenie prowizyjne dla BGK	8 643,36
<b>IV.</b>	<b>Różnice kursowe</b>	<b>0,00</b>
<b>V.</b>	<b>Stan środków (koniec okresu)</b>	<b>3 286 027,25</b>

FUNDUSZ WSPARCIA SIŁ ZBROJNYCH

Tabela 2. Prognoza bilansu

Lp.	Wyszczególnienie	Plan 31 grudnia 2025 r.
		<b>w tys. zł</b>
<b>I.</b>	<b>Aktywa</b>	<b>123 187 217,25</b>
1.	Pozostałe aktywa, z tytułu:	123 187 217,25
	Środków Funduszu niepodlegających lokowaniu	0,00
	Kosztów prowizji płaconych z góry	6 776 870,00
	Wykorzystanych środków dłużnych	113 124 320,00
	Środków lokowanych w formie depozytu u Ministra Finansów	3 286 027,25
<b>II.</b>	<b>Pasywa</b>	<b>123 187 217,25</b>
1.	Zobowiązania finansowe wyceniane według zamortyzowanego kosztu:	117 456 080,00
	kapitał	114 971 640,00
	odsetki	2 575 990,00
	dyskonto	-91 550,00
	premia	0,00
2.	Pozostałe zobowiązania	5 731 137,25
	Wynik finansowy roku bieżącego	-4 020 200,00
	Środki z podziału wyniku finansowego (zysk/strata lata ubiegłe)	-1 403 100,00
	Zobowiązania z tytułu wynagrodzenia prowizyjnego za obsługę Funduszu	1 044,52
	Pozostałe pasywa	11 153 392,73



FUNDUSZ WSPARCIA SIŁ ZBROJNYCH

Tabela 3. Prognoza rachunku zysków i strat

Lp.	Wyszczególnienie	Plan 2025 r.
		<b>w tys. zł</b>
<b>I.</b>	<b>Wynik z tytułu odsetek</b>	<b>-3 698 200,00</b>
1.	Przychody z tytułu odsetek	101 800,00
	Aktywa finansowe wyceniane według zamortyzowanego kosztu	101 800,00
2.	Koszty odsetek	3 800 000,00
	Zobowiązania finansowe wyceniane według zamortyzowanego kosztu	3 800 000,00
<b>II.</b>	<b>Wynik z tytułu prowizji</b>	<b>-319 000,00</b>
1.	Przychody z tytułu opłat i prowizji	0,00
2.	Koszty z tytułu opłat i prowizji	319 000,00
<b>III.</b>	<b>Zyski lub straty z tytułu zaprzestania ujmowania w bilansie aktywów i zobowiązań finansowych niewycenionych według wartości godziwej przez wynik finansowy, netto</b>	<b>0,00</b>
<b>IV.</b>	<b>Różnice kursowe (zysk lub strata) netto</b>	<b>0,00</b>
<b>V.</b>	<b>Wynik z tytułu pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych</b>	<b>0,00</b>
1.	Pozostałe przychody operacyjne	0,00
2.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00
<b>VI.</b>	<b>Koszty administracyjne</b>	<b>3 000,00</b>
<b>VII.</b>	<b>Wynik finansowy brutto = netto</b>	<b>-4 020 200,00</b>

**FUNDUSZ WSPARCIA SIŁ ZBROJNYCH**

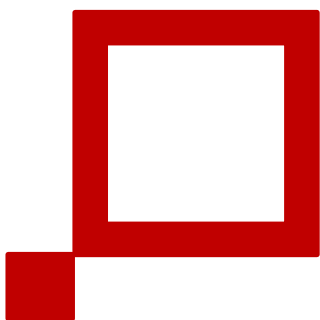
Tabela 4. Wynagrodzenie prowizyjne BGK

<b>Lp.</b>	<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Plan 2025 r.</b>
		<b>w tys. zł</b>
<b>I.</b>	<b>Koszty osobowe</b>	<b>1 860,00</b>
<b>II.</b>	<b>Koszty rzeczowe</b>	<b>1 567,60</b>
<b>III.</b>	<b>Koszty realokowane Funduszu (w tym koszty komórek organizacyjnych banku świadczących usługi wewnętrzne: księgowo, kadrowe, płacowe, informatyczne, obsługi rynku finansowego, pozyskiwania finansowania dłużnego)</b>	<b>5 020,00</b>
<b>IV.</b>	<b>Amortyzacja</b>	<b>80,00</b>
	<b>Koszty działania (I+II+III+IV)</b>	<b>8 527,60</b>
	Marża (5%)	426,46
	<b>Wynagrodzenie prowizyjne</b>	<b>8 954,06</b>

# Fundusz Żeglugi Śródlądowej

**Plan finansowy na 2025 rok**

*Projekt planu zaakceptowany przez Zarząd BGK w dniu 6 czerwca 2024 r.*



**Warszawa, czerwiec 2024 r.**



## Spis treści

I. Wprowadzenie .....	3
II. Planowane wpływy Funduszu .....	3
Spłaty kredytów.....	4
Wpływy z tytułu odsetek.....	4
III. Planowane wydatki Funduszu .....	4
Kredyty preferencyjne.....	4
Refinansowanie zakupu składników wyposażenia statków .....	4
Zwrot niewykorzystanej kwoty dotacji NFOŚiGW za rok ubiegły.....	5
Wynagrodzenie prowizyjne BGK .....	5
IV. Częściowe umorzenia kredytów preferencyjnych .....	5
V. Prognoza bilansu oraz rachunku zysków i strat Funduszu .....	5
Prognoza bilansu .....	5
Prognoza rachunku zysków i strat.....	5
VI. Tabele.....	6

## I. Wprowadzenie

Fundusz Żeglugi Śródlądowej (Fundusz, FZŚ), został utworzony w Banku Gospodarstwa Krajowego (Bank, BGK) w 2003 roku. Od dnia 9 listopada 2019 r. funkcjonowanie Funduszu reguluje *ustawa z dnia 31 lipca 2019 r. o wsparciu finansowym armatorów śródlądowych, Funduszu Żeglugi Śródlądowej i Funduszu Rezerwowym*<sup>1</sup> (Ustawa).

Szczegółowe warunki współpracy w zakresie gospodarowania środkami Funduszu określa umowa, zawarta na podstawie art. 31 Ustawy, w dniu 19 maja 2020 r. pomiędzy Ministrem Gospodarki Morskiej i Żeglugi Śródlądowej a Bankiem Gospodarstwa Krajowego (z późn. zm.).

Plan finansowy Funduszu Żeglugi Śródlądowej na 2025 r. został opracowany na podstawie danych przekazanych przy piśmie Sekretarza Stanu w Ministerstwie Infrastruktury (sygn.: DGMiZS-11.623.6.2024 z dnia 9 maja 2024 r.) oraz założeń BGK. Zakres otrzymanych danych obejmuje informacje o wysokości środków:

- planowanej dotacji z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej (NFOŚiGW),
- przeznaczonych na kredyty preferencyjne dla armatorów żeglugi śródlądowej,
- przeznaczonych na refinansowanie zakupu składników wyposażenia statku,
- przeznaczonych na wsparcie rozwoju i promocję żeglugi śródlądowej,
- przeznaczonych na zwrot kosztów funkcjonowania Rady Żeglugi Śródlądowej.

Działając na podstawie art. 46 ust. 4 Ustawy, Sekretarz Stanu w Ministerstwie Infrastruktury przekazał w dniu 26 kwietnia 2024 r. zatwierdzony Plan promocji żeglugi śródlądowej na 2025 r. Przedmiotowy plan promocji stanowi załącznik do Planu finansowego Funduszu Żeglugi Śródlądowej na 2025 r.

Bank nie otrzymał informacji dotyczącej aktywowania Funduszu Rezerwowego.

## II. Planowane wpływy Funduszu

Wpływy Funduszu w 2025 r. planuje się w łącznej kwocie **6 146 392,00 zł**, w tym:

- **1 500 000,00 zł** – dotacja z NFOŚiGW,
- **2 989 300,00 zł** – wpływy z tytułu spłaty kredytów preferencyjnych,
- **1 657 092,00 zł** – odsetki od środków Funduszu.

---

<sup>1</sup> Fundusz Rezerwowym, o którym mowa w ustawie o FZŚ, nie został dotychczas uruchomiony

## Spłaty kredytów

Wpływy Funduszu z tytułu spłaty kredytów preferencyjnych zaciągniętych przez armatorów zaplanowane zostały na podstawie obowiązujących harmonogramów spłat dla aktywnych kredytów oraz na podstawie założeń odnoszących się do potencjalnych nowych kredytów, zakładanych do udzielenia w II, III oraz IV kwartale 2024 r. i w 2025 r. Stawka oprocentowania kredytów preferencyjnych równa jest iloczynowi stopy redyskonta weksli Narodowego Banku Polskiego i współczynnika 0,4. Zgodnie z prognozą Banku przyjęto, iż stopa redyskonta w 2025 r. będzie kształtować się w przedziale 5,30% – 4,55%.

## Wpływy z tytułu odsetek

Zakłada się utrzymywanie na rachunku Funduszu środków do wysokości ok. 100 000,00 zł, pozostałe środki Funduszu podlegać będą inwestowaniu.

## III. Planowane wydatki Funduszu

Wydatki ze środków Funduszu w 2025 r. zaplanowano na łączną kwotę **13 183 500,00 zł**, w tym:

- **10 500 000,00 zł** – wypłaty na rzecz armatorów z tytułu udzielonych kredytów preferencyjnych,
- **1 000 000,00 zł** – refinansowanie zakupu przez armatora składnika wyposażenia statków,
- **1 050 000,00 zł** – wypłaty związane z realizacją planu promocji żeglugi śródlądowej,
- **30 000,00 zł** – zwrot kosztów związanych z funkcjonowaniem Rady Żeglugi Śródlądowej,
- **603 500,00 zł** – wydatki z tytułu wynagrodzenia prowizyjnego za obsługę Funduszu.

## Kredyty preferencyjne

Wysokość wypłat w 2025 r. na rzecz armatorów z tytułu kredytów preferencyjnych planuje się do kwoty 10 500 000,00 zł, z czego kwota 3 150 000,00 zł może być przeznaczona na kredyty dla armatorów wykonujących działalność gospodarczą polegającą na przewozie pasażerów. Przyjęte założenia wynikają z przepisów Ustawy, zgodnie z którymi kwota kredytów preferencyjnych udzielonych armatorom statków pasażerskich nie może przekroczyć 30% łącznej kwoty środków przeznaczonych na kredyty preferencyjne w planie finansowym FŻŚ na dany rok.

## Refinansowanie zakupu składników wyposażenia statków

Zgodnie z art. 16 ust. 1 Ustawy możliwe jest częściowe refinansowanie ze środków FŻŚ zakupu przez armatora żeglugi śródlądowej składników wyposażenia statków. Kwota refinansowania może stanowić 50% ceny składnika wyposażenia statku zapłaconej przez armatora.

## Zwrot niewykorzystanej kwoty dotacji NFOŚiGW za rok ubiegły

Przyjęte zostało założenie o pełnym wykorzystaniu w 2024 r. na wypłaty z tytułu kredytów preferencyjnych otrzymanej w 2024 r. dotacji NFOŚiGW. Nie planuje się zatem zwrotu w I kwartale 2025 r. niewykorzystanej kwoty dotacji NFOŚiGW.

## Wynagrodzenie prowizyjne BGK

Zgodnie z rozporządzeniem Ministra gospodarki morskiej i żeglugi śródlądowej z dnia 28 listopada 2019 r. w sprawie prowizji i współczynnika prowizji oraz sposobu i terminów pobierania wynagrodzenia prowizyjnego z tytułu obsługi Funduszu Żeglugi Śródlądowej, Bankowi przysługuje wynagrodzenie prowizyjne w wysokości iloczynu kosztów faktycznie poniesionych przez Bank z tytułu prowadzenia Funduszu i współczynnika 1,06. Kalkulację planowanych kosztów, dokonaną zgodnie z obowiązującą w Banku metodologią rozliczania kosztów dla funduszy utworzonych, powierzonych lub przekazanych na podstawie odrębnych ustaw, przedstawiono w Tabeli 4 Planu finansowego. Limit wynagrodzenia prowizyjnego określony w Tabeli 4 obejmuje koszty obsługi Funduszu w okresie styczeń – grudzień 2025 r., powiększone o marżę 6%. W Tabeli 1 ujęto planowane wypłaty z tytułu wynagrodzenia prowizyjnego w 2025 r. za obsługę Funduszu w okresie grudzień 2024 r. – listopad 2025 r.

## IV. Częściowe umorzenia kredytów preferencyjnych

Zgodnie z Ustawą, armatorzy mają możliwość występowania, na warunkach określonych w art. 8 ust. 1 Ustawy, o częściowe umorzenie zaciągniętych kredytów preferencyjnych. W przypadku dokonania umorzenia zmniejszeniu ulegną planowane wpływy z tytułu spłat kredytów i stan należności z tytułu kredytów preferencyjnych w bilansie Funduszu.

## V. Prognoza bilansu oraz rachunku zysków i strat Funduszu

### Prognoza bilansu

Prognozowana na koniec 2025 r. suma bilansowa wynosi **59 147 992,00 zł**.

### Prognoza rachunku zysków i strat

Prognozowane wartości rachunku zysków i strat na koniec 2025 r. wynoszą:

- wynik z tytułu odsetek Funduszu **1 963 300,00 zł**,
- wynik finansowy Funduszu **1 357 192,00 zł**.

## **VI. Tabele**

Tabela 1: Przepływy finansowe

Tabela 2: Prognoza bilansu

Tabela 3: Prognoza rachunku zysków i strat

Tabela 4: Wynagrodzenie prowizyjne BGK

**Załącznik 1:** Plan promocji Żeglugi Śródlądowej na 2025 r.



FUNDUSZ ŻEGLUGI ŚRÓDLĄDOWEJ  
Tabela 1. Przepływy finansowe (w zł)

Lp.	Wyszczególnienie	Plan				RAZEM
		I kwartał	II kwartał	III kwartał	IV kwartał	
<b>I.</b>	<b>Stan środków (początek okresu)</b>	<b>46 019 500,00</b>	<b>47 408 316,00</b>	<b>44 062 094,00</b>	<b>40 136 834,00</b>	<b>46 019 500,00</b>
<b>II.</b>	<b>Wpływy</b>	<b>2 545 616,00</b>	<b>1 069 578,00</b>	<b>1 280 140,00</b>	<b>1 251 058,00</b>	<b>6 146 392,00</b>
1.	Dotacje z budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Dotacja z NFOŚiGW	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00
3.	Splaty kredytów	569 200,00	624 900,00	890 900,00	904 300,00	2 989 300,00
	kapitał	504 200,00	556 300,00	811 500,00	811 500,00	2 683 500,00
	odsetki	65 000,00	68 600,00	79 400,00	92 800,00	305 800,00
4.	Wpływy z tytułu odsetek	476 416,00	444 678,00	389 240,00	346 758,00	1 657 092,00
5.	Inne wpływy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>III.</b>	<b>Wydatki</b>	<b>1 156 800,00</b>	<b>4 415 800,00</b>	<b>5 205 400,00</b>	<b>2 405 500,00</b>	<b>13 183 500,00</b>
1.	Udzielone kredyty (wyплаты transz)	1 000 000,00	3 500 000,00	4 000 000,00	2 000 000,00	10 500 000,00
	w tym kredyty dla armatorów wykonujących działalność gospodarczą polegającą na przewozie pasażerów	0,00	1 575 000,00	1 575 000,00	0,00	3 150 000,00
2.	Refinansowanie zakupu składnika wyposażenia statku	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	1 000 000,00
3.	Wydatki związane z realizacją planu promocji żeglugi śródlądowej	0,00	262 500,00	525 000,00	262 500,00	1 050 000,00
4.	Zwrot kosztów dla Rady Żeglugi Śródlądowej	0,00	0,00	30 000,00	0,00	30 000,00
5.	Zwrot niewykorzystanej kwoty dotacji z NFOŚiGW za rok ubiegły	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Wynagrodzenie prowizyjne BGK	156 800,00	153 300,00	150 400,00	143 000,00	603 500,00
<b>IV.</b>	<b>Stan środków (koniec okresu)</b>	<b>47 408 316,00</b>	<b>44 062 094,00</b>	<b>40 136 834,00</b>	<b>38 982 392,00</b>	<b>38 982 392,00</b>

**FUNDUSZ ŻEGLUGI ŚRÓDLĄDOWEJ**
**Tabela 2. Prognoza bilansu (w zł)**

Lp.	Wyszczególnienie	Plan			
		31 marca 2025 r.	30 czerwca 2025 r.	30 września 2025 r.	31 grudnia 2025 r.
<b>I.</b>	<b>Aktywa</b>	<b>60 252 716,00</b>	<b>59 850 394,00</b>	<b>59 113 834,00</b>	<b>59 147 992,00</b>
1.	Aktywa finansowe wyceniane według wartości godziwej przez inne całkowite dochody - Instrumenty dłużne:	47 308 300,00	43 962 100,00	40 036 800,00	38 882 400,00
	Banku centralnego	31 538 866,67	29 308 066,67	26 691 200,00	25 921 600,00
	Instytucji rządowych	15 769 433,33	14 654 033,33	13 345 600,00	12 960 800,00
2.	Należności od sektora niefinansowego	12 844 400,00	15 788 300,00	18 977 000,00	20 165 600,00
	kredyty preferencyjne	12 843 500,00	15 787 200,00	18 975 700,00	20 164 200,00
	odsutki	900,00	1 100,00	1 300,00	1 400,00
3.	Pozostałe aktywa	100 016,00	99 994,00	100 034,00	99 992,00
<b>II.</b>	<b>Pasywa</b>	<b>60 252 716,00</b>	<b>59 850 394,00</b>	<b>59 113 834,00</b>	<b>59 147 992,00</b>
1.	Zobowiązania wobec sektora niefinansowego	0,00	0,00	0,00	0,00
	zobowiązania wobec klientów	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Pozostałe zobowiązania	60 252 716,00	59 850 394,00	59 113 834,00	59 147 992,00
	w tym wynik finansowy roku bieżącego	386 316,00	747 394,00	1 066 634,00	1 357 192,00

**FUNDUSZ ŻEGLUGI ŚRÓDLĄDOWEJ**
**Tabela 3. Prognoza rachunku zysków i strat (w zł)**

Lp.	Wyszczególnienie	Plan				RAZEM
		I kwartał	II kwartał	III kwartał	IV kwartał	
<b>I.</b>	<b>Wynik z tytułu odsetek</b>	<b>541 500,00</b>	<b>513 400,00</b>	<b>468 700,00</b>	<b>439 700,00</b>	<b>1 963 300,00</b>
1.	Przychody z tytułu odsetek	541 500,00	513 400,00	468 700,00	439 700,00	1 963 300,00
	kredyty i pożyczki	65 100,00	68 700,00	79 500,00	92 900,00	306 200,00
	odsetki z tytułu inwestowania środków	476 000,00	444 300,00	388 800,00	346 500,00	1 655 600,00
	odsetki od środków na rachunku w BGK	400,00	400,00	400,00	300,00	1 500,00
2.	Koszty odsetek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>II.</b>	<b>Wynik z tytułu prowizji</b>	<b>-155 184,00</b>	<b>-152 322,00</b>	<b>-149 460,00</b>	<b>-149 142,00</b>	<b>-606 108,00</b>
1.	Przychody z tytułu opłat i prowizji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Koszty z tytułu opłat i prowizji	-155 184,00	-152 322,00	-149 460,00	-149 142,00	-606 108,00
	w tym wynagrodzenie prowizyjne dla BGK	-155 184,00	-152 322,00	-149 460,00	-149 142,00	-606 108,00
<b>III.</b>	<b>Zyski lub straty z tytułu zaprzestania ujmowania w bilansie aktywów i zobowiązań finansowych niewycenionych według wartości godziwej przez wynik finansowy, netto</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>IV.</b>	<b>Wynik z tytułu pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	w tym umorzenia kredytów preferencyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>V.</b>	<b>Wynik finansowy brutto = netto</b>	<b>386 316,00</b>	<b>361 078,00</b>	<b>319 240,00</b>	<b>290 558,00</b>	<b>1 357 192,00</b>

FUNDUSZ ŻEGLUGI ŚRÓDLĄDOWEJ

Tabela 4. Wynagrodzenie prowizyjne BGK (w zł)

Lp.	Wyszczególnienie	Plan				RAZEM
		I kwartał	II kwartał	III kwartał	IV kwartał	
I.	Koszty osobowe	57 100,00	54 400,00	51 700,00	51 700,00	214 900,00
II.	Koszty rzeczowe	12 400,00	12 400,00	12 400,00	12 200,00	49 400,00
III.	Koszty realokowane Funduszu (w tym koszty komórek organizacyjnych banku świadczących usługi wewnętrzne: księgowe, kadrowe, płacowe, informatyczne, obsługi rynku finansowego)	72 400,00	72 400,00	72 400,00	72 400,00	289 600,00
IV.	Amortyzacja	4 500,00	4 500,00	4 500,00	4 400,00	17 900,00
	<b>Razem koszty działania</b>	<b>146 400,00</b>	<b>143 700,00</b>	<b>141 000,00</b>	<b>140 700,00</b>	<b>571 800,00</b>
	Marża - 6%	8 784,00	8 622,00	8 460,00	8 442,00	34 308,00
	<b>Wynagrodzenie prowizyjne BGK</b>	<b>155 184,00</b>	<b>152 322,00</b>	<b>149 460,00</b>	<b>149 142,00</b>	<b>606 108,00</b>

# PLAN PROMOCJI ŻEGLUGI ŚRÓDLĄDOWEJ NA ROK 2025

z dnia 25 marca 2024 r.

przygotowany na podstawie art. 46 Ustawy z dnia 31 lipca 2019 r. o wsparciu finansowym armatorów śródlądowych, Funduszu Żeglugi Śródlądowej i Funduszu Rezerwowym

## 1. Cel główny i cele szczegółowe

Plan promocji żeglugi śródlądowej jest dokumentem, którego **nadrzędnym celem jest określenie działań mających na celu wspieranie i rozwój sektora żeglugi śródlądowej poprzez realizację zadań promocyjnych, informacyjnych i edukacyjnych**. Cele szczegółowe w powyższym zakresie zostały przedstawione na schemacie.

Schemat 1. Cele szczegółowe Planu promocji żeglugi śródlądowej.

Cele informacyjno-promocyjne		Cele edukacyjne		Wymiana doświadczeń	
kreowanie pozytywnego odbioru społ. żeglugi śródlądowej	budowanie wizerunku żeglugi śródl. jako ekonomicznej i ekologicznej gałęzi transportu	zachęcanie interesariuszy sektora do modernizacji floty		partnerstwo na rzecz rozwoju śródlądowych dróg wodnych	rozwój wiedzy i wymiana dobrych praktyk między grupami interesu
promowanie możliwości rozwoju w zawodach związanych z sektorem	podnoszenie świadomości interesariuszy sektora	popularyzacja rozwiązań cyfryzacyjnych wprowadzanych w sektorze żeglugi śródlądowej	zwiększenie zainteresowania armatorów wsparciem finansowym udzielanym w ramach FŻŚ**		
promowanie możliwości edukacji i wyboru ścieżki kariery związanej z sektorem	nt. działań realizowanych w ramach KPŻ2030*	popularyzacja wiedzy na temat aktualnych kwalifikacji zawodowych	edukacja dotycząca bezpiecznego korzystania z dróg wodnych		
zwiększenie popularności żeglugi rekreacyjnej i turystycznej	podnoszenie świadomości nt. żeglugi śródlądowej jako ważnego elementu gosp. wodnej i polityki transportowej				

\*KPŻ2030 – Krajowy Program Żeglugowy do roku 2030.

\*\* FŻŚ – Fundusz Żeglugi Śródlądowej.

Opracowanie własne.

## 2. Zarys potrzeb i obszary wymagające wsparcia w zakresie komunikacji

Obszary wymagające wsparcia korespondują z *Krajowym Programem Żeglugowym do roku 2030 (KPŻ2030)* – dokumentem planistycznym wytyczającym kierunki rozwoju sektora żeglugi śródlądowej oraz opisującym działania przewidziane do realizacji do 2030 roku. Głównym celem zawartych w dokumencie działań jest zwiększenie roli sektora żeglugi śródlądowej w wymiarze krajowym i lokalnym.

W ramach obszarów wymagających wsparcia planuje się następujące działania:

- a. **Wzmocnienie pozytywnego wizerunku żeglugi śródlądowej** – w komunikacji z opinią publiczną położenie akcentu na przedstawienie transportu wodnego śródlądowego jako proekologicznej, rozwijającej się gałęzi transportu, która może stanowić uzupełnienie zrównoważonego systemu transportowego kraju, realizującego wyzwania polityk europejskich;  
**Budowanie wizerunku żeglugi jako ekonomicznego i ekologicznego środka transportu** – szczególnie w kontekście *Strategii na rzecz zrównoważonej i inteligentnej mobilności* („Sustainable and Smart Mobility Strategy”) – dokumentu powstałego w ramach Inicjatywy Nowego Zielonego Ładu, określającego jako jeden z celów dla transportu wodnego śródlądowego zwiększenie się udziału transportu z wykorzystaniem śródlądowych dróg wodnych i żeglugi morskiej bliskiego zasięgu do 2030 r. o 25 proc., a do 2050 r. – o 50 proc. Działania edukacyjne i promocyjne powinny być ukierunkowane na podnoszenie świadomości społecznej w zakresie żeglugi śródlądowej jako elementu kompleksowej polityki transportowej gospodarki wodnej.  
**Współpraca z ośrodkami naukowymi** – w tym pozyskiwanie eksperckich badań i analiz w celu budowania spójnej narracji nt. żeglugi śródlądowej w oparciu o rzetelne źródła naukowe.
- b. **Promowanie możliwości edukacji oraz wyboru ścieżki kariery związanej z sektorem** – sektor pracowników żeglugi śródlądowej w Polsce charakteryzuje się niskim napływem młodych osób podejmujących naukę i następnie pracę w zawodach związanych z żeglugą śródlądową. W tym kontekście konieczne jest promowanie zawodu już na etapie edukacji w szkołach podstawowych, a jednocześnie popularyzacja edukacji w branżowych szkołach ponadpodstawowych i pokazywanie możliwości wyboru ścieżki kariery związanej z sektorem. Równie istotne jest kształcenie grona wysoko wykwalifikowanej kadry oraz szukanie form dofinansowania szkół branżowych. Silny nacisk na promocję w obszarze edukacji i wyboru ścieżki zawodowej wynika z faktu, że kapitał ludzki jest jednym z najważniejszych zasobów, dzięki któremu możliwy jest rozwój sektora.
- c. **Zachęcanie interesariuszy sektora do modernizacji floty** – założenia Europejskiego Zielonego Ładu oraz wymogi związane z dochodzeniem gospodarek państw członkowskich UE do neutralności klimatycznej wymagają wprowadzania rozwiązań ukierunkowanych na obniżenie poziomu emisyjności floty statków żeglugi śródlądowej oraz dostosowanie floty do zmian klimatu. Działania te powinny być realizowane we współpracy i dialogu z przedstawicielami branży żeglugi śródlądowej (związkami armatorów), sektora naukowego, przemysłu stoczniowego, a także organizacjami pozarządowymi. W tym kontekście potrzebne jest prowadzenie dialogu z interesariuszami sektora, informowanie o działaniach podejmowanych przez ministra właściwego do spraw żeglugi śródlądowej (m.in. nt. funkcjonowania Funduszu Żeglugi Śródlądowej) oraz edukowanie na temat implementacji przepisów prawa.
- d. **Popularyzacja rozwiązań cyfryzacyjnych wprowadzanych w sektorze żeglugi śródlądowej** – dla zapewnienia bezpiecznej i nowoczesnej żeglugi śródlądowej niezbędne jest dostarczenie użytkownikom śródlądowych dróg wodnych innowacyjnych rozwiązań zapewniających efektywny transport, sprawną komunikację i wymianę informacji oraz digitalną obsługę administracyjną. Kwestia ta jest szczególnie istotna w dobie zmian klimatu, ponieważ od jakości przepływu informacji uzależniona jest wykonalność operacji transportowych oraz zapewnienie bezpieczeństwa przeciwpowodziowego i środowiskowego. W tym kontekście istotna jest popularyzacja wiedzy na temat wprowadzania nowoczesnych rozwiązań cyfryzacyjnych dla sektora – takich jak rozwój systemu Informacji Rzecznej RIS i innych systemów żeglugowych czy wprowadzenie e-usług administracji żeglugowej oraz cyfrowego poboru należności za korzystanie z dróg wodnych i urządzeń hydrotechnicznych;
- e. **Promocja rekreacyjnego i turystycznego wykorzystania śródlądowych dróg wodnych** – zwłaszcza wśród szerokiej opinii publicznej (w tym turystów), społeczności lokalnych oraz przedstawicieli sektora biznesu. Sposób postrzegania sektora przez wspomniane grupy może przełożyć się na realny wzrost jego atrakcyjności i popularności.
- f. **Działania informacyjne na temat aktualnych kwalifikacji zawodowych w żegludze śródlądowej** – w związku z wejściem w życie nowego systemu prawnego<sup>1</sup> konieczne jest propagowanie wiedzy na

---

<sup>1</sup> Ustawa z dnia 7 lipca 2023 r. o zmianie ustawy o żegludze śródlądowej oraz ustawy o czasie pracy na statkach żeglugi śródlądowej (Dz.U. poz. 1588) wdrażająca do polskiego porządku prawnego dyrektywę Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2017/2397 z dnia 12 grudnia 2017 r. w sprawie uznawania kwalifikacji zawodowych w żegludze śródlądowej oraz uchylającą dyrektywy Rady 91/672/EWG i 96/50/WE (Dz. Urz. UE L 345 z 27.12.2017, str. 53, Dz. Urz. UE L 274 z 30.07.2021, str. 52 oraz Dz. Urz. UE L 30 z 11.02.2022, str. 3).

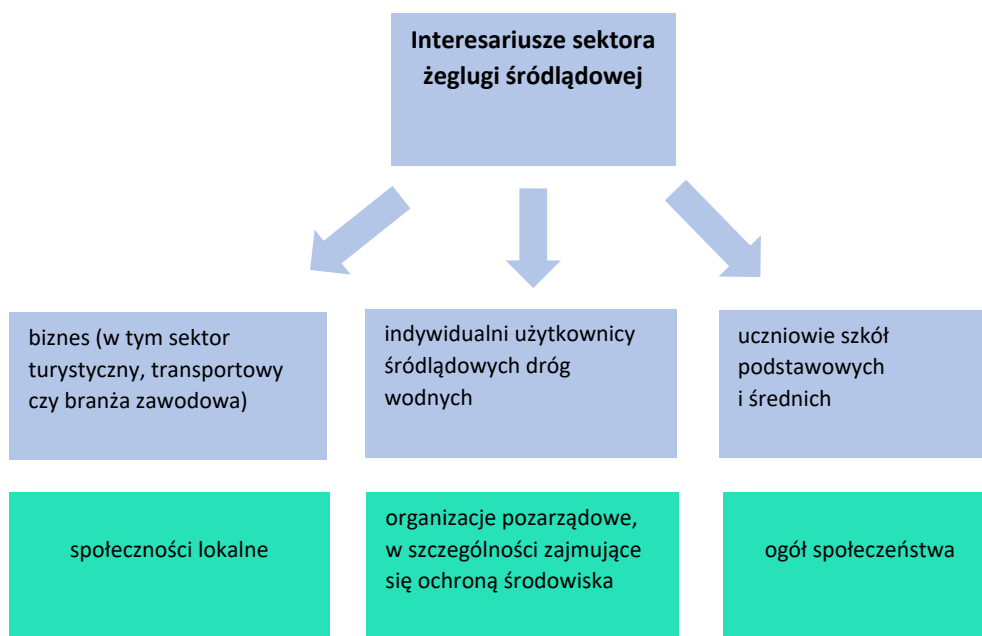
temat ścieżek zdobywania kwalifikacji zawodowych oraz wymagań egzaminacyjnych na poszczególne dokumenty kwalifikacyjne.

- g. **Działania edukacyjne na rzecz podnoszenia bezpieczeństwa na śródlądowych drogach wodnych** – zwiększanie świadomości na temat zasad bezpiecznego poruszania się po drogach wodnych wśród użytkowników wymaga prowadzenia stałych działań edukacyjnych.
- h. **Działania na rzecz mierzenia rezultatów realizacji zadań z Planu promocji żeglugi śródlądowej** – badania ankietowe, wywiady, zbieranie informacji zwrotnych itp.

### 3. Grupy docelowe komunikacji związanej z żeglugą śródlądową

Rozwój sektora żeglugi śródlądowej przekłada się na konkretne grupy docelowe, do których należy komunikować kwestie związane z sektorem. Grupy docelowe, do których powinny zostać kierowane działania określone w *Planie promocji żeglugi śródlądowej na rok 2025*, to przede wszystkim:

Schemat 2. Grupy docelowe Planu promocji żeglugi śródlądowej na rok 2025.



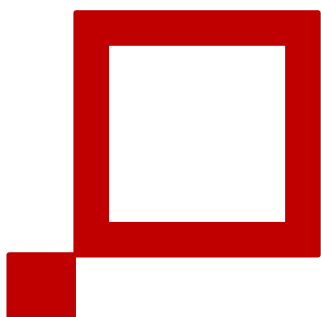
Opracowanie własne.

### 4. Wykaz działań wraz z proponowanym kosztorysem wykonania

Nr	Działanie	Maksymalny budżet (zł brutto)
1.	Promocja sektora transportu wodnego śródlądowego	300 000,00
2.	Opracowanie dokumentów, analiz, ekspertyz dotyczących sektora	300 000,00
3.	Wymiana doświadczeń (np. konferencje/cykl spotkań/warsztaty)	300 000,00
4.	Działania edukacyjno-informacyjne w zakresie bieżących potrzeb sektora	150 000,00
<b>Limit środków do wydatkowania w ramach Planu promocji na rok 2025</b>		<b>1 050 000,00</b>

# Krajowy Fundusz Drogowy

**Plan finansowy KFD na 2025 rok**



Warszawa, sierpień 2024 r.





## Spis treści

I.	Wprowadzenie .....	3
II.	Planowane wpływy Funduszu .....	5
	Wpływy z opłaty paliwowej.....	5
	Refundacje z Funduszy UE przekazywane bezpośrednio z budżetu środków europejskich .....	6
	Środki z CEF II przekazywane za pośrednictwem CUPT i GDDKiA .....	6
	Refundacje w ramach Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększania Odporności (KPO) .....	6
	Wpływy z kredytów Międzynarodowych Instytucji Finansowych (Europejskiego Banku Inwestycyjnego).....	6
	Wpływy z emisji obligacji.....	8
	Wpływy z poboru opłat za przejazd .....	8
	Wpływy od spółek .....	8
	Finansowanie przejściowe.....	9
	Odsetki.....	9
III.	Planowane wydatki Funduszu .....	9
	Wydatki na zadania drogowe .....	10
	Wynagrodzenie prowizyjne BGK .....	10
IV.	Prognoza zadłużenia Krajowego Funduszu Drogowego.....	10
V.	Prognoza bilansu oraz rachunku zysków i strat Funduszu .....	11
	Prognoza bilansu .....	11
	Prognoza rachunku zysków i strat .....	11
VI.	Tabele .....	11

## I. Wprowadzenie

Krajowy Fundusz Drogowy (Fundusz, KFD) został utworzony w Banku Gospodarstwa Krajowego (BGK, Bank) w 2004 r. na mocy *ustawy z dnia 27 października 1994 r. o autostradach płatnych oraz o Krajowym Funduszu Drogowym (Ustawa)*.

Zgodnie z art. 39a i art. 39f Ustawy, Fundusz gromadzi i przeznacza środki w szczególności na:

- finansowanie budowy i przebudowy dróg krajowych, realizowanych przez Generalnego Dyrektora Dróg Krajowych i Autostrad (GDDKiA),
- finansowanie budowy lub przebudowy drogowych obiektów inżynierskich i przepraw promowych oraz na zakup urządzeń do ważenia pojazdów,
- finansowanie potrzeb związanych z gromadzeniem danych o drogach publicznych i sporządzaniem informacji o sieci dróg publicznych, poprawą bezpieczeństwa ruchu drogowego,
- płatności na rzecz spółek z tytułu realizacji przez nie obowiązków wynikających z umowy o budowę i eksploatację albo wyłącznie eksploatację autostrady płatnej, w tym wynagrodzenie za dostępność autostrady, wypłaty z tytułu zdarzeń odszkodowawczych określonych w umowach ze spółkami,
- finansowanie przedsięwzięć drogowych powierzonych drogowej spółce specjalnego przeznaczenia;
- finansowanie kosztów utworzenia drogowej spółki specjalnego przeznaczenia, w tym środków na pokrycie kapitału zakładowego i kosztów podjęcia działalności spółki, finansowanie kosztów podwyższenia kapitału zakładowego drogowej spółki specjalnego przeznaczenia oraz wypłatę wynagrodzenia dla tej spółki;
- przygotowanie, wdrożenie, budowę lub eksploatację systemu poboru opłaty, o której mowa w art. 13 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 21 marca 1985 r. o drogach publicznych;
- wynagrodzenie dla dostawcy EETS (Europejskiej Usługi Poboru Opłaty Elektronicznej), o którym mowa w art. 16t ustawy z dnia 21 marca 1985 r. o drogach publicznych, oraz koszty postępowania przed Komisją, o której mowa w art. 16z ust. 1 tej ustawy,
- prowizję dla dostawców kart flotowych, o której mowa w art. 13iba ust. 8 ustawy z dnia 21 marca 1985 r. o drogach publicznych,
- finansowanie kosztów usług doradczych,
- spłatę zaciągniętych przez BGK na rzecz Funduszu kredytów i pożyczek wraz z odsetkami i innymi kosztami ich obsługi,
- pokrycie kosztów emisji, odsetek i wykupu obligacji wyemitowanych przez BGK na rzecz Funduszu,
- spłatę udzielonego przez BGK na rzecz Funduszu finansowania przejściowego ze środków własnych BGK oraz pokrycie kosztów tego finansowania,
- spłatę zobowiązań wynikających z wykonania przez Skarb Państwa obowiązków z tytułu gwarancji i poręczeń udzielonych przez Skarb Państwa za zobowiązania Banku Gospodarstwa

Krajowego z tytułu zaciągniętych przez BGK na rzecz Funduszu kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych obligacji,

- wypłatę wynagrodzenia prowizyjnego dla BGK z tytułu obsługi Funduszu.

Ze środków Funduszu dokonuje się ponadto:

- na mocy *ustawy z dnia 28 czerwca 2012 r. o spłacie niektórych niezaspokojonych należności przedsiębiorców, wynikających z realizacji udzielonych zamówień publicznych* spłaty przez GDDKiA niezaspokojonych przez wykonawcę należności głównych przedsiębiorcy, który zawarł z wykonawcą umowę w związku z realizacją zamówienia publicznego na roboty budowlane udzielonego przez GDDKiA, za zrealizowane i odebrane prace, które zostały wykonane na podstawie umowy z wykonawcą,
- zwrotu opłat i kar dotyczących przejazdu pojazdu nienormatywnego wraz z odsetkami na podstawie art. 18 i 19 *ustawy z dnia 18 grudnia 2020 r. o zmianie ustawy o drogach publicznych oraz niektórych innych ustaw.*

Projekt Planu finansowego KFD na 2025 r. został opracowany na podstawie danych otrzymanych przy piśmie: sygn. DDP-2.4521.9.2024 z 14 maja 2024 r. oraz założeń BGK. Zakres otrzymanych z Ministerstwa Infrastruktury danych obejmuje:

- planowane wydatki na inwestycje drogowe ujęte w: Rządowym Programie Budowy Dróg Krajowych do 2030 roku (z perspektywą do 2033 r.), Programie Budowy 100 Obwodnic na lata 2020-2030 (dane ujęte w Tabeli 1 i uszczegółowiono w Tabeli 2),
- planowane wpływy od spółek oraz wypłaty na rzecz spółek, z którymi zawarte zostały umowy o budowę i eksploatację albo wyłącznie eksploatację autostrad płatnych (dane ujęte w Tabeli 1 i uszczegółowiono w Tabeli 3),
- planowane wpływy z poboru opłat za przejazd oraz planowane wydatki związane z finansowaniem systemu poboru opłat za przejazd (dane ujęte w Tabeli 1),
- planowane wpływy z: opłat drogowych, kar oraz grzywien pobieranych na podstawie: *ustawy z dnia 6 września 2001 r. o transporcie drogowym, ustawy z dnia 21 marca 1985 r. o drogach publicznych oraz ustawy z dnia 20 czerwca 1997 r. Prawo o ruchu drogowym* (dane ujęte w Tabeli 1),
- przewidywaną kwotę refundacji z funduszy UE, w ramach KPO oraz środków z CEF II przekazywaną za pośrednictwem CUPT i GDDKiA (dane ujęte w Tabeli 1),
- przewidywaną kwotę wpływów z tytułu kar umownych oraz odpłatnego udostępniania nieruchomości nabytych na cele budowy dróg (dane ujęte w Tabeli 1),
- planowane wydatki na usługi doradcze świadczone na rzecz GDDKiA i Ministra Infrastruktury, związane z budową i przebudową dróg krajowych oraz na usługi doradcze związane z finansowaniem systemów poboru opłat za przejazd (dane ujęte w Tabeli 1),
- wykaz zadań planowanych do realizacji ze środków Funduszu w 2025 roku (Tabela 4).

Na etapie uzgodnień, do projektu Planu finansowego KFD na 2025 rok, uwagi zgłoszili:

- Minister Funduszy i Polityki Regionalnej (pismo sygn. DBR-VIII.3115.11.2024.MZ z dnia 27 czerwca 2024 r.),
- Minister Finansów (pismo sygn. PG3.455.8.2024 z dnia 2 sierpnia 2024 r.),
- Minister Infrastruktury (pismo sygn. DDP-2.4521.9.2024 z dnia 22 sierpnia 2024 r.).

W projekcie Planu finansowego KFD na 2025 rok uwzględniono zgłoszone uwagi.

## II. Planowane wpływy Funduszu

Wpływy Funduszu w 2025 r. planuje się w łącznej kwocie **28 847 218 200,00 zł**, w tym:

- **7 620 800 000,00 zł** – z tytułu opłaty paliwowej,
- **4 922 569 900,00 zł** – z tytułu refundacji z funduszy Unii Europejskiej przekazywanych bezpośrednio z budżetu środków europejskich,
- **784 893 900,00 zł** – z CEF II przekazywane za pośrednictwem CUPT i GDDKiA,
- **972 238 000,00 zł** – z tytułu refundacji w ramach KPO,
- **1 560 000 000,00 zł** – z kredytów Międzynarodowych Instytucji Finansowych,
- **8 123 350 000,00 zł** – z emisji obligacji,
- **3 879 103 000,00 zł** – z poboru opłat za przejazd,
- **565 563 700,00 zł** – z tytułu opłat drogowych, kar oraz grzywien pobieranych na podstawie *ustawy o transporcie drogowym, ustawy o drogach publicznych oraz ustawy Prawo o ruchu drogowym*,
- **35 533 900,00 zł** – wpływy od spółek, wynikające z zawartych umów o budowę i eksploatację albo wyłącznie eksploatację autostrad,
- **200 000,00 zł** – wpływy z tytułu kar umownych,
- **282 665 800,00 zł** – wpływy z tytułu odpłatnego udostępniania nieruchomości (Miejsca Obsługi Podróżnych zlokalizowane przy autostradach i drogach ekspresowych),
- **100 300 000,00 zł** – z tytułu odsetek od środków Funduszu.

### Wpływy z opłaty paliwowej

W Planie finansowym Funduszu na 2025 r. ujęte zostały prognozowane zasilenia z tytułu opłaty paliwowej w wysokości 76,90% łącznych wpływów z opłaty paliwowej, przekazywanych do BGK przez Krajową Administrację Skarbową na podstawie przepisów Ustawy.

## **Refundacje z Funduszy UE przekazywane bezpośrednio z budżetu środków europejskich**

Z tytułu refundacji wydatków z funduszy Unii Europejskich przekazywanych bezpośrednio z budżetu środków europejskich, KFD może otrzymać środki w wysokości nie większej niż kwota przekazana z Komisji Europejskiej na inwestycje drogowe realizowane przez GDDKiA oraz nie większej niż limit wydatków przeznaczony na projekty GDDKiA w ramach budżetu środków europejskich.

## **Środki z CEF II przekazywane za pośrednictwem CUPT i GDDKiA**

W 2025 r. planowane jest przekazanie środków w ramach mechanizmu płatności zaliczkowych, w związku ze złożonymi w tej sprawie wnioskami w CINEA dotyczącymi projektów międzynarodowych, realizowanych łącznie ze stroną ukraińską oraz słowacką, polegających, po stronie polskiej, na budowie dróg ekspresowych:

- Budowa drogi S19 Rzeszów - Barwinek, odc. węzeł Rzeszów Południe – Barwinek, pododcinek w. Dukla (bez węzła) – Barwinek (granica Państwa),
- Budowa drogi S12 Lublin – Dorohusk, odc. Piaski – Dorohusk, odc. węzeł Chełm Wschód (bez węzła) – Dorohusk, pododcinek MOP „Teosin” – Dorohusk.

## **Refundacje w ramach Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększania Odporności (KPO)**

Warunkiem umożliwiającym napływ do KFD środków z Krajowego Planu Odbudowy jest uprzednie przekazanie środków RRF przez Komisję Europejską. Z tytułu refundacji wydatków z funduszy Unii Europejskiej przekazywanych za pośrednictwem budżetu środków europejskich, KFD może otrzymać środki w wysokości nie większej niż kwota przekazana z Komisji Europejskiej na inwestycje drogowe realizowane przez GDDKiA oraz nie większej niż limit wydatków przeznaczonych na projekty GDDKiA w ramach budżetu środków europejskich KPO.

## **Wpływy z kredytów Międzynarodowych Instytucji Finansowych (Europejskiego Banku Inwestycyjnego)**

W 2025 r. kontynuowane jest uruchamianie, w ramach umów finansowych zawartych przez BGK na rzecz KFD z Europejskim Bankiem Inwestycyjnym, środków kredytowych. Dopuszcza się możliwość przesunięcia terminów uruchomienia ujętych w Tabeli 1 w danym kwartale transz kredytów oraz zmiany ich kwot, stosownie do wydatków w ramach poszczególnych projektów i rzeczywistego zapotrzebowania Funduszu na środki finansowe.

W 2025 r. na potrzeby finansowania inwestycji realizowanych ze środków Funduszu w ramach Rządowego Programu Budowy Dróg Krajowych do 2030 roku (z perspektywą do 2033 r.) planuje się

zaciągnięcie w Europejskim Banku Inwestycyjnym nowych kredytów przeznaczonych na współfinansowanie następujących projektów:

- budowy drogi ekspresowej S10 Toruń – Bydgoszcz – wartość kredytu szacowana jest na 200 mln EUR; projekt podlega analizie i ocenie przez EBI,
- budowy drogi ekspresowej S19 Międzyrzec Podlaski – Lublin – wartość kredytu szacowana jest 400 mln EUR; projekt podlega analizie i ocenie przez EBI,
- budowy drogi ekspresowej S19 Rzeszów – granica (Barwinek), ze wskazaniem w pierwszej kolejności odcinków S19 Rzeszów Południe – Babica oraz odcinka granicznego S19 Miejsce Piastowe – Barwinek - wartość pierwszego kredytu szacowana jest wstępnie na 250 mln EUR a drugiego 300 mln EUR; projekt będzie podlegał analizie i ocenie przez EBI,
- budowy odcinków drogi ekspresowej S74 w woj. świętokrzyskim Przełom/Mniów – Opatów, ze wskazaniem w pierwszej kolejności odcinków Przełom/Mniów - Kielce – wartość pierwszego kredytu szacowana jest wstępnie na 200 mln EUR (całkowita wartość finansowania EBI jest wstępnie szacowana na 525 mln EUR); projekt będzie podlegał analizie i ocenie przez EBI,
- budowy drogi ekspresowej S10 Szczecin – Piła – wartość kredytu szacowana jest wstępnie na 550 mln EUR; projekt będzie podlegał analizie i ocenie przez EBI,
- budowy drogi ekspresowej S11 Koszalin – Piła – Poznań – wartość pierwszego kredytu szacowana jest wstępnie na 250 mln EUR; projekt będzie podlegał analizie i ocenie przez EBI,
- budowa drogi ekspresowej S11 Kępno – gr. woj. śląskiego - wartość kredytu szacowana jest wstępnie na 200 mln EUR; projekt będzie podlegał analizie i ocenie przez EBI,
- rozbudowy autostrady A2 pomiędzy Warszawą a Łodzią – wartość kredytu szacowana jest wstępnie na 200 mln EUR; projekt będzie podlegał analizie i ocenie przez EBI,
- budowy drogi ekspresowej S12 Lublin – Dorohusk oraz S17 Lublin – Hrebenne jako ważnych odcinków prowadzących do Ukrainy; wartość kredytu szacowana jest wstępnie dla S12 na 300 mln EUR a dla S17 na 450 mln EUR; możliwe jest etapowanie poprzez zawarcie kredytu na wybrany ciąg lub odcinki,
- budowy drogi ekspresowej S8 Wrocław – Bardo, wartość kredytu szacowana jest wstępnie na 300 mln EUR; projekt będzie podlegał analizie i ocenie przez EBI,
- budowa drogi ekspresowej S7 Czosnów – Kiełpin – wartość kredytu szacowana jest wstępnie na 90 mln EUR; projekt będzie podlegał analizie i ocenie przez EBI,
- budowy obwodnic miejscowości przewidzianych w ramach Programu Budowy 100 Obwodnic i wybranych inwestycji z Rządowego Programu Budowy Dróg Krajowych (pierwszy kredyt z serii) – wartość kredytu szacowana jest wstępnie na 150 mln EUR; projekt będzie podlegał analizie i ocenie przez EBI.

Wszystkie ww. projekty kredytów będą podlegały analizie i ocenie przez EBI. Dla wszystkich wymienionych kredytów możliwe jest etapowanie poprzez zawarcie kredytu na wybrany ciąg lub odcinki. Finalne wielkości nowych kredytów zależne są od oceny wartości danego projektu przez EBI. Z uwagi na złożoną procedurę oceny projektów przez EBI, proces zaciągnięcia potencjalnych kredytów może nie zostać zakończony w 2026 roku. W przypadku kredytów dotyczących budowy S10 Toruń –

Bydgoszcz oraz S19 Międzyrzec Podlaski – Lublin, dla których wstępna wartość kredytów została oszacowana przez EBI, możliwe jest zawarcie umów finansowych z EBI jeszcze w 2024 r.

### **Wpływy z emisji obligacji**

Obligacje mogą być emitowane na rynku krajowym oraz na rynkach zagranicznych. Harmonogram emisji obligacji przeprowadzanych na rzecz Funduszu będzie ustalany z uwzględnieniem kalendarza przetargów obligacji i bonów skarbowych na rynku krajowym oraz emisji Skarbu Państwa na rynkach zagranicznych oraz warunków rynkowych. Przy ustalaniu terminów zapadalności obligacji emitowanych na rzecz Funduszu będzie uwzględniany harmonogram wykupów skarbowych papierów wartościowych. Emisje mogą być przeprowadzane zarówno w formule przetargowej, jak i tzw. private placement. Emitowane obligacje zabezpieczone będą gwarancją Skarbu Państwa. Dopuszcza się możliwość przesunięcia planowanego terminu emisji, przy zachowaniu limitu rocznego emisji obligacji na rzecz KFD. Planuje się przeprowadzenie w 2025 r. emisji obligacji o wartości nominalnej do 8 135 550 000,00 zł.

Planowana wartość emisji obligacji na rzecz Krajowego Funduszu Drogowego łącznie z emisjami przewidywanymi na rzecz innych funduszy przepływowych będzie stanowić istotne wyzwanie emisyjne w 2025 r. W związku z tym, realizacja emisji obligacji w skali planowanej na 2025 r., w przypadku potencjalnej ograniczonej chłonności rynku może być utrudniona, co w konsekwencji może prowadzić do przejściowego braku finansowania i konieczności uruchomienia finansowania przejściowego ze środków własnych Banku lub podjęcia działań określonych w § 5 ust. 5 Porozumienia w sprawie obsługi KFD, zawartego w dniu 9 maja 2022 r. pomiędzy Ministrem Infrastruktury a BGK.

### **Wpływy z poboru opłat za przejazd**

Prognoza wpływów Funduszu z tytułu opłaty elektronicznej została przygotowana w oparciu o założenia przyjęte przez Krajową Administrację Skarbową:

- planowane rozszerzenie sieci dróg płatnych od 1 stycznia 2025 r. objętych opłatą elektroniczną o 1 635 km dróg (autostrady i drogi ekspresowe wybudowane od ostatniego rozszerzenia), co stanowi przyrost o 44,85% w stosunku do obecnej sieci wszystkich kategorii dróg płatnych,
- prognozę wzrostu stawek opłaty elektronicznej w 2025 r. – planowane wpływy zostały oszacowane na bazie średniomiesięcznej opłaty elektronicznej naliczonej w 2023 r. z uwzględnieniem wzrostu stawek opłaty elektronicznej obowiązujących w 2024 r.

### **Wpływy od spółek**

W 2025 roku nie planuje się wpływów z tytułu poboru opłat za przejazd autostradami. Zaplanowano jedynie inne wpływy wynikające z umów zawartych ze Spółkami.

## Finansowanie przejściowe

W sytuacji okresowych problemów z płynnością finansową Funduszu, Bank może udzielić przejściowego finansowania ze środków własnych na rzecz Funduszu na finansowanie zadań realizowanych przez GDDKiA, związanych z budową i przebudową dróg krajowych oraz płatności na rzecz drogowej spółki specjalnego przeznaczenia, a także pokrycie kosztów emisji i wykupu obligacji oraz spłatę kredytów i pożyczek zaciągniętych na rzecz KFD wraz z odsetkami i innymi kosztami ich obsługi. W przypadku zaistnienia takiej konieczności, możliwe jest przejściowe finansowanie wydatków Funduszu w wysokości do kwoty 300 000 000,00 zł na warunkach ustalonych w Porozumieniu w sprawie obsługi KFD, zawartym w dniu 9 maja 2022 r. pomiędzy Ministrem Infrastruktury a BGK. Dopuszcza się również możliwość finansowania przez Bank wydatków na kwotę wyższą niż ustalony w Porozumieniu limit. Warunki tego finansowania (kwota, termin i koszt) będą podlegały odrębnym uzgodnieniom z ministrem właściwym do spraw transportu i ministrem właściwym do spraw finansów publicznych.

## Odsetki

W pozycji tej ujmowane są przychody z tytułu inwestowania okresowo wolnych środków Funduszu oraz z tytułu odsetek naliczonych na rachunkach Funduszu w BGK. Przyjmuje się, że w 2025 r. na rachunkach Funduszu będzie utrzymywane saldo dzienne środków niepodlegających lokowaniu w wysokości ok. 100 000 000,00 zł (w tym środki w walucie obcej), z zastrzeżeniem, że poziom ten może być wyższy, w przypadku trudności z lokowaniem środków, nieopłacalności lokowania środków (w szczególności, gdy stawki oprocentowania środków są ujemne) lub w sytuacji, gdy możliwa do uzyskania stopa zwrotu byłaby niższa niż oprocentowanie dostępne na rachunkach, na których utrzymywane są środki niepodlegające lokowaniu. Pozostałe okresowo wolne środki podlegają inwestowaniu.

## III. Planowane wydatki Funduszu

Wydatki ze środków Funduszu w 2025 r. zaplanowano na łączną kwotę **28 750 757 600,00 zł**, w tym:

- **22 146 609 700,00 zł** – wydatki realizowane na wniosek GDDKiA oraz ministra właściwego do spraw transportu,
- **336 001 000,00 zł** – wydatki związane z finansowaniem systemów poboru opłat,
- **2 934 333 900,00 zł** – wydatki z tytułu obsługi kredytów,
- **3 324 316 300,00 zł** – wydatki z tytułu obsługi obligacji,
- **9 496 700,00 zł** – wydatki z tytułu wynagrodzenia prowizyjnego dla BGK.



## Wydatki na zadania drogowe

Finansowaniu ze środków Funduszu podlegają inwestycje realizowane w ramach programów wieloletnich ustanawianych przez Radę Ministrów zgodnie z przepisami ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych. Zadania drogowe realizowane ze środków Funduszu ujęte są w Rządowym Programie Budowy Dróg Krajowych do 2030 roku (z perspektywą do 2033 r.) (uchwała nr 253/2022 Rady Ministrów z dnia 13 grudnia 2022 r., z późn. zm.) oraz w Programie Budowy 100 obwodnic na lata 2020–2030 (uchwała nr 46/2021 Rady Ministrów z dnia 13 kwietnia 2021 r., z późn. zm.). Planowane wydatki na zadania drogowe ujęte w Tabeli 1, w podziale na programy drogowe, kategorie zadań drogowych oraz z wyszczególnieniem m.in. współfinansowania z funduszy UE zaprezentowane zostały w Tabeli 2.

## Wynagrodzenie prowizyjne BGK

Zgodnie z rozporządzeniem Rady Ministrów z dnia 30 kwietnia 2004 r. w sprawie wynagrodzenia prowizyjnego Banku Gospodarstwa Krajowego z tytułu prowadzenia Krajowego Funduszu Drogowego, Bankowi przysługuje wynagrodzenie prowizyjne w wysokości iloczynu kosztów faktycznie poniesionych przez Bank z tytułu prowadzenia Funduszu i współczynnika 1,06. Kalkulację planowanych kosztów, dokonaną zgodnie z obowiązującą w Banku metodologią rozliczania kosztów dla funduszy utworzonych, powierzonych lub przekazanych na podstawie odrębnych ustaw, przedstawiono w Tabeli 5 Planu finansowego. Limit wynagrodzenia prowizyjnego określony w Tabeli 5 obejmuje koszty obsługi Funduszu w okresie styczeń – grudzień 2025 r., powiększone o marżę 6%. W Tabeli 1 ujęto planowane wypłaty z tytułu wynagrodzenia prowizyjnego w 2025 r. za obsługę Funduszu w okresie grudzień 2024 r. – listopad 2025 r.

## IV. Prognoza zadłużenia Krajowego Funduszu Drogowego

Prognoza zadłużenia Krajowego Funduszu Drogowego (w wartościach nominalnych i w walutach oryginalnych) w podziale na obligacje i kredyty, wg. stanu na koniec 2024 r. oraz poszczególnych kwartałów 2025 r. przedstawia się następująco:

Wyszczególnienie	31.12.2024	31.03.2025	30.06.2025	30.09.2025	31.12.2025
obligacje w EUR	5 007 500 000	5 007 500 000	4 507 500 000	4 737 500 000	5 487 500 000
obligacje w USD	1 750 000 000	1 750 000 000	2 750 000 000	2 750 000 000	2 750 000 000
obligacje w PLN	1 000 000 000	1 000 000 000	1 000 000 000	1 000 000 000	1 000 000 000
<b>Razem obligacje (w PLN)</b>	<b>29 244 450 000</b>	<b>29 277 025 000</b>	<b>31 044 600 000</b>	<b>32 076 375 000</b>	<b>35 376 125 000</b>
kredyty w EUR	3 671 881 180	3 625 999 730	3 574 254 270	3 528 372 810	3 476 077 350
kredyty w PLN	27 708 620 950	28 074 265 150	28 332 260 950	28 643 609 830	28 775 543 120
<b>Razem kredyty (w PLN)</b>	<b>43 350 834 800</b>	<b>43 557 284 000</b>	<b>43 630 069 200</b>	<b>43 780 329 200</b>	<b>43 757 436 500</b>
<b>RAZEM ZADŁUŻENIE (w PLN)</b>	<b>72 595 284 800</b>	<b>72 834 309 000</b>	<b>74 674 669 200</b>	<b>75 856 704 200</b>	<b>79 133 561 500</b>

## V. Prognoza bilansu oraz rachunku zysków i strat Funduszu

### Prognoza bilansu

Prognozowana na koniec 2025 r. suma bilansowa wynosi **81 767 323 400,00 zł.**

### Prognoza rachunku zysków i strat

Prognozowane wartości rachunku zysków i strat na koniec 2025 r. wynoszą:

- wynik z tytułu odsetek Funduszu „minus” **2 535 528 800,00 zł,**
- wynik finansowy Funduszu „minus” **2 546 700 500,00 zł.**

## VI. Tabele

Tabela 1: Przepływy finansowe

Tabela 2: Planowane wydatki na zadania drogowe

Tabela 4: Wykaz zadań

Tabela 5: Wynagrodzenie prowizyjne BGK

Tabela 6: Prognoza bilansu

Tabela 7: Prognoza rachunku zysków i strat

Warszawa, 23 sierpnia 2024 r.

Opracowano w BGK, w Departamencie Infrastruktury Transportu

## KRAJOWY FUNDUSZ DROGOWY

Tabela 1. Przepływy finansowe (w zł)

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.				RAZEM
		I kwartał	II kwartał	III kwartał	IV kwartał	
<b>I.</b>	<b>Stan środków (początek okresu)</b>	<b>2 561 483 100,00</b>	<b>3 106 521 300,00</b>	<b>2 201 684 700,00</b>	<b>2 152 513 500,00</b>	<b>2 561 483 100,00</b>
<b>II.</b>	<b>Wpływy</b>	<b>5 219 501 400,00</b>	<b>7 563 512 500,00</b>	<b>6 910 765 200,00</b>	<b>9 153 439 100,00</b>	<b>28 847 218 200,00</b>
1.	Wpływy z opłaty paliwowej (netto)	1 829 000 000,00	1 829 000 000,00	1 905 200 000,00	2 057 600 000,00	7 620 800 000,00
2.	Refundacje z Funduszy UE	293 259 800,00	246 582 700,00	1 969 852 800,00	2 412 874 600,00	4 922 569 900,00
	Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat i Środowisko 2021-2027	293 259 800,00	222 498 700,00	1 969 852 800,00	2 412 874 600,00	4 898 485 900,00
	CEF II	0,00	24 084 000,00	0,00	0,00	24 084 000,00
3.	Środki z CEF II przekazywane za pośrednictwem CUPT i GDDKiA	772 497 700,00	0,00	0,00	12 396 200,00	784 893 900,00
4.	Refundacje w ramach KPO	584 223 000,00	0,00	388 015 000,00	0,00	972 238 000,00
5.	Wpływy z kredytów i emisji obligacji	500 000 000,00	4 279 200 000,00	1 433 950 000,00	3 470 200 000,00	9 683 350 000,00
	kredyty	500 000 000,00	360 000 000,00	450 000 000,00	250 000 000,00	1 560 000 000,00
	90.594 EBI - Projekt: Odcinki dojazdowe do Warszawy II (TEN-T)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	90.656 EBI - Projekt: Modernizacja Dróg IV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	90.658 EBI - Projekt: Droga ekspresowa S6 (Bożepole - Trójmiasto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	92.745 EBI - Projekt: S3 Świnoujście - Szczecin	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	93.679 EBI - Projekt: S6 Obwodnica Trójmiasta	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	93.716 EBI - Projekt: S14 Zachodnia obwodnica Łodzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	93.718 EBI - Projekt: S1 Pyrzyce - Bielsko-Biała	0,00	0,00	0,00	250 000 000,00	250 000 000,00
	94.804 EBI - Projekt: S7 Płock - Czosnow	0,00	150 000 000,00	0,00	0,00	150 000 000,00
	96.478 EBI - Projekt: A2 Mińsk Mazowiecki - Biała Podlaska	0,00	210 000 000,00	0,00	0,00	210 000 000,00
	96.852 EBI - Projekt: S6 Koszalin - Bożepole	500 000 000,00	0,00	450 000 000,00	0,00	950 000 000,00
	emisja obligacji	0,00	3 919 200 000,00	983 950 000,00	3 220 200 000,00	8 123 350 000,00
	nominał	0,00	3 925 000 000,00	985 550 000,00	3 225 000 000,00	8 135 550 000,00
	dyskonto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	premia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	prowidzja agenta/ organizatora emisji	0,00	-5 800 000,00	-1 600 000,00	-4 800 000,00	-12 200 000,00
6.	Wpływy z poboru opłat za przejazd	969 775 700,00	969 775 700,00	969 775 800,00	969 775 800,00	3 879 103 000,00
7.	Wpływy z opłat drogowych, kar i grzywnien z tyt. ustawy o transporcie drogowym	156 264 000,00	139 936 200,00	135 760 600,00	133 602 900,00	565 563 700,00
	z tyt. ustawy o transporcie drogowym	23 775 000,00	18 075 000,00	13 200 000,00	12 713 000,00	67 763 000,00
	z tyt. ustawy o drogach publicznych oraz z tyt. ustawy - Prawo o ruchu drogowym	27 489 000,00	16 861 200,00	17 560 600,00	15 889 900,00	77 800 700,00
	grzywny za naruszenia ujawnione za pomocą urządzeń rejestrujących (na podst. ustawy o drogach publicznych)	25 000 000,00	25 000 000,00	25 000 000,00	25 000 000,00	100 000 000,00
	grzywny określone w kodeksie wykroczeń (na podst. ustawy Prawo o ruchu drogowym)	80 000 000,00	80 000 000,00	80 000 000,00	80 000 000,00	320 000 000,00
8.	Wpływy od Spółek	10 160 900,00	5 772 100,00	13 828 800,00	5 772 100,00	35 533 900,00
9.	Środki budżetowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	Kary umowne	50 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	200 000,00
11.	Wpływy z tytułu zatrzymania wadium wraz z odsetkami oraz zatrzymania zabezpieczenia należytego wykonania umowy wraz z odsetkami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	Wpływy z odpłatnego udostępniania nieruchomości (Miejsca Obsługi Podróżnych)	69 170 300,00	69 495 800,00	73 532 200,00	70 467 500,00	282 665 800,00
13.	Wpływy uzyskane / należne na podstawie przepisów szczególnych (kwoty odzyskane przez Generalnego Dyrektora) <sup>1)</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.	Finansowanie przejściowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	Wpływy z tytułu odsetek	35 100 000,00	23 700 000,00	20 800 000,00	20 700 000,00	100 300 000,00
16.	Inne wpływy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>III.</b>	<b>Wydatki</b>	<b>4 674 463 200,00</b>	<b>8 468 349 100,00</b>	<b>6 959 936 400,00</b>	<b>8 648 008 900,00</b>	<b>28 750 757 600,00</b>
1.	Wydatki realizowane na wniosek Generalnego Dyrektora Dróg Krajowych i Autostrad oraz Ministra właściwego ds. transportu	3 655 296 900,00	5 228 419 100,00	5 739 551 600,00	7 523 342 100,00	22 146 609 700,00
	Wydatki na zadania drogowe	3 268 577 700,00	4 382 848 000,00	5 326 632 100,00	5 896 696 600,00	18 874 754 400,00
	Rządowy Program Budowy Dróg Krajowych do 2030 (z perspektywą do 2033 r.)	3 013 004 300,00	4 064 627 300,00	4 909 421 400,00	5 432 028 100,00	17 419 081 100,00
	Program Budowy 100 obwodnic na lata 2020-2030	255 573 400,00	318 220 700,00	417 210 700,00	464 668 500,00	1 455 673 300,00
	Wydatki na rzecz Spółek	380 969 200,00	840 821 100,00	408 169 500,00	1 621 895 500,00	3 251 855 300,00
	Wydatki na rzecz Spółek drogowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Usługi doradcze	5 750 000,00	4 750 000,00	4 750 000,00	4 750 000,00	20 000 000,00
	Wydatki dokonywane na podstawie przepisów szczególnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	wydatki dla podwykonawców <sup>2)</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	zwrot opłat i kar dotyczących przejazdu pojazdu nienormalnego wraz z odsetkami <sup>2)</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Wydatki związane z finansowaniem systemów poboru opłat za przejazd	75 641 000,00	77 760 000,00	97 594 000,00	85 006 000,00	336 001 000,00
	Finansowanie systemów poboru opłat za przejazd	75 569 000,00	77 688 000,00	97 526 000,00	85 000 000,00	336 000 000,00
	Finansowanie budowy nowego systemu poboru opłat za przejazd	72 000,00	72 000,00	24 668 000,00	10 805 000,00	35 617 000,00
	Usługi doradcze	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Obsługa kredytów	725 396 400,00	719 215 600,00	739 196 500,00	750 525 400,00	2 934 333 900,00
	Kapitał	330 040 200,00	323 216 000,00	335 253 200,00	342 937 200,00	1 331 446 600,00
	Odsetki	395 356 200,00	395 999 600,00	403 943 300,00	407 588 200,00	1 602 887 300,00
	Prowidzje i opłaty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Obsługa obligacji	215 742 200,00	2 440 546 000,00	381 231 100,00	286 797 000,00	3 324 316 300,00
	Kapitał	0,00	2 137 500 000,00	0,00	0,00	2 137 500 000,00
	Odsetki	215 742 200,00	300 736 000,00	380 086 100,00	284 952 000,00	1 181 516 300,00
	Prowidzje, opłaty i inne koszty emisji	0,00	2 310 000,00	1 145 000,00	1 845 000,00	5 300 000,00
5.	Splata finansowania przejściowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Wynagrodzenie prowizyjne BGK	2 386 700,00	2 408 400,00	2 363 200,00	2 338 400,00	9 496 700,00
7.	Inne wydatki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>IV.</b>	<b>Stan środków (koniec okresu)</b>	<b>3 106 521 300,00</b>	<b>2 201 684 700,00</b>	<b>2 152 513 500,00</b>	<b>2 657 943 700,00</b>	<b>2 657 943 700,00</b>

<sup>1)</sup> ustawa z dnia 28 czerwca 2012 r. o spłacie niezaspokojonych należności przedsiębiorców, wynikających z realizacji udzielonych zamówień publicznych<sup>2)</sup> na podstawie art. 18 i 19 ustawy z dnia 18 grudnia 2020 r. o zmianie ustawy o drogach publicznych oraz niektórych innych ustaw

## KRAJOWY FUNDUSZ DROGOWY

Tabela 2. Planowane wydatki na zadania drogowe (w zł)

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.				RAZEM
		I kwartał	II kwartał	III kwartał	IV kwartał	
<b>I.</b>	<b>Zadania inwestycyjne ujęte w Rządowym Programie Budowy Dróg Krajowych do 2030 (z perspektywą do 2033 r.)</b>	<b>3 013 004 300,00</b>	<b>4 064 627 300,00</b>	<b>4 909 421 400,00</b>	<b>5 432 028 100,00</b>	<b>17 419 081 100,00</b>
1.	Autostrady	158 714 100,00	227 178 500,00	327 712 600,00	328 792 800,00	1 042 398 000,00
	wydatki podlegające finansowaniu w ramach programów współfinansowanych z funduszy UE	56 485 500,00	105 272 600,00	0,00	0,00	161 758 100,00
	- perspektywa 2021 - 2027	56 485 500,00	105 272 600,00	0,00	0,00	161 758 100,00
	wydatki podlegające finansowaniu z kredytów	2 609 800,00	2 609 800,00	2 678 400,00	6 857 800,00	14 755 800,00
	wydatki podlegające finansowaniu z innych środków Funduszu	99 618 800,00	119 296 100,00	325 034 200,00	321 935 000,00	865 884 100,00
2.	Drogi ekspresowe	2 692 943 600,00	3 549 879 000,00	4 254 871 800,00	4 814 303 100,00	15 311 997 500,00
	wydatki podlegające finansowaniu w ramach programów współfinansowanych z funduszy UE	1 068 650 700,00	1 253 358 000,00	1 408 055 900,00	1 332 127 400,00	5 062 192 000,00
	- perspektywa 2021 - 2027	980 759 700,00	1 165 466 800,00	1 320 164 900,00	1 239 396 000,00	4 705 787 400,00
	- CEF II Projekt "Łącząc Europę" - trasa Via Carpatia	87 891 000,00	87 891 200,00	87 891 000,00	92 731 400,00	356 404 600,00
	wydatki podlegające finansowaniu z kredytów	199 714 000,00	224 954 700,00	272 183 200,00	267 926 700,00	964 778 600,00
	wydatki podlegające finansowaniu z innych środków Funduszu	1 424 578 900,00	2 071 566 300,00	2 574 632 700,00	3 214 249 000,00	9 285 026 900,00
3.	Obwodnice	161 346 600,00	287 569 800,00	326 837 000,00	288 932 200,00	1 064 685 600,00
	wydatki podlegające finansowaniu w ramach programów współfinansowanych z funduszy UE	76 839 300,00	77 958 800,00	51 794 500,00	41 365 200,00	247 957 800,00
	- perspektywa 2021 - 2027	75 779 200,00	77 958 800,00	51 794 500,00	41 365 200,00	246 897 700,00
	- KPO	1 060 100,00	0,00	0,00	0,00	1 060 100,00
	wydatki podlegające finansowaniu z kredytów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	wydatki podlegające finansowaniu z innych środków Funduszu	84 507 300,00	209 611 000,00	275 042 500,00	247 567 000,00	816 727 800,00
<b>II.</b>	<b>Zadania ujęte w Programie Budowy 100 obwodnic na lata 2020-2030</b>	<b>255 573 400,00</b>	<b>318 220 700,00</b>	<b>417 210 700,00</b>	<b>464 668 500,00</b>	<b>1 455 673 300,00</b>
	wydatki podlegające finansowaniu w ramach programów współfinansowanych z funduszy UE	138 204 900,00	180 252 200,00	252 542 300,00	283 582 000,00	854 581 400,00
	- perspektywa 2021 - 2027	2 040 000,00	10 710 000,00	30 260 000,00	36 015 000,00	79 025 000,00
	- KPO	136 164 900,00	169 542 200,00	222 282 300,00	247 567 000,00	775 556 400,00
	wydatki podlegające finansowaniu z innych środków Funduszu	117 368 500,00	137 968 500,00	164 668 400,00	181 086 500,00	601 091 900,00
<b>III.</b>	<b>Razem</b>	<b>3 268 577 700,00</b>	<b>4 382 848 000,00</b>	<b>5 326 632 100,00</b>	<b>5 896 696 600,00</b>	<b>18 874 754 400,00</b>

## KRAJOWY FUNDUSZ DROGOWY

Tabela 4. Wykaz zadań

Pozycja w planie	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.		
		dofinansowanie UE	nr załącznika RPBDK / PB100 O.	nr pozycji w załączniku
<b>AUTOSTRADY</b>				
1.	Budowa autostrady A1 Tuszyn - Pyrzowice, odc. Pyrzowice - koniec obw. Częstochowy	POliŚ	Załącznik nr 2 / -	Poz. 1
2.	Budowa autostrady A1 Tuszyn - Pyrzowice, odc. Tuszyn - gr. woj. śląskiego	POliŚ	Załącznik nr 2 / -	Poz. 2
3.	Autostrada A1 koniec obw. Częstochowy – Tuszyn odc. gr. woj. łódzkiego - w. Rząsawa (bez węzła)	POliŚ	Załącznik nr 2 / -	Poz. 2
4.	Budowa autostrady A2 Warszawa – Siedlce odc. Mińsk Mazowiecki – Siedlce	POliŚ / FEnIKŚ	Załącznik nr 2 / -	Poz. 4
5.	Budowa autostrady A2 Siedlce - gr. państwa odc. Siedlce - Biała Podlaska (w. Ciciwór)	FEnIKŚ	Załącznik nr 2 / -	Poz. 5
6.	Budowa autostrady A18 Olszyna - Golnice (przebudowa jezdnii południowej)		Załącznik nr 2 / -	Poz. 118
<b>DROGI EKSPRESOWE</b>				
7.	Budowa drogi S1 Pyrzowice - Kosztowy odc. Podwarpie - Dąbrowa Górnicza (przebudowa dk 1)	POliŚ	Załącznik nr 2 / -	Poz. 7
8.	Budowa drogi S1 Kosztowy - Bielsko-Biała	POliŚ / FEnIKŚ	Załącznik nr 2 / -	Poz. 8
9.	Budowa drogi S1 Kosztowy - Bielsko-Biała, odc. obwodnica Oświęcimia w ciągu dk 44	POliŚ / FEnIKŚ	Załącznik nr 2 / -	Poz. 8
10.	Budowa drogi ekspresowej S1 (dawniej S69) odcinek Przybędza – Milówka (obejście Węgierskiej Górki)		Załącznik nr 2 / -	Poz. 9
11.	Budowa drogi S2 Puławska - Lubelska	POliŚ	Załącznik nr 2 / -	Poz. 10
12.	Budowa drogi S3 Troszyn - Świnoujście	FEnIKŚ	Załącznik nr 2 / -	Poz. 11
13.	Budowa drogi S3 Miętkowo - koniec obw. Brzozowa wraz z rozbudową odcinka Miętkowo - Rzęśnia	POliŚ	Załącznik nr 2 / -	Poz. 12
14.	Budowa drogi S3 Gorzów Wielkopolski - Nowa Sól, odc. Sulechów (w. Kruszyna) - Nowa Sól, II jezdnia obw. Gorzowa Wielkopolskiego, II jezdnia obw. Międzyrzeczka	POliŚ	Załącznik nr 2 / -	Poz. 14
15.	Budowa drogi S3 Nowa Sól - Legnica	POliŚ	Załącznik nr 2 / -	Poz. 15
16.	Budowa drogi S3 Legnica (A4) - Lubawka, odc. Bolków - Lubawka (granica państwa)	POliŚ	Załącznik nr 2 / -	Poz. 17
17.	Budowa drogi S5 Bydgoszcz – Mielno	POliŚ	Załącznik nr 2 / -	Poz. 18
18.	Budowa drogi S5 Poznań - Wrocław, odc. Korzeńsko - Wrocław (A8)	POliŚ	Załącznik nr 2 / -	Poz. 23
19.	Budowa drogi S5 Nowe Marzy - Bydgoszcz	POliŚ	Załącznik nr 2 / -	Poz. 24
20.	Budowa drogi S6 Szczecin - Koszalin wraz z obwodnicą Koszalina i Sianowa (S6/S11)	POliŚ	Załącznik nr 2 / -	Poz. 25
21.	Budowa drogi ekspresowej S6 na odcinku Lębork – Obwodnica Trójmiasta, odc. w. Bożepole Wielkie (z węzłem) – Obwodnica Trójmiasta	POliŚ	Załącznik nr 2 / -	Poz. 26
22.	Budowa drogi S6 Koszalin – Słupsk	FEnIKŚ	Załącznik nr 2 / -	Poz. 125
23.	Budowa drogi S6 Słupsk - Bożepole Wielkie	FEnIKŚ	Załącznik nr 2 / -	Poz. 126
24.	Budowa drogi S6 Zachodnie drogowe obejście Szczecina		Załącznik nr 1 / -	Poz. 5
25.	Budowa drogi S7 Olsztynek - Płońsk, odc. Napierki - Płońsk (S10)	POliŚ	Załącznik nr 2 / -	Poz. 29
26.	Budowa drogi S7 Elbląg - Olsztynek, odc. Miłomłyn (S7) - Olsztynek (S51)	POliŚ	Załącznik nr 2 / -	Poz. 30
27.	Budowa drogi S7 Gdańsk - Warszawa, odc. Płońsk – Czosnów	FEnIKŚ	Załącznik nr 2 / -	Poz. 31
28.	Budowa drogi S7 Gdańsk - Warszawa, odc. Czosnów - Warszawa	FEnIKŚ	Załącznik nr 1 / -	Poz. 6
29.	Przebudowa drogi S7 Warszawa - obwodnica Grójca	POliŚ	Załącznik nr 2 / -	Poz. 32
30.	Budowa drogi S7 Radom - Jędrzejów, odc. Radom - gr. woj. mazowieckiego	POliŚ	Załącznik nr 2 / -	Poz. 34
31.	Budowa drogi S7 Radom - Jędrzejów, odc. w. Chęciny - Jędrzejów (pocz. obwodnicy)	POliŚ	Załącznik nr 2 / -	Poz. 36

Pozycja w planie	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.		
		dofinansowanie UE	nr załącznika RPBDK / PB100 O.	nr pozycji w załączniku
32.	Budowa drogi ekspresowej S7 na odc. gr. woj. świętokrzyskiego - Kraków, odc. Moczydło (gr. woj. świętokrzyskiego) - węzeł Miechów	POIiŚ	Załącznik nr 2 / -	Poz. 38
33.	Budowa drogi ekspresowej S7 na odcinku granica województwa świętokrzyskiego - Kraków, odc. Miechów - Szczepanowice	FEnIKŚ	Załącznik nr 2 / -	Poz. 38
34.	Budowa drogi ekspresowej S7 na odcinku granica województwa świętokrzyskiego - Kraków, odc. węzeł Szczepanowice - Kraków (węzeł Kraków Nowa Huta)	POIiŚ / FEnIKŚ	Załącznik nr 2 / -	Poz. 38
35.	Budowa drogi S7 Lubień - Rabka	POIiŚ	Załącznik nr 2 / -	Poz. 40
36.	Przebudowa drogi S8 Piotrków Trybunalski – Warszawa, odc. Radziejowice (DK 50) – Warszawa (w. Paszków)	POIiŚ	Załącznik nr 2 / -	Poz. 41
37.	Rozbudowa drogi S8 Wyszków - Białystok, odc. koniec obw. Wyszkowa - gr. woj. podlaskiego	POIiŚ	Załącznik nr 2 / -	Poz. 42
38.	Przebudowa drogi S8 Wyszków - Białystok, odc. Mężenin - Jezewo	POIiŚ	Załącznik nr 2 / -	Poz. 45
39.	Budowa drogi S8 na odc. Wrocław (Magnice) – Kłodzko, odc. w. Kobierzyce Płn. (z węzłem) - w. Bardo (z węzłem)		Załącznik nr 2 / -	Poz. 120
40.	Budowa drogi S10 Bydgoszcz - Toruń	FEnIKŚ	Załącznik nr 2 / -	Poz. 123
41.	Budowa drogi S10 Szczecin - Piła		Załącznik nr 1 / -	Poz. 7
42.	Budowa drogi S11 Koszalin - Szczecinek, odc. w. Koszalin Zachód (bez węzła) - w. Bobolice	POIiŚ	Załącznik nr 2 / -	Poz. 46
43.	Budowa drogi S11 Koszalin - Szczecinek, odc. w. Bobolice (bez węzła) - w. Szczecinek Północ (z węzłem)	FENIKŚ	Załącznik nr 1 / -	Poz. 11
44.	Budowa obwodnicy Obornik w ciągu drogi ekspresowej S11		Załącznik nr 1 / -	Poz. 15
45.	Budowa drogi S11 Piła - Poznań na odc. Oborniki - węzeł Poznań Północ		Załącznik nr 1 / -	Poz. 16
46.	Budowa drogi S11 na odcinku Ostrów Wielkopolski - Kępno		Załącznik nr 1 / -	Poz. 18
47.	Budowa drogi S11 Kępno - A1 na odc. Kępno - gr. woj. opolskiego (z wyłączeniem o. Olesna)		Załącznik nr 1 / -	Poz. 19
48.	Budowa drogi S11 na odcinku Szczecinek - Piła (w. Piła Północ bez węzła)		Załącznik nr 1 / -	Poz. 12
49.	Budowa drogi S12 Lublin - Dorohusk, odc. Piaski - Dorohusk	CEF II	Załącznik nr 2 / -	Poz. 119
50.	Budowa drogi S12 gr. woj. łódzkiego - w. Radom Południe (bez węzła)		Załącznik nr 1 / -	Poz. 22
51.	Budowa drogi S16 Olsztyn - Ełk, odc. Borki Wielkie - Mrągowo		Załącznik nr 2 / -	Poz. 48
52.	Budowa drogi S16 Olsztyn (S51) – Ełk (S61) odc. Olsztyn – Biskupiec (budowa drugiej jezdni)		Załącznik nr 1 / -	Poz. 24
53.	Budowa drogi S16 Ełk - Białystok, odc. Knyszyn - Krynice		Załącznik nr 1 / -	Poz. 25
54.	Budowa drogi S17 Warszawa - Garwolin, odc. Warszawa (w. Zakręt) - Warszawa (w. Lubelska)	POIiŚ	Załącznik nr 2 / -	Poz. 49
55.	Budowa drogi S17 Warszawa - Garwolin, odc. Warszawa (w. Lubelska) - Garwolin	POIiŚ	Załącznik nr 2 / -	Poz. 51
56.	Budowa drogi S17 Garwolin - Kurów	POIiŚ	Załącznik nr 2 / -	Poz. 52
57.	Budowa drogi S17 Piaski - Hrebenne	CEF II	Załącznik nr 2 / -	Poz. 53
58.	Budowa drogi S19 gr. państwa – Białystok, odc. Kuźnica - węzeł Białystok Północ		Załącznik nr 2 / -	Poz. 54
59.	Budowa drogi S19 gr. państwa – Białystok, odc. węzeł Białystok Północ - węzeł Dobrzyniewo - węzeł Białystok Zachód		Załącznik nr 2 / -	Poz. 54
60.	Budowa drogi S19 Białystok - Lubartów, odc. Choroszcz - Boćki (z węzłem)		Załącznik nr 2 / -	Poz. 55
61.	Budowa drogi S19 Białystok - Lubartów, odc. Boćki (bez węzła) - Chlebczyn	FEnIKŚ	Załącznik nr 2 / -	Poz. 55
62.	Budowa drogi S19 Białystok – Lubartów, odc. gr. Woj. podlaskiego - Łosice - gr. woj. Lubelskiego		Załącznik nr 2 / -	Poz. 56
63.	Budowa drogi ekspresowej S19 Białystok – Lubartów; odc. granica woj. mazowieckiego i lubelskiego - Międzyrzec Podlaski (koniec obwodnicy)	FEnIKŚ	Załącznik nr 2 / -	Poz. 57

Pozycja w planie	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.		
		dofinansowanie UE	nr załącznika RPBDK / PB100 O.	nr pozycji w załączniku
64.	Budowa drogi ekspresowej S19 Białystok – Lubartów; odc. Międzyrzec Podlaski (koniec obwodnicy) – Kock (początek obwodnicy)	FEnIKŚ	Załącznik nr 2 / -	Poz. 57
65.	Budowa drogi ekspresowej S19 Białystok – Lubartów; odc. Kock (początek obwodnicy) - Lubartów w. „Lubartów Płn.”	FEnIKŚ	Załącznik nr 2 / -	Poz. 57
66.	Budowa drogi S19 odc. Lublin – Lubartów, (w. Lublin Rudnik/bez węzła – w. Lubartów Północ)	FEnIKŚ	Załącznik nr 2 / -	Poz. 58
67.	Budowa drogi S19 Lublin - Rzeszów, odc. Lublin - koniec obw. Kraśnika	POIiŚ	Załącznik nr 2 / -	Poz. 60
68.	Budowa drogi S19 Lublin - Rzeszów, odc. koniec obw. Kraśnika - w. Lasy Janowskie	POIiŚ	Załącznik nr 2 / -	Poz. 61
69.	Budowa drogi S19 Lublin - Rzeszów, odc. w. Lasy Janowskie - w. Sokołów Młp. Północ	POIiŚ	Załącznik nr 2 / -	Poz. 61
70.	Budowa drogi S19 Rzeszów - Barwinek, odc. w. Rzeszów Południe (bez węzła) - w. Babica (z węzłem)	FEnIKŚ	Załącznik nr 2 / -	Poz. 64
71.	Budowa drogi S19 Rzeszów - Barwinek, odc. w. Babica (bez węzła) - Barwinek	FEnIKŚ / CEF II	Załącznik nr 2 / -	Poz. 65
72.	Rozbudowa drogi ekspresowej S19 na odcinku węzeł Sokołów Młp. Północ (bez węzła) – węzeł Jasionka (bez węzła) – etap II (dobudowa drugiej jezdni)	FEnIKŚ	Załącznik nr 1 / -	Poz. 26
73.	Budowa drogi S51 Olsztyn - Olsztynek	POIiŚ	Załącznik nr 2 / -	Poz. 66
74.	Budowa drogi S61 obwodnica Augustowa - granica państwa, odc. koniec obw. Suwałk - Budzisko (gr. państwa) z obw. Szypliszek	CEF I	Załącznik nr 2 / -	Poz. 69
75.	Budowa drogi S61 Ostrów Mazowiecka - obwodnica Augustowa, odc. Ostrów Mazowiecka - Szczuczyn	POIiŚ / FEnIKŚ	Załącznik nr 2 / -	Poz. 70
76.	Budowa drogi S61 Ostrów Mazowiecka - obwodnica Augustowa, odc. m. Szczuczyn - m. Raczek	CEF I	Załącznik nr 2 / -	Poz. 72
77.	Budowa drogi S74 Przełom/Mniów - Kielce	FEnIKŚ	Załącznik nr 2 / -	Poz. 73
78.	Budowa drogi S74 Sulejów - Przełom / Mniów, odc. gr. woj. świętokrzyskiego - Przełom / Mniów		Załącznik nr 1 / -	Poz. 28
79.	Budowa drogi S74 Kielce - Nisko, odc. Cedzyna - Łągów wraz z o. Łągowa		Załącznik nr 1 / -	Poz. 29
80.	Budowa drogi S74 Kielce - Nisko, odc. Łągów - Jałowęsy - Tomaszów		Załącznik nr 1 / -	Poz. 30
81.	Budowa Zachodniej Obwodnicy Łodzi S14	POIiŚ	Załącznik nr 2 / -	Poz. 47
82.	Budowa Północnej Obwodnicy Krakowa S52	POIiŚ	Załącznik nr 2 / -	Poz. 67
83.	Budowa obwodnicy Metropolii Trójmiejskiej S6	FEnIKŚ	Załącznik nr 2 / -	Poz. 122
<b>OBWODNICE</b>				
84.	Budowa II jezdni obwodnicy Kobylanki, Morzyczyna, Zieleniewa S10	POIiŚ	Załącznik nr 2 / -	Poz. 74
85.	Budowa obwodnicy Wyrzyska S10 (druga jezdnia)		Załącznik nr 2 / -	Poz. 127
86.	Budowa obwodnicy Wałcza S10	POIiŚ	Załącznik nr 2 / -	Poz. 75
87.	Budowa obwodnicy Szczecinka S11	POIiŚ	Załącznik nr 2 / -	Poz. 76
88.	Budowa obwodnicy Olesna S11	POIiŚ	Załącznik nr 2 / -	Poz. 80
89.	Budowa obwodnicy Chełma S12	FEnIKŚ	Załącznik nr 2 / -	Poz. 81
90.	Budowa obwodnicy Tomaszowa Lubelskiego S17	POIiŚ	Załącznik nr 2 / -	Poz. 82
91.	Budowa obwodnicy Opatowa S74 i dk 9		Załącznik nr 2 / -	Poz. 83
92.	Budowa obwodnicy Iłży dk nr 9		Załącznik nr 2 / -	Poz. 88
93.	Budowa obwodnicy Warzyc i Przeclawia dk nr 13		Załącznik nr 2 / -	Poz. 89
94.	Budowa obwodnicy Nowego Miasta Lubawskiego dk nr 15	POIiŚ	Załącznik nr 2 / -	Poz. 92
95.	Budowa obwodnicy Sępólna Krajeńskiego i Kamienia Krajeńskiego dk nr 25		Załącznik nr 2 / -	Poz. 96
96.	Budowa obwodnicy Zatora dk nr 28		Załącznik nr 2 / -	Poz. 97
97.	Budowa obwodnicy Nowego Sącza i Chełmca dk nr 28	Środki KPO	Załącznik nr 2 / -	Poz. 98
98.	Budowa obwodnicy Ostrowca Świętokrzyskiego dk 9	Środki KPO	Załącznik nr 2 / -	Poz. 103
99.	Budowa obwodnicy Radomska dk nr 42/91		Załącznik nr 2 / -	Poz. 104
100.	Budowa obwodnicy Praszki dk nr 45	POIiŚ	Załącznik nr 2 / -	Poz. 105
101.	Budowa obwodnicy Koźbiewa dk nr 50		Załącznik nr 2 / -	Poz. 108

Pozycja w planie	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.		
		dofinansowanie UE	nr załącznika RPBDK / PB100 O.	nr pozycji w załączniku
102.	Budowa obwodnicy Morawicy i Woli Morawieckiej dk nr 73		Załącznik nr 2 / -	Poz. 112
103.	Budowa obwodnicy Dąbrowy Tarnowskiej dk nr 73	POIiŚ	Załącznik nr 2 / -	Poz. 113
104.	Budowa obwodnicy Stalowej Woli i Niska dk nr 77	POIiŚ	Załącznik nr 2 / -	Poz. 115
105.	Budowa obwodnicy Poręby i Zawiercia w ciągu drogi krajowej nr 78, odc. Siewierz - Poręba - Zawiercie (Kromołów) od km 105+836 do km 122+500	POIiŚ / FENIKŚ	Załącznik nr 2 / -	Poz. 116
106.	Budowa obwodnicy Poręby i Zawiercia w ciągu drogi krajowej nr 78, odc. w m. Zawiercie (Kromołów - Żerkowice) od km 122+500 do km 129+969		Załącznik nr 2 / -	Poz. 116
107.	Budowa obwodnicy Zabierzowa dk nr 79		Załącznik nr 2 / -	Poz. 117
<b>OBWODNICE PROGRAM BUDOWY 100 OBWODNIC NA LATA 2020-2030</b>				
108.	Budowa obwodnicy m. Głogów na dk 12	FENIKŚ	- / Załącznik nr 1	Poz. 1
109.	Budowa obwodnicy m. Dzwola na dk 74		- / Załącznik nr 1	Poz. 14
110.	Budowa obwodnicy m. Gorajec na dk 74		- / Załącznik nr 1	Poz. 15
111.	Budowa obwodnicy m. Dobiegniew na dk 22		- / Załącznik nr 1	Poz. 21
112.	Budowa obwodnicy m. Kostrzyn nad Odrą na dk 31		- / Załącznik nr 1	Poz. 22
113.	Budowa obwodnicy m. Krosno Odrzańskie na dk 29		- / Załącznik nr 1	Poz. 23
114.	Budowa obwodnicy m. Przytoczna na dk nr 24		- / Załącznik nr 1	Poz. 24
115.	Budowa obwodnicy m. Strzelce Krajeńskie na dk 22	Środki KPO	- / Załącznik nr 1	Poz. 25
116.	Budowa obwodnicy m. Wschowa i Dębowa Łęka na dk 12		- / Załącznik nr 1	Poz. 26
117.	Budowa obwodnicy m. Sroczka na dk 91		- / Załącznik nr 1	Poz. 30
118.	Budowa obwodnicy m. Piwniczna na dk 87		- / Załącznik nr 1	Poz. 36
119.	Budowa obwodnicy m. Lipsko na dk 79	Środki KPO	- / Załącznik nr 1	Poz. 40
120.	Budowa obwodnicy m. Pułtusk na dk 61	Środki KPO	- / Załącznik nr 1	Poz. 43
121.	Budowa obwodnicy m. Skaryszew na dk 9		- / Załącznik nr 1	Poz. 45
122.	Budowa obwodnicy m. Zwolen na dk 79		- / Załącznik nr 1	Poz. 47
123.	Budowa obwodnicy m. Brzeg na dk 39		- / Załącznik nr 1	Poz. 48
124.	Budowa obwodnicy m. Brzostek i Kołaczyce na dk 73		- / Załącznik nr 1	Poz. 52
125.	Budowa obwodnicy m. Jasto na dk 73		- / Załącznik nr 1	Poz. 53
126.	Budowa obwodnicy m. Pilzno na dk 73		- / Załącznik nr 1	Poz. 54
127.	Budowa obwodnicy m. Sanok (II etap) na dk 28/84		- / Załącznik nr 1	Poz. 59
128.	Budowa obwodnicy m. Białołęka na dk 8		- / Załącznik nr 1	Poz. 61
129.	Budowa obwodnicy m. Suchowola na dk 8	Środki KPO	- / Załącznik nr 1	Poz. 62
130.	Budowa obwodnicy m. Sztajno na dk 8		- / Załącznik nr 1	Poz. 63
131.	Budowa obwodnicy m. Brzezina na dk 25	Środki KPO	- / Załącznik nr 1	Poz. 65
132.	Budowa obwodnicy m. Starogard Gdański na dk 22		- / Załącznik nr 1	Poz. 68
133.	Budowa obwodnicy m. Kroczyce na dk 78		- / Załącznik nr 1	Poz. 71
134.	Budowa obwodnicy m. Pradła na dk 78		- / Załącznik nr 1	Poz. 73
135.	Budowa obwodnicy m. Szczekociny i Goleniowy na dk 78		- / Załącznik nr 1	Poz. 74
136.	Budowa obwodnicy m. Chmielnik na dk 73/78		- / Załącznik nr 1	Poz. 75
137.	Budowa obwodnicy m. Osiek na dk 79		- / Załącznik nr 1	Poz. 76
138.	Budowa obwodnicy m. Wąchock na dk 42	Środki KPO	- / Załącznik nr 1	Poz. 78
139.	Budowa obwodnicy m. Gąski na dk 65		- / Załącznik nr 1	Poz. 80
140.	Budowa obwodnicy m. Smolajny na dk 51	Środki KPO	- / Załącznik nr 1	Poz. 82
141.	Budowa obwodnicy m. Gostyń na dk 12	Środki KPO	- / Załącznik nr 1	Poz. 84
142.	Budowa obwodnicy m. Grzymiszew na dk 72	Środki KPO	- / Załącznik nr 1	Poz. 85
143.	Budowa obwodnicy m. Kalisz na dk 25		- / Załącznik nr 1	Poz. 86
144.	Budowa obwodnicy m. Kamionna na dk 24		- / Załącznik nr 1	Poz. 87
145.	Budowa obwodnicy m. Koźmin Wielkopolski na dk 15		- / Załącznik nr 1	Poz. 88
146.	Budowa obwodnicy m. Krotoszyn, Zduny, Cieszków na dk 15		- / Załącznik nr 1	Poz. 89
147.	Budowa obwodnicy m. Strykowo na dk 32	Środki KPO	- / Załącznik nr 1	Poz. 90
148.	Budowa obwodnicy m. Żodyń na dk 32	Środki KPO	- / Załącznik nr 1	Poz. 91
149.	Budowa obwodnicy m. Człopa na dk 22		- / Załącznik nr 1	Poz. 92
150.	Budowa obwodnicy m. Gryfino na dk 31	Środki KPO	- / Załącznik nr 1	Poz. 93
151.	Budowa obwodnicy m. Kołbaskowo na dk 13		- / Załącznik nr 1	Poz. 94



Pozycja w planie	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.	
		dofinansowanie UE	nr załącznika RPBDK / PB100 O. nr pozycji w załączniku
152.	Budowa obwodnicy m. Rusinowo na dk 22		- / Załącznik nr 1 Poz. 95
153.	Budowa obwodnicy m. Stargard na dk 20		- / Załącznik nr 1 Poz. 96
154.	Budowa obwodnicy m. Szczecinek na dk 20	Środki KPO	- / Załącznik nr 1 Poz. 97
155.	Budowa obwodnicy m. Szewca na dk 22		- / Załącznik nr 1 Poz. 98
156.	Budowa obwodnicy m. Wałcz (Strączno) na dk 22		- / Załącznik nr 1 Poz. 99
157.	Budowa obwodnicy m. Złocieniec na dk 20		- / Załącznik nr 1 Poz. 100
<b>INNE INWESTYCYJNE</b>			
158.	Budowa wiaduktu w Legionowie dk nr 61 (etap III)		Załącznik nr 2 / - Poz. 110
159.	Budowa drogi krajowej nr 75 odc. Brzesko - Nowy Sącz odc. I - II etap łącznika "brzeskiego"		Załącznik nr 2 / - Poz. 114
160.	Przebudowa drogi krajowej nr 25 na odc. Ostrów Wielkopolski – Kalisz – Konin z wył. obw. Kalisza		Załącznik nr 1 / - Poz. 32
<b>INNE ZADANIA</b>			
161.	Finansowanie systemów poboru opłat za przejazd		
162.	Finansowanie budowy nowego systemu poboru opłat za przejazd		
163.	Usługi doradcze związane z budową, eksploatacją systemów poboru opłat za przejazd		
164.	Wynagrodzenie za dostępność autostrady płatnej		
165.	Dopłata z tytułu gwarantowanego przychodu z opłat		
166.	Inne płatności wynikające z umów o budowę i eksploatację autostrad płatnych		
167.	Usługi doradcze - GDDKiA		
168.	Usługi doradcze - Minister		
Wydatki dokonywane na podstawie przepisów szczególnych:			
169.	- dla podwykonawców		
170.	- zwrot opłat i kar dotyczących przejazdu pojazdu nienormatywnego wraz z odsetkami		

Sporządzone na podstawie danych Ministerstwa Infrastruktury

## KRAJOWY FUNDUSZ DROGOWY

Tabela 5. Wynagrodzenie prowizyjne BGK (w zł)

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.				RAZEM
		I kwartał	II kwartał	III kwartał	IV kwartał	
I.	Koszty osobowe	1 026 600,00	980 400,00	929 600,00	929 600,00	3 866 200,00
II.	Koszty rzeczowe	216 500,00	196 500,00	216 500,00	196 900,00	826 400,00
III.	Koszty realokowane Funduszu (w tym koszty komórek organizacyjnych banku świadczących usługi wewnętrzne: księgowość, kadrowe, płacowe, informatyczne, obsługi rynku finansowego, pozyskiwania finansowania dłużnego)	1 019 800,00	1 019 900,00	1 019 900,00	1 019 900,00	4 079 500,00
IV.	Amortyzacja	53 200,00	53 200,00	53 200,00	53 000,00	212 600,00
	<b>Razem koszty działania</b>	<b>2 316 100,00</b>	<b>2 250 000,00</b>	<b>2 219 200,00</b>	<b>2 199 400,00</b>	<b>8 984 700,00</b>
	Marża - 6%	138 966,00	135 000,00	133 152,00	131 964,00	539 082,00
	<b>Wynagrodzenie prowizyjne BGK</b>	<b>2 455 066,00</b>	<b>2 385 000,00</b>	<b>2 352 352,00</b>	<b>2 331 364,00</b>	<b>9 523 782,00</b>

KRAJOWY FUNDUSZ DROGOWY  
Tabela 6. Prognoza bilansu (w zł)

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.			
		31 marca 2025 r.	30 czerwca 2025 r.	30 września 2025 r.	31 grudnia 2025 r.
<b>I.</b>	<b>Aktywa</b>	<b>75 874 935 400,00</b>	<b>76 812 069 300,00</b>	<b>77 670 242 300,00</b>	<b>81 767 323 400,00</b>
1.	Aktywa finansowe wyceniane według wartości godziwej przez inne całkowite dochody - Instrumenty dłużne:	3 007 121 300,00	2 102 484 700,00	2 052 813 500,00	2 558 143 700,00
	Banku centralnego	2 004 747 533,33	1 401 656 466,67	1 368 542 333,33	1 705 429 133,33
	Institucji rządowych	1 002 373 766,67	700 828 233,33	684 271 166,67	852 714 566,67
2.	Aktywa finansowe wyceniane według zamortyzowanego kosztu	72 768 414 100,00	74 610 384 600,00	75 517 728 800,00	79 109 379 700,00
3.	Pozostałe aktywa	99 400 000,00	99 200 000,00	99 700 000,00	99 800 000,00
<b>II.</b>	<b>Pasywa</b>	<b>75 874 935 400,00</b>	<b>76 812 069 300,00</b>	<b>77 670 242 300,00</b>	<b>81 767 323 400,00</b>
1.	Zobowiązania finansowe wyceniane według zamortyzowanego kosztu:	73 148 880 900,00	74 859 061 500,00	76 097 595 300,00	79 342 267 000,00
	Zobowiązania z tytułu kredytów	43 747 208 400,00	43 822 199 400,00	43 974 445 400,00	43 952 228 000,00
	kapitał	43 557 284 000,00	43 630 069 200,00	43 780 329 200,00	43 757 436 500,00
	odsetki	189 924 400,00	192 130 200,00	194 116 200,00	194 791 500,00
	Zobowiązania z tytułu emisji papierów wartościowych	29 401 672 500,00	31 036 862 100,00	32 123 149 900,00	35 390 039 000,00
	kapitał	29 277 025 000,00	31 044 600 000,00	32 076 375 000,00	35 376 125 000,00
	dyskonto	-302 083 700,00	-294 496 200,00	-286 925 400,00	-279 938 900,00
	premia	5 199 600,00	4 315 900,00	3 418 100,00	2 522 000,00
	odsetki	421 531 600,00	282 442 400,00	330 282 200,00	291 330 900,00
2.	Pozostałe zobowiązania	2 726 054 500,00	1 953 007 800,00	1 572 647 000,00	2 425 056 400,00

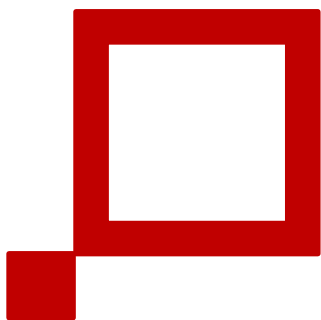
## KRAJOWY FUNDUSZ DROGOWY

Tabela 7. Prognoza rachunku zysków i strat (w zł)

		Plan na 2025 r.				
Lp.	Wyszczególnienie	I kwartał	II kwartał	III kwartał	IV kwartał	RAZEM
<b>I.</b>	<b>Wynik z tytułu odsetek</b>	<b>-578 766 200,00</b>	<b>-601 490 700,00</b>	<b>-660 899 300,00</b>	<b>-694 372 600,00</b>	<b>-2 535 528 800,00</b>
1.	Przychody z tytułu odsetek	38 207 500,00	22 216 200,00	19 458 200,00	19 332 800,00	99 214 700,00
	odsetki z tytułu inwestowania środków	36 820 300,00	20 875 600,00	18 405 200,00	18 354 000,00	94 455 100,00
	odsetki od środków na rachunku w BGK	1 387 200,00	1 340 600,00	1 053 000,00	978 800,00	4 759 600,00
2.	Koszty odsetek	616 973 700,00	623 706 900,00	680 357 500,00	713 705 400,00	2 634 743 500,00
<b>II.</b>	<b>Wynik z tytułu prowizji</b>	<b>-2 918 900,00</b>	<b>-2 819 300,00</b>	<b>-2 726 400,00</b>	<b>-2 707 100,00</b>	<b>-11 171 700,00</b>
1.	Przychody z tytułu opłat i prowizji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Koszty z tytułu opłat i prowizji	-2 918 900,00	-2 819 300,00	-2 726 400,00	-2 707 100,00	-11 171 700,00
	w tym wynagrodzenie prowizyjne dla BGK	-2 455 066,00	-2 385 000,00	-2 352 352,00	-2 331 364,00	-9 523 782,00
<b>III.</b>	<b>Zyski lub straty z tytułu zaprzestania ujmowania w bilansie aktywów i zobowiązań finansowych niewycenionych według wartości godziwej przez wynik finansowy, netto</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>IV.</b>	<b>Różnice kursowe (zysk lub strata) netto</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>V.</b>	<b>Wynik z tytułu pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>VI.</b>	<b>Koszty administracyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>VII.</b>	<b>Wynik finansowy brutto = netto</b>	<b>-581 685 100,00</b>	<b>-604 310 000,00</b>	<b>-663 625 700,00</b>	<b>-697 079 700,00</b>	<b>-2 546 700 500,00</b>

# Krajowy Fundusz Gwarancyjny

**Plan finansowy na 2025 rok**



Warszawa, maj 2024 rok



## Spis treści

Rozdział 1 – Wprowadzenie .....	2
Rozdział 2 – Cele działalności Funduszu w 2025 r.....	2
Podrozdział 2.1 – Oferta produktowa .....	2
Podrozdział 2.2 – Uwarunkowania dla działalności gwarancyjnej Funduszu.....	4
Rozdział 3 – Planowane wskaźniki ekonomiczno-finansowe Funduszu.....	5
Podrozdział 3.1 – Wpływy do Funduszu.....	5
Podrozdział 3.2 – Założenia w zakresie wydatków.....	5
Podrozdział 3.3 – Zestawienie wpływów i wydatków Funduszu.....	6
Podrozdział 3.4 – Zobowiązania pozabilansowe .....	7
Podrozdział 3.5 – Wynik finansowy.....	7
Podrozdział 3.6 – Bilans na dzień 31.12.2025 .....	7

## Rozdział 1 – Wprowadzenie

Krajowy Fundusz Gwarancyjny (KFG, Fundusz) działa w Banku Gospodarstwa Krajowego (BGK) od stycznia 2018 r. na podstawie ustawy z dnia 8 maja 1997 r. o poręczeniach i gwarancjach udzielanych przez Skarb Państwa oraz niektóre osoby prawne (Ustawa) oraz funkcjonuje w ramach programu rządowego „Wspieranie przedsiębiorczości z wykorzystaniem poręczeń i gwarancji Banku Gospodarstwa Krajowego”.

29 stycznia 2018 r., zgodnie z ustawą z dnia 24 listopada 2017 r. o zmianie ustawy o poręczeniach i gwarancjach udzielanych przez Skarb Państwa oraz niektóre osoby prawne oraz niektórych innych ustaw, KFG został zasilony środkami w wysokości 900 000 000,00 zł przekazanymi z funduszu statutowego BGK.

Utworzenie Funduszu miało na celu wdrożenie modelu gwarancyjnego, zgodnego ze Strategią Odpowiedzialnego Rozwoju tj. instrumentu systemowej interwencji strategicznej na rzecz sektora mikroprzedsiębiorców, małych i średnich przedsiębiorców (MŚP), mobilizującego środki prywatne dla realizacji polityki państwa.

W dniu 19 kwietnia 2018 r. została zawarta umowa pomiędzy Ministrem Finansów a BGK w sprawie szczegółowych warunków i trybu udzielania gwarancji, wysokości, warunków i trybu pobierania opłat prowizyjnych z tytułu udzielonych gwarancji, warunków i trybu przekazywania środków oraz okresu, w jakim BGK będzie udzielał gwarancji w ramach Funduszu (z późn. zm.), zastąpiona następnie umową z dnia 25 maja 2022 r. (z późn. zm.).

Funkcjonowanie Funduszu pozwala na wykorzystanie środków uwolnionych z instrumentów finansowych programów operacyjnych szczebla centralnego obecnej i minionych perspektyw finansowych Unii Europejskiej, środków realokowanych z kapitałów BGK oraz ewentualnej, dobrowolnej partycypacji interesariuszy w dowolnym przedziale czasowym, dywersyfikując w ten sposób źródło finansowania gwarancji de minimis. Budżet państwa pełni rolę uzupełniającą i wspomagającą, jako gwarant płynności systemu.

## Rozdział 2 – Cele działalności Funduszu w 2025 r.

### Podrozdział 2.1 – Oferta produktowa

Adresatem akcji gwarancyjnej w ramach kredytów na działalność gospodarczą jest sektor MŚP. Gwarancje są udzielane w formule de minimis w ramach portfelowej linii gwarancyjnej de minimis oraz w formule pomocy publicznej udzielanej na podstawie sekcji 16 rozporządzenia Komisji nr 651/2014, w przypadku gwarancji BGK z regwarancją udzielaną przez Europejski Fundusz Inwestycyjny (EFI) z programu InvestEU.

Z dniem 1 stycznia 2024 r. weszło w życie rozporządzenie Komisji (UE) 2023/2831 z dnia 13 grudnia 2023 r. w sprawie stosowania art. 107 i 108 Traktatu o funkcjonowaniu Unii Europejskiej do pomocy de minimis podwyższające pułap pomocy de minimis, którą jedno przedsiębiorstwo może otrzymać od państwa członkowskiego w trzyletnim okresie do 300 000 EUR (dotychczasowy próg pomocy de minimis to 200 000

EUR). Rozporządzenie to zastępuje dotychczasowe rozporządzenie Komisji (UE) nr 1407/2013 z dnia 18 grudnia 2013 r. w sprawie stosowania art. 107 i 108 Traktatu o funkcjonowaniu Unii Europejskiej do pomocy de minimis i jest istotne dla gwarancji portfelowych udzielanych w formule pomocy de minimis. Pozostałe zmiany o charakterze branżowym jak dopuszczenie udzielania pomocy przedsiębiorstwom przetwarzającym i wprowadzającym do obrotu produkty rybołówstwa i akwakultury oraz zniesienie ograniczeń w zakresie finansowania nabycia środków do transportu drogowego towarów, a także likwidacja niższego limitu pomocy dla firm transportowych, przyczynią się do zwiększenia liczby firm, które będą mogły otrzymać kredyt z gwarancją. Powyższe zmiany zostały wdrożone do portfelowych linii gwarancyjnych de minimis z dniem 1 maja 2024 r. na podstawie rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 26 kwietnia 2024 r. w sprawie udzielania przez Bank Gospodarstwa Krajowego pomocy de minimis w formie gwarancji spłaty kredytu lub innego zobowiązania. Od 2024 r., po 4-letnim okresie (2020-2023) stosowania specjalnych warunków gwarancji wprowadzonych w celu ograniczenia negatywnych skutków gospodarczych pandemii COVID-19 i konfliktu zbrojnego na terytorium Ukrainy, warunki udzielania gwarancji de minimis ze środków Funduszu kształtują się następująco:

- stawka opłaty prowizyjnej z tytułu udzielenia gwarancji wynosi 0,5% kwoty gwarancji p.a.,
- gwarancja obejmuje do 60% kwoty kredytu,
- maksymalna kwota gwarancji nie może przekroczyć 5 mln zł,
- w przypadku kredytu obrotowego gwarancja jest udzielana na okres nie dłuższy niż 60 miesięcy,
- w przypadku kredytu inwestycyjnego gwarancja jest udzielana na okres nie dłuższy niż 120 miesięcy.

Sektorowi MŚP udzielane są także gwarancje w ramach portfelowej linii gwarancyjnej de minimis leasingu (LGL-KFG). Gwarancje LGL-KFG dla leasingu są stałym elementem oferty gwarancyjnej BGK. Ich podstawowe parametry to:

- stawka opłaty prowizyjnej z tytułu udzielenia gwarancji wynosi 0,20% p.a. za 1, 2 i 3 rok gwarancji, a za kolejne lata 0,30% p.a.,
- gwarancja obejmuje do 80% kapitału leasingu,
- maksymalna kwota gwarancji nie może przekroczyć 800 tys. euro,
- gwarancja jest udzielana na okres nie dłuższy niż 10 lat.

Od 1 lipca 2024 r. zaplanowano wdrożenie portfelowej linii gwarancyjnej z regwarancją udzielaną przez EFI w ramach programu InvestEU, które jest efektem uruchomienia nowego instrumentu inwestycyjnego UE, będącego następcą Planu Inwestycyjnego dla Europy (tzw. Planu Junckera). Program InvestEU, o którym mowa w rozporządzeniu Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2021/523 z dnia 24 marca 2021 r. ustanawiającym Program InvestEU i zmieniającym rozporządzenie (UE) 2015/1017, ma na celu uzupełnić lukę inwestycyjną i poprawić poziom inwestycji w państwach członkowskich UE. Poprzez zapewnienie gwarancji, UE ma zaangażować zarówno prywatne, jak i publiczne środki w inwestycje o strategicznym znaczeniu dla gospodarki UE i w realizację unijnych priorytetów politycznych. Gwarancja InvestEU wypełnia lukę powstałą po zakończeniu realizacji wsparcia w ramach instrumentu COSME –gwarancje udzielane były do kwietnia 2022 r., przedsiębiorcom z sektora MŚP.



Gwarancje InvestEU będą udzielane w formule pomocy publicznej udzielanej na podstawie sekcji 16 rozporządzenia Komisji nr 651/2014, w ramach instrumentu wsparcia MŚP oraz instrumentu mikrofinansowego.

Warunki udzielania gwarancji w ramach środków EFI oraz w ramach KFG (w części niepokrytej regwarancją EFI) kształtują się następująco:

- stawka opłaty prowizyjnej z tytułu udzielenia gwarancji wynosi 0,3% kwoty gwarancji p.a. w przypadku instrumentu wsparcia MŚP oraz 0% kwoty gwarancji w przypadku instrumentu mikrofinansowego,
- gwarancja obejmuje 80% kwoty kredytu,
- maksymalna kwota gwarancji nie może przekroczyć 6 906 400 zł w przypadku instrumentu wsparcia MŚP i kwoty 172 660 zł w przypadku instrumentu mikrofinansowego,
- w przypadku kredytu obrotowego gwarancja jest udzielana na okres nie dłuższy niż 51 miesięcy,
- w przypadku kredytu inwestycyjnego gwarancja jest udzielana na okres nie dłuższy niż 123 miesiące,
- poziom regwarancji EFI wynosi 50% w regionie warszawski stołeczny oraz 80% w pozostałych regionach, opłata za regwarancję należna EFI wynosi 0.2% p.a. w przypadku instrumentu wsparcia MŚP oraz 0% w przypadku instrumentu mikrofinansowego,
- odpowiedzialność EFI za szkodowość portfela kształtuje się na poziomie 10% jego wartości.

Wdrożenie gwarancji InvestEU zapewni przedsiębiorcom z sektora MŚP stabilny dostęp do preferencyjnych warunków finansowania m.in. z uwagi na obniżone opłaty prowizyjne, a w przypadku wsparcia dla mikroprzedsiębiorców w ramach instrumentu finansowego - brak opłat prowizyjnych za udzielenie gwarancji.

W ramach Funduszu planowana w 2025 r. wartość udzielonych gwarancji wyniesie 16 700 000 000,00 zł, z czego 800 000 000,00 zł będą stanowić gwarancje leasingu oraz 900 000 000,00 zł gwarancje InvestEU. W ramach PLD-KFG dominować będą gwarancje kredytów obrotowych.

## **Podrozdział 2.2 – Uwarunkowania dla działalności gwarancyjnej Funduszu**

Decydujące znaczenie dla poziomu akcji gwarancyjnej, poza działaniami podejmowanymi w ramach BGK, bądź z jego inicjatywy, mają uwarunkowania o charakterze zewnętrznym, takie jak: sytuacja makroekonomiczna, skłonność przedsiębiorstw do inwestowania oraz poziom akcji kredytowej banków i firm leasingowych oraz polityka sektora bankowego i leasingowego w obszarze wymaganych zabezpieczeń dla udzielanych kredytów oraz transakcji leasingowych. Osiągnięcie założonego w planie poziomu udzielenia gwarancji finansowanych ze środków KFG będzie uzależnione od:

- Polityki kredytowej banków  
Gwarancje KFG mają charakter pomocowy, są przeznaczone wyłącznie dla podmiotów gospodarczych posiadających zdolność kredytową, a więc istotnym czynnikiem w sprzedaży

kredytów jest polityka banków w zakresie udzielania kredytów, w tym podejście do oceny ryzyka oraz stosowanych rodzajów zabezpieczeń. Wpływ na sprzedaż kredytów mogą mieć również alternatywne źródła pozyskiwania kapitału przez przedsiębiorców, w szczególności w formie dofinansowania ze środków Unii Europejskiej.

- Współpracy z bankami i instytucjami finansowymi

Podstawowym warunkiem realizacji zadań sprzedażowych jest zapewnienie łatwego dostępu do gwarancji de minimis dla przedsiębiorców - objęcie współpracą w ramach linii gwarancji portfelowej takiej części sektora finansowego, który poprzez oddziały banków i instytucji finansowych umożliwi łatwy dostęp do oferty gwarancyjnej. Przewidziana jest dalsza systematyczna bezpośrednia współpraca z bankami i instytucjami finansowymi na różnych szczeblach organizacyjnych w celu utrzymania dotychczasowego jej poziomu.

- Sytuacji gospodarczej

Wpływ na realizację prognoz sprzedażowych będzie miała sytuacja sektora przedsiębiorstw, sytuacja geopolityczna oraz na rynku pracy i wynikające z niej potrzeby firm na finansowanie działalności kredytem zarówno działalności bieżącej jak i finansowanie inwestycji, korzystanie z finansowania w formie leasingu, w szczególności przedsiębiorców z sektora MŚP.

## Rozdział 3 – Planowane wskaźniki ekonomiczno-finansowe Funduszu

### Podrozdział 3.1 – Wpływy do Funduszu

W 2025 r. prognozuje się zasilenie Funduszu środkami z finansowania zwrotnego UE w łącznej kwocie 307 600 000,00 zł, pochodzącymi ze środków uwolnionych z Funduszu gwarancyjnego utworzonego w ramach Programu Operacyjnego Innowacyjna Gospodarka (FG POIG) w kwocie 5 600 000,00 zł (art. 3b ustawy z dnia 6 grudnia 2006 r. o zasadach prowadzenia polityki rozwoju) oraz Programu Operacyjnego Inteligentny Rozwój (FG POIR) w kwocie 302 000 000,00 zł (art. 29 ust. 4a ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020).

Planowane przychody z tytułu opłat prowizyjnych za udzielone gwarancje wyniosą w 2025 r. łącznie 201 299 807,99 zł, w tym największy udział będą stanowić prowizje z tytułu udzielonych gwarancji de minimis kredytu w kwocie 196 270 363,00 zł.

Wpływy z tytułu windykacji szacuje się na poziomie 63 035 436,80 zł.

Dodatkowo Fundusz zostanie zasilony wpływami odsetek z tytułu oprocentowania środków na rachunku w kwocie 10 008 866,01 zł.

### Podrozdział 3.2 – Założenia w zakresie wydatków

Planowane wydatki będą stanowić:

**1. Koszty obsługi Funduszu - 24 081 628,80 zł, w tym:**

koszty osobowe	7 706 121,22 zł
koszty realokowane	14 545 303,80 zł
pozostałe koszty działania	1 131 836,54 zł
amortyzacja	698 367,24 zł

**2. opłata za regwarancję z EFI – 1 006 504,36 <sup>1</sup>zł,****3. koszty windykacji – 15 970 813,94 <sup>2</sup>zł,****4. wypłaty gwarancji - 1 209 805 923,90 zł .**

Biorąc pod uwagę założenia w zakresie powyższych przychodów oraz kosztów i wydatków przewiduje się konieczność finansowania Funduszu ze środków budżetu państwa w 2025 r. w łącznej kwocie **668 920 760,20 zł**.

**Podrozdział 3.3 – Zestawienie wpływów i wydatków Funduszu**

Planowane wpływy oraz wydatki w 2025 r. przedstawia poniższa tabela:

**Tabela 1. Krajowy Fundusz Gwarancyjny (zł)**

Lp.	Wyszczególnienie	Plan
		2025-12-31
<b>I.</b>	<b>Stan środków (początek okresu)</b>	<b>0,00</b>
<b>II.</b>	<b>Wpływy</b>	<b>1 250 864 871,00</b>
1.	Zasilenie z budżetu państwa	668 920 760,20
2.	Wpływy z tyt. odsetek od oprocentowania środków na rachunku	10 008 866,01
3.	Wpływy z tyt. opłat prowizyjnych	201 299 807,99
4.	Wpływy z tyt. windykacji	63 035 436,80
5.	Wpływy z tyt. finansowania zwrotnego UE	307 600 000,00
<b>III.</b>	<b>Wydatki</b>	<b>1 250 864 871,00</b>
1.	Wypłaty gwarancji	1 209 805 923,90
2.	Wydatki z tyt. kosztów obsługi Funduszu	24 081 628,80
3.	Wydatki z tyt. kosztów windykacji	15 970 813,94
4.	Opłata za regwarancję	1 006 504,36
5.	Saldo przepływów w danym okresie	-
<b>IV.</b>	<b>Stan środków (koniec okresu)</b>	<b>0,00</b>

<sup>1</sup> Koszt ujęty w rachunku zysków i strat w pozycji „Wynik z tytułu pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych”

<sup>2</sup> Koszty windykacji wierzytelności z tytułu wypłat gwarancji zostały ujęte w rachunku zysków i strat w pozycji „Wynik z tytułu pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych”

### **Podrozdział 3.4 – Zobowiązania pozabilansowe**

Stan zobowiązań pozabilansowych z tytułu udzielonych gwarancji na koniec 2025 r. wyniesie 72 237 893 715,80 zł.

### **Podrozdział 3.5 – Wynik finansowy**

W 2025 r. planowany jest dodatni wynik finansowy Funduszu, który wyniesie 170 249 726,90 zł.

### **Podrozdział 3.6 – Bilans na dzień 31.12.2025**

Planowana suma bilansowa na dzień 31 grudnia 2025 r. zamyka się kwotą 250 000,00 zł.

#### **Załączniki:**

Załącznik 01: Bilans Funduszu na rok 2025.

Załącznik 02: Rachunek zysków i strat Funduszu na rok 2025.

## Załącznik 01: Bilans Krajowego Funduszu Gwarancyjnego na 2025 rok

w złotych

Wyszczególnienie	Prognoza wykonania na dzień 31.12.2024	Plan 2025			
		na 31 marca	na 30 czerwca	na 30 września	na 31 grudnia
<b>AKTYWA</b>					
Inne fundusze - zmniejszenia funduszu - należności - lokowanie środków w BGK	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne	250 000,00	250 000,00	250 000,00	250 000,00	250 000,00
Pozostałe należności i inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>RAZEM AKTYWA</b>	<b>250 000,00</b>	<b>250 000,00</b>	<b>250 000,00</b>	<b>250 000,00</b>	<b>250 000,00</b>
<b>PASYWA</b>					
Pozostałe zobowiązania , w tym:	250 000,00	250 000,00	250 000,00	250 000,00	250 000,00
Inne fundusze - zwiększenie funduszu: - środki pochodz. z funduszu statut. BGK, - środki pochodzące z UE, - inne zwiększenia *	1 352 496 948,37	1 429 396 948,37	1 506 296 948,37	1 583 196 948,37	1 660 096 948,37
Inne fundusze - zwiększenie funduszu - środki z budżetu państwa	459 813 971,30	612 432 070,47	766 503 950,05	945 808 644,94	1 128 734 731,50
Inne fundusze - zmniejszenie funduszu - kapitał wypłaconej gwarancji**	-2 165 232 386,63	-2 439 391 659,28	-2 714 040 431,83	-3 012 561 117,07	-3 312 002 873,73
Inne fundusze - zwiększenie - środki z podziału wyniku finansowego	145 301 549,95	353 171 466,96	353 171 466,96	353 171 466,96	353 171 466,96
Wynik finansowy roku bieżącego	207 869 917,01	44 641 173,48	88 318 066,45	130 634 056,80	170 249 726,90
Inne zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Rezerwy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>RAZEM PASYWA</b>	<b>250 000,00</b>	<b>250 000,00</b>	<b>250 000,00</b>	<b>250 000,00</b>	<b>250 000,00</b>

\* uwzględnia środki z finansowania zwrotnego innego niż UE

\*\*uwzględnia kwoty odzyskane z wypłaconych gwarancji

## Załącznik 02: Rachunek zysków i strat Krajowego Funduszu Gwarancyjnego na 2025 rok

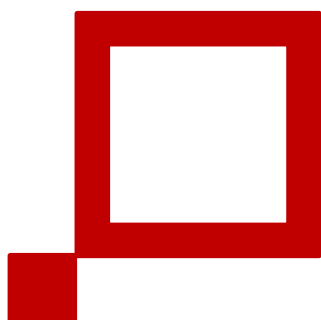
w złotych

Wyszczególnienie	Prognoza wykonania na dzień 31.12.2024	Plan 2025				Plan 2025 ogółem
		I kwartał	II kwartał	III kwartał	IV kwartał	
<b>PRZYCHODY</b>						
Przychody z tytułu odsetek - wynik	<b>13 597 603,78</b>	3 002 659,80	2 802 482,48	2 602 305,16	1 601 418,57	<b>10 008 866,01</b>
Przychody z tytułu opłat prowizyjnych od udzielonych gwarancji - wynik	<b>230 900 787,50</b>	50 324 952,00	50 324 952,00	50 324 952,00	50 324 951,99	<b>201 299 807,99</b>
Wynik z tytułu pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych*	<b>-12 518 219,79</b>	-3 395 463,66	-3 904 783,21	-4 583 875,94	-5 093 195,49	<b>-16 977 318,30</b>
<b>RAZEM PRZYCHODY</b>	<b>231 980 171,49</b>	<b>49 932 148,14</b>	<b>49 222 651,27</b>	<b>48 343 381,22</b>	<b>46 833 175,07</b>	<b>194 331 355,70</b>
<b>KOSZTY</b>						
Koszty administracyjne działania Funduszu	<b>23 389 758,72</b>	5 144 317,54	5 378 150,16	5 845 815,39	7 014 978,47	<b>23 383 261,56</b>
Amortyzacja	<b>698 561,28</b>	146 657,12	167 608,14	181 575,48	202 526,50	<b>698 367,24</b>
Rezerwy lub odwrócenie rezerw	<b>21 934,48</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
<b>RAZEM KOSZTY</b>	<b>24 110 254,48</b>	<b>5 290 974,66</b>	<b>5 545 758,30</b>	<b>6 027 390,87</b>	<b>7 217 504,97</b>	<b>24 081 628,80</b>
<b>WYNIK FINANSOWY FUNDUSZU</b>	<b>207 869 917,01</b>	<b>44 641 173,48</b>	<b>43 676 892,97</b>	<b>42 315 990,35</b>	<b>39 615 670,10</b>	<b>170 249 726,90</b>

\*zawiera koszty windykacyjne oraz opłatę za zarządzanie EFI

# Rządowy Fundusz Mieszkaniowy

**Plan finansowy na 2025 rok**



**Warszawa, wrzesień 2024 rok**



## Spis treści:

1.	Wprowadzenie .....	2
1.1	Podstawa prawna działalności .....	2
1.2.	Cel i beneficjenci .....	2
1.3.	Środki na działalność .....	3
1.4.	Przeznaczenie środków .....	3
2.	Prognoza wykonania planu 2024 roku .....	3
3.	Założenia do planu finansowego Funduszu na 2025 rok .....	3
3.1.	Założenia w zakresie wpływów i wydatków .....	3
3.1.1.	Zasilenie .....	3
3.1.2.	Wpływy .....	4
3.1.3.	Wydatki .....	4
3.2.	Koszty .....	5
4.	Bilans Funduszu .....	5
5.	Rachunek zysków i strat Funduszu .....	6
6.	Wynik finansowy Funduszu .....	6



## 1. Wprowadzenie

### 1.1. Podstawa prawna działalności

Podstawą prawną funkcjonowania Rządowego Funduszu Mieszkaniowego (zwanego dalej „Funduszem” lub „RFM”) jest:

- ustawa z dnia 1 października 2021 r. o rodzinnym kredycie mieszkaniowym i bezpiecznym kredycie 2 % (Dz. U. z 2024 r. poz. 531), zwana dalej „Ustawą”,
- ustawa z dnia 26 maja 2023 r. o pomocy państwa w oszczędzaniu na cele mieszkaniowe (Dz. U. z 2023 r. poz. 1114), zwana dalej „Ustawą o oszczędzaniu”,
- umowa nr 03/RFM/70018/4300/23/DM z dnia 20 czerwca 2023 r. w sprawie finansowania i obsługi Rządowego Funduszu Mieszkaniowego zawarta pomiędzy Ministrem Rozwoju i Technologii, a Bankiem Gospodarstwa Krajowego, zwanym dalej „BGK”,
- umowa nr 04/RKM/70018/2980/23/DM z dnia 20 czerwca 2023 r. w sprawie finansowania i obsługi Rządowego Funduszu Mieszkaniowego w zakresie programu „Rodzinny kredyt mieszkaniowy” oraz gwarancji udzielanych przez Bank Gospodarstwa Krajowego w ramach rodzinnych kredytów mieszkaniowych i bezpiecznych kredytów 2%, zawarta pomiędzy Ministrem Rozwoju i Technologii a BGK,
- umowa nr 05/BK/70018/2980/23/DM z dnia 20 czerwca 2023 r. w sprawie finansowania i obsługi Rządowego Funduszu Mieszkaniowego w zakresie programu „Bezpieczny kredyt 2%”, zawarta pomiędzy Ministrem Rozwoju i Technologii a BGK,
- umowa nr 06/KM/70018/2980/23/DM z dnia 20 czerwca 2023 r. w sprawie finansowania i obsługi Rządowego Funduszu Mieszkaniowego w zakresie programu „Konto Mieszkaniowe”, zawarta pomiędzy Ministrem Rozwoju i Technologii a BGK, zmieniona aneksem nr 1 dnia 20 maja 2023 r.

### 1.2. Cel i beneficjenci

Celem Funduszu jest finansowanie rozwiązań mających na celu poprawę stanu zaspokojenia potrzeb mieszkaniowych gospodarstw domowych dzięki eliminacji bariery braku własnych środków stanowiących wymagany przez banki kredytujące wkład własny przy udzieleniu kredytu hipotecznego poprzez możliwość objęcia tych kredytów gwarancjami BGK, a także powstrzymanie negatywnych tendencji demograficznych związanych z niskim poziomem dzietności w odniesieniu do sytuacji rodzin spłacających kredyt hipoteczny zaciągnięty w związku z zaspokojeniem własnych potrzeb mieszkaniowych poprzez dokonywanie spłat rodzinnych w związku z powiększeniem się gospodarstwa domowego kredytobiorcy o drugie lub kolejne dziecko.

Ponadto, Ustawa o oszczędzaniu wprowadziła nowe instrumenty wsparcia systematycznego oszczędzania na cele mieszkaniowe poprzez uzyskanie premii mieszkaniowej oraz dopłaty do rat spłaty kredytów hipotecznych (bezpiecznych kredytów 2%) udzielanych na zakup pierwszego mieszkania. Nowe rozwiązania, finansowane w ramach RFM, skierowane są do osób do 45 roku życia, które nie posiadają i w przeszłości nie posiadały lokalu mieszkalnego lub domu jednorodzinnego.

### **1.3. Środki na działalność**

Źródłem zasilenia Funduszu są środki budżetowe, opłaty prowizyjne z tytułu gwarancji udzielanych w ramach Funduszu, wpływy z tytułu odzyskanych kwot wypłaconych gwarancji, wpływy z tytułu zwrotów spłat rodzinnych uznanych za nienależne w sytuacjach określonych przez Ustawę, wpływy odsetek z tytułu oprocentowania środków Funduszu oraz wpływy z innych tytułów<sup>1</sup>.

### **1.4. Przeznaczenie środków**

Środki RFM są przeznaczane na pokrywanie kosztów i wydatków BGK związanych z udzielaniem gwarancji, w tym wypłaty z tytułu tych gwarancji i dokonywanie spłat rodzinnych na poczet kapitału kredytów mieszkaniowych udzielonych z gwarancją BGK, dopłaty do rat bezpiecznego kredytu 2%, dopłaty do oszczędzania na koncie mieszkaniowym.

## **2. Prognoza wykonania planu 2024 roku**

Na 31 grudnia 2024 roku prognozowany stan wolnych środków Funduszu, które będą podlegały lokowaniu w formie autoinwestycji w BGK wyniesie 1.846.598,44 zł.

## **3. Założenia do planu finansowego Funduszu na 2025 rok**

### **3.1. Założenia w zakresie wpływów i wydatków**

#### **3.1.1. Zasilenie**

---

<sup>1</sup> Zgodnie z brzmieniem art. 11 ust. 3 pkt 4, zmienianym w art. 28 pkt 17 lit. b ustawy o oszczędzaniu, środki RFM pochodzić będą także z tytułu zwrotu kwot premii mieszkaniowych oraz dopłat do rat w przypadku wystąpienia zdarzenia związanego z nienależnym uzyskaniem wsparcia albo wskazujące na jego niewykorzystywanie zgodnie z przeznaczeniem.

Zasilenie Funduszu zostanie sfinansowane środkami budżetowymi w transzach i przekazane BGK przez ministra właściwego do spraw budownictwa, planowania i zagospodarowania przestrzennego oraz mieszkalnictwa. Dane dotyczące zasilenia Funduszu w 2025 roku przedstawia poniższa tabela:

Zasilenie	w zł
I kwartał 2025 r.	1 250 000,00
II kwartał 2025 r.	1 250 000,00
III kwartał 2025 r.	1 250 000,00
IV kwartał 2025 r.	1 250 000,00
<b>suma zasilenia na spłaty rodzinne w 2025 r.</b>	<b>5 000 000,00</b>
I kwartał 2025 r.	197 500,00
II kwartał 2025 r.	197 500,00
III kwartał 2025 r.	197 500,00
IV kwartał 2025 r.	197 500,00
<b>suma zasilenia na wypłaty gwarancji wkładu własnego w 2025 r.</b>	<b>790 000,00</b>
I kwartał 2025 r.	255 000 000,00
II kwartał 2025 r.	265 800 000,00
III kwartał 2025 r.	285 500 000,00
IV kwartał 2025 r.	300 700 000,00
<b>suma zasilenia na program bezpieczny kredyt 2% w 2025 r.</b>	<b>1 107 000 000,00</b>
<b>suma zasilenia w 2025 r.</b>	<b>1 112 790 000,00</b>

Środki Funduszu będą pochodzić także z:

- odsetek z tytułu oprocentowania środków Funduszu,
- opłat prowizyjnych z tytułu udzielonych gwarancji.

### 3.1.2. Wpływy

Przewiduje się, że wpływy Funduszu w 2025 roku wyniosą 1.112.790.000,00 zł, w tym z tytułu:

- zasilenia na spłaty rodzinne w wysokości 5.000.000,00 zł,
- zasilenie na wypłaty gwarancji wkładu własnego w wysokości 790.000,00 zł,
- zasilenia na program bezpieczny kredyt 2% w wysokości 1.107.000.000,00 zł,

Ponadto, rachunek Funduszu zostanie zasilony przychodami z tytułu opłat prowizyjnych od udzielonych gwarancji w wysokości 200.000,00 zł oraz pozostałymi przychodami w wysokości 2.800.000,00 zł.

### 3.1.3. Wydatki

Zakłada się, że wydatki Funduszu w 2025 roku wyniosą ogółem 1.112.790.000,00 zł, w tym na:

- wypłaty spłaty rodzinnej w wysokości 5.000.000,00 zł,
- wypłaty z gwarancji wkładu własnego w wysokości 790.000,00 zł,
- dopłaty do rat bezpiecznego kredytu 2% w wysokości 1.107.000.000,00 zł.

Ponadto, z rachunku Funduszu zostaną pokryte koszty działania Funduszu w łącznej wysokości 2.763.692,07 zł, które zostaną sfinansowane z osiągniętych przychodów.

### 3.2. Koszty

Koszty RFM na 2025 r. zaplanowano w kwocie 2.763.692,07 zł, w tym koszty działania w wysokości 2.599.813,95 zł, koszty odsetek w wysokości 578,92 zł, koszty operacyjne w wysokości 10.944,68 zł oraz koszty amortyzacji w wysokości 152.354,52 zł. Fundusz działa na podstawie rocznego planu finansowego, wyodrębnionego w planie finansowym BGK, co determinuje przyjmowaną metodologię w zakresie naliczania kosztów.

Koszty osobowe RFM na 2025 r. zaplanowano w wysokości 1.198.976,71 zł. Prognozowany poziom kosztów osobowych jest wynikiem przede wszystkim ujęcia w kosztach osobowych takich pozycji jak koszty szkoleń oraz pozostałych kosztów pracowniczych: np. kosztów opieki medycznej. Do kalkulacji kosztów osobowych dedykowanych obsłudze RFM przyjęto wszystkie składniki płacowe, jakie regulują przepisy wynikające ze stosunku pracy oraz regulacje wewnętrzne BGK w zakresie tych kosztów. Ponadto, prognozowany wzrost kosztów osobowych wynika ze zwiększonej skali działań w funduszu i pracochłonności wynikających z wdrożenia nowych programów, które spowodowały wzrost liczby etatów przypisanych do obsługi funduszu.

Pozostałe koszty RFM na 2025 r., na które składają się między innymi koszty promocji, reprezentacji i spotkań wewnętrznych, koszty biurowe, informatyczne, koszty eksploatacji budynków oraz koszty realokowane zaplanowano w wysokości 1.400.837,24 zł. Poziom tych kosztów wynika z przyjętej przez Bank metodologii alokacji kosztów opartej na algorytmach, w których wykorzystuje się koszty ponoszone w działalności własnej oraz wartości kluczy podziałowych, wynikające z powierzchni biurowej oraz liczby transakcji.

## 4. Bilans Funduszu

Planowany bilans RFM na 31 grudnia 2025 roku wraz z prognozą wykonania na 31 grudnia 2024 roku przedstawiono w Załączniku nr 1 do planu.

Planowana suma bilansowa na 31 grudnia 2025 roku wynosić będzie 2.706.708,17 zł.

Zestawienie planowanych w 2024 roku zmian w stanie RFM przedstawiono w poniższej tabeli:

Specyfikacja pozycji	Prognozowany stan na 31.12.2024 r.	Zmiany stanu w 2025 r.	Prognozowany stan na 31.12.2025 r.
<b>Rządowy Fundusz Mieszkaniowy</b>	<b>2 460 400,24</b>	<b>x</b>	<b>2 696 708,17</b>
<b>Wpływy:</b>	<b>988 188 492,45</b>	<b>1 115 790 000,00</b>	<b>2 102 051 078,95</b>
środki z zasilenia - spłaty rodzinne	6 791 000,00	5 000 000,00	11 791 000,00
<i>zwrot niewykorzystanych środków z zasilenia spłat rodzinnych z rezerwy celowej 2022 roku</i>	<i>-1 575 460,91</i>	<i>0,00</i>	<i>-1 575 460,91</i>
<i>zwrot odsetek od oprocentowania środków z zasilenia w 2022 r.</i>	<i>-44 499,24</i>	<i>0,00</i>	<i>-44 499,24</i>
<i>zwrot niewykorzystanych środków z zasilenia spłat rodzinnych z rezerwy celowej 2023 roku</i>	<i>-478 838,46</i>	<i>0,00</i>	<i>-478 838,46</i>
<i>zwrot odsetek od oprocentowania środków z zasilenia w 2023 r.</i>	<i>-30 235,42</i>	<i>0,00</i>	<i>-30 235,42</i>
środki z zasilenia - gwarancje wkładu własnego	0,00	790 000,00	790 000,00
środki z zasilenia - bezpieczny kredyt 2%	946 000 000,00	1 107 000 000,00	2 053 000 000,00
środki z zasilenia - Konto Mieszkaniowe	0,00	0,00	0,00
środki z zasilenia na wynagrodzenie BGK	180 000,00	0,00	180 000,00
środki z zasilenia na wdrożenie nowych programów	4 000 000,00	0,00	4 000 000,00
<i>zwrot niewykorzystanego zasilenia na wdrożenie nowych programów w 2023 r.</i>	<i>-3 126 580,14</i>	<i>0,00</i>	<i>-3 126 580,14</i>
<i>zwrot odsetek od oprocentowania środków z zasilenia w 2023 r.</i>	<i>-46 665,21</i>	<i>0,00</i>	<i>-46 665,21</i>
zwroty - spłaty rodzinne	0,00	0,00	0,00
zwroty - bezpieczny kredyt 2%	0,00	0,00	0,00
środki z podziału wyniku finansowego	-890 661,02	0,00	34 592 358,33
przychody	37 410 432,85	3 000 000,00	3 000 000,00
<b>Wydatki</b>	<b>985 728 092,21</b>	<b>1 115 553 692,07</b>	<b>2 099 354 370,78</b>
wypłaty spłat rodzinnych	4 320 000,00	5 000 000,00	9 320 000,00
wypłaty z gwarancji wkładu własnego	0,00	790 000,00	790 000,00
dopłaty - bezpieczny kredyt 2%	979 480 678,71	1 107 000 000,00	2 086 480 678,71
dopłaty - Konto Mieszkaniowe	0,00	0,00	0,00
koszty obsługi	1 927 413,50	2 763 692,07	2 763 692,07

## 5. Rachunek zysków i strat Funduszu

Planowane koszty, przychody i wynik finansowy Funduszu na 31 grudnia 2025 roku przedstawiono w rachunku zysków i strat, stanowiącym Załącznik nr 2 do planu.

## 6. Wynik finansowy Funduszu

Z uwagi na prognozowane wyższe przychody od kosztów, na koniec 2025 roku wynik finansowy osiągnie 236.307,93 zł.

**Załączniki:**

- Załącznik nr 1 Bilans Rządowego Funduszu Mieszkaniowego
- Załącznik nr 2 Rachunek zysków i strat Rządowego Funduszu Mieszkaniowego
- Załącznik nr 3 Zestawienie planowanych na 2025 rok przepływów Rządowego Funduszu Mieszkaniowego

Dyrektor  
Biura Funduszu Dopłat  
Departament Funduszy Mieszkaniowych

Opracowano w Departamencie Funduszy Mieszkaniowych  
Warszawa, 13 września 2024 r.

**Załącznik nr 1 Bilans Rządowy Funduszu Mieszkaniowy (zł)**

Lp	Aktywa	Prognoza		Plan			Wykonanie
		31.12.2024	31.03.2025	30.06.2025	30.09.2025	31.12.2025	2025/2024
I	Lokowanie środków	1 846 598,44	2 217 827,06	2 278 186,83	2 338 546,60	2 398 906,37	130%
II	Aktywa trwałe	123 801,80	119 801,80	115 801,80	111 801,80	107 801,80	87%
III	Inne aktywa	500 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	40%
	<b>Razem aktywa</b>	<b>2 470 400,24</b>	<b>2 537 628,86</b>	<b>2 593 988,63</b>	<b>2 650 348,40</b>	<b>2 706 708,17</b>	<b>110%</b>

Lp	Pasywa	Prognoza		Plan			Wykonanie
		31.12.2024	31.03.2025	30.06.2025	30.09.2025	31.12.2025	2024/2023
I	Rezerwy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
II	Inne pasywa	10 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00	100%
III	Rządowy Fundusz Mieszkaniowy razem, w tym:	2 460 400,24	2 527 628,86	2 583 988,63	2 640 348,40	2 696 708,17	110%
	<b>wpływy:</b>	<b>986 261 078,95</b>	<b>1 242 775 807,57</b>	<b>1 510 079 667,34</b>	<b>1 797 083 527,11</b>	<b>2 099 287 386,88</b>	<b>213%</b>
	środki z zasilenia - spłaty rodzinne	6 791 000,00	8 041 000,00	9 291 000,00	10 541 000,00	11 791 000,00	174%
	zwrot niewykorzystanych środków z zasilenia spłat rodzinnych z rezerwy celowej 2022 roku	-1 575 460,91	-1 575 460,91	-1 575 460,91	-1 575 460,91	-1 575 460,91	100%
	zwrot odsetek od oprocentowania środków z zasilenia w 2022 r. zwrot niewykorzystanych środków z zasilenia spłat rodzinnych z rezerwy celowej 2023 roku	-44 499,24	-44 499,24	-44 499,24	-44 499,24	-44 499,24	100%
	zwrot odsetek od oprocentowania środków z zasilenia w 2023 r.	-478 838,46	-478 838,46	-478 838,46	-478 838,46	-478 838,46	x
	środki z zasilenia - gwarancje wkładu własnego	-30 235,42	-30 235,42	-30 235,42	-30 235,42	-30 235,42	100%
	środki z zasilenia - bezpieczny kredyt 2%	0,00	197 500,00	395 000,00	592 500,00	790 000,00	x
	środki z zasilenia - Konto Mieszkaniowe	946 000 000,00	1 201 000 000,00	1 466 800 000,00	1 752 300 000,00	2 053 000 000,00	217%
	środki z zasilenia na wynagrodzenie BGK	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
	środki z zasilenia na wdrożenie nowych programów	180 000,00	180 000,00	180 000,00	180 000,00	180 000,00	100%
	zwrot niewykorzystanego zasilenia na wdrożenie nowych programów w 2023 r.	4 000 000,00	4 000 000,00	4 000 000,00	4 000 000,00	4 000 000,00	100%
	zwrot odsetek od oprocentowania środków z zasilenia na wdrożenie nowych programów w 2023 r.	-3 126 580,14	-3 126 580,14	-3 126 580,14	-3 126 580,14	-3 126 580,14	100%
	zwroty - spłaty rodzinne	-46 665,21	-46 665,21	-46 665,21	-46 665,21	-46 665,21	100%
	zwroty - bezpieczny kredyt 2%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
	środki z podziału wyniku finansowego wraz z wynikiem roku bieżącego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
	<b>wydatki:</b>	<b>983 800 678,71</b>	<b>1 240 248 178,71</b>	<b>1 507 495 678,71</b>	<b>1 794 443 178,71</b>	<b>2 096 590 678,71</b>	<b>213%</b>
	wyплаты - spłaty rodzinne	4 320 000,00	5 570 000,00	6 820 000,00	8 070 000,00	9 320 000,00	216%
	wyплаты z gwarancji wkładu własnego	0,00	197 500,00	395 000,00	592 500,00	790 000,00	x
	dopłaty - bezpieczny kredyt 2%	979 480 678,71	1 234 480 678,71	1 500 280 678,71	1 785 780 678,71	2 086 480 678,71	213%
	wyплаты - Konto Mieszkaniowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
	<b>Razem pasywa</b>	<b>2 470 400,24</b>	<b>2 537 628,86</b>	<b>2 593 988,63</b>	<b>2 650 348,40</b>	<b>2 706 708,17</b>	<b>110%</b>

**Załącznik nr 2 Rachunek Zysków i Strat Rządowy Fundusz Mieszkaniowy (zł)**

Lp	Przychody	Prognoza		Plan		Razem	Wykonanie	
		31.12.2024	31.03.2025	30.06.2025	30.09.2025			31.12.2025
1	Przychody z tytułu prowizji od udzielonych gwarancji	33 767 554,98	50 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	200 000,00	1%
2	Pozostałe przychody	3 642 877,87	700 000,00	700 000,00	700 000,00	700 000,00	2 800 000,00	77%
	<b>Razem przychody</b>	<b>37 410 432,85</b>	<b>750 000,00</b>	<b>750 000,00</b>	<b>750 000,00</b>	<b>750 000,00</b>	<b>3 000 000,00</b>	<b>8%</b>

Lp	Koszty	Prognoza		Plan		Razem	Wykonanie	
		31.12.2024	31.03.2025	30.06.2025	30.09.2025			31.12.2025
1	Koszty odsetek	536,03	144,73	144,73	144,73	144,73	578,92	108%
2	Pozostałe koszty operacyjne	10 133,96	2 736,17	2 736,17	2 736,17	2 736,17	10 944,68	108%
3	Koszty działania	1 843 496,15	641 801,85	652 670,70	652 670,70	652 670,70	2 599 813,95	141%
	Koszty osobowe	853 596,53	291 592,54	302 461,39	302 461,39	302 461,39	1 198 976,71	140%
	Pozostałe koszty działania (w tym realokowane)	989 899,62	350 209,31	350 209,31	350 209,31	350 209,31	1 400 837,24	142%
4	Amortyzacja	73 247,36	38 088,63	38 088,63	38 088,63	38 088,63	152 354,52	208%
	<b>Razem koszty</b>	<b>1 927 413,50</b>	<b>682 771,38</b>	<b>693 640,23</b>	<b>693 640,23</b>	<b>693 640,23</b>	<b>2 763 692,07</b>	<b>143%</b>
	<b>Wynik finansowy</b>	<b>35 483 019,35</b>	<b>67 228,62</b>	<b>56 359,77</b>	<b>56 359,77</b>	<b>56 359,77</b>	<b>236 307,93</b>	<b>x</b>



ZESTAWIENIE PLANOWANYCH NA 2025 ROK PRZEPŁYWÓW RZĄDOWEGO FUNDUSZU MIESZKANIOWEGO											
(kwoty w zł)											
Stan dostępnych środków na rachunkach funduszu według stanu na 1 stycznia 2025 roku, w tym program:				RAZEM	RKM (splaty rodzinne i gwarancje)	BK2%	KM	koszty obsługi funduszu i programów z niego finansowanych (wynagrodzenie BGK)	pozostałe (wolne środki)		
				2 460 400,24	0,00	0,00	0,00	0,00	2 460 400,24		
WPLÝWY	RAZEM	z budżetu państwa	otrzymane od pozostałych jednostek sektora finansów publicznych	od pozostałych funduszy BGK	z emisji obligacji, kredytów i pożyczek	środki z UE	ze zwrotów od beneficjentów programów finansowanych z funduszu	w tym:			inne (m. in. z odsetek)
								RKM (splaty rodzinne i gwarancje)	BK2%	KM	
	1 115 790 000,00	1 112 790 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00
Wszystkie środki funduszu według odbiorcy środków											
	RAZEM	środki przekazane do pozostałych jednostek sektora	środki przekazane innym funduszom BGK	raty kapitałowe z: kredytów, pożyczek, obligacji	wydatki podlegające refundacji ze środków z UE	środki przekazane osobom fizycznym	środki przekazane do innych banków				
	1 112 790 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 112 790 000,00				
Wszystkie środki funduszu według ich przeznaczenia											
WYDATKI	RAZEM	środki przekazane do beneficjentów programów finansowanych z funduszu (w tym banków realizujących)	w tym:			koszty obsługi funduszu i programów z niego finansowanych (wynagrodzenie BGK)					
			RKM (splaty rodzinne i gwarancje)	BK2%	KM						
	1 115 553 692,07	1 112 790 000,00	5 790 000,00	1 107 000 000,00	0,00	2 763 692,07					
Środki przekazane z budżetu państwa do funduszu w roku budżetowym według ich przeznaczenia											
	RAZEM	środki przekazane do beneficjentów programów finansowanych z funduszu (w tym banków realizujących)	w tym:			koszty obsługi funduszu i programów z niego finansowanych (wynagrodzenie BGK)					
			RKM (splaty rodzinne i gwarancje)	BK2%	KM						
	1 112 790 000,00	1 112 790 000,00	5 790 000,00	1 107 000 000,00	0,00	0,00					



**Ministerstwo  
Infrastruktury**

---

**Zmiana nr 1  
Planu finansowego  
Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na 2025 rok**

**Część opisowa**

Warszawa, wrzesień 2024 r.

## I. Wprowadzenie

Rządowy Fundusz Rozwoju Dróg powołany został *ustawą z dnia 23 października 2018 r. o Rządowym Funduszu Rozwoju Dróg (Dz.U. 2023 r. poz. 1983)*.

*Ustawą z dnia 5 sierpnia 2022 r. o zmianie ustawy o Rządowym Funduszu Rozwoju Dróg oraz niektórych innych ustaw (Dz. U z 23 sierpnia 2022 r. poz. 1768)* rozszerzony został katalog zadań dofinansowywanych z Funduszu. Obecnie środki RFRD mogą być przekazywane na:

- dofinansowanie budowy, przebudowy i remontu dróg powiatowych i dróg gminnych,
- dofinansowanie budowy mostów lokalizowanych w ciągach dróg wojewódzkich, powiatowych i gminnych,
- finansowanie budowy, przebudowy i remontu dróg wojewódzkich, powiatowych i gminnych o znaczeniu obronnym,
- dofinansowanie budowy obwodnic lokalizowanych w ciągach dróg wojewódzkich,
- dofinansowanie budowy, przebudowy lub remontu dróg wojewódzkich, dróg powiatowych lub dróg gminnych, zarządzanych przez prezydenta miasta na prawach powiatu będącego siedzibą wojewody lub sejmiku województwa,
- dofinansowanie budowy, przebudowy lub remontu dojazdów do terminali intermodalnych lub budowy, przebudowy lub remontu dojazdów do specjalnych stref ekonomicznych,
- dofinansowanie budowy, przebudowy, remontu dróg wojewódzkich lub poprawy bezpieczeństwa niechronionych uczestników ruchu, polegające w szczególności na budowie, przebudowie lub remoncie dróg dla pieszych, dróg dla pieszych i rowerów, dróg dla rowerów, przejść dla pieszych, przejazdów dla rowerów, peronów przystankowych wraz z dojazdami do tych peronów na drogach wojewódzkich,
- dofinansowanie - w ramach realizacji zadań powiatowych i gminnych – zadań mających na celu wyłącznie poprawę bezpieczeństwa niechronionych uczestników ruchu, polegające w szczególności na budowie, przebudowie lub remoncie dróg dla pieszych, dróg dla pieszych i rowerów, dróg dla rowerów, przejść dla pieszych, przejazdów dla rowerów, peronów przystankowych wraz z dojazdami do tych peronów,
- dofinansowanie - w ramach realizacji zadań powiatowych i gminnych – zadań polegających wyłącznie na remoncie dróg powiatowych lub gminnych.

## III. Cel Funduszu

Fundusz ma na celu poprawę bezpieczeństwa ruchu drogowego i parametrów technicznych lokalnej sieci drogowej, a także poprawę oraz zwiększenie atrakcyjności i dostępności terenów inwestycyjnych.

Ma to przełożyć się na wyrównywanie szans rozwojowych regionów i budowanie spójności terytorialnej. Rozbudowa sieci połączeń drogowych wpływa korzystnie na szerokie spektrum czynników warunkujących rozwój regionów, a co za tym idzie również sprawne funkcjonowanie państwa.

Poprzez wsparcie realizowane za pomocą Funduszu państwo dąży do podniesienia poziomu i jakości życia społeczności lokalnych oraz zwiększenia efektywności instytucji publicznych przez rozwój bezpiecznej, spójnej, funkcjonalnej i efektywnej infrastruktury drogowej, jako wsparcie działań samorządu gminnego i powiatowego na rzecz budowy dróg lokalnych o kluczowym znaczeniu dla zrównoważonego rozwoju społeczno-gospodarczego wspólnot samorządowych.

#### IV. Podstawy opracowania Zmiany nr 1 Planu

Zmiana nr 1 Planu finansowego Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na 2025 rok została opracowana z uwzględnieniem art. 5 ustawy o RFRD, na podstawie poniższych danych:

Stan środków Funduszu na początek 2025 r. w Zmianie nr 1 Planu finansowego Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na 2025 rok został przedstawiony z uwzględnieniem przewidywanego wykonania Planu finansowego Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na 2024 r. (wpływów i wydatków).

##### **Wpływy (4 953 817 tys. zł):**

1. **wpłaty od jednostek** – łączną kwotę w wysokości 1 769 165 tys. zł oszacowano na podstawie informacji pozyskanych od NFOŚiGW (1 400 000 tys. zł), PGL Lasy Państwowe (230 976 tys. zł) i jednoosobowych spółek Skarbu Państwa (138 189 tys. zł),
2. **wpłaty z budżetu państwa** – łączna kwota wynosi 1 887 691 tys. zł (500 000 tys. zł wpłata z części budżetowej, której dysponentem jest Minister Obrony Narodowej oraz wpłata 1 387 691 tys. zł z części budżetowej, której dysponentem jest minister właściwy do spraw transportu), kwotę określono na podstawie art. 51 ustawy o RFRD,
3. **zwrot wpłat przekazanych na inne cele (RARS)** – 1 123 961 tys. zł, środki w części dotyczącej sprzedaży rezerwy węglowej, które Rządowa Agencja Rezerw Strategicznych przekaże na rachunek Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg.
4. **wpłaty Funduszu Rozwoju Przewozów Autobusowych** – prognoza w kwocie 0 tys. zł
5. **pozostałe wpływy** – szacuje się 33 000 tys. zł, uwzględniono prognozowane odsetki i kary, oparte na szacunkach Ministerstwa Infrastruktury odnośnie terminów wpłat i wydatków w latach poprzednich, nie przewidziano spieniężenia skarbowych papierów wartościowych w Zmianie nr 1 Planu finansowego RFRD na 2025 r.
6. **wpływy z lokowania wolnych środków** – szacuje się 140 000 tys. zł

Dzienny poziom środków utrzymanych na rachunku Funduszu, w celu umożliwienia płynnego realizowania wypłat, w danym kwartale 2025 r. szacuje na: – I kwartał 2025 – ok. 10 mln zł, – II kwartał 2025 – ok. 20 mln zł, – III kwartał 2025 – ok. 30 mln zł, – IV kwartał 2025 – ok. 60 mln zł.

##### **Wydatki (5 198 029 tys. zł):**

###### **A. Dofinansowanie zadań wynikających z ustawy o RFRD**

1. **zadania powiatowe i gminne**, w kwocie łącznej 2 700 000 tys. zł
  - 1.1 wysokość wydatków na zadania powiatowe i gminne wynosi 2 571 429 tys. zł (w ramach tych środków zostaną sfinansowane również wydatki dla 2025 r. wynikające z zobowiązań wieloletnich zaciągniętych w latach poprzednich),
  - 1.2 środki rozdysponowywane zgodnie z art. 26 ust. 2 ustawy o RFRD na dofinansowanie budowy, przebudowy lub remontu dróg powiatowych i gminnych w kwocie łącznej 128 571 tys. zł – obliczona zgodnie z art. 26 ust. 1a ustawy.
2. **zadania obronne** – w kwocie 1 334 000 tys. zł
  - 2.1 wysokość planowanych wydatków oparto na szacunkach Ministerstwa Infrastruktury, wynikających z wydatków poniesionych w latach poprzednich, łącznej kwoty środków RFRD przeznaczonej na finansowanie zadań obronnych w całym okresie funkcjonowania Funduszu oraz zobowiązań wynikających z zawartych umów.

**3. zadania mostowe** – w kwocie 369 000 tys. zł

3.1 wysokość planowanych wydatków oparto na szacunkach Ministerstwa Infrastruktury, wynikających z wydatków poniesionych w latach poprzednich, łącznej kwoty środków RFRD przeznaczonej na finansowanie zadań mostowych w całym okresie funkcjonowania Funduszu oraz zawartych umów.

**4. zadania obwodnicowe** – w kwocie 570 000 tys. zł

4.1 wysokość planowanych wydatków oparto na szacunkach Ministerstwa Infrastruktury w zakresie planowanych do zawarcia umów oraz z uwzględnieniem dotychczas zawartych umów na dofinansowanie zadań obwodnicowych.

**5. zadania miejskie** – w kwocie 110 000 tys. zł

5.1 wysokość planowanych wydatków oparto na szacunkach Ministerstwa Infrastruktury w zakresie planowanych do zawarcia umów oraz z uwzględnieniem dotychczas zawartych umów na dofinansowanie zadań miejskich.

**6. zadania wojewódzkie** – w kwocie 113 000 tys. zł

6.1 wysokość planowanych wydatków oparto na szacunkach Ministerstwa Infrastruktury w zakresie planowanych do zawarcia umów oraz z uwzględnieniem dotychczas zawartych umów na dofinansowanie zadań wojewódzkich.

**B. Wynagrodzenie prowizyjne BGK** - w kwocie łącznej 2 029 tys. zł. Planowana na 2025 r. kwota wynagrodzenia prowizyjnego stanowi limit do obciążenia Funduszu z tego tytułu i stanowi koszty prowadzenia Funduszu powiększone o marżę.

## V. Struktura wydatków RFRD

*Ustawa o Rządowym Funduszu Rozwoju Dróg (Dz.U. 2023 poz. 1983)*, nie przewiduje konieczności określania w Planie finansowym kosztów realizacji zadań w podziale na wydatki bieżące i majątkowe.

Niemniej jednak, prognozowane w Zmianie nr 1 Planu finansowego RFRD nr 2025 r. koszty realizacji zadań obronnych, zadań mostowych, zadań obwodnicowych oraz wojewódzkich w całości stanowią wydatki majątkowe. Dofinansowanie zadań polegających na remoncie dróg stanowi wydatki bieżące. Pozostałe kategorie zadań przewidziane w planie są realizowane w trybie konkursowym. Biorąc pod uwagę wcześniej opisane okoliczności, na etapie planowania, brak jest możliwości realnego określenia wysokości wydatków bieżących i majątkowych w ich przypadku. Przedstawione w poniższej tabeli wartości stanowią dane prognostyczne i stanowią ogólne szacunki.

Prognozowane wydatki bieżące w Zmianie nr 1 Planu finansowego RFRD nr 2025 r. określono na poziomie **176 000 tys. zł**.

Prognozowane wydatki majątkowe w Zmianie nr 1 Planu finansowego RFRD nr 2025 r. określono na poziomie **5 020 000 tys. zł**.

**Tabela.** Struktura prognozowanych wydatków RFRD w 2025 r.

Lp.	Wydatki	Kwota (tys. zł)
1.1	Dofinansowanie budowy, przebudowy lub remontu dróg powiatowych i gminnych	2 571 429
	wydatki bieżące	152 143
	wydatki majątkowe	2 419 286

<b>1.2</b>	<b>Środki rozdysponowywane zgodnie z art. 26 ust. 2 ustawy o RFRD na dofinansowanie budowy, przebudowy lub remontu dróg powiatowych i gminnych</b>	<b>128 571</b>
	<i>wydatki bieżące</i>	<i>12 857</i>
	<i>wydatki majątkowe</i>	<i>115 714</i>
<b>2.1</b>	<b>Finansowanie budowy, przebudowy lub remontu dróg wojewódzkich, dróg powiatowych i dróg gminnych o znaczeniu obronnym</b>	<b>1 334 000</b>
	<i>wydatki majątkowe</i>	<i>1 334 000</i>
<b>3.1</b>	<b>Dofinansowanie zadań mostowych</b>	<b>369 000</b>
	<i>wydatki majątkowe</i>	<i>369 000</i>
<b>4.1</b>	<b>Dofinansowanie budowy obwodnic lokalizowanych w ciągach dróg wojewódzkich</b>	<b>570 000</b>
	<i>wydatki majątkowe</i>	<i>570 000</i>
<b>5.1</b>	<b>Dofinansowanie budowy, przebudowy lub remontu dróg wojewódzkich, dróg powiatowych lub dróg gminnych, zarządzanych przez prezydenta miasta na prawach powiatu będącego siedzibą wojewody lub sejmiku województwa</b>	<b>110 000</b>
	<i>wydatki bieżące</i>	<i>11 000</i>
	<i>wydatki majątkowe</i>	<i>99 000</i>
<b>6.1</b>	<b>Dofinansowanie budowy, przebudowy, remontu dróg wojewódzkich lub poprawy bezpieczeństwa niechronionych uczestników ruchu</b>	<b>113 000</b>
	<i>wydatki majątkowe</i>	<i>113 000</i>

Rzeczywisty podział wydatków na bieżące i majątkowe będzie znany dopiero po zakończeniu realizacji zadań. Zadania, na które środki Funduszu są przeznaczane, stanowią w większości zadania wyłaniane w trybie konkursowym. Wsparcie ze środków Funduszu jest przyznawane na podstawie wniosków o dofinansowanie. Minister Infrastruktury nie ma wpływu na to jaki rodzaj robót, a tym samym rodzaj zadań (remonty, przebudowy czy budowy) jednostki samorządu terytorialnego będą zgłaszały do dofinansowania w konkursach. Na etapie planowania, brak jest więc możliwości precyzyjnego przewidzenia, które wydatki i w jakiej wysokości zostaną poniesione na wybrany rodzaj zadań.

## **VI. Zobowiązania Funduszu**

Zobowiązania Funduszu według stanu na dzień przygotowywania Zmiany nr 1 Planu finansowego RFRD na 2025 r. zaplanowano w kwocie **13,61 mld zł**.

Kwota uwzględnia wszystkie zobowiązania w związku z umowami o dofinansowanie zadań z RFRD tj. wydatki konieczne do poniesienia przez Fundusz z tytułu umów zawieranych na dofinansowanie zadań w całym okresie realizacji.

W 2025 r. planuje się zaciąganie nowych zobowiązań dotyczących zadań powiatowych i gminnych oraz obronnych do kwoty 3,7 mld zł.

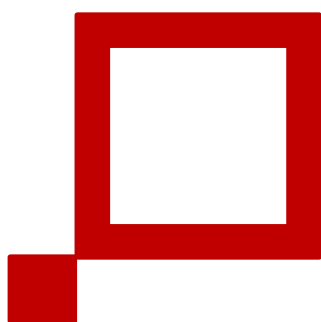
## Zmiana nr 1 Planu finansowego Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na 2025 rok

w tys. zł

Nr	Wyszczególnienie	2025	
			Razem
<b>I.</b>	<b>Stan funduszu (początek okresu)</b>		<b>2 237 208</b>
1.	<b>Środki pieniężne</b>		<b>2 237 208</b>
<b>II.</b>	<b>Wpływy</b>		<b>4 953 817</b>
1.	<b>Wpłaty od jednostek, z tego:</b>		<b>1 769 165</b>
1.1	wpłaty Dyrekcji Generalnej Państwowego Gospodarstwa Leśnego Lasy Państwowe		230 976
1.2	wpłaty spółek w wysokości 7,5% zysku po opodatkowaniu podatkiem dochodowym		138 189
1.3	wpłaty Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej		1 400 000
2.	<b>Wpłaty z budżetu państwa</b>		<b>1 887 691</b>
3.	<b>Zwrot wpłat przekazanych na inne cele (RARS)</b>		<b>1 123 961</b>
4.	<b>Wpłaty Funduszu Rozwoju Przewozów Autobusowych</b>		<b>0</b>
5.	<b>Pozostałe wpływy</b>		<b>33 000</b>
5.1	Skarbowe papiery wartościowe		0
5.2	Odsetki i kary		33 000
5.3	Zwroty		0
5.4	Inne		0
5.5	Kwoty do wyjaśnienia		0
6.	<b>Wpływy z lokowania wolnych środków</b>		<b>140 000</b>
<b>III.</b>	<b>Wydatki</b>		<b>5 198 029</b>
<b>A</b>	<b>Dofinansowanie zadań wynikających z ustawy o RFRD</b>		<b>5 196 000</b>
1.	<b>ZADANIA POWIATOWE I GMINNE</b>		<b>2 700 000</b>
1.1	Dofinansowanie budowy, przebudowy lub remontu dróg powiatowych i gminnych		2 571 429
1.2	Środki rozdysponowywane zgodnie z art. 26 ust. 2 ustawy o RFRD na dofinansowanie budowy, przebudowy lub remontu dróg powiatowych i gminnych		128 571
2.	<b>ZADANIA OBRONNE</b>		<b>1 334 000</b>
2.1	Finansowanie budowy, przebudowy lub remontu dróg wojewódzkich, dróg powiatowych i dróg gminnych o znaczeniu obronnym		1 334 000
3.	<b>ZADANIA MOSTOWE</b>		<b>369 000</b>
3.1	Dofinansowanie zadań mostowych		369 000
4.	<b>ZADANIA OBWODNICOWE</b>		<b>570 000</b>
4.1	Dofinansowanie budowy obwodnic lokalizowanych w ciągach dróg wojewódzkich		570 000
5.	<b>ZADANIA MIEJSKIE</b>		<b>110 000</b>
5.1	Dofinansowanie budowy, przebudowy lub remontu dróg wojewódzkich, dróg powiatowych lub dróg gminnych, zarządzanych przez prezydenta miasta na prawach powiatu będącego siedzibą wojewody lub sejmiku województwa		110 000
6.	<b>ZADANIA WOJEWÓDZKIE</b>		<b>113 000</b>
6.1	Dofinansowanie budowy, przebudowy, remontu dróg wojewódzkich lub poprawy bezpieczeństwa niechronionych uczestników ruchu		113 000
<b>B</b>	<b>Wynagrodzenie prowizyjne dla BGK</b>		<b>2 029</b>
<b>IV.</b>	<b>Stan funduszu (koniec okresu)</b>		<b>1 992 996</b>
1.	<b>Środki pieniężne</b>		<b>1 992 996</b>

# Rządowy Fundusz Rozwoju Mieszkalnictwa

**Plan finansowy na 2025 rok**



Warszawa, sierpień 2024 rok





## Spis treści:

1.	Wprowadzenie .....	2
1.1.	Podstawa prawna działalności .....	2
1.2.	Cel i beneficjenci .....	2
1.3.	Środki na działalność .....	2
1.4.	Przeznaczenie środków .....	3
2.	Prognoza wykonania planu 2024 roku .....	3
2.1.	Prognozowany stan środków Funduszu na 31 grudnia 2024 roku .....	3
3.	Założenia do planu finansowego Funduszu na 2025 rok .....	4

## 1. Wprowadzenie

### 1.1. Podstawa prawna działalności

Podstawą prawną funkcjonowania Rządowego Funduszu Rozwoju Mieszkalnictwa (zwanego dalej „Funduszem” lub „RFRM”) jest:

- ustawa z dnia 26 października 1995 r. o społecznych formach rozwoju mieszkalnictwa (Dz. U. z 2023 r. poz. 790 z późn. zm.), zwana dalej „Ustawą”,
- ustawa z dnia 10 grudnia 2020 r. o zmianie niektórych ustaw wspierających rozwój mieszkalnictwa (Dz. U. z 2021 r. poz. 11) oraz
- umowa nr DPA/1/2023 z dnia 25 stycznia 2023 r. zawarta pomiędzy Ministrem Funduszy i Polityki Regionalnej a Bankiem Gospodarstwa Krajowego, zwanym dalej „BGK”, w sprawie zasad obsługi Rządowego Funduszu Rozwoju Mieszkalnictwa.

### 1.2. Cel i beneficjenci

Celem funkcjonowania Funduszu jest poprawa dostępności mieszkań poprzez pobudzenie nowych inwestycji mieszkaniowych na rynku mieszkań budowanych z przeznaczeniem na wynajem przez Społeczne Inicjatywy Mieszkaniowe (SIM). Sytuacja spowodowana epidemią COVID-19 znacząco zmniejszyła wpływy do budżetu samorządów, czego efektem w kolejnych latach mogłoby stać się ograniczenie ich aktywności we wspieraniu tego typu inwestycji. Środki RFRM służą sfinansowaniu części lub całości wydatków gminy na objęcie udziałów lub akcji w tworzonej lub działającej SIM.

### 1.3. Środki na działalność

Zasilenie Funduszu w wysokości 3.738.000.000,00 zł zostało sfinansowane środkami Funduszu Przeciwdziałania COVID-19, o którym mowa w art. 65 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 r. poz. 568, z późn. zm.). Ponadto, w celu realizacji zadań, RFRM 30 grudnia 2022 r. został zasiloni skarbowymi papierami wartościowymi o wartości nominalnej 900.000.000,00 zł oraz 27 września 2023 r. został zasiloni skarbowymi papierami wartościowymi o wartości nominalnej 700.000.000,00 zł, o których mowa w art. 33r ust. 1 pkt 2a Ustawy.

Oprócz powyższego, środki Funduszu mogą pochodzić także z:

- odsetek od lokat okresowo wolnych środków Funduszu przekazanych w depozyt,
- wpłat z innych tytułów.

Zgodnie z art. 33s Ustawy Fundusz ulegnie likwidacji w przypadku wyczerpania środków na jego rachunku.

#### 1.4. Przeznaczenie środków

Środki Funduszu mogą być przeznaczone na realizację wypłat wsparcia na rzecz gmin, o których mowa w art. 33l i 33o ust. 3 Ustawy oraz na pokrycie kosztów obsługi wypłat (wynagrodzenie Krajowego Zasobu Nieruchomości) i kosztów prowadzenia Funduszu (wynagrodzenie BGK).

## 2. Prognoza wykonania planu 2024 roku

W 2024 r. do BGK z Krajowego Zasobu Nieruchomości wpłyną dyspozycje wypłat ze środków RFRM, a BGK będzie realizował wypłaty wsparcia finansowego gmin w łącznej wysokości 433.469.881,60 zł. W 2024 r. planowane jest zbycie pozostających w Funduszu papierów wartościowych.

Wykonane w 2024 r. wpływy i wydatki RFRM przedstawiono w poniższej tabeli:

Specyfikacja pozycji	Stan na 31.12.2023 r.	Zmiany stanu w 2024 r.	Prognozowany stan na 31.12.2024 r.
<b>Rządowy Fundusz Rozwoju Mieszkalnictwa</b>	<b>391 933 474,94</b>	<b>x</b>	<b>0,00</b>
<b>Wpływy:</b>	<b>5 353 893 823,39</b>	<b>118 465 716,73</b>	<b>5 394 902 904,57</b>
środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19	3 738 000 000,00	0,00	3 738 000 000,00
zasilenie skarbowymi papierami wartościowymi z 2022 roku wg ceny ich nabycia	787 681 800,00	0,00	787 681 800,00
zasilenie skarbowymi papierami wartościowymi z 2023 roku wg ceny ich nabycia	722 543 850,00	0,00	722 543 850,00
zwroty wsparcia finansowego gmin	28 498 425,40	32 064 126,00	60 562 551,40
środki z podziału wyniku finansowego	-286 887,56	76 225 162,32	75 938 274,76
przychody	77 456 635,55	10 176 428,41	10 176 428,41
<b>Wydatki</b>	<b>3 023 960 348,45</b>	<b>434 174 029,35</b>	<b>3 456 902 904,57</b>
wypłaty wsparcia finansowego gmin	3 022 728 875,22	433 469 881,60	3 456 198 756,82
koszty obsługi	1 231 473,23	704 147,75	704 147,75
<b>Przekazanie wolnych środków RFRM do innych funduszy</b>	<b>1 938 000 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 938 000 000,00</b>

### 2.1. Prognozowany stan środków Funduszu na 31 grudnia 2024 roku

Prognozowany stan środków RFRM oraz suma bilansowa na 31 grudnia 2024 r. wyniesie 0,00 zł.

### **3. Założenia do planu finansowego Funduszu na 2025 rok**

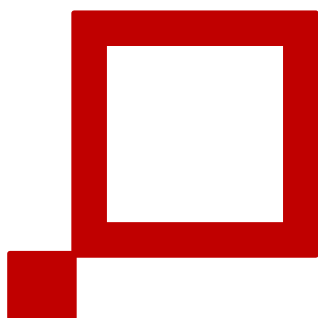
Z uwagi na przekazaną przy piśmie Ministerstwa Funduszy i Polityki Regionalnej nr DPA- IVa.011.9.2024.KJ z 13 sierpnia 2024 r. informację o przewidywanej w 2024 r. likwidacji Funduszu, w 2025 r. nie przewiduje się wpływów do Funduszu z tytułu zasilenia, wydatków z tytułu wypłat wsparcia gmin, przychodów z tytułu oprocentowania środków RFRM oraz kosztów działania.

Dyrektor  
Biura Funduszu Dopłat  
Departament Funduszy Mieszkaniowych

Opracowano w Departamencie Funduszy Mieszkaniowych  
Warszawa, 28 sierpień 2024 r.

# Turystyczny Fundusz Zwrotów

Plan finansowy na 2025 rok



Warszawa, czerwiec 2024 r.



## Spis treści

1.	Wprowadzenie .....	2
1.1.	Podstawa prawna.....	2
1.2.	Cel i beneficjenci .....	2
1.3.	Źródła środków Funduszu .....	2
2.	Założenia do planu finansowego Funduszu.....	3
3.	Wpływy, wydatki i koszty Funduszu .....	3
4.	Wpływy i wydatki Funduszu w ujęciu kasowym.....	4
5.	Wynik finansowy Funduszu .....	4
6.	Bilans Funduszu .....	4

## **1. Wprowadzenie**

### **1.1. Podstawa prawna**

Podstawą prawną funkcjonowania Turystycznego Funduszu Zwrotów (zwanego dalej Funduszem) jest ustawa z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych (Dz. U. 2020 poz. 374, z późn. zm.), zwana dalej „Ustawą”.

### **1.2. Cel i beneficjenci**

Turystyczny Fundusz Zwrotów jest jedną z form pomocy dla branży turystycznej z tarczy antykryzysowej. Środki z Funduszu przeznaczone były na wypłaty na rzecz podróżnych w przypadku, gdy podróżny nie otrzymał zwrotu wniesionej zaliczki lub nie wyraził zgody na przyjęcie vouchera, za podróż, która została odwołana z powodu pandemii. Wypłaty środków podróżnym były realizowane przez Ubezpieczeniowy Fundusz Gwarancyjny po pozytywnym zweryfikowaniu wniosków o wypłatę złożonych przez organizatora turystyki i podróżnego. Pomoc jest instrumentem zwrotnym, a zwrot wypłaconych środków dokonywany jest przez organizatorów turystyki w 72 ratach.

### **1.3. Źródła środków Funduszu**

Środki finansowe zasilające Fundusz mogą pochodzić z następujących źródeł:

- wpłaty z budżetu państwa,
- odsetki od lokat okresowo wolnych środków Funduszu zdeponowanych w bankach oraz odsetek od środków przekazanych w depozyt u Ministra Finansów,
- wpłaty z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19,
- zwroty wypłat dokonanych przez organizatorów turystyki,
- wpłaty z innych tytułów.

## 2. Założenia do planu finansowego Funduszu

Kalkulację planu finansowego Funduszu na 2025 r. oparto o stan środków pozostałych z wpłat Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na dzień 31 grudnia 2024 r. (ww. zasilenie wyniosło łącznie 300.000,00 tys. zł).

Nie przewiduje się dodatkowych zasileń Funduszu z tytułu wpłat z Funduszu Przeciwdziałania COVID -19, ani z budżetu państwa.

Zgodnie z założeniami przekazanymi przez Ministerstwo Sportu i Turystyki<sup>1</sup>, planowane wpływy z tytułu spłaty rat przez przedsiębiorców turystycznych do Funduszu wyniosą w 2025 r. łącznie 34.304,00 tys. zł (w tym kwartalnie po 8.576,00 tys. zł).

Zwroty wypłat dokonane na rachunek Funduszu będą przekazywane na rachunek Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 do 15 dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym został dokonany zwrot tych wypłat.

W konstrukcji planu przyjęto założenie, że środki na pokrycie przewidywanych w 2025 r. wydatków będą wystarczające.

## 3. Wpływy, wydatki i koszty Funduszu

Środki Funduszu niewykorzystane do 31 grudnia 2024 r. pozostają do jego dyspozycji w 2025 r. Planuje się, że łączne wpływy do Funduszu wyniosą 35.944,23 tys. zł, z czego:

- wpływy z tytułu zwrotów w kwocie 34.304,00 tys. zł,
- przychody z tytułu odsetek od depozytu u Ministra Finansów wolnych środków Funduszu w 2025 r. szacuje się na kwotę 1.640,23 tys. zł.

Planowane wydatki Funduszu w 2025 r. wyniosą ogółem 35.056,94 tys. zł, w tym:

- zwroty wypłat na rachunek Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w kwocie 34.304,00 tys. zł,
- koszty realizacji zadań Funduszu w łącznej kwocie 752,94 tys. zł, z czego:

---

<sup>1</sup> Pismo znak DT-WF.310.2.2024 z dnia 17 maja 2024 r.



- ✓ koszty osobowe w kwocie 286,09 tys. zł (w tym rezerwy na nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalno-rentowe oraz pośmiertne w kwocie 14,09 tys. zł),
- ✓ koszty realokowane w kwocie 277,32 tys. zł,
- ✓ pozostałe koszty działania 60,94 tys. zł,
- ✓ amortyzacja w kwocie 21,19 tys. zł,
- ✓ koszty obsługi wypłat i zwrotów w kwocie 107,40 tys. zł.

Planowane wpływy i wydatki Funduszu w ujęciu memoriałowym prezentuje Załącznik nr 4.

#### **4. Wpływy i wydatki Funduszu w ujęciu kasowym**

Planowane wpływy i wydatki Funduszu w ujęciu kasowym prezentuje Załącznik nr 3.

#### **5. Wynik finansowy Funduszu**

Szacuje się, że w 2025 r. wynik finansowy TFZ będzie dodatni i wyniesie 887,29 tys. zł. Szczegóły prezentuje Załącznik nr 2.

#### **6. Bilans Funduszu**

Planowana na dzień 31 grudnia 2025 r. suma bilansowa wyniesie 86.203,23 tys. zł.

Szczegóły prezentuje Załącznik nr 1.

Załączniki:

Załącznik nr 1: Bilans Turystycznego Funduszu Zwrotów,  
Załącznik nr 2: Rachunek zysków i strat Turystycznego Funduszu Zwrotów,  
Załącznik nr 3: Wpływy i wydatki Turystycznego Funduszu Zwrotów w ujęciu kasowym,  
Załącznik nr 4: Wpływy i wydatki Turystycznego Funduszu Zwrotów w ujęciu memoriałowym.

## Załącznik nr 1. Bilans Turystycznego Funduszu Zwrotów (w zł)

Lp.	Wyszczególnienie	Planowane wykonanie		Plan		
		31.12.2024	31.03.2025	30.06.2025	30.09.2025	31.12.2025
<b>Aktywa</b>						
I	Depozyt u Ministra Finansów	82 419 348,96	82 642 582,55	82 864 874,97	83 086 226,20	83 306 636,26
II	Aktywa trwałe	5 822,28	5 094,60	4 366,92	3 639,24	2 911,56
III	Inne aktywa	2 856 582,32	2 863 283,94	2 873 416,58	2 883 549,21	2 893 681,84
	<b>Suma aktywów</b>	<b>85 281 753,55</b>	<b>85 510 961,09</b>	<b>85 742 658,46</b>	<b>85 973 414,65</b>	<b>86 203 229,67</b>
<b>Pasywa</b>						
I	Inne pasywa	93 760,00	93 760,00	100 459,10	107 158,21	113 857,31
II	Rezerwy	13 459,80	16 855,34	20 420,66	23 985,98	27 551,30
III	Stan środków Funduszu, w tym:	85 174 533,76	85 400 345,75	85 621 778,70	85 842 270,47	86 061 821,06
	Zasilenia ustawowe	300 000 000,00	300 000 000,00	300 000 000,00	300 000 000,00	300 000 000,00
	Środki z podziału wyniku finansowego lat ubiegłych	6 005 615,70	8 064 649,20	8 064 649,20	8 064 649,20	8 064 649,20
	Środki z wyniku finansowego roku bieżącego	2 059 033,50	225 812,00	447 244,94	667 736,71	887 287,31
	Wyплаты w ramach Funduszu	-225 711 221,00	-225 711 221,00	-225 711 221,00	-225 711 221,00	-225 711 221,00
	Zwroty wypłat dokonane na rachunek Funduszu Zwrotów	102 464 817,57	111 040 817,57	119 616 817,57	128 192 817,57	136 768 817,57
	Zwroty wypłat przekazane na rachunek FP-COV	-99 643 712,01	-108 219 712,01	-116 795 712,01	-125 371 712,01	-133 947 712,01
	<b>Suma pasywów</b>	<b>85 281 753,55</b>	<b>85 510 961,09</b>	<b>85 742 658,46</b>	<b>85 973 414,65</b>	<b>86 203 229,67</b>

## Załącznik nr 2. Rachunek zysków i strat Turystycznego Funduszu Zwrotów (w zł)

Lp.	Wyszczególnienie	Planowane wykonanie		Plan				Razem
		2024 rok	I kw 2025	II kw 2025	III kw 2025	IV kw 2025	2025 rok	
<b>Przychody</b>								
I	Przychody od lokowanych wolnych środków	2 749 357,58	411 469,29	410 528,11	409 586,94	408 645,76	1 640 230,10	
II	Pozostałe przychody	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	<b>Suma przychodów</b>	<b>2 749 357,58</b>	<b>411 469,29</b>	<b>410 528,11</b>	<b>409 586,94</b>	<b>408 645,76</b>	<b>1 640 230,10</b>	
<b>Koszty</b>								
I	<b>Koszty realizacji zadań Funduszu ponoszone przez BGK</b>	<b>582 924,08</b>	<b>158 807,30</b>	<b>162 245,17</b>	<b>162 245,17</b>	<b>162 245,17</b>	<b>645 542,79</b>	
	Koszty osobowe	273 911,69	68 944,57	72 382,44	72 382,44	72 382,44	286 091,88	
	Koszty realokowane (koszty pośrednie)	228 452,39	69 330,33	69 330,33	69 330,33	69 330,33	277 321,31	
	Pozostałe koszty działania (opłaty, podatki, koszty: biurowe, informatyczne, telekomunikacji, eksploatacyjne, budynków, remontów i inne)	60 940,00	15 235,00	15 235,00	15 235,00	15 235,00	60 940,00	
	Amortyzacja	19 620,00	5 297,40	5 297,40	5 297,40	5 297,40	21 189,60	
II	<b>Koszty obsługi wypłat i zwrotów</b>	<b>107 400,00</b>	<b>26 850,00</b>	<b>26 850,00</b>	<b>26 850,00</b>	<b>26 850,00</b>	<b>107 400,00</b>	
	<b>Suma kosztów</b>	<b>690 324,08</b>	<b>185 657,30</b>	<b>189 095,17</b>	<b>189 095,17</b>	<b>189 095,17</b>	<b>752 942,79</b>	
	<b>WYNIK FINANSOWY</b>	<b>2 059 033,50</b>	<b>225 812,00</b>	<b>221 432,95</b>	<b>220 491,77</b>	<b>219 550,59</b>	<b>887 287,31</b>	

## Załącznik nr 3. Wpływy i wydatki Turystycznego Funduszu Zwrotów ujęciu kasowym (w zł)

Lp.	Wyszczególnienie	Planowane wykonanie		Plan				Razem
		2024 rok	I kw 2025	II kw 2025	III kw 2025	IV kw 2025	2025 rok	
I	Stan Funduszu (początek okresu) *	80 345 989,20	82 438 734,20	82 673 239,13	82 903 534,80	83 132 889,29	82 438 734,20	
II	<b>Wpływy</b>	<b>2 749 357,58</b>	<b>411 469,29</b>	<b>410 528,11</b>	<b>409 586,94</b>	<b>408 645,76</b>	<b>1 640 230,10</b>	
1	Zasilenia ustawowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2	Wpływy z tytułu odsetek od lokowanych wolnych środków	2 749 357,58	411 469,29	410 528,11	409 586,94	408 645,76	1 640 230,10	
3	Inne wpływy	0,00	0,00				0,00	
III	<b>Wydatki</b>	<b>656 612,58</b>	<b>176 964,35</b>	<b>180 232,45</b>	<b>180 232,45</b>	<b>180 232,45</b>	<b>717 661,69</b>	
1	Wydatki w ramach Funduszu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2	Wydatki z tytułu kosztów Funduszu*	656 612,58	176 964,35	180 232,45	180 232,45	180 232,45	717 661,69	
IV	<b>Saldo przepływów w danym okresie</b>	<b>2 092 745,00</b>	<b>234 504,94</b>	<b>230 296,67</b>	<b>229 354,49</b>	<b>228 413,31</b>	<b>922 568,41</b>	
V	<b>Stan Funduszu (koniec okresu)*</b>	<b>82 438 734,20</b>	<b>82 673 239,13</b>	<b>82 903 534,80</b>	<b>83 132 889,29</b>	<b>83 361 302,60</b>	<b>83 361 302,60</b>	
	<b>Saldo przepływów na rachunku Funduszu Zwrotów w danym okresie</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
I	Wpływy z tyt. zwrotów wypłat dokonane na rachunek Funduszu Zwrotów	34 769 000,00	8 576 000,00	8 576 000,00	8 576 000,00	8 576 000,00	34 304 000,00	
II	Wydatki z tyt. zwrotów wypłat przekazanych na rachunek FP-COV	34 769 000,00	8 576 000,00	8 576 000,00	8 576 000,00	8 576 000,00	34 304 000,00	

\* w ujęciu kasowym koszty, a w konsekwencji stany środków, nie obejmują kosztów odpisów a mortyzacyjnych oraz z tyt. rezerw

## Załącznik nr 4. Wpływy i wydatki Turystycznego Funduszu Zwrotów ujęciu memoriałowym (w zł)

Lp.	Wyszczególnienie	Planowane wykonanie		Plan				Razem
		2024 rok	I kw 2025	II kw 2025	III kw 2025	IV kw 2025	2025 rok	
I	Stan Funduszu (początek okresu)	80 294 394,70	82 353 428,20	82 579 240,19	82 800 673,14	83 021 164,91	82 353 428,20	
II	<b>Wpływy</b>	<b>2 749 357,58</b>	<b>411 469,29</b>	<b>410 528,11</b>	<b>409 586,94</b>	<b>408 645,76</b>	<b>1 640 230,10</b>	
1	Zasilenia ustawowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2	Wpływy z tytułu odsetek od lokowanych wolnych środków	2 749 357,58	411 469,29	410 528,11	409 586,94	408 645,76	1 640 230,10	
3	Inne wpływy	0,00	0,00				0,00	
III	<b>Wydatki</b>	<b>690 324,08</b>	<b>185 657,30</b>	<b>189 095,17</b>	<b>189 095,17</b>	<b>189 095,17</b>	<b>752 942,79</b>	
1	Wypłaty w ramach Funduszu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2	Wydatki z tytułu kosztów Funduszu	690 324,08	185 657,30	189 095,17	189 095,17	189 095,17	752 942,79	
IV	<b>Saldo przepływów w danym okresie</b>	<b>2 059 033,50</b>	<b>225 812,00</b>	<b>221 432,95</b>	<b>220 491,77</b>	<b>219 550,59</b>	<b>887 287,31</b>	
V	<b>Stan Funduszu (koniec okresu)</b>	<b>82 353 428,20</b>	<b>82 579 240,19</b>	<b>82 800 673,14</b>	<b>83 021 164,91</b>	<b>83 240 715,50</b>	<b>83 240 715,50</b>	
	<b>Saldo przepływów na rachunku Funduszu Zwrotów w danym okresie</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
I	Wpływy z tyt. zwrotów wypłat dokonane na rachunek Funduszu Zwrotów	34 769 000,00	8 576 000,00	8 576 000,00	8 576 000,00	8 576 000,00	34 304 000,00	
II	Wydatki z tyt. zwrotów wypłat przekazanych na rachunek FP-COV	34 769 000,00	8 576 000,00	8 576 000,00	8 576 000,00	8 576 000,00	34 304 000,00	



Rada Ministrów

# **PLANOWANIE W UKŁADZIE ZADANIOWYM NA 2025 ROK**

*Skonsolidowany plan wydatków w układzie zadaniowym  
na 2025 rok i dwa kolejne lata*

Warszawa, wrzesień 2024 r.



# Spis treści

Spis treści.....	3
Wprowadzenie .....	5
Funkcja 1. Zarządzanie państwem .....	7
Funkcja 2. Bezpieczeństwo wewnętrzne i porządek publiczny.....	19
Funkcja 3. Edukacja, wychowanie i opieka .....	27
Funkcja 4. Zarządzanie finansami państwa i mieniem państwowym .....	30
Funkcja 6. Polityka gospodarcza kraju .....	39
Funkcja 7. Gospodarka przestrzenna, budownictwo i mieszkalnictwo.....	48
Funkcja 8. Kultura fizyczna.....	53
Funkcja 9. Kultura i dziedzictwo narodowe .....	57
Funkcja 10. Szkolnictwo wyższe i nauka .....	61
Funkcja 11. Bezpieczeństwo zewnętrzne i nienaruszalność granic .....	65
Funkcja 12. Środowisko .....	71
Funkcja 13. Zabezpieczenie społeczne i wspieranie rodziny.....	79
Funkcja 14. Rynek pracy.....	88
Funkcja 15. Polityka zagraniczna.....	94
Funkcja 16. Sprawy obywatelskie.....	100
Funkcja 17. Kształtowanie rozwoju regionalnego kraju.....	108
Funkcja 18. Sprawiedliwość.....	112
Funkcja 19. Transport i infrastruktura transportowa .....	121
Funkcja 20. Zdrowie .....	130
Funkcja 21. Polityka rolna i rybacka.....	138
Aneksy tabelaryczne.....	151





# Wprowadzenie

Przedstawiony w tej części Uzasadnienia do projektu ustawy budżetowej na rok 2025 skonsolidowany plan wydatków w układzie zadaniowym został opracowany na podstawie art. 142 pkt 10 i 11 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (dalej – uofp), który stanowi, iż częścią uzasadnienia do projektu ustawy budżetowej są: *zestawienie zadań i celów priorytetowych na dany rok budżetowy oraz skonsolidowany plan wydatków na rok budżetowy i dwa kolejne lata państwowych jednostek budżetowych, państwowych funduszy celowych, agencji wykonawczych, instytucji gospodarki budżetowej oraz państwowych osób prawnych, o których mowa w art. 9 pkt 14, sporządzany w układzie zadań budżetowych określonych w art. 2 pkt 3, wraz z celami i miernikami stopnia realizacji celów.*

Dokument ten, został przygotowany na podstawie przepisów i zasad określonych w rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 21 marca 2022 r. w sprawie szczegółowego sposobu, trybu i terminów opracowania materiałów do projektu ustawy budżetowej.

Podstawą struktury dokumentu jest obowiązujący układ zadaniowy wydatków, pozwalający na zaprezentowanie wydatków budżetowych w układzie funkcjonalnym, tj. według zadań budżetowych, o których mowa w art. 2 pkt 3 lit. a) uofp, ujętych w ramach funkcji państwa. Wydatki zaplanowane na realizację poszczególnych zadań budżetowych obejmują natomiast wydatki, odpowiednio przyporządkowanych im, niższych poziomów układu zadaniowego, tj. podzadań i działań.

Zakresy przedmiotowe poszczególnych pozycji klasyfikacyjnych zadaniowego układu wydatków, w tym m.in. zadań budżetowych zostały merytorycznie ukształtowane odpowiednio do właściwości organów publicznych w zakresie: kreowania polityk publicznych, w poszczególnych obszarach wydatkowych, a także dysponowania środkami publicznymi.

Jednocześnie, cele i mierniki przyjęte na poziomie zadań budżetowych są określane przez podmioty wiodące w realizacji poszczególnych zadań budżetowych, w tym w szczególności przez ministrów właściwych do spraw działów administracji rządowej, którzy – zgodnie z art. 34 ust. 1 ustawy o działach administracji rządowej – inicjują, opracowują i koordynują wykonanie polityki Rady Ministrów. Cele i mierniki zadań budżetowych uwzględniają pełen zakres przedmiotowy tych zadań, co sprzyja zwiększeniu czytelności informacji o najważniejszych kierunkach wydatkowania środków publicznych i założonych efektach.

Istnieje możliwość odstąpienia od obowiązku definiowania mierników w wyjątkowych przypadkach, w których ze względu na specyfikę zadania publicznego dysponenta lub kategorii wydatków pomiar taki nie jest uzasadniony m.in. z uwagi na jego użyteczność. Ponadto, dopuszcza się też ograniczenia w zastosowaniu zasad użycia mierników w odniesieniu do wybranych zadań budżetowych, ze względu na specyfikę zadania publicznego, lub z uwagi na bezpieczeństwo państwa, kiedy konieczne jest zachowanie w tajemnicy informacji niejawnych. Elementem planowania w układzie zadaniowym jest także możliwość oznaczania przez poszczególnych ministrów zadań budżetowych, które odzwierciedlają priorytety Rady Ministrów, posiadających cele wpisujące się w realizację celów zawartych w strategiach rozwoju i programach rozwoju, o których mowa w ustawie o zasadach prowadzenia polityki rozwoju.

Ponadto, mając na względzie potrzebę określenia pełnego kosztu realizacji poszczególnych zadań budżetowych, przyjęto (tak jak w planowaniu na lata poprzednie), iż – co do zasady – wydatki powinny być ujmowane w działaniach w ramach funkcji nr 1-21 (bezpośrednio lub

z wykorzystaniem kluczy alokacyjnych opracowanych przez poszczególne jednostki). Stosownie do takiego założenia, funkcja nr 22. „Koordynacja działalności oraz obsługa administracyjna i techniczna” ma charakter uzupełniający i tylko w szczególnie uzasadnionych przypadkach wydatki (tzw. wydatki pośrednie) zostały ujęte w tej funkcji.

Dokument niniejszy został podzielony na dwie części: część opisową i tabelaryczną. Pierwsza część zawiera m.in. opisy i charakterystyki zakresów merytorycznych oraz przedmiotowych poszczególnych funkcji oraz zadań (w tym zadań priorytetowych) wraz z prezentacją: skonsolidowanych kwot wydatków na ich realizację, a także przypisanych celów i mierników, przy których zamieszczono komentarze wykorzystujące istotne informacje przekazane przez dysponentów (dotyczące np. charakterystyki pomiaru zadań oraz czynników ryzyka jakie mogą spowodować odchylenie od planowanych wartości miernika).

Druga część składa się z dwóch tabel:

- skonsolidowanego planu wydatków dla państwowych jednostek budżetowych, państwowych funduszy celowych, agencji wykonawczych, instytucji gospodarki budżetowej oraz państwowych osób prawnych, o których mowa w art. 9 pkt 14 ustawy o finansach publicznych, na 2025 r. i dwa kolejne lata w układzie zadań budżetowych wraz z celami i miernikami stopnia realizacji celów,
- tabeli posiadającej charakter uzupełniający obejmującej prezentację wielkości planowanych wydatków z budżetu państwa, a także budżetu środków europejskich w powiązaniu z tradycyjną klasyfikacją budżetową.

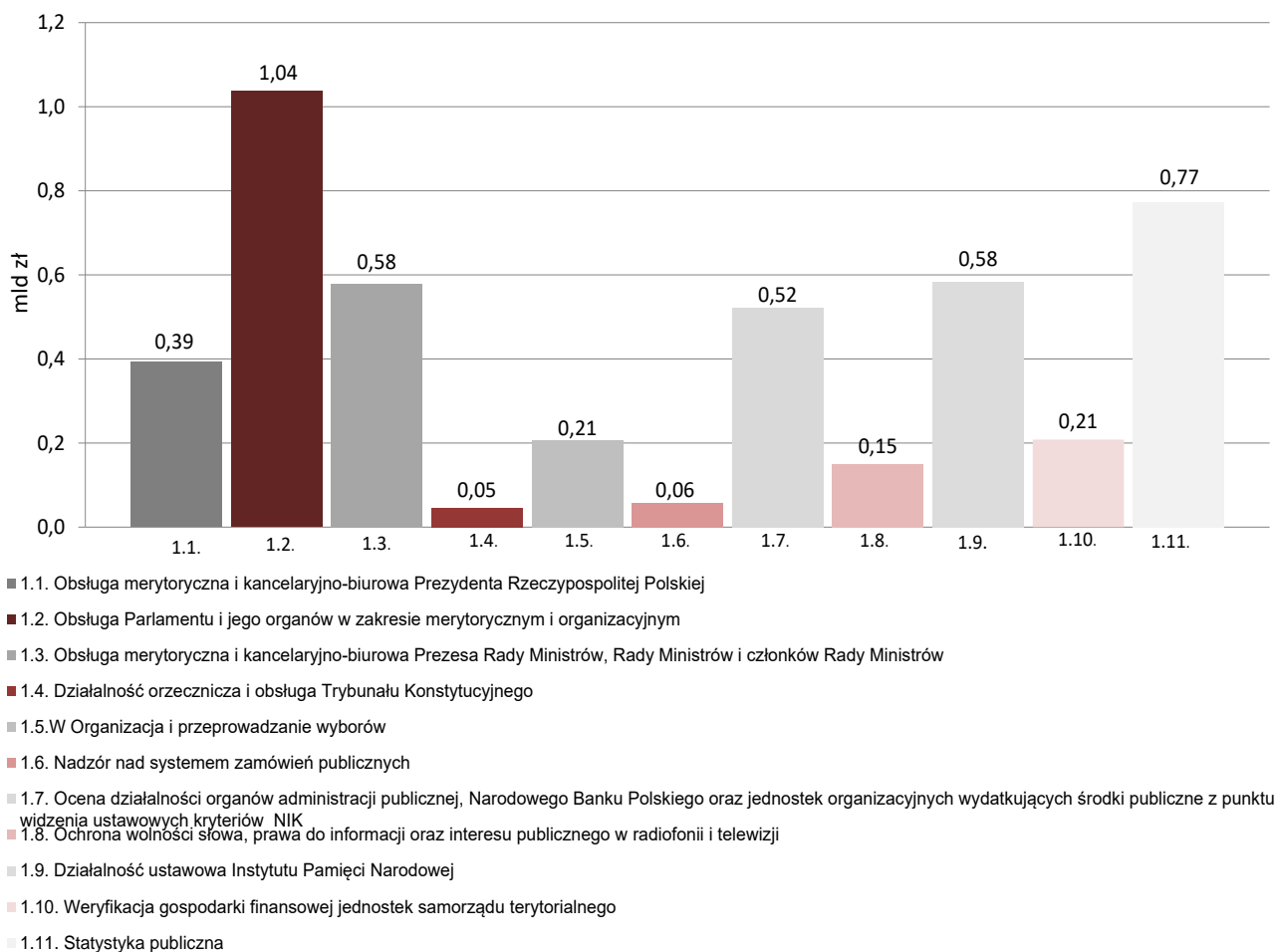
Dane liczbowe w niniejszym dokumencie zostały zaokrąglone z tysięcy złotych do miliardów i dlatego mogą występować niewielkie różnice w skonsolidowanych kwotach wydatków na daną funkcję w stosunku do kwot składowych poszczególnych zadań.

# Funkcja 1.

## Zarządzanie państwem

W zakresie funkcji realizowane są zadania mające na celu wypełnianie najistotniejszych postanowień Konstytucji Rzeczypospolitej Polskiej, określających podstawowe zasady ustroju demokratycznego. Funkcja obejmuje sprawy dotyczące zagwarantowania prawidłowego funkcjonowania organów władzy ustawodawczej, wykonawczej i sądowniczej, a także realizację zadań przez te instytucje państwa, które mają istotny – ogólny wpływ na sprawne oraz przejrzyste i praworządne funkcjonowanie państwa. Ponadto, w funkcji ujęto zadania związane z koordynacją polityki właścicielskiej, dotyczącej zarządzania mieniem państwowym.

**Skonsolidowana kwota wydatków na funkcję 1. w 2025 r.**  
**4,56 mld zł**



Skonsolidowane kwoty wydatków na poszczególne funkcje nie obejmują kwot zawartych w rezerwach celowych, które zostały ujęte w ramach funkcji 4. *Zarządzanie finansami państwa i mieniem państwowym*. Zgodnie z przyjętym rozwiązaniem, na etapie wykonania ustawy budżetowej kwoty otrzymane z rezerw celowych są przenoszone do odpowiednich funkcji państwa.

## **Zadanie 1.1. Obsługa merytoryczna i kancelaryjno-biurowa Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej**

Realizacja zadania polega na zapewnieniu funkcjonowania instytucji pomocniczej Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej – Kancelarii Prezydenta RP. Działalność wykonywana w ramach zadania ma zagwarantować sprawną i efektywną obsługę Urzędu Prezydenta RP (prawną, merytoryczną, organizacyjną, gospodarczą, finansową, kancelaryjno-biurową oraz techniczną) w realizacji jego konstytucyjnych i ustawowych kompetencji – dotyczących m.in. reprezentacji państwa na arenie międzynarodowej, sprawowania zwierzchnictwa nad Siłami Zbrojnymi RP, nadawania orderów i odznaczeń państwowych, nadawania obywatelstwa polskiego oraz stosowania prawa łaski. W zakresie zadania znajduje się także obsługa urzędu Biura Bezpieczeństwa Narodowego.

Zadanie realizują: **Kancelaria Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej**, Centrum Obsługi Kancelarii Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej.

Prognozowana skonsolidowana kwota wydatków na realizację zadania w latach 2025-2027 wynosi **1,18** mld zł, **w tym planowana skonsolidowana kwota wydatków na 2025 r. wynosi 0,39** mld zł.

Zgodnie z „Katalogiem funkcji, zadań, podzadań i działań”, o którym mowa w § 7 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 21 marca 2022 r. w sprawie szczegółowego sposobu, trybu i terminów opracowania materiałów do projektu ustawy budżetowej, ze względu na charakter zadania publicznego, odstąpiono od definiowania celów i pomiaru miernika w zakresie Kancelarii Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej.

## **Zadanie 1.2. Obsługa Parlamentu i jego organów w zakresie merytorycznym i organizacyjnym**

Realizacja zadania dotyczy wykonywania czynności organizacyjnych, technicznych i doradczych związanych z działalnością Parlamentu. Zadanie obejmuje takie rodzaje działalności jak np.: przygotowanie i obsługę posiedzeń Sejmu i Senatu oraz posiedzeń komisji sejmowych i senackich, udzielanie wsparcia merytorycznego parlamentarzystom (w procesie legislacyjnym oraz podejmowaniu inicjatyw ustawodawczych), jak również zapewnianie posłom i senatorom technicznych, organizacyjnych oraz finansowych warunków wykonywania mandatu, a także prowadzenie spraw socjalno-bytowych parlamentarzystów.

Zadanie realizują: **Kancelaria Sejmu**, **Kancelaria Senatu**.

Prognozowana skonsolidowana kwota wydatków na realizację zadania w latach 2025-2027 wynosi **3,24** mld zł, **w tym planowana skonsolidowana kwota wydatków na 2025 r. wynosi 1,04** mld zł.

Zgodnie z „Katalogiem funkcji, zadań, podzadań i działań”, o którym mowa w § 7 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 21 marca 2022 r. w sprawie szczegółowego sposobu, trybu i terminów opracowania materiałów do projektu ustawy budżetowej, ze względu na charakter zadania publicznego, odstąpiono od definiowania celów i pomiaru miernika w zakresie Kancelarii Sejmu i Kancelarii Senatu.

### **Zadanie 1.3. Obsługa merytoryczna i kancelaryjno-biurowa Prezesa Rady Ministrów, Rady Ministrów i członków Rady Ministrów**

Zadanie polega na realizacji działań związanych z zapewnieniem sprawnej i efektywnej obsługi Prezesa Rady Ministrów oraz innych organów opiniodawczo-doradczych i pomocniczych PRM i RM, jak również związanych z tworzeniem i ogłaszaniem prawa. Zadanie realizowane jest m.in. poprzez: obsługę działalności legislacyjnej Prezesa Rady Ministrów, Rady Ministrów i członków Rady Ministrów, obsługę prawną Rady Ministrów i Prezesa Rady Ministrów, redagowanie i udostępnianie Dziennika Ustaw RP oraz Dziennika Urzędowego RP „Monitor Polski”, prowadzenie działalności szkoleniowej. W ramach zadania rozpatrywane są również skargi, wnioski i petycje. Zadanie obejmuje także zarządzanie korpusem służby cywilnej oraz podnoszenie jakości pracy w urzędach administracji publicznej, nadzór nad członkami służby cywilnej i ich rozwój zawodowy.

W zakresie tego obszaru działań znajduje się także zapewnienie przygotowania członków korpusu służby cywilnej, w tym słuchaczy Krajowej Szkoły Administracji Publicznej im. Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej Lecha Kaczyńskiego, do prawidłowego wykonywania zadań w urzędach administracji publicznej. Ponadto, zapewnia się obsługę Prezesa Rady Ministrów w zakresie zadań związanych z zarządzaniem mieniem państwowym.

Zadanie realizują: **Kancelaria Prezesa Rady Ministrów, Rządowe Centrum Legislacji, Centrum Obsługi Administracji Rządowej, Instytut Europy Środkowej, Instytut Współpracy Polsko-Węgierskiej im. Wacława Felczaka, Instytut Zachodni im. Zygmunta Wojciechowskiego, Krajowa Szkoła Administracji Publicznej im. Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej Lecha Kaczyńskiego, Ośrodek Studiów Wschodnich im. Marka Karpia, Polski Instytut Ekonomiczny.**

Prognozowana skonsolidowana kwota wydatków na realizację zadania w latach 2025-2027 wynosi **1,71** mld zł, w tym planowana skonsolidowana kwota wydatków na 2025 r. wynosi **0,58** mld zł.

Zgodnie z „Katalogiem funkcji, zadań, podzadań i działań”, o którym mowa w § 7 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 21 marca 2022 r. w sprawie szczegółowego sposobu, trybu i terminów opracowania materiałów do projektu ustawy budżetowej, ze względu na charakter zadania publicznego, odstąpiono od definiowania celów i pomiaru miernika w zakresie Kancelarii Prezesa Rady Ministrów oraz jednostek podległych, a także Rządowego Centrum Legislacji.

### **Zadanie 1.4. Działalność orzecznicza i obsługa Trybunału Konstytucyjnego**

Zadanie dotyczy finansowania wsparcia działalności orzeczniczej Trybunału Konstytucyjnego w zakresie zgodności przepisów prawa uchwalanych przez władzę ustawodawczą oraz wydawanych przez centralne organy państwa, a także obsługi technicznej w zakresie organizacyjnym i merytorycznym. Realizacja zadania ma zapewnić poprawę stanu zgodności stanowionego prawa z Konstytucją RP i ratyfikowanymi umowami międzynarodowymi poprzez m.in. kontrolę hierarchicznej zgodności aktów prawnych, przy jednoczesnym zwiększaniu sprawności rozpatrywania spraw przesyłanych do Trybunału Konstytucyjnego

od uprawnionych podmiotów w procesie kontroli konstytucyjności prawa (dzięki wsparciu obsługi merytorycznej i organizacyjnej Trybunału Konstytucyjnego).

Zadanie realizuje **Trybunał Konstytucyjny**.

Prognozowana skonsolidowana kwota wydatków na realizację zadania w latach 2025-2027 wynosi **0,15** mld zł, **w tym planowana skonsolidowana kwota wydatków na 2025 r. wynosi 0,05 mld zł.**

Zgodnie z „Katalogiem funkcji, zadań, podzadań i działań”, o którym mowa w § 7 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 21 marca 2022 r. w sprawie szczegółowego sposobu, trybu i terminów opracowania materiałów do projektu ustawy budżetowej, ze względu na charakter zadania publicznego, odstąpiono od definiowania celów i pomiaru miernika w zakresie Trybunału Konstytucyjnego.

### **Zadanie 1.5.W Organizacja i przeprowadzanie wyborów**

Zakres zadania dotyczy organizacji w Rzeczypospolitej Polskiej wyborów do Sejmu i Senatu, wyborów Prezydenta RP, wyborów do Parlamentu Europejskiego, wyborów do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wyborów wójtów, burmistrzów i prezydentów miast, wyborów uzupełniających, przedterminowych i ponownych. Zadanie dotyczy także przeprowadzania referendów o zasięgu regionalnym oraz ogólnokrajowym. Prowadzona jest koordynacja organizacji wyborów realizowana przez jednostki Krajowego Biura Wyborczego na szczeblu centralnym i poprzez delegatury KBW, finansowana jest działalność lokalnych organów wyborczych. Zadanie dotyczy także prowadzenia spraw związanych z ustanawianiem zarządów komisarycznych. Ponadto w zadaniu ujęto finansowanie partii politycznych – subwencje i dotacje dla partii politycznych i komitetów wyborczych (a także kontrolę finansowania partii politycznych i kampanii wyborczych).

Zadanie realizują: **Krajowe Biuro Wyborcze**, Ministerstwo Finansów, Wojewodowie.

Prognozowana skonsolidowana kwota wydatków na realizację zadania w latach 2025-2027 wynosi **0,60** mld zł, **w tym planowana skonsolidowana kwota wydatków na 2025 r. wynosi 0,21 mld zł.**

Zgodnie z „Katalogiem funkcji, zadań, podzadań i działań”, o którym mowa w § 7 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 21 marca 2022 r. w sprawie szczegółowego sposobu, trybu i terminów opracowania materiałów do projektu ustawy budżetowej, ze względu na charakter zadania publicznego lub kategorię wydatków, odstąpiono od definiowania celów i pomiaru miernika w zakresie Krajowego Biura Wyborczego.

### **Zadanie 1.6. Nadzór nad systemem zamówień publicznych**

Realizacja zadania ma zapewnić kontrolę procesu udzielania zamówień publicznych w zakresie przewidzianym ustawą, co powinno wpływać na skuteczne wykrywanie wszelkich nieprawidłowości oraz zapewnienie sprawnego i skutecznego funkcjonowania systemu środków ochrony prawnej. Prowadzone są pozakontrolne działania w zakresie przestrzegania zasad systemu zamówień, upowszechniana jest wiedza z zakresu zamówień

publicznych, organizowane są przedsięwzięcia edukacyjne, a także prowadzona jest działalność wydawnicza dotycząca tej problematyki.

Zadanie realizuje **Urząd Zamówień Publicznych**.

Celem określonym dla zadania jest: **utrzymanie standardów działań ukierunkowanych na zapewnienie przestrzegania procedur wydatkowania środków publicznych**.

Prognozowana skonsolidowana kwota wydatków na realizację zadania w latach 2025-2027 wynosi **0,17** mld zł, w tym planowana skonsolidowana kwota wydatków na 2025 r. wynosi **0,06** mld zł.

Do pomiaru stopnia realizacji zadania wykorzystywany będzie następujący miernik:

<b>Odsetek wszczętych kontroli fakultatywnych oraz udzielonych odpowiedzi w stosunku do liczby wniosków (w %)</b>	Bazowa	Planowane wartości miernika		
		2025 r.	2026 r.	2027 r.
	91,1	90	90	90

**Komentarz:**

Realizacja miernika dotyczy w głównej mierze zamówień o wartości niższej od progów unijnych, określonych przepisami wspólnotowymi. Działania te pozwalają zatem na wykonywanie nadzoru głównie nad tą częścią systemu zamówień publicznych, która dotyczy zamówień o mniejszych wartościach, ale jednocześnie stanowiących przeważającą część rynku zamówień publicznych w Polsce. Informacje wynikające z wniosków o kontrolę umożliwiają podjęcie działań w tych konkretnych postępowaniach o udzielenie zamówienia publicznego, w których istnieje największe ryzyko zaistnienia nieprawidłowości mających wpływ na wynik postępowań, co czyni podejmowane działania bardziej skutecznymi. Na poziom realizacji miernika potencjalny wpływ może mieć zwiększona liczba skomplikowanych spraw objętych wnioskami o przeprowadzenie kontroli.

### **Zadanie 1.7. Ocena działalności organów administracji publicznej, Narodowego Banku Polskiego oraz jednostek organizacyjnych wydatkujących środki publiczne z punktu widzenia ustawowych kryteriów NIK**

Zadanie obejmuje działania służące ocenie sprawności funkcjonowania państwa oraz skuteczności gospodarowania środkami publicznymi poprzez wskazywanie zagrożeń nieprawidłowości, nierzetelności i braku uczciwości w realizacji zadań publicznych. Celem oceny jest zapewnienie możliwości jak najlepszego wypełniania przez państwo jego obowiązków wobec obywateli, jak również wzmocnienie dbałości o przestrzeganie prawa i reguł gospodarności. Osiągnięciu tych celów sprzyja stosowanie nowoczesnych metod planowania, programowania i przeprowadzania kontroli, opartych na jednolitych standardach i metodyce, z udziałem technik informatycznych, a także stałe doskonalenie metodycznych podstaw kontroli.

Zadanie realizuje **Najwyższa Izba Kontroli**.

Celem określonym dla zadania jest: **wspieranie działań wpływających na sprawne funkcjonowanie państwa i pozytywne oddziaływanie na skuteczność wykonywania zadań finansowanych ze środków publicznych**.



Prognozowana skonsolidowana kwota wydatków na realizację zadania w latach 2025-2027 wynosi **1,57** mld zł, w tym planowana skonsolidowana kwota wydatków na 2025 r. wynosi **0,52** mld zł.

Do pomiaru stopnia realizacji zadania wykorzystywane będą następujące mierniki:

<b>Procent wydatków publicznych poddanych badaniu w danym roku w ramach kontroli wykonania budżetu państwa (w %)</b>	Bazowa	Planowane wartości miernika		
		2025 r.	2026 r.	2027 r.
	19	≥ 15	≥ 15	≥ 15

**Komentarz:**

Wartość miernika określa wielkość zbadanych wydatków publicznych objętych kontrolą wykonania budżetu państwa. Wartość miernika wynika z metodologii prowadzenia kontroli wykonania budżetu państwa dotyczącej, między innymi, doboru próby wydatków do kontroli pod kątem kryteriów określonych w art. 5 ustawy o NIK. Sposób kontroli wydatków ma zapewnić reprezentatywność próby wydatków publicznych objętych kontrolą. W ostatnich latach odnotowano zmniejszającą się liczbę stwierdzonych nieprawidłowości w zakresie wydatków budżetu państwa i budżetu środków europejskich, które w większości przypadków miały charakter formalny lub incydentalny. Przyjęte i stosowane od kilku lat podejście oparte o dobór losowy wydatków, uzupełnione dobozem celowym, uwzględniającym analizę ryzyka wystąpienia nieprawidłowości, umożliwiła minimalizację ryzyka niezidentyfikowania potencjalnych kluczowych nieprawidłowości, przy zachowaniu obiektywności badania.

<b>Odsetek wniosków pokontrolnych przyjętych do realizacji przez adresatów wystąpień pokontrolnych (w %)</b>	Bazowa	Planowane wartości miernika		
		2025 r.	2026 r.	2027 r.
	83,6	> 65	> 65	> 65

**Komentarz:**

Docelowe wartości miernika odzwierciedlają skuteczność realizacji celu zakładając, że przyjęte do realizacji wnioski pokontrolne przyczyniają się do sprawnego funkcjonowania państwa. Miernik ten obejmuje wszystkie obszary działalności kontrolnej NIK istotne z punktu widzenia pozytywnego oddziaływania na skuteczność wykonywania zadań finansowanych ze środków publicznych. Pozwala na pomiar rezultatów zadań w perspektywie wieloletniej i opiera się na danych z istniejącej sprawozdawczości. Planowana wartość miernika w latach 2025-2027 uległa zwiększeniu względem wartości wskazanej w 2023 roku, z uwagi na wysokie wartości miernika otrzymywane w poprzednich latach.

## **Zadanie 1.8. Ochrona wolności słowa, prawa do informacji oraz interesu publicznego w radiofonii i telewizji**

Zadanie pozwala na realizację kompetencji ustawowych Krajowej Rady Radiofonii i Telewizji (KRRiT), wynikających z art. 6 ustawy o radiofonii i telewizji, w ramach działalności ukierunkowanej na ochronę wolności słowa, prawa do informacji oraz interesu publicznego w radiofonii i telewizji. W zakresie realizacji zadania wydawane są rozstrzygnięcia w sprawach koncesji na rozpowszechnianie programów, sprawowana jest kontrola działalności nadawców publicznych i komercyjnych oraz opiniowane są projekty aktów prawnych. Prowadzone są rejestry programów rozpowszechnianych wyłącznie w sieciach teleinformatycznych i rozprowadzanych w sieciach operatorów telekomunikacyjnych. Określane są opłaty abonamentowe oraz podział wpływów z tych opłat między spółki publicznego radia i telewizji. Ponadto, organizowane są badania treści i odbioru usług medialnych.

Zadanie realizują: **Krajowa Rada Radiofonii i Telewizji**, Krajowy Instytut Mediów.

Celami określonymi dla zadania są:

- Zapewnienie odbiorcom dostępu do pluralistycznej oferty, swobody wypowiedzi oraz debaty publicznej w mediach;
- Działania na rzecz rozwoju mediów audiowizualnych w Polsce;
- Nadzór regulacyjny i finansowanie mediów publicznych.

Prognozowana skonsolidowana kwota wydatków na realizację zadania w latach 2025-2027 wynosi **0,45** mld zł, w tym planowana skonsolidowana kwota wydatków na 2025 r. wynosi **0,15** mld zł.

Do pomiaru stopnia realizacji zadania wykorzystywane będą następujące mierniki:

Liczba rozpatrzonych spraw związanych ze sposobem prowadzenia debaty publicznej i swobody wypowiedzi w mediach (w tym: skarg i wniosków, oświadczeń i stanowisk KRRiT oraz innych aktywności podejmowanych na rzecz wspierania swobody wypowiedzi i debaty publicznej w mediach), w odniesieniu do liczby spraw o tym charakterze przekazanych do KRRiT oraz zaplanowanych w KRRiT do realizacji (w %)	Bazowa	Planowane wartości miernika		
		2025 r.	2026 r.	2027 r.
	98,3	98	98	98

**Komentarz:**

Wartość docelowa miernika jest mierzona procentem rozpatrzonych skarg i wniosków wpływających do KRRiT oraz innych aktywności organu dotyczącej sytuacji na rynku mediów audiowizualnych w zakresie debaty publicznej i swobody wypowiedzi w mediach.

Na poziom realizacji miernika może wpływać zmienna liczba skarg i wniosków w poszczególnych latach – faktyczna liczba wystąpień znana jest na koniec okresu rozliczeniowego.

Relacja zadań wykonanych w porównaniu do zaplanowanych w planie pracy KRRiT i Biura KRRiT (w %)*	Bazowa	Planowane wartości miernika		
		2025 r.	2026 r.	2027 r.
	100	100	100	100

\*Zmiana miernika od 2025 roku.

**Komentarz:**

Wartość docelowa miernika została ustalona na podstawie zadań zaplanowanych w Planie Pracy KRRiT i Biura KRRiT.

Na poziom realizacji miernika potencjalny wpływ mogą mieć zmiany ustawowe na poziomie krajowym i unijnym wpływające na zadania realizowane przez KRRiT zaistniałe w trakcie roku budżetowego.

Procentowy udział sumy zadań wykonanych do sumy zadań zaprojektowanych w planie pracy KRRiT i Biura KRRiT dotyczących nadzoru regulacyjnego i finansowania mediów publicznych*	Bazowa	Planowane wartości miernika		
		2025 r.	2026 r.	2027 r.
	100	100	100	100

\*Zmiana miernika od 2025 roku.

**Komentarz:**

Zakładana wartość miernika została ustalona na podstawie zadań zaplanowanych w Planie Pracy KRRiT i Biura KRRiT. Realizacja przewidzianych zadań przyczyni się do poprawy jakości

i atrakcyjności programów i audycji oraz do wykonywania misji przez nadawców publicznych w szczególności do tworzenia i rozpowszechniania programów:

- ogólnokrajowych, programów regionalnych, programów dla odbiorców za granicą w języku polskim i innych językach oraz innych programów realizujących demokratyczne, społeczne i kulturalne potrzeby społeczności lokalnych,
- wyspecjalizowanych określonych w ustawie lub karcie powinności.

## **Zadanie 1.9. Działalność ustawowa Instytutu Pamięci Narodowej**

W ramach zadania Instytut realizuje działalność statutową (archiwalną, śledczą, lustracyjną i edukacyjną) określoną w ustawie o Instytucie Pamięci Narodowej – Komisji Ścigania Zbrodni przeciwko Narodowi Polskiemu (IPN). Ustawowym zadaniem IPN jest poszukiwanie miejsc spoczynku osób poległych w walkach o niepodległość i zjednoczenie Państwa Polskiego, poległych w walce z systemem totalitarnym lub wskutek represji totalitarnych i czystek etnicznych w okresie od 8 listopada 1917 r. do 31 lipca 1990 r. Działalność archiwalna dotyczy ewidencjonowania, gromadzenia, przechowywania, opracowywania, zabezpieczania, udostępniania i publikowania dokumentów organów bezpieczeństwa państwa, wytworzonych oraz gromadzonych od dnia 22 lipca 1944 r. do dnia 31 lipca 1990 r., a także organów bezpieczeństwa Trzeciej Rzeszy Niemieckiej i Związku Socjalistycznych Republik Radzieckich, dotyczących zbrodni popełnionych na osobach narodowości polskiej lub obywatelach polskich innych narodowości oraz poległych w walce z systemem totalitarnym lub wskutek represji totalitarnych i czystek etnicznych w okresie od 8 listopada 1917 r. do 31 lipca 1990 r. Działalność śledcza polega na prowadzeniu postępowań w zakresie ścigania zbrodni nazistowskich, komunistycznych i innych przestępstw stanowiących zbrodnie przeciwko pokojowi, ludzkości lub zbrodni wojennych, popełnionych na osobach narodowości polskiej lub obywatelach polskich innych narodowości oraz postępowań o czyny z art. 54 i 55 Ustawy o IPN. W zakresie działalności lustracyjnej przygotowywane i publikowane są informacje dotyczące funkcjonariuszy organów bezpieczeństwa państwa, osób rozpracowywanych, funkcjonariuszy państwowych i partyjnych w latach 1944-1990 oraz osób publicznych, prowadzony jest rejestr oświadczeń lustracyjnych oraz przygotowywane i prowadzone są postępowania lustracyjne. Ponadto IPN realizuje działalność edukacyjną obejmującą m.in. działalność wydawniczą, wystawienniczą, naukową, badawczą i dokumentacyjną.

Zadanie realizuje Instytut Pamięci Narodowej – Komisja Ścigania Zbrodni przeciwko Narodowi Polskiemu.

Celami określonymi dla zadania są:

- **Upowszechnianie wiedzy o najnowszej historii Polski na podstawie zgromadzonego materiału archiwalnego i ściganie zbrodni przeciwko Narodowi Polskiemu;**
- **Prowadzenie działalności edukacyjnej i badań naukowych oraz popularyzacja ich wyników;**
- **Poszukiwanie miejsc spoczynku osób poległych w walkach o niepodległość i zjednoczenie Państwa Polskiego.**

Prognozowana skonsolidowana kwota wydatków na realizację zadania w latach 2025-2027 wynosi **1,85** mld zł, w tym planowana skonsolidowana kwota wydatków na 2025 r. wynosi **0,58** mld zł.

Do pomiaru stopnia realizacji zadania wykorzystywane będą następujące mierniki:

Liczba zrealizowanych wniosków o udostępnienie dokumentów (w szt.)	Bazowa	Planowane wartości miernika		
		2025 r.	2026 r.	2027 r.
	41.835	41.080	40.530	40.280

**Komentarz:**

Realizacja miernika jest uzależniona od liczby wpływających wniosków o udostępnienie dokumentów od wnioskodawców wszystkich kategorii. Pion archiwalny IPN prowadzi działalność szerzącą wiedzę o zadaniach Instytutu m.in. poprzez organizację konferencji o materiałach pozyskanych do zasobu Instytutu, organizację warsztatów edukacyjnych, promowanie działalności w mediach społecznościowych, informując przy tym o możliwości składania wniosków i warunkach zapoznania się z materiałami zgromadzonymi w zasobie.

Liczba zrealizowanych przedsięwzięć (w szt.)	Bazowa	Planowane wartości miernika		
		2025 r.	2026 r.	2027 r.
	1) 4.782* 2) 109**	1) 5.045* 2) 97**	1) 5.145* 2) 98**	1) 5.229* 2) 98**

\* Przedsięwzięcia Biura Edukacji Narodowej, Wydawnictwa IPN, Biura Przystanków Historia, Biura Wydarzeń Kulturalnych, Biura Rzecznika Prasowego, Biura Współpracy Międzynarodowej Biura Nowych Technologii, Biura Badań Historycznych oraz Biura Prezesa, a także Biura Archiwum.

\*\* Przedsięwzięcia Biura Poszukiwań i Identyfikacji.

**Komentarz:**

Instytut Pamięci Narodowej – Komisja Ścigania Zbrodni przeciwko Narodowi Polskiemu, planuje realizację przedsięwzięć merytorycznych wyszczególnionych w zakresie ww. dwóch mierników. Pierwsza wartość miernika dotyczy liczby przedsięwzięć z zakresu działalności edukacyjnej i badań naukowych oraz popularyzacji ich wyników.

Realizacja miernika jest uzależniona m.in. od stopnia skomplikowania poszczególnych przedsięwzięć, zmian w przepisach prawa oraz trudnych do przewidzenia czynników zewnętrznych. Ocenia się, że największym ryzykiem potencjalnie wpływającym na osiągniętą wartość miernika mógłby być m.in. wybuch kolejnej pandemii, uniemożliwiającej w znacznej mierze realizację zaplanowanych projektów i wydarzeń kulturalnych, a także ograniczenia związane z wojną w Ukrainie. Ostateczna wartość miernika uzależniona będzie także od kosztów usług i materiałów, które mogą mieć wpływ na ostateczną liczbę wydanych przez Instytut publikacji, liczbę zrealizowanych przedsięwzięć (filmy edukacyjne, spektakle teatralne np. w ramach projektu „Teatr Pełen Pamięci”, audycje i słuchowiska radiowe i telewizyjne, zajęcia lekcyjne, warsztaty dla uczniów, nauczycieli i edukatorów, koncerty np. z cyklu „Artyści Andersa”, wystawy, konferencje, konkursy edukacyjne, cykle spotkań otwartych popularyzujących historię najnowszą, kampanie edukacyjne, udział w targach np. wydawniczych, gamingowych, edukacyjnych, itp.). Ponadto realizacja niektórych przedsięwzięć jest ze sobą ściśle powiązana i wynika z procesowania poszczególnych projektów. Ryzyko w tym przypadku polega na opóźnieniu realizacji poszczególnych etapów, co może wstrzymać prace nad kolejnym przedsięwzięciem np. unieważnienie przetargu i konieczność ogłoszenia kolejnego może opóźnić rozpoczęcie projektu, opóźnienie produkcji gry wpłynie na datę jej premiery oraz udział w planowanych targach i innych działaniach promocyjnych.

Działaniami zapobiegającymi ryzyku niezrealizowania wartości miernika lub ograniczającymi te ryzyka będzie m.in. zmiana harmonogramów realizacji poszczególnych przedsięwzięć, intensyfikacja działań prowadzonych w formule online, zwiększenie udziału w mediach społecznościowych oraz intensyfikacja działań transmitowanych na kanale IPNtv. Instytut będzie bazował w tym przypadku na doświadczeniach zdobytych w czasie pandemii w poprzednich latach.

Działaniami służącymi realizacji miernika zgodnie z założeniem będą także: rozwój współpracy z dotychczasowymi partnerami, poszukiwanie nowych instytucji chętnych do współpracy z Instytutem, a także szukanie nowych odbiorców.

Druga wartość miernika dotyczy liczby przedsięwzięć w zakresie poszukiwań miejsc spoczynku osób poległych w walkach o niepodległość i zjednoczenie Państwa Polskiego i ich identyfikacji. Działania skupiają się wokół strategicznego filaru i są realizowane nieprzerwanie od powstania Biura Poszukiwań i Identyfikacji (BPiI). Polegają na prowadzeniu prac poszukiwawczych w terenie (badania archeologiczne, prace ekshumacyjne, badania identyfikacyjne w tym antropologiczne, medyczo-sądowe, genetyczne, kwerendy archiwalne, wizje lokalne, rekonesanse terenowe itp.). Dodatkowo istotnymi działaniami są poszukiwania miejsc pochówków za granicą na terenach należących niegdyś do II Rzeczypospolitej (Litwa, Białoruś, Ukraina) obywateli polskich, ofiar cywilnych i żołnierzy poległych w trakcie I i II wojny światowej oraz członków podziemia niepodległościowego. Brak możliwości realizacji części z zamierzonych przedsięwzięć może być spowodowany czynnikami niezależnymi od BPiI np. ograniczeniami formalno-prawnymi uniemożliwiającymi zawarcie stosownych umów.

## **Zadanie 1.10. Weryfikacja gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego**

W ramach zadania Regionalne Izby Obrachunkowe sprawują nadzór nad działalnością jednostek samorządu terytorialnego w zakresie spraw finansowych oraz dokonują kontroli gospodarki finansowej i zamówień publicznych jednostek samorządu terytorialnego, związków międzygminnych, stowarzyszeń powiatów, samorządowych jednostek organizacyjnych, w tym samorządowych osób prawnych, a także innych podmiotów – w zakresie wykorzystywania przez nie dotacji przyznawanych z budżetów jednostek samorządu terytorialnego. RIO opracowują raporty, analizy i opinie w sprawach określonych ustawami. W zakresie objętym nadzorem i kontrolą prowadzą działalność informacyjną, instruktażową oraz szkoleniową.

Zadanie realizuje **Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji**.

Celem określonym dla zadania jest: **zapewnienie prawidłowego funkcjonowania jednostek samorządu terytorialnego w zakresie gospodarki finansowej**.

Prognozowana skonsolidowana kwota wydatków na realizację zadania w latach 2025-2027 wynosi **0,61** mld zł, w tym **planowana skonsolidowana kwota wydatków na 2025 r. wynosi 0,21** mld zł.

Do pomiaru stopnia realizacji zadania wykorzystywany będzie następujący miernik:

<b>Odsetek wniosków pokontrolnych przyjętych do realizacji przez kierowników podmiotów kontrolowanych – adresatów wystąpień pokontrolnych w danym roku (w %)</b>	Bazowa	<b>Planowane wartości miernika</b>		
		2025 r.	2026 r.	2027 r.
	99	≥ 91	≥ 91	≥ 91

### **Komentarz:**

Dane zostały zebrane na podstawie projektów budżetów 16 Regionalnych Izb Obrachunkowych (RIO). Wartości miernika w poszczególnych Izbach oszacowano na podstawie dotychczasowego kształtowania się odsetka wniosków przyjmowanych do realizacji.

Zgodnie z ustawą o Regionalnych Izbach Obrachunkowych, na podstawie wyników kontroli, Izby kierują do kontrolowanych jednostek wystąpienia pokontrolne, wskazując źródła i przyczyny nieprawidłowości, ich rozmiary, osoby odpowiedzialne oraz wnioski zmierzające do ich usunięcia i usprawnienia badanej działalności. Istotne jest zatem aby jak najwięcej z nich zostało przyjętych do realizacji. Kontrolowane jednostki są obowiązane w terminie 30 dni od dnia doręczenia wystąpienia

zawiadomić Izbę o wykonaniu wniosków lub o przyczynach ich niewykonania. Weryfikacja i sprawdzenie sposobu wykonania wniosków pokontrolnych kierowanych do kierowników kontrolowanych jednostek odbywa się ponadto w ramach kolejnych kontroli kompleksowych. Kierownik kontrolowanej jednostki może wskazać przyczynę odmowy realizacji danego wniosku pokontrolnego, Izba natomiast nie posiada dalszych ustawowych kompetencji mających na celu zobowiązanie do ich realizacji, podejmuje jednak wszelkie działania mające na celu przyjmowanie wniosków pokontrolnych do realizacji, np. poprzez udzielanie instruktażu w trakcie prowadzonych kontroli, precyzyjne formułowanie wydawanych wniosków pokontrolnych, weryfikowanie otrzymywanych zawiadomień o sposobie wykonania wniosków od kontrolowanych jednostek. Przeprowadzanie kontroli ma istotne znaczenie dla zapewnienia prawidłowego funkcjonowania jednostek samorządu terytorialnego, bowiem zapewnia funkcjonowanie tych jednostek zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa w zakresie gospodarki finansowej i zamówień publicznych. Przyjmuje się, że w wyniku podjęcia działań kontrolnych i skierowanych na ich podstawie wniosków pokontrolnych zapewnione zostanie prawidłowe funkcjonowanie jst w zakresie gospodarki finansowej, nawet wówczas gdy kontrolą objęte są podmioty spoza sektora finansów publicznych, korzystające z dotacji ze środków jst.

Główne ryzyka niewykonania miernika wskazane przez RIO to:

- brak informacji o przyjęciu do realizacji wniosków sformułowanych w wystąpieniach pokontrolnych, które zostały skierowane do jednostek kontrolowanych pod koniec okresu sprawozdawczego i nie upłynął jeszcze termin na udzielenie odpowiedzi,
- niezgodne z prawdą informacje przekazane przez kierowników podmiotów kontrolowanych o sposobie wykonania wniosków oraz o podjętych działaniach lub przyczynach niepodjęcia tych działań,
- zmiany przepisów prawa,
- konieczność przeprowadzenia dużej liczby kontroli doraźnych (nieplanowanych).

Działania zapobiegawcze ograniczające możliwość wystąpienia ryzyk, a także ewentualne działania naprawcze (w sytuacji materializacji ryzyk) obejmują: monitoring i bieżącą ocenę realizacji założeń przyjętych w planie kontroli; efektywne planowanie operacyjne i niezbędną koordynację zadań; wsparcie postępowań kontrolnych i realizację ustawowych zadań w tym zakresie poprzez rozwój i wykorzystanie technologii IT, głównie w zakresie potencjalnej konieczności organizacji pracy zdalnej (ograniczenie do niezbędnego minimum wyjazdów inspektorów do kontrolowanych jednostek w przypadku zagrożenia epidemiologicznego) oraz podnoszenia kompetencji i szkoleń inspektorów kontroli.

Ponadto w celu ograniczenia niewykonania miernika Izby na bieżąco monitorują terminowość przekazywania przez kontrolowane jednostki informacji o sposobie wykonania wniosków pokontrolnych, a w przypadku braku odpowiedzi wysyłają pisma monitujące lub w sytuacji odmowy wykonania wniosków, przekazują stosowne informacje do Wojewodów.

## **Zadanie 1.11. Statystyka publiczna**

Zadanie obejmuje działalność Głównego Urzędu Statystycznego i jednostek mu podległych lub nadzorowanych. Zadanie ukierunkowane jest na zapewnienie bezpieczeństwa informacyjnego kraju. Realizacja zadania umożliwi funkcjonowanie statystyki publicznej. Przeprowadzane są prace naukowo-badawcze i szkoleniowo-edukacyjne wspomagające działalność służb statystyki publicznej. Działania ujęte w zadaniu polegają m.in. na zbieraniu, gromadzeniu oraz opracowywaniu danych statystycznych, w oparciu o spójną metodologię Europejskiego Systemu Statystycznego (tj. tak, aby zapewnić potrzeby zarówno odbiorców krajowych, jak i międzynarodowych – poprzez porównywalność wyników). W ramach zadania udostępniane i rozpowszechniane są także wynikowe informacje statystyczne oraz prowadzone są krajowe rejestry urzędowe dotyczące podmiotów gospodarki narodowej i podziału terytorialnego kraju.

Zadanie realizuje **Główny Urząd Statystyczny**.

Celami określonymi dla zadania są:

- Dostarczenie zgodnych z potrzebami użytkowników rzetelnych, obiektywnych i systematycznych informacji o sytuacji gospodarczej, demograficznej, społecznej i środowiska naturalnego kraju;
- Zapewnienie użytkownikom dostępu do informacji o podmiotach gospodarki narodowej oraz możliwości identyfikacji jednostek podziału terytorialnego.

Prognozowana skonsolidowana kwota wydatków na realizację zadania w latach 2025-2027 wynosi **2,31** mld zł, w tym planowana skonsolidowana kwota wydatków na 2025 r. wynosi **0,77** mld zł.

Do pomiaru stopnia realizacji zadania wykorzystywane będą następujące mierniki:

Wskaźnik realizacji krajowych zobowiązań Prezesa GUS dotyczących publikowania "Komunikatów i obwieszczeń Prezesa GUS" oraz międzynarodowych transmisji danych do Eurostatu, wynikających z zapisów ustawowych i aktów prawnych UE (w %)	Bazowa	Planowane wartości miernika		
		2025 r.	2026 r.	2027 r.
	100	100	100	100

**Komentarz:**

Zastosowanie miernika ma na celu pełniejszą ocenę realizacji zadań wynikających ze zobowiązań prawnych, dotyczących dostarczenia użytkownikom wynikowych informacji statystycznych. Zadania realizowane przez Prezesa GUS są uzależnione od skutecznej współpracy z obywatelami, podmiotami gospodarki narodowej oraz wszystkimi jednostkami administracji rządowej i samorządowej. Brak terminowego pozyskania informacji i danych może mieć wpływ na termin przetworzenia oraz wyliczenia danych statystycznych, które są ogłaszane w postaci komunikatów i obwieszczeń Prezesa GUS lub są przekazywane do Eurostatu. Ryzyko niewypełnienia zobowiązań wynika z uzależnienia od pozyskania danych zewnętrznych oraz szerokiego spektrum prowadzonych badań statystycznych obejmujących wszystkie dziedziny gospodarki narodowej i społecznej, a jednocześnie z istnienia powiązań pomiędzy poszczególnymi badaniami.

Wskaźnik realizacji zobowiązań Prezesa GUS dotyczących krajowych rejestrów urzędowych w zakresie ich kompletności (w %)	Bazowa	Planowane wartości miernika		
		2025 r.	2026 r.	2027 r.
	100	100	100	100

**Komentarz:**

Miernik ma za zadanie określić poziom realizacji zobowiązań Prezesa GUS dotyczących krajowych rejestrów urzędowych w zakresie ich kompletności – takie założenie zostało przyjęte ze względu na specyfikę oraz zasady prowadzenia krajowego rejestru urzędowego podmiotów gospodarki narodowej REGON i krajowego rejestru urzędowego podziału terytorialnego kraju TERYT. Zidentyfikowanym ryzykiem realizacji zadania byłoby potencjalnie tzw. ryzyko działalności, którego prawdopodobieństwo wystąpienia jest niskie i które dotyczy ewentualnych awarii systemów informatycznych.

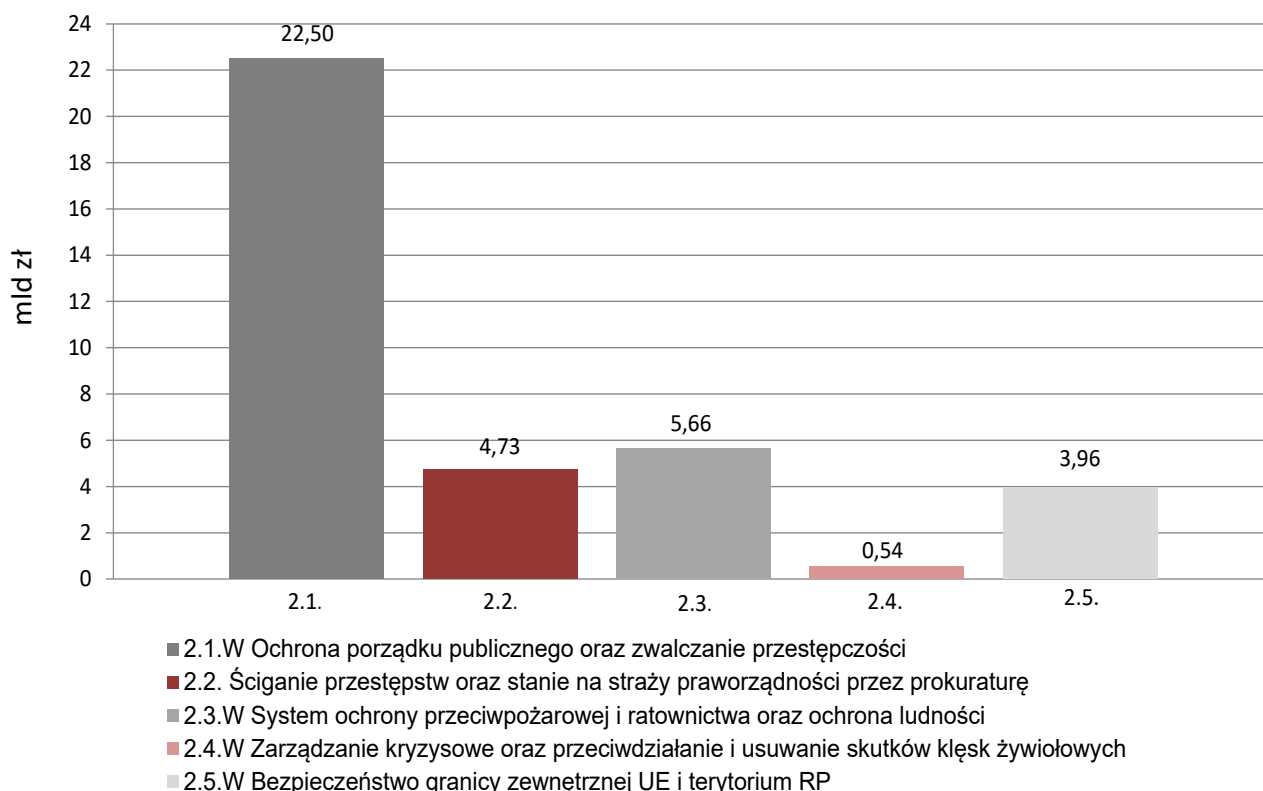
## Funkcja 2.

### Bezpieczeństwo wewnętrzne i porządek publiczny

Funkcja obejmuje swoim zakresem funkcjonowanie służb państwowych – bezpieczeństwa powszechnego i porządku publicznego – ukierunkowane na zapobieganie i zmniejszanie przestępczości (w tym np. przestępczości zorganizowanej, zwalczanie korupcji i zagrożeń terrorystycznych), a także na zapewnienie bezpieczeństwa granicy zewnętrznej Unii Europejskiej i terytorium RP oraz sprawy związane z zapobieganiem i łagodzeniem skutków katastrof naturalnych lub spowodowanych działalnością człowieka. Zapewniane jest bezpieczeństwo najważniejszych osób, urządzeń i obiektów w państwie. Ponadto, prowadzona jest działalność w zakresie ochrony przeciwpożarowej, jak również – działania ratownicze na wodzie i w terenie górskim, a także dotyczące poprawy bezpieczeństwa na drogach.

#### Skonsolidowana kwota wydatków na funkcję 2. w 2025 r.

**37,39 mld zł**



Skonsolidowane kwoty wydatków na poszczególne funkcje nie obejmują kwot zawartych w rezerwach celowych, które zostały ujęte w ramach funkcji 4. *Zarządzanie finansami państwa i mieniem państwowym*. Zgodnie z przyjętym rozwiązaniem, na etapie wykonania ustawy budżetowej kwoty otrzymane z rezerw celowych są przenoszone do odpowiednich funkcji państwa.



## Zadanie 2.1.W Ochrona porządku publicznego oraz zwalczanie przestępczości

### ZADANIE PRIORYTETOWE

Zadanie dotyczy szerokiego obszaru działalności publicznej ukierunkowanej na zapewnienie ochrony porządku publicznego – życia i zdrowia ludzi oraz mienia przed bezprawnymi działaniami naruszającymi te dobra, a jednocześnie mającej na celu zwalczanie przestępczości. Realizowane są działania polegające m.in. na wykonywaniu służby prewencyjnej – patrolowej i obchodowej, służące zapewnieniu bezpieczeństwa i porządku w miejscach publicznych oraz w środkach publicznego transportu i komunikacji publicznej, w ruchu drogowym i na wodach przeznaczonych do powszechnego korzystania. Inicjowane i organizowane są działania mające na celu zapobieganie popełnianiu przestępstw i wykroczeń oraz zjawiskom kryminogennym. Gromadzone oraz przetwarzane i przekazywane (uprawnionym podmiotom) są informacje kryminalne, a także wykonywana jest koordynacja działań na rzecz poprawy bezpieczeństwa powszechnego w porządku publicznym. Zadanie obejmuje rozpoznawanie, zapobieganie i wykrywanie przestępstw i wykroczeń. Zwalczanie i zapobieganie przestępczości dotyczy m.in. zjawiska korupcji, przestępczości gospodarczej, przestępczości zorganizowanej o zasięgu krajowym i międzynarodowym (m.in. o charakterze ekonomicznym i narkotykowym), jak też zagrożeń terrorystycznych. Ponadto zapewniane jest bezpieczeństwo naczelnych organów państwa, obiektów i urzędów o szczególnym znaczeniu, konwojowanie oraz nadzór nad zatrzymanymi, a także stosowanie zabezpieczeń policyjnych, poszukiwanie osób zaginionych i ukrywających się przed organami ścigania oraz przeciwdziałanie handlowi ludźmi. Realizowane są zadania związane z operacjami policyjnymi podejmowanymi w celu zapewnienia porządku i bezpieczeństwa podczas organizowanych zgromadzeń publicznych oraz imprez masowych.

Zadanie realizują: **Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji**, Agencja Bezpieczeństwa Wewnętrznego, Centralne Biuro Antykorupcyjne, Wojewodowie, Centrum Usług Logistycznych, Fundusz Wsparcia Policji, Fundusz Modernizacji Bezpieczeństwa Publicznego.

Celem określonym dla zadania jest: **zapewnienie bezpieczeństwa obywateli.**

Prognozowana skonsolidowana kwota wydatków na realizację zadania w latach 2025-2027 wynosi **66,44** mld zł, w tym planowana skonsolidowana kwota wydatków na 2025 r. wynosi **22,50** mld zł.

Do pomiaru stopnia realizacji zadania wykorzystywany będzie następujący miernik:

Wskaźnik wykrywalności przestępstw ogółem (w %)	Bazowa	Planowane wartości miernika		
		2025 r.	2026 r.	2027 r.
	72,06	≥ 68	≥ 68	≥ 68

#### Komentarz:

Ze względu na ogólny charakter celu, dotyczący wszystkich zadań Policji i jej głównej misji, miernik pozostaje w bezpośrednim związku z ustawowymi zadaniami Policji: inicjowaniem i organizowaniem działań mających na celu zapobieganie popełnianiu przestępstw; ochroną życia i zdrowia obywateli oraz mienia przed bezprawnymi zamachami naruszającymi te dobra; zapewnianiem bezpieczeństwa

i porządku publicznego; wykrywaniem przestępstw oraz ściganiem i zatrzymywaniem sprawców tych przestępstw, odzyskiwaniem mienia utraconego w wyniku popełnionych przestępstw.

Dane wykorzystane do wyliczenia wartości miernika dotyczą przestępstw wymienionych w kodeksie karnym i innych ustawach zawierających przepisy karne, a następnie zarejestrowanych w Krajowym Systemie Informacyjnym Policji.

Wartości docelowe na rok 2025 i lata kolejne są pochodną analizy danych z lat poprzednich odnoszących się do wykrywalności przestępstw. Z analizy wynika, że wskaźnik – pomimo zmieniających się czynników zewnętrznych i wewnętrznych – utrzymuje się na stabilnym, wysokim poziomie, co wynika m.in. z skuteczności planowanych, podejmowanych i realizowanych czynności operacyjno-rozpoznawczych i dochodzeniowo-śledczych w związku z zapobieganiem przestępczości i jej zwalczaniem, przede wszystkim w zakresie: przestępczości gospodarczej, środowiskowej, narkotykowej, przestępstw pospolitych, efektywności zwalczania korupcji oraz skuteczności poszukiwań osób zaginionych i osób ukrywających się przed organami ścigania.

## **Zadanie 2.2. Ściganie przestępstw oraz stanie na straży praworządności przez prokuraturę**

Zadanie dotyczy działalności prokuratury zapewniającej poszanowanie praw obywateli oraz ujawnianie przestępstw i ściganie ich sprawców. W szczególności realizacja tego zadania następuje poprzez prowadzenie lub nadzorowanie postępowań przygotowawczych w sprawach karnych oraz sprawowanie funkcji oskarżyciela publicznego przed sądami, a także koordynowanie działalności w zakresie ścigania przestępstw lub przestępstw skarbowych, prowadzonej przez inne organy państwowe. Realizowane działania obejmują również wytaczanie powództw w sprawach cywilnych oraz składanie wniosków i udział w postępowaniu sądowym w sprawach cywilnych, z zakresu prawa pracy i ubezpieczeń społecznych, jeżeli tego wymaga ochrona praworządności, interesu społecznego, własności lub praw obywateli oraz zaskarżanie do sądu niezgodnych z prawem decyzji administracyjnych i udział w postępowaniu sądowym w sprawach zgodności z prawem takich decyzji, a także podejmowanie środków zmierzających do prawidłowego i jednolitego stosowania prawa w postępowaniu sądowym, administracyjnym, w sprawach o wykroczenia oraz w innych postępowaniach przewidzianych przez ustawę.

Zadanie realizują: **Prokuratura Krajowa**, Ministerstwo Obrony Narodowej.

Celem określonym dla zadania jest: **zagwarantowanie bezpieczeństwa państwa i obywateli**.

Prognozowana skonsolidowana kwota wydatków na realizację zadania w latach 2025-2027 wynosi **14,28** mld zł, w tym planowana skonsolidowana kwota wydatków na 2025 r. wynosi **4,73** mld zł.

Do pomiaru stopnia realizacji zadania wykorzystywany będzie następujący miernik:

<b>Wskaźnik pozostałości spraw karnych</b>	Bazowa	<b>Planowane wartości miernika</b>		
		2025 r.	2026 r.	2027 r.
	1,40	1,40	1,40	1,40

### **Komentarz:**

Przewidywana wartość miernika pozostałości spraw karnych ustalana jest szacunkowo, w oparciu o wartości uzyskiwane w latach poprzednich, z uwzględnieniem występujących tendencji, pożądanych efektów, jak również mających wpływ na czas prowadzenia postępowań, niezależnych od prokuratury

czynników obiektywnych. W odniesieniu do przedmiotowego miernika przewiduje się wzrost poziomu liczby załatwionych spraw przy założeniu, że wpływ spraw do prokuratury pozostanie na mniej więcej stałym poziomie.

Jako główne ryzyka niewykonania planowanej wartości miernika wskazać należy: znaczący wzrost liczby spraw wpływających do prokuratury, zmniejszenie obsady kadrowej w poszczególnych jednostkach prokuratury, zmiany w przepisach prawa bądź wystąpienie niemożliwych do przewidzenia okoliczności zewnętrznych np. ograniczeń związanych ze stanem epidemii, znacząco wpływających na wydłużenie czasu trwania postępowań.

Wśród najważniejszych działań zapobiegawczych, ograniczających możliwość wystąpienia ryzyk, a także naprawczych w przypadku materializacji ryzyk, wskazać należy: stałe monitorowanie poziomu wpływu spraw do poszczególnych jednostek prokuratury, zapewnienie pełnej obsady etatowej w prokuraturze, bieżącą analizę uwarunkowań zewnętrznych mogących mieć wpływ na terminowość rozpoznawania spraw oraz wprowadzanie rozwiązań organizacyjnych zapewniających efektywne prowadzenie postępowań.

### **Zadanie 2.3.W System ochrony przeciwpożarowej i ratownictwa oraz ochrona ludności**

W ramach zadania realizowanego przez jednostki Państwowej Straży Pożarnej (PSP) oraz organizacje społeczne wykonujące swoje kompetencje, na podstawie ustaw: o ochronie przeciwpożarowej; o bezpieczeństwie i ratownictwie w górach i na zorganizowanych terenach narciarskich, o bezpieczeństwie osób przebywających na obszarach wodnych oraz prawo o stowarzyszeniach (jednostki OSP, podmioty uprawnione do wykonywania ratownictwa górskiego oraz podmioty uprawnione do wykonywania ratownictwa wodnego), prowadzona jest działalność w zakresie ochrony przeciwpożarowej oraz działania ratownicze na wodzie i w terenie górskim na obszarze całego kraju. W szczególności zapewnia się funkcjonowanie systemu ratowniczego i gaśniczego, do czego niezbędne są: koordynacja działań związanych z ochroną przeciwpożarową, wykonywanie interwencji ratowniczo-gaśniczych, przygotowanie zawodowe na potrzeby ochrony przeciwpożarowej i ratownictwa, a ponadto – zagwarantowanie optymalizacji organizacji sieci Krajowego Systemu Ratowniczo-Gaśniczego. Bezpośrednie zapobieganie (rozpoznawanie i przeciwdziałanie) zagrożeniom pożarowym oraz poważnym awariom przemysłowym uzupełnia propagowanie ochrony przeciwpożarowej. Jednocześnie w zadanie wpisuje się ochrona ludności.

Zadanie realizują: **Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji**, Wojewodowie, Fundusz Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej.

Celem określonym dla zadania jest: **zwiększenie sprawności interwencji ratowniczych jednostek ochrony przeciwpożarowej tworzących Krajowy System Ratowniczo-Gaśniczy.**

Prognozowana skonsolidowana kwota wydatków na realizację zadania w latach 2025-2027 wynosi **16,08** mld zł, w tym planowana skonsolidowana kwota wydatków na 2025 r. wynosi **5,66** mld zł.

Do pomiaru stopnia realizacji zadania wykorzystywany będzie następujący miernik:

Odsetek interwencji ratowniczych, w których jednostka Krajowego Systemu Ratowniczo-Gaśniczego dotarła na miejsce zdarzenia w czasie krótszym niż 15 minut (w %)	Bazowa	Planowane wartości miernika		
		2025 r.	2026 r.	2027 r.
	88,90	≥ 90	≥ 90	≥ 90

**Komentarz:**

Zakładana docelowa wartość miernika na 2025 rok została określona na podstawie analiz danych zawartych w Systemie Wspomagania Decyzji PSP, w tym na podstawie „Informacji ze zdarzenia”, która jest sporządzana (po każdym działaniu jednostek ochrony przeciwpożarowej) przez kierujących działaniami ratowniczymi.

Ryzyko związane z niewykonaniem planowanej wartości miernika wynika z losowości występowania zdarzeń wymagających interwencji oraz możliwości wystąpienia w jednym czasie wielu interwencji na obszarze chronionym. W takich sytuacjach czas dotarcia jednostek krajowego systemu ratowniczo-gaśniczego do miejsca zdarzenia może ulec znacznemu wydłużeniu, zwłaszcza w sytuacjach, gdy przyczyny interwencji wiążą się z nagłymi i nieprzewidywalnymi zjawiskami atmosferycznymi, powodującymi wystąpienie zagrożenia życia i zdrowia. Zdarzenia wywołane zjawiskami atmosferycznymi powodują dodatkowo problemy związane z dotarciem jednostek ochrony przeciwpożarowej do miejsca zdarzenia (m.in. nieprzejezdne drogi, powalone drzewa).

Do podstawowych ryzyk niewykonania planowanej wartości miernika zaliczyć można: nieprzewidziane długotrwałe utrudnienia w ruchu drogowym; obniżenie gotowości operacyjnej jednostek Ochotniczych Straży Pożarnych uniemożliwiający udział w akcjach ratowniczych, awarie pojazdów; niewłaściwe kwalifikowanie zdarzenia przez dysponentów PSP w procesie przyjęcia informacji o jego wystąpieniu w przypadku powstania nagłego zagrożenia dla życia lub zdrowia oraz środowiska i mienia.

## **Zadanie 2.4.W Zarządzanie kryzysowe oraz przeciwdziałanie i usuwanie skutków klęsk żywiołowych**

W tym obszarze ujęto działalność państwa polegającą m.in. na koordynacji przedsięwzięć z zakresu zarządzania kryzysowego i przeciwdziałania zagrożeniom, w tym terrorystycznym, a także – działań administracji rządowej i samorządowej mających na celu przeciwdziałanie wystąpieniu skutków klęsk żywiołowych (oraz ich usuwanie), wspieranie jednostek samorządu terytorialnego w zakresie odbudowy komunalnej infrastruktury technicznej zniszczonej w wyniku klęsk żywiołowych, a także zapewnienie ochrony przeciwpowodziowej. W ramach zadania podejmowane są m.in. przedsięwzięcia polegające na utrzymaniu centrum zarządzania kryzysowego oraz funkcjonowania monitoringu zagrożeń, a także działania w zakresie testowania planów zarządzania kryzysowego przeprowadzanych przez administrację publiczną w zakresie zarządzania kryzysowego. Zapewniany jest spójny obieg informacji, planowania i koordynacji działań na poziomie krajowym i wojewódzkim w zakresie zarządzania kryzysowego oraz optymalne warunki techniczne i organizacyjne związane z eksploatacją sieci komunikacyjnych służb ratowniczych. W ramach zadania finansowane jest funkcjonowanie i rozwój systemu powiadamiania ratunkowego – SPR (numer 112) oraz system ostrzegania o zagrożeniach (ALERT RCB).

Zadanie realizują: **Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji**, Kancelaria Prezesa Rady Ministrów, Ministerstwo Infrastruktury, Wojewodowie.

Celami określonym dla zadania są:

- **Usuwanie skutków klęsk żywiołowych;**

- Zrealizowanie do 2025 roku programów mających na celu zapobieganie wystąpienia skutków klęsk żywiołowych;
- Zapewnienie spójnego obiegu informacji, planowania i koordynacji działań na poziomie krajowym w zakresie zarządzania kryzysowego.

Prognozowana skonsolidowana kwota wydatków na realizację zadania w latach 2025-2027 wynosi **1,52** mld zł, w tym planowana skonsolidowana kwota wydatków na 2025 r. wynosi **0,54** mld zł.

Do pomiaru stopnia realizacji zadania wykorzystywane będą następujące mierniki:

Liczba zrealizowanych przez podmioty publiczne zadań związanych z usuwaniem skutków klęsk żywiołowych oraz liczba podmiotów prywatnych poszkodowanych w wyniku działania żywiołu, którym udzielono pomocy z budżetu państwa (w szt.)	Bazowa	Planowane wartości miernika		
		2025 r.	2026 r.	2027 r.
	365	365	365	365

**Komentarz:**

Miernik obrazuje efekty działań podejmowanych w celu przeciwdziałania skutkom klęsk żywiołowych. W ramach działań objętych pomiarem realizowane jest zarówno m.in.: wsparcie odbudowy infrastruktury komunalnej – usuwanie skutków klęsk żywiołowych, jak też zapewniana jest pomoc bezpośrednia dla podmiotów prywatnych.

Wsparcie jednostek samorządu terytorialnego w odbudowie infrastruktury komunalnej pozytywnie wpływa na poprawę jakości życia obywateli poprzez usuwanie zniszczeń spowodowanych przez klęski żywiołowe. Ponadto pomoc bezpośrednia dla podmiotów prywatnych pozwala obywatelom na przezwyciężenie trudnej sytuacji życiowej spowodowanej klęskami żywiołowymi.

Liczba zrealizowanych poprzez podmioty publiczne w ramach programów zadań związanych z zapobieganiem wystąpienia skutków klęsk żywiołowych (w szt.)	Bazowa	Planowane wartości miernika		
		2025 r.	2026 r.	2027 r.
	61	87	-	-

**Komentarz:**

Miernik odzwierciedla postęp w realizacji do 2025 roku (perspektywa planistyczna wynika z celu określonego dla tego zadania), przez podmioty publiczne, programów dotyczących zapobiegania wystąpienia skutków klęsk żywiołowych.

Wzmocnienie infrastruktury prewencyjnej i przeciwpowodziowej wpływa na poprawę atrakcyjności gospodarczej terenów chronionych, jak i wzrost zaufania mieszkańców do państwa. Jednocześnie realizacja inwestycji wpływa pozytywnie na sferę gospodarczą.

Ewaluacja systemu zarządzania kryzysowego w latach 2021-2030 (w %)	Bazowa	Planowane wartości miernika		
		2025 r.	2026 r.	2027 r.
	30	50	60	70

**Komentarz:**

System zarządzania kryzysowego, jako nowe zadanie dla administracji publicznej był wdrażany w latach 2009-2020. Aktualnie prowadzona jest ewaluacja, jako testowanie przyjętego rozwiązania, celem ujawnienia ewentualnych niedociągnięć i przygotowania korekty. Wartości docelowe ewaluacji wynikają z realizacji zadań ustawowych i są ustalane w cyklach określonych ustawą (najczęściej 2 lata). Na tej podstawie szacuje się liczbę działań, planów, konsultacji, ćwiczeń itp. Ewentualny wpływ na realizację miernika mogą mieć zmiany legislacyjne dotyczące podziału zadań pomiędzy podmioty realizujące.

## Zadanie 2.5. W Bezpieczeństwo granicy zewnętrznej UE i terytorium RP

W zakresie zadania znajdują się dwa powiązane ze sobą rodzaje działalności państwa związane z zapewnieniem bezpieczeństwa granic i terytorium Polski. Pierwszym rodzajem jest ochrona granicy państwowej, będącej jednocześnie zewnętrzną granicą Unii Europejskiej, przy jednoczesnym sprawnym wykonywaniu odprawy granicznej. Zwalczane są przestępstwa i wykroczenia, których ściganie stanowi właściwość Straży Granicznej. W szczególności zadanie dotyczy takich działań instytucji publicznych jak: rozbudowa systemu ochrony granicy państwowej przy wykorzystaniu stacjonarnych i mobilnych urzędów nadzoru, jak też utrzymanie sprawności sprzętu wykorzystywanego dla kontroli granic oraz utrzymanie, modernizacja i rozbudowa przejść granicznych. Drugim bardzo ważnym rodzajem działalności, ujętym w zadaniu w związku z narastającym napływem uchodźców, jest realizacja polityki migracyjnej i azylowej oraz sprawy cudzoziemców, do czego przyczynia się m.in.: koordynacja działań dotyczących migracji, ocena legalności pobytu cudzoziemców, pomoc socjalna udzielana cudzoziemcom oraz funkcjonowanie struktury migracyjno-azylowej, jak też prowadzenie postępowań w sprawach cudzoziemców.

Zadanie realizują: **Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji**, Kancelaria Prezesa Rady Ministrów, Wojewodowie, Fundusz Modernizacji Bezpieczeństwa Publicznego, Fundusz Wsparcia Straży Granicznej.

Celem określonym dla zadania jest: **zwiększenie sprawności zapewnienia bezpieczeństwa granicy zewnętrznej UE i terytorium RP.**

Prognozowana skonsolidowana kwota wydatków na realizację zadania w latach 2025-2027 wynosi **11,21** mld zł, w tym planowana skonsolidowana kwota wydatków na 2025 r. wynosi **3,96** mld zł.

Do pomiaru stopnia realizacji zadania wykorzystywany będzie następujący miernik:

<b>Wskaźnik sprawności funkcjonowania systemu zintegrowanego zarządzania granicą i migracjami (w %)</b>	Bazowa	Planowane wartości miernika		
		2025 r.	2026 r.	2027 r.
	91,85	≥ 88	≥ 88	≥ 88

### Komentarz:

Planowane wartości obrazują poziom skuteczności realizacji ustawowych zadań Straży Granicznej (głównie w zakresie ochrony granicy państwowej, kontroli ruchu granicznego, zapobiegania i przeciwdziałania nielegalnej migracji, rozpoznawania, zapobiegania i wykrywania przestępstw i wykroczeń oraz ścigania ich sprawców) oraz stopień wykształcenia funkcjonariuszy do realizacji zadań.

Miernik odzwierciedla graniczno-migracyjny charakter formacji i wrażliwy jest na działania wynikające z uwarunkowań zewnętrznych, zaistniałej sytuacji polityczno-gospodarczej w danym roku. Wpływ na miernik ma także sytuacja polityczna krajów sąsiednich, sytuacja migracyjna w UE.

Ustalona wartość miernika wynika z wartości cząstkowych podzadań i działań oraz wag istotności ustalonych dla każdego podzadania i działania.

Ryzyko nieosiągnięcia zakładanej wartości miernika na poziomie zadania związane jest z potencjalnym osiągnięciem niższych niż planowano wartości mierników składowych podzadań i działań (prawdopodobieństwo wystąpienia oceniane jest jako niskie). Działaniami zapobiegawczymi będzie bieżące monitorowanie i analiza w systemie kwartalnym. W ramach układu zadaniowego

budżetu corocznie sporządzana jest szczegółowa analiza ryzyka, w której określone są ryzyka dla podzadań i działań, monitoring tych ryzyk, a także działania zaradcze realizowane w przypadku materializacji ryzyk.

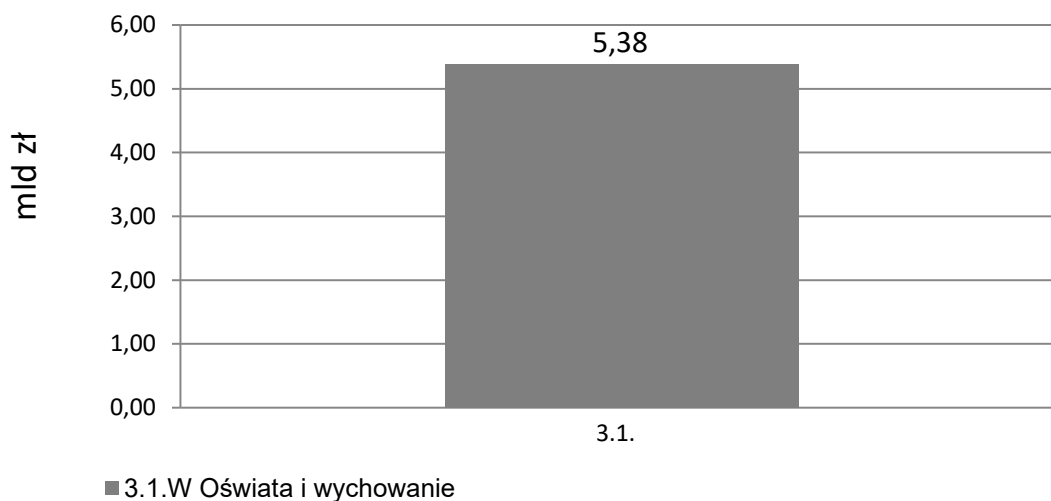
## Funkcja 3.

### Edukacja, wychowanie i opieka

Funkcja obejmuje zadania dotyczące edukacji, wychowania i opieki, umożliwiające zapewnienie powszechnego dostępu do nauki, podnoszenie jakości kształcenia i kwalifikacji zawodowych społeczeństwa, w tym zapewnienie dostępu do wysokiej jakości edukacji włączającej. Jednocześnie wspierana jest funkcja wychowawcza, opiekuńcza oraz profilaktyczna realizowana przez przedszkola, szkoły i placówki m.in. poprzez wyrównywanie szans edukacyjnych dzieci i młodzieży. Ważne są w szczególności działania zorientowane na podnoszenie poziomu kształcenia zawodowego oraz edukacji włączającej. Realizowane są także działania mające na celu dopasowanie umiejętności i kwalifikacji społeczeństwa do zmian cywilizacyjnych, w szczególności obejmujące upowszechnienie i zwiększanie efektywności uczenia się przez całe życie dla wszystkich grup wiekowych.

**Skonsolidowana kwota wydatków na funkcję 3. w 2025 r.**

**5,38\* mld zł**



\*Kwota 102,6 mld zł dotycząca potrzeb oświatowych samorządów została w roku 2025 przewidziana do sfinansowania poprzez zwiększone dochody jst z tytułu PIT i CIT oraz subwencję ogólną, która została ujęta w ramach funkcji 4. *Zarządzanie finansami państwa i mieniem państwowym*. Przyjęte rozwiązanie – wynikające z procedowanej reformy finansowania jst – zostało przyjęte analogicznie dla lat 2026 i 2027.

Skonsolidowane kwoty wydatków na poszczególne funkcje nie obejmują kwot zawartych w rezerwach celowych, które zostały ujęte w ramach funkcji 4. *Zarządzanie finansami państwa i mieniem państwowym*. Zgodnie z przyjętym rozwiązaniem, na etapie wykonania ustawy budżetowej kwoty otrzymane z rezerw celowych są przenoszone do odpowiednich funkcji państwa.



## Zadanie 3.1.W Oświata i wychowanie

### ZADANIE PRIORYTETOWE

Zadanie dotyczy m.in. zapewnienia funkcjonowania szkół kształcących na poziomie podstawowym i ponadpodstawowym, udzielania pomocy materialnej dla uczniów, a także zwiększania powszechności wysokiej jakości edukacji przedszkolnej. W ramach zadania prowadzone są działania związane ze wspieraniem przedszkoli, szkół i placówek w zakresie rzeczywistego włączenia i integracji z rówieśnikami, dzieci i uczniów ze zróżnicowanymi potrzebami edukacyjnymi, w tym z niepełnosprawnościami oraz zwiększania dostępności edukacji dla wszystkich dzieci i uczniów.

Ponadto, w zadaniu realizowane są działania w zakresie kształcenia zawodowego młodzieży i osób dorosłych, prowadzonego w szkołach i placówkach systemu oświaty, w tym działania mające na celu dalsze dopasowanie systemu kształcenia zawodowego do potrzeb nowoczesnej gospodarki, poprzez poprawę jakości i efektywności kształcenia zawodowego. W ramach zadania podejmowane są działania związane z wdrażaniem mechanizmów włączania wszystkich kluczowych partnerów kształcenia zawodowego w działania służące systematycznemu dostosowywaniu tego kształcenia do potrzeb rynku pracy.

W obszarze zadania prowadzone jest również dokształcanie i doskonalenie kadry nauczycielskiej oraz nadzór pedagogiczny nad publicznymi i niepublicznymi szkołami i placówkami oświatowymi. Zapewniana jest realizacja zadań związanych z prowadzeniem publicznych przedszkoli, szkół i placówek oświatowych, a także dotowanie przedszkoli, szkół i placówek publicznych i niepublicznych prowadzonych przez osoby prawne inne niż jednostki samorządu terytorialnego oraz osoby fizyczne. W zakresie zadania odbywa się kształcenie i przygotowanie młodzieży zagrożonej wykluczeniem społecznym. Ponadto, w zadaniu ujęte jest również funkcjonowanie szkół artystycznych, szkół i placówek rolniczych, szkół leśnych oraz morskich i żeglugi śródlądowej. Organizowana jest także międzynarodowa wymiana dzieci i młodzieży, realizowany jest Program ERASMUS + oraz Europejski Korpus Solidarności a także kolonie i obozy edukacyjne dla dzieci i młodzieży polonijnej. Prowadzone jest także wspieranie uczenia się przez całe życie, w tym rozwój Zintegrowanego Systemu Kwalifikacji i zapewnienie monitorowania efektywności wykonywania zadań przez szkoły i placówki oświatowe w drodze badań edukacyjnych. Program Erasmus+ oraz Europejski Korpus Solidarności realizowany jest na wszystkich poziomach edukacyjnych, w tym w obszarze kształcenia i szkolenia zawodowego, edukacji dorosłych w odniesieniu zarówno do uczniów, jak i nauczycieli.

Zadanie realizują: **Ministerstwo Edukacji Narodowej**, Ministerstwo Kultury i Dziedzictwa Narodowego, Ministerstwo Obrony Narodowej, Ministerstwo Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej, Ministerstwo Rolnictwa i Rozwoju Wsi, Ministerstwo Funduszy i Polityki Regionalnej, Ministerstwo Klimatu i Środowiska, Ministerstwo Infrastruktury, Wojewodowie, Fundusz Promocji Kultury, Instytut Rozwoju Języka Polskiego im. świętego Maksymiliana Marii Kolbego.

Celami określonymi dla zadania są:

- **Podnoszenie dostępności, jakości oraz efektywności kształcenia i wychowania;**
- **Zapewnienie uczniom szkół podstawowych dostępu do bezpłatnych podręczników lub materiałów edukacyjnych oraz materiałów ćwiczeniowych.**

Prognozowana skonsolidowana kwota wydatków na realizację zadania w latach 2025-2027 wynosi **15,97** mld zł, w tym planowana skonsolidowana kwota wydatków na 2025 r. wynosi **5,38** mld zł.

Do pomiaru stopnia realizacji zadania wykorzystywane będą następujące mierniki:

Odsetek dzieci w wieku 3-5 lat objętych wychowaniem przedszkolnym (w %)	Bazowa	Planowane wartości miernika		
		2025 r.	2026 r.	2027 r.
	89,72	92	92	92

**Komentarz:**

Miernik pozwala na dokonywanie analiz porównawczych dotyczących dostępu do wychowania przedszkolnego dzieci, które ze względu na swój wiek (3-5 lat) mogą korzystać z tej formy wychowania. Natomiast dzieci 6-letnie są obecnie objęte obowiązkiem rocznego przygotowania przedszkolnego. Pomiar miernika dokonywany jest wg danych na 30 września danego roku, zaś wstępne wyniki udostępniane są w pierwszym kwartale kolejnego roku kalendarzowego. Należy wskazać na duży wpływ na wartość miernika czynników zewnętrznych (w tym niezależnych od polityki edukacyjnej tj. indywidualne decyzje rodziców związane z ich sytuacją ekonomiczno-społeczną oraz mobilnością).

Liczba uczniów, którzy ukończyli szkołę ponadpodstawową w relacji do wszystkich uczniów, którzy ją rozpoczęli (w %)	Bazowa	Planowane wartości miernika		
		2025 r.	2026 r.	2027 r.
	83,1	84	84	84

**Komentarz:**

Miernik pokazuje kierunek zmian w zakresie sprawności szkoły ponadpodstawowej. Stabilna wartość miernika odzwierciedla skuteczność działań na rzecz podnoszenia jakości kształcenia, a także świadomości znaczenia nabywanych w jego toku umiejętności, niezbędnych z punktu widzenia kolejnych etapów ścieżki edukacyjnej i zawodowej.

Planowana wartość miernika określa skuteczność oddziaływań szkoły w realizacji jej zadań dydaktycznych. Na osiągniętą wartość miernika mogą mieć wpływ czynniki zewnętrzne, możliwość bezpośredniego wpływania na decyzje uczniów w kwestii zaangażowania w proces uczenia się jest ograniczona.

Odsetek szkół, w których uczniom został zapewniony dostęp do bezpłatnych podręczników lub materiałów edukacyjnych oraz materiałów ćwiczeniowych przeznaczonych do obowiązkowych zajęć edukacyjnych z zakresu kształcenia ogólnego (w %)	Bazowa	Planowane wartości miernika		
		2025 r.	2026 r.	2027 r.
	97,07	95	95	95

**Komentarz:**

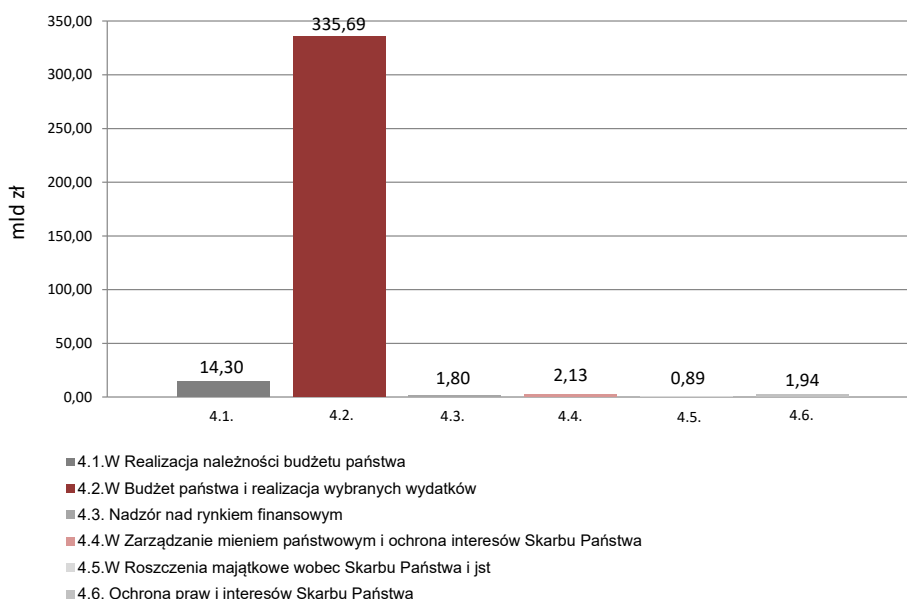
Miernik odnosi się bezpośrednio do oceny skuteczności realizacji celu, jakim jest zapewnienie uczniom szkół podstawowych i szkół artystycznych realizujących kształcenie ogólne w zakresie szkoły podstawowej dostępu do bezpłatnych podręczników, materiałów edukacyjnych oraz materiałów ćwiczeniowych. Na wartość miernika mają wpływ m.in. czynniki niezależne od Ministerstwa Edukacji Narodowej, takie jak np. decyzje organów prowadzących niepubliczne szkoły podstawowe o niekorzystaniu z bezpłatnych podręczników.

## Funkcja 4.

# Zarządzanie finansami państwa i mieniem państwowym

Funkcja obejmuje zadania związane z zarządzaniem finansami publicznymi, których realizacja umożliwi efektywne zaspokajanie potrzeb w zakresie finansowania wszystkich polityk państwa w sposób bezpieczny, stabilny i zrównoważony. W funkcji zostały ujęte rezerwy celowe i ogólna, składka do budżetu UE, subwencja dla jednostek samorządu terytorialnego oraz koszty obsługi długu. Na etapie wykonania ustawy budżetowej rezerwy: ogólna i celowe przenoszone są do innych zadań budżetowych w ramach właściwych funkcji z przeznaczeniem na ich realizację. W obrębie funkcji realizowane są działania związane z zapewnieniem dochodów publicznych dla budżetu państwa z tytułu podatków i należności niepodatkowych pobieranych przez organy Krajowej Administracji Skarbowej oraz związane z zarządzaniem długiem publicznym. Prowadzone są także działania kontrolne i administracyjne, jak również nadzór nad rynkami: kapitałowym, ubezpieczeniowym, emerytalnym i bankowym. Ponadto w funkcji ujęto działalność na rzecz ochrony interesów Skarbu Państwa oraz zarządzanie mieniem państwowym, a także sprawy z zakresu roszczeń majątkowych wobec Skarbu Państwa i jednostek samorządu terytorialnego. W ramach funkcji inicjuje się politykę państwa w zakresie wykorzystania mienia państwowego w celu zapewnienia jego racjonalnego i efektywnego wykorzystania oraz zwiększenia jego wartości.

**Skonsolidowana kwota wydatków na funkcję 4. w 2025 r.**  
**356,74 mld zł**



Skonsolidowane kwoty wydatków na poszczególne funkcje nie obejmują kwot zawartych w rezerwach celowych, które zostały ujęte w ramach funkcji 4. *Zarządzanie finansami państwa i mieniem państwowym*. Zgodnie z przyjętym rozwiązaniem, na etapie wykonania ustawy budżetowej kwoty otrzymane z rezerw celowych są przenoszone do odpowiednich funkcji państwa.

## Zadanie 4.1.W Realizacja należności budżetu państwa

### ZADANIE PRIORYTETOWE

Realizacja zadania zapewni wpływ dochodów dla budżetu państwa z tytułu podatków i należności niepodatkowych. Zadanie to jest realizowane m.in. poprzez pobór przez organy Krajowej Administracji Skarbowej należności podatkowych i niepodatkowych budżetu państwa. W ramach zadania prowadzona jest realizacja należności z tytułu opłat i kar, dokonywany jest ponadto pobór należności wynikających ze zgłoszeń celnych. Wydawane są także interpretacje indywidualne i udzielana jest informacja podatkowa. Zadanie obejmuje prowadzenie postępowań egzekucyjnych w zakresie zaległości podatkowych i niepodatkowych, jak też czynności sprawdzających, wykonywanie kontroli celno-skarbowej i kontroli podatkowej, opracowanie koncepcji oraz rozwiązań wspomagających optymalizację działania administracji skarbowej, a także pobór opłaty elektronicznej i opłaty za przejazd od pojazdów poruszających się po sieci dróg płatnych. W obszarze tym ujęto również identyfikowanie istotnych nieprawidłowości zagrażających interesom finansowym budżetu państwa, audyty i kontrole w ramach środków pochodzących z UE i innych funduszy, jak również działania obejmujące zwalczanie przestępczości ekonomicznej, w tym działania związane z przeciwdziałaniem zagrożeniom bezpieczeństwa finansowego państwa oraz ochronę ekonomicznych interesów UE. Zapewniana jest ochrona rynku przed przemytem towarów oraz obszaru celnego przed napływem towarów o znaczeniu strategicznym. W ramach zadania prowadzona jest także kontrola urządzania gier hazardowych. Celem działań realizowanych w zadaniu jest zagwarantowanie wywiązywania się z obowiązków podatkowych i celnych przez podatników, zwiększenie dyscypliny podatników w wypełnieniu obowiązków podatkowych, ujawnianie uszczupień podatkowych i wyciąganie konsekwencji prawnych wobec ich sprawców, a także upowszechnianie wiedzy w zakresie finansów publicznych, budżetu i instytucji finansowych oraz edukacja finansowa. Jednocześnie dąży się do ujednoczenia procesów zwiększających przejrzystość i spójność prawa oraz monitorowanie obsługi zgłoszeń w celu zidentyfikowania i wyeliminowania złych praktyk.

Zadanie realizują: **Ministerstwo Finansów**, Wojewodowie, Fundusz Edukacji Finansowej.

Celami określonymi dla zadania są:

- **Zapewnienie dochodów dla budżetu państwa z tytułu podatków i należności niepodatkowych pobieranych przez organy KAS;**
- **Budowanie przyjaznej Administracji Skarbowej;**
- **Ułatwienie legalnej działalności gospodarczej i usunięcie barier biurokratycznych.**

Prognozowana skonsolidowana kwota wydatków na realizację zadania w latach 2025-2027 wynosi **42,27** mld zł, w tym **planowana skonsolidowana kwota wydatków na 2025 r. wynosi 14,30** mld zł.

Do pomiaru stopnia realizacji zadania wykorzystywane będą następujące mierniki:

Wskaźnik realizacji wpływów (w %)	Bazowa	Planowane wartości miernika		
		2025 r.	2026 r.	2027 r.
	93,95	≥ 100	≥ 100	≥ 100

**Komentarz:**

Wskaźnik mierzy realizację przez organy Krajowej Administracji Skarbowej dochodów z tytułu podatków i ceł pobieranych przez organy KAS w porównaniu do dochodów zaplanowanych w ustawie budżetowej.

W celu wykonania budżetu państwa, zgodnie z ustawą budżetową, jednostki Krajowej Administracji Skarbowej będą się koncentrować na skutecznym zapobieganiu wyłudzeniom podatków, poprawie sprawności identyfikowania nieprawidłowych działań podatników, szybkości reakcji na te nieprawidłowości, a także zwalczaniu przestępczości ekonomicznej.

W ramach wskaźnika zidentyfikowano m.in. następujące ryzyka:

- niewywiązywanie się podatników z obowiązków fiskalnych,
- wzrost liczby podatników działających w tzw. "szarej strefie",
- spadek liczby podatników prowadzących działalność gospodarczą.

W celu zapobiegania i ograniczania możliwości wystąpienia ryzyk planuje się zastosowanie m.in. następujących działań zapobiegawczych:

- prowadzenie kontroli prawidłowości rozliczania się podatników,
- prowadzenie działań predezekucyjnych,
- monitorowanie stopnia realizacji poboru podatków i ceł,
- monitorowanie skuteczności prowadzonych postępowań egzekucyjnych.

<b>Czas trwania postępowań podatkowych wszczętych na wniosek podatnika (w dniach)</b>	Bazowa	Planowane wartości miernika		
		2025 r.	2026 r.	2027 r.
	19	< 24	< 24	< 24

**Komentarz:**

Wskaźnik (mediana w dniach) mierzy czas trwania postępowań wszczętych na wniosek podatnika. Zakłada się, że czas trwania postępowań będzie utrzymywał się na planowanym poziomie dzięki zwiększaniu efektywności pracy poprzez odpowiednie motywowanie pracowników, zwiększaniu terminowości i odpowiedzialności pracowników za powierzone zadania, a także podnoszeniu kompetencji oraz promowaniu wśród pracowników i funkcjonariuszy Służby Celno-Skarbowej komunikacji uprzejmej i zrozumiałej dla odbiorców.

W celu zapobiegania i ograniczania możliwości wystąpienia ewentualnych ryzyk niewykonania wskaźnika planuje się organizowanie szkoleń m.in. dla pracowników zajmujących się postępowaniami podatkowymi prowadzonymi na wniosek podatnika.

<b>Czas obsługi zgłoszenia celnego wyliczany w imporcie oraz eksporcie (w min.)</b>	Bazowa	Planowane wartości miernika		
		2025 r.	2026 r.	2027 r.
	38,08	≤ 37	≤ 35	≤ 33

**Komentarz:**

Miernik umożliwia określenie czasu obsługi klienta jednostki KAS w obszarze przywozowych i wywozowych odpraw celnych, a więc pośrednio także określenie poziomu jego szybkiej i sprawnej obsługi.

Realizacja miernika przyczynia się do ujednoczenia czynności i procesów w urzędach celno-skarbowych, zwiększenia ich przejrzystości oraz spójności stosowania prawa, monitorowania czasu obsługi zgłoszeń w procedurach dopuszczenia do obrotu i wywozu oraz zidentyfikowania i wyeliminowania złych praktyk.

Pozwala on także na ocenę jak kształtuje się proces obsługi przedsiębiorcy dokonującego zgłoszeń celnych z wykorzystaniem systemów informatycznych, a więc jest jednym z narzędzi pozwalających na ocenę i wyciąganie wniosków związanych z ich funkcjonowaniem, w tym także na podejmowanie ewentualnych działań naprawczych w przypadku stwierdzenia zjawisk niepożądanych.

W ramach wskaźnika zidentyfikowano następujące ryzyka:

- niewystarczająca obsada dyspozytorska w oddziałach celnych obsługujących zgłoszenia (CUDO) w związku ze starzeniem się kadry dyspozytorskiej i przechodzeniem na emeryturę,

- wydłużenie czasu obsługi zgłoszenia celnego w związku ze zwiększeniem ilości czynności związanych z sankcjami, jak i zakazem przywozu określonych towarów w związku z wojną w Ukrainie,
- ograniczenie zakresu podmiotowego (związane głównie z sankcjami nakładanymi w wyniku agresji na Ukrainę) uniemożliwiające obejmowanie pełną automatyzacją obsługi zgłoszeń oraz szerszego kręgu importerów i eksporterów.

## **Zadanie 4.2.W Budżet państwa i realizacja wybranych wydatków**

### **ZADANIE PRIORYTETOWE**

Zadanie obejmuje działania mające na celu przygotowanie, opracowanie, wykonanie, kontrolę realizacji oraz przygotowanie sprawozdań z wykonania budżetu państwa. Ponadto, w ramach zadania prowadzone są operacje związane z zarządzaniem długiem Skarbu Państwa, polegające w szczególności na zarządzaniu i obsłudze skarbowych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych instrumentów finansowych, jak również poręczeń i gwarancji Skarbu Państwa. W zadaniu tym ujmowane są rezerwy: ogólna i celowe, które na etapie wykonania ustawy budżetowej przenoszone są do innych zadań budżetowych w ramach właściwych funkcji z przeznaczeniem na ich realizację, jak też subwencja dla jednostek samorządu terytorialnego. Ponadto realizowana jest płatność składki członkowskiej do budżetu UE.

Zadanie realizują: **Ministerstwo Finansów**, Wojewodowie.

Celami określonymi dla zadania są:

- **Zapewnienie realizacji planu finansowego państwa, zgodnie z obowiązującą ustawą budżetową;**
- **Zapewnienie stabilności finansów publicznych.**

Prognozowana skonsolidowana kwota wydatków na realizację zadania w latach 2025-2027 wynosi **1.138,83** mld zł, w tym planowana skonsolidowana kwota wydatków na 2025 r. wynosi **335,69** mld zł.

Do pomiaru stopnia realizacji zadania wykorzystywane będą następujące mierniki:

<b>Relacja osiągniętego na koniec roku deficytu budżetu państwa do jego maksymalnego limitu planowanego w ustawie budżetowej (w %)</b>	Bazowa	<b>Planowane wartości miernika</b>		
		2025 r.	2026 r.	2027 r.
	93,07	≤ 100	≤ 100	≤ 100

#### **Komentarz:**

Miernik umożliwia obiektywne monitorowanie założeń przyjętych dla budżetu państwa. Wyliczenie wartości miernika odbywa się poprzez odniesienie danych zawartych w rocznym sprawozdaniu z wykonania ustawy budżetowej do danych z ustawy budżetowej na rok, którego dotyczy to sprawozdanie. Czynnikiem wpływającym na osiągniętą wartość miernika jest wykonanie prognozy dochodów budżetu państwa. Potencjalnym ryzykiem realizacji wartości miernika mogłoby być niezrealizowanie prognozy dochodów budżetu państwa. Działaniem wpływającym na ograniczenie wystąpienia ryzyka jest prowadzony monitoring realizacji harmonogramu wydatków i dochodów budżetu państwa.

<b>Relacja państwowego długu publicznego do PKB (w %)</b>	Bazowa	<b>Planowane wartości miernika</b>		
		2025 r.	2026 r.	2027 r.
	38,9	≤ 60	≤ 60	≤ 60

**Komentarz:**

Miernik umożliwia sprawowanie kontroli nad zasadą stanowiącą, że państwowy dług publiczny nie może przekroczyć 60% wartości rocznego PKB, wynikającą z art. 216 pkt 5 Konstytucji RP oraz art. 74 ustawy o finansach publicznych. Wpływ na realizację zadania mogą mieć następujące czynniki: wyższy od planowanego poziom potrzeb pożyczkowych budżetu państwa oraz odmienny od zakładanego rozwój sytuacji makroekonomicznej oraz uwarunkowań międzynarodowych. Ograniczaniu ryzyka realizacji zadania służy utrzymywanie bezpiecznego poziomu płynnych środków budżetu państwa, elastyczne kształtowanie struktury rodzajowej (rynek, waluta, typ instrumentu) finansowania potrzeb pożyczkowych budżetu państwa umożliwiające dostosowywanie jej do zmieniającej się struktury popytu, dopasowanie harmonogramu emisji do uwarunkowań rynkowych i budżetowych zapewniające realizację celu strategii zarządzania długiem, zapewnianie płynności, efektywności i przejrzystości rynku skarbowych papierów wartościowych oraz efektywne zarządzanie płynnością budżetu państwa.

### **Zadanie 4.3. Nadzór nad rynkiem finansowym**

W ramach tego zadania sprawowany jest nadzór nad rynkiem kapitałowym, ubezpieczeniowym, emerytalnym i bankowym oraz nadzór w zakresie finansowych instrumentów wspierania eksportu i przedsiębiorczości. W zadaniu ujęto w szczególności tworzenie i koordynację regulacji dotyczących rynków finansowych.

Zadanie realizują: **Urząd Komisji Nadzoru Finansowego**, Ministerstwo Finansów, Polska Agencja Nadzoru Audytorowego.

Celem określonym dla zadania jest: **zapewnienie zgodności postępowań podmiotów nadzorowanych z regulacjami rynku finansowego oraz ochrona interesów uczestników rynku finansowego.**

Prognozowana skonsolidowana kwota wydatków na realizację zadania w latach 2025-2027 wynosi **4,59** mld zł, **w tym planowana skonsolidowana kwota wydatków na 2025 r. wynosi 1,80** mld zł.

Do pomiaru stopnia realizacji zadania wykorzystywane będą następujące mierniki:

<b>Liczba zakończonych postępowań administracyjnych dotyczących rynku finansowego w stosunku do liczby wniosków o przeprowadzenie tych postępowań złożonych przez nadzorowane podmioty (w %)</b>	Bazowa	<b>Planowane wartości miernika</b>		
		2025 r.	2026 r.	2027 r.
	102	90	89	92

**Komentarz:**

Miernik ten odzwierciedla sprawność proceduralną UKNF jako organu administracji w zakresie rozpatrywania wniosków, umożliwia analizę porównawczą zadań realizowanych przez UKNF w kolejnych latach oraz pozwala na określenie warunków wpływających na liczbę postępowań administracyjnych. Osiągnięcie wysokiego poziomu realizacji miernika, oznacza poprawę zgodności

postępowania nadzorowanych podmiotów z regulacjami rynku finansowego oraz wyższy poziom ochrony uczestników rynku finansowego.

Liczba zakończonych postępowań inspekcyjnych w podmiotach nadzorowanych w stosunku do liczby postępowań inspekcyjnych planowanych (w %)	Bazowa	Planowane wartości miernika		
		2025 r.	2026 r.	2027 r.
	101	99	99	99

**Komentarz:**

Miernik ten odzwierciedla sprawność w zakresie przeprowadzania postępowań inspekcyjnych UKNF jako organu nadzorczego. Osiągnięcie wartości docelowej miernika w wysokości 99% oznacza wysoki poziom zgodności funkcjonowania podmiotów nadzorowanych z przepisami prawa i ochronę interesów wszystkich uczestników rynku finansowego.

## **Zadanie 4.4. W Zarządzanie mieniem państwowym i ochrona interesów Skarbu Państwa**

W zadaniu tym ujęte zostały sprawy z zakresu trzech obszarów odnoszących się do: zarządzania mieniem państwowym, ochrony interesów Skarbu Państwa oraz wsparcia finansowo-kapitałowego udzielanego wybranym podmiotom, niebędącego pomocą publiczną. Pierwszy z obszarów dotyczy takich działań jak prowadzenie zbiorczej ewidencji mienia Skarbu Państwa, zarządzanie i gospodarowanie mieniem Skarbu Państwa (w tym także przez jednostki samorządu terytorialnego), regulacji stanu prawnego nieruchomości w postępowaniach administracyjnych. W ramach drugiego obszaru wykonywane jest zastępstwo procesowe i rozstrzyganie sporów dotyczących praw i interesów Skarbu Państwa. Zapewnia się zastępstwo procesowe Skarbu Państwa przed sądami, trybunałami i innymi organami orzekającymi w stosunkach międzynarodowych, a także – przed Sądem Najwyższym, sądami powszechnymi, administracyjnymi i polubownymi. Prowadzony jest też m.in. nadzór nad czynnościami prawnymi państwowych osób prawnych oraz rozstrzygane są spory dotyczące praw i interesów Skarbu Państwa między państwowymi jednostkami organizacyjnymi nieposiadającymi osobowości prawnej oraz spory kompetencyjne w zakresie reprezentacji procesowej Skarbu Państwa, a także spory między innymi niż Skarb Państwa państwowymi osobami prawnymi, osobami prawnymi z udziałem Skarbu Państwa lub państwowymi osobami prawnymi.

Zadanie realizują: **Prokuratoria Generalna Rzeczypospolitej Polskiej**, Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji, Ministerstwo Rozwoju i Technologii, Wojewodowie, Agencja Mienia Wojskowego, Zasób Własności Rolnej Skarbu Państwa.

Celami określonymi dla zadania są:

- **Efektywne zarządzanie mieniem Skarbu Państwa;**
- **Ochrona praw i interesów Skarbu Państwa w ramach postępowań prowadzonych przez PGRP.**

Prognozowana skonsolidowana kwota wydatków na realizację zadania w latach 2025-2027 wynosi **6,04** mld zł, w tym planowana skonsolidowana kwota wydatków na 2025 r. wynosi **2,13** mld zł.



Do pomiaru stopnia realizacji zadania wykorzystywane będą następujące mierniki:

<b>Stosunek liczby wydanych przez Prezesa PGRP rozstrzygnięć w terminie do ogólnej liczby złożonych do Prezesa PGRP wniosków o wyrażenie zgody na dokonanie czynności prawnych w zakresie rozporządzania składnikami aktywów trwałych (w %)</b>	Bazowa	<b>Planowane wartości miernika</b>		
		2025 r.	2026 r.	2027 r.
	99,5	85	95	98

**Komentarz:**

Miernik służy do oceny realizacji zadań Prokuratury Generalnej RP w zakresie zastępstwa procesowego i dotyczy aspektu terminowości wydawania opinii, który ma istotne znaczenie gospodarcze dla podmiotów wnioskujących. Ryzykami niewykonania miernika mogłyby być m.in.: nagromadzenie wniosków państwowych osób prawnych o skomplikowanym stanie prawnym, jak również nieterminowe uzyskanie niezbędnych opinii.

<b>Stosunek liczby spraw zakończonych prawomocnie, pomniejszonej o liczbę spraw przegranych z powodu błędów formalnych radców PGRP do liczby spraw zakończonych prawomocnie (w %)</b>	Bazowa	<b>Planowane wartości miernika</b>		
		2025 r.	2026 r.	2027 r.
	100	99	99	99

**Komentarz:**

Miernik służy do oceny realizacji zadań Prokuratury Generalnej RP w zakresie zastępstwa procesowego Skarbu Państwa i dotyczy aspektu skuteczności prowadzenia spraw. Planowana wartość została ustalona na podstawie danych z ewidencji zakończonych spraw przez Prokuraturę Generalną RP w latach 2006-2023. Potencjalnym ryzykiem mogącym ograniczyć stopień realizacji miernika mógłby być nagły i znaczący wzrost liczby spraw.

## **Zadanie 4.5.W Roszczenia majątkowe wobec Skarbu Państwa i jst**

W ramach zadania ujęto działania umożliwiające wywiązywanie się państwa ze zobowiązań Skarbu Państwa w stosunku do obywateli. Środki publiczne przeznaczone są w szczególności na realizację wypłat: rekompensat z Funduszu Rekompensacyjnego osobom uprawnionym na podstawie ustawy z dnia 8 lipca 2005 r. o realizacji prawa do rekompensaty z tytułu pozostawienia nieruchomości poza obecnymi granicami Rzeczypospolitej Polskiej, odszkodowań i zadośćuczynień osobom uprawnionym zgodnie z przepisami art. 56 ust. 1 ustawy z dnia 30 sierpnia 1996 r. o komercjalizacji i niektórych uprawnieniach pracowników, tworzącej państwowy fundusz celowy pn. Fundusz Reprywatyzacji, którego środki przeznaczone są na zaspokajanie roszczeń byłych właścicieli mienia przejętego przez Skarb Państwa oraz usuwanie skutków prawnych decyzji reprywatyzacyjnych wydanych z naruszeniem prawa. Zaspokajane są też pozostałe roszczenia wobec Skarbu Państwa.

Zadanie realizują: **Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji**, **Ministerstwo Rolnictwa i Rozwoju Wsi**, **Wojewodowie**, **Fundusz Rekompensacyjny**, **Fundusz Reprywatyzacji**.

Celami określonymi dla zadania są:

- **Wywiązywanie się ze zobowiązań Skarbu Państwa w stosunku do obywateli;**
- **Zadośćuczynienie stratom doznany przez obywateli w wyniku wypędzenia z byłego terytorium RP.**

Prognozowana skonsolidowana kwota wydatków na realizację zadania w latach 2025-2027 wynosi **2,66** mld zł, w tym planowana skonsolidowana kwota wydatków na 2025 r. wynosi **0,89** mld zł.

Do pomiaru stopnia realizacji zadania wykorzystywane będą następujące mierniki:

Wskaźnik zaspokojonych roszczeń (w %)	Bazowa	Planowane wartości miernika		
		2025 r.	2026 r.	2027 r.
	100	100	100	100

**Komentarz:**

Realizacja roszczeń majątkowych wobec Skarbu Państwa i jst polega na realizacji wypłat odszkodowań zasądzanych przez sądy powszechne z tytułu niezgodnej z prawem nacjonalizacji, przekazywanych do realizacji przez właściwe organy administracji państwowej reprezentujące Skarb Państwa w tych postępowaniach, a także wypłat odszkodowań lub zadośćuczynień, o których mowa w art. 33 ustawy z dnia 9 marca 2017 r. o szczególnych zasadach usuwania skutków prawnych decyzji reprivatyzacyjnych dotyczących nieruchomości warszawskich, wydanych z naruszeniem prawa oraz realizacji porozumień z jednostkami samorządu terytorialnego w sprawie dotacji celowych na rzecz tych jednostek przeznaczonych na dofinansowanie zaspokajania przez te jednostki roszczeń byłych właścicieli mienia przejętego wynikających z prawomocnych wyroków i ugód sądowych oraz ostatecznych decyzji administracyjnych wydanych w związku z nacjonalizacją mienia (art. 56 ust. 1 ustawy o komercjalizacji i niektórych uprawnieniach pracowników). Przewiduje się 100% realizację miernika w zakresie zadania.

Wskaźnik wypłaty rekompensat (w %)	Bazowa	Planowane wartości miernika		
		2025 r.	2026 r.	2027 r.
	97,17	98	98	98

**Komentarz:**

Przyjęty miernik jest adekwatny do realizowanego celu i pozwala na dokonanie szybkiej weryfikacji jego realizacji. Wskazuje na stopień zrealizowanych wypłat rekompensat osobom uprawnionym, na podstawie ustawy z dnia 8 lipca 2005 r. o realizacji prawa do rekompensaty z tytułu pozostawienia nieruchomości poza obecnymi granicami Rzeczypospolitej Polskiej, ze środków pochodzących z funduszu celowego pn. "Fundusz Rekompensacyjny", którego dysponentem jest minister właściwy do spraw administracji publicznej.

Wartość miernika na poziomie 98% została zaplanowana w oparciu o wykonanie miernika w latach ubiegłych. Przesyłanie danych przez MSWiA do Banku Gospodarstwa Krajowego następuje w ostatnich dniach każdego miesiąca, w danym roku. Natomiast dane przesyłane przez Wojewodów do MSWiA w miesiącu grudniu, z uwagi na koniec roku kalendarzowego są przesyłane wcześniej, tj. ok. 20 grudnia. W związku z powyższym dane zgromadzone po 20 grudnia z uwagi na czasochłonność weryfikacji merytorycznej decyzji wojewodów potwierdzających prawo do rekompensaty, przekazywane są do BGK przez MSWiA w styczniu kolejnego roku lub zwracane do wojewodów w przypadku stwierdzonych nieprawidłowości.

Potencjalnymi ryzykami mogącymi ograniczyć stopień realizacji miernika mogłaby być awaria Systemu Informatycznego Rejestrów (SIR).

## Zadanie 4.6. Ochrona praw i interesów Skarbu Państwa

### ZADANIE PRIORYTETOWE

W ramach zadania prowadzone są sprawy związane z nadzorem nad spółkami z udziałem Skarbu Państwa m.in. wykonywanie prawa głosu oraz innych praw korporacyjnych i majątkowych wspólnika/akcjonariusza, jak również obowiązków wspólnika/akcjonariusza.

Zadanie obejmuje ponadto procesy zbywania akcji lub udziałów należących do Skarbu Państwa, wnoszenia akcji lub udziałów, jako wkładu niepieniężnego na utworzenie lub podwyższenie kapitału zakładowego spółki z udziałem Skarbu Państwa, jak również obejmowania za wkład pieniężny akcji/udziałów w spółce z udziałem Skarbu Państwa. Realizowane są przedsięwzięcia mające na celu wzmocnienie ochrony interesów Skarbu Państwa oraz długoterminowy wzrost wartości spółek z udziałem Skarbu Państwa, a także wsparcie i monitoring pozyskiwania przez spółki z udziałem Skarbu Państwa zewnętrznych środków inwestycyjnych.

W ramach zadania podejmowane są czynności mające na celu optymalizację współpracy pomiędzy spółkami z udziałem Skarbu Państwa oraz tworzenie warunków prawno-organizacyjnych. Ponadto zapewnia się obsługę ministra właściwego do spraw aktywów państwowych w zakresie zadań związanych z zarządzaniem mieniem państwowym, w tym wykorzystanie państwowego funduszu celowego, tj. Funduszu Inwestycji Kapitałowych, jako mechanizmu umożliwiającego pomnażanie majątku państwowego przy wykorzystywaniu części środków z niego pochodzących i realizacji interesów Skarbu Państwa poprzez finansowanie procesów inwestycyjnych w spółkach.

Zadanie realizuje **Ministerstwo Aktywów Państwowych**, Fundusz Inwestycji Kapitałowych.

Celem określonym dla zadania jest: **zapewnienie właściwego nadzoru właścicielskiego w spółkach z udziałem Skarbu Państwa, w których prawa z akcji/udziałów wykonuje minister właściwy do spraw aktywów państwowych.**

Prognozowana skonsolidowana kwota wydatków na realizację zadania w latach 2025-2027 wynosi **6,07** mld zł, w tym **planowana skonsolidowana kwota wydatków na 2025 r. wynosi 1,94** mld zł.

Do pomiaru stopnia realizacji zadania wykorzystywany będzie następujący miernik:

Wykonywanie praw z akcji/udziałów w związku z Walnym Zgromadzeniem (WZ)/Zgromadzeniem Wspólników (ZW) spółek z udziałem Skarbu Państwa, w których prawa z akcji i udziałów wykonuje minister właściwy do spraw aktywów państwowych (w %)	Bazowa	Planowane wartości miernika		
		2025 r.	2026 r.	2027 r.
	97,14	≥ 80	≥ 80	≥ 80

**Komentarz:**

Skarb Państwa, jako akcjonariusz/udziałowiec, posiada uprawnienia wynikające z praw korporacyjnych, które są ściśle określone w przepisach prawa, w szczególności w Kodeksie spółek handlowych, ustawie o zasadach zarządzania mieniem państwowym, a także w statucie/umowie spółki. Natomiast ich realizacja jest pochodną wielkości posiadanego pakietu akcji/udziałów w danej spółce. Miernikiem realizacji zadania związanego z nadzorem właścicielskim jest wykorzystywanie uprawnień akcjonariusza/udziałowca, w szczególności w odniesieniu do walnych zgromadzeń/zgromadzeń wspólników, przy czym kluczowa jest analiza każdego przypadku i podejmowanie działań adekwatnych do rozpatrywanych spraw oraz wielkości udziału Skarbu Państwa. Wykonanie miernika mierzone jest relacją między łączną liczbą sporządzonych instrukcji ministra właściwego do spraw aktywów państwowych w sprawie wykonania uprawnień właścicielskich odnośnie do WZ/ZW, a łączną liczbą odbytych WZ/ZW.

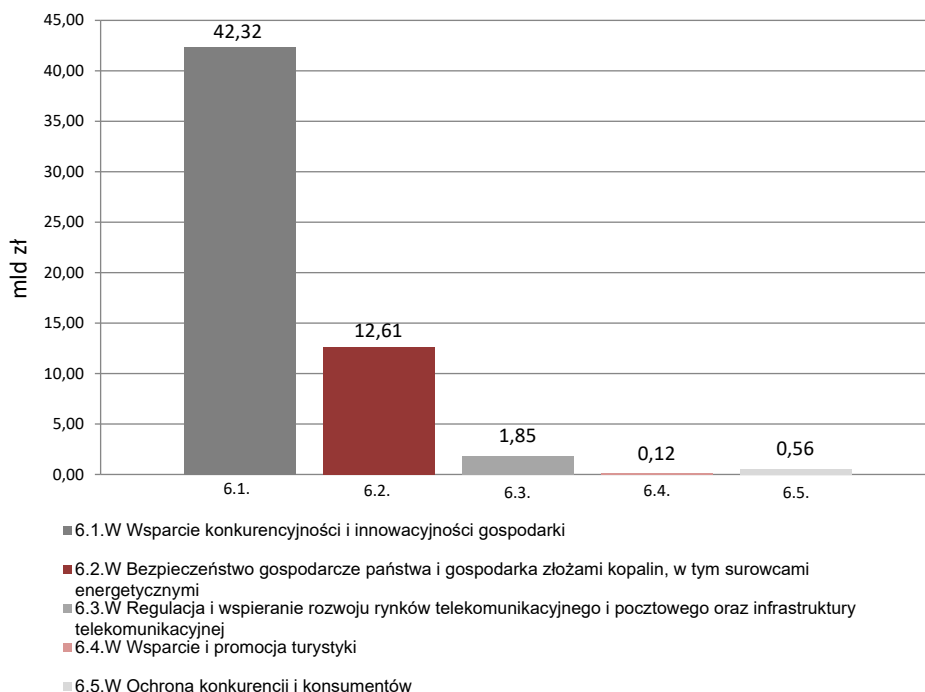
## Funkcja 6.

### Polityka gospodarcza kraju

Funkcja obejmuje zadania, których realizacja zapewnia stabilny i zrównoważony rozwój polskiej gospodarki. Zadania państwa są zorientowane na wsparcie wzrostu konkurencyjności, wydajności i innowacyjności gospodarki, dąży się do tworzenia optymalnych warunków prawnych i organizacyjnych dla jej rozwoju, w tym dla funkcjonowania przedsiębiorstw (m.in. MSP). W ramach tej funkcji realizowane są działania związane m.in. ze współpracą gospodarczą z zagranicą, ochroną konkurencji i konsumentów, z bezpieczeństwem gospodarczym państwa, a także – z gospodarką złożami kopaliny, polityką energetyczną, rozwojem energetyki jądrowej oraz z własnością przemysłową. Wykonywane są czynności z zakresu ochrony praw własności intelektualnej. W szczególności realizowany jest nadzór nad rynkiem energetycznym, bezpieczeństwem jądrowym i ochroną radiologiczną, a ponadto zapewniane są stabilne dostawy paliw i energii (bezpieczeństwo energetyczne kraju). W ramach funkcji realizowane są działania dotyczące regulacji i wspierania rozwoju rynków telekomunikacyjnego i pocztowego oraz infrastruktury telekomunikacyjnej, a także zadanie wspierające i promujące turystykę w Polsce.

#### Skonsolidowana kwota wydatków na funkcję 6. w 2025 r.

**57,46 mld zł**



Skonsolidowane kwoty wydatków na poszczególne funkcje nie obejmują kwot zawartych w rezerwach celowych, które zostały ujęte w ramach funkcji 4. Zarządzanie finansami państwa i mieniem państwowym. Zgodnie z przyjętym rozwiązaniem, na etapie wykonania ustawy budżetowej kwoty otrzymane z rezerw celowych są przenoszone do odpowiednich funkcji państwa.

## Zadanie 6.1. W Wsparcie konkurencyjności i innowacyjności gospodarki

### ZADANIE PRIORYTETOWE

W ramach zadania kreowane są efektywne, stabilne i sprzyjające rozwojowi warunki prawno-organizacyjne dla przedsiębiorców. Wdrażane są inicjatywy, których celem jest m.in. zwiększenie dostępu przedsiębiorców do kapitału, pobudzanie konkurencyjności i przedsiębiorczości, stymulowanie innowacyjności wraz z ochroną jej efektów prawami własności przemysłowej, zapewnienie warunków do tworzenia nowych miejsc pracy. Podejmowane są czynności mające na celu wzmocnienie pozytywnego wizerunku Polski oraz polskich interesów gospodarczych za granicą, a także wzrost polskiego eksportu.

Zadanie realizują: **Ministerstwo Rozwoju i Technologii**, Ministerstwo Funduszy i Polityki Regionalnej, Urząd Patentowy Rzeczypospolitej Polskiej, Główny Urząd Miar, Polski Komitet Normalizacyjny, Wojewodowie, Fundusz Rekompensat Pośrednich Kosztów Emisji, Narodowe Centrum Badań i Rozwoju, Polska Agencja Kosmiczna, Polska Agencja Rozwoju Przedsiębiorczości, Polskie Centrum Akredytacji, Urząd Dozoru Technicznego.

Celem określonym dla zadania jest: **wzrost wydajności i konkurencyjności gospodarki.**

Prognozowana skonsolidowana kwota wydatków na realizację zadania w latach 2025-2027 wynosi **82,19** mld zł, w tym planowana skonsolidowana kwota wydatków na 2025 r. wynosi **42,32** mld zł.

Do pomiaru stopnia realizacji zadania wykorzystywane będą następujące mierniki:

Produktywność siły roboczej (w %)	Bazowa	Planowane wartości miernika		
		2025 r.	2026 r.	2027 r.
	1,6	≥ 2,6	≥ 2,4	≥ 2,7

#### Komentarz:

Celem wykorzystania we wskaźniku 5-letniej średniej było uodpornienie go na wpływ wahań cyklicznych oraz przejściowych szoków, które nie powinny wpływać na ocenę przebiegu procesów strukturalnych w gospodarce, będących przedmiotem działań Ministra Rozwoju i Technologii (skala i natura zaburzeń, którym podlega gospodarka, utrudnia jednak identyfikację tychże procesów). Wskaźnik powinien być zatem interpretowany w szerszym kontekście, uwzględniającym w szczególności konieczność głębszych dostosowań po szokach jakie dotknęły gospodarkę, sytuację na rynku pracy, zaburzenia podaży.

PKB per capita (w relacji do UE-27) (w %)	Bazowa	Planowane wartości miernika		
		2025 r.	2026 r.	2027 r.
	79	≥ 81	≥ 82	≥ 83

#### Komentarz:

PKB jest wskaźnikiem służącym do określania wartości dóbr i usług wytworzonych w gospodarce. W ujęciu *per capita* pokazuje, jaką wartość dóbr wytwarza średnio przeciętny mieszkaniec danego obszaru, dla którego liczony jest wskaźnik. Ujęcie to pozwala na częściowe zobrazowanie wzrostu produktywności w gospodarce a dodatkowo na dokonywanie porównań międzynarodowych, a więc na pokazanie relatywnego postępu/regresu rozwoju gospodarczego. Punktem odniesienia dla

wybranego wskaźnika jest przeciętne PKB per capita wytwarzane w UE (Polska dąży do osiągnięcia konwergencji z tym ugrupowaniem).

W ostatnich pięciu latach tempo konwergencji realnej było znacznie szybsze od wcześniej notowanego. W kolejnych latach, po korekcie w 2023 roku, tempo powinno wrócić do poziomu przeciętnego dla wcześniejszych okresów. Przyczynić się do tego powinny: zrównoważony wzrost gospodarczy w Polsce oraz dostosowania pokryzysowe w całej UE, w szczególności wzrost konsumpcji oraz stopniowa poprawa produkcji przemysłowej.

Ryzyka dla osiągnięcia wartości miernika związane są z zaburzeniami w gospodarce światowej, spowodowanymi czynnikami geopolitycznymi, zmniejszeniem konkurencyjności gospodarki Polski i UE w kontekście cen energii czy kosztami pracy przy utrzymanym stosunkowo niskim poziomie inwestycji w Polsce. Kwestią utrudniającą określanie wartości miernika jest sięgająca daleko wstecz weryfikacja danych dotyczących PKB oraz liczby ludności przez GUS.

## **Zadanie 6.2.W Bezpieczeństwo gospodarcze państwa i gospodarka złożami kopalin, w tym surowcami energetycznymi**

### **ZADANIE PRIORYTETOWE**

W ramach zadania realizowane są przedsięwzięcia umożliwiające pokrycie perspektywnego zapotrzebowania odbiorców na paliwa, energię i wodór, w sposób technicznie i ekonomicznie uzasadniony, przy zachowaniu wymagań ochrony środowiska. Przedsięwzięcia obejmują w głównej mierze przygotowanie regulacji, dokumentów programowych oraz systemów wsparcia na rzecz: zrównoważonego rozwoju sektora energetyki, przejścia na gospodarkę niskoemisyjną i wodorową oraz zapewnienia bezpieczeństwa energetycznego kraju. W ramach działań z zakresu regulacji i rozwoju rynków energetycznych są podejmowane czynności i opracowywane dokumenty wdrażające w sposób praktyczny ww. regulacje i strategie. Są one nakierowane na usprawnienie rozwoju systemów oraz sieci energii elektrycznej, paliw gazowych i tworzenia sieci wodorowych (m.in. uzgadnianie planów rozwoju i egzekwowanie ich przygotowania) oraz na zapewnienie działania systemów energetycznych w warunkach kryzysowych, zagrożenia dostaw paliw gazowych i energii (plany wprowadzania ograniczeń, ustalanie ilości zapasów obowiązkowych, łagodzenie skutków wzrostu cen dla szczególnych kategorii odbiorców). Wypełnianie obowiązków wynikających z przyjętych regulacji w sektorze energetycznym oraz skutki wdrażania tych regulacji są monitorowane. Prowadzona jest również współpraca w ramach UE w zakresie projektów infrastrukturalnych o charakterze wspólnotowym, mająca na celu dywersyfikację dostaw paliw i energii. Realizacja powyższych działań jest w wysokim stopniu zależna od prowadzenia inwestycji w zakresie infrastruktury sieciowej, dążących do umożliwienia przyłączania nowych źródeł energii odnawialnej oraz poprawy efektywności energetycznej, w tym realizacji działań mających na celu rozwój i modernizację sieci dystrybucyjnej i przesyłowej w kierunku sieci inteligentnych oraz umożliwiającej wykorzystywanie usług elastyczności także na poziomie sieci OSD. Istotne są także inicjatywy zapewniające wzrost udziału odnawialnych źródeł energii w bilansie paliwowo-energetycznym, w tym biopaliw oraz wodoru, a także tworzenie warunków do rozwoju energetyki jądrowej w Polsce oraz gospodarowanie rezerwami strategicznymi. Ponadto ważnym zamierzeniem realizowanym w zakresie zadania jest stabilne funkcjonowanie górnictwa węgla kamiennego, zapewniające bezpieczeństwo energetyczne państwa.

Zadanie realizują: **Ministerstwo Klimatu i Środowiska, Ministerstwo Przemysłu, Ministerstwo Infrastruktury, Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji, Urząd Regulacji Energetyki, Państwowa Agencja Atomistyki, Wojewodowie, Rządowa Agencja**

Rezerw Strategicznych, Fundusz Zapasów Interwencyjnych, Fundusz Wyłaty Różnicy Ceny.

Celami określonymi dla zadania są:

- Zapewnienie odpowiedniego wolumenu mocy pozwalającego na bezpieczne funkcjonowanie systemu elektroenergetycznego;
- Zabezpieczenie potrzeb rynku w zakresie dostaw surowca krajowego.

Prognozowana skonsolidowana kwota wydatków na realizację zadania w latach 2025-2027 wynosi **28,57** mld zł, w tym planowana skonsolidowana kwota wydatków na 2025 r. wynosi **12,61** mld zł.

Do pomiaru stopnia realizacji zadania wykorzystywane będą następujące mierniki:

Liczba przeprowadzonych aukcji głównych i aukcji dodatkowych rynku mocy w danym roku (w szt.)	Bazowa	Planowane wartości miernika		
		2025 r.	2026 r.	2027 r.
	5	5	4	4

**Komentarz:**

Rynek mocy jest przedsięwzięciem strategicznym w ramach Polityki Energetycznej Polski. Wprowadzenie rynku mocy, jako rozwiązania pozwalającego na zapewnienie wystarczalności mocy wytwórczych w perspektywie średnio i długoterminowej jest również działaniem w wymiarze bezpieczeństwa energetycznego Krajowego Planu na rzecz Energii i Klimatu na lata 2021-2030. Celem rynku mocy jest zapewnienie finansowania jednostkom wytwórczym, które mogą zostać wykorzystane w sytuacji zagrożenia, bezpieczeństwa dostaw energii elektrycznej oraz zapewnić finansowanie utrzymania i modernizacji istniejących oraz budowy nowych jednostek wytwórczych. Rynek mocy może również stymulować większą aktywność odbiorców aktywnie redukujących swoje zapotrzebowanie, w formie tzw. DSR<sup>1</sup>.

Roczne wydobycie węgla kamiennego (w tonach)	Bazowa	Planowane wartości miernika		
		2025 r.	2026 r.	2027 r.
	48,4 mln	48 mln	48 mln	47 mln

**Komentarz:**

Wielkość wydobycia węgla w Polsce ma istotne znaczenie dla zapewnienia niezależności krajowego rynku energii. Przyjęte wartości są zatem uwarunkowane koniecznością zapewnienia bezpieczeństwa energetycznego kraju. Niewykonanie wskaźnika mogłoby być potencjalnie związane m.in. z: sytuacjami nadzwyczajnymi występującymi w trakcie eksploatacji, dynamicznie zmieniającymi się warunkami górniczo-geologicznymi, jak również zaostrzeniem polityki klimatycznej UE powodującym stopniowe ograniczenie możliwości wykorzystywania węgla w sektorze elektro-energetycznym. Należy mieć na względzie, że wzrost udziału odnawialnych źródeł energii w bilansie paliwowo-energetycznym skutkuje niższym zapotrzebowaniem na energię elektryczną produkowaną z węgla, a w konsekwencji zmniejszenie zapotrzebowania na węgiel.

<sup>1</sup> DSR (ang. *Demand Side Response*) jest mechanizmem dobrowolnego i czasowego obniżenia przez odbiorców zużycia energii elektrycznej lub przesunięcia w czasie jej poboru, w zamian za oczekiwane wynagrodzenie. Rozwiązanie stosuje się, by zabezpieczyć bilans mocy w krajowym systemie elektroenergetycznym.

## Zadanie 6.3.W Regulacja i wspieranie rozwoju rynków telekomunikacyjnego i pocztowego oraz infrastruktury telekomunikacyjnej

Zadanie dotyczy działań z zakresu regulacji i rozwoju rynku telekomunikacyjnego i infrastruktury telekomunikacyjnej oraz rynku pocztowego. Realizacja działalności państwa związana z rynkiem telekomunikacyjnym obejmuje tworzenie ram prawnych zapewniających właściwe funkcjonowanie tego rynku, a także wspieranie realizacji projektów sprzyjających inwestycjom telekomunikacyjnym oraz stymulujących rozwój nowoczesnych technik i technologii telekomunikacyjnych. Przedsięwzięcia te umożliwią dostęp do coraz szerszego zakresu usług telekomunikacyjnych, a w szczególności zwiększą dostępność szerokopasmowego Internetu. Natomiast realizacja zadań publicznych w zakresie rynku pocztowego obejmuje: działania regulacyjne dotyczące jego funkcjonowania z uwzględnieniem rozwoju konkurencyjności na tym rynku (w tym działania w zakresie transgranicznych usług doręczania paczek), zapewnienie badania jakości usług pocztowych oraz prowadzenie kontroli podmiotów działających na rynku pocztowym, a także finansowe wsparcie dla operatora wyznaczonego na realizację ustawowych obowiązków związanych ze świadczeniem usług powszechnych (zapewnienie dostępu do powszechnych usług pocztowych) oraz dotowanie usług pocztowych ustawowo zwolnionych z opłat.

Zadanie realizują: **Ministerstwo Cyfryzacji, Ministerstwo Aktywów Państwowych, Urząd Komunikacji Elektronicznej, Fundusz Szerokopasmowy.**

Celami określonymi dla zadania są:

- **Wzrost dostępności usług telekomunikacyjnych dla społeczeństwa oraz zwiększanie ich wykorzystania;**
- **Wzrost dostępności usług pocztowych dla społeczeństwa oraz zwiększenie ich wykorzystania.**

Prognozowana skonsolidowana kwota wydatków na realizację zadania w latach 2025-2027 wynosi **3,33** mld zł, **w tym planowana skonsolidowana kwota wydatków na 2025 r. wynosi 1,85** mld zł.

Do pomiaru stopnia realizacji zadania wykorzystywane będą następujące mierniki:

<b>Odsetek gospodarstw domowych w zasięgu dostępu do Internetu o przepustowości dosyłowej łącza wynoszącej co najmniej 100 Mb/s, z możliwością jej zwiększenia do przepustowości mierzonej w gigabitach</b>	Bazowa	Planowane wartości miernika		
		2025 r.	2026 r.	2027 r.
	79,64	83	85	87

### Komentarz:

Miernik jest zgodny z planami rozwoju sieci szerokopasmowych w ramach zaktualizowanego Narodowego Planu Szerokopasmowego. Miernik pozwala określić stopień dostępności gospodarstw domowych do Internetu o zakładanej przepustowości oraz umożliwia ocenę działań podejmowanych na rzecz zwiększenia tej dostępności. Pozwala też monitorować proces zmniejszania dystansu, jaki dzieli w tym obszarze Polskę od innych państw członkowskich UE. Wartości docelowe miernika na rok 2025 i lata kolejne są prognozowane przez Ministra Cyfryzacji przy współpracy z Urzędem



Komunikacji Elektronicznej, na podstawie danych przekazywanych przez podmioty działające na rynku telekomunikacyjnym.

Polska jest krajem nierównomiernie rozwiniętym pod względem rozwoju rynku telekomunikacyjnego, niejednorodnie rozwinięta jest również infrastruktura telekomunikacyjna, w tym na potrzeby dostępu do Internetu. Szczególnie trudna sytuacja ma miejsce na terenach słabej zurbanizowanych, gdzie koszty budowy sieci są wyższe i dają niższą stopę zwrotu, przez co są mniej opłacalne dla prywatnych inwestorów.

Zidentyfikowane ryzyka niewykonania wartości miernika dotyczą m.in. opóźnień w realizacji projektów dotyczących rozwoju sieci szerokopasmowych w ramach Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększania Odporności oraz Polityki Spójności (Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy 2021-2027).

Do pozostałych ryzyk należy zaliczyć przedłużające się konsultacje i uzgodnienia międzyresortowe oraz środowiskowe projektowanych aktów prawnych i dokumentów rządowych regulujących rynek dostępu do Internetu i proces inwestycyjny w telekomunikacji. Na wartość miernika wpływ mogą mieć również ewentualne zmiany priorytetów i kierunku rozwoju rynku łączności elektronicznej, brak podejmowania przez samorządy wystarczających działań w zakresie rozwoju inwestycji telekomunikacyjnych w związku z niedostatecznym uwzględnianiem wagi rozwoju sieci szerokopasmowych w rozwoju regionu, jak również brak popytu na usługi objęte zadaniem w szczególności na obszarach słabo zaludnionych.

Planowane działania zapobiegawcze, ograniczające możliwość wystąpienia ryzyk to m.in. odpowiednio wczesne rozpoczynanie procesu legislacji, bieżące monitorowanie regulacji dotyczących telekomunikacji, w tym na forum UE, prowadzenie działań informacyjnych i szkoleniowych dotyczących inwestycji telekomunikacyjnych, w tym w ramach projektów współfinansowanych ze środków z Unii Europejskiej, współpraca z Instytucją Pośredniczącą FERC 2021-2027 w zakresie monitoringu realizacji projektów i przeciwdziałania ewentualnym nieprawidłowościom.

Liczba zapewnianych przez operatora wyznaczonego: placówek pocztowych (1), nadawczych skrzynek pocztowych (2) według stanu na koniec roku (w szt.)*	Bazowa	Planowane wartości miernika		
		2025 r.	2026 r.	2027 r.
1) 7.620	1) 7.620	1) 6.720	1) 6.720	1) 6.720
2) 14.267	2) 9.000	2) 6.720	2) 6.720	2) 6.720

\*Zmiana miernika od 2025 r.

#### Komentarz:

Dla zapewnienia sprawnego funkcjonowania usług powszechnych niezbędne jest zapewnienie przez operatora wyznaczonego infrastruktury pocztowej. Elementami tej infrastruktury umożliwiającymi użytkownikom nadanie lub odbiór przesyłki pocztowej są placówki pocztowe i nadawcze skrzynki pocztowe.

Sposób rozmieszczenia i liczba placówek pocztowych operatora wyznaczonego oraz minimalny procentowy udział nadawczych skrzynek pocztowych operatora wyznaczonego, umieszczanych w sposób i w miejscu umożliwiającym korzystanie z nich osobom z niepełnosprawnościami, poruszającym się za pomocą wózka inwalidzkiego, w szczególności nadawczych skrzynek pocztowych instalowanych w placówce pocztowej lub na nieruchomości użytkowanej przez tę placówkę są uregulowane przepisami rozporządzenia Ministra Administracji i Cyfryzacji z dnia 29 kwietnia 2013 r. w sprawie warunków wykonywania usług powszechnych przez operatora wyznaczonego. Minimalna liczba placówek niezbędna do spełnienia wymagań nałożonych na operatora wyznaczonego wynosi ok. 6.720 placówek. Kontynuowane są działania mające na celu przywrócenie i utrzymanie działalności eksploatacyjnej placówek pocztowych obecnie wyłączonych z czynnej obsługi klienta (np. pozyskanie lokalu na działalność placówki własnej lub w formie agencji pocztowej). Procentowy udział nadawczych skrzynek pocztowych umieszczonych w sposób i w miejscu umożliwiającym korzystanie z nich osobom z niepełnosprawnościami, poruszającym się za pomocą wózka inwalidzkiego, w szczególności skrzynek instalowanych w placówkach pocztowych operatora wyznaczonego lub na nieruchomościach użytkowanych przez te placówki, w ogólnej liczbie nadawczych skrzynek pocztowych instalowanych w miejscowym obszarze pocztowym przez

operatora wyznaczonego nie może być niższy niż 95%. Przepisy nie wskazują natomiast minimalnych wymagań co do liczby udostępnianych przez operatora wyznaczonego skrzynek nadawczych oraz automatów do pocztowej obsługi klientów i zewnętrznych punktów odbioru (tzw. „odbior w punkcie”). Wystąpienie ryzyka niewykonania miernika może wynikać z ewentualnej likwidacji placówek pocztowych oraz nadawczych skrzynek pocztowych.

Z uwagi na fakt, że Poczta Polska S.A. została wybrana do pełnienia funkcji operatora wyznaczonego do świadczenia usługi powszechnej na lata 2016-2025, na lata następne – jako planowaną wartość miernika – przyjęto minimalną liczbę placówek pocztowych operatora wyznaczonego.

## Zadanie 6.4.W Wsparcie i promocja turystyki

### ZADANIE PRIORYTETOWE

Rozwój turystyki jest istotnym wskaźnikiem rozwoju cywilizacyjnego społeczeństw, który przyczynia się do podnoszenia jakości życia, do odkrywania najcenniejszych zasobów kulturowych i środowiskowych, których eksponowanie poprawia konkurencyjność poszczególnych regionów. Polityka państwa w obszarze turystyki realizowana będzie poprzez podejmowanie działań na rzecz wzmocnienia rozwoju konkurencyjności oraz innowacyjności polskiej turystyki. Prowadzone będą działania na rzecz pozytywnego wizerunku Polski, promujące jej atrakcyjność turystyczną. Rozwój sektora gospodarki turystycznej w Polsce nastąpi poprzez tworzenie markowych produktów turystycznych opartych na potencjale kulturowym i przyrodniczym kraju oraz koncentrację działań promocyjnych, zarówno w kraju jak i na rynkach zagranicznych.

Zadanie realizują: **Ministerstwo Sportu i Turystyki**, Wojewodowie, Polska Organizacja Turystyczna.

Celem określonym dla zadania jest: **wzmacnianie rozwoju konkurencyjności polskiej turystyki**.

Prognozowana skonsolidowana kwota wydatków na realizację zadania w latach 2025-2027 wynosi **0,35** mld zł, **w tym planowana skonsolidowana kwota wydatków na 2025 r. wynosi 0,12 mld zł.**

Do pomiaru stopnia realizacji zadania wykorzystywany będzie następujący miernik:

Wpływy z turystyki w danym roku (w mld PLN)	Bazowa	Planowane wartości miernika		
		2025 r.	2026 r.	2027 r.
	78,15	81,30	82,92	84,57

#### Komentarz:

Miernik odzwierciedla efekty działań podejmowanych na rzecz kształtowania wizerunku Polski jako atrakcyjnego miejsca wypoczynku.

Wartość miernika zależy od wielu czynników zewnętrznych – np. kursu walut, inflacji, wydarzeń politycznych oraz innych nieprzewidywalnych zdarzeń (np. klęski żywiołowe, wojna w Ukrainie), które mogą wpływać na poziom ruchu turystycznego w Polsce.

Założone wartości miernika na 2025 rok wynikają z powoli wzrastającej liczby przyjazdów turystów zagranicznych do Polski w związku z wygaśnięciem pandemii COVID-19. Ryzykiem ewentualnego niepełnego wykonania miernika jest w głównej mierze wojna w Ukrainie.

## Zadanie 6.5.W Ochrona konkurencji i konsumentów

W celu ochrony konkurencji i konsumentów, władze publiczne przeciwdziałają praktykom ograniczającym konkurencję, praktykom naruszającym zbiorowe interesy konsumentów oraz stosowaniu niedozwolonych postanowień wzorców umów, a także przeciwdziałają antykonkurencyjnym koncentracjom przedsiębiorców i ich związków.

Ponadto, właściwe organy administracji w celu ograniczenia zatorów płatniczych na rynku, przeciwdziałają praktykom nadmiernego opóźniania się ze spełnianiem świadczeń pieniężnych w transakcjach handlowych.

W celu poprawy funkcjonowania łańcucha dostaw produktów rolnych i spożywczych, właściwe organy administracji podejmują działania związane z przeciwdziałaniem praktykom nieuczciwie wykorzystującym przewagę kontraktową.

Właściwe organy administracji prowadzą także monitoring pomocy publicznej udzielanej przedsiębiorcom.

W ramach zadania prowadzone są działania zmierzające do eliminowania zagrożeń i nieprawidłowości wynikających z niezgodności produktów żywnościowych, paliw oraz usług z wymaganiami określonymi w przepisach, bądź deklarowanych przez przedsiębiorców.

Zadanie obejmuje także działania w zakresie ochrony interesów klientów podmiotów rynku finansowego, które dotyczą osób ubezpieczających, ubezpieczonych, uposażonych lub uprawnionych z umów ubezpieczenia, członków funduszy emerytalnych, uczestników pracowniczych programów emerytalnych, osób otrzymujących emeryturę kapitałową lub osób przez nie uposażonych.

Zadanie realizują: **Urząd Ochrony Konkurencji i Konsumentów**, Ministerstwo Rolnictwa i Rozwoju Wsi, Urząd Komunikacji Elektronicznej, Wojewodowie, Rzecznik Finansowy.

Celem określonym dla zadania jest: **podnoszenie dobrobytu konsumentów poprzez ochronę oraz tworzenie warunków dla funkcjonowania konkurencji.**

Prognozowana skonsolidowana kwota wydatków na realizację zadania w latach 2025-2027 wynosi **1,69** mld zł, w tym **planowana skonsolidowana kwota wydatków na 2025 r. wynosi 0,56** mld zł.

Do pomiaru stopnia realizacji zadania wykorzystywany będzie następujący miernik:

<b>Stosunek liczby podjętych działań w celu zapewnienia skutecznej ochrony konkurencji i konsumentów do przeciętnego zatrudnienia</b>	Bazowa	Planowane wartości miernika		
		2025 r.	2026 r.	2027 r.
	18	14	14	14

### Komentarz:

Miernik dotyczy działań podjętych w celu zapewnienia skutecznej ochrony konkurencji i konsumentów w ramach 7 najważniejszych obszarów zadań Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów oraz dodatkowo inicjatyw zewnętrznych Prezesa Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów.

Przewidywana wartość miernika ustalana jest szacunkowo, w oparciu o wartości uzyskiwane w latach poprzednich, z uwzględnieniem występujących tendencji, pożądaných efektów, jak również niezależnych czynników obiektywnych mających wpływ na czas prowadzenia postępowań.

Zidentyfikowanymi ryzykami mogącymi potencjalnie oddziaływać na realizację miernika są takie czynniki jak: znaczący spadek liczby sygnałów, zawiadomień wpływających do UOKiK, spadek liczby zidentyfikowanych naruszeń w ramach analiz rynku, „białych wywiadów”; zmiany w przepisach prawa

lub niezależnych uwarunkowań zewnętrznych, wpływających na wydłużenie czasu trwania postępowań (np. nieterminowe udzielanie wyjaśnień przez strony postępowań), co ma bezpośredni wpływ na realizację miernika.

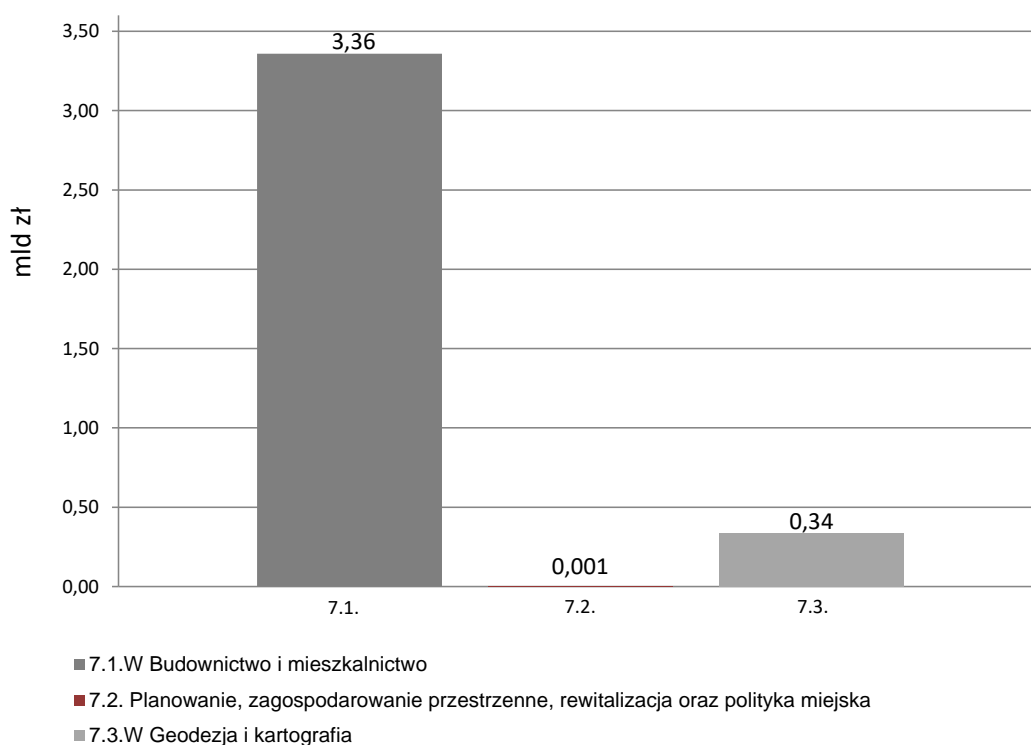
## Funkcja 7.

# Gospodarka przestrzenna, budownictwo i mieszkalnictwo

Polityka państwa w ramach funkcji obejmuje realizację rządowych programów polityki mieszkaniowej umożliwiających wsparcie nowych inwestycji w budownictwie mieszkaniowym oraz inwestycji zapobiegających degradacji fizycznej istniejącego zasobu, jak również realizację innych ustawowo określonych zobowiązań w zakresie finansowania mieszkalnictwa. Realizowane są również działania zmierzające do poprawy stanu technicznego istniejących zasobów, ze szczególnym uwzględnieniem przedsięwzięć mających na celu poprawę efektywności energetycznej. W zakres funkcji wchodzi ponadto zadania związane z zagospodarowaniem przestrzennym, geodezją i kartografią, systemem informacji przestrzennej, polityką miejską i rewitalizacją, gospodarką nieruchomościami oraz nadzorem architektoniczno-budowlanym.

### Skonsolidowana kwota wydatków na funkcję 7. w 2025 r.

**3,70 mld zł**



Skonsolidowane kwoty wydatków na poszczególne funkcje nie obejmują kwot zawartych w rezerwach celowych, które zostały ujęte w ramach funkcji 4. Zarządzanie finansami państwa i mieniem państwowym. Zgodnie z przyjętym rozwiązaniem, na etapie wykonania ustawy budżetowej kwoty otrzymane z rezerw celowych są przenoszone do odpowiednich funkcji państwa.

## Zadanie 7.1.W Budownictwo i mieszkalnictwo

### ZADANIE PRIORYTETOWE

Zadanie to obejmuje szeroki obszar działań m.in. związanych z tworzeniem i koordynacją regulacji w zakresie gospodarki nieruchomościami i mieszkalnictwa, wspieraniem termomodernizacji i remontów zasobów mieszkaniowych, a w szczególności działalność państwa na rzecz rozwoju budownictwa mieszkaniowego.

W ramach zadania realizowany jest Narodowy Program Mieszkaniowy, którego najważniejsze działania składają się na pakiet „Mieszkanie +”, tj. dostępne budownictwo na wynajem na gruntach samorządowych, podmiotów prywatnych i spółek Skarbu Państwa, a także społeczne budownictwo czynszowe (w tym także w odniesieniu do zasobu mieszkaniowego dla osób najuboższych, bowiem w ramach zadania prowadzone są również działania związane z finansowym wsparciem tworzenia mieszkaniowego zasobu gminy, mieszkań chronionych, noclegowni, schronisk dla osób bezdomnych, ogrzewalni i tymczasowych pomieszczeń). Dodatkowo w ramach tego zadania gminom oferuje się wsparcie w tworzeniu infrastruktury technicznej lub infrastruktury społecznej towarzyszącej przedsięwzięciom o charakterze mieszkaniowym.

Ponadto, przewidziano udzielanie dopłat ze środków publicznych do oprocentowania kredytów w ramach prowadzonego przez Bank Gospodarstwa Krajowego programu preferencyjnych kredytów dla towarzystw budownictwa społecznego, spółdzielni mieszkaniowych i spółek gminnych. Realizowane są dopłaty do czynszu dla najemców mieszkań budowanych we współpracy inwestora z gminą (program „Mieszkanie na Start”), dopłaty do kosztów nabycia pierwszego mieszkania lub domu jednorodzinnego przez młodych ludzi (program „Mieszkanie dla Młodych”), dopłaty do rat kredytów hipotecznych udzielanych na zakup lub budowę pierwszego mieszkania albo domu jednorodzinnego oraz wsparcie systematycznego oszczędzania na cele mieszkaniowe (program „Pierwsze Mieszkanie”), a także dopłaty w formule spłat rodzinnych oraz gwarancje Banku Gospodarstwa Krajowego w ramach kredytu hipotecznego udzielanego na nabycie mieszkania lub domu jednorodzinnego (program „Mieszkanie bez wkładu własnego”).

Jednocześnie pomoc państwa dotyczy także spłaty spółdzielczych kredytów (wykup odsetek od spółdzielczych kredytów mieszkaniowych tzw. starego portfela), jak również refundacji premii gwarancyjnych. Sprawowana jest kontrola nad działaniami organów administracji architektoniczno-budowlanej i nadzoru budowlanego oraz kontrola wprowadzanych do obrotu wyrobów budowlanych. Ponadto, w zakresie zadania ujęto m.in. sprawy dotyczące lokalizacji inwestycji i gospodarki nieruchomościami.

W ramach tego zadania realizowany jest również program TERMO, wspierający poprawę stanu technicznego oraz efektywności energetycznej (w tym rozwój instalacji OZE) budynków – co do zasady – wielorodzinnych.

Zadanie realizują: **Ministerstwo Rozwoju i Technologii**, Ministerstwo Funduszy i Polityki Regionalnej, Wojewodowie, Krajowy Zasób Nieruchomości.

Celem określonym dla zadania jest: **zwiększenie dostępności mieszkań.**

Prognozowana skonsolidowana kwota wydatków na realizację zadania w latach 2025-2027 wynosi **8,78** mld zł, w tym planowana skonsolidowana kwota wydatków na 2025 r. wynosi **3,36** mld zł.

Do pomiaru stopnia realizacji zadania wykorzystywany będzie następujący miernik:

Liczba nowo wybudowanych mieszkań na 1.000 mieszkańców (w szt.)	Bazowa	Planowane wartości miernika		
		2025 r.	2026 r.	2027 r.
	5,9	6,0	5,9	5,5

**Komentarz:**

Miernik wskazuje na aktywność inwestorów budownictwa mieszkaniowego w danym roku, na którą wpływają zarówno działania regulacyjne władz publicznych (m.in. przepisy regulujące proces budowlano-inwestycyjny, przepisy dotyczące gospodarki nieruchomościami, regulacje dotyczące zarządzania zasobem mieszkaniowym i wpływające na prawa właścicieli i lokatorów) oraz bezpośrednie instrumenty finansowania budownictwa mieszkaniowego. Przyjęcie jako podstawy pomiaru liczby nowo wybudowanych mieszkań w stosunku do 1.000 mieszkańców ułatwia porównywanie międzynarodowe efektów budownictwa mieszkaniowego (eliminując efekt skali). Do oszacowania wysokości mierników na lata 2025-2027 wykorzystano dane Głównego Urzędu Statystycznego (GUS) w zakresie liczby mieszkań, których budowę rozpoczęto w latach 2020-2024 oraz dane szacunkowe GUS dotyczące stanu ludności na koniec kwietnia 2024 r. z Biuletynu Statystycznego nr 5/2024. Od 2022 r. podstawowym czynnikiem wpływającym na realizację budownictwa mieszkaniowego jest napaść Federacji Rosyjskiej na Ukrainę. Spowodowała ona szereg następstw, które mają negatywny wpływ na podaż nowych mieszkań, m.in. wzrost cen energii oraz ograniczoną dostępność materiałów budowlanych i ich wysokie ceny. Należy wskazać, że ze względu na długość inwestycji budowlanych, które trwają ok. 2 lat w przypadku budynków wielorodzinnych i ok. 4-5 lat w przypadku budynków jednorodzinnych, prognozowany jest spadek liczby mieszkań oddanych do użytkowania w porównaniu do rekordowych wyników w latach 2020-2022.

Efekty realizowania zadań w ramach budownictwa mieszkaniowego są ściśle powiązane z procesem planowania przestrzennego, dostępnością terenów inwestycyjnych, regulacją procesu budowlanego oraz finansowym wsparciem części segmentów budownictwa mieszkaniowego. Liczba nowo wybudowanych w danym roku mieszkań zależy głównie od czynników makroekonomicznych, z uwzględnieniem inercji czasowej spowodowanej długoletnim cyklem inwestycyjnym w budownictwie mieszkaniowym. W perspektywie średniookresowej efekty budownictwa mieszkaniowego mogą być częściowo kształtowane przez organy władzy publicznej.

## **Zadanie 7.2. Planowanie, zagospodarowanie przestrzenne, rewitalizacja oraz polityka miejska**

W ramach tego zadania prowadzone są sprawy z zakresu planowania i zagospodarowania przestrzennego oraz polityki miejskiej, polegające m.in. na przygotowywaniu, realizacji, monitorowaniu wdrażania oraz aktualizacji dokumentów rządowych, w tym krajowej polityki miejskiej (w tym działań służących rewitalizacji miast). Prowadzona jest także koordynacja spójności terytorialnej regionów granicznych, z uwzględnieniem powiązań transgranicznych. Celem zadania jest m.in. usprawnienie systemu gospodarowania przestrzenią poprzez tworzenie kompleksowych regulacji dotyczących procesu inwestycyjno-budowlanego oraz wsparcie jednostek samorządu terytorialnego w zakresie planowania przestrzennego i rewitalizacji, poprzez prowadzenie np. szkoleń. Ponadto, prowadzona jest koordynacja działań w zakresie tzw. inicjowania, wdrażania, utrzymywania oraz propagowania rozwiązań służących cyfryzacji planowania przestrzennego.

Zadanie realizują: **Ministerstwo Rozwoju i Technologii**, Ministerstwo Funduszy i Polityki Regionalnej.

Celem określonym dla zadania jest: **wsparcie merytoryczne organów administracji publicznej oraz innych uczestników procesu planistycznego w prawidłowej realizacji zadań w zakresie planowania i zagospodarowania przestrzennego.**

Prognozowana skonsolidowana kwota wydatków na realizację zadania w latach 2025-2027 wynosi **0,003** mld zł, **w tym planowana skonsolidowana kwota wydatków na 2025 r. wynosi 0,001 mld zł.**

Do pomiaru stopnia realizacji zadania wykorzystywany będzie następujący miernik:

<b>Liczba przeszkolonych osób (w tym pracowników służb planistycznych w Polsce) w zakresie planowania i zagospodarowania przestrzennego (w szt.)</b>	Bazowa	<b>Planowane wartości miernika</b>		
		2025 r.	2026 r.	2027 r.
	-	1.000	1.000	1.000

**Komentarz:**

Miernik obrazuje efektywność podejmowanych działań w celu wsparcia merytorycznego organów administracji publicznej oraz innych uczestników procesu planistycznego poprzez przeprowadzenie szkoleń. Reforma procesu inwestycyjno-budowlanego w zakresie planowania i zagospodarowania przestrzennego realizowana jest poprzez zmianę ustawy o planowaniu i zagospodarowaniu przestrzennym oraz niektórych innych ustaw. Nowe przepisy służą usprawnieniu i skróceniu procedur planistycznych, a także sprzyjają udziałowi społeczeństwa w planowaniu przestrzennym poprzez konsultacje społeczne, przewidują udostępnienie informacji o zmianach w przestrzeni w informatycznym Rejestrze Urbanistycznym.

Minister Rozwoju i Technologii jest zobowiązany do inicjowania, propagowania i realizowania działań zmierzających do podniesienia jakości i efektywności polityki przestrzennej. Zadanie wpisuje się w prowadzone w Ministerstwie Rozwoju i Technologii prace nad usprawnieniem procesu inwestycyjno-budowlanego. Integralnym elementem zmian jest rozpoczęty w 2024 r. cykl szkoleń dotyczący wprowadzanych zmian w zakresie planowania i zagospodarowania przestrzennego i cyfryzacji planowania przestrzennego.

Szkolenia (w formie stacjonarnej oraz online) stanowią istotne wsparcie merytoryczne dla organów administracji publicznej oraz innych uczestników procesu planistycznego w prawidłowej realizacji zadań w zakresie planowania i zagospodarowania przestrzennego.

## **Zadanie 7.3.W Geodezja i kartografia**

W ramach zadania wykonywane są działania zapewniające dostęp do aktualnej informacji geodezyjnej i kartograficznej (informacji przestrzennej), służące poprawie obsługi obywateli w tym zakresie. Głównymi rodzajami działalności w tym obszarze są: prowadzenie, gromadzenie i aktualizacja, a także udostępnianie państwowego zasobu geodezyjnego i kartograficznego. Zapewnia się budowę/tworzenie, modernizację i aktualizację systemów infrastruktury informacji przestrzennej, a także dostęp i utrzymanie tej infrastruktury. Ponadto, prowadzony jest nadzór i kontrola w zakresie przestrzegania i stosowania przepisów prawa w dziedzinie geodezji i kartografii.

Zadanie realizują: **Ministerstwo Rozwoju i Technologii**, Wojewodowie, Fundusz Gospodarki Zasobem Geodezyjnym i Kartograficznym.



Celami określonym dla zadania są:

- Zapewnienie dostępu do zbiorów danych państwowego zasobu geodezyjnego i kartograficznego;
- Zapewnienie użytkownikom dostępu do zbiorów danych i usług danych przestrzennych w ramach Infrastruktury Informacji Przestrzennej.

Prognozowana skonsolidowana kwota wydatków na realizację zadania w latach 2025-2027 wynosi **1,15** mld zł, w tym planowana skonsolidowana kwota wydatków na 2025 r. wynosi **0,34** mld zł.

Do pomiaru stopnia realizacji zadania wykorzystywane będą następujące mierniki:

<b>Powierzchnia kraju objęta aktualizacją danych wchodzących w skład centralnej części państwowego zasobu geodezyjnego i kartograficznego w danym roku kalendarzowym (w %)</b>	Bazowa	<b>Planowane wartości miernika</b>		
		2025 r.	2026 r.	2027 r.
	34	40	37	36

**Komentarz:**

Miernik obliczany jest na podstawie udziału procentowego powierzchni aktualizacji danych w danym roku w stosunku do powierzchni kraju.

Realizacja miernika obejmuje działania mające na celu zapewnienie dostępu do aktualnych danych przestrzennych wchodzących w skład centralnej części państwowego zasobu geodezyjnego i kartograficznego, do których dostęp interesariuszom zapewnia administracja publiczna.

Z uwagi na to, że aktualizacja danych przestrzennych związana jest z realizacją zamówień publicznych może wystąpić ryzyko niższego wykonania miernika z uwagi na przedłużające się procedury przetargowe lub brak złożonych przez wykonawców ofert. Ponadto, może wystąpić ryzyko wydłużenia realizacji umów ze względu na konieczność poprawy czy weryfikacji danych lub ryzyko odstąpienia od realizacji umów lub ich części z powodu otrzymania niskiej jakości danych.

Wartość mierników w poszczególnych latach wynika z przyjętego planu produkcji/aktualizacji danych.

<b>Liczba usług sieciowych utrzymywanych przez Główny Urząd Geodezji i Kartografii*</b>	Bazowa	<b>Planowane wartości miernika</b>		
		2025 r.	2026 r.	2027 r.
	-	180	180	180

\*Zmiana miernika od 2025 r.

**Komentarz:**

Realizacja zadania wynikająca z ustawowych obowiązków Głównego Geodety Kraju zapewnia interesariuszom dostęp do aktualnych baz danych przestrzennych, w tym wchodzących w skład państwowego zasobu geodezyjnego i kartograficznego.

Dostęp ten realizowany jest poprzez usługi sieciowe. Wartość miernika to liczba usług sieciowych utrzymywanych przez Główny Urząd Geodezji i Kartografii, wykazanych na stronie <https://www.geoportal.gov.pl/> (zakładka „Usługi”), na koniec każdego z okresów sprawozdawczych. Wartość miernika odzwierciedla dostępność infrastruktury informacji przestrzennej dla użytkowników korzystających z danych przestrzennych.

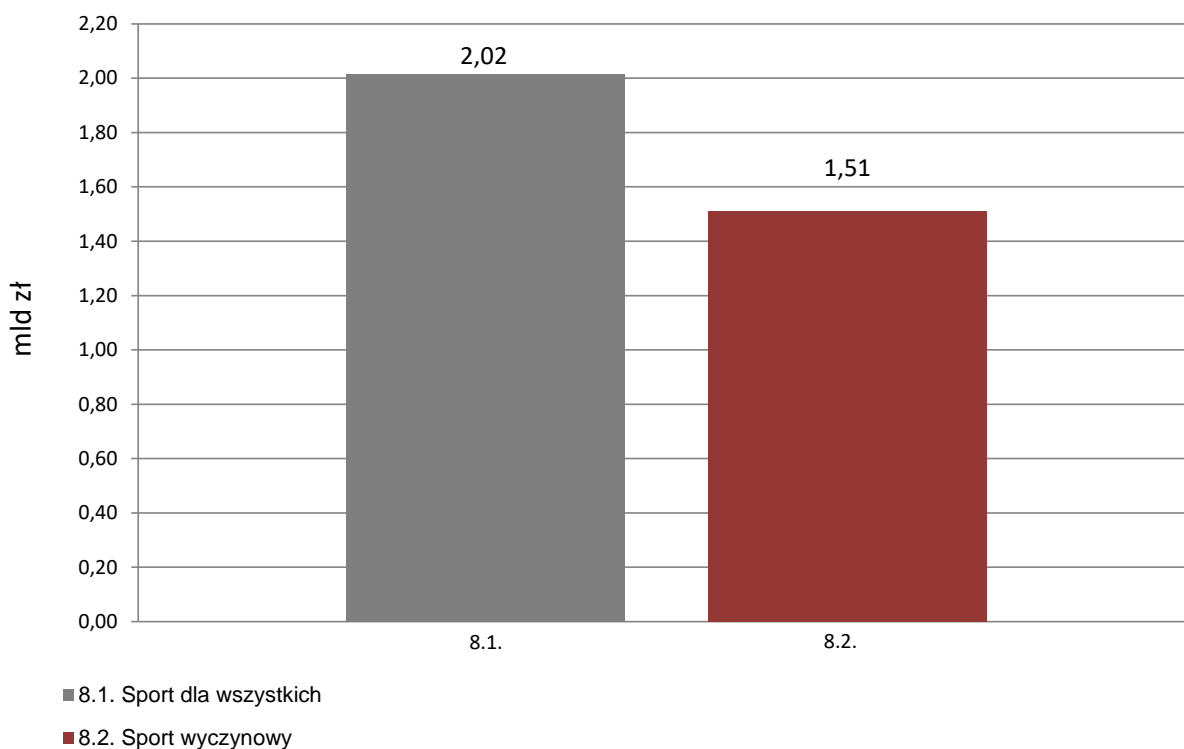
## Funkcja 8.

### Kultura fizyczna

Funkcja obejmuje zadania mające na celu promocję i upowszechnianie aktywności fizycznej w społeczeństwie, wspieranie sportu wyczynowego oraz rozwój infrastruktury sportowej. Realizowane w ramach funkcji przedsięwzięcia przyczyniają się także do poprawy stanu zdrowia społeczeństwa, poziomu edukacji czy zwiększenia wydajności pracy.

**Skonsolidowana kwota wydatków na funkcję 8. w 2025 r.**

**3,53 mld zł**



Skonsolidowane kwoty wydatków na poszczególne funkcje nie obejmują kwot zawartych w rezerwach celowych, które zostały ujęte w ramach funkcji 4. *Zarządzanie finansami państwa i mieniem państwowym*. Zgodnie z przyjętym rozwiązaniem, na etapie wykonania ustawy budżetowej kwoty otrzymane z rezerw celowych są przenoszone do odpowiednich funkcji państwa.

## Zadanie 8.1. Sport dla wszystkich

### ZADANIE PRIORYTETOWE

W ramach zadania ze środków publicznych dofinansowywane są przedsięwzięcia z zakresu upowszechniania aktywności fizycznej wśród dzieci i młodzieży, osób z niepełnosprawnościami oraz różnych grup społecznych i środowiskowych. Wykonywane będą działania promujące społeczne, edukacyjne i wychowawcze wartości sportu, jak również działania kreujące politykę w zakresie sportu dla wszystkich, a ponadto obejmujące rozwój ogólnodostępnej infrastruktury sportowo-rekreacyjnej. Realizacja zadań inwestycyjnych polegać będzie na budowie, remontach, przebudowie obiektów sportowych o wielofunkcyjnym i uniwersalnym charakterze (dobrze wpisujących się w potrzeby lokalnych społeczności), co będzie stanowić czynnik mobilizujący i ułatwiający uprawianie aktywności fizycznej obywateli na każdym etapie życia.

Zadanie realizują: **Ministerstwo Sportu i Turystyki**, Fundusz Rozwoju Kultury Fizycznej, Fundusz Zajęć Sportowych dla Uczniów.

Celami określonymi dla zadania są:

- Tworzenie warunków dla rozwoju sportu dla wszystkich;
- Poprawa stanu bazy sportowej w kraju poprzez dofinansowanie zadań inwestycyjnych w obszarze sportu dla wszystkich.

Prognozowana skonsolidowana kwota wydatków na realizację zadania w latach 2025-2027 wynosi **4,14** mld zł, w tym planowana skonsolidowana kwota wydatków na 2025 r. wynosi **2,02** mld zł.

Do pomiaru stopnia realizacji zadania wykorzystywane będą następujące mierniki:

Liczba wspartych przedsięwzięć z obszaru upowszechniania sportu dla wszystkich (w szt.)	Bazowa	Planowane wartości miernika		
		2025 r.	2026 r.	2027 r.
	7.771	7.600	6.000	6.000

#### Komentarz:

Wartość miernika oznacza liczbę wspartych przedsięwzięć z zakresu upowszechniania i promocji sportu dla wszystkich. Miernik dotyczy działań aktywizacyjnych realizowanych na rzecz społeczeństwa, w szczególności skierowanych do dzieci i młodzieży oraz osób z niepełnosprawnościami. Potencjalne ryzyka mogące wpłynąć na wykonanie miernika wynikają m.in. z wysokiego stopnia uzależnienia od podmiotów zewnętrznych wykonujących zadania zlecone (dokumentacja, realizacja, rozliczenie) w zakresie prawidłowości i efektywności realizacji założonych celów programowych. Kluczowe znaczenie dla realizacji zadania ma współpraca z organizacjami pozarządowymi oraz jednostkami samorządu terytorialnego.

Liczba dofinansowanych w danym roku zadań inwestycyjnych w ramach sportu dla wszystkich (w szt.)	Bazowa	Planowane wartości miernika		
		2025 r.	2026 r.	2027 r.
	546	700	500	500

#### Komentarz:

Miernik prezentuje informacje w zakresie tworzenia warunków dla rozwoju sportu dla wszystkich poprzez poprawę, unowocześnienie i rozwój infrastruktury sportowej. Rozwój ogólnodostępnej infrastruktury sportowej sprzyja zwiększaniu dostępności do obiektów sportowo-rekreacyjnych.

Wspieranie inwestycji dotyczących obiektów sportowych o wielofunkcyjnym i uniwersalnym charakterze, dobrze wpisujących się w potrzeby lokalnych społeczności, stanowi czynnik mobilizujący i ułatwiający uprawianie aktywności fizycznej na każdym etapie życia.

Zidentyfikowanymi ryzykami mogącymi potencjalnie oddziaływać na realizację miernika mogą być w szczególności: wysoki stopień uzależnienia od podmiotów zewnętrznych, w tym opóźnienia przy realizacji robót budowlanych lub trudności finansowe inwestorów oraz czasochłonne procedury przygotowawcze wynikające z przepisów prawa budowlanego i prawa zamówień publicznych. Monitorowanie zaawansowania realizacji inwestycji, przyspieszanie finansowania zadań o wyższym stopniu zaawansowania rzeczowego, jak również ogłaszanie programów proponujących dofinansowanie na zróżnicowaną infrastrukturę sportową ogranicza ryzyko niewykonania miernika.

## Zadanie 8.2. Sport wyczynowy

Realizacja zadania obejmuje kreowanie polityki państwa w zakresie sportu wyczynowego. Prowadzone są działania na rzecz wzmocnienia pozycji reprezentantów Polski we współzawodnictwie międzynarodowym. Zapewniane jest funkcjonowanie systemu szkolenia w sporcie wyczynowym, w tym również sporcie osób z niepełnosprawnościami, poprzez przygotowanie i udział kadr narodowych w międzynarodowych zawodach sportowych rangi mistrzowskiej oraz szkolenia sportowe dzieci i młodzieży. Rozwija się i utrzymuje infrastrukturę sportową na potrzeby sportu wyczynowego, organizowane są także zawody sportowe rangi mistrzowskiej w Polsce. Ponadto realizowane są działania dążące do zwalczania negatywnych zjawisk w sporcie oraz mające na celu doskonalenie kadr kultury fizycznej.

Zadanie realizują: **Ministerstwo Sportu i Turystyki**, Ministerstwo Zdrowia, Centralny Ośrodek Sportu, Fundusz Rozwoju Kultury Fizycznej, Polska Agencja Antydopingowa, Polska Organizacja Turystyczna, Polskie Laboratorium Antydopingowe.

Celami określonymi dla zadania są:

- **Poprawa pozycji reprezentantów Polski w światowym współzawodnictwie sportowym;**
- **Poprawa stanu bazy sportowej w kraju poprzez dofinansowanie zadań inwestycyjnych w obszarze sportu wyczynowego.**

Prognozowana skonsolidowana kwota wydatków na realizację zadania w latach 2025-2027 wynosi **4,24** mld zł, w tym **planowana skonsolidowana kwota wydatków na 2025 r. wynosi 1,51** mld zł.

Do pomiaru stopnia realizacji zadania wykorzystywane będą następujące mierniki:

<b>Potencjał medalowy reprezentacji Polski w światowym współzawodnictwie sportowym (w os.)</b>	Bazowa	<b>Planowane wartości miernika</b>		
		2025 r.	2026 r.	2027 r.
	178	180	180	180

### Komentarz:

Wartość docelowa miernika wskazuje na możliwość poprawy pozycji Polski w sporcie światowym, o której decyduje liczba zawodników o najwyższych predyspozycjach psychofizycznych, dających szansę osiągnięcia wyników na najwyższym poziomie międzynarodowego współzawodnictwa sportowego. Miernik docelowo określa potencjał sportu polskiego w zakresie możliwości podjęcia skutecznej walki o najwyższe miejsca na najważniejszych zawodach sportowych na świecie, co w konsekwencji daje szansę zaistnienia Polski na sportowej arenie międzynarodowej i wzmocnia

znaczenie w aspekcie społeczno-gospodarczym naszego kraju (coraz więcej Polaków interesuje się sportem, zarówno aktywnie uprawiając sport, jak i śledząc wydarzenia sportowe w kraju oraz na świecie). Z kolei większe zainteresowanie sportem przekłada się na upowszechnianie w społeczeństwie idei olimpijskiej i postawy fair play. Ponadto w znacznej mierze przyczynia się do propagowania zdrowego i aktywnego stylu życia.

Zidentyfikowane ryzyka niewykonania pełnej wartości miernika to m.in.: nieodpowiedni system szkolenia sportowego, wzrost poziomu sportowego nowych państw biorących udział w systemie światowego współzawodnictwa sportowego, kontuzje i choroby sportowców, zmniejszenie skuteczności startowej, rezygnacja zawodnika z uprawiania sportu oraz inne nieprzewidywalne czynniki eliminujące zawodnika z uprawiania sportu, tj.: doping, nieszczęśliwy wypadek.

W celu ograniczenia wystąpienia wyżej wskazanych ryzyk zaplanowano w szczególności następujące działania: zatrudnienie wysoko wyspecjalizowanej kadry trenerskiej oraz osób z nią współpracujących, stworzenie odpowiednio silnego systemu motywacyjnego do profesjonalnego uprawiania sportu przez zawodników (zapewnienie wysokiej jakości sprzętu sportowego i specjalistycznego, bazy obiektów sportowych, wypłaty stypendiów sportowych i nagród za osiągnięcie wysokich wyników), zapewnienie odpowiednich badań diagnostycznych.

<b>Liczba dofinansowanych w danym roku zadań inwestycyjnych w zakresie rozwoju infrastruktury w sporcie wyczynowym (w szt.)</b>	Bazowa	Planowane wartości miernika		
		2025 r.	2026 r.	2027 r.
	64	65	60	60

**Komentarz:**

Miernik prezentuje liczbę corocznie realizowanych zadań inwestycyjnych w zakresie rozwoju infrastruktury w sporcie wyczynowym. Miernik monitoruje rozwój bazy obiektów sportowych służących potrzebom polskiego sportu wyczynowego dla zapewnienia odpowiednich warunków szkolenia i treningu sportowców, przygotowania kadry narodowej oraz organizacji zawodów.

Zidentyfikowanymi ryzykami potencjalnie oddziałującymi na realizację miernika mogą być w szczególności: wysoki stopień uzależnienia od podmiotów zewnętrznych, w tym opóźnienia przy realizacji robót budowlanych lub trudności finansowe inwestorów oraz czasochłonne procedury przygotowawcze wynikające z przepisów prawa budowlanego i prawa zamówień publicznych. Monitorowanie zaawansowania realizacji inwestycji oraz przyspieszanie finansowania zadań o wyższym stopniu zaawansowania rzeczowego ograniczą ryzyko niewykonania miernika.

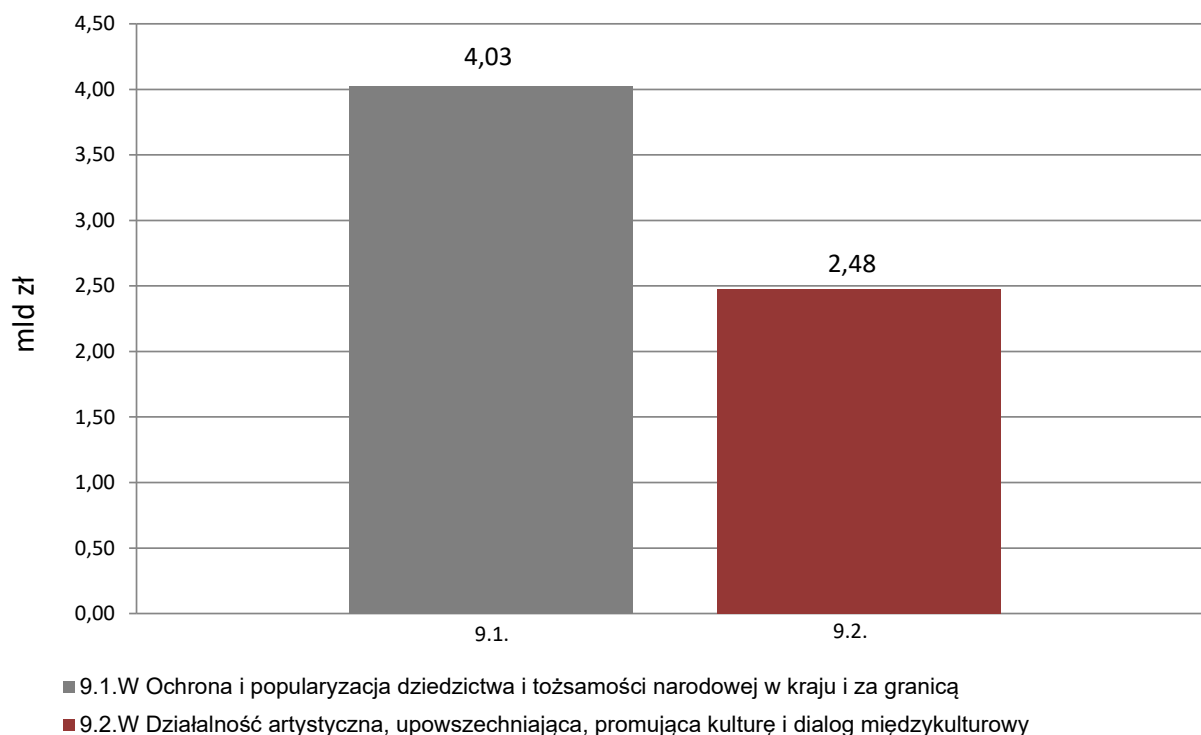
## Funkcja 9.

### Kultura i dziedzictwo narodowe

Funkcja ta obejmuje działalność kulturalną oraz sprawy rozwoju i opieki nad materialnym oraz niematerialnym dziedzictwem narodowym. W tym obszarze działalności państwa mieści się podtrzymywanie i rozpowszechnianie tradycji narodowej i państwowej, w tym upamiętnianie wydarzeń historycznych, ochrona zabytków i miejsc pamięci narodowej, grobów i cmentarzy wojennych. Wspierana jest działalność muzeów, działalność twórcza i artystyczna. Realizowane są przedsięwzięcia związane z zachowaniem, ochroną i rewitalizacją dziedzictwa materialnego oraz restytucji dóbr kultury. Ważnymi elementami działań są przedsięwzięcia związane z budową i modernizacją infrastruktury kultury.

#### Skonsolidowana kwota wydatków na funkcję 9. w 2025 r.

**6,51 mld zł**



Skonsolidowane kwoty wydatków na poszczególne funkcje nie obejmują kwot zawartych w rezerwach celowych, które zostały ujęte w ramach funkcji 4. Zarządzanie finansami państwa i mieniem państwowym. Zgodnie z przyjętym rozwiązaniem, na etapie wykonania ustawy budżetowej kwoty otrzymane z rezerw celowych są przenoszone do odpowiednich funkcji państwa.

## Zadanie 9.1.W Ochrona i popularyzacja dziedzictwa i tożsamości narodowej w kraju i za granicą

### ZADANIE PRIORYTETOWE

Zadanie obejmuje swoim zakresem działania mające służyć ochronie, poprawie oraz upowszechnianiu wiedzy na temat dziedzictwa narodowego znajdującego się w kraju i zagranicą, jego gromadzeniu, wzbogacaniu oraz bezpiecznemu przechowywaniu i popularyzacji, jak również restytucji dóbr kultury polegającej na poszukiwaniu, odnajdywaniu i odzyskiwaniu obiektów utraconych w wyniku II Wojny Światowej oraz w wyniku kradzieży współczesnych. Główne rodzaje działalności podejmowanej w ramach zadania polegają na finansowaniu działalności kulturalnej podmiotów podległych, jak również na udzielaniu dotacji/dofinansowania innym podmiotom działającym w sferze kultury na zadania takie jak: gromadzenie, badanie, opracowywanie i udostępnianie dóbr kultury; popularyzacja zasobów dóbr kultury i propagowanie wiedzy o dziedzictwie kulturowym; inwentaryzacja, konserwacja, rekonstrukcja, rewaloryzacja i przechowywanie materialnych dóbr kultury; prace inwentaryzacyjne oraz dokumentacyjne poloników; sprawowanie opieki nad miejscami walk i męczeństwa oraz grobami i cmentarzami wojennymi; upamiętnianie wydarzeń historycznych; działania związane z dbałością o zachowanie, utrzymanie i zagospodarowywanie zabytków; działania dotyczące digitalizacji, dokumentacji i popularyzacji dziedzictwa narodowego oraz realizacji koncepcji utworzenia systemu muzeów wojskowych ukierunkowanych na historię poszczególnych rodzajów sił zbrojnych z wiodącą rolą Muzeum Wojska Polskiego.

Zadanie realizują: **Ministerstwo Kultury i Dziedzictwa Narodowego**, Ministerstwo Obrony Narodowej, Ministerstwo Rolnictwa i Rozwoju Wsi, Ministerstwo Zdrowia, Instytut Pamięci Narodowej – Komisja Ścigania Zbrodni przeciwko Narodowi Polskiemu, Kancelaria Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej, Wojewodowie, Fundusz Promocji Kultury, Narodowy Fundusz Ochrony Zabytków.

Celami określonymi dla zadania są:

- **Kreowanie zainteresowania dziedzictwem kulturowym;**
- **Ochrona i poprawa stanu zachowania dziedzictwa narodowego.**

Prognozowana skonsolidowana kwota wydatków na realizację zadania w latach 2025-2027 wynosi **12,32** mld zł, w tym **planowana skonsolidowana kwota wydatków na 2025 r. wynosi 4,03** mld zł.

Do pomiaru stopnia realizacji zadania wykorzystywane będą następujące mierniki:

<b>Frekwencja w jednostkach podległych i nadzorowanych na 1.000 osób w danym roku (w os.)</b>	Bazowa	Planowane wartości miernika		
		2025 r.	2026 r.	2027 r.
	3.396	2.209	2.298	2.391

#### Komentarz:

Realizacja miernika odzwierciedla realizację celu zadania związanego z kreowaniem zainteresowania dziedzictwem kulturowym – umożliwi monitorowanie skuteczności działań jednostek podległych i nadzorowanych przez Ministerstwo Kultury i Dziedzictwa Narodowego, które tworzą warunki sprzyjające włączaniu i aktywnemu udziałowi obywateli w życiu kulturalnym, pogłębiają ich wiedzę o dziedzictwie kulturowym, a także rozwijają świadomość historyczną.

Ze względu na zmianę metodologii pomiaru miernika w Archiwach Państwowych (przeanalizowano i ujednolicono zasady w zakresie pomiaru ruchu w serwisach internetowych), wartość tego miernika nie jest porównywalna z wartością bazową.

Działaniami zaplanowanymi w celu osiągnięcia prognozowanej wartości miernika będą w szczególności: wprowadzane nowe i przybierające z roku na rok szerszy wymiar działania, projekty takie jak: Kultura Dostępna, a w ramach niej „Muzeum za złotówkę”, „Darmowy listopad” oraz ogólny rozwój instytucji, zwiększenie ich liczby oraz rozszerzenie liczby współprowadzonych instytucji z samorządami itp., a także budowanie atrakcyjnych programów wystawienniczych, dążenie do dotarcia do jak największej liczby odbiorców.

<b>Liczba zabezpieczonych (zdigitalizowanych), odrestaurowanych ruchomych, nieruchomych i archeologicznych obiektów dziedzictwa narodowego w kraju i za granicą w danym roku (w szt.)</b>	Bazowa	Planowane wartości miernika		
		2025 r.	2026 r.	2027 r.
	3.889.510	1.712.669	1.609.942	1.612.580

#### **Komentarz:**

Miernik pozwala na monitorowanie efektów służących utrzymaniu i poprawie stanu dziedzictwa narodowego, w tym również miejsc pamięci narodowej w kraju i za granicą.

Do działań wspierających realizację zadania należy przede wszystkim otwartość resortu kultury i wspieranie podległych jednostek w działaniach mających na celu zachowanie i poprawę stanu zachowania zabytków, jak również wsparcie finansowe w formie zapewniania wkładu własnego jednostkom podległym aplikującym o środki w ramach projektów współfinansowanych ze środków europejskich.

Zaplanowane wartości mierników wynikają m.in. z wpływu czynników bezpośrednio związanych z pracami przy obiektach (np. uzyskanie pozwoleń, awarie) na procesy decyzyjne dotyczące utrzymania jak i poprawy stanu dziedzictwa. Ponadto przewiduje się wpływ na ostatecznie osiągnięte wartości mierników w latach kolejnych spodziewanego napływu środków w ramach nowej perspektywy finansowej UE.

Niższe wartości planowane na lata 2025-2027 (w porównaniu do wartości bazowej miernika) wynikają z zakończenia audytu stanu zachowania w jednym z archiwów, w związku z przeprowadzką do nowej siedziby oraz zakończenia masowej dezynfekcji zasobu, koniecznej ze względu na wystąpienie skażeń i zanieczyszczeń biologicznych (realizowane w latach 2020-2024), a także ze specyfiki materiałów archiwalnych poddawanych digitalizacji (w planie digitalizacji zostały ujęte obszerniejsze niż w ubiegłych latach j.a. co daje mniejszą liczbę jednostek przy utrzymaniu podobnej liczby skanów wykonanych rocznie). Wpływ na zmniejszenie planowanej wartości mają również działania związane z przygotowaniem do prac w zakresie termomodernizacji, gdyż archiwa przewidują czasowe wyłączanie pracowni konserwatorskich i digitalizacyjnych w związku z prowadzeniem prac budowlanych w ich pomieszczeniach.

## **Zadanie 9.2.W Działalność artystyczna, upowszechniająca, promująca kulturę i dialog międzykulturowy**

Zadanie obejmuje swoim zakresem działania służące zachęceniu społeczeństwa do aktywnego uczestnictwa w kulturze. W ramach zadania finansowane i realizowane są liczne przedsięwzięcia promujące aktywne uczestnictwo społeczeństwa w wydarzeniach kulturalnych i upowszechniające działalność artystyczną, czytelnictwo i dialog międzykulturowy. Wspierana jest działalność z zakresu kinematografii oraz dofinansowywana i popularyzowana polska twórczość filmowa. Ponadto, środki publiczne przeznaczane są na wsparcie wydarzeń promujących kulturę polską, twórców, artystów i osoby, które przyczyniają się do promowania i kreowania pozytywnego wizerunku Polski na forum międzynarodowym.



Zadanie realizują: **Ministerstwo Kultury i Dziedzictwa Narodowego**, Ministerstwo Obrony Narodowej, Centrum Dialogu im. Juliusza Mieroszewskiego, Fundusz Promocji Kultury, Polski Instytut Sztuki Filmowej.

Celami określonymi dla zadania są:

- **Wzbogacanie oferty programowej placówek kulturalnych;**
- **Kreowanie zainteresowania kulturą i wzrost udziału społeczeństwa w życiu kulturalnym.**

Prognozowana skonsolidowana kwota wydatków na realizację zadania w latach 2025-2027 wynosi **7,25** mld zł, w tym **planowana skonsolidowana kwota wydatków na 2025 r. wynosi 2,48** mld zł.

Do pomiaru stopnia realizacji zadania wykorzystywane będą następujące mierniki:

<b>Liczba premier i nowych przedsięwzięć organizowanych przez jednostki podległe i nadzorowane w danym roku (w szt.)</b>	Bazowa	<b>Planowane wartości miernika</b>		
		2025 r.	2026 r.	2027 r.
	14.667	14.412	14.030	14.091

<b>Liczba osób uczestniczących w przedsięwzięciach kulturalnych zrealizowanych przez jednostki podległe i nadzorowane/Liczba jednostek podległych i nadzorowanych w danym roku</b>	Bazowa	<b>Planowane wartości miernika</b>		
		2025 r.	2026 r.	2027 r.
	1.901.967	1.586.131	1.700.694	1.700.687

**Komentarz:**

Mierniki odzwierciedlają efekty działań publicznych związanych z kreowaniem zainteresowania kulturą oraz pobudzaniem aktywnego uczestnictwa społeczeństwa w wydarzeniach kulturalnych oraz wzbogacaniem oferty programowej placówek kulturalnych – w sposób bezpośredni obrazują skalę nowych wydarzeń kulturalnych lub frekwencję uczestników w organizowanych przedsięwzięciach kulturalnych w jednostkach podległych i nadzorowanych przez MKiDN.

Przedsięwzięcia obejmują swoim zakresem obszar działalności artystycznej, upowszechniającej, w tym dotyczącej czytelnictwa, twórczości literackiej oraz dziedziny kinematografii. W ramach zadania wspierane są ponadto przedsięwzięcia promujące kulturę i artystów w kraju i za granicą.

Działaniami zaplanowanymi w celu osiągnięcia jak najwyższych wartości mierników, realizowanymi przez resort kultury i instytucje mu podległe, jest budowanie atrakcyjnych repertuarów oraz dążenie do popularyzacji, a także realizacja inicjatyw służących zwiększaniu dostępności kultury oraz stałemu rozszerzaniu grona odwiedzających. Przewiduje się ponadto pozytywny wpływ na wartość miernika wynikający ze sprawowania przewodnictwa Polski w Radzie Unii Europejskiej w I połowie 2025 r.

# Funkcja 10.

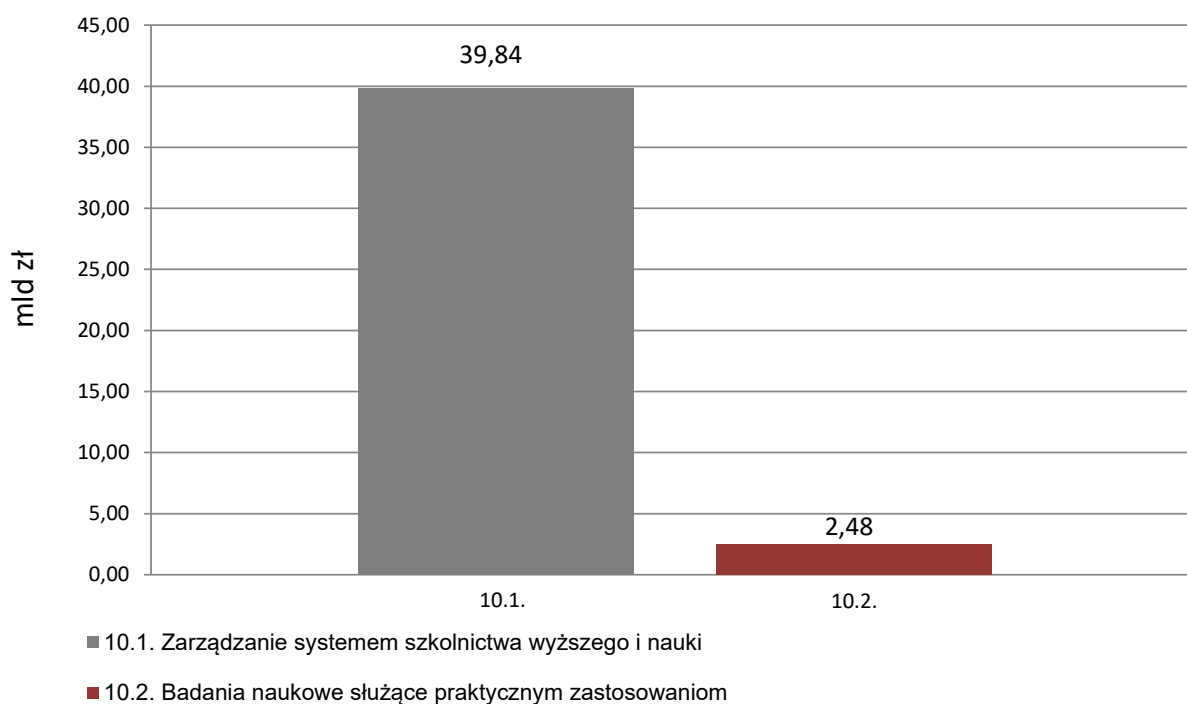
## Szkolnictwo wyższe i nauka

W ramach funkcji realizowane są cele i założenia długoterminowej polityki naukowej, naukowo-technicznej i innowacyjnej państwa, a także zadania dotyczące kształcenia na poziomie wyższym. Wydatki publiczne koncentrują się na działaniach prorozwojowych i innowacyjnych, których celem jest podniesienie poziomu i efektywności nauki w Polsce, wzmocnienie powiązań nauki z gospodarką, wzrost znaczenia i rozpoznawalności nauki polskiej na arenie międzynarodowej oraz podnoszenie jakości kształcenia na poziomie wyższym.

Państwo dodatkowo wspiera wskazany wyżej cel poprzez wdrażanie do polskiego prawa instrumentów wsparcia działalności badawczo-rozwojowej.

### Skonsolidowana kwota wydatków na funkcję 10. w 2025 r.

**42,32 mld zł**



Skonsolidowane kwoty wydatków na poszczególne funkcje nie obejmują kwot zawartych w rezerwach celowych, które zostały ujęte w ramach funkcji 4. *Zarządzanie finansami państwa i mieniem państwowym*. Zgodnie z przyjętym rozwiązaniem, na etapie wykonania ustawy budżetowej kwoty otrzymane z rezerw celowych są przenoszone do odpowiednich funkcji państwa.

## Zadanie 10.1. Zarządzanie systemem szkolnictwa wyższego i nauki

### ZADANIE PRIORYTETOWE

W ramach zadania prowadzone są działania umożliwiające kształcenie studentów studiów stacjonarnych, doktorantów i kadr naukowych, dotyczące m.in. zapewnienia odpowiednich warunków i standardów kształcenia. Główne rodzaje działalności podejmowane w zakresie szkolnictwa wyższego to: finansowanie podstawowej działalności dydaktycznej (oraz innych zadań w jej zakresie) oraz utrzymanie uczelni, a także finansowanie: wzmocnienia i rozwoju potencjału dydaktycznego szkolnictwa wyższego, wydatków związanych z realizacją wymiany stypendialnej, pomocy materialnej dla studentów i doktorantów, jak również stypendiów za osiągnięcia w nauce. Ponadto, realizowany jest nadzór, współpraca i obsługa finansowa jednostek i organów w systemie zarządzania szkolnictwem wyższym. Ważnym aspektem realizacji zadania jest także promocja kultury polskiej skierowana do cudzoziemców w polskich i zagranicznych ośrodkach akademickich, w tym możliwość wsparcia nauczania języka polskiego.

W ramach zadania realizowane jest także finansowanie i współfinansowanie badań naukowych oraz prac rozwojowych, a także projektów badawczych obejmujących badania naukowe. Ponadto zapewnia się finansowanie utrzymania aparatury naukowo-badawczej lub stanowiska badawczego (unikatowych w skali kraju), jak również specjalnej infrastruktury informatycznej.

Realizowane są również inwestycje w zakresie kształcenia oraz działalności naukowej, które wspierają podmioty tworzące system szkolnictwa wyższego i nauki na unowocześnianie bazy aparaturowej, infrastruktury informatycznej oraz pozwalają na realizację inwestycji budowlanych.

Zadanie obejmuje działania mające na celu wspieranie współpracy naukowej z zagranicą (udział polskich naukowców w międzynarodowych programach badań naukowych), rozwój kadry naukowej, jak również działania zmierzające do zwiększenia zainteresowania nauką i dziedzictwem narodowym poprzez ich upowszechnianie i promocję, co przyczynia się bezpośrednio do wzrostu innowacyjności i podnoszenia poziomu technologicznego polskiej gospodarki. Planuje się również realizację działań na rzecz tzw. otwartej nauki, w tym otwartego dostępu do treści naukowych.

Zadanie realizują: **Ministerstwo Nauki i Szkolnictwa Wyższego**, Ministerstwo Infrastruktury, Ministerstwo Kultury i Dziedzictwa Narodowego, Ministerstwo Obrony Narodowej, Ministerstwo Funduszy i Polityki Regionalnej, Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji, Ministerstwo Zdrowia, Polska Akademia Nauk, Akademia Kopernikańska, Fundusz Promocji Kultury, Narodowa Agencja Wymiany Akademickiej, Narodowe Centrum Badań i Rozwoju, Narodowe Centrum Nauki.

Celami określonymi dla zadania są:

- **Zapewnienie dostępu do edukacji na poziomie wyższym;**
- **Podniesienie poziomu wyników badań naukowych.**

Prognozowana skonsolidowana kwota wydatków na realizację zadania w latach 2025-2027 wynosi **119,80** mld zł, w tym planowana skonsolidowana kwota wydatków na 2025 r. wynosi **39,84** mld zł.

Do pomiaru stopnia realizacji zadania wykorzystywane będą następujące mierniki:

<b>Udział osób z wyższym wykształceniem w liczbie osób w społeczeństwie polskim w grupie wiekowej 25-34 lata (w %)</b>	Bazowa	Planowane wartości miernika		
		2025 r.	2026 r.	2027 r.
	[2022] 41,7	42,2	42,4	42,6

**Komentarz:**

Miernik stanowi odzwierciedlenie prowadzonej polityki w zakresie zapewnienia dostępności do edukacji na poziomie wyższym. Przewiduje się, że wartości miernika będą w kolejnych latach rosnąć z uwagi na zainteresowanie młodych osób osiągnięciem wykształcenia wyższego, które daje lepsze przygotowanie do rynku pracy i pozwala osiągać wyższe wynagrodzenie. Na wynik miernika wpływ mogą mieć ryzyka związane z niżem demograficznym skutkującym spadkiem liczby studentów, wzrostem liczby osób, które nie ukończyły toku studiów oraz zmniejszeniem zainteresowania studiami absolwentów szkół średnich.

<b>Odsetek studentów – cudzoziemców studiujących na polskich uczelniach (w %)</b>	Bazowa	Planowane wartości miernika		
		2025 r.	2026 r.	2027 r.
	8,6	9,2	9,5	9,8

**Komentarz:**

Miernik wskazuje na efekty umiędzynarodowienia szkolnictwa wyższego. Przewidywana wartość miernika wynika z zaobserwowanego trendu potwierdzającego coroczny wzrost odsetka studentów – cudzoziemców studiujących na polskich uczelniach. Przewiduje się, że wartości miernika będą w kolejnych latach rosnąć z uwagi na obserwowane rosnące zainteresowanie wśród cudzoziemców studiami wyższymi w Polsce, a także z uwagi na działania promujące polskie szkolnictwo wyższe. Na wyniki miernika wpływ może mieć ryzyko, które potencjalnie mogłoby wynikać ze zmniejszenia zainteresowania cudzoziemców podejmowaniem i odbywaniem kształcenia w polskich uczelniach.

<b>Liczba artykułów naukowych z polskimi afiliacjami, które zostały opublikowane w danym roku budżetowym, odnotowanych w bazie bibliograficznej Scopus (w szt.)</b>	Bazowa	Planowane wartości miernika		
		2025 r.	2026 r.	2027 r.
	43.452	43.200	45.200	46.200

**Komentarz:**

Baza Scopus jest jedną z dwóch najbardziej uznanych baz bibliograficznych w środowisku akademickim na świecie. Czasopisma naukowe, które są indeksowane w bazie, muszą spełniać określone wymagania jakościowe, a włączenie czasopisma do bazy poprzedzone jest skrupulatną weryfikacją tych wymogów. Opublikowanie artykułu naukowego w czasopiśmie zindeksowanym w bazie Scopus z jednej strony zapewnia, że artykuł spełnia określone wymogi jakościowe, a z drugiej strony włącza ten artykuł w zasoby bazy bibliograficznej, która jest powszechnie wykorzystywana na całym świecie, przyczyniając się tym samym do upowszechniania informacji o wynikach badań przedstawionych w artykule. Wzrost liczby artykułów naukowych z polskimi afiliacjami indeksowanych w bazie Scopus odzwierciedla zatem rosnącą aktywność polskich naukowców w międzynarodowym obiegu myśli. Publikowanie przez polskich naukowców w czasopismach zindeksowanych w bazie Scopus jest miarą skuteczności realizowanej polityki naukowej w tym zakresie.

## **Zadanie 10.2. Badania naukowe służące praktycznym zastosowaniom**

Zadanie ma kluczowe znaczenie z punktu widzenia rozwoju nauki, wzrostu innowacyjności a w konsekwencji konkurencyjności polskiej nauki i gospodarki na arenie międzynarodowej. Polityka państwa w tym obszarze służy wspieraniu ze środków publicznych badań

aplikacyjnych, prac rozwojowych oraz komercjalizacji wyników B+R. Zadanie obejmuje również swym zakresem działania służące wspieraniu funkcjonowania systemu zarządzania badaniami naukowymi oraz ich wynikami, a także finansowanie i współfinansowanie prac rozwojowych oraz komercjalizację ich wyników w podmiotach mających zdolność zastosowania tych wyników w praktyce. Istotnym obszarem realizacji zadania jest także wspieranie prac rozwojowych w zakresie obronności i bezpieczeństwa państwa. Inicjatywy podejmowane w ramach niniejszego zadania mają również na celu rozwój nowoczesnej infrastruktury badawczej sektora nauki, a także rozwój kompetencji kadr systemu B+R i wzrost świadomości roli nauki w rozwoju gospodarczym.

Zadanie realizują: **Ministerstwo Nauki i Szkolnictwa Wyższego**, Ministerstwo Obrony Narodowej, Centrum Łukasiewicz, Narodowe Centrum Badań i Rozwoju.

Celem określonym dla zadania jest: **zwiększenie poziomu praktycznego zastosowania prac B+R.**

Prognozowana skonsolidowana kwota wydatków na realizację zadania w latach 2025-2027 wynosi **8,82** mld zł, w tym **planowana skonsolidowana kwota wydatków na 2025 r. wynosi 2,48** mld zł.

Do pomiaru stopnia realizacji zadania wykorzystywane będą następujące mierniki:

	Bazowa	Planowane wartości miernika		
		2025 r.	2026 r.	2027 r.
<b>Liczba patentów międzynarodowych uzyskanych przez polskich rezydentów w Europejskim Urzędzie Patentowym (EPO) i w Urzędzie Patentów i Znaków Towarowych Stanów Zjednoczonych (USPTO) oraz liczba patentów krajowych uzyskanych przez polskich rezydentów w Urzędzie Patentowym RP (w szt.)</b>	258	240	260	280
	(EPO),	(EPO),	(EPO),	(EPO),
	406	420	440	460
	(USPTO),	(USPTO),	(USPTO),	(USPTO),
	2.208	2.400	2.500	2.600
	(UPRP)	(UPRP)	(UPRP)	(UPRP)

**Komentarz:**

Wskaźnik pokazuje międzynarodową wartość efektów prowadzonych badań naukowych w Polsce, pozwala ocenić podejmowane działania i ich wpływ na zamierzony cel zadania. Minister właściwy ds. nauki ma pośredni wpływ na osiągnięte wyniki miernika – może wpływać na liczbę wniosków składanych w urzędach patentowych, nie ma natomiast wpływu na liczbę odrzucanych wniosków.

	Bazowa	Planowane wartości miernika		
		2025 r.	2026 r.	2027 r.
<b>Udział wydatków na B+R poniesionych przez sektor przedsiębiorstw w stosunku do całkowitych wydatków na B+R w Polsce (w %)</b>	[2022] 65,9	64,5	65	66

**Komentarz:**

Oszacowania wartości docelowych miernika dokonano na podstawie założeń dotyczących zaangażowania przedsiębiorstw w prowadzenie prac badawczo-rozwojowych oraz finansowania B+R w przedsiębiorstwach ze środków publicznych. Miernik odzwierciedla zaangażowanie przedsiębiorstw w prowadzenie prac badawczo-rozwojowych. Na wyniki miernika wpływ może mieć ryzyko, które potencjalnie może wynikać ze spadku wydatków na prace B+R ponoszonych przez sektor przedsiębiorstw.

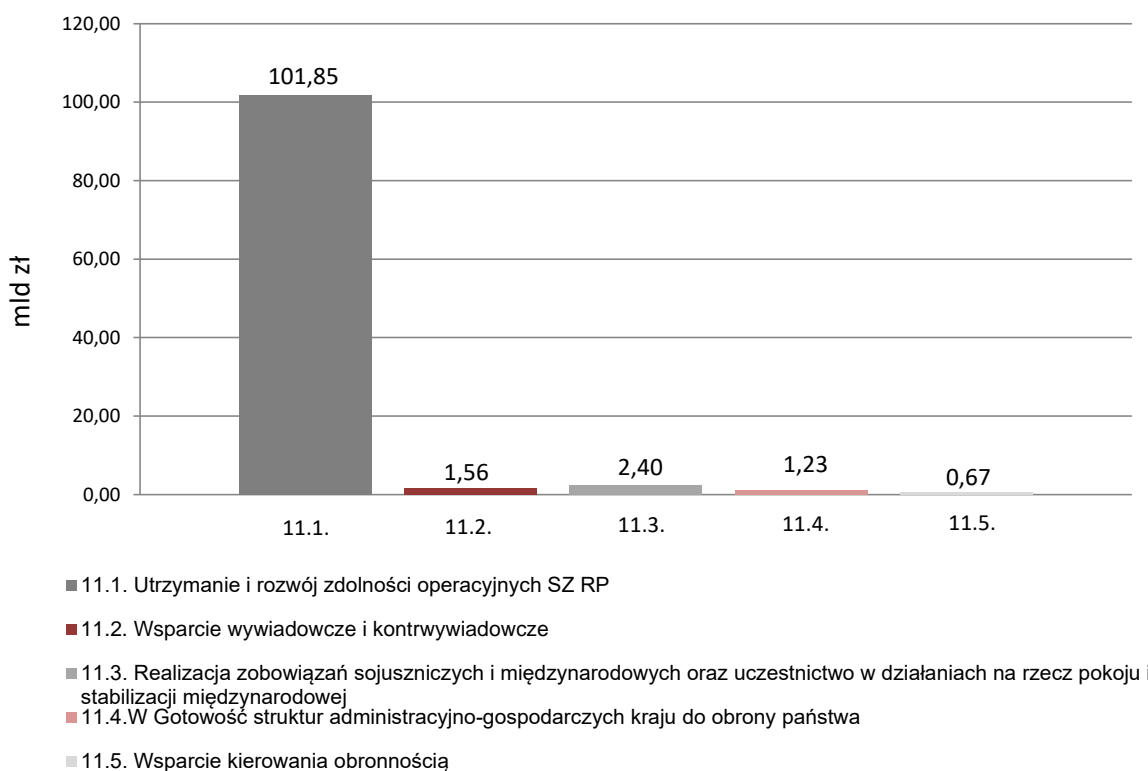
## Funkcja 11.

# Bezpieczeństwo zewnętrzne i nienaruszalność granic

Funkcja ma na celu zapewnienie niepodległości i nienaruszalności terytorialnej RP. Obejmuje sprawy dotyczące obronności oraz funkcjonowania i rozwoju Sił Zbrojnych Rzeczypospolitej Polskiej (SZ RP), w tym udziału w przedsięwzięciach wojskowych wynikających z umów międzynarodowych. Podstawowym zadaniem państwa w tym obszarze jest rozwój zdolności operacyjnych sił zbrojnych dla zapewnienia skutecznej obrony i ochrony polskich granic. W ramach funkcji władze publiczne prowadzą także m.in. działania umożliwiające rozpoznawanie oraz przeciwdziałanie zagrożeniom zewnętrznym godzącym w bezpieczeństwo, obronność, niepodległość i nienaruszalność terytorium RP. W zakresie wypełniania obowiązków sojuszniczych Siły Zbrojne RP utrzymują gotowość do uczestnictwa w operacjach NATO, UE lub w ramach doraźnych koalicji państw.

### Skonsolidowana kwota wydatków na funkcję 11. w 2025 r.

**107,71 mld zł**



Skonsolidowane kwoty wydatków na poszczególne funkcje nie obejmują kwot zawartych w rezerwach celowych, które zostały ujęte w ramach funkcji 4. Zarządzanie finansami państwa i mieniem państwowym. Zgodnie z przyjętym rozwiązaniem, na etapie wykonania ustawy budżetowej kwoty otrzymane z rezerw celowych są przenoszone do odpowiednich funkcji państwa.

## Zadanie 11.1. Utrzymanie i rozwój zdolności operacyjnych SZ RP

### ZADANIE PRIORYTETOWE

Realizacja zadania zorientowana jest na osiągnięcie odpowiedniego rozwoju zdolności strategicznych do przeciwdziałania zaskoczeniu militarnemu, zwiększenie zdolności operacyjnych Sił Zbrojnych RP do prowadzenia samodzielnych i sojuszniczych działań obronnych, jak również na wzmocnienie potencjału bojowego (w tym jego nowoczesności). Środki publiczne przeznaczane także są m.in. na szkolenia Sił Zbrojnych RP i utrzymanie ich gotowości bojowej. W ramach zadania realizowane są działania polegające na zabezpieczeniu zdolności operacyjnych do dowodzenia Siłami Zbrojnymi RP, utrzymaniu zdolności do rozpoznania wojskowego zewnętrznych zagrożeń bezpieczeństwa państwa, a także umożliwiające skuteczne rażenie sił przeciwnika w sytuacji zagrożenia państwa. Zapewniane jest zabezpieczenie logistyczne i medyczne zdolności operacyjnych, jak również zakwaterowanie SZ RP.

Zadanie realizują: **Ministerstwo Obrony Narodowej**, Agencja Mienia Wojskowego.

Celem określonym dla zadania jest: **osiągnięcie wymaganego poziomu rozwoju strategicznych zdolności do przeciwdziałania zaskoczeniu militarnemu oraz wzmocnienie potencjału bojowego i zdolności operacyjnych Sił Zbrojnych RP do prowadzenia samodzielnych i sojuszniczych działań obronnych.**

Prognozowana skonsolidowana kwota wydatków na realizację zadania w latach 2025-2027 wynosi **317,89** mld zł, w tym planowana skonsolidowana kwota wydatków na 2025 r. wynosi **101,85** mld zł.

Do pomiaru stopnia realizacji zadania wykorzystywany będzie następujący miernik:

Wskaźnik osiągnięcia wymaganego poziomu dostępności sił (relacja poziomu posiadanego do wymaganego) (w %)	Bazowa	Planowane wartości miernika		
		2025 r.	2026 r.	2027 r.
	Informacja niejawna			

#### Komentarz:

Miernik umożliwia weryfikację przyrostu zdolności, stosownie do wydatków finansowych Ministerstwa Obrony Narodowej i realizacji zadań zawartych w obowiązującym „Programie rozwoju Sił Zbrojnych RP na lata 2021-2035” oraz planach pochodnych. Wartości miernika, jak również zidentyfikowane ryzyka niewykonania planowanej wartości miernika stanowią informację niejawną.

## Zadanie 11.2. Wsparcie wywiadowcze i kontrwywiadowcze

Zadanie dotyczy zapewnienia wsparcia wywiadowczego i kontrwywiadowczego mającego na celu rozpoznanie zagrożeń godzących w bezpieczeństwo państwa oraz w zdolność bojową Sił Zbrojnych. Prowadzone są działania związane z rozpoznawaniem i przeciwdziałaniem zagrożeniom godzącym w: bezpieczeństwo państwa; obronność i zdolności bojowe Sił Zbrojnych; niepodległość i nienaruszalność terytorium Rzeczypospolitej Polskiej, w tym także – dotyczące rozpoznawania międzynarodowego terroryzmu, ekstremizmu oraz międzynarodowych grup przestępczości zorganizowanej. Realizowane są również działania mające na celu zapewnienie bezpieczeństwa jednostek wojskowych, jednostek organizacyjnych MON oraz żołnierzy wykonujących zadania

służbowe poza granicami państwa. Realizacja zadania odbywa się również poprzez współdziałanie z organami uprawnionymi do ścigania przestępstw, jak również współdziałanie w organizowaniu polskich przedstawicielstw wojskowych za granicą. Wiodącymi podmiotami podległymi MON w tym zakresie są: Służba Wywiadu Wojskowego i Służba Kontrwywiadu Wojskowego.

Zadanie realizują: **Ministerstwo Obrony Narodowej**, Agencja Wywiadu.

Celem określonym dla zadania jest: **rozpoznanie zagrożeń godzących w bezpieczeństwo państwa oraz zdolność bojową SZ RP.**

Prognozowana skonsolidowana kwota wydatków na realizację zadania w latach 2025-2027 wynosi **4,60** mld zł, w tym **planowana skonsolidowana kwota wydatków na 2025 r. wynosi 1,56** mld zł.

Do pomiaru stopnia realizacji zadania wykorzystywany będzie następujący miernik:

Przyjęcie sprawozdań z działalności SWW i SKW przez organ nadrzędny (wartość logiczna: tak-1/nie-0)	Bazowa	Planowane wartości miernika		
		2025 r.	2026 r.	2027 r.
	1	1	1	1

**Komentarz:**

Zgodnie z obowiązującymi przepisami, Szefowie Służby Kontrwywiadu Wojskowego oraz Służby Wywiadu Wojskowego corocznie przedstawiają sprawozdanie z działalności i wykonywania budżetu za poprzedni rok. W oparciu o informacje zawarte w tych dokumentach, dokonywana jest ocena i wydawana opinia na temat stopnia zrealizowania postawionych zadań. Przyjęcie sprawozdania, bądź wniesienie do niego uwag pozwala na ocenę czy wywiązano się z realizowanych zadań. Biorąc pod uwagę charakter realizowanych zadań, ze względu na bezpieczeństwo Państwa oraz Sił Zbrojnych RP, efekty ich wykonania nie mogą być podawane do wiadomości publicznej.

### **Zadanie 11.3. Realizacja zobowiązań sojuszniczych i międzynarodowych oraz uczestnictwo w działaniach na rzecz pokoju i stabilizacji międzynarodowej**

Realizowane w ramach zadania inicjatywy i przedsięwzięcia mają na celu pogłębienie współpracy międzynarodowej na rzecz wzmocnienia obronności RP. Osiągnięciu celu służy aktywny udział w misjach i operacjach NATO, UE i koalicyjnych. Zadanie dotyczy także międzynarodowej współpracy bilateralnej i wielostronnej oraz funkcjonowania przedstawicielstw dyplomatycznych i struktur wielonarodowych w ramach NATO i UE, jak również obejmuje tworzenie i funkcjonowanie sojuszniczych i międzynarodowych struktur wojskowych na terenie RP.

Zadanie realizują: **Ministerstwo Obrony Narodowej**, Zakład Inwestycji Organizacji Traktatu Północnoatlantyckiego.

Celem określonym dla zadania jest: **wzmocnienie bezpieczeństwa oraz pozycji RP na arenie międzynarodowej.**



Prognozowana skonsolidowana kwota wydatków na realizację zadania w latach 2025-2027 wynosi **6,81** mld zł, w tym planowana skonsolidowana kwota wydatków na 2025 r. wynosi **2,40** mld zł.

Do pomiaru stopnia realizacji zadania wykorzystywane będą następujące mierniki:

<b>Liczba stanowisk (w tym flagowych) w strukturach NATO i UE oraz w narodowych i międzynarodowych strukturach wojskowych w kraju i poza granicami państwa, przyjętych do obsady przez SZ RP (w szt.)</b>	Bazowa	Planowane wartości miernika		
		2025 r.	2026 r.	2027 r.
	1.288 (19)	1.350 (22)	1.400 (24)	1.450 (26)

**Komentarz:**

Wartość docelowa miernika przedstawia przewidywaną liczbę stanowisk do obsady przez żołnierzy zawodowych poza granicami państwa oraz w międzynarodowych strukturach wojskowych w kraju. Ryzyko niewykonania planowanej wartości miernika (oceniane jako niskie) może wynikać ze zmiany priorytetów obsady stanowisk poza granicami państwa. Działaniami zapobiegawczymi, ograniczającymi możliwość wystąpienia ryzyka będą:

- uzyskanie akceptacji Ministra Obrony Narodowej i Szefa Sztabu Generalnego WP dotyczącej przyjęcia lub rezygnacji ze stanowisk w międzynarodowych strukturach wojskowych,
- rekomendacja dla Ministra Obrony Narodowej kierunków dalszego działania w aspekcie realizacji zobowiązań sojuszniczych i międzynarodowych.

<b>Liczba sojuszniczych i międzynarodowych struktur wojskowych dyslokowanych na terenie RP (w szt.)</b>	Bazowa	Planowane wartości miernika		
		2025 r.	2026 r.	2027 r.
	15	19	19	18

**Komentarz:**

Zastosowany miernik (i jego wartość) odzwierciedla gotowość sojuszników i partnerów do dyslokowania swoich jednostek na terenie RP, a także ambicje RP w tym obszarze.

W obecnej sytuacji bezpieczeństwa stanowi on ważny element wskazujący na gotowość sojuszników do zaangażowania na flance wschodniej NATO.

Ryzyko niewykonania planowanej wartości miernika może być związane z opóźnieniem w obsadzeniu stanowisk w wyżej wymienionych strukturach przez partnerów zagranicznych z uwagi na sytuację bezpieczeństwa i braki kadrowe. Działaniami zapobiegawczymi będą: podejmowanie zabiegów dyplomatycznych w układzie dwu i wielostronnym w kontaktach polityczno-wojskowych, utrzymanie silnej pozycji Polski w NATO i UE, zabieganie o uwzględnienie kluczowych interesów RP na forum tych organizacji, o realizację polskich postulatów w odniesieniu do wzmocnienia obrony i odstraszania NATO w szczególności na flance wschodniej oraz umacnianie kolektywnej obrony Sojuszu Północnoatlantyckiego.

## **Zadanie 11.4.W Gotowość struktur administracyjno-gospodarczych kraju do obrony państwa**

W ramach zadania organy administracji publicznej realizują, w ramach swojej właściwości, różnorodne przedsięwzięcia związane z militaryzacją jednostek, na które nałożono obowiązek realizacji zadań szczególnie ważnych dla bezpieczeństwa lub obronności państwa, w tym utrzymywania mocy produkcyjnych, naprawczych lub usługowych w zakresie zabezpieczenia potrzeb Sił Zbrojnych. Ponadto administracja publiczna zapewnia funkcjonowanie systemu kierowania bezpieczeństwem narodowym, realizuje szkolenia

obronne, organizuje i przeprowadza rejestrację oraz kwalifikację wojskową, a także zajmuje się tworzeniem i utrzymaniem rezerw strategicznych.

Zadanie realizują: **Ministerstwo Obrony Narodowej**, Ministerstwo Funduszy i Polityki Regionalnej, Ministerstwo Infrastruktury, Ministerstwo Sportu i Turystyki, Ministerstwo Rozwoju i Technologii, Ministerstwo Aktywów Państwowych, Ministerstwo Klimatu i Środowiska, Ministerstwo Nauki i Szkolnictwa Wyższego, Ministerstwo Edukacji Narodowej, Ministerstwo Cyfryzacji, Ministerstwo Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej, Ministerstwo Przemysłu, Ministerstwo Rolnictwa i Rozwoju Wsi, Ministerstwo Sprawiedliwości, Ministerstwo Spraw Zagranicznych, Ministerstwo Zdrowia, Ministerstwo Finansów, Ministerstwo Kultury i Dziedzictwa Narodowego, Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji, Kancelaria Prezesa Rady Ministrów, Urząd Zamówień Publicznych, Główny Urząd Statystyczny, Centralne Biuro Antykorupcyjne, Agencja Bezpieczeństwa Wewnętrznego, Urząd Ochrony Konkurencji i Konsumentów, Wyższy Urząd Górniczy, Urząd Patentowy Rzeczypospolitej Polskiej, Główny Urząd Miar, Państwowa Agencja Atomistyki, Kasa Rolniczego Ubezpieczenia Społecznego, Rządowe Centrum Legislacji, Urząd Komunikacji Elektronicznej, Wojewodowie, Fundusz Administracyjny.

Celem określonym dla zadania jest: **utrzymywanie zdolności do realizacji zadań obronnych przez organy administracji publicznej i przedsiębiorców.**

Prognozowana skonsolidowana kwota wydatków na realizację zadania w latach 2025-2027 wynosi **3,75** mld zł, **w tym planowana skonsolidowana kwota wydatków na 2025 r. wynosi 1,23** mld zł.

Do pomiaru stopnia realizacji zadania wykorzystywane będą następujące mierniki:

<b>Stopień realizacji zadań na rzecz Sił Zbrojnych przez przedsiębiorców (w %)</b>	Bazowa	Planowane wartości miernika		
		2025 r.	2026 r.	2027 r.
	100	100	100	100

**Komentarz:**

Zastosowanie miernika umożliwia wymierną ocenę realizacji zadań na rzecz Sił Zbrojnych nałożonych na przedsiębiorców decyzjami administracyjnymi Ministra Obrony Narodowej.

Ryzyko niewykonania planowanej wartości miernika jest niskie i wynikać może z braku możliwości nałożenia w drodze decyzji administracyjnych zadań na rzecz Sił Zbrojnych na przedsiębiorców ujętych w Planie zabezpieczenia potrzeb Sił Zbrojnych realizowanych przez przedsiębiorców.

Działaniami zapobiegawczymi, ograniczającymi możliwość wystąpienia ryzyka będą: terminowa realizacja przedsięwzięć planistycznych oraz ciągłe monitorowanie procesu.

<b>Relacja liczby zadań zrealizowanych do liczby zadań zaplanowanych w Programie Pozamilitarnych Przygotowań Obronnych (w %)</b>	Bazowa	Planowane wartości miernika		
		2025 r.	2026 r.	2027 r.
	93	90	90	90

**Komentarz:**

Realizacja miernika stanowi wskaźnik:

- realizacji inwestycji na drogach samorządowych o znaczeniu obronnym zgodnie z zatwierdzanym przez Prezesa RM Wykazem zadań obronnych rekomendowanych do sfinansowania ze środków finansowych Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w 2025 roku,
- podnoszenia kwalifikacji kadry kierowniczej oraz osób wykonujących zadania obronne w administracji publicznej i u przedsiębiorców, w ramach Wyższych Kursów Obronnych.

Zidentyfikowane ryzyka niewykonania planowanej wartości miernika mogą wynikać z:

- opóźnienia w realizowanych inwestycjach na drogach samorządowych o znaczeniu obronnym (średnie),
- wystąpienia zdarzeń (sytuacji) uzasadniających odwołanie lub przełożenie kontroli w podmiocie ujętym w rocznym planie kontroli wykonywania zadań obronnych (średnie),
- wystąpienie zdarzeń (sytuacji) uzasadniających odwołanie lub przełożenie na inny termin udziału osób zaplanowanych do przeszkolenia w ramach Wyższych Kursów Obronnych (średnie).

Działaniami zapobiegawczymi, ograniczającymi możliwość wystąpienia ryzyk będą:

- monitorowanie stanu realizacji inwestycji na drogach samorządowych o znaczeniu obronnym,
- upowszechnienie informacji o organizacji Wyższych Kursów Obronnych (w szczególności: celu kursu, zalet i korzyści wynikających z jego ukończenia, możliwości podniesienia kwalifikacji kadry kierowniczej oraz rozwoju zawodowego), w celu zapewnienia odpowiedniej frekwencji uczestników,
- przesunięcie terminu/wyznaczenie nowego terminu kontroli w związku z wystąpieniem zdarzeń uniemożliwiających jej przeprowadzenie zgodnie z rocznym planem kontroli.

## Zadanie 11.5. Wsparcie kierowania obronnością

Realizacja zadania obejmować będzie zapewnienie funkcjonowania, ciągłości i organizacji pracy Ministerstwa Obrony Narodowej, wspierającego proces kierowania obronnością w całym dziale, umożliwiając realizację celów Ministra Obrony Narodowej w zakresie polityki obronnej.

Zadanie realizuje **Ministerstwo Obrony Narodowej**.

Celem określonym dla zadania jest: **zapewnienie skutecznej i efektywnej obsługi organu administracji rządowej na rzecz osiągnięcia celów polityki obronnej**.

Prognozowana skonsolidowana kwota wydatków na realizację zadania w latach 2025-2027 wynosi **2,00** mld zł, w tym planowana skonsolidowana kwota wydatków na 2025 r. wynosi **0,67** mld zł.

Do pomiaru stopnia realizacji zadania wykorzystywany będzie następujący miernik:

<b>Funkcjonowanie kontroli zarządczej w Ministerstwie Obrony Narodowej (tak – w stopniu wystarczającym albo ograniczonym/nie – nie funkcjonowała)</b>	Bazowa	Planowane wartości miernika		
		2025 r.	2026 r.	2027 r.
	TAK	TAK	TAK	TAK

### Komentarz:

Przyjęcie na 2025 r. wartości miernika „TAK” oznacza, że Dyrektor Generalny MON wdraża rozwiązania kontroli zarządczej w Ministerstwie Obrony Narodowej oraz zmierza do systematycznego doskonalenia ich funkcjonowania w latach kolejnych. Dodatkowo przyjęcie takiej wartości miernika powoduje podtrzymywanie ciągłego procesu usprawniania zarządzania komórkami organizacyjnymi. Istnieje bardzo niskie prawdopodobieństwo wystąpienia ryzyk niewykonania wartości miernika. Ryzyka zidentyfikowane zostały dla celów poszczególnych jednostek podległych lub nadzorowanych przez Ministra Obrony Narodowej.

Do najważniejszych działań zapobiegawczych, ograniczających możliwość wystąpienia ryzyk należeć będzie:

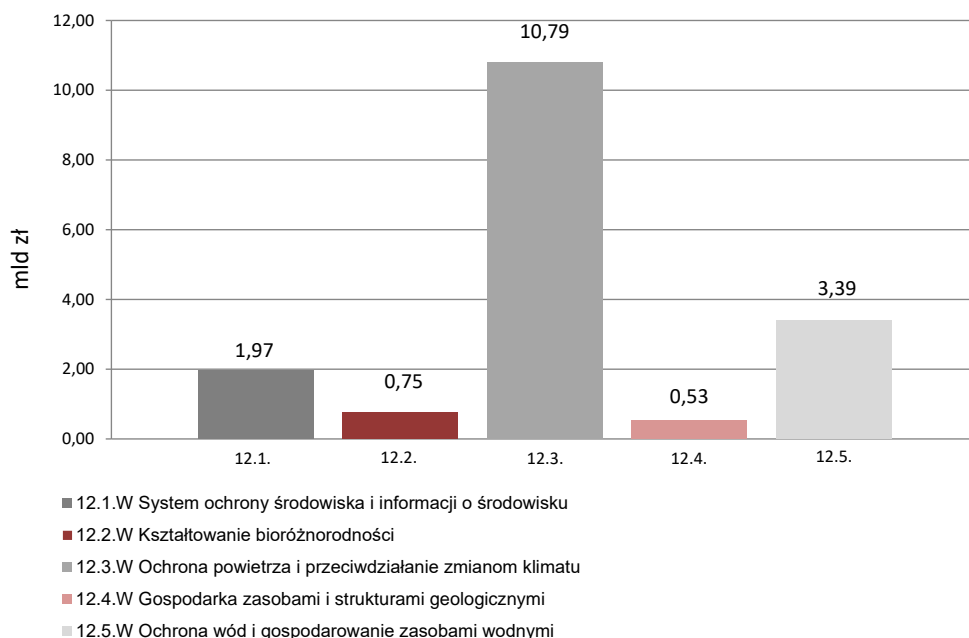
- systematyczne monitorowanie realizacji celów i zadań,
- cykliczne działania kontrolne i audytowe,
- poszukiwanie i wdrażanie rozwiązań usprawniających.

## Funkcja 12. Środowisko

Polityka państwa w zakresie funkcji obejmuje sprawy ochrony środowiska oraz ochrony wód i gospodarowania zasobami wodnymi. W jej ramach ujęto działania dotyczące systemu gospodarowania odpadami, wycofywania z produkcji i użytkowania substancji oraz materiałów niebezpiecznych, oczyszczalni i systemów kanalizacyjnych. Realizowane są działania mające na celu ochronę środowiska poprzez utrzymanie bądź poprawę siedlisk przyrodniczych oraz gatunków fauny i flory. Funkcja ma na celu także zaspokojenie potrzeb wodnych ludności i gospodarki narodowej oraz ograniczenie skutków powodzi i suszy, w połączeniu z utrzymaniem dobrego stanu wód i związanych z nimi ekosystemów. Zapewnia się funkcjonowanie systemu ochrony środowiska i informacji o środowisku, działania zorientowane są na kształtowanie bioróżnorodności, ochronę powietrza i przeciwdziałanie zmianom klimatu, ochronę wód, gospodarowanie zasobami wodnymi, a także ochronę przed hałasem i ochronę przed polami magnetycznymi. Realizacja poszczególnych działań funkcji umożliwi racjonalne i zrównoważone gospodarowanie zasobami naturalnymi, w tym w szczególności: wodnymi, leśnymi, złożami kopalin, a także – obszarów chronionych; rekultywację gleb, gospodarowanie zasobami i strukturami geologicznymi, a ponadto – ochronę radiologiczną.

### Skonsolidowana kwota wydatków na funkcję 12. w 2025 r.

**17,43 mld zł**



Skonsolidowane kwoty wydatków na poszczególne funkcje nie obejmują kwot zawartych w rezerwach celowych, które zostały ujęte w ramach funkcji 4. Zarządzanie finansami państwa i mieniem państwowym. Zgodnie z przyjętym rozwiązaniem, na etapie wykonania ustawy budżetowej kwoty otrzymane z rezerw celowych są przenoszone do odpowiednich funkcji państwa.

## Zadanie 12.1.W System ochrony środowiska i informacji o środowisku

W zakresie zadania znajdują się działania państwa tworzące szeroko pojęty system ochrony środowiska, a także informowania o stanie środowiska, co jest niezbędne m.in. dla przeciwdziałania zagrożeniom środowiska i likwidacji skutków tych zagrożeń, a jednocześnie dla kształtowania świadomości proekologicznej mieszkańców. W tym celu realizowane są działania kontrolne oraz badania monitoringowe w ramach Państwowego Monitoringu Środowiska oraz oceny stanu i jakości poszczególnych komponentów środowiska. Realizacja zadania polega na tworzeniu regulacji, instrumentów i warunków niezbędnych dla realizacji polityki ekologicznej państwa, służących realizacji polityki zrównoważonego rozwoju. W ramach zadania wdrażane są zasady ochrony środowiska w zakresie gospodarowania odpadami, w tym zasady hierarchii sposobów postępowania z odpadami poprzez projektowanie instrumentów prawnych, ekonomicznych i organizacyjnych zapewniających funkcjonowanie systemu gospodarowania odpadami (w tym m.in. wykorzystywanie odpadów na powierzchni ziemi oraz rekultywację składowisk odpadów). Dofinansowywana jest realizacja przedsięwzięć w ramach gospodarowania odpadami (w tym selektywne zbieranie odpadów, odzysk i unieszkodliwienie odpadów itd.). Zapewniana jest ochrona przed skutkami zagrożeń środowiska wraz z likwidacją ich skutków. Promowane są też zachowania proekologiczne i edukacja środowiskowa, co wymaga realizacji odpowiednich działań edukacyjno-promocyjnych. Ponadto wykonuje się nadzór nad spełnieniem warunków bezpieczeństwa jądrowego i ochrony radiologicznej w działalnościach związanych z wykorzystaniem energii atomowej oraz dokonuje się oceny sytuacji radiacyjnej kraju.

Zadanie realizują: **Ministerstwo Klimatu i Środowiska**, Ministerstwo Rozwoju i Technologii, Państwowa Agencja Atomistyki, Wojewodowie, **Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej**.

Celami określonymi dla zadania są:

- **Zapewnienie informacji w zakresie ochrony i stanu środowiska;**
- **Ograniczenie ilości składowanych odpadów poprzez właściwą gospodarkę odpadami;**
- **Zwiększenie liczby osób objętych działaniami edukacyjnymi w zakresie ochrony środowiska.**

Prognozowana skonsolidowana kwota wydatków na realizację zadania w latach 2025-2027 wynosi **5,53** mld zł, w tym **planowana skonsolidowana kwota wydatków na 2025 r. wynosi 1,97** mld zł.

Przewidywana kwota przeznaczona na wsparcie zwrotne (pożyczki) na realizację zadania budżetowego przez NFOŚiGW w 2025 r. wynosi 1.549.575 tys. zł.

Do pomiaru stopnia realizacji zadania wykorzystywane będą następujące mierniki:

<b>Stopień wykonanych: badań, ocen, raportów, sprawozdań w zakresie ochrony środowiska (w %)</b>	Bazowa	<b>Planowane wartości miernika</b>		
		2025 r.	2026 r.	2027 r.
	265	34,3	32,1	33,6

**Komentarz:**

Miernik pozwala bezpośrednio zweryfikować aktywność administracji publicznej w zakresie Państwowego Monitoringu Środowiska (PMŚ), w szczególności wytwarzania, na podstawie prowadzonych badań, pomiarów i obserwacji środowiska, ocen stanu i jakości poszczególnych komponentów środowiska, które stanowią podstawę dla organów administracji rządowej i samorządowej do opracowania planów i programów naprawczych oraz podstawę do realizacji przez GIOŚ w imieniu Polski obowiązków sprawozdawczych. Raporty i sprawozdania w zakresie kontroli przestrzegania przepisów o ochronie środowiska (wykonywane corocznie lub w cyklu kilkuletnim) przesyłane są do Komisji Europejskiej i organów ONZ – pozwala to na wypełnienie obowiązków wynikających z przepisów prawa unijnego (rozporządzenia, dyrektywy i decyzje) oraz zobowiązań międzynarodowych zawartych w konwencjach podpisanych przez Polskę. Elementy składowe miernika realizowane przez GIOŚ w postaci raportów i sprawozdań dotyczących działalności kontrolnej dają pełny obraz wypełniania zobowiązań, wynikających z planów pracy IOŚ w zakresie działalności kontrolnej nadzorowanej przez GIOŚ. Wysoki poziom miernika w 2023 r., przedstawiony jako wartość bazowa, wynikał z zrealizowanego planu naprawczego dotyczącego likwidacji zaległości w rozpatrywaniu skarg i wniosków.

Odsetek masy odpadów wytworzonych poddanych składowaniu (w %)	Bazowa	Planowane wartości miernika		
		2025 r.	2026 r.	2027 r.
	[2022] 17,5	19	19	19

**Komentarz:**

Zgodnie z hierarchią sposobów postępowania z odpadami, określoną w prawie unijnym oraz krajowym, unieszkodliwianie poprzez składowanie na składowiskach odpadów zajmuje najniższe miejsce w hierarchii sposobów postępowania z odpadami i powinno być stosowane w ostateczności oraz ograniczone do minimum. Na składowiskach powinny być wyłącznie składowane te odpady, których unieszkodliwienie w inny sposób było niemożliwe z przyczyn technologicznych lub nie było uzasadnione z przyczyn ekologicznych lub ekonomicznych. Miernik prezentuje efektywność podejmowanych działań w celu zmniejszenia ilości składowanych odpadów i tym samym ograniczenia ich negatywnego wpływu na środowisko. Wartości docelowe wskazano na podstawie trendów z poprzednich lat, biorąc pod uwagę istniejące przepisy prawne w zakresie gospodarki odpadami oraz uwarunkowania na rynku gospodarowania odpadami.

Zasięg zrealizowanych przedsięwzięć edukacyjno-promocyjnych oraz informacyjnych (w osobach, mln)	Bazowa	Planowane wartości miernika		
		2025 r.	2026 r.	2027 r.
	91	153	102	10

**Komentarz:**

Wartość docelowa miernika na 2025 r. wynosi 153 mln osób i wynika z planowanych do osiągnięcia wartości zawartych w poszczególnych programach priorytetowych realizowanych przez Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej. Miernik określa liczbę osób, jaka została objęta działaniami edukacyjno-promocyjnymi oraz informacyjnymi, a tym samym pomaga w ocenie efektu realizacji różnorodnych działań edukacyjnych (od wydawnictw, seminariów, konferencji, konkursów, poprzez działania realizowane w Internecie, kampanie informacyjne, w tym telewizyjne i radiowe, produkcję filmów, programów radiowych i telewizyjnych, aż do wspierania rozwoju infrastruktury służącej prowadzeniu edukacji ekologicznej i kształcenia kadry). Wartości te dotyczą danych pochodzących z umów planowanych do zakończenia w danym roku budżetowym i potwierdzenia osiągnięcia efektu ekologicznego. Wartości miernika oszacowano na podstawie planowanego zakończenia umów już podpisanych i umów, które zostaną dopiero zawarte. Tożsame przyczyny determinują wielkości wskaźnika na lata następne. Działalność pożyczkowa może mieć wpływ na realizację tego miernika.

## Zadanie 12.2.W Kształtowanie bioróżnorodności

### ZADANIE PRIORYTETOWE

W zakresie zadania znajdują się działania państwa ukierunkowane na rzecz ochrony i kształtowania wartości przyrodniczych i krajobrazowych. Aktywność publiczna zmierza do zachowania i rozwijania różnorodności biologicznej oraz odbudowy zasobów przyrody, koncentrując się głównie na przedsięwzięciach w zakresie zachowania i kształtowania procesów przyrodniczych przebiegających w ekosystemie, ochrony gatunkowej, opracowaniu planów ochrony dla rezerwatów przyrody, parków narodowych i krajobrazowych, wykonywaniu faktycznych działań naprawczych oraz przedsięwzięć w zakresie leśnictwa i łowiectwa. Prowadzone są czynności ochronne ekosystemów leśnych i gospodarowanie ich zasobami. Podejmowane są w tym obszarze starania służące zapewnieniu warunków dla ochrony siedlisk i gatunków chronionych, jak również zadania związane z remediacją zanieczyszczonej powierzchni ziemi. W ramach zadania prowadzone jest też zalesianie gruntów, a także obrót leśnym materiałem rozmnożeniowym oraz ochrona zwierząt łownych. Ponadto w zadaniu ujęto regulacje, monitoring i kontrolę w zakresie organizmów genetycznie zmodyfikowanych oraz finansowanie rekompensaty szkód spowodowanych przez zwierzęta chronione.

Zadanie realizują: **Ministerstwo Klimatu i Środowiska**, Wojewodowie, **Parki Narodowe**, Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej.

Celem określonym dla zadania jest: **ochrona i kształtowanie wartości przyrodniczych i krajobrazowych**.

Prognozowana skonsolidowana kwota wydatków na realizację zadania w latach 2025-2027 wynosi **2,36** mld zł, w tym **planowana skonsolidowana kwota wydatków na 2025 r. wynosi 0,75** mld zł.

Przewidywana kwota przeznaczona na wsparcie zwrotne (pożyczki) na realizację zadania budżetowego przez NFOŚiGW w 2025 r. wynosi 16.039 tys. zł.

Do pomiaru stopnia realizacji zadania wykorzystywany będzie następujący miernik:

	Bazowa	Planowane wartości miernika		
		2025 r.	2026 r.	2027 r.
<b>Suma zasięgów powierzchniowych zrealizowanych działań wynikających z dokumentów planistycznych i z rocznych zadań rzeczowych (w ha)</b>	627.916,03 (MKiŚ)	1.889,53 (MKiŚ)	1.512,44 (MKiŚ)	7.250,10 (MKiŚ)
	329.282,71 (PN)	329.533,97 (PN)	329.533,97 (PN)	329.533,97 (PN)

#### Komentarz:

Miernik realizowany przez 16 regionalnych dyrekcji ochrony środowiska oraz 23 parki narodowe. Planowane działania ochronne zaplanowane na 2025 r. do zrealizowania przez RDOŚ na terenie rezerwatów przyrody (np. „Winnica”), obszarów Natura 2000 dotyczą działań związanych z ochroną gatunkową roślin, zwierząt. Realizowane będzie m.in. karczowanie, wykaszanie runi wraz z siewkami i podrostami wykaszanie runi wraz z siewkami i podrostami gatunków drzewiastych oraz zbieranie i wywóz powstałej podczas prac biomasy poza rezerwat przyrody. Działania – realizowane w miarę potrzeb w sezonie wegetacyjnym – mają się przyczynić do poprawy zachowania siedlisk gatunków chronionych.

W latach 2025-2027 planuje się także m.in.:

- sporządzenie aktualizacji projektu planu zadań ochronnych dla obszarów Natura 2000: Broniszów PLH080033, Lasy Dobrosułowskie PLH080037 Dolina Pliszki PLH080011,
- sporządzenie planów ochrony rezerwatów: Torfowisko Linkowo, Lubiatowskie Uroczyska, Dabrowa na Wyspie (4,45 ha),
- usunięcie drzew na terenie obszaru Natura 2000 Mierkowskie Wydmy PLH080036.

Znaczny wzrost planowanej wartości miernika w 2027 r. wynika z zakładanych efektów realizacji projektu „Wdrażanie działań z zakresu ochrony czynnej” ze środków FEnKS na lata 2023-2027.

Ryzykiem niewykonania wartości miernika jest możliwy brak wyłonienia wykonawców dla poszczególnych przedsięwzięć. Działania zapobiegawcze, jakie zostaną podjęte to m.in. udostępnienie informacji o przystąpieniu do procedury przetargowej/zapytań ofertowych na stronie internetowej jednostki, biuletynie informacji publicznej jednostki czy mediach społecznościowych oraz wcześniejsze uruchamianie postępowań dotyczących wyboru wykonawcy.

Realizacja czynności w zakresie parków narodowych ma się przyczynić do poprawy stanu ochrony przyrody i zachowania gatunków flory i fauny oraz siedlisk przyrodniczych, utrzymania w należytym stanie infrastruktury jaką dysponują parki narodowe, rozwoju lokalnej przedsiębiorczości, aktywizacji lokalnej społeczności poprzez możliwość sezonowego zatrudnienia, pobudzenia lokalnych inicjatyw gospodarczych i społecznych poprzez promocję regionu, ja również do kształtowania świadomości ekologicznej osób miejscowych, jak i odwiedzających parki.

Miernik został określony w oparciu o ustawowe zadania parków narodowych, m.in.: objęcie zabiegami ochronnymi powierzchni ekosystemów, będących w zarządzie parków narodowych; ochronę i kształtowanie wartości przyrodniczych; zabiegi związane z odnowieniami, poprawkami, zalesianiem; melioracje agrotechniczne oraz działania związane z ochroną przeciwpożarową na terenie parków, a także ochrona korytarzy ekologicznych.

## **Zadanie 12.3.W Ochrona powietrza i przeciwdziałanie zmianom klimatu**

### **ZADANIE PRIORYTETOWE**

Poprawa jakości powietrza i przeciwdziałanie zmianom klimatu zależy m.in. od działań państwa na rzecz ograniczenia emisji pyłu drobnego, a także i innych substancji do powietrza oraz emisji gazów cieplarnianych w ramach systemu handlu uprawnieniami do emisji oraz w sektorach nie objętych tym systemem. Działania mające na celu ograniczenie emisji zanieczyszczeń do powietrza, takich jak dwutlenku siarki, tlenków azotu i pyłu drobnego odbywa się poprzez wspieranie projektów na rzecz poprawy jakości powietrza oraz skuteczne egzekwowanie prawa środowiskowego. Zmniejszenie emisji gazów cieplarnianych dokonuje się m.in. dzięki działaniom skutkującym ograniczeniem emisji gazów cieplarnianych z instalacji energetycznych, przemysłowych oraz w innych sektorach. Ponadto zapewniany jest nadzór nad systemem zarządzania emisjami gazów cieplarnianych. Wspierane są projekty mające na celu ograniczanie wpływu działalności człowieka na stan powietrza oraz klimat m.in. poprzez ograniczanie emisji zanieczyszczeń powietrza oraz gazów cieplarnianych, podnoszenie efektywności energetycznej budynków i zwiększenie udziału energii ze źródeł odnawialnych.

Zadanie realizują: **Ministerstwo Klimatu i Środowiska, Wojewodowie, Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej.**



Celami określonymi dla zadania są:

- Zmniejszenie liczby stref, w których występują przekroczenia standardów jakości powietrza;
- Ograniczenie emisji zanieczyszczeń do powietrza.

Prognozowana skonsolidowana kwota wydatków na realizację zadania w latach 2025-2027 wynosi **23,04** mld zł, w tym planowana skonsolidowana kwota wydatków na 2025 r. wynosi **10,79** mld zł.

Przewidywana kwota przeznaczona na wsparcie zwrotne (pożyczki) na realizację zadania budżetowego przez NFOŚiGW w 2025 r. wynosi 2.176.786 tys. zł.

Do pomiaru stopnia realizacji zadania wykorzystywane będą następujące mierniki:

Odsetek stref z przekroczeniami poziomów substancji w powietrzu w Polsce (w %)	Bazowa	Planowane wartości miernika		
		2025 r.	2026 r.	2027 r.
	[2022] 30	4	2	0

**Komentarz:**

Miernik przedstawia faktyczny stan jakości powietrza w Polsce, w kontekście oddziaływania na zdrowie obywateli i stan środowiska naturalnego. Na wartość miernika ma wpływ nie tylko intensyfikacja prowadzonych przedsięwzięć proekologicznych mających na celu poprawę stanu powietrza w Polsce, ale także panujące warunki meteorologiczne w okresie jesienno-zimowym, które warunkują ilość spalnego paliwa w sektorze mieszkalnictwa.

Informacja na temat zbiorczego rocznego raportu, publikowana jest w terminie do 31 października każdego roku za rok poprzedni, zgodnie z art. 94 ust. 1d ustawy – Prawo ochrony środowiska. Dane na poziomie województw dostępne są corocznie w terminie do dnia 30 kwietnia za rok poprzedni.

Ilość ograniczonej lub unikniętej emisji dwutlenku węgla (w Mg/rok)	Bazowa	Planowane wartości miernika		
		2025 r.	2026 r.	2027 r.
	1.414.680	1.727.941	1.768.689	1.414.022

**Komentarz:**

Wartość docelowa miernika na 2025 r. wynosi 1.727.941 Mg/rok i wynika z planowanych do osiągnięcia wartości zawartych w poszczególnych programach priorytetowych realizowanych przez Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej. Wartości te dotyczą danych pochodzących z umów planowanych do zakończenia w danym roku budżetowym i potwierdzenia osiągnięcia efektu ekologicznego. Wartości miernika oszacowano na podstawie planowanego zakończenia umów już podpisanych i umów, które zostaną dopiero zawarte. Tożsame przyczyny determinują wielkości wskaźnika na lata następne.

Działalność pożyczkowa może mieć wpływ na realizację tego miernika.

## **Zadanie 12.4.W Gospodarka zasobami i strukturami geologicznymi**

W ramach zadania prowadzone są działania związane z realizacją przedsięwzięć geologicznych. Głównym celem tej działalności jest rozpoznawanie budowy geologicznej kraju pod kątem możliwości zaopatrzenia ludności oraz sektorów gospodarczych w kopaliny, racjonalne gospodarowanie zasobami geologicznymi, ochrona złóż kopalin oraz zapewnienie bezpieczeństwa surowcowego i energetycznego kraju. Realizacja zadań polega przede wszystkim na: koncesjonowaniu działalności górniczej, rozporządzaniu informacją geologiczną, prowadzeniu spraw z zakresu geologii inżynierskiej i hydrogeologii, nadzorze

nad państwową służbą geologiczną oraz jednostkami podległymi, stwierdzeniu kwalifikacji geologicznych, współpracy z innymi organami administracji geologicznej, a także współpracy międzynarodowej.

Zadanie realizują: **Ministerstwo Klimatu i Środowiska**, Wyższy Urząd Górniczy, Wojewodowie, Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej.

Celem określonym dla zadania jest **rozpoznawanie budowy geologicznej kraju pod kątem możliwości zaopatrzenia ludności oraz sektorów gospodarczych w kopaliny i wody podziemne wraz z ich ochroną oraz magazynowania i składowania.**

Prognozowana skonsolidowana kwota wydatków na realizację zadania w latach 2025-2027 wynosi **1,46** mld zł, w tym **planowana skonsolidowana kwota wydatków na 2025 r. wynosi 0,53** mld zł.

Przewidywana kwota przeznaczona na wsparcie zwrotne (pożyczki) na realizację zadania budżetowego przez NFOŚiGW w 2025 r. wynosi 5.000 tys. zł

Do pomiaru stopnia realizacji zadania wykorzystywany będzie następujący miernik:

<b>Odsetek wydanych decyzji i postanowień kończących postępowania związane z projektami robót geologicznych oraz przyjętych projektów robót geologicznych (w %)</b>	Bazowa	Planowane wartości miernika		
		2025 r.	2026 r.	2027 r.
	93	87	84	84

**Komentarz:**

Miernik prezentuje zaangażowanie oraz efektywność działania Ministra Klimatu i Środowiska w zakresie obsługi przedsiębiorców prowadzących działalność określoną w Ustawie – Prawo geologiczne i górnicze.

Na podstawie projektów robót geologicznych przedsiębiorcy prowadzą roboty geologiczne, które przyczyniają się do rozpoznania budowy geologicznej kraju.

Przewidywana wartość miernika wynika z faktu, iż część postępowań związanych z projektami robót geologicznych, nie zakończy się w danym roku wydaniem decyzji i postanowień kończących te postępowania oraz nie zakończy się przyjęciem projektów robót geologicznych w danym roku. Jest to spowodowane czasem trwania postępowań administracyjnych, które mogą przejść na kolejny rok.

## **Zadanie 12.5.W Ochrona wód i gospodarowanie zasobami wodnymi**

### **ZADANIE PRIORYTETOWE**

W zakresie zadania ujęto działalność państwa związaną z zapewnieniem ochrony wód i gospodarowaniem zasobami wodnymi. Zadanie umożliwi zaspokojenie potrzeb wodnych ludności i gospodarki narodowej, realizowane m.in. przez zwiększenie ilości retencjonowanej wody, w połączeniu z utrzymaniem dobrego stanu wód i związanych z nimi ekosystemów. Planuje się, że efektem realizowanych w ramach zadania działań będzie również: wzmocnienie odporności społeczeństwa, gospodarki i środowiska na zagrożenia związane ze zmianami klimatu takie jak powódzie i susze, właściwe utrzymanie majątku związanego z gospodarką wodną, a także poprawa bezpieczeństwa powodziowego i zapobieganie skutkom suszy (m.in. poprzez budowę nowej oraz modernizację i remonty istniejącej infrastruktury) oraz wyposażenie i utrzymywanie wojewódzkich magazynów przeciwpowodziowych. Zapewnia się też osłonę hydrologiczną i meteorologiczną oraz

proceeds actions aimed at removing the effects of floods in the managed infrastructure, continues support for infrastructure projects in the water management sector, aimed at increasing the number of people benefiting from the improved sewerage system and protecting water from contamination of anthropogenic origin. Planned are also actions in the area of preparing for the implementation of the sewerage directive, of which the project is currently at an advanced stage of work. Implemented are also actions aimed at protecting water from nitrogen contamination of agricultural origin. The task also includes the implementation of international cooperation on border waters, the preparation of strategic, planning and reporting documents concerning the maintenance of good water status or its improvement.

The task is implemented by: **Ministerstwo Infrastruktury**, Ministerstwo Klimatu i Środowiska, Wojewodowie, Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej, Państwowe Gospodarstwo Wodne Wody Polskie.

The objective defined for the task is: **zapewnienie zrównoważonego gospodarowania wodami.**

The forecasted consolidated expenditure for the implementation of the task in the years 2025-2027 amounts to **15,25** mld zł, **w tym planowana skonsolidowana kwota wydatków na 2025 r. wynosi 3,39 mld zł.**

The forecasted amount allocated for the task implementation (loans) in the budget year 2025 through NFOŚiGW amounts to 117.500 thousand zł.

The indicator used to measure the progress of the task implementation is the following:

<b>Liczba przyjętych/zatwierdzonych przez kierownictwo resortu dokumentów z obszaru ochrony wód i gospodarowania wodami (w szt.)</b>	Bazowa	<b>Planowane wartości miernika</b>		
		2025 r.	2026 r.	2027 r.
	5	5	5	5

**Komentarz:**

The implementation of tasks covered by the indicator contributes to the satisfaction of the need for water protection and water management and the reduction of risks caused by floods and drought. The implementation of the indicator means the submission and approval by the competent minister of documents in the water management sector, in particular those concerning the approval of the program of planned investments in the water management sector of the Polish Water Management, in accordance with art. 356 ust. 2 pkt 4 of the Act of July 20, 2017 – Water Law. The program of planned investments in the water management sector of the Polish Water Management (PPI) is a list of tasks, which are implemented in the current year and planned for implementation in the following years. Its scope covers the entire country and indicates specific investment projects for implementation by the supervised unit, i.e. the Polish Water Management, specifying in particular their location, scope, potential sources of financing and commitments with documents in the water management sector. PPI has the character of a directional document, which also determines the estimated costs of tasks. PPI, after consultations and opinions of in particular the voivodes and the competent minister in the matter of the water management sector is finally approved by the competent minister of the water management sector, which shapes the investment directions in the water management sector for the near future.

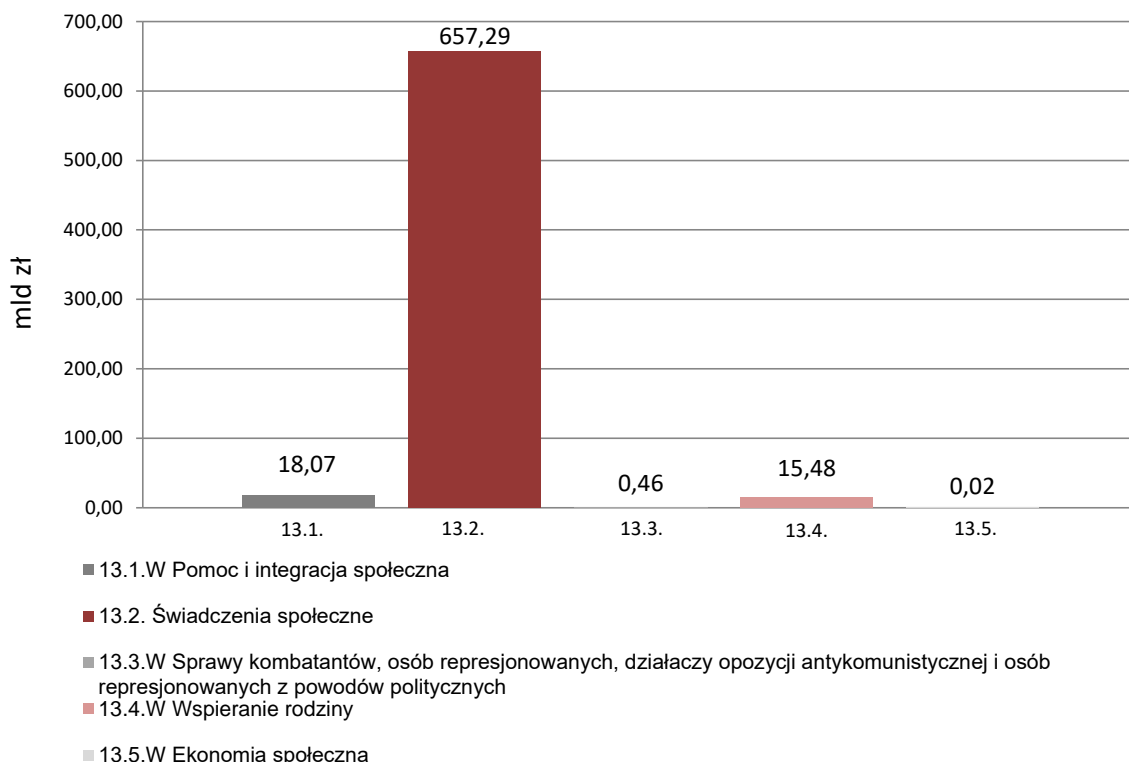
## Funkcja 13.

### Zabezpieczenie społeczne i wspieranie rodziny

Realizacja funkcji umożliwia obsługę ubezpieczonych i świadczeniobiorców oraz ich rodzin w ramach systemów zaopatrzenia i ubezpieczenia społecznego. W zakresie funkcji realizowane są zadania na rzecz zabezpieczenia socjalnego obywateli, wyrównywania szans osób niepełnosprawnych oraz zapewnienia kombatantom i osobom represjonowanym należytej pomocy i opieki. Państwo wspiera rodziny z dziećmi, zarówno w aspekcie materialnym, jak i poprzez usługi społeczne, takie jak m.in. instytucje opieki nad małymi dziećmi, wspieranie rodzin wielodzietnych i kobiet w ciąży, a w przypadku dzieci czasowo lub trwale pozbawionych opieki rodzicielskiej – poprzez system pieczy zastępczej oraz adopcję. Przeciwdziała się też zjawisku bezdomności. Wspierane są również przedsięwzięcia na rzecz aktywnego starzenia się. Ponadto, w ramach funkcji realizowane są działania z zakresu działalności pożytku publicznego, społeczeństwa obywatelskiego i gospodarki społecznej.

#### Skonsolidowana kwota wydatków na funkcję 13. w 2025 r.

**691,32 mld zł**



Skonsolidowane kwoty wydatków na poszczególne funkcje nie obejmują kwot zawartych w rezerwach celowych, które zostały ujęte w ramach funkcji 4. Zarządzanie finansami państwa i mieniem państwowym. Zgodnie z przyjętym rozwiązaniem, na etapie wykonania ustawy budżetowej kwoty otrzymane z rezerw celowych są przenoszone do odpowiednich funkcji państwa.

## Zadanie 13.1.W Pomoc i integracja społeczna

### ZADANIE PRIORYTETOWE

Państwo udziela finansowego wsparcia jednostkom samorządu terytorialnego w zakresie realizacji zadań z zakresu pomocy społecznej, m.in. w zakresie organizowania i świadczenia usług opiekuńczych, w tym specjalistycznych dla osób z zaburzeniami psychicznymi, czy zapewnienia posiłku w szkole i w domu osobom tego wymagającym i innym podmiotom uprawnionym oraz udzielającym wsparcia osobom, które znalazły się w trudnej sytuacji życiowej i wymagają integracji społecznej, m.in. w zakresie przeciwdziałania bezdomności. Ponadto, państwo finansuje działania w zakresie rehabilitacji społecznej osób niepełnosprawnych, działania na rzecz aktywności społecznej osób starszych, a także działania mające na celu zmniejszenie skali zjawiska przemocy w rodzinie. W ramach udzielanego finansowego wsparcia państwa, dąży się jednocześnie do zapewnienia określonych przepisami standardów w jednostkach organizacyjnych pomocy społecznej, celem zapewnienia klientom pomocy społecznej dobrej jakości usług oraz fachowej obsługi przez wykwalifikowany personel.

Realizowane są również programy rządowe i resortowe określone w Rocznym Planie Działania na Rzecz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych, o którym mowa w art. 11 ustawy z dnia 23 października 2018 r. o Funduszu Solidarnościowym.

Zadanie realizują: **Ministerstwo Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej**, Kancelaria Prezesa Rady Ministrów, Ministerstwo Obrony Narodowej, Ministerstwo Finansów, Ministerstwo Funduszy i Polityki Regionalnej, Wojewodowie, Fundusz Dostępności, Fundusz Solidarnościowy, Krajowy Ośrodek Wsparcia Rolnictwa, Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych.

Celami określonymi dla zadania są:

- **Umożliwienie osobom i rodzinom przezwyciężenia trudnych sytuacji życiowych;**
- **Przeciwdziałanie wykluczeniu społecznemu osób niepełnosprawnych.**

Prognozowana skonsolidowana kwota wydatków na realizację zadania w latach 2025-2027 wynosi **52,10** mld zł, w tym planowana skonsolidowana kwota wydatków na 2025 r. wynosi **18,07** mld zł.

Do pomiaru stopnia realizacji zadania wykorzystywane będą następujące mierniki:

<b>Stosunek liczby osób korzystających z pomocy niepieniężnej do ogólnej liczby osób korzystających z pomocy społecznej (w %)</b>	Bazowa	Planowane wartości miernika		
		2025 r.	2026 r.	2027 r.
	48	48	48	48

#### Komentarz:

Miernik obrazuje stopień wykorzystania innych niż świadczenia pieniężne instrumentów służących przezwyciężaniu trudnych sytuacji życiowych osób i rodzin, podkreślając jednocześnie wagę i rolę wsparcia w formie pomocy niepieniężnej. Przykładami tego typu pomocy są: organizowane i świadczone przez gminy usługi opiekuńcze, w tym specjalistyczne, w miejscu zamieszkania, a także organizowane i świadczone usługi opiekuńcze w formie usług sąsiedzkich. Istotne wsparcie w wymiarze niepieniężnym stanowi również zapewnienie posiłku dzieciom i osobom starszym. Zaplanowana wartość miernika bazuje na wykonaniu z roku 2023 (48%). Do określenia wartości miernika przyjmuje się dane z rocznego sprawozdania MRiPS-03 z udzielonych świadczeń pomocy

społecznej – pieniężnych, w naturze i usługach, które jest elementem programu badań statystycznych statystyki publicznej.

Liczba osób niepełnosprawnych korzystających z podstawowych form wspierających proces aktywizacji i integracji społecznej*	Bazowa	Planowane wartości miernika		
		2025 r.	2026 r.	2027 r.
	410.473	380.000	385.000	390.000

\*Zmiana miernika od 2025 roku.

#### Komentarz:

Wartość docelowa miernika dotyczy planowanej liczby udzielonych podstawowych form wsparcia osób niepełnosprawnych, które w wpływają na wzmocnienie aktywności i integracji społecznej tej grupy.

Przewiduje się, iż w 2025 r. ze wsparcia skorzysta ok. 380 tys. osób z niepełnosprawnościami, w ramach następujących form wsparcia:

- dofinansowanie likwidacji barier architektonicznych, w komunikowaniu się i technicznych na wnioski indywidualnych osób,
- dofinansowanie zaopatrzenia w sprzęt rehabilitacyjny dla osób niepełnosprawnych.
- dofinansowanie zaopatrzenia w przedmioty ortopedyczne i środki pomocnicze przyznawane osobom niepełnosprawnym,
- dofinansowanie turnusów rehabilitacyjnych,
- dofinansowanie sportu, kultury, rekreacji i turystyki.

W ramach miernika realizowane jest także wsparcie w zakresie usługi tłumacza języka migowego oraz tłumacza – przewodnika wspierającego osobę niepełnosprawna.

Docelowa osiągnięta wartość miernika uzależniona będzie w głównej mierze od zainteresowania /zgłaszanego zapotrzebowania na poszczególne rodzaje wsparcia. Działaniami realizowanymi w celu jak największego upowszechnienia oferty kierowanej do osób z niepełnosprawnościami planuje się m.in. prowadzenie i aktualizację strony internetowej PFRON, w tym podstrony dotyczącej zwiększania dostępności dla osób z niepełnosprawnościami, udział w mediach społecznościowych, udostępnianie publikacji informacyjnych oraz badań prowadzonych przez PFRON, prowadzenie punktów informacyjnych w Oddziałach PFRON, infolinie PFRON.

## Zadanie 13.2. Świadczenia społeczne

W ramach zadania wykonuje się czynności polegające na wypłacie świadczeń w ramach powszechnego systemu ubezpieczenia społecznego (emerytur, rent i zasiłków), z ubezpieczenia społecznego rolników, z zaopatrzenia emerytalno-rentowego żołnierzy zawodowych i funkcjonariuszy służb mundurowych, uposażeń dla sędziów i prokuratorów w stanie spoczynku. W ramach zadania sprawowany jest również nadzór nad systemem ubezpieczeń społecznych, a także prowadzone są prace związane z koordynacją systemów zabezpieczenia społecznego.

Zadanie realizują: **Ministerstwo Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej**, Ministerstwo Sprawiedliwości, Prokuratura Krajowa, Sąd Najwyższy, Naczelny Sąd Administracyjny, Instytut Pamięci Narodowej – Komisja Ścigania Zbrodni przeciwko Narodowi Polskiemu, Ministerstwo Obrony Narodowej, Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji, Kasa Rolniczego Ubezpieczenia Społecznego, Trybunał Konstytucyjny, Zakład Ubezpieczeń Społecznych, Fundusz Administracyjny, Fundusz Emerytalno-Rentowy, Fundusz Emerytur Pomostowych, Fundusz Prewencji i Rehabilitacji, Fundusz Solidarnościowy, Fundusz Ubezpieczeń Społecznych.

Celem określonym dla zadania jest: **zapewnienie środków dla osób uprawnionych do korzystania ze świadczeń z systemu ubezpieczeń społecznych oraz zaopatrzenia społecznego.**

Prognozowana skonsolidowana kwota wydatków na realizację zadania w latach 2025-2027 wynosi **2.108,05** mld zł, w tym planowana skonsolidowana kwota wydatków na 2025 r. wynosi **657,29** mld zł.

Do pomiaru stopnia realizacji zadania wykorzystywane będą następujące mierniki:

<b>Stosunek liczby osób objętych ubezpieczeniem emerytalnym i rentowym w systemie powszechnym do liczby osób w wieku produkcyjnym (w %)</b>	Bazowa	Planowane wartości miernika		
		2025 r.	2026 r.	2027 r.
	0,74	0,74	0,75	0,75

**Komentarz:**

Liczba ubezpieczonych w systemie powszechnym określa podstawową kwestię dotyczącą ubezpieczeń społecznych, a mianowicie zakres objętych nim osób w relacji do całej populacji w wieku produkcyjnym. Miernik prezentuje jednocześnie wskaźnik obciążenia demograficznego, silnie determinujący sytuację finansową Funduszu Ubezpieczeń Społecznych. Wpływ na przewidywaną wartość miernika mają przede wszystkim czynniki demograficzne (warunkujące liczbę osób w wieku produkcyjnym) oraz ekonomiczno-społeczne.

Zgodnie z prognozą demograficzną GUS należy oczekiwać, że w 2024 r. liczba ludności w wieku produkcyjnym będzie niższa o prawie 1% w porównaniu z rokiem bazowym (2023 r.). W tym samym czasie – według prognozy sporządzonej przez ZUS – liczba osób objętych ubezpieczeniem emerytalnym i rentowym w systemie powszechnym wzrośnie o ok. 0,2%. Uwzględniając powyższe tendencje należy oczekiwać, że w 2024 r. wartość miernika pozostanie na poziomie wartości roku bazowego. Utrzymanie się w kolejnych latach podobnej liczby osób ubezpieczonych, przy jednoczesnym niewielkim spadku liczby osób w wieku produkcyjnym spowoduje, że także w 2025 r. miernik pozostanie na poziomie wartości roku bazowego a następnie w latach 2026-2027 wzrośnie do poziomu 0,75%.

Tendencja wzrostowa miernika wskazuje na coraz większe wykorzystanie zasobów pracy w kreowaniu dobrobytu wpływając na zmniejszenie ubóstwa osób w wieku produkcyjnym (oraz ich rodzin).

<b>Liczba osób, która skorzystała ze wsparcia w ramach Funduszu Solidarnościowego</b>	Bazowa	Planowane wartości miernika		
		2025 r.	2026 r.	2027 r.
	ok. 18.369 tys.	303 tys.	306 tys.	308 tys.

**Komentarz:**

Miernik przedstawia liczbę osób, która skorzystała ze wsparcia w ramach rent socjalnych i zasiłków pogrzebowych przy rentach socjalnych finansowanych ze środków Funduszu Solidarnościowego.

Na podstawie art. 6b ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 23 października 2018 r. o Funduszu Solidarnościowym, środki Funduszu przeznacza się na finansowanie renty socjalnej, zasiłku pogrzebowego oraz kosztów ich obsługi, o których mowa w art. 14 ust. 1 ustawy z dnia 27 czerwca 2003 r. o rencie socjalnej.

Wartość bazowa obejmuje wypłatę w roku 2023 rent socjalnych i zasiłków pogrzebowych dla 293 tys. osób, a także dodatkowego rocznego świadczenia pieniężnego dla emerytów i rencistów – 9.430 tys. osób oraz kolejnego dodatkowego rocznego świadczenia pieniężnego dla emerytów i rencistów – 8.646 tys. osób.

### **Zadanie 13.3.W Sprawy kombatantów, osób represjonowanych, działaczy opozycji antykomunistycznej i osób represjonowanych z powodów politycznych**

Realizacja zadania umożliwi zapewnienie kombatantom i osobom represjonowanym należytej pomocy i opieki, w szczególności poprzez wypłatę świadczeń pieniężnych na podstawie ustawy o kombatantach, a także przez udzielanie doraźnej bądź okresowej pomocy pieniężnej kombatantom znajdującym się w szczególnie trudnej sytuacji materialnej. W ramach zadania organizowane są również uroczystości upamiętniające tradycje walk o niepodległość i suwerenność RP. Rozpatrywane są również wnioski o przyznanie orderów, odznaczeń państwowych i resortowych oraz podejmowane są decyzje o mianowaniu na wyższe stopnie wojskowe. Realizowane są także działania wynikające z ustawy o działaczach opozycji antykomunistycznej oraz osobach represjonowanych z powodów politycznych, na podstawie której nadawany jest status działacza opozycji antykomunistycznej lub osoby represjonowanej z powodów politycznych w drodze decyzji administracyjnej oraz przyznawane i wypłacane są świadczenia i pomoc pieniężna dla osób uprawnionych. Ponadto w drodze decyzji administracyjnej przyznawane i wypłacane są świadczenia pieniężne sybirakom na podstawie ustawy o świadczeniu pieniężnym przysługującym osobom zesłanym lub deportowanym przez władze Związku Socjalistycznych Republik Radzieckich.

Zadanie realizują: **Ministerstwo Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej**, Urząd ds. Kombatantów i Osób Represjonowanych, Wojewodowie.

Celem określonym dla zadania jest: **zapewnienie kombatantom, osobom represjonowanym, działaczom opozycji antykomunistycznej i osobom represjonowanym z powodów politycznych należytej pomocy i opieki.**

Prognozowana skonsolidowana kwota wydatków na realizację zadania w latach 2025-2027 wynosi **1,39** mld zł, **w tym planowana skonsolidowana kwota wydatków na 2025 r. wynosi 0,46** mld zł.

Do pomiaru stopnia realizacji zadania wykorzystywany będzie następujący miernik:

<b>Suma liczby osób pobierających dodatek kombatancki i liczby osób pobierających świadczenia pieniężne mających status działacza opozycji antykomunistycznej lub osoby represjonowanej z powodów politycznych (w tys.)</b>	Bazowa	Planowane wartości miernika		
		2025 r.	2026 r.	2027 r.
	54,1	50,1	48,5	47,0

#### **Komentarz:**

Realizacja miernika w znacznym stopniu zależy od sytuacji demograficznej (poziom jego wykonania uzależniony jest od kondycji zdrowotnej tej grupy ludności).

Wartość docelowa miernika na lata 2025-2027 została określona z uwzględnieniem trendu spadkowego w liczbie osób pobierających dodatki kombatanckie obserwowanego w poprzednich latach przy jednoczesnym założeniu stałego trendu wzrostowego liczby osób pobierających świadczenia pieniężne mających status działacza opozycji antykomunistycznej lub osoby represjonowanej z powodów politycznych.



Należy oczekiwać, że w 2024 roku wartość miernika spadnie o ok. 2 tys. osób w porównaniu do roku bazowego. Utrzymanie się dotychczasowych tendencji spowoduje dalszy spadek miernika w latach 2025-2027.

## Zadanie 13.4.W Wspieranie rodziny

### ZADANIE PRIORYTETOWE

Polityka rodzinna jest priorytetem w kontekście wyzwań demograficznych stojących przed Polską. Główne zamierzenia tej polityki to: stworzenie polskim rodzinom warunków zachęcających do podejmowania decyzji o rodzicielstwie oraz ograniczenie ubóstwa rodzin wychowujących dzieci. Polityka rodzinna ukierunkowana na ograniczenie ubóstwa i przeciwdziałanie pogłębiającej się zapaści demograficznej to przede wszystkim inwestycja w przyszłość. Dobrze prowadzona przyczynia się do budowania kapitału ludzkiego i pełniejszego wykorzystania potencjału społeczeństwa. W ramach zadania ze środków publicznych wypłacane są świadczenia mające na celu wsparcie rodzin posiadających dzieci, jak również świadczenia z funduszu alimentacyjnego, wypłacane w zastępstwie alimentów. Rozwijany jest system wsparcia rodzin w zakresie funkcji socjalnej, wychowawczej i opiekuńczej poprzez tworzenie zróżnicowanych form opieki nad dziećmi do lat 3. W ramach zadania realizowany jest program dla rodzin wielodzietnych, którego celem jest nie tylko bezpośrednie wsparcie rodzin, ale również promowanie modelu rodziny wielodzietnej. Wsparcie państwa dotyczy także kobiet w ciąży. Prowadzona jest profilaktyka i doskonalone są metody pracy z rodziną, upowszechnia się rodzinne formy pieczy zastępczej nad dzieckiem, jak również dąży się do poprawy standardów w istniejących placówkach opiekuńczo-wychowawczych, które udzielają pomocy dzieciom pozbawionym częściowo lub całkowicie opieki rodzicielskiej. Prowadzone są również działania mające na celu wykonywanie zadań z zakresu przysposobienia krajowego, jak i międzynarodowego poprzez organizowanie i prowadzenie ośrodków adopcyjnych.

Zadanie realizują: **Ministerstwo Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej**, Wojewodowie.

Celami określonymi dla zadania są:

- **Systemowe wsparcie rodzin w funkcji socjalnej, wychowawczej, opiekuńczej i edukacyjnej;**
- **Promocja rodziny.**

Prognozowana skonsolidowana kwota wydatków na realizację zadania w latach 2025-2027 wynosi **17,00** mld zł, w tym **planowana skonsolidowana kwota wydatków na 2025 r. wynosi 15,48** mld zł.

Do pomiaru stopnia realizacji zadania wykorzystywane będą następujące mierniki:

Zasięg ubóstwa relatywnego wśród dzieci 0-17 (w %)*	Bazowa	Planowane wartości miernika		
		2025 r.	2026 r.	2027 r.
	14,3	14,3	14,3	14,3

\*Zmiana miernika od 2025 roku.

#### Komentarz:

Minister ds. rodziny realizuje szereg działań skierowanych do rodzin z dziećmi zarówno o charakterze powszechnym (program: „Rodzina 800+”, „Dobry start”), jak też działania skierowane do konkretnych

grup, np.: rodzin z dziećmi w wieku do lat 3 („Aktywny Rodzic”, „Aktywny Maluch 2022-2029”), rodzin znajdujących się w trudnej sytuacji ekonomicznej (świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego), rodzin z trudnościami w sferze opiekuńczej (piecza zastępcza) oraz rodzin z dziećmi niepełnosprawnymi (m.in. świadczenia pielęgnacyjne, zasiłki pielęgnacyjne).

Wszystkie te działania mają istotny wpływ na sytuację ekonomiczną rodzin z dziećmi i wspierają funkcję opiekuńczą i wychowawczą rodzin w taki sposób, aby zasięg ubóstwa relatywnego nie zwiększał się, a w miarę możliwości ulegał obniżeniu.

Ryzykiem nieosiągnięcia zakładanych wartości jest wpływ szeregu czynników, których możliwość ograniczenia często znajduje się poza kompetencją ministra ds. rodziny (np. zmiana koniunktury gospodarczej, zmiana sytuacji międzynarodowej w bliskim sąsiedztwie RP). Przy czym w przypadku nie osiągnięcia zakładanej wartości miernika minister ds. rodziny dokona analizy przyczyn i możliwości podjęcia działań/kreowania polityki rodzinnej, by sytuacja rodzin z dziećmi była stabilna, a wskaźnik relatywnego ubóstwa w grupie dzieci 0-17 lat przyjmował oczekiwane, tj. jak najniższe, wartości.

<b>Wskaźnik dostępności miejsc opieki dla dzieci w wieku 12-35 miesięcy (w %)*</b>	Bazowa	Planowane wartości miernika		
		2025 r.	2026 r.	2027 r.
	36	51,9	61,6	63,5

\*Zmiana miernika od 2025 roku.

#### **Komentarz:**

Zakładany wzrost wartości miernika w kolejnych latach będzie wynikiem wzrostu liczby miejsc opieki dla dzieci w wieku 12-35 miesięcy jako efekt realizacji „Programu rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 Aktywny Maluch 2022–2029”, poprzez stałe wsparcie podmiotów prowadzących instytucje opieki, ze szczególnym uwzględnieniem gmin bez dostępu do jakiegokolwiek wczesnodziecięcej formy opieki nad dzieckiem, a także wdrożenie świadczeń wynikających z ustawy o wspieraniu rodziców w aktywności zawodowej oraz w wychowaniu dziecka – „Aktywny Rodzic”. Osiągnięcie wskazanych wartości miernika uzależnione jest m.in. od postaw podmiotów tworzących miejsca opieki (samorządy, sektor prywatny) w odniesieniu do potrzeby tworzenia miejsc opieki. Jednocześnie rodzice dzieci w wieku 12-35 miesięcy mają wybór jednego z trzech form wsparcia w zakresie opieki nad dzieckiem w wieku do lat 3, z czego jedna jest związana z wyborem opieki w formie instytucjonalnej. W momencie wyczerpania się popytu na instytucjonalne formy opieki może nastąpić ustabilizowanie się wartości miernika.

Przewiduje się bieżącą ocenę dynamiki wartości miernika, i potencjalną aktualizację programów wspierających samorządy w tworzeniu nowych miejsc opieki.

<b>Liczba zrealizowanych/przeprowadzonych działań promocyjnych mających na celu promocję rodziny</b>	Bazowa	Planowane wartości miernika		
		2025 r.	2026 r.	2027 r.
	2	4	4	4

#### **Komentarz:**

Wskaźnik zdefiniowany jest jako liczba działań (inicjatyw, programów, projektów ukierunkowanych na zwiększenie dzietności rodzin oraz liczby miejsc w rodzinnej formie pieczy zastępczej) inicjowanych przez MRPiPS lub we współpracy z innymi podmiotami, na rzecz promocji rodziny. Podejmowane działania oddziałują bezpośrednio, bądź pośrednio na opinię społeczną, podnosząc świadomość w tym zakresie.

W 2025 r. planuje się realizację:

- Kampanii społecznej wspierającej rozwój rodzinnej formy pieczy zastępczej,
- Programu wsparcia rozwoju rodzinnej pieczy zastępczej,
- Kampanii społecznej wspierającej rodzicielstwo,
- Programu promującego rodzicielstwo.

## Zadanie 13.5.W Ekonomia społeczna

Podstawowe znaczenie w realizacji zadania ma tworzenie warunków dla wzmocnienia sektora ekonomii społecznej (w szczególności w zakresie aktywizacji oraz reintegracji społecznej i zawodowej osób zagrożonych wykluczeniem społecznym oraz zapewniania obywatelom dostępu do efektywnych i wysokiej jakości usług społecznych), w tym przez wejście w życie ustawy z dnia 5 sierpnia 2022 r. o ekonomii społecznej wraz z rozporządzeniami Ministra Rodziny i Polityki Społecznej oraz aktualizację i realizację Krajowego Programu Rozwoju Ekonomii Społecznej do 2030 roku. Ekonomia Solidarności Społecznej (KPRES), stanowiącego kluczowy dokument o charakterze operacyjno-wdrożeniowym, określający kompleksowe założenia polityki rządu w zakresie wspierania rozwoju ww. sektora.

W ramach ww. zadania sprawowany jest również nadzór nad fundacjami oraz koordynacja współpracy z organizacjami pozarządowymi w obszarze rodziny i zabezpieczenia społecznego.

Zadanie realizują: **Ministerstwo Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej**, Ministerstwo Funduszy i Polityki Regionalnej, Wojewodowie.

Celami określonymi dla zadania są:

- **Zwiększenie udziału obywateli i organizacji pozarządowych w życiu publicznym;**
- **Zwiększenie aktywności społecznej i zawodowej osób zagrożonych wykluczeniem społecznym poprzez instrumenty ekonomii społecznej.**

Prognozowana skonsolidowana kwota wydatków na realizację zadania w latach 2025-2027 wynosi **0,06** mld zł, w tym planowana skonsolidowana kwota wydatków na 2025 r. wynosi **0,02** mld zł.

Do pomiaru stopnia realizacji zadania wykorzystywane będą następujące mierniki:

<b>Liczba organizacji pozarządowych w Polsce (w szt.)</b>	Bazowa	Planowane wartości miernika		
		2025 r.	2026 r.	2027 r.
	137 tys.	149 tys.	155 tys.	161 tys.

### Komentarz:

Organizacje pozarządowe jako podmioty ekonomii społecznej, poprzez działalność gospodarczą i działalność pożytku publicznego, służą reintegracji zawodowej i społecznej osób zagrożonych wykluczeniem społecznym, tworzeniu miejsc pracy, świadczeniu usług społecznych użyteczności publicznej (na rzecz interesu ogólnego) oraz rozwojowi lokalnemu. Ministerstwo Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej tworzy ramy instytucjonalne i prawne dla funkcjonowania sektora ekonomii społecznej oraz podejmuje działania na rzecz jej rozwoju, a poprzez to wpływa na wzrost liczby tych podmiotów. Miernik pozwala określić poziom zaangażowania organizacji pozarządowych w życie publiczne. Wartość miernika świadczy o zapotrzebowaniu na działania organizacji pozarządowych oraz o gotowości do formalizowania działań osób aktywnych w życiu publicznym.

Aktualna sytuacja społeczno-gospodarcza może wpływać na dynamikę powstawania organizacji pozarządowych w kolejnych latach, a co za tym idzie wpływać na wartości ww. miernika – we wskazanym wyżej horyzoncie czasowym szacuje się średni roczny wzrost liczby zarejestrowanych organizacji pozarządowych w Polsce o 6 tys. szt.

<b>Liczba miejsc pracy utworzonych przy wsparciu środków publicznych w podmiotach ekonomii społecznej (w szt.)</b>	Bazowa	<b>Planowane wartości miernika</b>		
		2025 r.	2026 r.	2027 r.
	1.287	2.000	2.000	2.000

**Komentarz:**

Wartość docelowa miernika jest prognozą stanowiącą sumę przewidywanej liczby miejsc pracy jakie powstaną w poszczególnych latach w ramach środków z EFS+ oraz prognozowanej liczby miejsc pracy jakie powstaną w poszczególnych latach ze środków Funduszu Pracy i Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych (w ramach dostępnych instrumentów wsparcia). Miernik koresponduje z celem przyporządkowanym do zadania, pozwala określić poziom skuteczności działań realizowanych na rzecz rozwoju ekonomii społecznej, mającej na celu w szczególności aktywizację społeczną i zawodową osób zagrożonych wykluczeniem społecznym – mierzoną za pomocą liczby miejsc pracy utworzonych w podmiotach ekonomii społecznej.

Wsparcie dla podmiotów ekonomii społecznej (PES) udzielane jest w zależności od ich potrzeb. Na wartość miernika w kolejnych latach będą miały wpływ potrzeby PES, jak również wysokość środków przeznaczonych na finansowanie ekonomii społecznej w ramach bieżącej perspektywy finansowej na lata 2021-2027, EFS+, a także w ramach realizacji Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększania Odporności (KPO) oraz programów dotyczących m.in. PES, a finansowanych z budżetu państwa np. programów resortowych i rządowych.

Mając na uwadze dane dotyczące liczby miejsc pracy utworzonych w PES w latach ubiegłych, a także obowiązujące obecnie i spodziewane w kolejnych latach uwarunkowania mające wpływ na powstawanie nowych miejsc pracy w PES, w tym dostępne instrumenty wsparcia dla PES, we wskazanym wyżej horyzoncie czasowym szacuje się utworzenie w każdym kolejnym roku 2 tys. miejsc pracy.

## Funkcja 14.

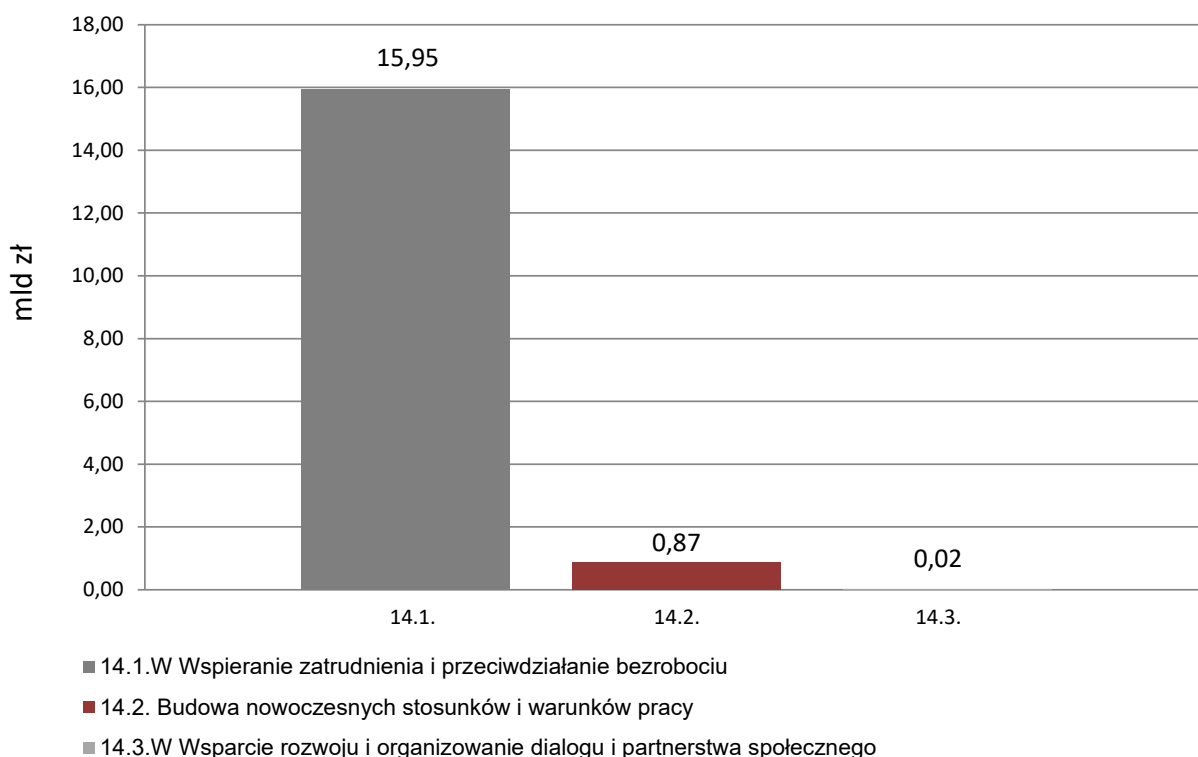
### Rynek pracy

Podstawowym zadaniem w ramach funkcji jest wspieranie zatrudnienia i przeciwdziałanie bezrobociu. Celem polityki państwa jest zwiększanie aktywności zawodowej – dążenie (poprzez działalność instytucji rynku pracy) do pełnego i produktywnego zatrudnienia, rozwoju zasobów ludzkich, osiągnięcia wysokiej jakości pracy, wzmocnienia integracji oraz solidarności społecznej i zwiększenia mobilności, a także wyrównywania szans kobiet i mężczyzn na rynku pracy. W ramach funkcji stosowane są instrumenty z zakresu zatrudniania i rehabilitacji zawodowej osób niepełnosprawnych.

Państwo prowadzi również działalność na rzecz poprawy bezpieczeństwa i higieny pracy oraz rozwoju instytucji dialogu społecznego.

### Skonsolidowana kwota wydatków na funkcję 14. w 2025 r.

**16,84 mld zł**



Skonsolidowane kwoty wydatków na poszczególne funkcje nie obejmują kwot zawartych w rezerwach celowych, które zostały ujęte w ramach funkcji 4. Zarządzanie finansami państwa i mieniem państwowym. Zgodnie z przyjętym rozwiązaniem, na etapie wykonania ustawy budżetowej kwoty otrzymane z rezerw celowych są przenoszone do odpowiednich funkcji państwa.

## Zadanie 14.1.W Wspieranie zatrudnienia i przeciwdziałanie bezrobociu

### ZADANIE PRIORYTETOWE

Zadanie ma na celu m.in. zmniejszanie zjawiska bezrobocia, ale również włączanie na rynek pracy osób dotąd biernych zawodowo. Jest realizowane poprzez wspieranie i modernizację (koordynację i podnoszenie jakości funkcjonowania) publicznych służb zatrudnienia, a także zapewnienie skutecznego i efektywnego nadzoru nad działalnością tych służb i przestrzeganiem standardów realizacji usług na rynku pracy. Wśród zadań o charakterze systemowym znajdują się też m.in. tworzenie ram prawnych rynku pracy oraz opracowywanie regulacji prawnych w zakresie stosunków pracy, a także przygotowanie i realizacja programów na rzecz promocji zatrudnienia i łagodzenia skutków bezrobocia oraz aktywizacji zawodowej. Ponadto, opracowywane i wdrażane są rozwiązania z zakresu zarządzania migracjami, które odpowiadają potrzebom rynku pracy. Udzielana jest pomoc w powrocie i wchodzeniu na rynek pracy. W zakresie zadania ujęte zostało także finansowanie zasiłków i świadczeń dla osób bezrobotnych. Powyższy zakres działań uzupełnia realizacja założeń dotyczących przeciwdziałaniu marginalizacji i wykluczeniu społecznemu wkraczającej na rynek pracy młodzieży. Szczególna aktywność państwa w tym obszarze zorientowana jest na aktywizację zawodową osób niepełnosprawnych.

Zadanie realizują: **Ministerstwo Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej**, Ministerstwo Obrony Narodowej, Ministerstwo Funduszy i Polityki Regionalnej, Wojewodowie, Fundusz Pracy, Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych.

Celami określonymi dla zadania są:

- Zapewnienie wsparcia osobom bezrobotnym w powrocie na rynek pracy oraz osobom biernym zawodowo w wejściu lub powrocie na rynek pracy;
- Przygotowanie młodzieży do aktywnego i skutecznego poruszania się po rynku pracy;
- Zwiększenie zatrudnienia osób niepełnosprawnych.

Prognozowana skonsolidowana kwota wydatków na realizację zadania w latach 2025-2027 wynosi **50,57** mld zł, w tym planowana skonsolidowana kwota wydatków na 2025 r. wynosi **15,95** mld zł.

Do pomiaru stopnia realizacji zadania wykorzystywane będą następujące mierniki:

Wskaźnik zatrudnienia osób w wieku produkcyjnym (w %)*	Bazowa	Planowane wartości miernika		
		2025 r.	2026 r.	2027 r.
	78,9	79,3	79,5	79,7

\*Zmiana miernika od 2025 roku.

#### Komentarz:

Wskaźnik dotyczy procentowego udziału osób pracujących w wieku produkcyjnym (18-59/64 lata) w liczbie ludności w tym wieku i wyliczany jest w oparciu o Badanie Aktywności Ekonomicznej Ludności (BAEL). Wskaźnik jest kluczowy dla zaprezentowania stopnia zatrudnienia społeczeństwa. Odzwierciedla działania dotyczące tworzenia ram prawnych rynku pracy oraz opracowywania regulacji prawnych w zakresie stosunków pracy, a także przygotowania i realizacji programów na rzecz promocji zatrudnienia i łagodzenia skutków bezrobocia oraz aktywizacji zawodowej i włączania na rynek pracy osób biernych zawodowo. Minister właściwy ds. pracy wpływa na osiągnięcie miernika poprzez kreowanie rozwiązań prawnych, tworzenie i rekomendowanie narzędzi, metod pracy, przy

czym na wartość docelową miernika wpływać może szereg paramentów, w tym m.in. rozwój technologiczny, jak też autonomizacja.

<b>Liczba osób w wieku 15-25 lat objętych formami wsparcia, w ramach rozwoju zawodowego, oferowanymi przez OHP</b>	Bazowa	Planowane wartości miernika		
		2025 r.	2026 r.	2027 r.
	76.271	60.000	60.000	60.000

**Komentarz:**

Wartości docelowe miernika określono na podstawie planów i prognoz sporządzonych na najbliższe 3 lata, uwzględniając m.in. następujące czynniki:

- liczbę uczestników jednostek opiekuńczo-wychowawczych OHP i absolwentów tych jednostek na terenie województwa,
- liczbę młodzieży w wieku 15-25 lat na terenie województwa,
- lokalne prognozy dotyczące rynku pracy – liczba pracodawców, przewidywana liczba ofert pracy, perspektywy współpracy z pracodawcami w zakresie praktyk i zatrudnienia młodych ludzi.

W ramach doradztwa zawodowego w OHP wzięto pod uwagę liczbę młodych ludzi, którym udzielana będzie pomoc w wyborze odpowiedniego zawodu lub miejsca pracy oraz pomoc w planowaniu rozwoju kariery zawodowej. Doradcy zawodowi będą udzielać informacji o zawodach i możliwości szkolenia oraz kształcenia, jak również porad z wykorzystaniem standaryzowanych metod ułatwiających wybór zawodu i określających predyspozycje, kompetencje i uzdolnienia zawodowe. Realizacja powyższych wartości miernika – w wymiarze społecznym – polega na zapewnieniu młodzieży OHP, jak i spoza OHP, warunków do świadomego zaplanowania kariery zawodowej, zapewnienia dostępu do ofert pracy oraz możliwości podnoszenia kwalifikacji. Działania te zmierzają do zapobiegania bezrobociu i wykluczeniu społecznemu wśród młodzieży. Miernik pozwala na określenie liczby osób (młodzież OHP, młodzież zewnętrzna), które faktycznie skorzystały ze wsparcia OHP w obszarze rozwoju zawodowego – usług doradztwa zawodowego, pośrednictwa pracy i szkoleń zawodowych. Tym samym miernik odzwierciedla do ilu osób dociera OHP, dostosowując rodzaj i intensywność wsparcia do ich potrzeb.

Przy powyższym planowaniu uwzględniono również czynniki demograficzne, a także te wynikające ze zmian w systemie oświaty. Wielu uczestników OHP, którzy ukończyli kształcenie zawodowe w cyklu 3-letnim, nabyli kwalifikacje zawodowe potwierdzone pozytywnym zdaniem egzaminów zawodowych i powinni czuć się pełnoprawnymi uczestnikami rynku pracy, w momencie ukończenia nauki nie są pełnoletni. Szacuje się, iż w tym roku i następnym niepełnoletnich wychowanków OHP kończących naukę będzie ponad 6 tys.

<b>Wskaźnik zatrudnienia osób niepełnosprawnych w wieku produkcyjnym (w %)</b>	Bazowa	Planowane wartości miernika		
		2025 r.	2026 r.	2027 r.
	31,7	32,2	32,5	32,7

**Komentarz:**

Miernik pochodzi z Badania Aktywności Ekonomicznej Ludności (BAEL) realizowanego przez Główny Urząd Statystyczny w odstępach kwartalnych. BAEL jest ankietowym badaniem reprezentacyjnym – przeprowadzanym na losowo wybranej próbie. Metodologia badania BAEL: dobór próby, sposób uogólniania wyników, częstotliwość badania, są zgodne z zaleceniami Eurostatu – urzędu statystycznego Unii Europejskiej. Po zmianach w metodologii BAEL, od 2021 roku badanie dostarcza danych dotyczących osób niepełnosprawnych w wieku 16-89 lat, które pozwalają na określenie ich poziomu aktywności zawodowej, zatrudnienia i bezrobocia. Miernik obrazuje zmiany w zakresie poziomu zatrudnienia osób niepełnosprawnych w wieku produkcyjnym, w tym wzrost udziału pracujących osób niepełnosprawnych w tym wieku. Zgodnie z założeniami przyjętymi w Strategii na rzecz Osób z Niepełnosprawnościami 2021-2030 planowany jest wzrost wskaźnika zatrudnienia osób niepełnosprawnych w wieku produkcyjnym do poziomu 40% do 2030 roku.

## Zadanie 14.2. Budowa nowoczesnych stosunków i warunków pracy

Realizacja tego zadania polega głównie na działaniach państwa, które mają poprawić bezpieczeństwo i warunki pracy oraz umożliwiają ochronę praw pracowniczych. W szczególności działania te polegają na dostosowywaniu regulacji i instytucji rynku pracy do zmieniających się warunków społeczno-gospodarczych, poprawie bezpieczeństwa i warunków pracy, a także na działalności legislacyjnej w zakresie stosunków pracy, w tym wynagrodzeń, świadczeń pracowniczych i zapewnieniu bezpiecznych i higienicznych warunków pracy. Ponadto, realizacja zadania umożliwia ochronę i zaspokojenie podstawowych roszczeń pracowniczych w przypadku niemożności ich zaspokojenia przez pracodawcę z powodu jego niewypłacalności oraz ochronę praw innych osób wykonujących pracę. Zadanie obejmuje również działalność nadzorczą-kontrolną realizowaną przez Państwową Inspekcję Pracy, której celem jest doprowadzenie warunków pracy w kontrolowanych zakładach do stanu zgodnego z przepisami prawa pracy oraz działalność informacyjno-promocyjną, w tym programy prewencyjne i kampanie informacyjne adresowane do osób oraz podmiotów zainteresowanych poprawą bezpieczeństwa i warunków pracy.

Zadanie realizują: **Ministerstwo Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej, Państwowa Inspekcja Pracy, Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych.**

Celami określonymi dla zadania są:

- **Zabezpieczenie wypłaty świadczeń pracowniczych;**
- **Doprowadzenie warunków pracy w kontrolowanych zakładach do zgodności z przepisami prawa pracy.**

Prognozowana skonsolidowana kwota wydatków na realizację zadania w latach 2025-2027 wynosi **2,77** mld zł, w tym planowana skonsolidowana kwota wydatków na 2025 r. wynosi **0,87** mld zł.

Do pomiaru stopnia realizacji zadania wykorzystywane będą następujące mierniki:

<b>Liczba osób, którym wypłacono świadczenia z Funduszu Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych</b>	Bazowa	Planowane wartości miernika		
		2025 r.	2026 r.	2027 r.
	9.012	8.240	9.340	9.140

### Komentarz:

Podstawowym celem Funduszu Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych jest zaspokojenie roszczeń pracowniczych w sytuacji, gdy niemożliwym jest ich zaspokojenie przez niewypłacalnego pracodawcę. Fundusz jest gwarantem terminowego i racjonalnego wydatkowania środków publicznych. Prognozowana wartość stosowanego miernika może nie zostać osiągnięta, w przypadku dobrej kondycji finansowej podmiotów gospodarczych, co przekłada się na zmniejszenie liczby osób, którym wypłacane są świadczenia pracownicze niezaspokojone przez niewypłacalnych pracodawców.

<b>Odsetek kontroli zakończonych wydaniem nakazu (decyzji administracyjnej) w związku ze stwierdzonymi naruszeniami przepisów prawa pracy (w %)</b>	Bazowa	Planowane wartości miernika		
		2025 r.	2026 r.	2027 r.
	61,70	61	61	61



### **Komentarz:**

Miernik obrazuje stan przestrzegania prawa pracy w podmiotach kontrolowanych przez Państwową Inspekcję Pracy. Zakłada się, na podstawie analizy wieloletnich danych dotyczących dotychczasowej działalności kontrolnej oraz aktualnej oceny stanu praworządności w ww. zakresie, że wartości docelowe miernika w najbliższych latach nie ulegną zmianie. Przyjęte wartości miernika oznaczają wysoki poziom efektywności i skuteczności w zakresie realizacji celu – doprowadzenia warunków pracy do zgodności z przepisami prawa pracy, w szczególności przepisami bezpieczeństwa i higieny pracy oraz przepisami dotyczącymi wypłaty wynagrodzeń i innych świadczeń wynikających ze stosunku pracy.

Kontrola inspektora pracy polega na ocenie stanu faktycznego w zakresie realizacji obowiązków pracodawców i osób zatrudniających wobec pracowników i pracobiorców.

W przypadku stwierdzenia nieprawidłowości dotyczących prawa pracy, w tym bezpieczeństwa i higieny pracy oraz legalności zatrudnienia inspektor pracy wydaje środki prawne przewidziane ustawą o Państwowej Inspekcji Pracy tj.: nakazy, zawierające decyzje administracyjne (także ustne) oraz wystąpienia i polecenia. Liczba wydanych podczas kontroli środków prawnych świadczy o poziomie przestrzegania prawa w pojedynczym podmiocie kontrolowanym, branży lub w skali całego kraju – na podstawie wszystkich kontroli przeprowadzanych przez PIP w danym roku, zgodnie z Programem działania, przyjmowanym przez Radę Ochrony Pracy oraz Komisję do Spraw Kontroli Państwowej.

Miernik wyliczany jest na podstawie informacji wprowadzanych do systemów bazodanowych Urzędu. System informatyczny generuje informacje niezbędne do wyliczenia miernika uwzględniając środki prawne wydane w trakcie i po kontroli, w podziale na decyzje administracyjne, wystąpienia i polecenia – przy uwzględnieniu poszczególnych jednostek organizacyjnych PIP i w skali całego Urzędu.

Ryzyko niewykonania wartości miernika lub jego przekroczenia w danym roku może potencjalnie wynikać np. z osłabienia kondycji konkretnego sektora gospodarki lub korzystania przez podmioty zatrudniające z atypowych form zatrudnienia. Wymienione czynniki mogą spowodować wzrost nieprzeprzegania prawa pracy, w szczególności brak lub nieterminowe wypłacanie należności ze stosunku pracy lub wynagrodzenia przewidzianego stawką godzinową w przypadku umów cywilnoprawnych, ewentualnie wypłacanie ich

w zaniżonej wysokości. Poszukiwanie przez przedsiębiorców oszczędności w prowadzeniu działalności gospodarczej może także generować pogorszenie poziomu bezpieczeństwa pracy, na skutek nieprzeznaczania niezbędnych środków finansowych na zapewnianie bezpiecznych i higienicznych warunków pracy.

Niewykonanie zaplanowanej wartości miernika może także wynikać z nieprzeprzegania przez podmioty kontrolowane przepisów prawa pracy, w tych obszarach, które regulowane są przez inspektorów pracy innymi środkami prawnymi, niż decyzje administracyjne.

### **Zadanie 14.3.W Wsparcie rozwoju i organizowanie dialogu i partnerstwa społecznego**

Realizacja zadania prowadzona jest poprzez wsparcie dialogu i partnerstwa społecznego, w szczególności związków zawodowych i organizacji pracodawców, a także pomocy w zakresie rozwiązywania sporów zbiorowych, mediacji oraz społecznej odpowiedzialności przedsiębiorstw. Zadanie ukierunkowane jest na rozwój i promocję dialogu społecznego w różnych formach, jako jednego z najbardziej efektywnych modeli tworzenia polityk publicznych państwa, polegającego na szerokiej partycypacji społecznej. Dialog społeczny umożliwia większą, społeczną akceptację rozwiązań, a tym samym większą stabilność stanowionego prawa. W ramach tego zadania kształtowane są również formy rozwiązań w zakresie zbiorowego prawa pracy oraz prowadzona jest lista mediatorów i monitoring konfliktów społecznych.

Zadanie realizują: **Ministerstwo Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej**, Wojewodowie.

Celem określonym dla zadania jest: **zwiększanie roli dialogu i partnerstwa społecznego w rozwiązywaniu problemów społeczno-gospodarczych.**

Prognozowana skonsolidowana kwota wydatków na realizację zadania w latach 2025-2027 wynosi **0,06** mld zł, w tym **planowana skonsolidowana kwota wydatków na 2025 r. wynosi 0,02** mld zł.

Do pomiaru stopnia realizacji zadania wykorzystywany będzie następujący miernik:

<b>Liczba podmiotów administracji publicznej i spoza niej, w tym partnerów społeczno-gospodarczych, z którymi utrzymywana jest współpraca w obszarze rozwoju dialogu i partnerstwa społecznego (w szt.)</b>	Bazowa	Planowane wartości miernika		
		2025 r.	2026 r.	2027 r.
	441	445	445	445

**Komentarz:**

Dialog społeczny może być efektywny i skuteczny, jeśli prowadzony jest z udziałem jak największej liczby podmiotów – w tym przypadku, liczba nie jest jedynie ilościowym odzwierciedleniem wykonania zadania, ale wskazuje również na jego jakość. Współpraca wspierająca rolę dialogu społecznego pozwala kształtować sytuację społeczno-gospodarczą w wielu aspektach, m.in. wpływa na: stosunki pracy poprzez wypracowanie rozwiązań z zakresu prawa pracy i rynku pracy, na kształtowanie właściwych relacji na linii pracodawca-pracownik (porozumienia, rady pracownicze i rozwiązywanie konfliktów), jak też na zachowanie pokoju społecznego w przypadkach konfliktowych i kryzysowych. Przyjęty miernik uwzględnia specyfikę dialogu społecznego, którego efekty są wielopłaszczyznowe oraz jest najbardziej optymalny w zakresie opisywania realizowanych zadań.

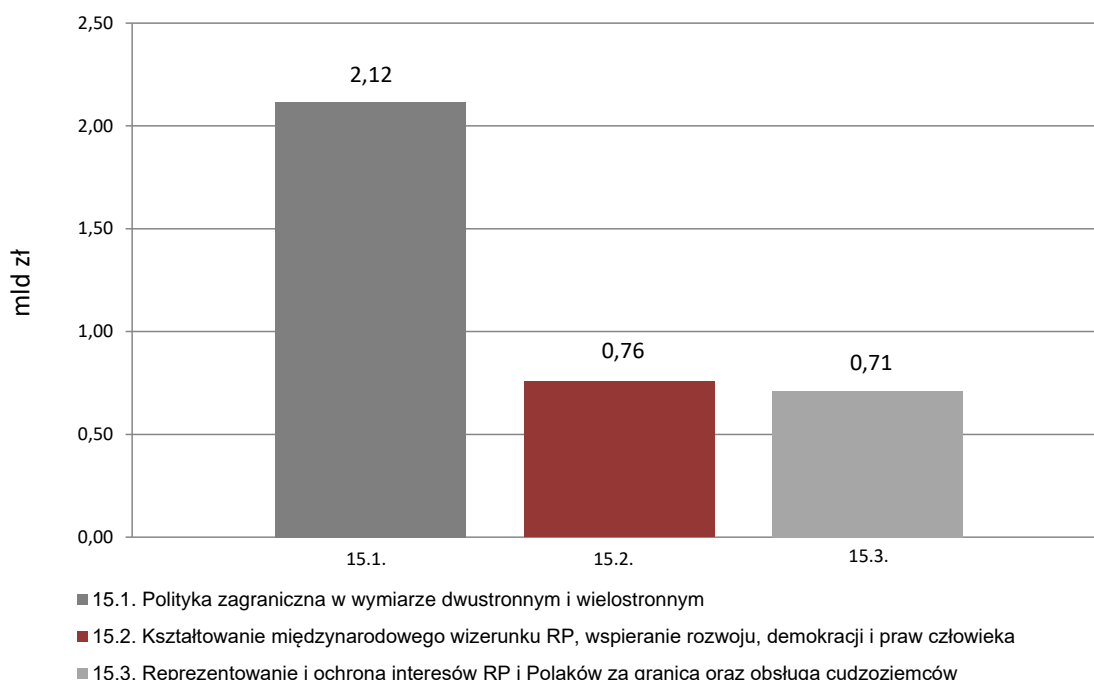
## Funkcja 15.

### Polityka zagraniczna

Funkcja obejmuje relacje Rzeczypospolitej Polskiej z innymi państwami oraz z organizacjami międzynarodowymi. Działalność w tym obszarze ma na celu identyfikację oraz ochronę interesów Polski w środowisku międzynarodowym. Do priorytetów polskiej polityki zagranicznej zaliczyć należy zapewnienie Rzeczypospolitej Polskiej bezpieczeństwa (z uwzględnieniem także bezpieczeństwa ekonomicznego), możliwości rozwoju oraz umacnianie znaczenia w wymiarze międzynarodowym. Funkcja obejmuje koordynację polityki zagranicznej państwa, reprezentowanie Rzeczypospolitej Polskiej w stosunkach międzynarodowych oraz ochronę polskich obywateli i osób prawnych za granicą. Istotne znaczenie mają działania na rzecz kształtowania pozytywnego wizerunku Polski m.in. poprzez wspieranie promocji polskiej gospodarki za granicą, promocję kultury i dziedzictwa narodowego za granicą oraz działania na rzecz rozwoju demokracji i promocji praw człowieka na świecie, a także udział Rzeczypospolitej Polskiej w międzynarodowej współpracy rozwojowej.

#### Skonsolidowana kwota wydatków na funkcję 15. w 2025 r.

**3,58 mld zł**



Skonsolidowane kwoty wydatków na poszczególne funkcje nie obejmują kwot zawartych w rezerwach celowych, które zostały ujęte w ramach funkcji 4. *Zarządzanie finansami państwa i mieniem państwowym*. Zgodnie z przyjętym rozwiązaniem, na etapie wykonania ustawy budżetowej kwoty otrzymane z rezerw celowych są przenoszone do odpowiednich funkcji państwa.

## **Zadanie 15.1. Polityka zagraniczna w wymiarze dwustronnym i wielostronnym**

### **ZADANIE PRIORYTETOWE**

Zadanie obejmuje działalność państwa na rzecz realizacji interesów Polski w ramach dwustronnych i wielostronnych stosunków w wymiarze politycznym, bezpieczeństwa oraz gospodarczym. Jest ono realizowane poprzez współdziałanie z innymi państwami, a także udział Polski we współpracy na forum organizacji międzynarodowych, w szczególności Sojuszu Północnoatlantyckiego, kluczowego dla zagwarantowania bezpieczeństwa państwu polskiemu i jego obywatelom, Organizacji Bezpieczeństwa i Współpracy w Europie, Organizacji Narodów Zjednoczonych i organizacji wyspecjalizowanych systemu Narodów Zjednoczonych, Rady Europy, Unii Europejskiej, Organizacji Współpracy Gospodarczej i Rozwoju, międzynarodowych instytucji finansowych (np. Grupy Banku Światowego, EBI, BRRE, EBOR i MFW), a także innych działań na rzecz umiędzynarodowienia gospodarki w celu zapewnienia jej odporności na ryzyka wynikające z globalnej konkurencyjności i potencjalne zagrożenia o charakterze globalnym. Prowadzona jest koordynacja działań administracji rządowej w zakresie polskiej polityki zagranicznej, zarówno w kontekście kształtowania kierunków jej rozwoju, jak też w odniesieniu do umów międzynarodowych i problematyki prawnomiędzynarodowej. Istotnymi obszarami działalności ujętymi w ramach zadania są: kształtowanie i koordynacja polityki RP w Unii Europejskiej w odniesieniu do spraw członkostwa Polski w UE (w tym koordynacja udziału Polski w procesie decyzyjnym UE, udział Polski w posiedzeniach Rady Europejskiej, Rady UE, współpraca z instytucjami UE, obsługa prawna zadań wynikających z tego członkostwa, Prezydencja Polski w Radzie UE w I połowie 2025 r.), umacnianie bezpieczeństwa zewnętrznego Rzeczypospolitej Polskiej (w tym bezpieczeństwa politycznego i wojskowego, jak też ekonomicznego, technologicznego, energetycznego, surowcowego oraz ekologicznego, a także zagwarantowanie bezpieczeństwa placówek zagranicznych Rzeczypospolitej Polskiej). W zakresie zadania ujęto również działania związane ze wspieraniem dwustronnej i wielostronnej współpracy gospodarczej, w tym również w kontekście dyplomacji ekonomicznej zdefiniowanej w obrębie właściwości kompetencyjnej MSZ.

Zadanie realizują: **Ministerstwo Spraw Zagranicznych, Kancelaria Prezesa Rady Ministrów**, Kancelaria Senatu, Ministerstwo Cyfryzacji, Ministerstwo Obrony Narodowej, Ministerstwo Edukacji Narodowej, Polski Instytut Spraw Międzynarodowych.

Celami określonymi dla zadania są:

- **Rozwój dwustronnych i wielostronnych stosunków politycznych i gospodarczych;**
- **Zapewnienie adekwatnej do celów polskiej polityki zagranicznej reprezentacji dyplomatycznej na świecie;**
- **Zapewnienie ochrony interesów Rzeczypospolitej Polskiej na forum Unii Europejskiej.**

Prognozowana skonsolidowana kwota wydatków na realizację zadania w latach 2025-2027 wynosi **6,36** mld zł, w tym planowana skonsolidowana kwota wydatków na 2025 r. wynosi **2,12** mld zł.

Do pomiaru stopnia realizacji zadania wykorzystywane będą następujące mierniki:

<b>Liczba konsultacji politycznych i przedsięwzięć ekonomicznych organizowanych przez MSZ (w szt.)</b>	Bazowa	Planowane wartości miernika		
		2025 r.	2026 r.	2027 r.
	56	68	66	66

**Komentarz:**

Prognoza wartości miernika wynika z planowanego kalendarza wizyt i spotkań członków kierownictwa resortu oraz analizy wydarzeń tego typu w latach poprzedzających okres planistyczny, natomiast źródłem danych do wyliczenia miernika są bazy danych dotyczących konsultacji politycznych i przedsięwzięć ekonomicznych.

Realizacja miernika na poziomie niższym od założonego mogłaby nastąpić w przypadku wystąpienia nieprzewidzianych na etapie planowania czynników zewnętrznych, zdarzeń losowych mających wpływ na przebieg realizacji zadania (np. klęsk żywiołowych, decyzji władz innych państw podejmowanych ze względu na uwarunkowania wewnętrzne, napięć i konfliktów międzynarodowych).

<b>Liczba przedstawicielstw dyplomatycznych RP, stałych przedstawicielstw RP przy organizacjach międzynarodowych oraz innych placówek zagranicznych niebędących urzędami konsularnymi, instytutami polskimi i ośrodkami kultury polskiej (w szt.)</b>	Bazowa	Planowane wartości miernika		
		2025 r.	2026 r.	2027 r.
	107	104	104	104

**Komentarz:**

Miernik odzwierciedla liczbę przedstawicielstw dyplomatycznych RP w świecie (w tym: ambasady, stałe przedstawicielstwa). Na sieć przedstawicielstw RP obecnie składa się 96 ambasad, 9 stałych przedstawicielstw przy organizacjach międzynarodowych oraz 2 placówki zagraniczne niebędące urzędami konsularnymi, instytutami polskimi i ośrodkami kultury polskiej. Dwa stałe przedstawicielstwa: Stałe Przedstawicielstwo RP przy Organizacji Bezpieczeństwa i Współpracy w Europie w Wiedniu oraz Stałe Przedstawicielstwo RP przy organizacjach Narodów Zjednoczonych w Rzymie) zostały zlikwidowane z końcem lipca 2024 r., natomiast Ambasada RP w Republice Sudanu zostanie zlikwidowana z końcem sierpnia 2024 r.

Osiągnięcie zaplanowanego poziomu wykonania miernika zwiększa skuteczność realizacji celów polskiej polityki zagranicznej w obszarze politycznym, bezpieczeństwa i rozwoju społeczno-gospodarczego.

Na przebieg realizacji zadania mogą wpłynąć czynniki zewnętrzne niemożliwe do przewidzenia na etapie planowania (np. klęski żywiołowe, napięcia i konflikty wewnętrzne i międzynarodowe).

<b>Liczba konsultacji politycznych i ekonomicznych organizowanych przez KPRM dotyczących agendy UE na szczepku ministra ds. UE (w szt.)</b>	Bazowa	Planowane wartości miernika		
		2025 r.	2026 r.	2027 r.
	94	90	90	90

**Komentarz:**

Prognozowana liczba konsultacji oparta jest na planowanym kalendarzu wizyt i spotkań ministra ds. UE w KPRM. Uwzględnia dane dotyczące realizacji tego typu wydarzeń w latach poprzednich.

Aktywne uczestnictwo w dyskusjach na forum UE ma kluczowe znaczenie dla ochrony interesów państwa polskiego i obywateli polskich w zakresie politycznym, gospodarczym i społecznym, a także dla zapewnienia adekwatnej pozycji Polski w Europie i na świecie. W ramach zadania prowadzone będą działania związane z przewodnictwem Polski w Radzie UE w I połowie 2025 roku.

Zidentyfikowanymi ryzykami realizacji miernika są potencjalnie: czynniki zewnętrzne i zdarzenia losowe mające wpływ na przebieg realizacji zadania niemożliwe do przewidzenia na etapie planowania (np. zmiany agendy na forum UE, decyzje władz innych państw podejmowane ze względu na uwarunkowania wewnętrzne, napięcia i konflikty międzynarodowe).

## Zadanie 15.2. Kształtowanie międzynarodowego wizerunku RP, wspieranie rozwoju, demokracji i praw człowieka

W ramach zadania państwo realizuje inicjatywy związane z kształtowaniem pozytywnego wizerunku RP za granicą jako wiarygodnego partnera, m.in. poprzez działania dyplomacji w obszarze współpracy rozwojowej, promocji gospodarki, kultury, nauki. Prowadzi działania na rzecz koordynacji aktywności ministerstw i instytucji im podległych w zakresie promocji kraju. Angażuje się na rzecz wspierania rozwoju demokracji, promowania praw człowieka na świecie, a także na rzecz aktywnego udziału Polski w międzynarodowych wysiłkach mających zapewnić zrównoważony rozwój społeczno-gospodarczy na świecie oraz w niesieniu pomocy o charakterze humanitarnym. W celu budowania międzynarodowego dialogu, uzyskania zrozumienia i poparcia dla polskich interesów w wymiarze regionalnym i globalnym oraz wzmocnienia potencjału społeczeństwa obywatelskiego w kraju i za granicą realizuje inicjatywy w zakresie upowszechniania wiedzy o Polsce oraz informowania o polityce zagranicznej naszego kraju.

Zadanie realizują: **Ministerstwo Spraw Zagranicznych**, Ministerstwo Finansów, Polski Instytut Spraw Międzynarodowych.

Celami określonymi dla zadania są:

- Zapewnienie udziału Polski w działaniach na rzecz zrównoważonego rozwoju społeczno-gospodarczego oraz umacniania demokracji i przestrzegania praw człowieka na świecie;
- Kształtowanie i umocnienie pozytywnego wizerunku Polski za granicą.

Prognozowana skonsolidowana kwota wydatków na realizację zadania w latach 2025-2027 wynosi **2,23** mld zł, w tym planowana skonsolidowana kwota wydatków na 2025 r. wynosi **0,76** mld zł.

Do pomiaru stopnia realizacji zadania wykorzystywane będą następujące mierniki:

Stopień realizacji przedsięwzięć rozwojowych oraz promujących demokrację i prawa człowieka (w %)	Bazowa	Planowane wartości miernika		
		2025 r.	2026 r.	2027 r.
	96	93	93	93

### Komentarz:

Przyjęte wartości docelowe miernika uwzględniają dotychczasowe doświadczenia dysponenta, we współpracy z partnerami w kraju i za granicą, dotyczące realizacji działań w obszarze współpracy rozwojowej, promocji demokracji i praw człowieka. Osiągnięcie założonych wartości docelowych miernika będzie równoważne ze skuteczną i sprawną działalnością dysponenta w tym obszarze. Odzwierciedlać będzie również rosnącą rolę i pozycję międzynarodową Polski jako promotora demokracji i praw człowieka.

Na realizację wartości miernika wpływ mogłyby mieć czynniki (ryzyka) o charakterze zewnętrznym, takie jak: zmiany w priorytetach oraz procedurach UE oraz ONZ w zakresie promocji demokracji i praw człowieka, trudne do przewidzenia zdarzenia losowe, m.in. kryzysy polityczno-militarne i społeczne w krajach, w których realizowane są projekty pomocowe.

Liczba pozytywnych relacji medialnych o Polsce inspirowanych działaniami placówek zagranicznych (w szt.)	Bazowa	Planowane wartości miernika		
		2025 r.	2026 r.	2027 r.
	7.788	≥ 4.500	≥ 4.500	≥ 4.500

**Komentarz:**

Planowany poziom wykonania miernika przyjęty został na podstawie analizy dotychczasowej działalności placówek zagranicznych w tym obszarze. Miernik obrazuje liczbę pozytywnych komunikatów dotyczących naszego kraju odzwierciedlając tym samym efektywność i skuteczność działań dysponenta w obszarze budowania i umacniania pozytywnego wizerunku Polski za granicą. Potencjalnymi czynnikami (ryzykami), mogącymi mieć wpływ na niezrealizowanie wartości miernika mogłyby być: ryzyko wynikające ze specyfiki funkcjonowania mediów i uwarunkowań polityki informacyjnej poszczególnych redakcji, działania dezinformacyjne, zmiana uwarunkowań politycznych, gospodarczych, kulturowych i bezpieczeństwa w krajach akredytacji placówki zagranicznej, a także zmiany w sytuacji międzynarodowej, uniemożliwiające terminową i skuteczną realizację przedsięwzięć zaplanowanych przez dysponenta.

**Zadanie 15.3. Reprezentowanie i ochrona interesów RP i Polaków za granicą oraz obsługa cudzoziemców**

Realizacja zadania służy ochronie interesów obywateli polskich za granicą, obejmując jednocześnie sprawy związane z reprezentacją i ochroną interesów międzynarodowych RP. Państwo zapewnia polskim obywatelom i osobom prawnym pomoc i obsługę konsularną za granicą. Realizuje również w placówkach zagranicznych Rzeczypospolitej Polskiej czynności na rzecz cudzoziemców i zagranicznych osób prawnych. W ramach zadania zapewnia się też reprezentację i ochronę interesów RP przed międzynarodowymi organami ochrony praw człowieka oraz wspiera sprawne i terminowe wykonanie orzeczeń i decyzji tych instytucji. Ponadto, działalność dysponenta ma na celu utrzymanie więzi Polonii i Polaków za granicą z ojczyzną poprzez działania o charakterze kulturowym, edukacyjnym, medialnym oraz w zakresie pomocy charytatywnej, a także ochronę praw mniejszości polskich, wspieranie struktur organizacji polonijnych i pomoc w utrzymaniu wykorzystywanej przez nie infrastruktury.

Zadanie realizują: **Ministerstwo Spraw Zagranicznych, Kancelaria Senatu.**

Celami określonymi dla zadania są:

- **Zapewnienie reprezentacji RP w sprawach przed międzynarodowymi organami ochrony praw człowieka obsługiwanych przez Pełnomocnika Ministra Spraw Zagranicznych;**
- **Zapewnienie dostępności usług konsularnych dla obywateli RP i cudzoziemców.**

Prognozowana skonsolidowana kwota wydatków na realizację zadania w latach 2025-2027 wynosi **2,14** mld zł, w tym planowana skonsolidowana kwota wydatków na 2025 r. wynosi **0,71** mld zł.

Do pomiaru stopnia realizacji zadania wykorzystywane będą następujące mierniki:

<b>Relacja liczby postępowań przed międzynarodowymi organami ochrony praw człowieka, w których Pełnomocnik Ministra Spraw Zagranicznych zapewnił reprezentację RP i w których podjęto działanie w imieniu Rządu RP, do liczby wszystkich postępowań przed międzynarodowymi organami ochrony praw człowieka, które leżą w kompetencji Pełnomocnika Ministra Spraw Zagranicznych (w %)</b>	Bazowa	<b>Planowane wartości miernika</b>		
		2025 r.	2026 r.	2027 r.
	100	100	100	100

**Komentarz:**

Miernik odzwierciedla zaangażowanie w reprezentowanie i zapewnienie ochrony interesów RP we wszystkich sprawach przed międzynarodowymi organami ochrony praw człowieka obsługiwanych przez Pełnomocnika Ministra Spraw Zagranicznych.

Zaplanowana wartość wykonania miernika wynika z monitoringu dotychczasowej działalności w tym obszarze.

<b>Liczba urzędów konsularnych RP (w szt.)</b>	Bazowa	<b>Planowane wartości miernika</b>		
		2025 r.	2026 r.	2027 r.
	128	128	128	128

**Komentarz:**

Przyjęty miernik pozwala na ocenę stopnia dostępności usług konsularnych dla obywateli RP i cudzoziemców, poprzez właściwą dyslokację służby konsularnej RP. Polityka państwa dąży do możliwie najbardziej racjonalnego ukształtowania sieci urzędów konsularnych oraz zespołów pracowniczych, dostosowując je do aktualnych potrzeb wynikających ze stanu wzajemnych stosunków z poszczególnymi państwami, liczebności Polonii i organizacji polonijnych, a także natężenia ruchu osobowego. W najbliższym okresie nacisk położony zostanie na wzmocnienie istniejących urzędów konsularnych poprzez podnoszenie kompetencji kadr, poprawę wizerunku i standardów funkcjonowania – w szczególności infrastrukturalnych i informatycznych – polskiej służby konsularnej. Potencjalnymi czynnikami (ryzykami), mogącymi mieć wpływ na niezrealizowanie wartości miernika mogłyby być: nowe konflikty i nasilanie się sytuacji kryzysowych w niektórych krajach urzędowania, dynamicznie zmieniająca się sytuacja polityczna oraz warunki bezpieczeństwa wymuszające decyzje o likwidacji, bądź zawieszeniu działalności urzędów konsularnych.



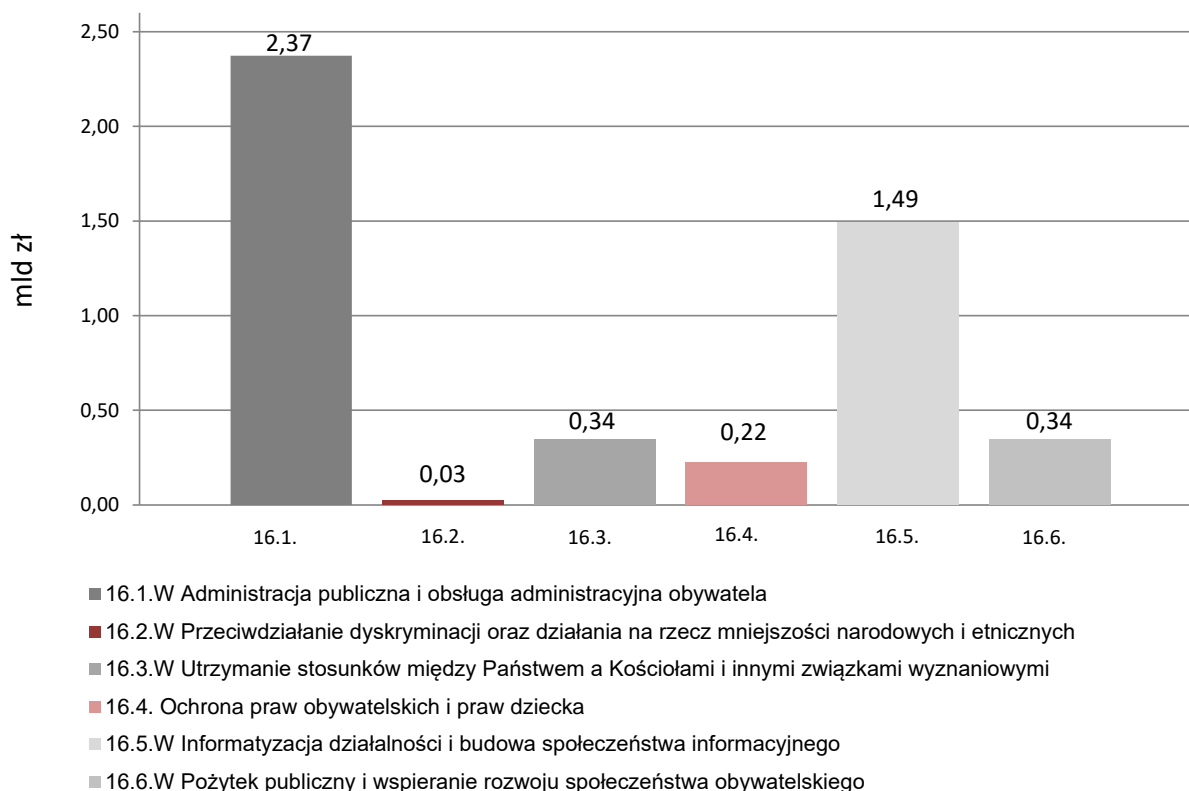
## Funkcja 16.

### Sprawy obywatelskie

Funkcja obejmuje obszar działalności państwa związany z organizacją urzędów administracji publicznej oraz procedur administracyjnych, obsługą administracyjną obywateli, ewidencją ludności, dowodami osobistymi i paszportami, rejestracją stanu cywilnego. W tym obszarze państwo realizuje przedsięwzięcia związane z informatyzacją działalności i budową społeczeństwa informacyjnego. Organy administracji publicznej dbają o zapewnienie ochrony przysługujących praw obywatelskich, praw dziecka oraz ochrony danych osobowych. Obszar ten obejmuje również stosunki Państwa z Kościołem Katolickim, innymi kościołami i związkami wyznaniowymi oraz kwestie związane z zachowaniem i rozwojem tożsamości kulturowej mniejszości narodowych i etnicznych oraz języków regionalnych.

#### Skonsolidowana kwota wydatków na funkcję 16. w 2025 r.

**4,80 mld zł**



Skonsolidowane kwoty wydatków na poszczególne funkcje nie obejmują kwot zawartych w rezerwach celowych, które zostały ujęte w ramach funkcji 4. Zarządzanie finansami państwa i mieniem państwowym. Zgodnie z przyjętym rozwiązaniem, na etapie wykonania ustawy budżetowej kwoty otrzymane z rezerw celowych są przenoszone do odpowiednich funkcji państwa.

## Zadanie 16.1.W Administracja publiczna i obsługa administracyjna obywatela

### ZADANIE PRIORYTETOWE

Zadanie obejmuje szeroki zakres spraw związanych z funkcjonowaniem jednostek samorządu terytorialnego, działalnością wojewodów i zespolonej administracji rządowej. W ramach zadania realizowane są działania związane z działaniem administracji publicznej oraz przedsięwzięcia stanowiące o jakości usług świadczonych przez administrację na rzecz obywateli. W szczególności w ramach zadania realizowane są sprawy dotyczące m.in. ewidencji ludności, rejestracji stanu cywilnego, zmiany imion i nazwisk, obywatelstwa polskiego, czy wydawania dowodów osobistych lub paszportów. Zapewnia się funkcjonowanie centralnych systemów ewidencji państwowych. Prowadzone są też sprawy dotyczące obywatelstwa polskiego i repatriacji (w tym związanych z nabyciem obywatelstwa polskiego w trybie repatriacji oraz pomocy dla repatriantów). Realizowane są zadania na rzecz współpracy z jednostkami samorządu terytorialnego oraz jego harmonijnego rozwoju i podnoszenia standardów jego działania. Wykonywany jest także nadzór prawny wojewody nad jednostkami samorządu terytorialnego oraz innymi jednostkami podlegającymi nadzorowi. Sprawowana jest funkcja organu wyższego stopnia w indywidualnych sprawach z zakresu administracji publicznej należących do właściwości jednostek samorządu terytorialnego oraz orzekanie w innych sprawach na zasadach określonych w ustawach (SKO). Prowadzone są sprawy związane z działalnością wojewodów i funkcjonowaniem terenowej administracji rządowej. Finansowane są zadania z zakresu prawa humanitarnego (prowadzenie Krajowego Biura Informacji i Poszukiwań PCK).

Zadanie realizują: **Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji, Ministerstwo Cyfryzacji, Wojewodowie, Samorządowe Kolegia Odwoławcze, Fundusz – Centralna Ewidencja Pojazdów i Kierowców, Centralny Ośrodek Informatyki.**

Celami określonymi dla zadania są:

- **Poprawa obsługi administracyjnej obywatela;**
- **Zwiększanie liczby bezpośrednich użytkowników korzystających z usług elektronicznych w zakresie dostępu do danych zgromadzonych w rejestrach publicznych prowadzonych przez MC w danym roku w stosunku do roku bazowego.**

Prognozowana skonsolidowana kwota wydatków na realizację zadania w latach 2025-2027 wynosi **6,52** mld zł, w tym planowana skonsolidowana kwota wydatków na 2025 r. wynosi **2,37** mld zł.

Do pomiaru stopnia realizacji zadania wykorzystywane będą następujące mierniki:

<b>Wskaźnik braku beczynności/przewlekłości prowadzenia postępowań w zakresie skarg wpływających do sądów administracyjnych (w %)</b>	Bazowa	Planowane wartości miernika		
		2025 r.	2026 r.	2027 r.
	55,06	55	55	55

#### Komentarz:

Miernik odnosi się do skuteczności realizacji celu, pozwala na pomiar rezultatów zadań w zakresie poprawy obsługi administracyjnej obywatela i zapewnienia przysługujących praw obywatelskich przez organy administracji publicznej.

Miernik dotyczy nie tylko spraw prowadzonych przez organy administracji rządowej, ale również przez inne organy np. przez jednostki samorządu terytorialnego.

<b>Czas personalizacji dokumentów tożsamości (w dniach)</b>	Bazowa	Planowane wartości miernika		
		2025 r.	2026 r.	2027 r.
	3,73	5	5	5

**Komentarz:**

W algorytmie miernika uwzględnione są następujące dokumenty: dowód osobisty, paszport biometryczny, karta pobytu oraz Karta Polaka, które pod względem wolumenu stanowią prawie 99% personalizacji. Miernik określa średni czas personalizacji dokumentów liczony od momentu wczytania wniosku w Centrum Personalizacji Dokumentów, do przekazania spersonalizowanego blankietu na spedycję. Dane do monitorowania wykonania miernika otrzymywane są z wewnętrznych systemów informatycznych.

Wskaźnik dla czasu personalizacji na poziomie 5 dni w latach 2025-2027 stanowi niespełna 20% czasu, jaki administracja publiczna przewiduje na kompleksową realizację zadania związanego z wydawaniem dokumentów tożsamości obywatelom.

<b>Relacja liczby użytkowników korzystających z usług elektronicznych w zakresie dostępu do danych zgromadzonych w rejestrach publicznych prowadzonych przez MC w danym roku N w stosunku do roku bazowego N-2 (w %)</b>	Bazowa	Planowane wartości miernika		
		2025 r.	2026 r.	2027 r.
	149	133	136	139

**Komentarz:**

Zastosowany miernik umożliwia określenie stopnia realizacji operacyjnego celu polegającego na zwiększeniu liczby bezpośrednich użytkowników korzystających z usług elektronicznych w zakresie dostępu do danych zgromadzonych w rejestrach publicznych prowadzonych przez MC w danym roku w stosunku do roku bazowego. Miernik ten ma przy tym ilustrować dynamiczny charakter tego celu.

Tym bardziej, że obejmuje krótszy, w stosunku do celów strategicznych, okres roku i odnosi się do liczby konkretnych działań, które będą we wskazanym przedziale czasu realizowane.

Miernik określa liczbę użytkowników końcowych, czyli użytkowników, którzy na podstawie wydanych certyfikatów bezpośrednio korzystają z dostępu do danych zgromadzonych w rejestrach publicznych prowadzonych przez Ministra Cyfryzacji.

Osiągnięcie prognozowanych wartości docelowych miernika w każdym kolejnym roku będzie świadczyć o wzroście liczby osób korzystających z dostępu do usług elektronicznych.

## **Zadanie 16.2.W Przeciwdziałanie dyskryminacji oraz działania na rzecz mniejszości narodowych i etnicznych**

W ramach realizacji zadania podtrzymywana jest tożsamość kulturowa mniejszości narodowych i etnicznych. Realizowane są działania na rzecz tożsamości kulturowej mniejszości narodowych i etnicznych oraz języka regionalnego. Wspierane są instytucje kulturowe, ruch artystyczny i twórczość mniejszości oraz imprezy artystyczne mające istotne znaczenie dla kultury mniejszości, a także wydawane są książki, czasopisma, periodyki w językach mniejszości lub w języku polskim, prowadzone są biblioteki, zapewnia się ochronę miejsc związanych z kulturą mniejszości, propagowana jest także wiedza z zakresu tej problematyki. W szczególności realizowane są działania na rzecz integracji społeczności romskiej w Polsce m.in. uruchomienie systemów stypendialnych dla uczniów i studentów romskich.

Zadanie realizują: **Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji**, Ministerstwo Edukacji Narodowej, Wojewodowie.

Celem określonym dla zadania jest: **zachowanie i rozwój tożsamości kulturowej mniejszości narodowych i etnicznych**.

Prognozowana skonsolidowana kwota wydatków na realizację zadania w latach 2025-2027 wynosi **0,08** mld zł, w tym **planowana skonsolidowana kwota wydatków na 2025 r. wynosi 0,03** mld zł.

Do pomiaru stopnia realizacji zadania wykorzystywany będzie następujący miernik:

<b>Liczba osób będących odbiorcami zadań realizowanych na rzecz podtrzymania i rozwoju tożsamości kulturowej mniejszości narodowych i etnicznych, w stosunku do liczby osób należących do tych mniejszości (liczba)</b>	Bazowa	Planowane wartości miernika		
		2025 r.	2026 r.	2027 r.
	5,9	4,1	4,1	4,1

**Komentarz:**

Miernik wskazuje na stopień realizacji zobowiązania ministra właściwego do spraw wyznań religijnych oraz mniejszości narodowych i etnicznych w zakresie wspierania działalności zmierzającej do ochrony, zachowania i rozwoju tożsamości kulturowej mniejszości oraz zachowania i rozwoju języka regionalnego. Liczba odbiorców dotowanych zadań pozwala na sprawdzenie efektywności przekazywanych środków budżetowych. Udział osób należących do mniejszości narodowych i etnicznych w poszczególnych zadaniach pozwala sprawdzić na ile zadania te są potrzebne oraz w jakim zakresie służą zachowaniu tożsamości kulturowej mniejszości. Suma tych osób, w relacji do osób należących do mniejszości, umożliwi badanie rzeczywistego zainteresowania odbiorców zadaniami, na które przekazane zostały środki dotacyjne. Badanie to możliwe jest zarówno w odniesieniu do ogółu środków budżetowych przekazanych na realizację zadań, jak również w odniesieniu do pojedynczego zadania.

Istnieje niewielkie ryzyko mniejszego od planowanego zainteresowania zadaniami realizowanymi na rzecz ochrony, zachowania i rozwoju tożsamości kulturowej mniejszości oraz zachowania i rozwoju języka regionalnego. Stała współpraca z organizacjami i instytucjami realizującymi zadania pozwala zapobiec lub zminimalizować możliwość wystąpienia ryzyka niewykonania planowanej wartości miernika.

### **Zadanie 16.3.W Utrzymanie stosunków między Państwem a Kościołami i innymi związkami wyznaniowymi**

W ramach zadania prowadzone jest szerokie spektrum działań zapewniających prawidłowe oraz sprawne wykonywanie ustawowych zadań wojewodów oraz ministra właściwego do spraw wyznań religijnych oraz mniejszości narodowych i etnicznych w stosunku do kościołów i związków wyznaniowych. Mają one na celu zabezpieczenie harmonijnego współdziałania państwa z kościołami i innymi związkami wyznaniowymi, w tym umożliwiające zagwarantowanie prawa do wolności sumienia i wyznania. Prowadzony jest przez państwo rejestr kościołów i innych związków wyznaniowych oraz sprawy związane z osobowością prawną kościelnych jednostek organizacyjnych, a także postępowania w sprawach roszczeń majątkowych kościelnych osób prawnych, jak też sprawy legislacyjne w obszarze prawa wyznaniowego. W ramach zadania prowadzone są działania – wynikające z obowiązujących przepisów prawa – związane z obowiązkiem zapewnienia opieki duszpasterskiej (duszpasterstwa wojskowego) przez księży kapelanów żołnierzy zawodowych i księży

kapelanów pracowników cywilnych wojska sprawujących posługę w strukturach Ordynariatu Polowego, Ewangelickiego Duszpasterstwa Wojskowego i Prawosławnego Ordynariatu Wojska Polskiego.

Zadanie realizują: **Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji**, Ministerstwo Obrony Narodowej, Wojewodowie.

Celem określonym dla zadania jest: **zagwarantowanie członkom wspólnot religijnych poszanowania wolności sumienia i wyznania.**

Prognozowana skonsolidowana kwota wydatków na realizację zadania w latach 2025-2027 wynosi **1,02** mld zł, **w tym planowana skonsolidowana kwota wydatków na 2025 r. wynosi 0,34** mld zł.

Do pomiaru stopnia realizacji zadania wykorzystywany będzie następujący miernik:

<b>Procent spraw z zakresu poszanowania wolności sumienia i wyznania załatwionych w terminie krótszym niż przewidziany w Kodeksie Postępowania Administracyjnego (w %)</b>	Bazowa	Planowane wartości miernika		
		2025 r.	2026 r.	2027 r.
	70,40	70	70	70

**Komentarz:**

Miernik wskazuje na stopień realizacji jednego z celów działalności państwa jakim jest właściwe, terminowe prowadzenie polityki wyznaniowej, w tym podtrzymywanie dobrych relacji pomiędzy państwem a kościołami i innymi związkami wyznaniowymi. Miernik odnosi się do tego na co wpływ ma minister właściwy do spraw wyznań religijnych oraz mniejszości narodowych i etnicznych. Istnieje niewielkie ryzyko nieosiągnięcia zaplanowanych wartości miernika. W ramach ewentualnych działań zmierzających do zminimalizowania ww. ryzyka istnieje możliwość dokonania zmian w organizacji pracy i przydzielania danych zadań większej liczby pracowników.

## **Zadanie 16.4. Ochrona praw obywatelskich i praw dziecka**

Realizacja zadania polega na ochronie wolności i praw człowieka i obywatela określonych w Konstytucji oraz innych przepisach prawa. W ramach zadania ujęto działalność związaną z badaniem ewentualnych naruszeń prawa oraz zasad współżycia i sprawiedliwości społecznej przez organy, organizacje i instytucje zobowiązane do przestrzegania i realizacji wolności człowieka i obywatela, w tym podejmowania interwencji w obronie praw i wolności konkretnej osoby, w przypadku podejrzenia istnienia naruszenia tych praw, a także działań o charakterze systemowym. Zadanie swym zakresem obejmuje także działanie interwencyjne w sytuacjach naruszenia praw dziecka (zmierzające do ochrony dziecka przed przemocą, okrucieństwem, wyzyskiem, demoralizacją, zaniedbaniem oraz innym złym traktowaniem) oraz promocję tych praw. Ponadto, prowadzona jest działalność edukacyjno-informacyjna w zakresie praw pacjentów oraz interwencyjna w obszarze naruszeń tych praw. Sprawowana jest też kontrola nad jednostkami przetwarzającymi dane osobowe.

Zadanie realizują: **Rzecznik Praw Obywatelskich, Rzecznik Praw Dziecka, Urząd Ochrony Danych Osobowych**, Państwowa Komisja do spraw przeciwdziałania wykorzystaniu seksualnemu małoletnich poniżej lat 15.

Celami określonymi dla zadania są:

- Przeciwdziałanie i zapobieganie naruszeniom wolności i praw człowieka i obywatela;
- Przeciwdziałanie i zapobieganie naruszeniom praw dziecka;
- Zwiększenie bezpieczeństwa danych osobowych.

Prognozowana skonsolidowana kwota wydatków na realizację zadania w latach 2025-2027 wynosi **0,71** mld zł, w tym planowana skonsolidowana kwota wydatków na 2025 r. wynosi **0,22** mld zł.

Do pomiaru stopnia realizacji zadania wykorzystywane będą następujące mierniki:

Liczba wystąpień generalnych RPO pozytywnie zakończonych w stosunku do liczby wystąpień generalnych RPO skierowanych i zakończonych w okresie sprawozdawczym (w %)	Bazowa	Planowane wartości miernika		
		2025 r.	2026 r.	2027 r.
	54	≥ 60	≥ 60	≥ 60

**Komentarz:**

Miernik odnosi się do oceny działań Rzecznika Praw Obywatelskich w kontaktach z podmiotami publicznymi oraz efektywności i skuteczności Rzecznika w działaniach mających charakter systemowy.

Wykonanie miernika obrazuje skuteczność i efektywność działań Rzecznika. Pozwala ocenić stopień realizacji zmian systemowych proponowanych przez Rzecznika Praw Obywatelskich. Ryzykiem, które potencjalnie może wpływać na wykonanie miernika jest sposób reakcji (np. beczynność lub zwłoka) innych organów, do których zwraca się Rzecznik.

Liczba spraw zakończonych przez RPD w stosunku do ogólnej liczby spraw, które wpłynęły w danym roku budżetowym (w %)	Bazowa	Planowane wartości miernika		
		2025 r.	2026 r.	2027 r.
	96	80	80	80

**Komentarz:**

Miernik wskazuje skuteczność działań Rzecznika Praw Dziecka. Wykonanie miernika zależy od skali trudności spraw, jakie wpłyną do rozpatrzenia w danym roku. Do Biura Rzecznika Praw Dziecka trafiają sprawy, których znaczna część – ze względu na specyfikę, stopień skomplikowania – jest obiektywnie trudna do szybkiego zakończenia. Pozostałymi czynnikami ryzyka realizacji miernika są: trudne do zakończenia sprawy sądowe – np. rozwodowe, dotyczące przyznania opieki nad dzieckiem (w ostatnich latach wzrasta liczba tego typu spraw), fluktuacja kadr, dłuższe terminy rozpatrywania spraw, jak też nieterminowe realizowanie spraw na skutek czynników zewnętrznych (długotrwałe rozpatrywanie spraw przez instytucje zewnętrzne).

Najważniejsze działania zapobiegawcze i ograniczające możliwość wystąpienia ryzyk to w szczególności stosowanie monitów i przypomnień oraz wypracowanie systemu zastępstw.

Stosunek liczby wykonanych decyzji przywracających stan zgodny z prawem do liczby wydanych przez Prezesa UODO decyzji dotyczących oceny funkcjonowania systemu ochrony danych osobowych (w %)	Bazowa	Planowane wartości miernika		
		2025 r.	2026 r.	2027 r.
	75,9	100	100	100

**Komentarz:**

Realizacja wartości docelowych ma istotne znaczenie w zapewnieniu odpowiedniego poziomu zastosowania środków bezpieczeństwa danych osobowych i prywatności obywateli. Ochrona tego dobra konstytucyjnego ma bardzo duży wpływ na wzmocnienie realizacji praw osób fizycznych w związku z przetwarzaniem ich danych osobowych, w szczególności w dobie nowych technologii oraz rosnącej skali cyberataków na systemy informatyczne. Jednocześnie rozwój gospodarki cyfrowej

na rynku wewnętrznym wymaga zagwarantowania podmiotom danych osobowych realizacji ich praw do kontroli procesu przetwarzania danych oraz wzmocnienia pewności prawnej.

## **Zadanie 16.5.W Informatyzacja działalności i budowa społeczeństwa informacyjnego**

W ramach zadania udostępniany jest szeroki zakres usług administracji publicznej świadczonych drogą elektroniczną oraz podnoszona jest efektywność administracji publicznej. Upowszechniane i wspierane jest tworzenie oraz rozwój e-usług zorientowanych na użytkownika, ułatwienie dostępu do danych i usług oraz usprawnienie funkcjonowania administracji publicznej poprzez wykorzystanie systemów teleinformatycznych. Zapewniana jest ciągłość i terminowość aktualizacji istniejących baz systemowych. Finansowane jest również utrzymanie i eksploatacja systemów teleinformatycznych wspierających funkcjonowanie e-usług publicznych. Podnoszone są kompetencje cyfrowe w administracji i umiejętność tworzenia produktów zorientowanych na potrzeby użytkowników. Promowane jest także społeczeństwo informacyjne oraz upowszechniane są umiejętności informatyczne w społeczeństwie. Ważną dziedziną działalności publicznej jest ponadto kształtowanie bezpieczeństwa cyberprzestrzeni, w tym m.in. wsparcie podmiotów zobowiązanych do zapewnienia cyberbezpieczeństwa. W zakresie zadania ujęto też informatyzację systemu kierowania bezpieczeństwem narodowym.

Zadanie realizują: **Ministerstwo Cyfryzacji**, Wojewodowie, Fundusz Cyberbezpieczeństwa.

Celem określonym dla zadania jest: **zwiększenie liczby użytkowników korzystających z mDowodu.**

Prognozowana skonsolidowana kwota wydatków na realizację zadania w latach 2025-2027 wynosi **3,80** mld zł, w tym **planowana skonsolidowana kwota wydatków na 2025 r. wynosi 1,49** mld zł.

Do pomiaru stopnia realizacji zadania wykorzystywany będzie następujący miernik:

<b>Liczba aktywnych instalacji dokumentu mObywatel (mDowód) (szt. w tys.)</b>	Bazowa	<b>Planowane wartości miernika</b>		
		2025 r.	2026 r.	2027 r.
	4.000	8.000	8.500	9.000

### **Komentarz:**

Wybrany miernik ma umożliwić określenie stopnia realizacji operacyjnego celu, polegającego na zwiększeniu liczby bezpośrednich użytkowników korzystających z dokumentu mobilnego mDowód. Miernik ten ma ilustrować dynamiczny charakter tego celu w okresie rocznym i odnosi się do liczby konkretnych działań, które będą realizowane we wskazanym przedziale czasu.

Miernik określa liczbę użytkowników końcowych, czyli użytkowników, którzy na podstawie wydanych certyfikatów bezpośrednio korzystają z dostępu do danych zgromadzonych w systemie mObywatel prowadzonym przez Ministra Cyfryzacji.

Osiągnięcie prognozowanych wartości docelowych miernika w każdym kolejnym roku będzie świadczyć o wzroście liczby użytkowników korzystających z dostępu do usług elektronicznych.

## Zadanie 16.6.W Pożytek publiczny i wspieranie rozwoju społeczeństwa obywatelskiego

Podstawowe znaczenie w realizacji zadania ma tworzenie warunków dla wolontariatu oraz podmiotów prowadzących działalność pożytku publicznego, a także współpracy tych podmiotów z organami administracji publicznej oraz prowadzenie dialogu obywatelskiego. Równie istotne jest wspieranie społeczeństwa obywatelskiego przez wzmacnianie zorganizowanej i dobrowolnej aktywności obywateli, jak również wsparcie mechanizmów partycypacyjnych w kreowaniu i wdrażaniu polityk publicznych.

Zadanie realizują: Kancelaria Prezesa Rady Ministrów, Ministerstwo Obrony Narodowej, Wojewodowie, Narodowy Instytut Wolności – Centrum Rozwoju Społeczeństwa Obywatelskiego, Fundusz Wspierania Rozwoju Społeczeństwa Obywatelskiego, Fundusz Wspierania Organizacji Pożytku Publicznego.

Celem określonym dla zadania jest: **wspieranie społeczeństwa obywatelskiego na drodze do wszechstronnego rozwoju poprzez wdrażanie systemowych rozwiązań służących wzmocnieniu i podnoszeniu jakości działania całego sektora pozarządowego.**

Prognozowana skonsolidowana kwota wydatków na realizację zadania w latach 2025-2027 wynosi **1,03** mld zł, w tym **planowana skonsolidowana kwota wydatków na 2025 r. wynosi 0,34** mld zł.

Do pomiaru stopnia realizacji zadania wykorzystywany będzie następujący miernik:

	Bazowa	Planowane wartości miernika		
		2025 r.	2026 r.	2027 r.
<b>Liczba beneficjentów objętych wsparciem</b>	2.451	≥ 2.044	≥ 2.041	≥ 2.048

### Komentarz:

Miernik odzwierciedla działania na rzecz wzmocnienia potencjału organizacji pozarządowych oraz innych zorganizowanych form społeczeństwa obywatelskiego. Realizacja zadań przez Narodowy Instytut Wolności – Centrum Rozwoju Społeczeństwa Obywatelskiego i KPRM pozwoli na wsparcie większej liczby organizacji, a w konsekwencji beneficjentów ostatecznych, co oznacza większe zaangażowanie obywateli i organizacji pozarządowych w życie publiczne.

Ryzyko niewykonania wartości miernika może wiązać się przede wszystkim z niesatysfakcjonującą jakością wniosków konkursowych, składanych przez potencjalnych beneficjentów, skutkującą odrzuceniem wniosków i nieprzyznaniem środków na realizację działań.



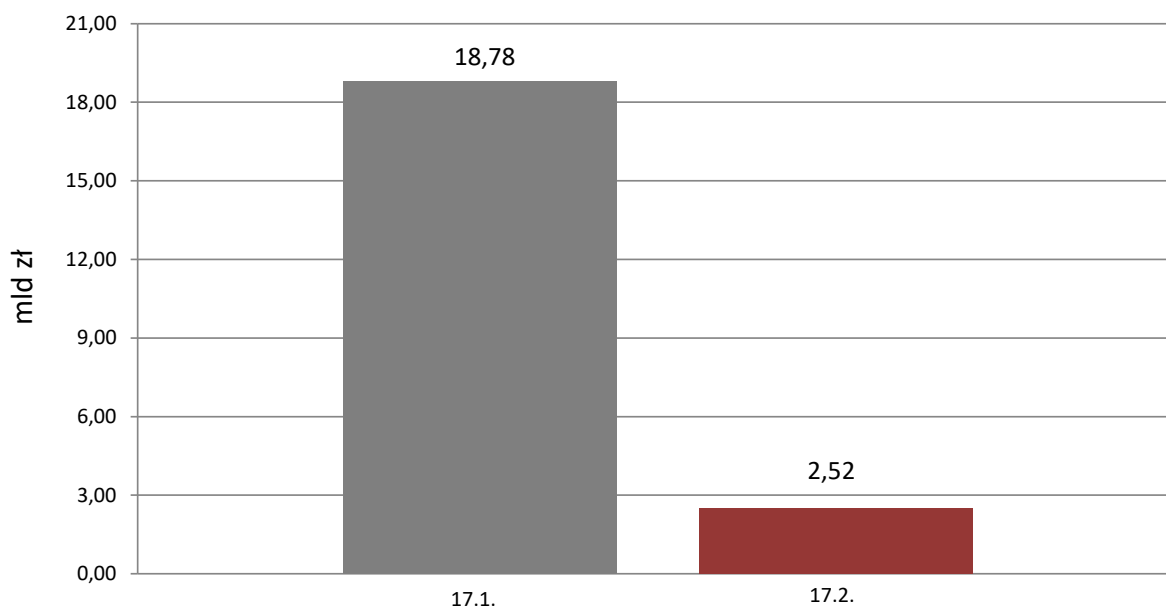
## Funkcja 17.

### Kształtowanie rozwoju regionalnego kraju

Funkcja wpisuje się w obszar strategicznego zarządzania polityką rozwoju, która wiąże się m.in. z opracowywaniem dokumentów strategicznych dotyczących polityki rozwoju kraju. Ponadto, w obrębie funkcji realizowane są również zadania związane z zarządzaniem, koordynacją i wdrażaniem programów polityki spójności oraz pozostałych programów finansowanych z udziałem niepodlegających zwrotowi środków pomocowych.

#### Skonsolidowana kwota wydatków na funkcję 17. w 2025 r.

**21,30 mld zł**



■ 17.1.W Wsparcie rozwoju regionalnego kraju

■ 17.2.W Koordynacja, zarządzanie i wdrażanie realizacji programów polityki spójności oraz pozostałych programów finansowanych z udziałem niepodlegających zwrotowi środków pomocowych

Skonsolidowane kwoty wydatków na poszczególne funkcje nie obejmują kwot zawartych w rezerwach celowych, które zostały ujęte w ramach funkcji 4. *Zarządzanie finansami państwa i mieniem państwowym*. Zgodnie z przyjętym rozwiązaniem, na etapie wykonania ustawy budżetowej kwoty otrzymane z rezerw celowych są przenoszone do odpowiednich funkcji państwa.

## Zadanie 17.1.W Wsparcie rozwoju regionalnego kraju

### ZADANIE PRIORYTETOWE

Zadanie obejmuje działania mające na celu poprawę spójności społecznej i terytorialnej. Powyższe działania realizowane są zarówno w skali całego kraju, w ramach 16 Programów Regionalnych 2021-2027 (16 PR 2021-2027), jak i w odniesieniu do regionów wymagających szczególnego, zintegrowanego wsparcia państwa w ramach programów: Program Fundusze Europejskie dla Polski Wschodniej 2021-2027 (FEPW), tj. na terenie województw (warmińsko-mazurskiego, podlaskiego, podkarpackiego, lubelskiego, świętokrzyskiego mazowieckiego (bez Warszawy i okolic). Ponadto, w ramach Programu Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027 (FERS) realizowane będą projekty dotyczące innowacji społecznych, współpracy ponadnarodowej i mobilności ponadnarodowej. Dodatkowo w ramach powyższego zadania wdrażany jest Mechanizm Finansowy Europejskiego Obszaru Gospodarczego 2014-2021 (MF EOG) i Norweski Mechanizm Finansowy 2014-2021 (NMF), w ramach których realizowane są lokalne i regionalne inicjatywy na rzecz zmniejszenia nierówności i promowania spójności społecznej oraz Szwajcarsko-Polski Program Współpracy. Zadanie obejmuje również finansowanie Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększania Odporności, mającego na celu odbudowę potencjału rozwojowego gospodarki po kryzysie wywołanym COVID-19 oraz wsparcie budowy trwałej konkurencyjności gospodarki i wzrost poziomu życia społeczeństwa w dłuższym horyzoncie czasowym.

Zadanie realizują: **Ministerstwo Funduszy i Polityki Regionalnej**, Wojewodowie, Narodowe Centrum Badań i Rozwoju, Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych, Polska Agencja Rozwoju Przedsiębiorczości.

Celem określonym dla zadania jest: **poprawa spójności społecznej i terytorialnej**.

Prognozowana skonsolidowana kwota wydatków na realizację zadania w latach 2025-2027 wynosi **58,13** mld zł, w tym planowana skonsolidowana kwota wydatków na 2025 r. wynosi **18,78** mld zł.

Do pomiaru stopnia realizacji zadania wykorzystywany będzie następujący miernik:

<b>Wartość środków certyfikowanych do wartości alokacji UP 2021-2027* na poziomie regionów (w %)</b>	Bazowa	Planowane wartości miernika		
		2025 r.	2026 r.	2027 r.
	0	11	24	36

\*UP 2021-2027 – Umowa Partnerstwa 2021-2027.

#### Komentarz:

Miernik pozwala określić stopień wykorzystania w programach środków służących poprawie spójności społecznej i terytorialnej. Zaplanowana wartość miernika na 2025 r. i kolejne lata odzwierciedla tempo realizacji następujących programów: 16 PR 2021-2027, FEPW (oś priorytetowa I-V), FERS (w zakresie innowacji społecznych i współpracy ponadnarodowej). Realizacja zakładanego poziomu środków certyfikowanych pozwala ocenić na ile możliwe jest osiągnięcie celów rozwojowych założonych w programach. Potencjalne ryzyko wpływające na wartość miernika jest zróżnicowane w ramach poszczególnych programów i może być związane z:

- przedłużającym się czasem trwania procedur przetargowych,
- wynegocjowaniem przez beneficjentów niższych cen dostaw lub usług zamawianych w ramach projektów,

- problemami z wyłanianiem wykonawców w ramach prowadzonych zamówień publicznych,
- problemami z poprawnym stosowaniem przepisów zamówień publicznych, szczególnie przez przedsiębiorców, w związku z możliwym brakiem doświadczenia w tym zakresie,
- składaniem przez beneficjentów błędnych wniosków o płatność wymagających korekty,
- wycofywaniem wniosków o płatność, w sytuacji zawierania aneksów do umowy o dofinansowanie, po którym wnioski składane są ponownie.

Poziom certyfikacji środków jest pochodną procesu kontraktacji oraz płatności dla beneficjentów – tempo i poziom kontraktacji oraz płatności znajduje odzwierciedlenie w poziomie certyfikacji.

## **Zadanie 17.2.W Koordynacja, zarządzanie i wdrażanie realizacji programów polityki spójności oraz pozostałych programów finansowanych z udziałem niepodlegających zwrotowi środków pomocowych**

W ramach zadania prowadzone są działania mające na celu efektywne i sprawne wykorzystanie środków pochodzących z Unii Europejskiej w ramach Umowy Partnerstwa 2021-2027. Działania te mają charakter systemowy – polegają one w szczególności na koordynacji, zarządzaniu lub wdrażaniu poszczególnych programów lub osi priorytetowych w ramach programów oraz Instrumentu „Łącząc Europę” (CEF) w sektorze transportu. W ramach powyższego realizowane są projekty pomocy technicznej w zakresie: wsparcia realizacji programów operacyjnych, ewaluacji, informacji i promocji, wsparcia potencjału beneficjentów. Ponadto, w ramach zadania prowadzone są działania umożliwiające skuteczne i efektywne wykorzystanie środków pochodzących m.in. z MF EOG, NMF, SPPW oraz innych projektów finansowanych z bezzwrotnej pomocy zagranicznej. W tym celu realizowane są procesy zarządzania, wdrażania, monitoringu i kontroli projektów, obsługa płatności, działania informacyjne i promocyjne oraz wdrażane są projekty Funduszu Współpracy Dwustronnej na poziomie krajowym w ramach MF EOG i NMF.

Zadanie realizują: **Ministerstwo Funduszy i Polityki Regionalnej**, Kancelaria Prezesa Rady Ministrów, Ministerstwo Kultury i Dziedzictwa Narodowego, Ministerstwo Cyfryzacji, Ministerstwo Edukacji Narodowej, Ministerstwo Rolnictwa i Rozwoju Wsi, Ministerstwo Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej, Ministerstwo Infrastruktury, Ministerstwo Klimatu i Środowiska, Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji, Ministerstwo Zdrowia, Wojewodowie, Fundusz Rozwoju Regionalnego, Polska Agencja Rozwoju Przedsiębiorczości.

Celem określonym dla zadania jest: **zapewnienie sprawnego systemu realizacji programów.**

Prognozowana skonsolidowana kwota wydatków na realizację zadania w latach 2025-2027 wynosi **6,98** mld zł, w tym planowana skonsolidowana kwota wydatków na 2025 r. wynosi **2,52** mld zł.

Do pomiaru stopnia realizacji zadania wykorzystywane będą następujące mierniki:

<b>Wartość środków certyfikowanych do wartości alokacji w programach krajowych UP 2021-2027 (w %)</b>	Bazowa	Planowane wartości miernika		
		2025 r.	2026 r.	2027 r.
	0	17	29	47

**Komentarz:**

Miernik umożliwia monitorowanie stopnia realizacji programów finansowanych z udziałem środków pomocowych w zakresie rozliczania wydatków poniesionych na finansowanie projektów, które uzyskały dofinansowanie. Zaplanowana wartość miernika na 2025 r. i kolejne lata odzwierciedla planowane tempo realizacji następujących programów: Pomoc Techniczna dla Funduszy Europejskich na lata 2021-2027, Program Fundusze Europejskie dla Nowoczesnej Gospodarki 2021-2027 (FENG), Program Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027 (FEnIKS), Program Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027 (FERS), Program Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy 2021-2027 (FERC), Program Fundusze Europejskie dla Polski Wschodniej 2021-2027 (FEPW), programy (zarządzane przez stronę polską) w ramach INTRREG 2021-2027, Instrument "Łącząc Europę" CEF w sektorze transportu (w ramach tzw. koperty narodowej) wynikających z harmonogramów realizacji poszczególnych programów i projektów. Wartość docelowa miernika określona jest m.in. z uwzględnieniem zasady n+3, osiąganego poziomu certyfikacji oraz wielkości środków, które pozostały do certyfikacji. Zidentyfikowane ryzyka niewykonania wartości miernika są zróżnicowane w ramach poszczególnych programów i związane są z: uznaniem certyfikowanych wydatków za niekwalifikowalne (w wyniku ponownej weryfikacji lub przeprowadzonych kontroli), oszczędnościami powstałymi w trakcie realizacji projektów, koniecznością naliczenia korekt finansowych w ramach Programu, wstrzymaniem procesu certyfikacji środków w ramach Programu w wyniku stwierdzenia przez Komisję Europejską, Europejski Trybunał Obrachunkowy lub OLAF wystąpienia nieprawidłowości w toku przeprowadzanych kontroli i audytów, opóźnieniami oraz błędami przy składaniu wniosków o płatność przez beneficjentów, jak również zmiennym kursem przeliczeniowym EUR/PLN.

<b>Wartość środków zakontraktowanych do wartości alokacji w programach krajowych UP 2021-2027 (w %)</b>	Bazowa	Planowane wartości miernika		
		2025 r.	2026 r.	2027 r.
	11	53	77	96

**Komentarz:**

Miernik umożliwia monitorowanie stopnia realizacji programów finansowanych z udziałem środków pomocowych w zakresie podpisanych umów o dofinansowanie projektów. Zaplanowana wartość miernika na 2025 r. i kolejne lata odzwierciedla planowane tempo realizacji następujących programów: Pomoc Techniczna dla Funduszy Europejskich na lata 2021-2027, FENG, FEnIKS, FERS, FERC, FEPW, programy (zarządzane przez stronę polską) w ramach INTRREG 2021-2027, CEF w sektorze transportu (w ramach tzw. koperty narodowej). Osiągnięcie założonego poziomu kontraktacji świadczy o prawidłowej koordynacji, zarządzaniu i wdrażaniu programów przez podmioty uczestniczące w tych procesach. Zidentyfikowane ryzyko jest zróżnicowane w ramach poszczególnych programów. Potencjalnie mogłyby wystąpić sytuacje związane z: opóźnieniami w ogłaszaniu naborów wniosków o dofinansowanie realizacji projektów, niskim zainteresowaniem ze strony beneficjentów aplikowaniem o środki, składaniem przez beneficjentów błędnych wniosków o dofinansowanie, długim okresem oceny wniosków o dofinansowanie, rozwiązaniem umowy o dofinansowanie przez jedną ze stron, opóźnieniami wynikającymi ze współpracy z partnerami zagranicznymi, w tym spoza UE (brak harmonizacji prawnej) oraz oszczędnościami powstającymi w trakcie realizacji projektów, których poziom jest szczególnie widoczny na etapie kończenia realizacji projektów.

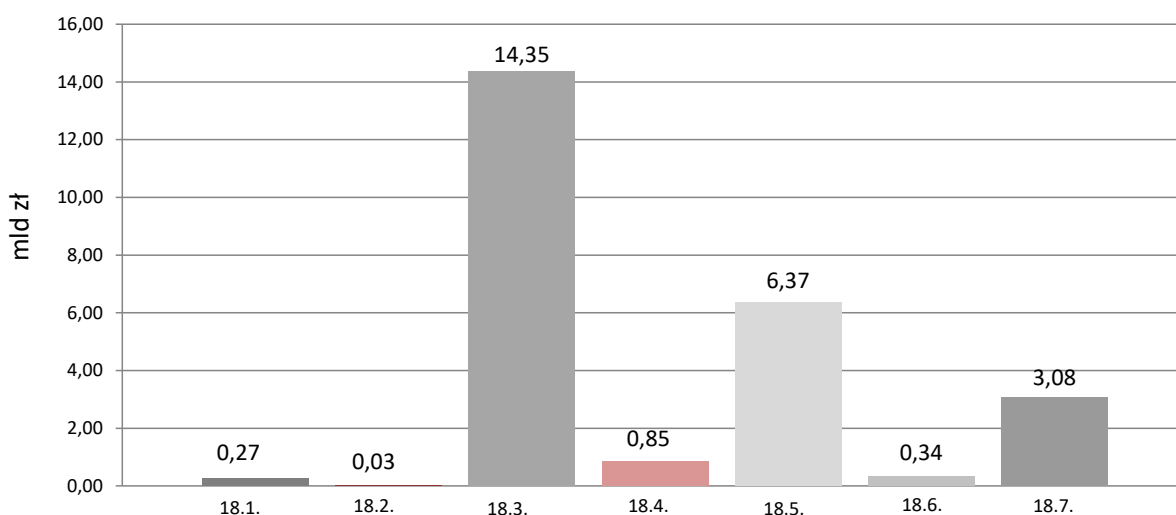
## Funkcja 18.

### Sprawiedliwość

Funkcja obejmuje zadania związane z zagwarantowaniem obywatelom konstytucyjnego prawa do sądu, tj. do rozpatrzenia sprawy bez nieuzasadnionej zwłoki przez właściwy, niezależny, bezstronny i niezawisły sąd w ramach systemu sądownictwa powszechnego, administracyjnego oraz wojskowego. Realizacja funkcji umożliwia także zapewnienie bezpieczeństwa społecznego poprzez izolację osób tymczasowo aresztowanych i skazanych na karę pozbawienia wolności, resocjalizację osób pozbawionych wolności oraz przygotowanie skazanych do powrotu do życia w społeczeństwie po zakończeniu odbywania kary. Ponadto, w obszarze sprawiedliwości prowadzone są działania mające na celu poprawę warunków obrotu gospodarczego.

#### Skonsolidowana kwota wydatków na funkcję 18. w 2025 r.

**25,29 mld zł**



- 18.1. Sprawowanie wymiaru sprawiedliwości przez Sąd Najwyższy
- 18.2. Strzeżenie niezależności sądów i niezawisłości sędziów przez Krajową Radę Sądownictwa
- 18.3. Sprawowanie wymiaru sprawiedliwości przez sądy powszechne i wojskowe
- 18.4. Sprawowanie wymiaru sprawiedliwości przez sądy administracyjne
- 18.5. Wykonywanie kary pozbawienia wolności i tymczasowego aresztowania
- 18.6. Przeciwdziałanie demoralizacji i przestępczości wśród nieletnich i tworzenie warunków do powrotu nieletnich do normalnego życia
- 18.7. Wsparcie wymiaru sprawiedliwości oraz obrotu gospodarczego

Skonsolidowane kwoty wydatków na poszczególne funkcje nie obejmują kwot zawartych w rezerwach celowych, które zostały ujęte w ramach funkcji 4. Zarządzanie finansami państwa i mieniem państwowym. Zgodnie z przyjętym rozwiązaniem, na etapie wykonania ustawy budżetowej kwoty otrzymane z rezerw celowych są przenoszone do odpowiednich funkcji państwa.

## Zadanie 18.1. Sprawowanie wymiaru sprawiedliwości przez Sąd Najwyższy

Zadanie dotyczy działalności Sądu Najwyższego jako organu władzy sądowniczej, powołanego do sprawowania wymiaru sprawiedliwości przez zapewnienie w ramach nadzoru judykacyjnego zgodności z prawem oraz jednolitości orzecznictwa sądów powszechnych i sądów wojskowych (poprzez rozpoznawanie środków odwoławczych oraz podejmowanie uchwał rozstrzygających zagadnienia prawne). Sprawowanie wymiaru sprawiedliwości obejmuje również kontrolę nadzwyczajną prawomocnych orzeczeń sądowych celem zapewnienia ich zgodności z zasadą demokratycznego państwa prawnego urzeczywistniającego zasady sprawiedliwości społecznej przez rozpoznawanie skarg nadzwyczajnych. W tym zakresie realizacja zadania polega na zapewnieniu obywatelom sprawiedliwego i jawnego rozpatrzenia sprawy bez nieuzasadnionej zwłoki przez właściwy, niezależny, bezstronny i niezawisły sąd. Dodatkowo Sąd Najwyższy, w ramach przedmiotowego zadania, opiniuje projekty ustaw i innych aktów normatywnych, na podstawie których orzekają i funkcjonują sądy, a także innych projektów ustaw w zakresie, w jakim mają one wpływ na sprawy należące do właściwości Sądu Najwyższego. Prowadzona jest także działalność publikacyjna w formie serii wydawniczych, w których podejmowane są zasadnicze problemy prawne wynikające z orzecznictwa Sądu Najwyższego. Publikowane jest także bieżące orzecznictwo wraz z uzasadnieniami na stronie podmiotowej, co przyczynia się do jego upowszechnienia i podniesienia świadomości prawnej obywateli. Ponadto Sąd Najwyższy rozpatruje sprawy dyscyplinarne w zakresie określonym w ustawie, zapewniając tym samym właściwe standardy w zakresie wykonywania prawniczych zawodów zaufania publicznego.

Zadanie realizuje **Sąd Najwyższy**.

Celem określonym dla zadania jest: **zapewnienie w ramach nadzoru zgodności z prawem i jednolitości orzecznictwa**.

Prognozowana skonsolidowana kwota wydatków na realizację zadania w latach 2025-2027 wynosi **0,82** mld zł, w tym planowana skonsolidowana kwota wydatków na 2025 r. wynosi **0,27** mld zł.

Do pomiaru stopnia realizacji zadania wykorzystywany będzie następujący miernik:

Procentowy wskaźnik rozpatrzenia liczby spraw w danym roku	Bazowa	Planowane wartości miernika		
		2025 r.	2026 r.	2027 r.
	92	≥ 85	≥ 90	≥ 90

### Komentarz:

Miernik odnosi się do działalności orzeczniczej Sądu Najwyższego. W sposób miarodajny pozwala na ocenę poziomu realizacji prawa do sądu, w tym w aspekcie dotyczącym rozpatrywania spraw w możliwie najkrótszym terminie i niedopuszczania do roszczeń odszkodowawczych z tytułu nieuzasadnionej zwłoki. Procentowy poziom rozpatrzenia spraw w danym roku umożliwi ocenę efektywności działalności Sądu Najwyższego.

## Zadanie 18.2. Strzeżenie niezależności sądów i niezawisłości sędziów przez Krajową Radę Sądownictwa

W zadaniu została ujęta działalność Krajowej Rady Sądownictwa koncentrująca się na zapewnianiu odpowiedniego doboru kadr do pełnienia urzędu na stanowiskach sędziów SN, NSA, sądów powszechnych, wojewódzkich sądów administracyjnych i sądów wojskowych oraz na stanowiskach asesorów sądowych w sądach administracyjnych i powszechnych. KRS dokonuje tym samym oceny kandydatów do pełnienia urzędu sędziowskiego i asesorskiego oraz realizuje proces nominacyjny sędziów i asesorów sądowych. Podstawowym obowiązkiem KRS jest stanie na straży niezależności sądów i niezawisłości sędziów (w tym zakresie występuje do Trybunału Konstytucyjnego o zbadanie zgodności z Konstytucją aktów normatywnych). Ponadto bierze udział w procesach legislacyjnych przez opiniowanie projektów aktów prawnych. W obszarze kompetencji KRS pozostaje także popularyzacja zagadnień związanych z ustrojową pozycją sądownictwa w kraju i za granicą.

Zadanie realizuje **Krajowa Rada Sądownictwa**.

Celem określonym dla zadania jest: **zapewnienie odpowiedniego doboru kadr do pełnienia urzędu na stanowiskach sędziów SN, NSA, na stanowiskach sędziów sądów powszechnych, wojewódzkich sądów administracyjnych i sądów wojskowych oraz na stanowiskach asesorów sądowych w sądach administracyjnych i w sądach powszechnych.**

Prognozowana skonsolidowana kwota wydatków na realizację zadania w latach 2025-2027 wynosi **0,09** mld zł, w tym **planowana skonsolidowana kwota wydatków na 2025 r. wynosi 0,03** mld zł.

Do pomiaru stopnia realizacji zadania wykorzystywany będzie następujący miernik:

Średni czas dokonania oceny kandydata do pełnienia urzędu sędziowskiego (w dniach)	Bazowa	Planowane wartości miernika		
		2025 r.	2026 r.	2027 r.
	87,6	88	87	86

### Komentarz:

Procedura obsadzania wolnych stanowisk sędziowskich warunkuje sprawne wykonywanie podstawowej funkcji sądów, tj. sprawowanie wymiaru sprawiedliwości i wykonywanie innych zadań sądów z zakresu ochrony prawnej. Wartość miernika dotyczy procesu przeprowadzania przez Krajową Radę Sądownictwa konkursów na stanowiska sędziowskie i asesorskie oraz przedstawiania Prezydentowi RP, w możliwie krótkim czasie, wniosków dotyczących powołania na wolne stanowiska. Skrócenie czasu obsadzania zwolnionych stanowisk sędziowskich, przy jednoczesnym zachowaniu wysokiego poziomu merytorycznego wymaganego od kandydatów, ma realny wpływ na podniesienie sprawności, skuteczności i efektywności pracy sądów, racjonalne i optymalne wykorzystanie kadry orzeczniczej oraz podniesienie jakości orzecznictwa. Sprawność sądów warunkuje realizację konstytucyjnego prawa każdego do sprawiedliwego i jawnego rozpatrzenia sprawy bez nieuzasadnionej zwłoki przez właściwy, niezależny, bezstronny i niezawisły sąd, a także buduje społeczne zaufanie do wymiaru sprawiedliwości.

## Zadanie 18.3. Sprawowanie wymiaru sprawiedliwości przez sądy powszechne i wojskowe

### ZADANIE PRIORYTETOWE

Realizacja zadania polega na zapewnieniu obywatelom sprawiedliwego i jawnego rozpatrzenia sprawy bez nieuzasadnionej zwłoki przez właściwy, niezależny, bezstronny i niezawisły sąd. Działania w tym zakresie polegają na zapewnieniu wysokiej jakości orzecznictwa zarówno w zakresie sądów powszechnych jak też i wojskowych, wsparciu administracyjnym i logistycznym sądów powszechnych (zapewnienia odpowiedniej infrastruktury oraz warunków organizacyjno-technicznych i administracyjnych do prawidłowego i niezakłóconego funkcjonowania sądów), a także na zarządzaniu i nadzorze administracyjnym nad działalnością administracyjną sądów powszechnych i wojskowych. Równolegle do działalności orzeczniczej, w ramach prowadzonych postępowań realizowane są zadania związane z wykonywaniem orzeczeń wydanych przez sądy, w tym w szczególności działania z zakresu właściwości kuratorskiej służby sądowej, nadzoru penitencjarnego oraz egzekucji należności sądowych. Ponadto prowadzona jest działalność na rzecz ułatwiania dostępu do wymiaru sprawiedliwości.

Zadanie realizują: **Ministerstwo Sprawiedliwości**, Ministerstwo Obrony Narodowej, Centrum Zakupów dla Sądownictwa Instytucja Gospodarki Budżetowej.

Celem określonym dla zadania jest: **zagwarantowanie obywatelom konstytucyjnego prawa do sądu.**

Prognozowana skonsolidowana kwota wydatków na realizację zadania w latach 2025-2027 wynosi **43,98** mld zł, w tym planowana skonsolidowana kwota wydatków na 2025 r. wynosi **14,35** mld zł.

Do pomiaru stopnia realizacji zadania wykorzystywany będzie następujący miernik:

Wskaźnik opanowania wpływu spraw (ogółem) (w %)	Bazowa	Planowane wartości miernika		
		2025 r.	2026 r.	2027 r.
	101,3	98	98	98

#### Komentarz:

Miernik umożliwia syntetyczne badanie poziomu wydajności sądów powszechnych w Polsce – stanowi on odzwierciedlenie relacji liczby spraw załatwionych do liczby spraw wpływających do sądów powszechnych w danym okresie sprawozdawczym. Wartość miernika na poziomie 100% oznacza opanowanie wpływu spraw w danym okresie sprawozdawczym. Wartość miernika powyżej 100% oznacza spadek liczby zaległych spraw sądowych. Wskaźnik opanowania wpływu (ang. clearance rate) został wybrany przez CEPEJ (European Commission for the Efficiency of Justice), jako jeden z podstawowych, uniwersalnych wskaźników na potrzeby monitorowania sprawności sądownictwa na poziomie europejskim.

Ryzyko niewykonania zaplanowanej wartości miernika wiąże się w szczególności z większą niż przewidywana liczbą spraw wpływających do sądów oraz stopniem skomplikowania tych spraw. W odniesieniu do źródłowych czynników wpływających na liczbę spraw rozpatrywanych przez sądy, kluczowe znaczenie może mieć kwestia kognicji sądów powszechnych, której modyfikacja w ramach zmian obowiązujących przepisów prawnych, powodować może wzrost lub spadek liczby spraw sądowych.



Wartość docelowa miernika na rok 2025 i dwa kolejne lata została zaplanowana w oparciu o analizę danych statystycznych w zakresie wpływu i załatwień spraw w poszczególnych kategoriach spraw sądowych, bieżących uwarunkowań funkcjonowania sądów powszechnych oraz wdrażanych rozwiązań organizacyjnych.

## **Zadanie 18.4. Sprawowanie wymiaru sprawiedliwości przez sądy administracyjne**

Realizacja zadania polega na zapewnieniu obywatelom, zgodnie z zasadami prawa o postępowaniu przed sądami administracyjnymi, sprawiedliwego rozpatrzenia sprawy bez nieuzasadnionej zwłoki przez właściwy, niezależny, bezstronny i niezawisły sąd w zakresie sądownictwa administracyjnego. W ramach zadania sądy administracyjne realizują przede wszystkim działalność orzeczniczą sprawowaną poprzez kontrolę działalności publicznej w zakresie zgodności z prawem. Kontrola ta obejmuje także orzekanie o zgodności z ustawami uchwał organów samorządu terytorialnego i aktów normatywnych terenowych organów administracji rządowej. Prowadzona jest też działalność naukowo-publicystyczna w formie cyklicznego wydawnictwa Zeszytów Naukowych Sądownictwa Administracyjnego oraz Orzecznictwa Naczelnego Sądu Administracyjnego i Wojewódzkich Sądów Administracyjnych, w których rozstrzygane są zasadnicze problemy prawne oraz prezentowane jest orzecznictwo Sądów Europejskich dotyczące kognicji sądów administracyjnych, jak również Trybunału Konstytucyjnego.

Zadanie realizuje **Naczelny Sąd Administracyjny**.

Celem określonym dla zadania jest: **wydawanie orzeczeń w rozsądnych terminach – zagwarantowanie obywatelom konstytucyjnego prawa do sądu.**

Prognozowana skonsolidowana kwota wydatków na realizację zadania w latach 2025-2027 wynosi **2,75** mld zł, w tym **planowana skonsolidowana kwota wydatków na 2025 r. wynosi 0,85** mld zł.

Do pomiaru stopnia realizacji zadania wykorzystywany będzie następujący miernik:

<b>Średni czas trwania postępowania przed sądami administracyjnymi – czasookres rozpatrywania spraw przez sądy I instancji (przy rocznym wpływie do 70 tys.) (m-ce)</b>	Bazowa	Planowane wartości miernika		
		2025 r.	2026 r.	2027 r.
	4,28	≤ 6	≤ 6	≤ 6

### **Komentarz:**

Zastosowany miernik, określający czas oczekiwania na rozpatrzenie sprawy, mierzony jako iloraz obrazujący stosunek liczby spraw oczekujących na rozpoznanie do średniomiesięcznej liczby spraw załatwionych, w sposób miarodajny pozwala na ocenę poziomu dostępności obywatela do sądu, a także wydawania orzeczeń w rozsądnych terminach i niedopuszczania do roszczeń odszkodowawczych z tytułu nieuzasadnionej zwłoki.

Przyjęte wartości docelowe miernika, wyrażające się średnim czasem trwania postępowania przed sądami administracyjnymi do 6 m-cy, uwzględniają niezbędne czynności postępowania sądowniczo-administracyjnego, określonego w ustawie – Prawo o postępowaniu przed sądami administracyjnymi.

Niewykonanie miernika może wynikać bezpośrednio ze wzrostu liczby spraw wpływających do sądów, a także z ich struktury i zakresu.

Działania zmierzające do ograniczenia ryzyka ukierunkowane zostały na nadzór i kontrolę stopnia realizacji celu, uwzględniającą sprawność postępowań sądownoadministracyjnych. Działania zapobiegawcze dotyczące sfery procesu tworzenia prawa realizowane są poprzez aktywne – w niezbędnym zakresie – uczestnictwo w opracowywaniu, opiniowaniu i modyfikowaniu projektów aktów, a także sygnalizacji potrzeb ustawodawczych.

## **Zadanie 18.5. Wykonywanie kary pozbawienia wolności i tymczasowego aresztowania**

### **ZADANIE PRIORYTETOWE**

Realizacja zadania obejmującego wykonywanie kary pozbawienia wolności i tymczasowego aresztowania obejmuje dwa podstawowe aspekty:

- 1) nieuchronność wykonywania orzekanej przez wymiar sprawiedliwości kary pozbawienia wolności (m.in. poprzez tworzenie nowych miejsc dla osadzonych w zakładach karnych i aresztach śledczych oraz wykonywanie kar alternatywnych wobec kary pozbawienia wolności);
- 2) wykonywanie kary pozbawienia wolności w warunkach zapewniających osobom skazanym i tymczasowo aresztowanym, przestrzeganie ich praw (zarówno w aspekcie odpowiedniej ilości miejsc dla osadzonych, jak również zapewnienia odpowiednich warunków bytowych osobom osadzonym w zakładach karnych i aresztach śledczych). Główne rodzaje działalności realizowanej w ramach zadania to: utrzymanie skazanych, eksploatacja systemu dozoru elektronicznego, a także poprawa dostępności świadczeń zdrowotnych w więziennych zakładach opieki zdrowotnej, przygotowywanie pawilonów mieszkalnych oraz infrastruktury niezbędnej do zabezpieczenia potrzeb związanych z pozyskaniem miejsc zakwaterowania, resocjalizacja skazanych przede wszystkim przez organizowanie pracy sprzyjającej zdobywaniu kwalifikacji zawodowych, nauczania, zajęć kulturalno-oświatowych, zajęć z zakresu kultury fizycznej i sportu oraz specjalistycznych oddziaływań terapeutycznych.

Zadanie realizują: **Ministerstwo Sprawiedliwości**, Fundusz Aktywizacji Zawodowej Skazanych oraz Rozwoju Przywieziennych Zakładów Pracy, Fundusz Pomocy Pokrzywdzonym oraz Pomocy Postpenitencjarnej.

Celem określonym dla zadania jest: **zapewnienie bezpieczeństwa społecznego poprzez izolację osób tymczasowo aresztowanych i skazanych na karę pozbawienia wolności oraz resocjalizację osadzonych.**

Prognozowana skonsolidowana kwota wydatków na realizację zadania w latach 2025-2027 wynosi **18,58** mld zł, w tym planowana skonsolidowana kwota wydatków na 2025 r. wynosi **6,37** mld zł.

Do pomiaru stopnia realizacji zadania wykorzystywane będą następujące mierniki:

<b>Powrotność do przestępstwa skazanych opuszczających zakłady karne i areszty śledcze (w %)</b>	Bazowa	Planowane wartości miernika		
		2025 r.	2026 r.	2027 r.
	[2020] 39,5	38	38	38

**Komentarz:**

Potencjalnym ryzykiem niewykonania wartości miernika są m.in.: sytuacja na rynku pracy i podejście pracodawców wpływające na realną możliwość zatrudnienia i utrzymania się przez skazanych po opuszczeniu zakładu karnego, ogólna sytuacja gospodarcza, migracje, skutki sytuacji epidemicznej, a także grupa ryzyk środowiskowych i personalnych, wpływających na indywidualne decyzje i wybory życiowe skazanych po opuszczeniu zakładu karnego.

Okolicznościami sprzyjającymi powrotowi do przestępstwa mogą być m.in. czynniki niezależne od samego sprawcy, tj. wychowywanie w rodzinie patologicznej lub dysfunkcyjnej, pobyt w placówkach resocjalizacyjnych, brak umiejętności radzenia sobie w trudnych sytuacjach, przyczyny bytowe, które mają największe zastosowanie w przypadku bezdomnych popełniających czyny zabronione wyłącznie po to, by znaleźć się w zakładzie karnym (np. z uwagi na trudne warunki atmosferyczne).

Odsetek skazanych objętych oddziaływaniami resocjalizacyjnymi (w %)	Bazowa	Planowane wartości miernika		
		2025 r.	2026 r.	2027 r.
	90	70	71	72

**Komentarz:**

Miernik obrazuje efektywność działań podejmowanych przez Służbę Więzienną w celu objęcia oddziaływaniami resocjalizacyjnymi jak największej grupy skazanych, w formach uwzględnionych w algorytmie wyliczenia miernika, tj. zatrudnienia, nauczania, terapii oraz programów resocjalizacyjnych.

Na wyniki miernika wpływ mogą mieć m.in. następujące ryzyka: zmniejszenie się liczby skazanych nieposiadających wyuczonego zawodu, sytuacja na rynku pracy wpływająca na spadek zainteresowania zatrudnieniem skazanych, spadek liczby funkcjonariuszy przeszkolonych do prowadzenia programów resocjalizacyjnych, zmniejszenie się zapotrzebowania na oddziaływania terapeutyczne w związku ze wzrostem dostępnej oferty alternatywnych programów resocjalizacji.

## **Zadanie 18.6. Przeciwdziałanie demoralizacji i przestępczości wśród nieletnich i tworzenie warunków do powrotu nieletnich do normalnego życia**

Zadanie obejmuje przeciwdziałanie demoralizacji i przestępczości wśród nieletnich, poprzez stosowanie środków powstrzymujących proces demoralizacji. W przypadku nieletnich przebywających w zakładach dla nieletnich, którzy dopuścili się czynów zabronionych oraz wykazali znamiona nieprzystosowania społecznego stosowane są oddziaływania resocjalizacyjne i wspierające – proces ich powrotu do normalnego życia. W ramach zadania realizowana jest: resocjalizacja i edukacja nieletnich oraz ich kształcenie w zawodzie lub przysposobienie do pracy, zapewnienie profesjonalnej i wykwalifikowanej kadry pedagogicznej i niepedagogicznej, jak również odpowiednich warunków dla wychowanków zakładów dla nieletnich.

Zadanie realizuje **Ministerstwo Sprawiedliwości**.

Celem określonym dla zadania jest: **skuteczna resocjalizacja wychowanków zakładów dla nieletnich**.

Prognozowana skonsolidowana kwota wydatków na realizację zadania w latach 2025-2027 wynosi **1,03** mld zł, w tym planowana skonsolidowana kwota wydatków na 2025 r. wynosi **0,34** mld zł.

Do pomiaru stopnia realizacji zadania wykorzystywany będzie następujący miernik:

Powrotność wychowanków zakładów dla nieletnich z urlopów i przepustek (w %)	Bazowa	Planowane wartości miernika		
		2025 r.	2026 r.	2027 r.
	91	≥ 90	≥ 90	≥ 90

**Komentarz:**

Do oceny stopnia realizacji celu przyjęto algorytm stanowiący odsetek łącznej liczby przepustek i urlopów udzielonych wychowankom zakładów dla nieletnich na podstawie art. 197 ust. 1 pkt. 11 i 12, art. 260 ust. 1 pkt. 11 i 12 oraz art. 307 ust. 1 pkt 11 – ustawy z dnia 9 września 2022 r. o wspieraniu i resocjalizacji nieletnich, zakończonych powrotem nieletnich do placówek w wyznaczonym terminie lub spóźnieniem do 24 godzin. Miernik ten umożliwia ocenę skuteczności resocjalizacji w czasie pobytu nieletnich w zakładach dla nieletnich. Potencjalne zmniejszenie jego wartości sygnalizowałoby zakłócenia w przebiegu procesu wychowania nieletnich w placówkach, które mogą wpływać na obniżenie lub brak skuteczności realizowanych oddziaływań. Głównymi czynnikami mającymi wpływ na realizację wartości miernika jest wykonywanie czynności nadzorczych w ramach sprawowanego przez Ministra Sprawiedliwości nadzoru zwierzchniego i nadzoru pedagogicznego nad zakładami dla nieletnich, ukierunkowanych na ocenę skuteczności procesu resocjalizacji wychowanków oraz monitorowanie liczby wychowanków zakładów dla nieletnich przebywających na tzw. niepowrotach z udzielonych przepustek i urlopów oraz podejmowanie działań w trybie nadzoru, w celu zwiększenia liczby terminowych powrotów nieletnich do placówek.

## **Zadanie 18.7.W Wsparcie wymiaru sprawiedliwości oraz obrotu gospodarczego**

Realizacja zadania stanowi niezbędny warunek zwiększania sprawności działania wymiaru sprawiedliwości oraz przyczynia się do poprawy jakości orzecznictwa sądów, przy jednoczesnym zapewnieniu aby system ten był dostosowany do potrzeb nowoczesnej gospodarki. Realizacja zadania dotyczy tworzenia nowych przejrzystych przepisów prawa w zakresie właściwości Ministra Sprawiedliwości, kodyfikacji prawa karnego i prawa cywilnego, jak również działań mających na celu wzrost dostępności do usług prawniczych oraz zwiększenie dostępności do uzyskiwania informacji przez przedsiębiorców i obywateli (z rejestrów prowadzonych przez Ministra Sprawiedliwości). Jednocześnie zadanie obejmuje następujące rodzaje działalności: przygotowanie zawodowe i doskonalenie kadr sądów powszechnych i prokuratur (działalność i nadzór nad Krajową Szkołą Sądownictwa i Prokuratury), nadzór nad aplikacjami i zawodami prawniczymi, budowę oraz realizację strategii, a także wsparcie procesów stanowienia prawa i sprawowania wymiaru sprawiedliwości (poprzez m.in.: przygotowywanie opracowań naukowych dotyczących wymiaru sprawiedliwości, wydawanie opinii i ekspertyz na potrzeby sądów oraz prokuratury, promowanie alternatywnych metod rozwiązywania sporów). W zadaniu realizowana jest też pomoc pokrzywdzonym przestępstwem i przeciwdziałanie przemocy w rodzinie. Zapewnia się również prowadzenie rejestrów sądowych oraz wprowadzenie e-usług w zakresie Krajowego Rejestru Sądowego, Krajowego Rejestru Zadłużonych, Elektronicznego Postępowania Upominawczego, Rejestru Zastawów i Ksiąg Wieczystych, a także prowadzenie Krajowego Rejestru Karnego. Ponadto, w zadaniu ujęto informatyzację działalności na rzecz zwiększenia sprawności wymiaru sprawiedliwości, zwiększenia dostępu do wymiaru sprawiedliwości oraz rozwoju e-usług w resorcie sprawiedliwości.

Zadanie realizują: **Ministerstwo Sprawiedliwości**, Wojewodowie, Fundusz Pomocy Pokrzywdzonym oraz Pomocy Postpenitencjarnej, Krajowa Szkoła Sądownictwa i Prokuratury.

Celami określonymi dla zadania są:

- **Poprawa warunków sprawnego obrotu gospodarczego;**
- **Poprawa stabilności i jakości orzecznictwa.**

Prognozowana skonsolidowana kwota wydatków na realizację zadania w latach 2025-2027 wynosi **10,68** mld zł, w tym **planowana skonsolidowana kwota wydatków na 2025 r. wynosi 3,08** mld zł.

Do pomiaru stopnia realizacji zadania wykorzystywane będą następujące mierniki:

<b>Wskaźnik opanowania wpływu spraw gospodarczych (z wyłączeniem spraw rejestrowych Rejestru Zastawów i Krajowego Rejestru Sądowego) (w %)</b>	Bazowa	<b>Planowane wartości miernika</b>		
		2025 r.	2026 r.	2027 r.
		101,90	99,90	99,90

**Komentarz:**

Miernik wskazuje, jaka jest relacja liczby spraw gospodarczych (bez spraw rejestrowych) załatwionych w danym okresie do liczby spraw gospodarczych (bez spraw rejestrowych), które w danym okresie wpłynęły do sądów. Wskaźnik równy 100% oznacza, że tyle samo spraw zostało załatwionych, ile w danym okresie wpłynęło do sądów. Miernik w sposób syntetyczny ukazuje sprawność załatwiania spraw w wydziałach gospodarczych, co może być traktowane, jako jedna z miar funkcjonowania państwa w obszarze zapewniania warunków do sprawnego obrotu gospodarczego.

<b>Wskaźnik stabilności spraw apelacyjnych (w %)</b>	Bazowa	<b>Planowane wartości miernika</b>		
		2025 r.	2026 r.	2027 r.
		60,30	64,20	64,20

**Komentarz:**

Wskaźnik stabilności spraw apelacyjnych ukazuje, jaki procent apelacji na postanowienia sądu pierwszej instancji, sąd drugiej instancji uznał za bezzasadne, czyli oddalił wnioski. Wskaźnik w sposób syntetyczny bada jakość orzecznictwa sądów w Polsce, będącą wypadkową m.in. procesu kształcenia kadr sądownictwa, nadzoru nad aplikacjami i zawodami prawniczymi, wsparcia procesów stanowienia prawa i sprawowania wymiaru sprawiedliwości.

Wartość miernika zależy od działalności sądów powszechnych i czynników obiektywnych, takich jak np. wzrost lub spadek wpływu spraw czy zmiany legislacyjne modyfikujące kognicję sądów. Ograniczanie ryzyka realizacji zadania opiera się na działaniach na rzecz poprawy kształcenia kadr i zwiększania dostępu do wiedzy dla pracowników sądownictwa, a także – ukierunkowanych na podniesie jakości i spójności stanowionego prawa.

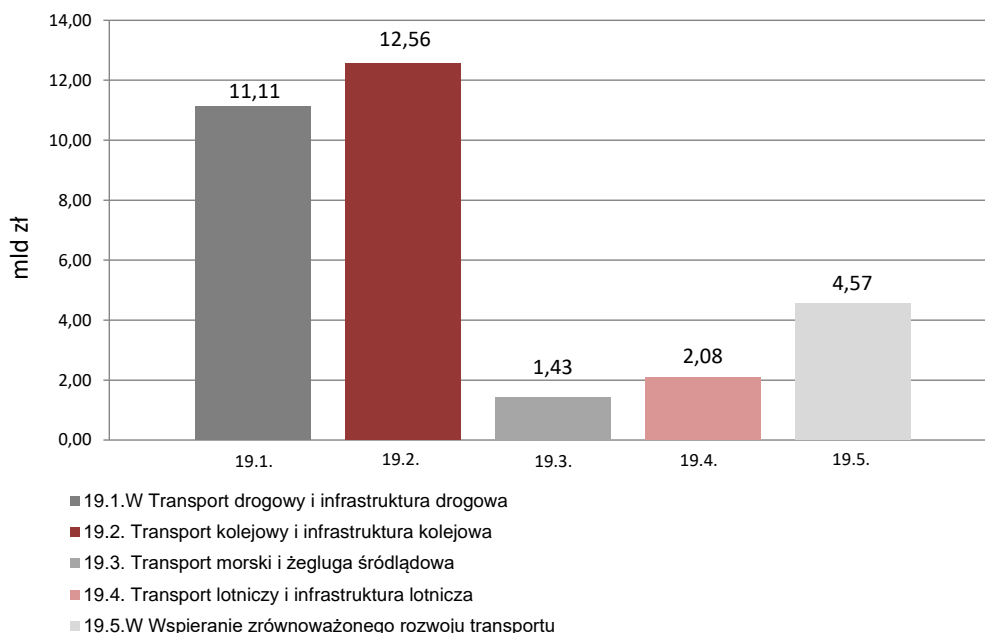
## Funkcja 19.

### Transport i infrastruktura transportowa

Funkcja obejmuje zadania, przyczyniające się do modernizacji, budowy, przebudowy oraz utrzymania i ochrony infrastruktury transportowej, na którą składa się sieć komunikacji lądowej, w tym transport drogowy, kolejowy, transport miejski, transport lotniczy, transport morski i żegluga śródlądowa oraz transport intermodalny. Działalność ta zorientowana jest na osiągnięcie poprawy dostępności komunikacyjnej/transportowej Polski oraz budowę/modernizację głównych europejskich korytarzy transportowych (sieć TEN-T) przebiegających przez terytorium państwa. Ważnym elementem polityki transportowej jest również utrzymanie, a także – tam gdzie to niezbędne – podnoszenie poziomu bezpieczeństwa transportu drogowego, kolejowego, lotniczego, morskiego i wodnego śródlądowego oraz zapewnianie konkurencyjności i współdziałania całego sektora transportowego, integracja poszczególnych gałęzi multimodalnego systemu transportowego (transport morski, wodny śródlądowy, drogowy, kolejowy, lotniczy i intermodalny). Dodatkowo funkcja obejmuje zadania mające na celu wyeliminowanie zjawiska wykluczenia komunikacyjnego poprzez uzupełnienie sieci komunikacyjnej pomiędzy poszczególnymi miejscowościami a miastami wojewódzkimi.

#### Skonsolidowana kwota wydatków na funkcję 19. w 2025 r.

**31,75 mld zł**



Skonsolidowane kwoty wydatków na poszczególne funkcje nie obejmują kwot zawartych w rezerwach celowych, które zostały ujęte w ramach funkcji 4. Zarządzanie finansami państwa i mieniem państwowym. Zgodnie z przyjętym rozwiązaniem, na etapie wykonania ustawy budżetowej kwoty otrzymane z rezerw celowych są przenoszone do odpowiednich funkcji państwa.

## Zadanie. 19.1.W Transport drogowy i infrastruktura drogowa

### ZADANIE PRIORYTETOWE

Cele zadania są osiągnięte poprzez publiczne inwestycje w sektorze infrastruktury drogowej i zarządzania ruchem, w tym w odniesieniu do sieci najważniejszych dróg w Polsce. Realizowane są działania związane z zarządzaniem siecią dróg krajowych i ich utrzymaniem, remontami, a także budową. Działalność o charakterze inwestycyjnym, ujęta w ramach zadania to m.in. przebudowa i rozbudowa dróg krajowych, budowa autostrad i dróg ekspresowych, a także budowa pozostałych dróg krajowych. Przebudowa lub rozbudowa dróg ma na celu stworzenie spójnej, nowoczesnej i bezpiecznej sieci dróg krajowych o dużej przepustowości, zapewniającej płynny przepływ ruchu pomiędzy drogami w miastach a ciągami pozamiejskimi. Inwestycje w obszarze infrastruktury drogowej mają także za zadanie zwiększenie spójności sieci dróg krajowych dostosowanych do ruchu pojazdów o nacisku pojedynczej osi do 11,5 t oraz zapewnienie wymaganego stanu technicznego istniejącej infrastruktury i intensyfikację działań zmniejszających negatywny wpływ infrastruktury drogowej na środowisko, jak również budowę i modernizację głównych europejskich korytarzy transportowych (sieć TEN-T) przebiegających przez terytorium Polski. Budowane są obwodnice i drogi krajowe oraz trasy wylotowe mające przyczynić się do odciążenia miast od nadmiernego ruchu i poprawy ich dostępności. Ponadto, realizowane są inwestycje z zakresu bezpieczeństwa ruchu drogowego (inżynieria), działania edukacyjne i informacyjne skierowane do uczestników ruchu drogowego mające na celu poprawę stanu bezpieczeństwa ruchu drogowego w Polsce oraz dotyczące usprawnień zarządzania ruchem drogowym. W ramach zadania sprawowany jest nadzór nad zarządzaniem ruchem na drogach publicznych, a także realizowane działania kontrolne, które mają realny wpływ na przestrzeganie przez przewoźników i kierowców przepisów w zakresie transportu drogowego oraz ruchu drogowego. Ponadto, w zadaniu ujęty został proces tworzenia prawa w zakresie transportu drogowego i ruchu drogowego, a także system kształcenia kierujących pojazdami oraz kierowców wykonujących przewóz drogowy towarów niebezpiecznych. Zadanie obejmuje także przygotowanie rozwiązań dotyczących automatyzacji transportu drogowego a także system poboru opłat za przejazdy po drogach krajowych. Ponadto, dofinansowane są zadania budowy, przebudowy, remontów dróg gminnych i powiatowych oraz budowy mostów w ciągu tych dróg, a także finansowana jest budowa, przebudowa i remonty dróg lokalnych o znaczeniu obronnym.

Zadanie realizują: **Ministerstwo Infrastruktury**, Wojewodowie, Fundusz Rozwoju Przewozów Autobusowych o Charakterze Użyteczności Publicznej.

Celami określonymi dla zadania są:

- **Zapewnienie stabilnego finansowania dla utrzymania spójnej, nowoczesnej i bezpiecznej sieci dróg krajowych;**
- **Zapewnienie prowadzenia skutecznych działań kontrolnych.**

Prognozowana skonsolidowana kwota wydatków na realizację zadania w latach 2025-2027 wynosi **28,00** mld zł, w tym planowana skonsolidowana kwota wydatków na 2025 r. wynosi **11,11** mld zł.

Do pomiaru stopnia realizacji zadania wykorzystywane będą następujące mierniki:

Długość przebudowanych dróg krajowych (w km)	Bazowa	Planowane wartości miernika*		
		2025 r.	2026 r.	2027 r.
	47,4	137	63	64

\* Wartości miernika są spójne z odpowiednimi wartościami miernika dla programu wieloletniego „Program Wzmocnienia Krajowej Sieci Drogowej do 2030 roku.”

**Komentarz:**

Celem realizacji zadania jest zapewnienie stabilnego finansowania dla utrzymania spójnej, nowoczesnej i bezpiecznej sieci dróg krajowych.

Miernik stopnia realizacji celu kompleksowo prezentuje informacje o przebudowie/rozbudowie dróg krajowych (będących w zarządzie GDDKiA) w Polsce w danym roku, ponadto zdefiniowany jest w taki sposób, aby możliwe było prezentowanie efektów wydatkowanych na jego realizację środków finansowych tj. zrealizowanych działań w ramach Programu Wzmocnienia Krajowej Sieci Drogowej do 2030 roku.

Wpływ na osiągniętą wartość miernika może mieć potencjalnie przebieg postępowań przetargowych (wydłużenie się trwania procesu, czy też unieważnianie przetargu ze względu na brak oferentów lub zbyt wysokie ceny oferowane w przetargu). Ryzyka dotyczące realizacji zamierzonych efektów mogą być także związane z: nieukończeniem przez wykonawcę robót w założonym terminie, wydłużeniem się terminu realizacji niektórych inwestycji, realizacją przez wykonawcę umowy niezgodnie z przyjętym harmonogramem, a ponadto – z niekorzystnymi warunkami klimatycznymi.

Liczba przeprowadzonych kontroli drogowych w zakresie transportu drogowego (w szt.)	Bazowa	Planowane wartości miernika		
		2025 r.	2026 r.	2027 r.
	190.486	200.000	200.000	200.000

**Komentarz:**

Wskaźnik pozwala na monitorowanie realizacji zadań kontrolnych w zakresie transportu drogowego, które mają realny wpływ na przestrzeganie przez przewoźników i kierowców przepisów, co z kolei przekłada się na zwiększenie poziomu bezpieczeństwa przy wykonywaniu transportu drogowego, przestrzegania przepisów w transporcie drogowym oraz bezpiecznych zachowań uczestników ruchu. Wartość miernika jest wyliczana jako suma protokołów sporządzonych podczas kontroli drogowych na podstawie ustawy o transporcie drogowym oraz ustawy Prawo o ruchu drogowym. Dane wynikające z kontroli przeprowadzonych przez Wojewódzkie Inspektoraty Transportu Drogowego zgromadzone są w Centralnej Ewidencji Naruszeń.

Na lata 2025-2027 – w związku z wejściem w życie przepisów dotyczących tzw. Pakietu Mobilności – zaplanowano przeprowadzenie po 200 tys. kontroli rocznie.

Na realizację miernika wpływać mogą następujące czynniki:

- zagrożenia związane z wojną w Ukrainie oraz sankcjami UE nałożonymi na Rosję w dziedzinie transportu drogowego towarów, w tym w zakresie warunków wykonywania transportu drogowego do i z Rosji,
- niekorzystne warunki atmosferyczne, w szczególności długa i mroźna zima,
- zintensyfikowane tematyczne działania kontrolne wykonywane we współpracy z innymi służbami,
- zmiany przepisów wpływające na zakres realizowanych przez Inspekcję Transportu Drogowego zadań, w tym dostosowanie programów informatycznych do zmian prawnych.

W celu przeciwdziałania negatywnym czynnikom mającym wpływ na osiągnięcie zakładanego poziomu wykonania miernika podejmowane będą następujące działania:

- przeprowadzanie naborów i kursów inspektorskich odbudowujących kadrę inspektorską,
- dostosowywanie, w miarę możliwości, planów kontrolnych poszczególnych wojewódzkich inspektoratów transportu drogowego do warunków atmosferycznych,
- planowanie działań kontrolnych przez wojewódzkie inspektoraty transportu drogowego, uwzględniające obowiązki wynikające z podpisanych porozumień z innymi służbami kontrolnymi,



- monitorowanie propozycji zmian przepisów, pozwalające na szybką reakcję w przypadku ich wpływu na zadania realizowane przez Inspekcję Transportu Drogowego.

## Zadanie 19.2. Transport kolejowy i infrastruktura kolejowa

### ZADANIE PRIORYTETOWE

W ramach zadania realizowane są działania mające na celu utrzymywanie i poprawę stanu infrastruktury kolejowej. Realizowane są procesy inwestycyjne (budowa, modernizacja, remonty) wpływające na zapewnienie wysokiej jakości infrastruktury kolejowej, tj. m.in. linii kolejowych, przystanków kolejowych, multilokalizacyjnych systemów kolejowych i dworców, jak również zadania mające na celu wyeliminowanie zjawiska wykluczenia komunikacyjnego poprzez uzupełnienie infrastruktury kolejowej pomiędzy poszczególnymi miejscowościami a miastami wojewódzkimi. Działania te obejmują również budowę/modernizację linii kolejowych stanowiących główne europejskie korytarze transportowe (sieć TEN-T) przebiegające przez terytorium Polski. Prowadzona jest działalność nadzorcza ze strony administracji publicznej, w tym w szczególności w zakresie bezpieczeństwa transportu kolejowego, w ramach której egzekwowane jest osiągnięcie przez podmioty rynku kolejowego odpowiedniego poziomu bezpieczeństwa. Działalność nadzorcza ukierunkowana jest na weryfikację poziomu dostosowania podmiotów funkcjonujących na rynku kolejowym do obowiązujących wymagań w obszarze eksploatacji i utrzymania, kompetencji personelu kolejowego, oceny zgodności, w tym w zakresie zapewniającym interoperacyjność systemu kolei. Równocześnie w ramach zadania prowadzone są działania z zakresu regulacji rynku kolejowego, bezpieczeństwa użytkowników na obszarach kolejowych oraz przestrzegania praw pasażerów w transporcie kolejowym.

Zadanie realizują: **Ministerstwo Infrastruktury**, Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji, **Urząd Transportu Kolejowego**.

Celami określonymi dla zadania są:

- **Wzmocnienie roli transportu kolejowego w transporcie ogółem;**
- **Zwiększenie dostępności i poprawa jakości transportu kolejowego.**

Prognozowana skonsolidowana kwota wydatków na realizację zadania w latach 2025-2027 wynosi **31,24** mld zł, w tym **planowana skonsolidowana kwota wydatków na 2025 r. wynosi 12,56** mld zł.

Do pomiaru stopnia realizacji zadania wykorzystywane będą następujące mierniki:

Udział długości eksploatowanych linii kolejowych spełniających standardy do ogólnej długości eksploatowanych linii kolejowych (w %)	Bazowa*	Planowane wartości miernika**		
		2025 r.	2026 r.	2027 r.
	91,6	1) ≥ 89,0 2) 100 3) ≥ 90,0 4) 100	1) ≥ 89,5 2) 100 3) ≥ 90,0 4) 100	1) ≥ 90 2) 100 3) ≥ 95,0 4) 100

\* Wartość bazowa miernika zgodna ze Sprawozdaniem z realizacji programu wieloletniego „Rządowy Program wsparcia zadań zarządców infrastruktury kolejowej, w tym w zakresie utrzymania i remontów, do 2023 roku”.

\*\* Wartości planowane miernika są spójne z odpowiednimi wartościami miernika dla programu wieloletniego "Rządowy program wsparcia zadań zarządców infrastruktury kolejowej, w tym w zakresie utrzymania i remontów, do 2028 roku".

Objaśnienia: 1) PKP PLK SA; 2) SKM w Trójmieście Sp. z o.o.; 3) Dolnośląska Służba Dróg i Kolei; 4) Euroterminal Sławków - zgodnie z przyjętym 7 listopada 2023 r. programem wieloletnim pn. "Rządowy Program wsparcia zadań zarządców infrastruktury kolejowej, w tym w zakresie utrzymania i remontów, do 2028 roku".

**Komentarz:**

Wskaźnik umożliwia analizę wpływu środków publicznych wydatkowanych w ramach Programu na zmianę jakości infrastruktury kolejowej zarządzanej przez beneficjentów Programu.

Do wyliczenia wskaźnika zastosowany został procentowy udział długości eksploatowanych odcinków linii kolejowych spełniających standardy, w stosunku do łącznej długości eksploatowanych odcinków linii kolejowych, według zdefiniowanych przez Urząd Transportu Kolejowego w raporcie „Ocena funkcjonowania rynku transportu kolejowego i stanu bezpieczeństwa ruchu kolejowego w 2015 roku”, następujących kryteriów:

- ocena dobra – wymagana tylko konserwacja, niezbędne pojedyncze wymiany elementów nawierzchni, brak ograniczeń,
- ocena dostateczna – potrzeba wymiany elementów nawierzchni do 30%, obniżenie prędkości rozkładowych lub wprowadzenie ograniczeń,
- ocena niezadowolająca – konieczna wymiana kompleksowa infrastruktury, znaczne obniżenie prędkości rozkładowych oraz duża liczba ograniczeń.

Za spełniające standardy uznaje się te odcinki eksploatowanych linii kolejowych, które zgodnie z wynikami badań, pomiarów i oględzin kwalifikuje się jako uzyskujące oceny dobrą i dostateczną.

Stopień realizacji planu nadzoru Prezesa UTK (w %)	Bazowa	Planowane wartości miernika		
		2025 r.	2026 r.	2027 r.
	100	100	100	100

**Komentarz:**

Miernik umożliwia ocenę skuteczności realizacji przez Prezesa UTK podstawowych zadań jako regulatora rynku kolejowego oraz krajowej władzy ds. bezpieczeństwa. W sposób bezpośredni wskazuje stopień realizacji niezbędnych działań podejmowanych w ramach realizacji zadania w kolejnych okresach sprawozdawczych. Planowany trend ma charakter stabilny. Wartość docelowa na lata 2025-2027 została zaplanowana z uwzględnieniem wartości mierników osiągniętych w latach poprzednich. Założony na poziomie 100% poziom realizacji planu nadzoru daje wystarczającą pewność co do objęcia nadzorem kluczowych obszarów funkcjonowania transportu kolejowego. Potencjalnymi czynnikami mogącymi mieć wpływ na wykonanie wartości miernika mogłyby być: zmiany przepisów prawnych lub wymagań formalnych w zakresie transportu kolejowego

## Zadanie 19.3. Transport morski i żegluga śródlądowa

### ZADANIE PRIORYTETOWE

W ramach zadania realizowana jest działalność państwa mająca na celu zapewnienie bezpieczeństwa żeglugi m.in. na wodach śródlądowych oraz na polskich obszarach morskich, dobrego stanu infrastruktury portowej oraz infrastruktury funkcjonalnie powiązanej ze śródlądowymi drogami wodnymi. Zadanie obejmuje ochronę brzegów morskich oraz ochronę środowiska morskiego przed zanieczyszczeniami ze statków, a także rozwój funkcji transportowych śródlądowych dróg wodnych. W ramach zadania ujęto również m.in. działania zorientowane na zrównoważony rozwój transportu morskiego oraz wodnego śródlądowego i uatrakcyjnienie polskich portów, jak też optymalne zagospodarowanie przestrzenne polskich obszarów morskich. Rozbudowywana i remontowana jest infrastruktura zapewniająca dostęp do portów. Sprawowany jest nadzór nad bezpieczeństwem żeglugi na polskich obszarach morskich oraz na wodach śródlądowych, jak też – nad stanem technicznym oraz parametrami torów wodnych. Ujęte w zadaniu funkcjonowanie systemu monitorowania i oznakowania gwarantuje odpowiednie warunki dla bezpiecznej nawigacji dróg morskich i śródlądowych, w portach i przystaniach morskich oraz

na wybrzeżu, do czego przyczynia się też osłona radionawigacyjna i meteorologiczna (oraz łączność żegluga) wzdłuż polskiego wybrzeża. Zapewniane jest sprawne funkcjonowanie działalności ratowniczej polegającej na poszukiwaniu i ratowaniu życia ludzkiego oraz zwalczaniu zagrożeń na morzu. Przewiduje się także możliwość prowadzenia badań wypadków morskich.

Zadanie realizuje **Ministerstwo Infrastruktury**.

Celami określonymi dla zadania są:

- **Zwiększenie dostępności portów morskich wraz z poprawą jakości transportu morskiego;**
- **Zwiększenie możliwości transportowych śródlądowych dróg wodnych;**
- **Zwiększenie bezpieczeństwa ruchu i postoju statków na śródlądowych drogach wodnych.**

Prognozowana skonsolidowana kwota wydatków na realizację zadania w latach 2025-2027 wynosi **6,71** mld zł, w tym planowana skonsolidowana kwota wydatków na 2025 r. wynosi **1,43** mld zł.

Do pomiaru stopnia realizacji zadania wykorzystywane będą następujące mierniki:

Udział długości infrastruktury zapewniającej dostęp do portów od strony morza, dla której podjęto działania służące zwiększeniu dostępności i poprawie jakości (budowa, przebudowa, remont) w ogólnej długości infrastruktury zapewniającej dostęp do portów od strony morza w danym roku (w mb/mb)	Bazowa	Planowane wartości miernika		
		2025 r.	2026 r.	2027 r.
	72.350/ 382.581	73.000/ 382.581	87.005/ 382.581	94.227/ 382.581

**Komentarz:**

Wartości miernika, w wieloletniej perspektywie planowania, mogą mieć charakter zmienny, w zależności od planowanego w poszczególnych latach zakresu rzeczowego prac. Realizacja miernika monitorowana jest kwartalnie w ramach procesów kontroli zarządczej. Miernik wyliczany jest na podstawie danych urzędów morskich, odnoszących się do długości infrastruktury zapewniającej dostęp do portów od strony morza, na której wykonano roboty inwestycyjne lub utrzymaniowe w danym okresie rozliczeniowym, w stosunku do ogólnej długości infrastruktury zapewniającej dostęp do portów od strony morza w danym okresie rozliczeniowym, przeliczanej na metry bieżące. Źródłem danych do wyliczenia miernika są protokoły częściowego i końcowego odbioru robót oraz dane geodezyjne.

Długość odcinków naprawionych w ramach prac podczyszczeniowych torów wodnych jest uzależniony od kubatury wyczerpanego urobku – koszt naprawy toru wodnego nie jest zależny od jego długości lecz od stopnia jego zamulenia. Trudno jest zatem zaplanować wielkość wykonanego miernika na kolejne lata, gdyż stopień zamulenia torów uzależniony jest od czynników hydrometeorologicznych.

Ilość ładunków przetransportowanych śródlądowymi drogami wodnymi (w tys. ton)	Bazowa	Planowane wartości miernika		
		2025 r.	2026 r.	2027 r.
	2.076	1.743,37	1.739,00	1.733,10

**Komentarz:**

Miernik umożliwia ocenę stopnia realizacji działań zmierzających do poprawy i zwiększenia potencjału transportowego śródlądowych dróg wodnych o szczególnym znaczeniu transportowym na terytorium RP. Przyjęte, planowane, wartości miernika zostały oszacowane w oparciu o prognozowaną dynamikę

zmian przewozów towarowych, na podstawie metody zawartej w opracowaniu pn. ITF Transport Outlook 2017 OECD/ITF.

Liczba statków, w których stwierdzono uchybienia w stosunku do ogólnej liczby przeprowadzonych inspekcji statków (w szt./szt.)	Bazowa	Planowane wartości miernika		
		2025 r.	2026 r.	2027 r.
	580/3.644	510/3.400	510/3.400	510/3.400

**Komentarz:**

Miernik umożliwia ocenę stopnia zapewnienia działań służących bezpieczeństwu żeglugi śródlądowej. Zapewnienie odpowiedniego poziomu bezpieczeństwa w żegludzie śródlądowej wpływa na poprawę jakości żeglugi śródlądowej oraz zwiększenie atrakcyjności wykorzystania tej formy transportu. Miernik pozwala na pogładową ocenę zarówno jakości i rzetelności przeprowadzanych inspekcji jak i stopnia przestrzegania obowiązujących przepisów dotyczących bezpieczeństwa żeglugi przez armatorów i członków załóg statków żeglugi śródlądowej.

## Zadanie 19.4. Transport lotniczy i infrastruktura lotnicza

Zadanie ma zapewnić i utrzymać wysoki poziom bezpieczeństwa oraz ochrony ruchu lotniczego dzięki rozbudowie i modernizacji infrastruktury nawigacyjnej, dozoru i komunikacji. Ponadto zadanie ma na celu zwiększenie pojemności przestrzeni powietrznej oraz przepustowości portów lotniczych, przy równoczesnym zapewnieniu wysokiego standardu świadczonych usług dzięki budowie, rozbudowie lub modernizacji infrastruktury lotniskowej w portach lotniczych, z uwzględnieniem wymogów związanych z ochroną środowiska. Zadanie wpłynie na optymalizację ruchu statków powietrznych a poprzez to na poprawę efektywności zarządzania przestrzenią powietrzną. W ramach zadania prowadzona jest działalność nadzorcza dotycząca systemu lotnictwa cywilnego oraz działania z zakresu regulacji rynku lotniczego. Realizuje się także działalność związaną z licencjonowaniem personelu lotniczego, ochroną praw pasażerów oraz badaniem zdarzeń lotniczych.

Zadanie realizują: **Ministerstwo Infrastruktury**, Polska Agencja Żeglugi Powietrznej.

Celem określonym dla zadania jest: **zapewnienie rozwoju transportu lotniczego**.

Prognozowana skonsolidowana kwota wydatków na realizację zadania w latach 2025-2027 wynosi **6,27** mld zł, w tym **planowana skonsolidowana kwota wydatków na 2025 r. wynosi 2,08** mld zł.

Do pomiaru stopnia realizacji zadania wykorzystywany będzie następujący miernik:

Operacje lotnicze IFR w polskiej przestrzeni powietrznej (liczba operacji)	Bazowa	Planowane wartości miernika		
		2025 r.	2026 r.	2027 r.
	697.189	783.000	816.000	841.000

**Komentarz:**

Miernik wskazuje na tempo rozwoju transportu lotniczego w Polsce, w tym dostępność infrastruktury lotniskowej oraz pojemność polskiej przestrzeni powietrznej.

Liczba operacji lotniczych IFR (Instrument Flight Rules) odnosi się do operacji zarejestrowanych w polskiej przestrzeni powietrznej, obejmuje przeloty tranzytowe oraz ruch krajowy i międzynarodowy z/do polskich lotnisk. IFR to loty wykonywane zgodnie z przepisami wykonywania lotów według wskazań przyrządów.

Planowane wartości miernika wynikają z opublikowanej przez Eurocontrol 7-letniej prognozy ruchu lotniczego na lata 2024-2030 wg scenariusza podstawowego base (publikacja luty 2024 r.). W latach 2025-2027 zakłada osiągnięcie odpowiednio ok. 86% w 2025 r., 89% w 2026 r. oraz 92% w 2027 r. poziomu ruchu lotniczego odnotowanego w 2019 r. (sprzed pandemii COVID-19). Poziom wykonania miernika jest uzależniony od sytuacji społeczno-gospodarczej kraju, wojny w Ukrainie i związanych z nią ograniczeń w ruchu w przestrzeni powietrznej oraz innych czynników zewnętrznych determinujących popyt rzeczywisty na usługi cywilnego transportu lotniczego (np. sytuacja polityczna na świecie, uwarunkowania gospodarcze w Europie, nastroje społeczne, ceny energii).

## **Zadanie 19.5.W Wspieranie zrównoważonego rozwoju transportu**

W ramach zadania prowadzone są sprawy z zakresu kreowania i realizacji polityki transportowej, polegające m.in. na przygotowaniu, realizacji i monitorowaniu wdrażania oraz aktualizacji dokumentów i działań rządowych w celu wspierania rozwoju i modernizacji poszczególnych gałęzi transportu, tj. lądowego, lotniczego, miejskiego, morskiego, wodnego, śródlądowego i intermodalnego. Realizowane są projekty, których zakres obejmuje głównie: szeroko rozumiane działania operacyjne i inwestycje infrastrukturalne służące m.in. unowocześnianiu funkcjonowania obsługi niskoemisyjnego transportu publicznego i obsługi pasażerów, a także zmniejszeniu zatłoczenia motoryzacyjnego w miastach, jak też poprawie płynności ruchu oraz bezpieczeństwa. Przedsięwzięcia te dotyczą adaptacji, budowy, przebudowy i rozbudowy sieci transportu miejskiego, zakupu i modernizacji jednostek taboru szynowego, trolejbusowego i autobusowego wraz z infrastrukturą służącą do jego utrzymania, a także inwestycji taborowych w kolejach. Duży nacisk kładzie się na realizację inwestycji i rozwiązań transportowych przyjaznych środowisku naturalnemu i rozwój połączeń multimodalnych, m.in. poprzez wdrażanie inteligentnych systemów transportowych (ITS) oraz promowanie działań mających na celu zmiany w indywidualnej i zbiorowej mobilności. Zapewniane jest także dofinansowanie kolejowych pasażerskich przewozów międzywojewódzkich i międzynarodowych.

Prowadzone są czynności w zakresie bezpiecznej eksploatacji urządzeń technicznych oraz pojazdów uczestniczących w ruchu drogowym, rzetelnej kontroli pojazdów oraz homologacji typów pojazdów bądź przedmiotów ich wyposażenia, a także transformacji transportu w kierunku niskoemisyjnego.

Wsparcie obejmuje również wdrażaniu nowoczesnych rozwiązań w transporcie towarów, w tym rozwojowi transportu intermodalnego poprzez budowę oraz modernizację infrastruktury transportu intermodalnego (wykorzystującego różne rodzaje środków transportu) w Polsce, a także na zakup taboru kolejowego, specjalistycznego sprzętu i oprogramowania wykorzystywanego w przewozach intermodalnych.

Zadanie realizują: **Ministerstwo Infrastruktury, Wojewodowie, Transportowy Dozór Techniczny.**

Celami określonymi dla zadania są:

- **Poprawa jakości połączeń kolejowych;**
- **Zwiększenie wykorzystania niskoemisyjnego transportu miejskiego;**
- **Utrzymanie wysokiego poziomu bezpieczeństwa urządzeń technicznych w transporcie drogowym, kolejowym i śródlądowym-**

Prognozowana skonsolidowana kwota wydatków na realizację zadania w latach 2025-2027 wynosi **16,44** mld zł, w tym planowana skonsolidowana kwota wydatków na 2025 r. wynosi **4,57** mld zł.

Do pomiaru stopnia realizacji zadania wykorzystywane będą następujące mierniki:

<b>Stopień wykonania prognozy płatności zatwierdzonej przez IKPKW dla FENIKS 2021-2027 (dla projektów taboru kolejowego na dany rok) (w %)*</b>	Bazowa	<b>Planowane wartości miernika</b>		
		2025 r.	2026 r.	2027 r.
	-	100	100	100

<b>Stopień wykonania prognozy płatności zatwierdzonej przez IKPKW dla FENIKS 2021-2027 (dla projektów transportu miejskiego na dany rok) (w %)*</b>	Bazowa	<b>Planowane wartości miernika</b>		
		2025 r.	2026 r.	2027 r.
	-	100	100	100

\*Zmiana miernika od 2025 r.

**Komentarz:**

Mierniki dotyczą wartości certyfikowanych środków i są jednymi z najważniejszych mierników wykorzystywanych przez KE do pomiaru stopnia realizacji zobowiązań wynikających z Umowy Partnerstwa. Prognoza płatności dla danego roku jest uzgadniana z IZ i zatwierdzana przez IKPKW na początku każdego roku. Wykonanie zatwierdzonej prognozy płatności w 100% umożliwi realizację celów wyznaczonych przez KE.

Ryzyko niewykonania wartości miernika może wynikać m.in. z: opóźnień w postępowaniach przetargowych, niskiego poziomu zaawansowania prac przygotowawczych, zmian wartości kontraktów w ramach projektów z uwagi na obecną sytuację na rynku, w tym inflację, kryzysu wojennego w Ukrainie, który może mieć negatywny wpływ na realizację projektów.

Środki zaradcze podejmowane przez CUPT w celu ograniczenia ryzyka niewykonania określonej wartości miernika to przede wszystkim: kontakty robocze, szkolenia beneficjentów, robocza ocena dokumentacji składanej przez beneficjentów, bieżący monitoring sytuacji związanej z kryzysem wojennym w Ukrainie oraz ze skutkami po pandemii COVID-19.

<b>Liczba przeprowadzonych działań technicznych obejmująca liczbę przeprowadzonych badań technicznych i przeegzaminowanych osób (w szt.)</b>	Bazowa	<b>Planowane wartości miernika</b>		
		2025 r.	2026 r.	2027 r.
	611.559	629.930	655.754	665.594

**Komentarz:**

Miernik dotyczy działalności Transportowego Dozoru Technicznego.

Wartość miernika w kolejnych latach będzie uzależniona od liczby przeprowadzonych przez inspektorów Transportowego Dozoru Technicznego badań i egzaminów, wydanych świadectw homologacji, wydanych świadectw ADR, zezwoleń na odstępstwo, poświadczeń zgodności wyposażenia i warunków lokalowych Stacji Kontroli Pojazdów, potwierdzeń spełnienia przez pojazd wymagań w zakresie wytrzymałości siedzeń i ich mocowania oraz kotwiczenia pasów bezpieczeństwa oraz przeprowadzonych kontroli SKP. W 2025 r. planowane jest zwiększenie liczby przeprowadzonych kontroli SKP, co jest związane z 5-letnim cyklem przeprowadzania tych kontroli.

Jednostka planuje położenie nacisku na zwiększenie liczby przeprowadzanych badań doraźnych kontrolnych, w związku z czym, pomimo „sezonowości” tych badań, planowany jest wzrost w roku 2025 wartości miernika w stosunku do jego wykonania za rok 2023 i planu na 2024 r. Kolejne lata zakładają wzrost, co pozwoli na utrzymanie właściwego poziomu funkcjonowania urządzeń technicznych mogących stwarzać zagrożenie dla życia lub zdrowia ludzkiego oraz mienia i środowiska oraz wysokiego poziomu bezpieczeństwa pojazdów uczestniczących w ruchu drogowym.

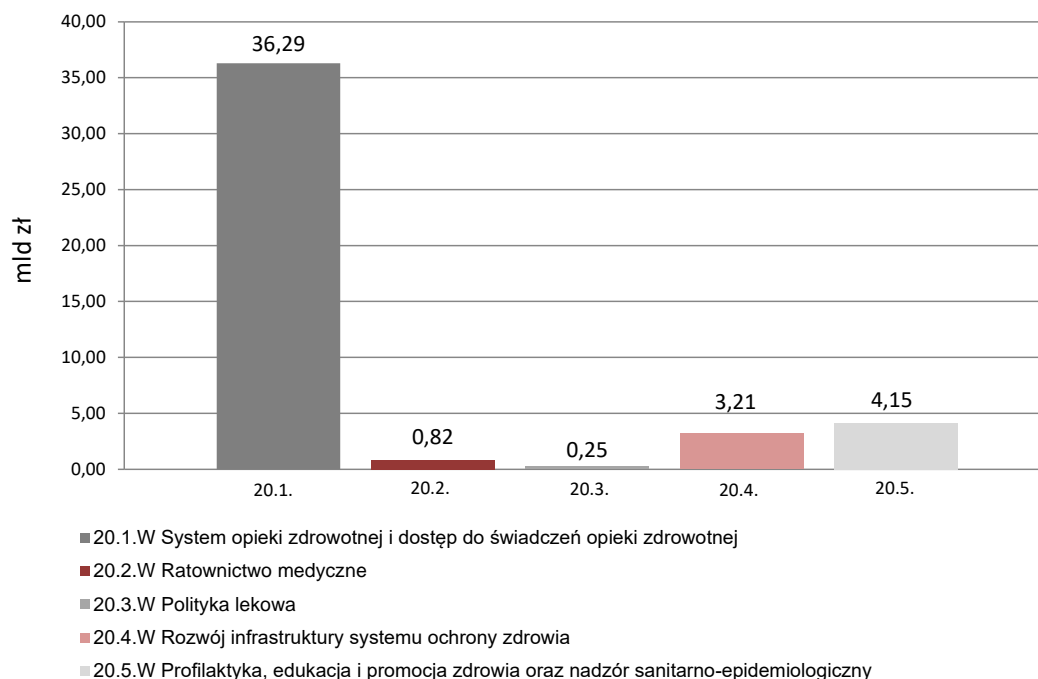
## Funkcja 20.

### Zdrowie

Funkcja umożliwia realizację polityki zdrowotnej państwa w zakresie finansowanym ze środków budżetowych. Celem działań realizowanych w tym obszarze jest zwiększanie bezpieczeństwa zdrowotnego społeczeństwa poprzez zapewnienie trwałego dostępu do świadczeń opieki zdrowotnej, ze szczególnym uwzględnieniem świadczeń ratujących życie. W ramach funkcji państwo zapewnia funkcjonowanie ratownictwa medycznego oraz wieloletnich programów rządowych związanych z rozwojem medycyny transplantacyjnej czy zwalczaniem chorób nowotworowych lub chorób układu krążenia. Ponadto, państwo wspiera zadania dotyczące rozwoju infrastruktury ochrony zdrowia, realizuje politykę lekową oraz zapewnia bezpieczeństwo sanitarne i farmaceutyczne. Zapewniane są badania profilaktyczne oraz promocja zdrowia. W ramach funkcji sprawowany jest także nadzór nad systemem opieki zdrowotnej, realizuje się kształcenie i podnoszenie kwalifikacji przez osoby wykonujące zawód medyczny oraz podejmowane są działania na rzecz ochrony praw pacjenta. Ponadto prowadzone są przedsięwzięcia służące poprawie zdrowia i jakości życia obywateli realizowane w ramach Funduszu Medycznego.

### Skonsolidowana kwota wydatków na funkcję 20. w 2025 r.

**44,73 mld zł**



Skonsolidowane kwoty wydatków na poszczególne funkcje nie obejmują kwot zawartych w rezerwach celowych, które zostały ujęte w ramach funkcji 4. Zarządzanie finansami państwa i mieniem państwowym. Zgodnie z przyjętym rozwiązaniem, na etapie wykonania ustawy budżetowej kwoty otrzymane z rezerw celowych są przenoszone do odpowiednich funkcji państwa.

## **Zadanie 20.1.W System opieki zdrowotnej i dostęp do świadczeń opieki zdrowotnej**

### **ZADANIE PRIORYTETOWE**

W ramach zadania tworzone są warunki funkcjonowania systemu ochrony zdrowia oraz oceniane są potrzeby zdrowotne obywateli. Finansowane są programy z zakresu polityki zdrowotnej ważne dla zdrowia społeczeństwa oraz dostęp do: innowacyjnych technologii medycznych, a także leków nowej generacji. W zadaniu ujęte jest również funkcjonowanie publicznej służby krwi. Szczególne znaczenie dla zadania mają programy polityki zdrowotnej dotyczące: profilaktyki zdrowia, wykrywania i realizowania określonych potrzeb zdrowotnych, poprawy stanu zdrowia określonej grupy świadczeniobiorców, a także zwiększania dostępności do świadczeń opieki zdrowotnej oraz wdrożenia nowych procedur medycznych, czy zapewnienia samowystarczalności w krew i jej składniki. Realizowane w ramach zadania programy obejmują w szczególności leczenie antyretrowirusowe osób żyjących z wirusem HIV, chorych na hemofilię i pokrewne skazy krwotoczne, zwalczanie chorób nowotworowych i chorób układu sercowo-naczyniowego. W zadaniu ujęte są także działania w zakresie rozwoju medycyny transplantacyjnej, leczenie niepłodności obejmujące procedury medycznie wspomaganej prokreacji oraz programy dotyczące diagnostyki i terapii wad rozwojowych dziecka nienarodzonego i noworodków. Ponadto prowadzony jest nadzór nad Narodowym Funduszem Zdrowia oraz ocena świadczeń opieki medycznej i technologii medycznych. W ramach zadania realizuje się także kształcenie i podnoszenie kwalifikacji przez osoby wykonujące zawód medyczny. Ponadto prowadzone są przedsięwzięcia służące poprawie dostępu, podniesienia jakości i bezpieczeństwa świadczonych usług zdrowotnych realizowane w ramach Funduszu Medycznego.

Zadanie realizują: **Ministerstwo Zdrowia**, Ministerstwo Obrony Narodowej, Ministerstwo Sprawiedliwości, Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji, Rzecznik Praw Pacjenta, Kasa Rolniczego Ubezpieczenia Społecznego, Zakład Ubezpieczeń Społecznych, Wojewodowie, Agencja Badań Medycznych, Agencja Oceny Technologii Medycznych i Taryfikacji, Fundusz Administracyjny, Fundusz Emerytalno-Rentowy, Fundusz Medyczny, Fundusz Kompensacyjny Badań Klinicznych, Fundusz Kompensacyjny Szczepień Ochronnych, Fundusz Kompensacyjny Zdarzeń Medycznych.

Celami określonymi dla zadania są:

- **Rozwój medycyny transplantacyjnej;**
- **Rozwój kompetencji zawodowych i kwalifikacji kadr medycznych celem poprawienia dostępności do lekarza lub lekarza dentystry ze specjalizacją.**

Prognozowana skonsolidowana kwota wydatków na realizację zadania w latach 2025-2027 wynosi **111,07** mld zł, w tym planowana skonsolidowana kwota wydatków na 2025 r. wynosi **36,29** mld zł.



Do pomiaru stopnia realizacji zadania wykorzystywane będą następujące mierniki:

<b>Liczba przeszczepień narządów na 1 mln mieszkańców (w szt.)</b>	Bazowa	Planowane wartości miernika		
		2025 r.	2026 r.	2027 r.
	50,65	50	52	54

**Komentarz:**

Miernik daje możliwość bieżącego monitorowania poziomu wykonania liczby przeszczepień w Polsce. Jest to podstawowy miernik, wykorzystywany także w statystykach europejskich i międzynarodowych, który pozwala ocenić ogólną wydolność systemu medycyny transplantacyjnej. Dla wartości miernika kluczowe znaczenie ma aktywność podmiotów leczniczych w zakresie prowadzonych procedur donacyjnych, w tym w zakresie efektywnego funkcjonowania sieci koordynatorów transplantacyjnych, której celem jest zapewnienie sprawnej realizacji procedur od etapu identyfikacji i kwalifikacji dawcy, poprzez pobranie aż do przeszczepienia narządu – stąd sieć koordynatorów transplantacyjnych jest stale rozwijana m.in. poprzez rozbudowę sieci o koordynatorów żywego dawstwa, koordynatorów wojewódzkich, koordynatorów biorców czy, koordynatorów odpowiedzialnych za koordynacje międzynarodowe oraz organizację specjalistycznych szkoleń. Znaczenie mają także podejmowane działania inwestycyjne, tak w odniesieniu do oddziałów anestezyjologii i intensywnej terapii, ośrodków translacyjnych, jak i innych jednostek zaangażowanych w proces przeszczepienia. Wskazać należy jednak, że możliwość wykonania przeszczepienia jest ściśle związana ze zgodnością tkankową dawcy i biorcy, jak również z samym pozyskaniem dawcy oraz czasem, który upływa pomiędzy pobraniem narządu, a przeszczepem, czy chociażby kwalifikacją medyczną pozyskanego narządu. Nie każdy bowiem pobrany narząd zostaje zakwalifikowany do przeszczepienia.

<b>Liczba lekarzy i lekarzy dentystów odbywających specjalizację w trybie rezydentury</b>	Bazowa	Planowane wartości miernika		
		2025 r.	2026 r.	2027 r.
	-	32.713	37.753	42.975

**Komentarz:**

Miernik daje możliwość bieżącego monitoringu liczby lekarzy i lekarzy dentystów odbywających specjalizację w trybie rezydentury. Ostatecznie na wartość tego miernika wpływa wiele czynników, w tym również takie, które są poza kontrolą Ministra Zdrowia. Są to przede wszystkim zdarzenia absencyjne zaistniałe w czasie odbywania specjalizacji, które przedłużają czas jej trwania, wpływając tym samym na zwiększenie wartości miernika, jak i oddziałujące w przeciwnym kierunku, np.: niepodjęcie, skrócenie, rezygnacja ze specjalizacji czy też opóźnione (w stosunku do odczytu miernika) rejestrowanie rezydentury w Systemie Informatycznym Rezydentur przez jednostki akredytowane prowadzące szkolenie. Głównymi czynnikami kształtującymi wartość miernika są jednak przyznawane nowe miejsca rezydenckie na kolejne postępowania kwalifikacyjne i gotowość lekarzy do podejmowania specjalizacji.

## **Zadanie 20.2.W Ratownictwo medyczne**

Fundusze przeznaczone na to zadanie umożliwiają zapewnienie pomocy każdej osobie znajdującej się w stanie nagłego zagrożenia zdrowotnego. Zadaniem objęta jest działalność zespołów ratownictwa medycznego, dyspozytorni medycznych a także finansowanie „Programu wymiany 48 silników i 19 przekładni głównych w latach 2021-2025 w śmigłowcach Śmigłowcowej Służby Ratownictwa Medycznego (HEMS) w Lotniczym Pogotowiu Ratunkowym”. W ramach zadania planuje się również realizację inwestycji w infrastrukturę i doposażenie dyspozytorni medycznych, w tym rozwój infrastruktury

łączności (wsparciem w tym zakresie planuje się objęcie 16 dyspozytorni medycznych – Wnioskodawcami projektów będzie 16 Urzędów wojewódzkich) oraz zakup i instalacja pełnego symulatora lotów wraz z wybudowaniem zaplecza szkoleniowego dla kadry Lotniczego Pogotowia Ratunkowego (LPR) (Wnioskodawcą projektu będzie LPR) w ramach Programu Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko na lata 2021-2027 (FEnIKS na lata 2021-2027).

Zadanie realizuje: **Ministerstwo Zdrowia, Wojewodowie.**

Celami określonymi dla zadania są:

- **Zapewnienie dostępności do świadczeń opieki zdrowotnej realizowanych przez lotnicze zespoły ratownictwa medycznego oraz lotnicze zespoły transportu sanitarnego;**
- **Poprawa funkcjonalności łączności i komunikacji w obrębie systemu Państwowe Ratownictwo Medyczne poprzez wsparcie 16 dyspozytorni medycznych oraz wsparcie Lotniczego Pogotowia Ratunkowego (LPR) poprzez zakup i instalację pełnego symulatora lotów wraz z wybudowaniem zaplecza szkoleniowego umożliwiającego prowadzenie szkoleń kadry ratownictwa medycznego w ramach FEnIKS na lata 2021-2027.**

Prognozowana skonsolidowana kwota wydatków na realizację zadania w latach 2025-2027 wynosi **2,41** mld zł, **w tym planowana skonsolidowana kwota wydatków na 2025 r. wynosi 0,82 mld zł.**

Do pomiaru stopnia realizacji zadania wykorzystywane będą następujące mierniki:

<b>Stopień realizacji świadczeń zakontraktowanych z Lotniczym Pogotowiem Ratunkowym (w %)</b>	Bazowa	Planowane wartości miernika		
		2025 r.	2026 r.	2027 r.
	100,14	100	100	100

**Komentarz:**

Miernik umożliwia monitorowanie stopnia zrealizowanych zadań, w stosunku do całości zadań zakontraktowanych na dany rok. Umowa z Lotniczym Pogotowiem Ratunkowym zapewnia dostępność do świadczeń opieki zdrowotnej realizowanych przez lotnicze zespoły ratownictwa medycznego oraz lotnicze zespoły transportu sanitarnego. Ryzykiem może być brak dostatecznej liczby śmigłowców i samolotów do realizacji zadań (m.in. wynikający z nieprzewidzianych awarii technicznych), a ponadto potencjalne wyłączenia z użytkowania maszyn i baz (ryzyko to jest ograniczane poprzez zapewnienie śmigłowców rezerwowych, odpowiednie ich rozmieszczenie i planowanie użycia).

<b>Liczba zawartych umów o dofinansowanie z podmiotami w zakresie wsparcia obszaru ratownictwo medyczne w ramach instrumentu finansowego FEnIKS na lata 2021-2027</b>	Bazowa	Planowane wartości miernika		
		2025 r.	2026 r.	2027 r.
	-	7	0	0

**Komentarz:**

Miernik umożliwia monitorowanie liczby zawartych umów o dofinansowanie z podmiotami w zakresie wsparcia obszaru ratownictwo medyczne w ramach programu Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko na lata 2021-2027 (FEnIKS na lata 2021-2027), tj. z 16 urzędami wojewódzkimi na rzecz wsparcia dyspozytorni medycznych oraz z Lotniczym Pogotowiem Ratunkowym w zakresie zakupu i instalacji pełnego symulatora lotów wraz z wybudowaniem zaplecza szkoleniowego umożliwiającego prowadzenie szkoleń kadry ratownictwa medycznego. Docelowo planuje się

zawarcie 17 umów o dofinansowanie w zakresie wsparcia obszaru ratownictwo medyczne w FEnIKS na lata 2021-2027, tj. 10 umów w 2024 r. – z 9 urzędami wojewódzkimi oraz jednej umowy z Lotniczym Pogotowiem Ratunkowym, oraz pozostałych 7 umów o dofinansowanie z urzędami wojewódzkimi – w 2025 r. Na ostateczną wartość wykonania miernika w danym roku wpływa wiele ryzyk, np. przesuwanie terminów złożenia dokumentacji aplikacyjnej przez urzędy wojewódzkie, mogące skutkować opóźnieniem procesu ich oceny przez Ministerstwo Zdrowia, wybór do dofinansowania i podpisanie umów o dofinansowanie. Innym potencjalnym czynnikiem może być niska jakość dokumentacji aplikacyjnej, wskutek czego opóźnieniu może ulec proces oceny przez Ministerstwo Zdrowia (w wyniku wielokrotnego wzywiania urzędów wojewódzkich do uzupełnień / poprawy dokumentacji aplikacyjnej), a także podpisanie umów o dofinansowanie z tymi podmiotami.

## Zadanie 20.3.W Polityka lekowa

W ramach zadania prowadzona jest rejestracja produktów leczniczych i biobójczych oraz sprawowany jest nadzór farmaceutyczny nad jakością i obrotem tych produktów. Działania w obrębie zadania związane są również z oceną dokumentacji złożonej w postępowaniach rejestracyjnych oraz z monitorowaniem działań niepożądanych, wywoływanych przez produkty lecznicze przeznaczone dla ludzi lub zwierząt, a także ze zwalczaniem nielegalnego obrotu produktami leczniczymi. Zabezpieczony jest dostęp do leków i wyrobów medycznych oraz oceniane są świadczenia medyczne, leki i wyroby medyczne.

Zadanie realizują: **Ministerstwo Zdrowia**, Wojewodowie.

Celem określonym dla zadania jest: **ograniczenie nieprawidłowości produktowych i procesowych w obszarze jakości produktów leczniczych.**

Prognozowana skonsolidowana kwota wydatków na realizację zadania w latach 2025-2027 wynosi **0,76** mld zł, w tym planowana skonsolidowana kwota wydatków na 2025 r. wynosi **0,25** mld zł.

Do pomiaru stopnia realizacji zadania wykorzystywany będzie następujący miernik:

Stosunek liczby działań, w wyniku których wykryto nieprawidłowości do liczby podjętych działań w zakresie nadzoru nad jakością i obrotem produktów leczniczych (w %)	Bazowa	Planowane wartości miernika		
		2025 r.	2026 r.	2027 r.
	17,38	15,53	15,63	16,24

### Komentarz:

Miernik dotyczy liczby wykrytych nieprawidłowości w stosunku do liczby podjętych przez Głównego Inspektora Farmaceutycznego działań realizowanych w postaci czynności nadzorczych (kontroli i inspekcji) u podmiotów prowadzących działalność na rynku farmaceutycznym i nadzorowanych przez organ (wytwórców lub importerów produktów leczniczych, wytwórców, importerów i dystrybutorów substancji czynnych, hurtowników, pośredników).

W ramach wartości składowej miernika znajdują się też działania, w których wykryto nieprawidłowości w zakresie reklamy (wszczęto postępowanie w przedmiocie oceny zgodności reklamy produktu leczniczego z ustawą – Prawo farmaceutyczne).

Mniejsza liczba nieprawidłowości stwierdzonych w toku czynności kontrolnych w odniesieniu do liczby tych czynności może oznaczać poprawę ogólnego stanu zgodności działalności nadzorowanej z przepisami prawa.

Wartość miernika jest w pewnym stopniu uzależniona od czynnika zewnętrznego, tj. od stopnia przestrzegania norm dotyczących jakości i obrotu produktów leczniczych przez podmioty kontrolowane.

## Zadanie 20.4.W Rozwój infrastruktury systemu ochrony zdrowia

Zadanie dotyczy w szczególności inwestycji budowlanych, w tym m.in. budowy, przebudowy, rozbudowy i wyposażenia oraz zakupów inwestycyjnych (zakupów gotowych dóbr inwestycyjnych), w tym wymiany i modernizacji sprzętu w zakresie programów polityki zdrowotnej oraz programów wieloletnich w szpitalach ogólnych, klinicznych i innych podmiotach leczniczych. Ponadto realizowane są zadania finansowane z Funduszu Medycznego w zakresie inwestycji w infrastrukturę ochrony zdrowia celem poprawy jakości i dostępności świadczeń opieki zdrowotnej oraz bezpieczeństwa udzielania świadczeń opieki zdrowotnej.

Zadanie realizują: **Ministerstwo Zdrowia**, Ministerstwo Obrony Narodowej, Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji, Wojewodowie.

Celami określonymi dla zadania są:

- **Poprawa jakości i efektywności funkcjonowania jednostek ochrony zdrowia;**
- **Poprawa dostępności, jakości i efektywności leczenia specjalistycznego w kraju.**

Prognozowana skonsolidowana kwota wydatków na realizację zadania w latach 2025-2027 wynosi **9,35** mld zł, w tym planowana skonsolidowana kwota wydatków na 2025 r. wynosi **3,21** mld zł.

Do pomiaru stopnia realizacji zadania wykorzystywane będą następujące mierniki:

Ilość zrealizowanych inwestycyjnych zadań budowlanych w jednostkach podległych i nadzorowanych przez Ministra Zdrowia w ramach środków budżetu państwa	Bazowa	Planowane wartości miernika		
		2025 r.	2026 r.	2027 r.
	14	9	5	1

### Komentarz:

Miernik odnosi się do inwestycji budowlanych finansowanych z budżetu państwa w części 46. Zdrowie, a jego planowane wartości ustalono w oparciu o harmonogram rzeczowo-finansowy zadań. Odzwierciedla uzyskanie efektu rzeczowego w postaci zrealizowanych inwestycji budowlanych, w celu poprawy jakości i efektywności funkcjonowania jednostek ochrony zdrowia. Ryzyka związane z realizacją miernika są charakterystyczne dla budowlanych procesów inwestycyjnych – mogą wynikać m.in. z przedłużających się procedur przetargowych oraz realizacji umów na dostawy aparatury medycznej i wyposażenia, które mogą wpłynąć na przesunięcie terminu alokacji klinik i prowadzenia robót budowlanych w wyniku czego może wystąpić wydłużenie okresu realizacji zadań.

Procentowy wskaźnik liczby świadczeniodawców doposażonych i modernizowanych w ciągu roku w ramach programów polityki zdrowotnej oraz programów wieloletnich w odniesieniu do ogólnej liczby świadczeniodawców posiadających kontrakty NFZ w zakresie leczenia szpitalnego	Bazowa	Planowane wartości miernika		
		2025 r.	2026 r.	2027 r.
20,25	26	27	28	

**Komentarz:**

Miernik przedstawia procentowy wskaźnik objęcia działaniami inwestycyjnymi realizowanymi w ramach programów polityki zdrowotnej oraz programów wieloletnich, w podmiotach świadczeniodawców, posiadających kontrakty NFZ w zakresie leczenia szpitalnego. Wartość wskaźnika jest wyliczana na podstawie liczby zawartych umów w ramach ww. programów. Realizacja wskaźnika uzależniona jest od przyjęcia do realizacji nowych programów polityki zdrowotnej oraz programów wieloletnich, w ramach których planowane byłyby zadania związane z zakupem sprzętu. Planowana wartość miernika została ustalona na podstawie dotychczasowego wykonania 2023 roku i przewidywanego stanu jego realizacji w 2024 roku, z uwzględnieniem planowanych zadań związanych z doposażeniem i modernizacją świadczeniodawców w ramach programów polityki zdrowotnej oraz programów wieloletnich. Ryzykiem niewykonania wartości miernika mogłyby być opóźnienia w wyborze realizatorów zadania w trybie konkursów, czy też przedłużająca się procedura przetargowa, co powodowałoby niedokonanie zakupu sprzętu, a tym samym niewydatkowanie przeznaczonych na ten cel środków do końca roku budżetowego.

**Zadanie 20.5.W Profilaktyka, edukacja i promocja zdrowia oraz nadzór sanitarno-epidemiologiczny**

W zakresie zadania ujęta została działalność państwa polegająca na: sprawowaniu nadzoru sanitarnego, prowadzeniu działalności zapobiegawczej i przeciwepidemicznej na lotniczych przejściach granicznych, granicy państwa i Unii Europejskiej oraz działalności kontrolno-inspekcyjnej. Realizowane są działania polegające na bieżącym i zapobiegawczym nadzorze sanitarnym oraz na zabezpieczeniu sanitarno-epidemiologicznym granic państwa (przed napływem środków spożywczych o niewłaściwej jakości oraz przeciwdziałających szerzeniu się chorób zakaźnych). Zapewnia się też zapobieganie i zwalczanie chorób zakaźnych, a także monitorowanie zdarzeń stanowiących zagrożenie dla zdrowia publicznego (w tym obszarze znajdują się takie rodzaje działalności jak: monitorowanie stanu ochrony radiologicznej, ochrona przed szkodliwym wpływem substancji chemicznych na zdrowie człowieka i na środowisko, a także prewencja zagrożeń zdrowia wynikających z wpływu niekorzystnych warunków środowiska pracy i sposobu jej wykonywania, a ponadto – badania wody, żywności, materiałów i wyrobów do kontaktu z żywnością, kosmetyków i innych czynników mających wpływ na zdrowie ludzi). W ramach zadania finansowany jest zakup szczepionek, jak też zabezpiecza się utrzymywanie stałej rezerwy państwowej i dystrybucję środków medycznych, antyseptycznych oraz szczepionek. Ważną dziedziną jest także profilaktyka, edukacja i promocja zdrowia prowadzona m.in. w ramach programów polityki zdrowotnej. Zwalczane są również wszelkie uzależnienia: alkoholowe, narkotykowe, hazardowe itp.

Zadanie realizują: **Ministerstwo Zdrowia**, Ministerstwo Sprawiedliwości, Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji, Wojewodowie, Fundusz Rozwiązywania Problemów Hazardowych, Profilaktyczny Dom Zdrowia w Juracie.

Celami określonymi dla zadania są:

- **Zapewnienie właściwego nadzoru sanitarno-epidemiologicznego na terenie Polski;**
- **Poprawa dostępności do profilaktycznych świadczeń zdrowotnych realizowanych w ramach programów polityki zdrowotnej.**

Prognozowana skonsolidowana kwota wydatków na realizację zadania w latach 2025-2027 wynosi **12,52** mld zł, w tym planowana skonsolidowana kwota wydatków na 2025 r. wynosi **4,15** mld zł.

Do pomiaru stopnia realizacji zadania wykorzystywane będą następujące mierniki:

<b>Stosunek liczby wymierzonych mandatów na skutek wykrytych nieprawidłowości do liczby przeprowadzonych kontroli w zakresie nadzoru sanitarno-epidemiologicznego (w %)</b>	Bazowa	<b>Planowane wartości miernika</b>		
		2025 r.	2026 r.	2027 r.
	2,31	4,2	4,21	4,22

**Komentarz:**

Miernik monitoruje sprawowanie przez państwo właściwego nadzoru sanitarno-epidemiologicznego, w szczególności nad warunkami higieny środowiska, higieny pracy w zakładach pracy, higieny radiacyjnej, higieny procesów nauczania i wychowania, higieny wypoczynku i rekreacji, a także nad warunkami zdrowotnymi żywności, żywienia i produktów kosmetycznych oraz warunkami higieniczno-sanitarnymi, jakie powinien spełniać personel medyczny, sprzęt oraz pomieszczenia, w których są udzielane świadczenia zdrowotne – w celu ochrony zdrowia ludzkiego przed niekorzystnym wpływem szkodliwości i uciążliwości środowiskowych, zapobiegania powstawaniu chorób, w tym chorób zakaźnych i zawodowych.

Czynniki, które mają wpływ na poziom miernika, to przede wszystkim nieprawidłowości wykryte w toku działań kontrolnych organów Państwowej Inspekcji Sanitarnej oraz liczba przeprowadzonych kontroli, uzależniona od bieżącej oceny stanu sanitarno-epidemiologicznego kraju oraz przyjętych do realizacji rocznych planów kontroli i realizowanych na bieżąco kontroli interwencyjnych. Wpływ na wartość miernika może mieć ewentualne zwiększenie liczby przeprowadzanych kontroli, wynikające np. z wystąpienia trudnych do przewidzenia zdarzeń stanowiących zagrożenie dla zdrowia publicznego.

<b>Liczba noworodków objętych profilaktycznymi badaniami przesiewowymi realizowanymi w ramach programów polityki zdrowotnej</b>	Bazowa	<b>Planowane wartości miernika</b>		
		2025 r.	2026 r.	2027 r.
	-	275.000	240.000	240.000

**Komentarz:**

Miernik przedstawia liczbę noworodków objętych profilaktycznymi badaniami realizowanymi w ramach programów polityki zdrowotnej. Program przesiewowy umożliwia wykrycie 30 chorób wrodzonych przed wystąpieniem objawów klinicznych (wrodzonej niedoczynności tarczycy, fenyloketonurii, mukowiscydozy, rzadkich wad metabolizmu (grupa 24 chorób), wrodzonego przerostu nadnerczy, deficytu biotynidaz, rdzeniowego zaniku mięśni SMA).

Realizatorem Programu jest Instytut Matki i Dziecka w Warszawie – szpitale pobierają próbki krwi od noworodków, a następnie przesyłają materiał do laboratoriów przesiewowych IMiD. Badaniami objęta jest cała populacja noworodków w Polsce.

Ryzyko dotyczące realizacji miernika stanowią czynniki zewnętrzne związane z ewentualnym spadkiem liczby urodzeń, który będzie mieć wpływ na liczbę wykonanych badań przesiewowych u noworodków.

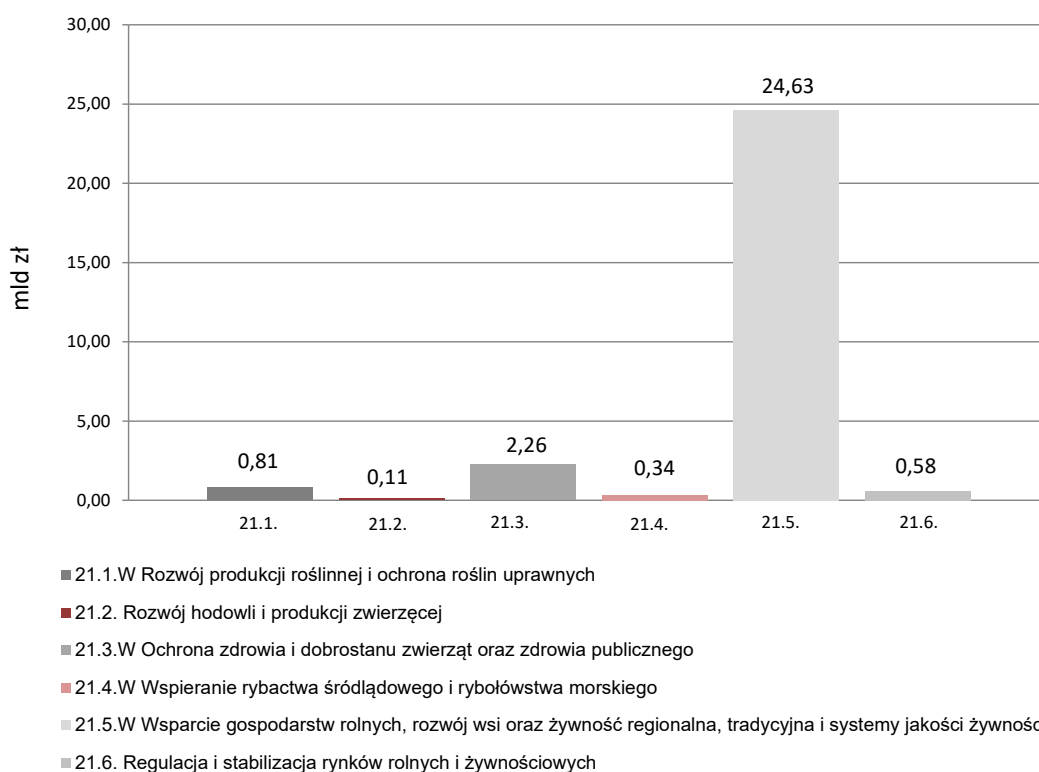
## Funkcja 21.

### Polityka rolna i rybacka

W ramach funkcji realizowane są zadania związane z rolnictwem, regulacją i stabilizacją rynków rolnych i żywnościowych, rozwojem obszarów wiejskich oraz rybołówstwem. Celami funkcji jest poprawa i stabilizacja warunków ekonomicznych rolnictwa, rozwój obszarów wiejskich oraz zwiększenie konkurencyjności gospodarki rolno-żywnościowej, a także tworzenie i utrzymanie konkurencyjnego, nowoczesnego i dynamicznego sektora rybackiego. Działania państwa w tym obszarze obejmują zagadnienia dotyczące produkcji roślinnej i ochrony roślin uprawnych, nasiennictwa, roślin genetycznie zmodyfikowanych, hodowli i produkcji zwierzęcej, ochrony zdrowia zwierząt, weterynaryjnej ochrony zdrowia publicznego oraz nadzoru nad zdrowotną jakością środków spożywczych pochodzenia zwierzęcego oraz wpływu zmian klimatu na sektor rolnictwa. Państwo odpowiada także za wspieranie gospodarstw rolnych, kształtowanie ustroju rolnego i gospodarki żywnościowej oraz infrastruktury wsi, a także wspieranie promocji produktów rolno-spożywczych. Ponadto realizuje działania z zakresu rybactwa śródlądowego i rybołówstwa morskiego.

#### Skonsolidowana kwota wydatków na funkcję 21. w 2025 r.

**28,73 mld zł**



Skonsolidowane kwoty wydatków na poszczególne funkcje nie obejmują kwot zawartych w rezerwach celowych, które zostały ujęte w ramach funkcji 4. Zarządzanie finansami państwa i mieniem państwowym. Zgodnie z przyjętym rozwiązaniem, na etapie wykonania ustawy budżetowej kwoty otrzymane z rezerw celowych są przenoszone do odpowiednich funkcji państwa.

## Zadanie 21.1.W Rozwój produkcji roślinnej i ochrona roślin uprawnych

Zadaniem objęty jest szereg działań zmierzających do utrzymania stabilnej i dostosowanej do wymagań rynkowych produkcji roślinnej, zgodnej z zasadami dobrej kultury rolnej oraz z uwzględnieniem ochrony środowiska, zdrowia ludzi i zwierząt. Realizacja zadania jest bezpośrednio związana z produkcją i bezpieczeństwem żywności, konkurencyjnością i dochodowością gospodarstw rolnych. Realizowane są badania na rzecz postępu biologicznego w produkcji roślinnej, badania obejmujące hodowlę roślin, ochronę zasobów genowych, nawożenie, a także działania dotyczące badania, rejestracji i ochrony prawnej odmian roślin, badania i rejestrację nawozów i środków wspomagających uprawę roślin. Przeprowadzane są doświadczenia odmianowe oraz ocena tożsamości i czystości odmianowej. Wykonywany jest nadzór nad zdrowiem roślin, obrotem i stosowaniem środków ochrony roślin, obrotem nawozami i środkami wspomagającymi uprawę roślin oraz produktami nawozowymi UE, a także wytwarzaniem, oceną, obrotem i stosowaniem materiału siewnego. Ograniczane jest ryzyko związane ze stosowaniem środków ochrony roślin w produkcji roślinnej. Prowadzona jest również kontrola przestrzegania zakazu stosowania roślin genetycznie zmodyfikowanych (gmo) w uprawach oraz monitoring azotu mineralnego i agrochemiczna obsługa rolnictwa w kraju. W ramach zadania realizowana jest także ocena merytoryczno-prawna rozwiązań stosowanych w nawożeniu, hodowli i ochronie roślin, jak również w zakresie nasiennictwa, ochrony bioróżnorodności i bezpieczeństwa białkowego oraz gromadzona jest i upowszechniana wiedza służąca osiągnięciu celów działań realizowanych w ramach zadania.

Zadanie realizują: **Ministerstwo Rolnictwa i Rozwoju Wsi, Wojewodowie, Centralny Ośrodek Badania Odmian Roślin Uprawnych.**

Celem określonym dla zadania jest: **zapewnienie warunków do prowadzenia produkcji rolnej zgodnej z zasadami dobrej kultury rolnej.**

Prognozowana skonsolidowana kwota wydatków na realizację zadania w latach 2025-2027 wynosi **2,47** mld zł, w tym planowana skonsolidowana kwota wydatków na 2025 r. wynosi **0,81** mld zł.

Do pomiaru stopnia realizacji zadania wykorzystywany będzie następujący miernik:

<b>Przekroczenia NDP (najwyższe dopuszczalne pozostałości) środków ochrony roślin w płodach rolnych (w %)</b>	Bazowa	Planowane wartości miernika		
		2025 r.	2026 r.	2027 r.
	1,9	< 2,5	< 2,5	< 2,5

### Komentarz:

Przyjęty miernik pozwala na obserwację, na przykładzie przekroczenia NDP, środków ochrony roślin w płodach rolnych oraz prawidłowości produkcji rolnej w tym zakresie. Jako poziom odniesienia przyjęto stałą docelową wartość miernika poniżej 2,5%, która jest wartością bezpieczną, świadczącą o braku zagrożeń związanych ze stosowaniem środków ochrony roślin i dostosowaniem produkcji rolnej do wymogów konsumenta. Osiągnięcie założonej wartości miernika jest związane z celem określonym w dyrektywie 2009/128/WE ustanawiającej ramy wspólnotowego działania na rzecz zrównoważonego stosowania pestycydów.



Zidentyfikowane ryzyka niezrealizowania miernika zadania to: brak dopuszczonych do stosowania w danych uprawach środków ochrony roślin (co może spowodować, że producenci rolni będą stosowali środki ochrony roślin niedopuszczone do obrotu na terytorium kraju lub niezgodnie z etykietą) oraz wysoka cena środków ochrony roślin na rynku (co może spowodować stosowanie podrobionych środków ochrony roślin).

## Zadanie 21.2. Rozwój hodowli i produkcji zwierzęcej

Realizacja zadania służy wspieraniu postępu biologicznego w produkcji zwierzęcej (realizacji określonych celów hodowlanych), służących stworzeniu hodowcom możliwości wykorzystania w gospodarstwach rolnych najnowszych osiągnięć genetyki i hodowli. Działania te są ukierunkowane na stworzenie odpowiednich warunków do produkcji elitarnego materiału hodowlanego, a także na wspieranie działań pozwalających na podejmowanie przez hodowców właściwych decyzji hodowlanych. Zapewniana jest ochrona różnorodności genetycznej zwierząt gospodarskich. Zadanie obejmuje także czynności związane z oceną wartości użytkowej i oceną genetyczną zwierząt (bydła, koni, świń, owiec, kóz, alpaki i drobiu) oraz z ochroną zasobów genetycznych zwierząt gospodarskich. Prowadzone są księgi, a także organizowane wystawy i pokazy zwierząt hodowlanych. Wykonywane są badania w zakresie postępu biologicznego w produkcji zwierzęcej. Ponadto utrzymywana jest kontrola w zakresie organizacji hodowli i rozrodu zwierząt gospodarskich, jak też działania na rzecz umacniania i doskonalenia hodowli koni ras czystych i półkrwi.

Zadanie realizują: **Ministerstwo Rolnictwa i Rozwoju Wsi**, Polski Klub Wyścigów Konnych.

Celem określonym dla zadania jest: **zapewnienie stabilnych warunków do realizacji programów hodowlanych i działań wspomagających postęp biologiczny w produkcji zwierzęcej.**

Prognozowana skonsolidowana kwota wydatków na realizację zadania w latach 2025-2027 wynosi **0,34** mld zł, w tym **planowana skonsolidowana kwota wydatków na 2025 r. wynosi 0,11** mld zł.

Do pomiaru stopnia realizacji zadania wykorzystywane będą następujące mierniki:

Liczba programów hodowlanych, o których mowa w przepisach o organizacji hodowli i rozrodzie zwierząt gospodarskich, realizowanych dla zwierząt hodowlanych czystorasowych z gatunku bydła, koni, świń, owiec, kóz, alpaki oraz dla drobiu (w szt.)*	Bazowa	Planowane wartości miernika		
		2025 r.	2026 r.	2027 r.
	151**	148	148	148

\*Zmiana miernika od 2025 r.

\*\*Wartość bazowa miernika z 2023 r. dotyczy miernika „Liczba programów hodowlanych, o których mowa w przepisach o organizacji hodowli i rozrodzie zwierząt gospodarskich, realizowanych dla zwierząt hodowlanych czystorasowych z gatunku bydła, koni, świń, owiec, kóz oraz dla drobiu (w szt.).

Liczba zwierząt wpisanych do ksiąg hodowlanych w stosunku do поголівья zwierząt ogółem na przykładzie krów ras mlecznych (w %)	Bazowa	Planowane wartości miernika		
		2025 r.	2026 r.	2027 r.
	34,99	21	21	21

**Komentarz:**

Przyjęte mierniki pozwalają na śledzenie sytuacji w zakresie elitarnego pogłowia zwierząt hodowlanych czystorasowych z gatunku bydła, koni, świń, owiec, kóz, alpак oraz dla drobiu. W szczególności, przy porównaniu roku do roku, pozwalają one ocenić czy nie występuje zagrożenie odnośnie do likwidacji tego elitarnego pogłowia, co wpływałoby negatywnie na poziom efektywności rolnictwa, na dostosowanie produkcji do wymogów konsumenta oraz na utrzymanie dobrej pozycji produktów rolno-spożywczych na rynku unijnym i światowym.

## Zadanie 21.3.W Ochrona zdrowia i dobrostanu zwierząt oraz zdrowia publicznego

W ramach zadania realizowane są działania związane ze zwalczaniem chorób zakaźnych w celu zapewnienia zdrowia publicznego w zakresie weterynarii oraz dobrostanu zwierząt. Inspekcja weterynaryjna koordynuje i nadzoruje procedury w zakresie ochrony zdrowia i dobrostanu zwierząt oraz prowadzi czynności umożliwiające rozpoznawanie i zwalczanie chorób zakaźnych zwierząt. Realizowane są badania dotyczące ochrony zdrowia zwierząt i zdrowia publicznego. Zapewniane jest bezpieczeństwo żywności pochodzenia zwierzęcego, produktów ubocznych pochodzenia zwierzęcego, produktów pochodnych i pasz w miejscach ich pozyskiwania, wytwarzania, przetwarzania i składowania oraz transportu.

W szczególności kontrolowane są warunki weterynaryjne dla produktów pochodzenia zwierzęcego i pasz. Prowadzona jest też graniczna kontrola weterynaryjna zwierząt, produktów pochodzenia zwierzęcego i pasz. Ponadto finansowana jest diagnostyka laboratoryjna chorób zwierząt, a także skażeń żywności i pasz.

Zadanie realizują: **Ministerstwo Rolnictwa i Rozwoju Wsi, Wojewodowie, Agencja Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa.**

Celem określonym dla zadania jest: **zapewnienie bezpieczeństwa epizootycznego i zdrowia publicznego w kraju w zakresie weterynarii.**

Prognozowana skonsolidowana kwota wydatków na realizację zadania w latach 2025-2027 wynosi **6,79** mld zł, w tym **planowana skonsolidowana kwota wydatków na 2025 r. wynosi 2,26** mld zł.

Do pomiaru stopnia realizacji zadania wykorzystywane będą następujące mierniki:

Liczba uzgodnionych świadectw zdrowia na towary wysyłane do krajów trzecich w stosunku do ogólnej liczby intencji eksportowych zgłaszanych przez polskich przedsiębiorców (w %)	Bazowa	Planowane wartości miernika		
		2025 r.	2026 r.	2027 r.
	31,82	25	25	25

**Komentarz:**

Miernik odzwierciedla stan bezpieczeństwa epizootycznego i nadzoru weterynaryjnego w Polsce. Świadczą one bowiem o uznaniu polskiego systemu za bezpieczny i niestwarzający zagrożeń epizootycznych. Wartości miernika na poziomie 25% w okresie planowania wskazują na pozytywną ocenę w zakresie efektywności i skuteczności działań podejmowanych przez Głównego Lekarza Weterynarii. Uzgadnianie weterynaryjne świadectwa zdrowia umożliwiają polskim przedsiębiorcom eksport zwierząt i produktów pochodzenia zwierzęcego do państw trzecich.

Na wartości miernika wpływ mogą mieć ryzyka, które potencjalnie mogłyby być wynikiem m.in.: zmiany priorytetów w zadaniach Inspekcji Weterynaryjnej – nowych zadań (np. zmiany prawa) lub dodatkowych istotnych zadań (np. wybuch choroby), działalności jednostek zewnętrznych

– zmiany w produkcji (ograniczenie lub zwiększenie produkcji/zmiana w zakresie jakości produktów/zmiany w poziomie zainteresowania określonymi rynkami państw trzecich), bądź też działalności władz właściwych państw trzecich (przedłużające się procedury uzgadniania warunków eksportowych) oraz działań instytucji UE.

Wskaźniki spójności danych w systemie Identyfikacji i Rejestracji Zwierząt dla zwierząt z gatunków: bydło, owce, kozy, świnie (w %)	Bazowa	Planowane wartości miernika		
		2025 r.	2026 r.	2027 r.
	bydło 93,79	bydło 90	bydło 90	bydło 90
	owce 91,08	owce 90	owce 90	owce 90
	kozy 88,03	kozy 85	kozy 85	kozy 85
	świnie 98,58	świnie 95	świnie 96	świnie 96

#### Komentarz:

ARiMR zgodnie z ustawą z dnia 4 listopada 2022 roku o systemie identyfikacji i rejestracji zwierząt aktualizuje bazę danych na podstawie zgłoszeń składanych przez posiadaczy zwierząt. W przypadku wystąpienia nieprawidłowości w bazie danych prowadzone jest postępowanie wyjaśniające w celu uzyskania brakujących zgłoszeń/korekt oraz zapewnienia zgodności danych w rejestrze ze stanem faktycznym. Dla zwierząt indywidualnie oznakowanych: bydło, owce, kozy jest to wskaźnik procentowy liczby zwierząt o spójnej historii zdarzeń w odniesieniu do puli wszystkich zwierząt niewyrejestrowanych, dla gatunku świnie jest to wskaźnik procentowy aktywnych siedzib stad świń, w których nie stwierdzono nieprawidłowości dotyczących liczby świń, w odniesieniu do puli wszystkich aktywnych siedzib stad świń.

Czynnikami wpływającymi pozytywnie na wykonanie miernika są: obowiązek składania zgłoszeń zwierzęcych w wersji elektronicznej dla pośredników w obrocie zwierzętami oraz rzeźni, płatności w ramach Planu Strategicznego dla WPR związane z produkcją zwierzęcą oraz dobrostanem zwierząt. Negatywny wpływ na wykonanie miernika może mieć spadek pogłowia zwierząt i liczby działalności utrzymujących zwierzęta. Ponadto potencjalne wzmożenie działań w zakresie wyjaśniania nieprawidłowości w przypadkach wystąpienia choroby zakaźnej w danej gatunku/grupie zwierząt (np. ogniska ASF) może spowodować obniżenie wskaźnika dla innych gatunków zwierząt. Potencjalną skalę ryzyka spadku wskaźnika spójności danych w systemie IRZ dla wszystkich gatunków zwierząt szacuje się na 7%.

## Zadanie 21.4.W Wspieranie rybactwa śródlądowego i rybołówstwa morskiego

### ZADANIE PRIORYTETOWE

Zadanie dotyczy działań finansowanych ze środków publicznych związanych z zapewnieniem tworzenia warunków dla wspierania rybactwa śródlądowego i rybołówstwa morskiego, jak również zrównoważonego i racjonalnego zarządzania zasobami wód i ich ochrony. Wsparcie w tym obszarze dotyczy m.in. zarybiania polskich obszarów morskich rybami dwuśrodowiskowymi, a także przeciwdziałania kłusownictwu na wodach śródlądowych, jak też funkcjonowania nadzoru i kontroli wykonywania rybołówstwa morskiego. W ramach zadania realizowany jest program Fundusze Europejskie dla Rybactwa na lata 2021-2027. Jednocześnie prowadzone są działania na rzecz przetwórstwa i obrotu produktami rybołówstwa i akwakultury (wspieranie organizacji producenckich).

Zadanie realizują: **Ministerstwo Rolnictwa i Rozwoju Wsi**, Wojewodowie, Agencja Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa.

Celem określonym dla zadania jest: **tworzenie konkurencyjnego, nowoczesnego i dynamicznego sektora rybackiego.**

Prognozowana skonsolidowana kwota wydatków na realizację zadania w latach 2025-2027 wynosi **1,23** mld zł, w tym planowana skonsolidowana kwota wydatków na 2025 r. wynosi **0,34** mld zł.

Do pomiaru stopnia realizacji zadania wykorzystywany będzie następujący miernik:

Udział eksportu ryb i bezkręgowców wodnych w eksporcie zwierząt żywych i produktów pochodzenia zwierzęcego ogółem (w %)	Bazowa	Planowane wartości miernika		
		2025 r.	2026 r.	2027 r.
	18,9	15,5	15,5	15,5

**Komentarz:**

Poziom miernika ma odzwierciedlać stan konkurencyjności sektora rybackiego poprzez porównanie procentowe eksportu sektora rybackiego na tle eksportu produktów zwierzęcych ogółem. Miernik w dużej mierze uzależniony jest od możliwości produkcyjnych i przetwórczych przedsiębiorstw eksportujących produkty rybne, ich możliwości eksportowych oraz możliwości importowych partnerów zagranicznych. Na wielkość miernika wpływa również światowa sytuacja społeczno-ekonomiczna, trendy handlowe, popyt zagraniczny oraz ceny produktów pochodzenia rybnego. Występujący ostatnio znaczny wzrost eksportu drobiu, produktów mleczarskich oraz jajek z Polski spowodował spadek planowanej wartości miernika w latach 2025-2027.

**Zadanie 21.5.W Wsparcie gospodarstw rolnych, rozwój wsi oraz żywność regionalna, tradycyjna i systemy jakości żywności**

**ZADANIE PRIORYTETOWE**

W zadaniu ujęto bardzo szerokie spektrum działań finansowanych ze środków publicznych, zorientowanych na tworzenie konkurencyjnego, nowoczesnego i dynamicznego sektora rolnego, a także na wspieranie i stabilizację dochodów uzyskiwanych z produkcji rolnej, przy jednoczesnym upowszechnianiu i promowaniu zasad dobrej kultury rolnej. Realizowane jest wsparcie w ramach Wspólnej Polityki Rolnej, w szczególności dofinansowywane są przedsięwzięcia objęte Programem Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 (PROW 2014-2020) i Planem Strategicznym dla Wspólnej Polityki Rolnej na lata 2023-2027 (PS WPR), w tym także wspierane są dochody rolników z wypłacanych dopłat bezpośrednich. Wspierany jest transfer wiedzy i innowacji w rolnictwie, leśnictwie i na obszarach wiejskich, jak też konkurencyjność wszystkich sektorów rolnictwa i zwiększenie rentowności gospodarstw rolnych. Podejmowane są przedsięwzięcia na rzecz organizacji łańcucha żywnościowego i promowania zarządzania ryzykiem w rolnictwie. Odtwarza się, chroni i wzmacnia ekosystemy zależne od rolnictwa i leśnictwa. Wspierane jest efektywne gospodarowanie zasobami oraz przechodzenie na gospodarkę niskoemisyjną i odporną na zmianę klimatu w sektorach rolnym, spożywczym i leśnym. Ważną częścią zadania są działania na rzecz włączenia społecznego i ograniczania ubóstwa oraz promowanie rozwoju gospodarczego na terenach wiejskich. Zabezpieczana jest też pomoc techniczna dla PROW 2014-2020, a także dla PS WPR. Realizowana jest także pomoc krajowa i unijna inna niż WPR (w tym m.in. dotacje na dopłaty do oprocentowania kredytów na realizację inwestycji w gospodarstwach rolnych i wznowienie produkcji rolniczej po wystąpieniu niekorzystnych zjawisk atmosferycznych, zwrot podatku akcyzowego, dopłaty do materiału siewnego, dopłaty do składek ubezpieczenia upraw rolnych i zwierząt gospodarskich od negatywnych skutków spowodowanych niekorzystnymi zjawiskami atmosferycznymi, rekompensaty dla producentów rolnych, którzy nie otrzymali zapłaty za produkty rolne zbyte podmiotom skupującym, które stały się niewypłacalne), jak też

nadzór i kontrola jednostek samorządu terytorialnego w zakresie realizacji zadań w rolnictwie. Zapewnia się wsparcie instytucjonalne w ramach programów finansowanych z budżetu UE. Następuje zwrot gminom (poprzez dotacje) części wydatków w ramach funduszu sołeckiego. W ramach zadania realizowane są także działania na rzecz odnawialnych źródeł energii oraz działania innowacyjne i rozwojowe w sektorze rolno-spożywczym. Zadanie obejmuje także doradztwo rolnicze, w tym: doskonalenie kadr rolniczych, funkcjonowanie działalności doradczej w rolnictwie, a także organizację działań o charakterze informacyjnym i upowszechnieniowym. Tworzone są warunki dla kształtowania ustroju rolnego państwa i gospodarki żywnościowej. W ramach zadania, finansuje się badania w zakresie gospodarki żywnościowej, a także w zakresie kształtowania środowiska rolniczego i zrównoważonego rozwoju produkcji rolniczej w Polsce. Prowadzone są działania informacyjne, edukacyjne oraz promocyjne w zakresie rolnictwa, rozwoju wsi oraz rynków rolnych. Wspierany jest rozwój współpracy handlowej sektora rolno-spożywczego z zagranicą oraz promowane są, w kraju i zagranicą, produkty rolno-spożywcze, w celu zwiększenia ich spożycia, eksportu i konkurencyjności, w tym: systemy jakości żywności, żywność ekologiczna, regionalna i tradycyjna. Upowszechniana jest także wiedza, badania i dobre praktyki pomocne w wytwarzaniu żywności oraz zapewniane jest doradztwo w zakresie rolnictwa ekologicznego. W zadaniu zawarto jednocześnie działalność służącą wsparciu infrastruktury wsi (m.in. prace geodezyjno-urzędzeniowe na potrzeby rolnictwa, w tym scalanie i wymiana gruntów, budowę oraz utrzymanie melioracji wodnych i wód istotnych dla utrzymania stosunków wodnych na potrzeby rolnictwa). Ponadto, odbywa się zbieranie i wykorzystywanie danych rachunkowych z gospodarstw rolnych na potrzeby sieci danych rachunkowości gospodarstw rolnych. Realizowane są także zadania MRiRW wynikające z zobowiązań krajowych i międzynarodowych powierzonych Państwowym Instytutom Badawczym nadzorowanym przez MRiRW w celu dostarczenia nowej wiedzy dotyczącej rolnictwa.

Zadanie realizują: **Ministerstwo Rolnictwa i Rozwoju Wsi**, Wojewodowie, Agencja Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa, **Krajowy Ośrodek Wsparcia Rolnictwa**, Centrum Doradztwa Rolniczego w Brwinowie, Wojewódzkie Ośrodki Doradztwa Rolniczego.

Celami określonymi dla zadania są:

- **Objęcie ochroną ubezpieczeniową produkcji rolniczej;**
- **Wsparcie i stabilizacja dochodów rolniczych zapewniająca warunki do prowadzenia produkcji rolnej zgodnej z zasadami dobrej kultury rolnej;**
- **Tworzenie konkurencyjnego, nowoczesnego i dynamicznego sektora rolnego.**

Prognozowana skonsolidowana kwota wydatków na realizację zadania w latach 2025-2027 wynosi **64,28** mld zł, w tym **planowana skonsolidowana kwota wydatków na 2025 r. wynosi 24,63** mld zł.

Do pomiaru stopnia realizacji zadania wykorzystywane będą następujące mierniki:

<b>Powierzchnia ubezpieczonych upraw w stosunku do powierzchni gruntów ornych (w %)</b>	Bazowa	<b>Planowane wartości miernika</b>		
		2025 r.	2026 r.	2027 r.
	27,10	28	28	28

**Komentarz:**

Przyjęty miernik wskazuje poziom powierzchni upraw rolnych objętych ochroną ubezpieczeniową, opracowywany jest w oparciu o dane przekazywane przez zakłady ubezpieczeń.

Wykonanie miernika w 2025 r. oraz kolejnych latach dotyczące zabezpieczenia produkcji rolnej i środków na dalsze jej prowadzenie od ryzyka wystąpienia niekorzystnych zjawisk atmosferycznych, uzależnione jest w głównej mierze od zainteresowania producentów rolnych zawieraniem umów ubezpieczenia.

<b>Liczba beneficjentów, dla których zrealizowano płatności w danym roku kalendarzowym (w os.)</b>	Bazowa	Planowane wartości miernika		
		2025 r.	2026 r.	2027 r.
	1.227.207	1.230.000	1.225.000	1.225.000

**Komentarz:**

Płatności w ramach systemów wsparcia bezpośredniego (realizowane w ramach Planu Strategicznego na lata 2023-2027) dla danej kampanii wypłacane są w dwóch ratach. Płatności zaliczkowe wypłacane są w okresie od 16 października do 30 listopada, zaś płatności końcowe w okresie od 1 grudnia do 30 czerwca następnego roku kalendarzowego (termin określony w przepisach UE). Wartość miernika określa liczbę beneficjentów (w os.), dla których zrealizowano płatności końcowe w danym roku kalendarzowym. Z uwagi na fakt, iż miernik odnosi się do roku kalendarzowego (styczeń-grudzień), a nie do roku realizacji wypłat płatności końcowych dla danej kampanii (od 1 grudnia do 30 czerwca), istnieje niebezpieczeństwo nieosiągnięcia planowanej wartości miernika lub przekroczenie planowanej wartości miernika. Na wykonanie wartości miernika ma wpływ rzeczywista liczba rolników, którzy płatności końcowe otrzymają w okresie od 1 do 31 grudnia roku złożenia wniosku.

W przypadku, gdy w pierwszym miesiącu realizacji płatności końcowych (tj. w grudniu) nie uda się osiągnąć podobnej liczby przelewów, jak w roku poprzednim, wartość miernika dla danego roku nie zostanie osiągnięta, przy równoczesnym przekroczeniu wartości miernika w kolejnym roku (w pierwszych miesiącach kolejnego roku kalendarzowego będą wypłacane płatności końcowe, których nie udało się wypłacić w grudniu poprzedniego roku).

Do działań zapobiegawczo/ograniczających możliwości wystąpienia ryzyk niewykonania pełnej wartości miernika zadania budżetowego w 2025 r. należy m.in. monitorowanie pracy biur powiatowych ARiMR w zakresie obsługi wniosków obszarowych.

W stosunku do lat ubiegłych, w związku z obserwowaną konsolidacją gospodarstw rolnych, zmniejsza się liczba wniosków składanych przez rolników w ramach płatności bezpośrednich (mniejsza liczba złożonych wniosków przekłada się na mniejszą liczbę beneficjentów, dla których zrealizowane zostaną płatności (w danym roku kalendarzowym)).

<b>Udział eksportu produktów rolno-spożywczych w eksporcie ogółem (w %)</b>	Bazowa	Planowane wartości miernika		
		2025 r.	2026 r.	2027 r.
	14,7	14,5	14,7	15,1

**Komentarz:**

Zastosowanie miernika odzwierciedla działania Krajowego Ośrodka Wsparcia Rolnictwa (KOWR), jako agencji wykonawczej, realizującej zadania wynikające z polityki państwa, w szczególności w zakresie wdrażania i stosowania instrumentów wsparcia rolnictwa, aktywnej polityki rolnej oraz rozwoju obszarów wiejskich – na rzecz tworzenia konkurencyjnego, nowoczesnego i dynamicznego sektora rolnego, poprawy konkurencyjności produktów rolno-spożywczych i promocji żywności za granicą oraz w kraju, a także innowacyjności w sektorze rolno-spożywczym.

W ramach zadania prowadzone i wspierane będą działania promocyjne, informacyjne, edukacyjne oraz kulturalne (w tym w formie: wystaw, pokazów oraz konkursów) skierowane do konsumentów i producentów żywności, w szczególności dotyczące: produktów rolnych i żywnościowych, metod ich produkcji oraz systemów jakości produktów rolnych, upowszechniania postępu biologicznego w rolnictwie w zakresie hodowli roślin ogrodniczych oraz zwierząt gospodarskich.

Wspierany będzie rozwój współpracy handlowej sektora rolno-spożywczego z zagranicą oraz będą promowane za granicą produkty rolno-spożywcze (w celu zwiększenia ich spożycia, eksportu i konkurencyjności, zdobywania nowych perspektywicznych rynków zbytu, dywersyfikacji kierunków eksportu, pozyskiwania nowych partnerów handlowych oraz utrzymania posiadanej pozycji na strategicznych rynkach zbytu). W związku z tym planuje się organizację szeregu przedsięwzięć promocyjnych i informacyjnych.

Ponadto w ramach realizacji krajowej polityki rolnej wspierane będą m.in.: działania na rzecz odnawialnych źródeł energii (OZE), w szczególności w rolnictwie oraz działania rozwojowe i inwestycyjne w zakresie innowacyjności w sektorze rolno-spożywczym.

Będzie również monitorowana i nadzorowana uprawa tytoniu oraz produkcja i zbycie surowca tytoniowego, rynek maku i rynek konopi włóknistych oraz regulowana działalność gospodarca w zakresie: wyrobów winiarskich, napojów spirytusowych, alkoholu etylowego, wyrobów tytoniowych i winiarskich. Dodatkowo będą kontynuowane działania związane z nadzorowaniem działalności gospodarczej wykonywanej przez podmioty działające na rynku biokomponentów, biogazu rolniczego, biometanu oraz biopłynów, a także działalności wykonywanej przez rolników wytwarzających biopaliwa ciekłe na własny użytek oraz sprawowany nadzór nad funkcjonowaniem spółdzielni energetycznych na obszarach gmin wiejskich lub miejsko-wiejskich.

Zakłada się, że efektem realizowanych działań będzie ustabilizowanie lub wzrost wskaźnika udziału wartości eksportu produktów rolno-spożywczych w wartości eksportu ogółem.

Zidentyfikowanymi czynnikami mogącymi potencjalnie wpłynąć na ograniczenie dynamiki tego wzrostu i tym samym na poziom wykonania wartości miernika mogłyby być m.in.:

- utrzymywanie się niestabilnej sytuacji rynkowej oraz zakłóceń na rynkach rolnych obniżające lub zwiększające podaż produktów krajowych, która może wpłynąć na poziom eksportu produktów rolno-spożywczych np. w związku z: kryzysami geopolitycznymi (w tym: agresją Rosji wobec Ukrainy, zakłóceniami łańcuchów dostaw, represyjnym stosowaniem barier handlowych) oraz/lub wystąpieniem chorób ludzi, roślin bądź zwierząt (w tym: afrykańskiego pomoru świń i grypy ptaków),
- szybki rozwój i poprawa konkurencyjności innych działów gospodarki,
- zmiana kursu walutowego,
- wzrost barier handlowych,
- korzystna koniunktura na rynkach głównych partnerów handlowych Polski,
- ewentualny spadek zainteresowania i liczby beneficjentów korzystających z przedsięwzięć, wsparcia i mechanizmów administrowanych przez KOWR wchodzących w skład zadania.

Ze względu na makroekonomiczny i międzynarodowy (globalny) charakter części zidentyfikowanych ryzyk, możliwości wprowadzenia działań zapobiegawczych są w dużym stopniu ograniczone. Na wypadek materializacji tych ryzyk można podjąć m.in. następujące działania ograniczające skutki ich wystąpienia:

- prowadzenie aktywnych działań promocyjno-informacyjnych w kraju i za granicą,
- monitorowanie koniunktury oraz sytuacji podażowo-popytowej i cenowej na rynkach rolnych,
- dostosowywanie oferty eksportowej, organizowanych przedsięwzięć i wsparcia do sytuacji podażowej na rynkach zagranicznych,
- aktywna realizacja założeń krajowej polityki rolnej, w szczególności w zakresie wdrażania i stosowania instrumentów wsparcia rolnictwa, aktywnej polityki rolnej oraz rozwoju obszarów wiejskich,
- wsparcie działań rozwojowych i inwestycyjnych w zakresie innowacyjności w sektorze rolno-spożywczym,
- szybkie dostosowywanie prawodawstwa do zaistniałej sytuacji,
- dywersyfikacja i otwieranie się na nowe kierunki eksportu, uruchamianie mechanizmów zapobiegających sytuacjom kryzysowym,
- opracowywanie i upowszechnianie informacji związanych z realizacją mechanizmów aktywnej polityki rolnej na rynkach produktów rolnych i żywnościowych,

– transfer wiedzy dotyczący rynków produktów rolnych i żywnościowych.

## Zadanie 21.6. Regulacja i stabilizacja rynków rolnych i żywnościowych

W tym obszarze realizowane są działania państwa wzmacniające konkurencyjność, wspomagające rozwój produkcji i przetwórstwa artykułów rolno-spożywczych oraz stabilizujące sytuację na rynkach produktów rolnych i żywnościowych. Działania są realizowane głównie w ramach instrumentów wspólnej organizacji rynków rolnych WPR oraz interwencji sektorowych ujętych w PS WPR (sektor owoców i warzyw oraz pszczelarski). Wsparcie dla sektora rolno-spożywczego w ramach wspólnej organizacji rynków rolnych jest realizowane m.in. poprzez administrowanie obrotem towarowym z krajami spoza Unii Europejskiej, interwencyjne zakupy produktów rolnych na zapasy publiczne oraz sprzedaż tych zapasów, dopłaty do prywatnego przechowywania towarów rolno-spożywczych i inne działania uruchamiane w sytuacjach nadzwyczajnych i kryzysowych oraz monitorowanie produkcji na wybranych rynkach rolnych. Wspierane i nadzorowane są także działania WPR mające na celu stymulowanie popytu na produkty rolne, w tym takie jak: „Program dla szkół” i działania promujące żywność oraz wzmacniające pozycję konkurencyjną producentów rolnych m.in.: związane z uznawaniem i funkcjonowaniem grup producentów i ich związków oraz organizacji producentów i ich zrzeszeń oraz dotyczące obowiązku zawierania umów na dostarczanie produktów rolnych.

Zadanie realizują: **Ministerstwo Rolnictwa i Rozwoju Wsi, Agencja Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa.**

Celem określonym dla zadania jest: **stabilizacja rynków i wspieranie konkurencyjności produktów rolno-spożywczych.**

Prognozowana skonsolidowana kwota wydatków na realizację zadania w latach 2025-2027 wynosi **1,73** mld zł, w tym planowana skonsolidowana kwota wydatków na 2025 r. wynosi **0,58** mld zł.

Do pomiaru stopnia realizacji zadania wykorzystywany będzie następujący miernik:

Liczba wydanych decyzji w zakresie administrowanych mechanizmów (w szt.)	Bazowa	Planowane wartości miernika		
		2025 r.	2026 r.	2027 r.
	7.883	20.350	20.348	20.348

### Komentarz:

Celem zadania jest stabilizacja rynków i wspieranie konkurencyjności produktów rolno-spożywczych. Przyjęty miernik odnosi się do rezultatów i oddziaływań osiągniętych w zakresie realizowanych mechanizmów i działań WPR oraz do celu postawionego zadaniu.

W tym obszarze realizowane są działania państwa wzmacniające konkurencyjność, wspomagające rozwój produkcji i przetwórstwa artykułów rolno-spożywczych oraz stabilizujące sytuację na rynkach produktów rolnych i żywnościowych. Działania są realizowane głównie w ramach instrumentów wspólnej organizacji rynków rolnych WPR oraz interwencji sektorowych ujętych w PS WPR (sektor owoców i warzyw oraz pszczelarski). Wsparcie dla sektora rolno-spożywczego w ramach wspólnej organizacji rynków rolnych jest realizowane m.in. poprzez administrowanie obrotem towarowym z krajami spoza Unii Europejskiej, interwencyjne zakupy produktów rolnych na zapasy publiczne oraz sprzedaż tych zapasów, dopłaty do prywatnego przechowywania



towarów rolno-spożywczych i inne działania uruchamiane w sytuacjach nadzwyczajnych i kryzysowych oraz monitorowanie produkcji na wybranych rynkach rolnych. Wspierane i nadzorowane są także działania WPR mające na celu stymulowanie popytu na produkty rolne, w tym takie jak: „Program dla szkół” i działania promujące żywność oraz wzmacniające pozycję konkurencyjną producentów rolnych m.in.: związane z uznawaniem i funkcjonowaniem grup producentów i ich związków oraz organizacji producentów i ich zrzeszeń oraz dotyczące obowiązku zawierania umów na dostarczanie produktów rolnych.

Wartość miernika została określona na podstawie liczby beneficjentów uczestniczących w działaniach wchodzących w zakres zadania oraz związanej z ich obsługą przewidywanej liczby decyzji/umów.

Zidentyfikowane ryzyka niewykonania planowanej wartości miernika to m.in.:

- nieprzewidywalna zmiana sytuacji rynkowej i zakłócenia na rynkach rolnych – np. związane z kryzysami geopolitycznymi (np.: agresja Rosji wobec Ukrainy, zakłócenia łańcuchów dostaw, represyjne stosowanie barier handlowych) lub z wystąpieniem chorób ludzi, roślin bądź zwierząt (w tym: afrykańskiego pomoru świń i grypy ptaków),
- uruchamianie przez KE mechanizmów rynkowej "siatki bezpieczeństwa",
- zmiany prawodawstwa unijnego i krajowego,
- zmiana kursu walutowego,
- mniejsze od przewidywanego zainteresowanie ze strony potencjalnych beneficjentów udziałem w uruchomionych mechanizmach lub tempo składania przez nich wniosków.

Ze względu na makroekonomiczny i międzynarodowy (globalny) charakter większości zidentyfikowanych ryzyk, możliwości wprowadzenia działań zapobiegawczych są w dużym stopniu ograniczone. W przypadku materializacji tych ryzyk można jednak podjąć (np. po wprowadzeniu unijnych i krajowych przepisów) następujące działania ograniczające skutki ich wystąpienia, przywracające stabilność rynkom rolnym, na których te ryzyka się pojawiły. Przykładem tego typu działań są:

- sprawna i efektywna realizacja uruchamianych przez Komisję Europejską mechanizmów „siatki bezpieczeństwa”, głównie interwencyjnego zakupu i sprzedaży (interwencji publicznej) pszenicy zwyczajnej, odtłuszczonego mleka w proszku i masła oraz dopłat do prywatnego przechowywania, w tym: wieprzowiny, wołowiny i cielęciny, odtłuszczonego mleka w proszku, masła, serów, a także innych mechanizmów WPR (w tym uruchamianych w sytuacjach nadzwyczajnych i kryzysowych, np. na rynku drobiu oraz owoców i warzyw),
- monitoring regulacji krajowych i unijnych,
- upowszechnianie informacji o uruchamianych naborach w ramach interwencji PS WPR i mechanizmach kryzysowych,
- monitorowanie koniunktury oraz sytuacji podaży-popytowej i cenowej na wybranych rynkach (np.: zbóż, mleka, mięsa wieprzowego, mięsa wołowego, mięsa drobiowego, owoców i warzyw) i przekazywanie instytucjom decyzyjnym sygnałów o konieczności podjęcia działań wspierających rolników.

## **Funkcja 22.**

### **Koordinacja działalności oraz obsługa administracyjna i techniczna**

**Skonsolidowana kwota wydatków na funkcję 22. w 2025 r.**

**2,47 mld zł**

#### **Zadanie 22.1.W Koordinacja działalności oraz obsługa administracyjna i techniczna**

Funkcja 22. ma charakter uzupełniający i może być wykorzystywana przez dysponentów w szczególnie uzasadnionych przypadkach do klasyfikowania wydatków związanych z koordynacją działalności oraz obsługą administracyjną i techniczną w tym zakresie. Zgodnie z zasadami planowania wydatków w układzie zadaniowym, określonymi w ust. 59 załącznika nr 42 do rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 21 marca 2022 r. w sprawie szczegółowego sposobu, trybu i terminów opracowania materiałów do projektu ustawy budżetowej, dysponenci powinni dążyć do przypisywania wydatków do działań w funkcjach 1-21, natomiast wydatki nieprzypisane bezpośrednio do działań w tych funkcjach, rozliczać na te działania w sposób określony przez jednostkę. Takie rozwiązanie pozwoli docelowo uzyskać informację o pełnych kwotach wydatków na realizację poszczególnych zadań, przydatną z punktu widzenia przeglądów wydatków. Wdrożenie takich rozwiązań planistycznych wymaga jednak odpowiedniego dostosowania przyjętych przez dysponentów kluczy alokacyjnych i stosowanych systemów finansowo-księgowych. Z tych względów, w szczególnie uzasadnionych przypadkach w ramach funkcji 22. mogą być ujmowane wydatki nieprzypisane bezpośrednio do działań w funkcjach 1-21, związane w szczególności z koordynacją działalności urzędów obsługujących ministrów, wojewodów oraz centralne organy administracji rządowej i organy administracji państwowej. W ramach funkcji wyodrębniono wyłącznie jedno zadanie budżetowe, którego zakres przedmiotowy jest tożsamy z zakresem przedmiotowym funkcji.

Zadanie realizują: Ministerstwo Infrastruktury, Ministerstwo Rozwoju i Technologii, Ministerstwo Cyfryzacji, Ministerstwo Funduszy i Polityki Regionalnej, Ministerstwo Aktywów Państwowych, Ministerstwo Kultury i Dziedzictwa Narodowego, Ministerstwo Sportu i Turystyki, Ministerstwo Nauki i Szkolnictwa Wyższego, Ministerstwo Edukacji Narodowej, Ministerstwo Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej, Ministerstwo Rolnictwa i Rozwoju Wsi, Ministerstwo Klimatu i Środowiska, Ministerstwo Przemysłu, Ministerstwo Zdrowia, Urząd Komunikacji Elektronicznej, Wojewodowie.

---

Skonsolidowane kwoty wydatków na poszczególne funkcje nie obejmują kwot zawartych w rezerwach celowych, które zostały ujęte w ramach funkcji 4. *Zarządzanie finansami państwa i mieniem państwowym*. Zgodnie z przyjętym rozwiązaniem, na etapie wykonania ustawy budżetowej kwoty otrzymane z rezerw celowych są przenoszone do odpowiednich funkcji państwa.



## **Aneksy tabelaryczne**

**Skonsolidowany plan wydatków dla państwowych jednostek budżetowych, państwowych funduszy celowych, agencji wykonawczych, instytucji gospodarki budżetowej oraz państwowych osób prawnych, o których mowa w art. 9 pkt 14 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych na 2025 r. i dwa kolejne lata w układzie zadań państwa**

Kod klasyfikacji zadaniowej	Nazwa funkcji / zadania	Cel/-e	Miernik/-i					Skonsolidowany plan wydatków w mld zł			Jednostki realizujące zadanie
			Nazwa	Wartość				Ogółem (10+11)	2025 r.	2026-2027	
				Bazowa	2025 r.	2026 r.	2027 r.				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
<b>1.</b>	<b>Zarządzanie państwem</b>							<b>13,84</b>	<b>4,56</b>	<b>9,29</b>	
1.1.	Obsługa merytoryczna i kancelaryjno-biurowa Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	Zgodnie z „Katalogiem funkcji, zadań, podzadań i działań”, o którym mowa w § 7 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 21 marca 2022 r. w sprawie szczegółowego sposobu, trybu i terminów opracowania materiałów do projektu ustawy budżetowej, ze względu na charakter zadania publicznego, odstąpiono od definiowania celów i pomiaru miernika						1,18	0,39	0,79	<b>Kancelaria Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej</b> , Centrum Obsługi Kancelarii Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej
1.2.	Obsługa Parlamentu i jego organów w zakresie merytorycznym i organizacyjnym	Zgodnie z „Katalogiem funkcji, zadań, podzadań i działań”, o którym mowa w § 7 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 21 marca 2022 r. w sprawie szczegółowego sposobu, trybu i terminów opracowania materiałów do projektu ustawy budżetowej, ze względu na charakter zadania publicznego, odstąpiono od definiowania celów i pomiaru miernika						3,24	1,04	2,21	<b>Kancelaria Sejmu, Kancelaria Senatu</b>
1.3.	Obsługa merytoryczna i kancelaryjno-biurowa Prezesa Rady Ministrów, Rady Ministrów i członków Rady Ministrów	Zgodnie z „Katalogiem funkcji, zadań, podzadań i działań”, o którym mowa w § 7 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 21 marca 2022 r. w sprawie szczegółowego sposobu, trybu i terminów opracowania materiałów do projektu ustawy budżetowej, ze względu na charakter zadania publicznego, odstąpiono od definiowania celów i pomiaru miernika						1,71	0,58	1,13	<b>Kancelaria Prezesa Rady Ministrów, Rządowe Centrum Legislacji</b> , Centrum Obsługi Administracji Rządowej, Instytut Europy Środkowej, Instytut Współpracy Polsko-Węgierskiej im. Wacława Felczaka, Instytut Zachodni im. Zygmunta Wojciechowskiego, Krajowa Szkoła Administracji Publicznej im. Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej Lecha Kaczyńskiego, Ośrodek Studiów Wschodnich im. Marka Karpią, Polski Instytut Ekonomiczny
1.4.	Działalność orzecznicza i obsługa Trybunału Konstytucyjnego	Zgodnie z „Katalogiem funkcji, zadań, podzadań i działań”, o którym mowa w § 7 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 21 marca 2022 r. w sprawie szczegółowego sposobu, trybu i terminów opracowania materiałów do projektu ustawy budżetowej, ze względu na charakter zadania publicznego, odstąpiono od definiowania celów i pomiaru miernika						0,15	0,05	0,10	<b>Trybunał Konstytucyjny</b>
1.5.W	Organizacja i przeprowadzanie wyborów	Zgodnie z „Katalogiem funkcji, zadań, podzadań i działań”, o którym mowa w § 7 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 21 marca 2022 r. w sprawie szczegółowego sposobu, trybu i terminów opracowania materiałów do projektu ustawy budżetowej, ze względu na charakter zadania publicznego lub kategorię wydatków, odstąpiono od definiowania celów i pomiaru miernika						0,60	0,21	0,39	<b>Krajowe Biuro Wyborcze</b> , Ministerstwo Finansów, Wojewodowie
1.6.	Nadzór nad systemem zamówień publicznych	Utrzymanie standardów działań ukierunkowanych na zapewnienie przestrzegania procedur wydatkowania środków publicznych	Odsetek wszczętych kontroli fakultatywnych oraz udzielonych odpowiedzi w stosunku do liczby wniosków (w %)	91,1	90	90	90	0,17	0,06	0,11	<b>Urząd Zamówień Publicznych</b>
1.7.	Ocena działalności organów administracji publicznej, Narodowego Banku Polskiego oraz jednostek organizacyjnych wydatkujących środki publiczne z punktu widzenia ustawowych kryteriów NIK	Wspieranie działań wpływających na sprawne funkcjonowanie państwa i pozytywne oddziaływanie na skuteczność wykonywania zadań finansowanych ze środków publicznych	Procent wydatków publicznych poddanych badaniu w danym roku w ramach kontroli wykonania budżetu państwa (w %)	19	≥ 15	≥ 15	≥ 15	1,57	0,52	1,05	<b>Najwyższa Izba Kontroli</b>
			Odsetek wniosków pokontrolnych przyjętych do realizacji przez adresatów wystąpień pokontrolnych (w %)	83,6	> 65	> 65	> 65				
1.8.	Ochrona wolności słowa, prawa do informacji oraz interesu publicznego w radiofonii i telewizji	Zapewnienie odbiorcom dostępu do pluralistycznej oferty, swobody wypowiedzi oraz debaty publicznej w mediach	Liczba rozpatrzonych spraw związanych ze sposobem prowadzenia debaty publicznej i swobody wypowiedzi w mediach (w tym: skarg i wniosków, oświadczeń i stanowisk KRRiT oraz innych aktywności podejmowanych na rzecz wspierania swobody wypowiedzi i debaty publicznej w mediach), w odniesieniu do liczby spraw o tym charakterze przekazanych do KRRiT oraz zaplanowanych w KRRiT do realizacji (w %)	98,3	98	98	98	0,45	0,15	0,30	<b>Krajowa Rada Radiofonii i Telewizji</b> , Krajowy Instytut Mediów
		Działania na rzecz rozwoju mediów audiowizualnych w Polsce	Relacja zadań wykonanych w porównaniu do zaplanowanych w planie pracy KRRiT i Biura KRRiT (w %)	100	100	100	100				
		Nadzór regulacyjny i finansowanie mediów publicznych	Procentowy udział sumy zadań wykonanych do sumy zadań zaprojektowanych w planie pracy KRRiT i Biura KRRiT dotyczących nadzoru regulacyjnego i finansowania mediów publicznych	100	100	100	100				

Kod klasyfikacji zadaniowej	Nazwa funkcji / zadania	Cel/e	Miernik-i				Skonsolidowany plan wydatków w mld zł			Jednostki realizujące zadanie	
			Nazwa	Wartość				Ogółem (10+11)	2025 r.		2026-2027
				Bazowa	2025 r.	2026 r.	2027 r.				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.9.	Działalność ustawowa Instytutu Pamięci Narodowej	Upowszechnianie wiedzy o najnowszej historii Polski na podstawie zgromadzonego materiału archiwalnego i ściganie zbrodni przeciwko Narodowi Polskiemu	Liczba zrealizowanych wniosków o udostępnienie dokumentów (w szt.)	41 835	41 080	40 530	40 280	1,85	0,58	1,27	Instytut Pamięci Narodowej – Komisja Ścigania Zbrodni przeciwko Narodowi Polskiemu
		Prowadzenie działalności edukacyjnej i badań naukowych oraz popularyzacja ich wyników	Liczba zrealizowanych przedsięwzięć (w szt.)	4 782	5 045	5 145	5 229				
		Poszukiwanie miejsc spoczynku osób poległych w walkach o niepodległość i zjednoczenie Państwa Polskiego	Liczba zrealizowanych przedsięwzięć (w szt.)	109	97	98	98				
1.10.	Weryfikacja gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego	Zapewnienie prawidłowego funkcjonowania jednostek samorządu terytorialnego w zakresie gospodarki finansowej	Odsetek wniosków pokontrolnych przyjętych do realizacji przez kierowników podmiotów kontrolowanych – adresatów wystąpień pokontrolnych w danym roku (w %)	99	≥ 91	≥ 91	≥ 91	0,61	0,21	0,41	Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji
1.11.	Statystyka publiczna	Dostarczenie zgodnych z potrzebami użytkowników rzetelnych, obiektywnych i systematycznych informacji o sytuacji gospodarczej, demograficznej, społecznej i środowiska naturalnego kraju	Wskaźnik realizacji krajowych zobowiązań Prezesa GUS dotyczących publikowania "Komunikatów i obwieszczeń Prezesa GUS" oraz międzynarodowych transmisji danych do Eurostatu, wynikających z zapisów ustawowych i aktów prawnych UE (w %)	100	100	100	100	2,31	0,77	1,54	Główny Urząd Statystyczny
		Zapewnienie użytkownikom dostępu do informacji o podmiotach gospodarki narodowej oraz możliwości identyfikacji jednostek podziału terytorialnego	Wskaźnik realizacji zobowiązań Prezesa GUS dotyczących krajowych rejestrów urzędowych w zakresie ich kompletności (w %)	100	100	100	100				
<b>2.</b>	<b>Bezpieczeństwo wewnętrzne i porządek publiczny</b>							<b>109,53</b>	<b>37,39</b>	<b>72,14</b>	
2.1.W	Ochrona porządku publicznego oraz zwalczanie przestępczości	Zapewnienie bezpieczeństwa obywateli	Wskaźnik wykrywalności przestępstw ogółem (w %)	72,06	≥ 68	≥ 68	≥ 68	66,44	22,50	43,94	Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji, Agencja Bezpieczeństwa Wewnętrznego, Centralne Biuro Antykorupcyjne, Wojewodowie, Centrum Usług Logistycznych, Fundusz Wsparcia Policji, Fundusz Modernizacji Bezpieczeństwa Publicznego
2.2.	Ściganie przestępstw oraz stanie na straży praworządności przez prokuraturę	Zagwarantowanie bezpieczeństwa państwa i obywateli	Wskaźnik pozostałości spraw karnych	1,40	1,40	1,40	1,40	14,28	4,73	9,54	Prokuratura Krajowa, Ministerstwo Obrony Narodowej
2.3.W	System ochrony przeciwpożarowej i ratownictwa oraz ochrona ludności	Zwiększenie sprawności interwencji ratowniczych jednostek ochrony przeciwpożarowej tworzących Krajowy System Ratowniczo-Gaśniczy	Odsetek interwencji ratowniczych, w których jednostka Krajowego Systemu Ratowniczo-Gaśniczego dotarła na miejsce zdarzenia w czasie krótszym niż 15 minut (w %)	88,90	≥ 90	≥ 90	≥ 90	16,08	5,66	10,42	Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji, Wojewodowie, Fundusz Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej
2.4.W	Zarządzanie kryzysowe oraz przeciwdziałanie i usuwanie skutków klęsk żywiołowych	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	Liczba zrealizowanych przez podmioty publiczne zadań związanych z usuwaniem skutków klęsk żywiołowych oraz liczba podmiotów prywatnych poszkodowanych w wyniku działania żywiołu, którym udzielono pomocy z budżetu państwa (w szt.)	365	365	365	365	1,52	0,54	0,98	Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji, Kancelaria Prezesa Rady Ministrów, Ministerstwo Infrastruktury, Wojewodowie
		Zrealizowanie do 2025 roku programów mających na celu zapobieganie wystąpienia skutków klęsk żywiołowych	Liczba zrealizowanych poprzez podmioty publiczne w ramach programów zadań związanych z zapobieganiem wystąpienia skutków klęsk żywiołowych (w szt.)	61	87	-	-				
		Zapewnienie spójnego obiegu informacji, planowania i koordynacji działań na poziomie krajowym w zakresie zarządzania kryzysowego	Ewaluacja systemu zarządzania kryzysowego w latach 2021-2030 (w %)	30	50	60	70				
2.5.W	Bezpieczeństwo granicy zewnętrznej UE i terytorium RP	Zwiększenie sprawności zapewnienia bezpieczeństwa granicy zewnętrznej UE i terytorium RP	Wskaźnik sprawności funkcjonowania systemu zintegrowanego zarządzania granicą i migracjami (w %)	91,85	≥ 88	≥ 88	≥ 88	11,21	3,96	7,25	Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji, Kancelaria Prezesa Rady Ministrów, Wojewodowie, Fundusz Modernizacji Bezpieczeństwa Publicznego, Fundusz Wsparcia Straży Granicznej

Kod klasyfikacji zadaniowej	Nazwa funkcji / zadania	Cel/-e	Miernik/-i				Skonsolidowany plan wydatków w mld zł			Jednostki realizujące zadanie	
			Nazwa	Wartość				Ogółem (10+11)	2025 r.		2026-2027
				Bazowa	2025 r.	2026 r.	2027 r.				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
<b>3.</b>	<b>Edukacja, wychowanie i opieka</b>							<b>15,97</b>	<b>5,38</b>	<b>10,59</b>	
3.1.W	Oświata i wychowanie	Podnoszenie dostępności, jakości oraz efektywności kształcenia i wychowania	Odsetek dzieci w wieku 3-5 lat objętych wychowaniem przedszkolnym (w %)	89,72	92	92	92	15,97	5,38	10,59	Ministerstwo Edukacji Narodowej, Ministerstwo Kultury i Dziedzictwa Narodowego, Ministerstwo Obrony Narodowej, Ministerstwo Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej, Ministerstwo Rolnictwa i Rozwoju Wsi, Ministerstwo Funduszy i Polityki Regionalnej, Ministerstwo Klimatu i Środowiska, Ministerstwo Infrastruktury, Wojewodowie, Fundusz Promocji Kultury, Instytut Rozwoju Języka Polskiego im. świętego Maksymiliana Marii Kolbe
			Liczba uczniów, którzy ukończyli szkołę ponadpodstawową w relacji do wszystkich uczniów, którzy ją rozpoczęli (w %)	83,1	84	84	84				
			Zapewnienie uczniom szkół podstawowych dostępu do bezpłatnych podręczników lub materiałów edukacyjnych oraz materiałów ćwiczeniowych	97,07	95	95	95				
<b>4.</b>	<b>Zarządzanie finansami państwa i mieniem państwowym</b>							<b>1 200,47</b>	<b>356,74</b>	<b>843,72</b>	
4.1.W	Realizacja należności budżetu państwa	Zapewnienie dochodów dla budżetu państwa z tytułu podatków i należności niepodatkowych pobieranych przez organy KAS	Wskaźnik realizacji wpływów (w %)	93,95	≥ 100	≥ 100	≥ 100	42,27	14,30	27,98	Ministerstwo Finansów, Wojewodowie, Fundusz Edukacji Finansowej
			Budowanie przyjaznej Administracji Skarbowej	19	< 24	< 24	< 24				
			Ułatwienie legalnej działalności gospodarczej i usunięcie barier biurokratycznych	38,08	≤ 37	≤ 35	≤ 33				
4.2.W	Budżet państwa i realizacja wybranych wydatków	Zapewnienie realizacji planu finansowego państwa, zgodnie z obowiązującą ustawą budżetową	Relacja osiągniętego na koniec roku deficytu budżetu państwa do jego maksymalnego limitu planowanego w ustawie budżetowej (w %)	93,07	≤ 100	≤ 100	≤ 100	1 138,83	335,69	803,14	Ministerstwo Finansów, Wojewodowie
			Zapewnienie stabilności finansów publicznych	38,9	≤ 60	≤ 60	≤ 60				
4.3.	Nadzór nad rynkiem finansowym	Zapewnienie zgodności postępowań podmiotów nadzorowanych z regulacjami rynku finansowego oraz ochrona interesów uczestników rynku finansowego	Liczba zakończonych postępowań administracyjnych dotyczących rynku finansowego w stosunku do liczby wniosków o przeprowadzenie tych postępowań złożonych przez nadzorowane podmioty (w %)	102	90	89	92	4,59	1,80	2,80	Urząd Komisji Nadzoru Finansowego, Ministerstwo Finansów, Polska Agencja Nadzoru Audytowego
			Liczba zakończonych postępowań inspekcyjnych w podmiotach nadzorowanych w stosunku do liczby postępowań inspekcyjnych planowanych (w %)	101	99	99	99				
4.4.W	Zarządzanie mieniem państwowym i ochrona interesów Skarbu Państwa	Efektywne zarządzanie mieniem Skarbu Państwa	Stosunek liczby wydanych przez Prezesa PGRP rozstrzygnięć w terminie do ogólnej liczby złożonych do Prezesa PGRP wniosków o wyrażenie zgody na dokonanie czynności prawnych w zakresie rozporządzania składnikami aktywów trwałych (w %)	99,5	85	95	98	6,04	2,13	3,91	Prokuratoria Generalna Rzeczypospolitej Polskiej, Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji, Ministerstwo Rozwoju i Technologii, Wojewodowie, Agencja Mienia Wojskowego, Zasób Własności Rolnej Skarbu Państwa
			Ochrona praw i interesów Skarbu Państwa w ramach postępowań prowadzonych przez PGRP	100	99	99	99				
4.5.W	Roszczenia majątkowe wobec Skarbu Państwa i jst	Wywiązywanie się ze zobowiązań Skarbu Państwa w stosunku do obywateli	Wskaźnik zaspokojonych roszczeń (w %)	100	100	100	100	2,66	0,89	1,77	Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji, Ministerstwo Rolnictwa i Rozwoju Wsi, Wojewodowie, Fundusz Rekompensacyjny, Fundusz Reprywatyzacji
			Zadośćuczynienie stratom doznanych przez obywateli w wyniku wypędzenia z byłego terytorium RP	97,17	98	98	98				

Kod klasyfikacji zadaniowej	Nazwa funkcji / zadania	Cel/-e	Miernik/-i					Skonsolidowany plan wydatków w mld zł			Jednostki realizujące zadanie
			Nazwa	Wartość				Ogółem (10+11)	2025 r.	2026-2027	
				Bazowa	2025 r.	2026 r.	2027 r.				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
4.6.	Ochrona praw i interesów Skarbu Państwa	Zapewnienie właściwego nadzoru właścicielskiego w spółkach z udziałem Skarbu Państwa, w których prawa z akcji/udziałów wykonuje minister właściwy do spraw aktywów państwowych	Wykonywanie praw z akcji/udziałów w związku z Walnym Zgromadzeniem (WZ)/Zgromadzeniem Wspólników (ZW) spółek z udziałem Skarbu Państwa, w których prawa z akcji i udziałów wykonuje minister właściwy do spraw aktywów państwowych (w %)	97,14	≥ 80	≥ 80	≥ 80	6,07	1,94	4,13	Ministerstwo Aktywów Państwowych, Fundusz Inwestycji Kapitałowych
<b>6.</b>	<b>Polityka gospodarcza kraju</b>							<b>116,12</b>	<b>57,46</b>	<b>58,66</b>	
6.1.W	Wsparcie konkurencyjności i innowacyjności gospodarki	Wzrost wydajności i konkurencyjności gospodarki	<p>Produktywność siły roboczej (w %)</p> <p>PKB per capita (w relacji do UE-27) (w %)</p>	1,6	≥ 2,6	≥ 2,4	≥ 2,7	82,19	42,32	39,86	Ministerstwo Rozwoju i Technologii, Ministerstwo Funduszy i Polityki Regionalnej, Urząd Patentowy Rzeczypospolitej Polskiej, Główny Urząd Miar, Polski Komitet Normalizacyjny, Wojewodowie, Fundusz Rekompensat Pośrednich Kosztów Emisji, Narodowe Centrum Badań i Rozwoju, Polska Agencja Kosmiczna, Polska Agencja Rozwoju Przedsiębiorczości, Polskie Centrum Akredytacji, Urząd Dozoru Technicznego
6.2.W	Bezpieczeństwo gospodarcze państwa i gospodarka złożami kopalin, w tym surowcami energetycznymi	<p>Zapewnienie odpowiedniego wolumenu mocy pozwalającego na bezpieczne funkcjonowanie systemu elektroenergetycznego</p> <p>Zabezpieczenie potrzeb rynku w zakresie dostaw surowca krajowego</p>	<p>Liczba przeprowadzonych aukcji głównych i aukcji dodatkowych rynku mocy w danym roku (w szt.)</p> <p>Roczne wydobycie węgla kamiennego (w tonach)</p>	5	5	4	4	28,57	12,61	15,96	Ministerstwo Klimatu i Środowiska, Ministerstwo Przemysłu, Ministerstwo Infrastruktury, Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji, Urząd Regulacji Energetyki, Państwowa Agencja Atomistyki, Wojewodowie, Rządowa Agencja Rezerw Strategicznych, Fundusz Zapasów Interwencyjnych, Fundusz Wyplaty Różnicy Ceny
6.3.W	Regulacja i wspieranie rozwoju rynków telekomunikacyjnego i pocztowego oraz infrastruktury telekomunikacyjnej	<p>Wzrost dostępności usług telekomunikacyjnych dla społeczeństwa oraz zwiększanie ich wykorzystania</p> <p>Wzrost dostępności usług pocztowych dla społeczeństwa oraz zwiększenie ich wykorzystania</p>	<p>Odsetek gospodarstw domowych w zasięgu dostępu do Internetu o przepustowości dosyłowej łącza wynoszącej co najmniej 100 Mb/s, z możliwością jej zwiększenia do przepustowości mierzonej w gigabitach</p> <p>Liczba zapewnianych przez operatora wyznaczonego: placówek pocztowych (1), nadawczych skrzynek pocztowych (2) według stanu na koniec roku (w szt.)</p>	79,64	83	85	87	3,33	1,85	1,48	Ministerstwo Cyfryzacji, Ministerstwo Aktywów Państwowych, Urząd Komunikacji Elektronicznej, Fundusz Szerokopasmowy
6.4.W	Wsparcie i promocja turystyki	Wzmacnianie rozwoju konkurencyjności polskiej turystyki	Wpływy z turystyki w danym roku (w mld PLN)	78,15	81,30	82,92	84,57	0,35	0,12	0,24	Ministerstwo Sportu i Turystyki, Wojewodowie, Polska Organizacja Turystyczna
6.5.W	Ochrona konkurencji i konsumentów	Podnoszenie dobrobytu konsumentów poprzez ochronę oraz tworzenie warunków dla funkcjonowania konkurencji	Stosunek liczby podjętych działań w celu zapewnienia skutecznej ochrony konkurencji i konsumentów do przeciętnego zatrudnienia	18	14	14	14	1,69	0,56	1,13	Urząd Ochrony Konkurencji i Konsumentów, Ministerstwo Rolnictwa i Rozwoju Wsi, Urząd Komunikacji Elektronicznej, Wojewodowie, Rzecznik Finansowy
<b>7.</b>	<b>Gospodarka przestrzenna, budownictwo i mieszkalnictwo</b>							<b>9,94</b>	<b>3,70</b>	<b>6,24</b>	
7.1.W	Budownictwo i mieszkalnictwo	Zwiększenie dostępności mieszkań	Liczba nowo wybudowanych mieszkań na 1.000 mieszkańców (w szt.)	5,9	6,0	5,9	5,5	8,78	3,36	5,42	Ministerstwo Rozwoju i Technologii, Ministerstwo Funduszy i Polityki Regionalnej, Wojewodowie, Krajowy Zasób Nieruchomości
7.2.	Planowanie, zagospodarowanie przestrzenne, rewitalizacja oraz polityka miejska	Wsparcie merytoryczne organów administracji publicznej oraz innych uczestników procesu planistycznego w prawidłowej realizacji zadań w zakresie planowania i zagospodarowania przestrzennego	Liczba przeszkolonych osób (w tym pracowników służb planistycznych w Polsce) w zakresie planowania i zagospodarowania przestrzennego (w szt.)	-	1 000	1 000	1 000	0,003	0,001	0,002	Ministerstwo Rozwoju i Technologii, Ministerstwo Funduszy i Polityki Regionalnej



Kod klasyfikacji zadaniowej	Nazwa funkcji / zadania	Cel/-e	Miernik/-i					Skonsolidowany plan wydatków w mld zł			Jednostki realizujące zadanie
			Nazwa	Wartość				Ogółem (10+11)	2025 r.	2026-2027	
				Bazowa	2025 r.	2026 r.	2027 r.				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
7.3.W	Geodezja i kartografia	Zapewnienie dostępu do zbiorów danych państwowego zasobu geodezyjnego i kartograficznego	Powierzchnia kraju objęta aktualizacją danych wchodzących w skład centralnej części państwowego zasobu geodezyjnego i kartograficznego w danym roku kalendarzowym (w %)	34	40	37	36	1,15	0,34	0,82	<b>Ministerstwo Rozwoju i Technologii,</b> Wojewodowie, Fundusz Gospodarki Zasobem Geodezyjnym i Kartograficznym
		Zapewnienie użytkownikom dostępu do zbiorów danych i usług danych przestrzennych w ramach Infrastruktury Informacji Przestrzennej	Liczba usług sieciowych utrzymywanych przez Główny Urząd Geodezji i Kartografii	-	180	180	180				
<b>8.</b>	<b>Kultura fizyczna</b>							<b>8,38</b>	<b>3,53</b>	<b>4,85</b>	
8.1.	Sport dla wszystkich	Tworzenie warunków dla rozwoju sportu dla wszystkich	Liczba wspartych przedsięwzięć z obszaru upowszechniania sportu dla wszystkich (w szt.)	7 771	7 600	6 000	6 000	4,14	2,02	2,12	<b>Ministerstwo Sportu i Turystyki,</b> Fundusz Rozwoju Kultury Fizycznej, Fundusz Zajęć Sportowych dla Uczniów
		Poprawa stanu bazy sportowej w kraju poprzez dofinansowanie zadań inwestycyjnych w obszarze sportu dla wszystkich	Liczba dofinansowanych w danym roku zadań inwestycyjnych w ramach sportu dla wszystkich (w szt.)	546	700	500	500				
8.2.	Sport wyczynowy	Poprawa pozycji reprezentantów Polski w światowym współzawodnictwie sportowym	Potencjał medalowy reprezentacji Polski w światowym współzawodnictwie sportowym (w os.)	178	180	180	180	4,24	1,51	2,73	<b>Ministerstwo Sportu i Turystyki,</b> Ministerstwo Zdrowia, Centralny Ośrodek Sportu, Fundusz Rozwoju Kultury Fizycznej, Polska Agencja Antydopingowa, Polska Organizacja Turystyczna, Polskie Laboratorium Antydopingowe
		Poprawa stanu bazy sportowej w kraju poprzez dofinansowanie zadań inwestycyjnych w obszarze sportu wyczynowego	Liczba dofinansowanych w danym roku zadań inwestycyjnych w zakresie rozwoju infrastruktury w sporcie wyczynowym (w szt.)	64	65	60	60				
<b>9.</b>	<b>Kultura i dziedzictwo narodowe</b>							<b>19,57</b>	<b>6,51</b>	<b>13,07</b>	
9.1.W	Ochrona i popularyzacja dziedzictwa i tożsamości narodowej w kraju i za granicą	Kreowanie zainteresowania dziedzictwem kulturowym	Frekwencja w jednostkach podległych i nadzorowanych na 1.000 osób w danym roku (w os.)	3 396	2 209	2 298	2 391	12,32	4,03	8,29	<b>Ministerstwo Kultury i Dziedzictwa Narodowego,</b> Ministerstwo Obrony Narodowej, Ministerstwo Rolnictwa i Rozwoju Wsi, Ministerstwo Zdrowia, Instytut Pamięci Narodowej – Komisja Ścigania Zbrodni przeciwko Narodowi Polskiemu, Kancelaria Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej, Wojewodowie, Fundusz Promocji Kultury, Narodowy Fundusz Ochrony Zabytków
		Ochrona i poprawa stanu zachowania dziedzictwa narodowego	Liczba zabezpieczonych (zdigitalizowanych), odrestaurowanych ruchomych, nieruchomych i archeologicznych obiektów dziedzictwa narodowego w kraju i za granicą w danym roku (w szt.)	3 889 510	1 712 669	1 609 942	1 612 580				
9.2.W	Działalność artystyczna, upowszechniająca, promująca kulturę i dialog międzykulturowy	Wzbogacanie oferty programowej placówek kulturalnych	Liczba premier i nowych przedsięwzięć organizowanych przez jednostki podległe i nadzorowane w danym roku (w szt.)	14 667	14 412	14 030	14 091	7,25	2,48	4,77	<b>Ministerstwo Kultury i Dziedzictwa Narodowego,</b> Ministerstwo Obrony Narodowej, Centrum Dialogu im. Juliusza Mieroszewskiego, Fundusz Promocji Kultury, Polski Instytut Sztuki Filmowej
		Kreowanie zainteresowania kulturą i wzrost udziału społeczeństwa w życiu kulturalnym	Liczba osób uczestniczących w przedsięwzięciach kulturalnych zrealizowanych przez jednostki podległe i nadzorowane/Liczba jednostek podległych i nadzorowanych w danym roku	1 901 967	1 586 131	1 700 694	1 700 687				
<b>10.</b>	<b>Szkolnictwo wyższe i nauka</b>							<b>128,61</b>	<b>42,32</b>	<b>86,29</b>	
10.1.	Zarządzanie systemem szkolnictwa wyższego i nauki	Zapewnienie dostępu do edukacji na poziomie wyższym	Udział osób z wyższym wykształceniem w liczbie osób w społeczeństwie polskim w grupie wiekowej 25-34 lata (w %)	[2022] 41,7	42,2	42,4	42,6	119,80	39,84	79,96	<b>Ministerstwo Nauki i Szkolnictwa Wyższego,</b> Ministerstwo Infrastruktury, Ministerstwo Kultury i Dziedzictwa Narodowego, Ministerstwo Obrony Narodowej, Ministerstwo Funduszy i Polityki Regionalnej, Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji, Ministerstwo Zdrowia, Polska Akademia Nauk, Akademia Kopernikańska, Fundusz Promocji Kultury, Narodowa Agencja Wymiany Akademickiej, Narodowe Centrum Badań i Rozwoju, Narodowe Centrum Nauki
			Odsetek studentów – cudzoziemców studiujących na polskich uczelniach (w %)	8,6	9,2	9,5	9,8				
		Podniesienie poziomu wyników badań naukowych	Liczba artykułów naukowych z polskimi afiliacjami, które zostały opublikowane w danym roku budżetowym, odnotowanych w bazie bibliograficznej Scopus (w szt.)	43 452	43 200	45 200	46 200				

Kod klasyfikacji zadaniowej	Nazwa funkcji / zadania	Cel/-e	Miernik/-i				Skonsolidowany plan wydatków w mld zł			Jednostki realizujące zadanie	
			Nazwa	Wartość				Ogółem (10+11)	2025 r.		2026-2027
				Bazowa	2025 r.	2026 r.	2027 r.				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
10.2.	Badania naukowe służące praktycznym zastosowaniom	Zwiększenie poziomu praktycznego zastosowania prac B+R	Liczba patentów międzynarodowych uzyskanych przez polskich rezydentów w Europejskim Urzędzie Patentowym (EPO) i w Urzędzie Patentów i Znaków Towarowych Stanów Zjednoczonych (USPTO) oraz liczba patentów krajowych uzyskanych przez polskich rezydentów w Urzędzie Patentowym RP (w szt.) Udział wydatków na B+R poniesionych przez sektor przedsiębiorstw w stosunku do całkowitych wydatków na B+R w Polsce (w %)	258 EPO, 406 USPTO, 2 208 UPRP	240 EPO, 420 USPTO, 2 400 UPRP	260 EPO, 440 USPTO, 2 500 UPRP	280 EPO, 460 USPTO, 2 600 UPRP	8,82	2,48	6,33	Ministerstwo Nauki i Szkolnictwa Wyższego, Ministerstwo Obrony Narodowej, Centrum Łukasiewicz, Narodowe Centrum Badań i Rozwoju
11.	<b>Bezpieczeństwo zewnętrzne i nienaruszalność granic</b>							<b>335,05</b>	<b>107,71</b>	<b>227,34</b>	
11.1.	Utrzymanie i rozwój zdolności operacyjnych SZ RP	Osiągnięcie wymaganego poziomu rozwoju strategicznych zdolności do przeciwdziałania zaskoczeniu militarnemu oraz wzmocnienie potencjału bojowego i zdolności operacyjnych Sił Zbrojnych RP do prowadzenia samodzielnych i sojuszniczych działań obronnych	Wskaźnik osiągnięcia wymaganego poziomu dostępności sił (relacja poziomu posiadanego do wymaganego) (w %)	informacja niejawna	informacja niejawna	informacja niejawna	informacja niejawna	317,89	101,85	216,04	Ministerstwo Obrony Narodowej, Agencja Mienia Wojskowego
11.2.	Wsparcie wywiadowcze i kontrwywiadowcze	Rozpoznanie zagrożeń godzących w bezpieczeństwo państwa oraz zdolność bojową SZ RP	Przyjęcie sprawozdań z działalności SWW i SKW przez organ nadrzędny (wartość logiczna: tak-1/nie-0)	1	1	1	1	4,60	1,56	3,04	Ministerstwo Obrony Narodowej, Agencja Wywiadu
11.3.	Realizacja zobowiązań sojuszniczych i międzynarodowych oraz uczestnictwo w działaniach na rzecz pokoju i stabilizacji międzynarodowej	Wzmocnienie bezpieczeństwa oraz pozycji RP na arenie międzynarodowej	Liczba stanowisk (w tym flagowych) w strukturach NATO i UE oraz w narodowych i międzynarodowych strukturach wojskowych w kraju i poza granicami państwa, przyjętych do obsady przez SZ RP (w szt.) Liczba sojuszniczych i międzynarodowych struktur wojskowych dyslokowanych na terenie RP (w szt.)	1 288 (19)	1 350 (22)	1 400 (24)	1 450 (26)	6,81	2,40	4,41	Ministerstwo Obrony Narodowej, Zakład Inwestycji Organizacji Traktatu Północnoatlantyckiego
11.4.W	Gotowość struktur administracyjno-gospodarczych kraju do obrony państwa	Utrzymywanie zdolności do realizacji zadań obronnych przez organy administracji publicznej i przedsiębiorców	Stopień realizacji zadań na rzecz Sił Zbrojnych przez przedsiębiorców (w %) Relacja liczby zadań zrealizowanych do liczby zadań zaplanowanych w Programie Pozamilitarnych Przygotowań Obronnych (w %)	100	100	100	100	3,75	1,23	2,52	Ministerstwo Obrony Narodowej, Ministerstwo Funduszy i Polityki Regionalnej, Ministerstwo Infrastruktury, Ministerstwo Sportu i Turystyki, Ministerstwo Rozwoju i Technologii, Ministerstwo Aktywów Państwowych, Ministerstwo Klimatu i Środowiska, Ministerstwo Nauki i Szkolnictwa Wyższego, Ministerstwo Edukacji Narodowej, Ministerstwo Cyfryzacji, Ministerstwo Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej, Ministerstwo Przemysłu, Ministerstwo Rolnictwa i Rozwoju Wsi, Ministerstwo Sprawiedliwości, Ministerstwo Spraw Zagranicznych, Ministerstwo Zdrowia, Ministerstwo Finansów, Ministerstwo Kultury i Dziedzictwa Narodowego, Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji, Kancelaria Prezesa Rady Ministrów, Urząd Zamówień Publicznych, Główny Urząd Statystyczny, Centralne Biuro Antykorupcyjne, Agencja Bezpieczeństwa Wewnętrznego, Urząd Ochrony Konkurencji i Konsumentów, Wyższy Urząd Górniczy, Urząd Patentowy Rzeczypospolitej Polskiej, Główny Urząd Miar, Państwowa Agencja Atomistyki, Kasa Rolniczego Ubezpieczenia Społecznego, Rządowe Centrum Legislacji, Urząd Komunikacji Elektronicznej, Wojewodowie, Fundusz Administracyjny
11.5.	Wsparcie kierowania obronnością	Zapewnienie skutecznej i efektywnej obsługi organu administracji rządowej na rzecz osiągnięcia celów polityki obronnej	Funkcjonowanie kontroli zarządczej w Ministerstwie Obrony Narodowej (tak – w stopniu wystarczającym albo ograniczonym/nie – nie funkcjonowała)	TAK	TAK	TAK	TAK	2,00	0,67	1,34	Ministerstwo Obrony Narodowej

Kod klasyfikacji zadaniowej	Nazwa funkcji / zadania	Cel/-e	Miernik/-i					Skonsolidowany plan wydatków w mld zł			Jednostki realizujące zadanie
			Nazwa	Wartość				Ogółem (10+11)	2025 r.	2026-2027	
				Bazowa	2025 r.	2026 r.	2027 r.				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
<b>12.</b>	<b>Środowisko</b>							<b>47,64</b>	<b>17,43</b>	<b>30,20</b>	
12.1.W	System ochrony środowiska i informacji o środowisku	Zapewnienie informacji w zakresie ochrony i stanu środowiska	Stopień wykonanych: badań, ocen, raportów, sprawozdań w zakresie ochrony środowiska (w %)	265	34,3	32,1	33,6	5,53	1,97	3,56	<b>Ministerstwo Klimatu i Środowiska, Ministerstwo Rozwoju i Technologii, Państwowa Agencja Atomistyki, Wojewodowie, Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej</b>
		Ograniczenie ilości składowanych odpadów poprzez właściwą gospodarkę odpadami	Odsetek masy odpadów wytworzonych poddanych składowaniu (w %)	[2022] 17,5	19	19	19				
		Zwiększenie liczby osób objętych działaniami edukacyjnymi w zakresie ochrony środowiska	Zasięg zrealizowanych przedsięwzięć edukacyjno-promocyjnych oraz informacyjnych (w osobach, mln)	91	153	102	10				
12.2.W	Kształtowanie bioróżnorodności	Ochrona i kształtowanie wartości przyrodniczych i krajobrazowych	Suma zasięgów powierzchniowych zrealizowanych działań wynikających z dokumentów planistycznych i z rocznych zadań rzeczowych (w ha)	627 916,03 (MKiŚ) 329 282,71 (PN)	1 889,53 (MKiŚ) 329 533,97 (PN)	1 512,44 (MKiŚ) 329 533,97 (PN)	7 250,10 (MKiŚ) 329 533,97 (PN)	2,36	0,75	1,61	<b>Ministerstwo Klimatu i Środowiska, Wojewodowie, Parki Narodowe, Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej</b>
12.3.W	Ochrona powietrza i przeciwdziałanie zmianom klimatu	Zmniejszenie liczby stref, w których występują przekroczenia standardów jakości powietrza	Odsetek stref z przekroczeniami poziomów substancji w powietrzu w Polsce (w %)	[2022] 30	4	2	0	23,04	10,79	12,25	<b>Ministerstwo Klimatu i Środowiska, Wojewodowie, Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej</b>
		Ograniczenie emisji zanieczyszczeń do powietrza	Ilość ograniczonej lub unikniętej emisji dwutlenku węgla (w Mg/rok)	1 414 680	1 727 941	1 768 689	1 414 022				
12.4.W	Gospodarka zasobami i strukturami geologicznymi	Rozpoznawanie budowy geologicznej kraju pod kątem możliwości zaopatrzenia ludności oraz sektorów gospodarczych w kopaliny i wody podziemne wraz z ich ochroną oraz magazynowania i składowania	Odsetek wydanych decyzji i postanowień kończących postępowania związane z projektami robót geologicznych oraz przyjętych projektów robót geologicznych (w %)	93	87	84	84	1,46	0,53	0,93	<b>Ministerstwo Klimatu i Środowiska, Wyższy Urząd Górniczy, Wojewodowie, Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej</b>
12.5.W	Ochrona wód i gospodarowanie zasobami wodnymi	Zapewnienie zrównoważonego gospodarowania wodami	Liczba przyjętych/zatwierdzonych przez kierownictwo resortu dokumentów z obszaru ochrony wód i gospodarowania wodami (w szt.)	5	5	5	5	15,25	3,39	11,86	<b>Ministerstwo Infrastruktury, Ministerstwo Klimatu i Środowiska, Wojewodowie, Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej, Państwowe Gospodarstwo Wodne Wody Polskie</b>
<b>13.</b>	<b>Zabezpieczenie społeczne i wspieranie rodziny</b>							<b>2 178,60</b>	<b>691,32</b>	<b>1 487,28</b>	
13.1.W	Pomoc i integracja społeczna	Umożliwienie osobom i rodzinom przezwyciężenia trudnych sytuacji życiowych	Stosunek liczby osób korzystających z pomocy niepieniężnej do ogólnej liczby osób korzystających z pomocy społecznej (w %)	48	48	48	48	52,10	18,07	34,03	<b>Ministerstwo Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej, Kancelaria Prezesa Rady Ministrów, Ministerstwo Obrony Narodowej, Ministerstwo Finansów, Ministerstwo Funduszy i Polityki Regionalnej, Wojewodowie, Fundusz Dostępności, Fundusz Solidarnościowy, Krajowy Ośrodek Wsparcia Rolnictwa, Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych</b>
		Przeciwdziałanie wykluczeniu społecznemu osób niepełnosprawnych	Liczba osób niepełnosprawnych korzystających z podstawowych form wspierających proces aktywizacji i integracji społecznej	410 473	380 000	385 000	390 000				
13.2.	Świadczenia społeczne	Zapewnienie środków dla osób uprawnionych do korzystania ze świadczeń z systemu ubezpieczeń społecznych oraz zaopatrzenia społecznego	Stosunek liczby osób objętych ubezpieczeniem emerytalnym i rentowym w systemie powszechnym do liczby osób w wieku produkcyjnym (w %)	0,74	0,74	0,75	0,75	2 108,05	657,29	1 450,76	<b>Ministerstwo Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej, Ministerstwo Sprawiedliwości, Prokuratura Krajowa, Sąd Najwyższy, Naczelny Sąd Administracyjny, Instytut Pamięci Narodowej – Komisja Ścigania Zbrodni przeciwko Narodowi Polskiemu, Ministerstwo Obrony Narodowej, Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji, Kasa Rolniczego Ubezpieczenia Społecznego, Trybunał Konstytucyjny, Zakład Ubezpieczeń Społecznych, Fundusz Administracyjny, Fundusz Emerytalno-Rentowy, Fundusz Emerytur Pomostowych, Fundusz Prewencji i Rehabilitacji, Fundusz Solidarnościowy, Fundusz Ubezpieczeń Społecznych</b>
			Liczba osób, która skorzystała ze wsparcia w ramach Funduszu Solidarnościowego	ok. 18 369 tys.	303 tys.	306 tys.	308 tys.				

Kod klasyfikacji zadaniowej	Nazwa funkcji / zadania	Cel/e	Miernik/i					Skonsolidowany plan wydatków w mld zł			Jednostki realizujące zadanie
			Nazwa	Wartość				Ogółem (10+11)	2025 r.	2026-2027	
				Bazowa	2025 r.	2026 r.	2027 r.				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
13.3.W	Sprawy kombatantów, osób represjonowanych, działaczy opozycji antykomunistycznej i osób represjonowanych z powodów politycznych	Zapewnienie kombatantom, osobom represjonowanym, działaczom opozycji antykomunistycznej i osobom represjonowanym z powodów politycznych należytej pomocy i opieki	Suma liczby osób pobierających dodatek kombatantski i liczby osób pobierających świadczenia pieniężne mających status działacza opozycji antykomunistycznej lub osoby represjonowanej z powodów politycznych (w tys.)	54,1	50,1	48,5	47,0	1,39	0,46	0,92	Ministerstwo Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej, Urząd ds. Kombatantów i Osób Represjonowanych, Wojewodowie
13.4.W	Wspieranie rodziny	Systemowe wsparcie rodzin w funkcji socjalnej, wychowawczej, opiekuńczej i edukacyjnej	Zasięg ubóstwa relatywnego wśród dzieci 0-17 (w %)	14,3	14,3	14,3	14,3	17,00	15,48	1,52	Ministerstwo Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej, Wojewodowie
		Wskaźnik dostępności miejsc opieki dla dzieci w wieku 12-35 miesięcy (w %)	36	51,9	61,6	63,5					
		Promocja rodziny	Liczba zrealizowanych/przeprowadzonych działań promocyjnych mających na celu promocję rodziny	2	4	4	4				
13.5.W	Ekonomia społeczna	Zwiększenie udziału obywateli i organizacji pozarządowych w życiu publicznym	Liczba organizacji pozarządowych w Polsce (w szt.)	137 tys.	149 tys.	155 tys.	161 tys.	0,06	0,02	0,04	Ministerstwo Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej, Ministerstwo Funduszy i Polityki Regionalnej, Wojewodowie
		Zwiększenie aktywności społecznej i zawodowej osób zagrożonych wykluczeniem społecznym poprzez instrumenty ekonomii społecznej	Liczba miejsc pracy utworzonych przy wsparciu środków publicznych w podmiotach ekonomii społecznej (w szt.)	1 287	2 000	2 000	2 000				
<b>14.</b>	<b>Rynek pracy</b>							<b>53,39</b>	<b>16,84</b>	<b>36,55</b>	
14.1.W	Wspieranie zatrudnienia i przeciwdziałanie bezrobociu	Zapewnienie wsparcia osobom bezrobotnym w powrocie na rynek pracy oraz osobom biernym zawodowo w wejściu lub powrocie na rynek pracy	Wskaźnik zatrudnienia osób w wieku produkcyjnym (w %)	78,9	79,3	79,5	79,7	50,57	15,95	34,61	Ministerstwo Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej, Ministerstwo Obrony Narodowej, Ministerstwo Funduszy i Polityki Regionalnej, Wojewodowie, Fundusz Pracy, Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych
		Przygotowanie młodzieży do aktywnego i skutecznego poruszania się po rynku pracy	Liczba osób w wieku 15-25 lat objętych formami wsparcia, w ramach rozwoju zawodowego, oferowanymi przez OHP	76 271	60 000	60 000	60 000				
		Zwiększenie zatrudnienia osób niepełnosprawnych	Wskaźnik zatrudnienia osób niepełnosprawnych w wieku produkcyjnym (w %)	31,7	32,2	32,5	32,7				
14.2.	Budowa nowoczesnych stosunków i warunków pracy	Zabezpieczenie wypłaty świadczeń pracowniczych	Liczba osób, którym wypłacono świadczenia z Funduszu Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych	9 012	8 240	9 340	9 140	2,77	0,87	1,89	Ministerstwo Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej, Państwowa Inspekcja Pracy, Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych
		Doprowadzenie warunków pracy w kontrolowanych zakładach do zgodności z przepisami prawa pracy	Odsetek kontroli zakończonych wydaniem nakazu (decyzji administracyjnej) w związku ze stwierdzonymi naruszeniami przepisów prawa pracy (w %)	61,70	61	61	61				
14.3.W	Wspieranie rozwoju i organizowanie dialogu i partnerstwa społecznego	Zwiększanie roli dialogu i partnerstwa społecznego w rozwiązywaniu problemów społeczno-gospodarczych	Liczba podmiotów administracji publicznej i spoza niej, w tym partnerów społeczno-gospodarczych, z którymi utrzymywana jest współpraca w obszarze rozwoju dialogu i partnerstwa społecznego (w szt.)	441	445	445	445	0,06	0,02	0,04	Ministerstwo Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej, Wojewodowie
<b>15.</b>	<b>Polityka zagraniczna</b>							<b>10,73</b>	<b>3,58</b>	<b>7,15</b>	
15.1.	Polityka zagraniczna w wymiarze dwustronnym i wielostronnym	Rozwój dwustronnych i wielostronnych stosunków politycznych i gospodarczych	Liczba konsultacji politycznych i przedsięwzięć ekonomicznych organizowanych przez MSZ (w szt.)	56	68	66	66	6,36	2,12	4,24	Ministerstwo Spraw Zagranicznych, Kancelaria Prezesa Rady Ministrów, Kancelaria Senatu, Ministerstwo Cyfryzacji, Ministerstwo Obrony Narodowej, Ministerstwo Edukacji Narodowej, Polski Instytut Spraw Międzynarodowych
		Zapewnienie adekwatnej do celów polskiej polityki zagranicznej reprezentacji dyplomatycznej na świecie	Liczba przedstawicielstw dyplomatycznych RP, stałych przedstawicielstw RP przy organizacjach międzynarodowych oraz innych placówek zagranicznych niebędących urzędami konsularnymi, instytutami polskimi i ośrodkami kultury polskiej (w szt.)	107	104	104	104				
		Zapewnienie ochrony interesów Rzeczypospolitej Polskiej na forum Unii Europejskiej	Liczba konsultacji politycznych i ekonomicznych organizowanych przez KPRM dotyczących agendy UE na szczeblu ministra ds. UE (w szt.)	94	90	90	90				

Kod klasyfikacji zadaniowej	Nazwa funkcji / zadania	Cel/-e	Miernik/-i				Skonsolidowany plan wydatków w mld zł			Jednostki realizujące zadanie	
			Nazwa	Wartość				Ogółem (10+11)	2025 r.		2026-2027
				Bazowa	2025 r.	2026 r.	2027 r.				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
15.2.	Kształtowanie międzynarodowego wizerunku RP, wspieranie rozwoju, demokracji i praw człowieka	Zapewnienie udziału Polski w działaniach na rzecz zrównoważonego rozwoju społeczno-gospodarczego oraz umacniania demokracji i przestrzegania praw człowieka na świecie	Stopień realizacji przedsięwzięć rozwojowych oraz promujących demokrację i prawa człowieka (w %)	96	93	93	93	2,23	0,76	1,48	<b>Ministerstwo Spraw Zagranicznych,</b> Ministerstwo Finansów, Polski Instytut Spraw Międzynarodowych
		Kształtowanie i umocnienie pozytywnego wizerunku Polski za granicą	Liczba pozytywnych relacji medialnych o Polsce inspirowanych działaniami placówek zagranicznych (w szt.)	7 788	≥ 4 500	≥ 4 500	≥ 4 500				
15.3.	Reprezentowanie i ochrona interesów RP i Polaków za granicą oraz obsługa cudzoziemców	Zapewnienie reprezentacji RP w sprawach przed międzynarodowymi organami ochrony praw człowieka obsługiwanych przez Pełnomocnika Ministra Spraw Zagranicznych	Relacja liczby postępowań przed międzynarodowymi organami ochrony praw człowieka, w których Pełnomocnik Ministra Spraw Zagranicznych zapewnił reprezentację RP i w których podjęto działania w imieniu Rządu RP, do liczby wszystkich postępowań przed międzynarodowymi organami ochrony praw człowieka, które leżą w kompetencji Pełnomocnika Ministra Spraw Zagranicznych (w %)	100	100	100	100	2,14	0,71	1,43	<b>Ministerstwo Spraw Zagranicznych,</b> Kancelaria Senatu
		Zapewnienie dostępności usług konsularnych dla obywateli RP i cudzoziemców	Liczba urzędów konsularnych RP (w szt.)	128	128	128	128				
16.	<b>Sprawy obywatelskie</b>							<b>13,16</b>	<b>4,80</b>	<b>8,36</b>	
16.1.W	Administracja publiczna i obsługa administracyjna obywatela	Poprawa obsługi administracyjnej obywatela	Wskaźnik braku bezczynności/przewlekłości prowadzenia postępowań w zakresie skarg wpływających do sądów administracyjnych (w %)	55,06	55	55	55	6,52	2,37	4,15	<b>Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji, Ministerstwo Cyfryzacji,</b> Wojewodowie, Samorządowe Kolegia Odwoławcze, Fundusz – Centralna Ewidencja Pojazdów i Kierowców, Centralny Ośrodek Informatyki
			Czas personalizacji dokumentów tożsamości (w dniach)	3,73	5	5	5				
		Zwiększanie liczby bezpośrednich użytkowników korzystających z usług elektronicznych w zakresie dostępu do danych zgromadzonych w rejestrach publicznych prowadzonych przez MC w danym roku w stosunku do roku bazowego	Relacja liczby użytkowników korzystających z usług elektronicznych w zakresie dostępu do danych zgromadzonych w rejestrach publicznych prowadzonych przez MC w danym roku N w stosunku do roku bazowego N-2 (w %)	149	133	136	139				
16.2.W	Przeciwdziałanie dyskryminacji oraz działania na rzecz mniejszości narodowych i etnicznych	Zachowanie i rozwój tożsamości kulturowej mniejszości narodowych i etnicznych	Liczba osób będących odbiorcami zadań realizowanych na rzecz podtrzymania i rozwoju tożsamości kulturowej mniejszości narodowych i etnicznych, w stosunku do liczby osób należących do tych mniejszości (liczba)	5,9	4,1	4,1	4,1	0,08	0,03	0,05	<b>Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji,</b> Ministerstwo Edukacji Narodowej, Wojewodowie
16.3.W	Utrzymanie stosunków między Państwem a Kościołami i innymi związkami wyznaniowymi	Zagwarantowanie członkom wspólnot religijnych poszanowania wolności sumienia i wyznania	Procent spraw z zakresu poszanowania wolności sumienia i wyznania załatwionych w terminie krótszym niż przewidziany w Kodeksie Postępowania Administracyjnego (w %)	70,40	70	70	70	1,02	0,34	0,68	<b>Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji,</b> Ministerstwo Obrony Narodowej, Wojewodowie
16.4.	Ochrona praw obywatelskich i praw dziecka	Przeciwdziałanie i zapobieganie naruszeniom wolności i praw człowieka i obywatela	Liczba wystąpień generalnych RPO pozytywnie zakończonych w stosunku do liczby wystąpień generalnych RPO skierowanych i zakończonych w okresie sprawozdawczym (w %)	54	≥ 60	≥ 60	≥ 60	0,71	0,22	0,49	<b>Rzecznik Praw Obywatelskich, Rzecznik Praw Dziecka, Urząd Ochrony Danych Osobowych,</b> Państwowa Komisja do spraw przeciwdziałania wykorzystaniu seksualnemu małoletnich poniżej lat 15
			Przeciwdziałanie i zapobieganie naruszeniom praw dziecka	Liczba spraw zakończonych przez RPD w stosunku do ogólnej liczby spraw, które wpłynęły w danym roku budżetowym (w %)	96	80	80				
		Zwiększenie bezpieczeństwa danych osobowych	Stosunek liczby wykonanych decyzji przywracających stan zgodny z prawem do liczby wydanych przez Prezesa UODO decyzji dotyczących oceny funkcjonowania systemu ochrony danych osobowych (w %)	75,9	100	100	100				

Kod klasyfikacji zadaniowej	Nazwa funkcji / zadania	Cel/-e	Miernik/-i				Skonsolidowany plan wydatków w mld zł			Jednostki realizujące zadanie	
			Nazwa	Wartość				Ogółem (10+11)	2025 r.		2026-2027
				Bazowa	2025 r.	2026 r.	2027 r.				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
16.5.W	Informatyzacja działalności i budowa społeczeństwa informacyjnego	Zwiększanie liczby użytkowników korzystających z mDowodu	Liczba aktywnych instalacji dokumentu mObywatel (mDowód) (szt. w tys.)	4 000	8 000	8 500	9 000	3,80	1,49	2,31	Ministerstwo Cyfryzacji, Wojewodowie, Fundusz Cyberbezpieczeństwa
16.6.W	Pożytek publiczny i wspieranie rozwoju społeczeństwa obywatelskiego	Wspieranie społeczeństwa obywatelskiego na drodze do wszechstronnego rozwoju poprzez wdrażanie systemowych rozwiązań służących wzmocnieniu i podnoszeniu jakości działania całego sektora pozarządowego	Liczba beneficjentów objętych wsparciem	2 451	≥ 2 044	≥ 2 041	≥ 2 048	1,03	0,34	0,69	Kancelaria Prezesa Rady Ministrów, Ministerstwo Obrony Narodowej, Wojewodowie, Narodowy Instytut Wolności – Centrum Rozwoju Społeczeństwa Obywatelskiego, Fundusz Wspierania Rozwoju Społeczeństwa Obywatelskiego, Fundusz Wspierania Organizacji Pożytku Publicznego
<b>17.</b>	<b>Kształowanie rozwoju regionalnego kraju</b>							<b>65,12</b>	<b>21,30</b>	<b>43,82</b>	
17.1.W	Wsparcie rozwoju regionalnego kraju	Poprawa spójności społecznej i terytorialnej	Wartość środków certyfikowanych do wartości alokacji UP 2021-2027 na poziomie regionów (w %)	0	11	24	36	58,13	18,78	39,35	Ministerstwo Funduszy i Polityki Regionalnej, Wojewodowie, Narodowe Centrum Badań i Rozwoju, Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych, Polska Agencja Rozwoju Przedsiębiorczości
17.2.W	Koordynacja, zarządzanie i wdrażanie realizacji programów polityki spójności oraz pozostałych programów finansowanych z udziałem niepodlegających zwrotowi środków pomocowych	Zapewnienie sprawnego systemu realizacji programów	Wartość środków certyfikowanych do wartości alokacji w programach krajowych UP 2021-2027 (w %)	0	17	29	47	6,98	2,52	4,47	Ministerstwo Funduszy i Polityki Regionalnej, Kancelaria Prezesa Rady Ministrów, Ministerstwo Kultury i Dziedzictwa Narodowego, Ministerstwo Cyfryzacji, Ministerstwo Edukacji Narodowej, Ministerstwo Rolnictwa i Rozwoju Wsi, Ministerstwo Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej, Ministerstwo Infrastruktury, Ministerstwo Klimatu i Środowiska, Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji, Ministerstwo Zdrowia, Wojewodowie, Fundusz Rozwoju Regionalnego, Polska Agencja Rozwoju Przedsiębiorczości
			Wartość środków zakontraktowanych do wartości alokacji w programach krajowych UP 2021-2027 (w %)	11	53	77	96				
<b>18.</b>	<b>Sprawiedliwość</b>							<b>77,92</b>	<b>25,29</b>	<b>52,63</b>	
18.1.	Sprawowanie wymiaru sprawiedliwości przez Sąd Najwyższy	Zapewnienie w ramach nadzoru zgodności z prawem i jednolitości orzecznictwa	Procentowy wskaźnik rozpatrzenia liczby spraw w danym roku	92	≥ 85	≥ 90	≥ 90	0,82	0,27	0,55	Sąd Najwyższy
18.2.	Strzeżenie niezależności sądów i niezawisłości sędziów przez Krajową Radę Sądownictwa	Zapewnienie odpowiedniego doboru kadr do pełnienia urzędu na stanowiskach sędziów SN, NSA, na stanowiskach sędziów sądów powszechnych, wojewódzkich sądów administracyjnych i sądów wojskowych oraz na stanowiskach asesorów sądowych w sądach administracyjnych i w sądach powszechnych	Średni czas dokonania oceny kandydata do pełnienia urzędu sędziowskiego (w dniach)	87,6	88	87	86	0,09	0,03	0,06	Krajowa Rada Sądownictwa
18.3.	Sprawowanie wymiaru sprawiedliwości przez sądy powszechne i wojskowe	Zagwarantowanie obywatelom konstytucyjnego prawa do sądu	Wskaźnik opanowania wpływu spraw (ogółem) (w %)	101,3	98	98	98	43,98	14,35	29,63	Ministerstwo Sprawiedliwości, Ministerstwo Obrony Narodowej, Centrum Zakupów dla Sądownictwa Instytucja Gospodarki Budżetowej
18.4.	Sprawowanie wymiaru sprawiedliwości przez sądy administracyjne	Wydawanie orzeczeń w rozsądnych terminach – zagwarantowanie obywatelom konstytucyjnego prawa do sądu	Średni czas trwania postępowania przed sądami administracyjnymi – czasookres rozpatrywania spraw przez sądy I instancji (przy rocznym wpływie do 70 tys.) (m-ce)	4,28	≤ 6	≤ 6	≤ 6	2,75	0,85	1,89	Naczelny Sąd Administracyjny
18.5.	Wykonywanie kary pozbawienia wolności i tymczasowego aresztowania	Zapewnienie bezpieczeństwa społecznego poprzez izolację osób tymczasowo aresztowanych i skazanych na karę pozbawienia wolności oraz resocjalizację osadzonych	Powrotność do przestępstwa skazanych opuszczających zakłady karne i areszty śledcze (w %)	[2020] 39,5	38	38	38	18,58	6,37	12,21	Ministerstwo Sprawiedliwości, Fundusz Aktywizacji Zawodowej Skazanych oraz Rozwoju Przywiązywnych Zakładów Pracy, Fundusz Pomocy Pokrzywdzonym oraz Pomocy Postpenitencjarnej
			Odsetek skazanych objętych oddziaływaniami resocjalizacyjnymi (w %)	90	70	71	72				

Kod klasyfikacji zadaniowej	Nazwa funkcji / zadania	Cel/-e	Miernik/-i				Skonsolidowany plan wydatków w mld zł			Jednostki realizujące zadanie	
			Nazwa	Wartość				Ogółem (10+11)	2025 r.		2026-2027
				Bazowa	2025 r.	2026 r.	2027 r.				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
18.6.	Przeciwdziałanie demoralizacji i przestępczości wśród nieletnich i tworzenie warunków do powrotu nieletnich do normalnego życia	Skuteczna resocjalizacja wychowanków zakładów dla nieletnich	Powrotność wychowanków zakładów dla nieletnich z urlopów i przepustek (w %)	91	≥ 90	≥ 90	≥ 90	1,03	0,34	0,69	<b>Ministerstwo Sprawiedliwości</b>
18.7.W	Wsparcie wymiaru sprawiedliwości oraz obrotu gospodarczego	Poprawa warunków sprawnego obrotu gospodarczego	Wskaźnik opanowania wpływu spraw gospodarczych (z wyłączeniem spraw rejestrowych Rejestru Zastawów i Krajowego Rejestru Sądowego) (w %)	101,90	99,90	99,90	99,90	10,68	3,08	7,60	<b>Ministerstwo Sprawiedliwości, Wojewodowie, Fundusz Pomocy Pokrzywdzonym oraz Pomocy Postpenitencjarnej, Krajowa Szkoła Sądownictwa i Prokuratury</b>
		Poprawa stabilności i jakości orzecznictwa	Wskaźnik stabilności spraw apelacyjnych (w %)	60,30	64,20	64,20	64,20				
<b>19.</b>	<b>Transport i infrastruktura transportowa</b>							<b>88,66</b>	<b>31,75</b>	<b>56,91</b>	
19.1.W	Transport drogowy i infrastruktura drogowa	Zapewnienie stabilnego finansowania dla utrzymania spójnej, nowoczesnej i bezpiecznej sieci dróg krajowych	Długość przebudowanych dróg krajowych (w km)	47,4	137	63	64	28,00	11,11	16,89	<b>Ministerstwo Infrastruktury, Wojewodowie, Fundusz Rozwoju Przewozów Autobusowych o Charakterze Użyteczności Publicznej</b>
		Zapewnienie prowadzenia skutecznych działań kontrolnych	Liczba przeprowadzonych kontroli drogowych w zakresie transportu drogowego (w szt.)	190 486	200 000	200 000	200 000				
19.2.	Transport kolejowy i infrastruktura kolejowa	Wzmocnienie roli transportu kolejowego w transporcie ogółem	Udział długości eksploatowanych linii kolejowych spełniających standardy do ogólnej długości eksploatowanych linii kolejowych (w %)	91,6	1) ≥ 89,0 2) 100 3) ≥ 90,0 4) 100	1) ≥ 89,5 2) 100 3) ≥ 90,0 4) 100	1) ≥ 90 2) 100 3) ≥ 95,0 4) 100	31,24	12,56	18,68	<b>Ministerstwo Infrastruktury, Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji, Urząd Transportu Kolejowego</b>
		Zwiększenie dostępności i poprawa jakości transportu kolejowego	Stopień realizacji planu nadzoru Prezesa UTK (w %)	100	100	100	100				
19.3.	Transport morski i żegluga śródlądowa	Zwiększenie dostępności portów morskich wraz z poprawą jakości transportu morskiego	Udział długości infrastruktury zapewniającej dostęp do portów od strony morza, dla której podjęto działania służące zwiększeniu dostępności i poprawie jakości (budowa, przebudowa, remont) w ogólnej długości infrastruktury zapewniającej dostęp do portów od strony morza w danym roku (w mb/mb)	72 350/ 382 581	73 000/ 382 581	87 005/ 382 581	94 227/ 382 581	6,71	1,43	5,29	<b>Ministerstwo Infrastruktury</b>
		Zwiększenie możliwości transportowych śródlądowych dróg wodnych	Ilość ładunków przetransportowanych śródlądowymi drogami wodnymi (w tys. ton)	2 076	1 743,37	1 739,00	1 733,10				
		Zwiększenie bezpieczeństwa ruchu i postępu statków na śródlądowych drogach wodnych	Liczba statków, w których stwierdzono uchybienia w stosunku do ogólnej liczby przeprowadzonych inspekcji statków (w szt./szt.)	580/3 644	510/3 400	510/3 400	510/3 400				
19.4.	Transport lotniczy i infrastruktura lotnicza	Zapewnienie rozwoju transportu lotniczego	Operacje lotnicze IFR w polskiej przestrzeni powietrznej (liczba operacji)	697 189	783 000	816 000	841 000	6,27	2,08	4,19	<b>Ministerstwo Infrastruktury, Polska Agencja Żeglugi Powietrznej</b>
19.5.W	Wsparcie zrównoważonego rozwoju transportu	Poprawa jakości połączeń kolejowych	Stopień wykonania prognozy płatności zatwierdzonej przez IKPKW dla FEnIKS 2021-2027 (dla projektów taboru kolejowego na dany rok) (w %)	-	100	100	100	16,44	4,57	11,87	<b>Ministerstwo Infrastruktury, Wojewodowie, Transportowy Dozór Techniczny</b>
		Zwiększenie wykorzystania niskoemisyjnego transportu miejskiego	Stopień wykonania prognozy płatności zatwierdzonej przez IKPKW dla FEnIKS 2021-2027 (dla projektów transportu miejskiego na dany rok) (w %)	-	100	100	100				
		Utrzymanie wysokiego poziomu bezpieczeństwa urządzeń technicznych w transporcie drogowym, kolejowym i śródlądowym	Liczba przeprowadzonych działań technicznych obejmująca liczbę przeprowadzonych badań technicznych i przeegzaminowanych osób (w szt.)	611 559	629 930	655 754	665 594				

Kod klasyfikacji zadaniowej	Nazwa funkcji / zadania	Cel/-e	Miernik/-i					Skonsolidowany plan wydatków w mld zł			Jednostki realizujące zadanie
			Nazwa	Wartość				Ogółem (10+11)	2025 r.	2026-2027	
				Bazowa	2025 r.	2026 r.	2027 r.				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
<b>20.</b>	<b>Zdrowie</b>							<b>136,11</b>	<b>44,73</b>	<b>91,38</b>	
20.1.W	System opieki zdrowotnej i dostęp do świadczeń opieki zdrowotnej	Rozwój medycyny transplantacyjnej	Liczba przeszczepień narządów na 1 mln mieszkańców (w szt.)	50,65	50	52	54	111,07	36,29	74,77	Ministerstwo Zdrowia, Ministerstwo Obrony Narodowej, Ministerstwo Sprawiedliwości, Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji, Rzecznik Praw Pacjenta, Kasa Rolniczego Ubezpieczenia Społecznego, Zakład Ubezpieczeń Społecznych, Wojewodowie, Agencja Badań Medycznych, Agencja Oceny Technologii Medycznych i Taryfikacji, Fundusz Administracyjny, Fundusz Emerytalno-Rentowy, Fundusz Medyczny, Fundusz Kompensacyjny Badań Klinicznych, Fundusz Kompensacyjny Szczepień Ochronnych, Fundusz Kompensacyjny Zdarzeń Medycznych
		Rozwój kompetencji zawodowych i kwalifikacji kadr medycznych celem poprawienia dostępności do lekarza lub lekarza dentystry ze specjalizacją	Liczba lekarzy i lekarzy dentyistów odbywających specjalizację w trybie rezydentury	-	32 713	37 753	42 975				
20.2.W	Ratownictwo medyczne	Zapewnienie dostępności do świadczeń opieki zdrowotnej realizowanych przez lotnicze zespoły ratownictwa medycznego oraz lotnicze zespoły transportu sanitarnego	Stopień realizacji świadczeń zakontraktowanych z Lotniczym Pogotowiem Ratunkowym (w %)	100,14	100	100	100	2,41	0,82	1,59	Ministerstwo Zdrowia, Wojewodowie
		Poprawa funkcjonalności łączności i komunikacji w obrębie systemu Państwowe Ratownictwo Medyczne poprzez wsparcie 16 dyspozytorni medycznych oraz wsparcie Lotniczego Pogotowia Ratunkowego (LPR) poprzez zakup i instalację pełnego symulatora lotów wraz z wybudowaniem zaplecza szkoleniowego umożliwiającego prowadzenie szkoleń kadry ratownictwa medycznego w ramach FEnIKS na lata 2021-2027	Liczba zawartych umów o dofinansowanie z podmiotami w zakresie wsparcia obszaru ratownictwo medyczne w ramach instrumentu finansowego FEnIKS na lata 2021-2027	-	7	0	0				
20.3.W	Polityka lekowa	Ograniczenie nieprawidłowości produktowych i procesowych w obszarze jakości produktów leczniczych	Stosunek liczby działań, w wyniku których wykryto nieprawidłowości do liczby podjętych działań w zakresie nadzoru nad jakością i obrotem produktów leczniczych (w %)	17,38	15,53	15,63	16,24	0,76	0,25	0,51	Ministerstwo Zdrowia, Wojewodowie
20.4.W	Rozwój infrastruktury systemu ochrony zdrowia	Poprawa jakości i efektywności funkcjonowania jednostek ochrony zdrowia	Ilość zrealizowanych inwestycyjnych zadań budowlanych w jednostkach podległych i nadzorowanych przez Ministra Zdrowia w ramach środków budżetu państwa	14	9	5	1	9,35	3,21	6,14	Ministerstwo Zdrowia, Ministerstwo Obrony Narodowej, Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji, Wojewodowie
		Poprawa dostępności, jakości i efektywności leczenia specjalistycznego w kraju	Procentowy wskaźnik liczby świadczeniodawców wyposażonych i modernizowanych w ciągu roku w ramach programów polityki zdrowotnej oraz programów wieloletnich w odniesieniu do ogólnej liczby świadczeniodawców posiadających kontrakty NFZ w zakresie leczenia szpitalnego	20,25	26	27	28				
20.5.W	Profilaktyka, edukacja i promocja zdrowia oraz nadzór sanitarno-epidemiologiczny	Zapewnienie właściwego nadzoru sanitarno-epidemiologicznego na terenie Polski	Stosunek liczby wymierzonych mandatów na skutek wykrytych nieprawidłowości do liczby przeprowadzonych kontroli w zakresie nadzoru sanitarno-epidemiologicznego (w %)	2,31	4,2	4,21	4,22	12,52	4,15	8,37	Ministerstwo Zdrowia, Ministerstwo Sprawiedliwości, Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji, Wojewodowie, Fundusz Rozwiązywania Problemów Hazardowych, Profilaktyczny Dom Zdrowia w Juracie
		Poprawa dostępności do profilaktycznych świadczeń zdrowotnych realizowanych w ramach programów polityki zdrowotnej	Liczba noworodków objętych profilaktycznymi badaniami przesiewowymi realizowanymi w ramach programów polityki zdrowotnej	-	275 000	240 000	240 000				



Kod klasyfikacji zadaniowej	Nazwa funkcji / zadania	Cel/-e	Miernik/-i				Skonsolidowany plan wydatków w mld zł			Jednostki realizujące zadanie	
			Nazwa	Wartość				Ogółem (10+11)	2025 r.		2026-2027
				Bazowa	2025 r.	2026 r.	2027 r.				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
<b>21.</b>	<b>Polityka rolna i rybacka</b>							<b>76,85</b>	<b>28,73</b>	<b>48,12</b>	
21.1.W	Rozwój produkcji roślinnej i ochrona roślin uprawnych	Zapewnienie warunków do prowadzenia produkcji rolnej zgodnej z zasadami dobrej kultury rolnej	Przekroczenia NDP (najwyższe dopuszczalne pozostałości) środków ochrony roślin w płodach rolnych (w %)	1,9	< 2,5	< 2,5	< 2,5	2,47	0,81	1,66	Ministerstwo Rolnictwa i Rozwoju Wsi, Wojewódowie, Centralny Ośrodek Badania Odmian Roślin Uprawnych
21.2.	Rozwój hodowli i produkcji zwierzęcej	Zapewnienie stabilnych warunków do realizacji programów hodowlanych i działań wspomagających postęp biologiczny w produkcji zwierzęcej	Liczba programów hodowlanych, o których mowa w przepisach o organizacji hodowli i rozrodzie zwierząt gospodarskich, realizowanych dla zwierząt hodowlanych czystorasowych z gatunku bydła, koni, świń, owiec, kóz, alpaka oraz dla drobiu (w szt.)	151	148	148	148	0,34	0,11	0,23	Ministerstwo Rolnictwa i Rozwoju Wsi, Polski Klub Wścigów Konnych
		Liczba zwierząt wpisanych do ksiąg hodowlanych w stosunku do pogłowia zwierząt ogółem na przykładzie krów ras mlecznych (w %)	34,99	21	21	21					
21.3.W	Ochrona zdrowia i dobrostanu zwierząt oraz zdrowia publicznego	Zapewnienie bezpieczeństwa epizootycznego i zdrowia publicznego w kraju w zakresie weterynarii	Liczba uzgodnionych świadectw zdrowia na towary wysłane do krajów trzecich w stosunku do ogólnej liczby intencji eksportowych zgłaszanych przez polskich przedsiębiorców (w %)	31,82	25	25	25	6,79	2,26	4,54	Ministerstwo Rolnictwa i Rozwoju Wsi, Wojewódowie, Agencja Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa
		Wskaźniki spójności danych w systemie Identyfikacji i Rejestracji Zwierząt dla zwierząt z gatunków: bydło, owce, kozy, świnię (w %)	bydło 93,79 owce 91,08 kozy 88,03 świnię 98,58	bydło 90 owce 90 kozy 85 świnię 95	bydło 90 owce 90 kozy 85 świnię 96	bydło 90 owce 90 kozy 85 świnię 96					
21.4.W	Wspieranie rybactwa śródlądowego i rybolóstwa morskiego	Tworzenie konkurencyjnego, nowoczesnego i dynamicznego sektora rybackiego	Udział eksportu ryb i bezkręgowców wodnych w eksporcie zwierząt żywych i produktów pochodzenia zwierzęcego ogółem (w %)	18,9	15,5	15,5	15,5	1,23	0,34	0,89	Ministerstwo Rolnictwa i Rozwoju Wsi, Wojewódowie, Agencja Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa
21.5.W	Wsparcie gospodarstw rolnych, rozwój wsi oraz żywność regionalna, tradycyjna i systemy jakości żywności	Objęcie ochroną ubezpieczeniową produkcji rolniczej	Powierzchnia ubezpieczonych upraw w stosunku do powierzchni gruntów ornych (w %)	27,10	28	28	28	64,28	24,63	39,66	Ministerstwo Rolnictwa i Rozwoju Wsi, Wojewódowie, Agencja Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa, Krajowy Ośrodek Wsparcia Rolnictwa, Centrum Doradztwa Rolniczego w Brwinowie, Wojewódzkie Ośrodki Doradztwa Rolniczego
		Wsparcie i stabilizacja dochodów rolniczych zapewniająca warunki do prowadzenia produkcji rolnej zgodnej z zasadami dobrej kultury rolnej	Liczba beneficjentów, dla których zrealizowano płatności w danym roku kalendarzowym (w os.)	1 227 207	1 230 000	1 225 000	1 225 000				
		Tworzenie konkurencyjnego, nowoczesnego i dynamicznego sektora rolnego	Udział eksportu produktów rolno-spożywczych w eksporcie ogółem (w %)	14,7	14,5	14,7	15,1				
21.6.	Regulacja i stabilizacja rynków rolnych i żywnościowych	Stabilizacja rynków i wspieranie konkurencyjności produktów rolno-spożywczych	Liczba wydanych decyzji w zakresie administrowanych mechanizmów (w szt.)	7 883	20 350	20 348	20 348	1,73	0,58	1,15	Ministerstwo Rolnictwa i Rozwoju Wsi, Agencja Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa
<b>22.</b>	<b>Koordinacja działalności oraz obsługa administracyjna i techniczna</b>							<b>7,32</b>	<b>2,47</b>	<b>4,85</b>	
22.1.W	Koordinacja działalności oraz obsługa administracyjna i techniczna							7,32	2,47	4,85	Ministerstwo Infrastruktury, Ministerstwo Rozwoju i Technologii, Ministerstwo Cyfryzacji, Ministerstwo Funduszy i Polityki Regionalnej, Ministerstwo Aktywów Państwowych, Ministerstwo Kultury i Dziedzictwa Narodowego, Ministerstwo Sportu i Turystyki, Ministerstwo Nauki i Szkolnictwa Wyższego, Ministerstwo Edukacji Narodowej, Ministerstwo Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej, Ministerstwo Rolnictwa i Rozwoju Wsi, Ministerstwo Klimatu i Środowiska, Ministerstwo Przemysłu, Ministerstwo Zdrowia, Urząd Komunikacji Elektronicznej, Wojewódowie

Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich na 2025 rok						
w układzie zadań państwa						
Kod klasyfikacji zadaniowej	Nazwa funkcji / zadania	Część budżetowa	Dział klasyfikacji budżetowej	Planowane wydatki na 2025 rok w tys. zł		
				Ogółem (6+7)	Budżet państwa	Budżet środków europejskich
1	2	3	4	5	6	7
<b>Ogółem</b>				<b>1 059 493 214</b>	<b>921 618 215</b>	<b>137 874 999</b>
1.	Zarządzanie państwem			4 276 908	4 268 423	8 485
1.1.	Obsługa merytoryczna i kancelaryjno-biurowa Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej			269 777	269 777	0
		01		269 777	269 777	0
			751	269 777	269 777	0
1.2.	Obsługa Parlamentu i jego organów w zakresie merytorycznym i organizacyjnym			1 037 640	1 037 640	0
		02		859 017	859 017	0
			751	859 017	859 017	0
		03		178 623	178 623	0
			751	178 623	178 623	0
1.3.	Obsługa merytoryczna i kancelaryjno-biurowa Prezesa Rady Ministrów, Rady Ministrów i członków Rady Ministrów			469 237	469 237	0
		16		417 430	417 430	0
			710	8 000	8 000	0
			750	409 430	409 430	0
		23		540	540	0
			750	540	540	0
		75		51 267	51 267	0
			750	51 267	51 267	0
1.4.	Działalność orzecznicza i obsługa Trybunału Konstytucyjnego			46 100	46 100	0
		06		46 100	46 100	0
			751	46 100	46 100	0
1.5.W.	Organizacja i przeprowadzanie wyborów			207 073	207 073	0
		11		109 304	109 304	0
			751	109 304	109 304	0
		19		96 621	96 621	0
			758	96 621	96 621	0
		85		1 148	1 148	0
			750	1 148	1 148	0
1.6.	Nadzór nad systemem zamówień publicznych			57 875	57 875	0
		49		57 875	57 875	0
			750	57 875	57 875	0
1.7.	Ocena działalności organów administracji publicznej, Narodowego Banku Polskiego oraz jednostek organizacyjnych wydających środki publiczne z punktu widzenia ustawowych kryteriów NIK			522 007	522 007	0
		07		522 007	522 007	0
			751	522 007	522 007	0
1.8.	Ochrona wolności słowa, prawa do informacji oraz interesu publicznego w radiofonii i telewizji			101 430	101 430	0
		09		101 430	101 430	0
			751	101 430	101 430	0
1.9.	Działalność ustawowa Instytutu Pamięci Narodowej			583 897	583 897	0
		13		583 897	583 897	0
			751	583 897	583 897	0
1.10.	Weryfikacja gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego			208 230	208 230	0
		80		208 230	208 230	0
			750	208 230	208 230	0
1.11.	Statystyka publiczna			773 642	765 157	8 485
		58		773 642	765 157	8 485
			150	17 353	17 353	0
			720	39 068	37 116	1 952
			750	717 221	710 688	6 533

Kod klasyfikacji zadaniowej	Nazwa funkcji / zadania	Część budżetowa	Dział klasyfikacji budżetowej	Planowane wydatki na 2025 rok w tys. zł		
				Ogółem (6+7)	Budżet państwa	Budżet środków europejskich
1	2	3	4	5	6	7
<b>2.</b>	<b>Bezpieczeństwo wewnętrzne i porządek publiczny</b>			<b>37 127 862</b>	<b>36 924 889</b>	<b>202 973</b>
<b>2.1.W.</b>	<b>Ochrona porządku publicznego oraz zwalczanie przestępczości</b>			<b>22 330 712</b>	<b>22 212 503</b>	<b>118 209</b>
		42		21 033 946	20 915 737	118 209
			730	136	136	0
			750	44 045	41 993	2 052
			754	20 989 695	20 873 538	116 157
			851	70	70	0
		56		329 035	329 035	0
			754	329 035	329 035	0
		57		963 633	963 633	0
			754	963 633	963 633	0
		85		4 098	4 098	0
			750	3 679	3 679	0
			754	419	419	0
<b>2.2.</b>	<b>Ściganie przestępstw oraz stanie na straży praworządności przez prokuraturę</b>			<b>4 733 985</b>	<b>4 733 985</b>	<b>0</b>
		29		889	889	0
			752	889	889	0
		88		4 733 096	4 733 096	0
			752	147 335	147 335	0
			753	18 500	18 500	0
			755	4 567 261	4 567 261	0
<b>2.3.W.</b>	<b>System ochrony przeciwpożarowej i ratownictwa oraz ochrona ludności</b>			<b>5 570 978</b>	<b>5 487 312</b>	<b>83 666</b>
		42		496 458	438 994	57 464
			730	42 777	42 777	0
			750	10 002	9 790	212
			754	443 679	386 427	57 252
		85		5 074 520	5 048 318	26 202
			750	9 645	9 645	0
			754	5 064 875	5 038 673	26 202
<b>2.4.W.</b>	<b>Zarządzanie kryzysowe oraz przeciwdziałanie i usuwanie skutków klęsk żywiołowych</b>			<b>542 315</b>	<b>541 711</b>	<b>604</b>
		16		24 617	24 617	0
			750	24 617	24 617	0
		17		15 767	15 767	0
			750	15 767	15 767	0
		21		15	15	0
			754	15	15	0
		22		6	6	0
			754	6	6	0
		39		15	15	0
			754	15	15	0
		42		226 369	225 765	604
			750	62 585	62 462	123
			754	163 784	163 303	481
		85		275 526	275 526	0
			750	241 877	241 877	0
			754	12 248	12 248	0
			851	1 401	1 401	0
			852	20 000	20 000	0

Kod klasyfikacji zadaniowej	Nazwa funkcji / zadania	Część budżetowa	Dział klasyfikacji budżetowej	Planowane wydatki na 2025 rok w tys. zł		
				Ogółem (6+7)	Budżet państwa	Budżet środków europejskich
1	2	3	4	5	6	7
<b>2.5.W.</b>	<b>Bezpieczeństwo granicy zewnętrznej UE i terytorium RP</b>			<b>3 949 872</b>	<b>3 949 378</b>	<b>494</b>
		16		645	645	0
			750	645	645	0
		42		3 440 823	3 440 329	494
			750	124 869	124 375	494
			754	3 208 228	3 208 228	0
			852	107 726	107 726	0
		85		508 404	508 404	0
			600	262 484	262 484	0
			750	245 920	245 920	0
<b>3.</b>	<b>Edukacja, wychowanie i opieka</b>			<b>5 353 785</b>	<b>4 876 392</b>	<b>477 393</b>
<b>3.1.W.</b>	<b>Oświata i wychowanie</b>			<b>5 353 785</b>	<b>4 876 392</b>	<b>477 393</b>
		21		17 700	17 700	0
			801	16 017	16 017	0
			854	1 683	1 683	0
		24		2 140 250	2 089 430	50 820
			750	2 524	2 524	0
			801	2 054 877	2 004 061	50 816
			854	82 843	82 843	0
			921	6	2	4
		29		37 500	37 500	0
			752	37 500	37 500	0
		30		1 124 836	823 505	301 331
			750	2 286	390	1 896
			754	50	50	0
			801	1 101 116	801 681	299 435
			851	7 125	7 125	0
			854	2 585	2 585	0
			921	11 674	11 674	0
		31		382 418	363 566	18 852
			853	382 418	363 566	18 852
		32		895 944	881 599	14 345
			010	822	822	0
			801	751 544	737 199	14 345
			854	143 578	143 578	0
		34		110 160	19 257	90 903
			150	33 020	5 773	27 247
			750	77 140	13 484	63 656
		39		7 546	7 546	0
			801	7 546	7 546	0
		41		128 968	127 826	1 142
			750	3 105	3 105	0
			801	85 745	84 603	1 142
			854	40 118	40 118	0
		69		15 249	15 249	0
			801	15 228	15 228	0
			854	21	21	0
		85		493 214	493 214	0
			750	701	701	0
			758	136	136	0
			801	464 569	464 569	0
			854	27 808	27 808	0

Kod klasyfikacji zadaniowej	Nazwa funkcji / zadania	Część budżetowa	Dział klasyfikacji budżetowej	Planowane wydatki na 2025 rok w tys. zł		
				Ogółem (6+7)	Budżet państwa	Budżet środków europejskich
1	2	3	4	5	6	7
<b>4.</b>	<b>Zarządzanie finansami państwa i mieniem państwowym</b>			<b>351 565 300</b>	<b>263 656 246</b>	<b>87 909 054</b>
<b>4.1.W.</b>	<b>Realizacja należności budżetu państwa</b>			<b>14 241 390</b>	<b>14 131 332</b>	<b>110 058</b>
		19		14 222 377	14 112 319	110 058
			750	14 222 377	14 112 319	110 058
		85		19 013	19 013	0
			750	13 867	13 867	0
			758	5 146	5 146	0
<b>4.2.W.</b>	<b>Budżet państwa i realizacja wybranych wydatków</b>			<b>335 691 492</b>	<b>247 892 496</b>	<b>87 798 996</b>
		19		654 332	651 801	2 531
			750	654 332	651 801	2 531
		79		75 500 000	75 500 000	0
			757	75 500 000	75 500 000	0
		81		500 000	500 000	0
			758	500 000	500 000	0
		82		49 421 250	49 421 250	0
			758	49 421 250	49 421 250	0
		83		174 807 646	87 011 181	87 796 465
			758	173 346 913	85 550 448	87 796 465
			851	1 460 733	1 460 733	0
		84		34 655 157	34 655 157	0
			758	34 655 157	34 655 157	0
		85		153 107	153 107	0
			750	1 355	1 355	0
			758	151 752	151 752	0
<b>4.3.</b>	<b>Nadzór nad rynkiem finansowym</b>			<b>1 061 604</b>	<b>1 061 604</b>	<b>0</b>
		19		1 061 604	1 061 604	0
			150	1 026 588	1 026 588	0
			750	35 016	35 016	0
<b>4.4.W.</b>	<b>Zarządzanie mieniem państwowym i ochrona interesów Skarbu Państwa</b>			<b>418 018</b>	<b>418 018</b>	<b>0</b>
		18		80	80	0
			700	80	80	0
		20		570	570	0
			150	500	500	0
			750	70	70	0
		42		8 591	8 591	0
			754	8 591	8 591	0
		74		98 140	98 140	0
			750	98 140	98 140	0
		85		310 637	310 637	0
			700	232 973	232 973	0
			710	464	464	0
			750	77 200	77 200	0
<b>4.5.W.</b>	<b>Roszczenia majątkowe wobec Skarbu Państwa i jst</b>			<b>139 260</b>	<b>139 260</b>	<b>0</b>
		17		6 192	6 192	0
			750	6 192	6 192	0
		33		40	40	0
			010	40	40	0
		85		133 028	133 028	0
			600	80	80	0
			700	68 550	68 550	0
			710	49	49	0
			750	62 561	62 561	0
			801	40	40	0
			851	1 748	1 748	0

Kod klasyfikacji zadaniowej	Nazwa funkcji / zadania	Część budżetowa	Dział klasyfikacji budżetowej	Planowane wydatki na 2025 rok w tys. zł		
				Ogółem (6+7)	Budżet państwa	Budżet środków europejskich
1	2	3	4	5	6	7
<b>4.6.</b>	<b>Ochrona praw i interesów Skarbu Państwa</b>			<b>13 536</b>	<b>13 536</b>	<b>0</b>
		55		13 536	13 536	0
			750	13 536	13 536	0
<b>6.</b>	<b>Polityka gospodarcza kraju</b>			<b>48 484 954</b>	<b>43 435 549</b>	<b>5 049 405</b>
<b>6.1.W.</b>	<b>Wsparcie konkurencyjności i innowacyjności gospodarki</b>			<b>37 894 303</b>	<b>36 104 682</b>	<b>1 789 621</b>
		20		35 674 368	35 597 804	76 564
			150	668 708	640 569	28 139
			500	206 614	180 448	26 166
			730	22 208	22 208	0
			750	59 506	37 247	22 259
			752	55 000	55 000	0
			757	34 662 332	34 662 332	0
		34		1 809 071	96 735	1 712 336
			150	1 776 222	96 735	1 679 487
			500	8 633	0	8 633
			730	24 216	0	24 216
		61		108 707	107 986	721
			750	108 707	107 986	721
		64		253 521	253 521	0
			730	979	979	0
			750	252 542	252 542	0
		65		48 537	48 537	0
			750	48 537	48 537	0
		85		99	99	0
			750	99	99	0
<b>6.2.W.</b>	<b>Bezpieczeństwo gospodarcze państwa i gospodarka złożami kopalin, w tym surowcami energetycznymi</b>			<b>8 348 554</b>	<b>5 089 240</b>	<b>3 259 314</b>
		21		15 007	15 007	0
			600	15 007	15 007	0
		42		1 206 501	1 206 501	0
			500	1 206 501	1 206 501	0
		47		20 243	20 243	0
			750	19 274	19 274	0
			900	969	969	0
		48		3 716 575	3 716 575	0
			100	3 663 432	3 663 432	0
			150	32 780	32 780	0
			750	20 363	20 363	0
		50		93 366	93 366	0
			750	93 366	93 366	0
		51		3 272 233	12 919	3 259 314
			150	515 341	0	515 341
			750	12 919	12 919	0
			900	2 743 973	0	2 743 973
		68		23 708	23 708	0
			150	23 708	23 708	0
		85		921	921	0
			100	674	674	0
			750	247	247	0

Kod klasyfikacji zadaniowej	Nazwa funkcji / zadania	Część budżetowa	Dział klasyfikacji budżetowej	Planowane wydatki na 2025 rok w tys. zł		
				Ogółem (6+7)	Budżet państwa	Budżet środków europejskich
1	2	3	4	5	6	7
6.3.W.	Regulacja i wspieranie rozwoju rynków telekomunikacyjnego i pocztowego oraz infrastruktury telekomunikacyjnej	26		1 307 289	1 307 289	0
			600	1 305 905	1 305 905	0
			750	1 384	1 384	0
		27		222 800	222 330	470
			750	222 800	222 330	470
		76		94 893	94 893	0
	600	94 893	94 893	0		
<b>6.4.W.</b>	<b>Wsparcie i promocja turystyki</b>			<b>117 661</b>	<b>117 661</b>	<b>0</b>
		40		113 007	113 007	0
			630	113 007	113 007	0
		85		4 654	4 654	0
			630	4 487	4 487	0
			750	167	167	0
<b>6.5.W.</b>	<b>Ochrona konkurencji i konsumentów</b>		<b>499 454</b>	<b>499 454</b>	<b>0</b>	
		35		71 374	71 374	0
			010	71 374	71 374	0
		53		167 845	167 845	0
			750	167 845	167 845	0
		76		21 232	21 232	0
			600	21 232	21 232	0
		85		239 003	239 003	0
			010	87 899	87 899	0
			500	151 034	151 034	0
750	70		70	0		
<b>7.</b>	<b>Gospodarka przestrzenna, budownictwo i mieszkalnictwo</b>			<b>3 693 433</b>	<b>3 671 388</b>	<b>22 045</b>
<b>7.1.W.</b>	<b>Budownictwo i mieszkalnictwo</b>			<b>3 358 385</b>	<b>3 358 385</b>	<b>0</b>
		18		2 696 086	2 696 086	0
			700	2 637 886	2 637 886	0
			710	58 200	58 200	0
		34		15 000	15 000	0
			700	15 000	15 000	0
		85		647 299	647 299	0
			700	1 960	1 960	0
			710	541 315	541 315	0
			750	104 024	104 024	0
<b>7.2.</b>	<b>Planowanie, zagospodarowanie przestrzenne, rewitalizacja oraz polityka miejska</b>			<b>1 103</b>	<b>1 103</b>	<b>0</b>
		18		805	805	0
			700	805	805	0
		34		298	298	0
			750	298	298	0
<b>7.3.W.</b>	<b>Geodezja i kartografia</b>			<b>333 945</b>	<b>311 900</b>	<b>22 045</b>
		18		131 999	109 954	22 045
			710	131 994	109 949	22 045
			752	5	5	0
		85		201 946	201 946	0
			010	68	68	0
			710	171 009	171 009	0
			750	30 869	30 869	0
<b>8.</b>	<b>Kultura fizyczna</b>			<b>1 599 902</b>	<b>1 599 902</b>	<b>0</b>
<b>8.1.</b>	<b>Sport dla wszystkich</b>			<b>1 049 105</b>	<b>1 049 105</b>	<b>0</b>
		25		1 049 105	1 049 105	0
			926	1 049 105	1 049 105	0

Kod klasyfikacji zadaniowej	Nazwa funkcji / zadania	Część budżetowa	Dział klasyfikacji budżetowej	Planowane wydatki na 2025 rok w tys. zł		
				Ogółem (6+7)	Budżet państwa	Budżet środków europejskich
1	2	3	4	5	6	7
<b>8.2.</b>	<b>Sport wyczynowy</b>			<b>550 797</b>	<b>550 797</b>	<b>0</b>
		25		541 081	541 081	0
			926	541 081	541 081	0
		46		9 716	9 716	0
			851	9 716	9 716	0
<b>9.</b>	<b>Kultura i dziedzictwo narodowe</b>			<b>5 938 766</b>	<b>5 753 226</b>	<b>185 540</b>
<b>9.1.W.</b>	<b>Ochrona i popularyzacja dziedzictwa i tożsamości narodowej w kraju i za granicą</b>			<b>3 942 196</b>	<b>3 758 233</b>	<b>183 963</b>
		01		42 258	42 258	0
			921	42 258	42 258	0
		13		49 987	49 987	0
			921	49 987	49 987	0
		24		3 328 457	3 144 494	183 963
			750	91 553	91 553	0
			754	195	195	0
			921	3 236 709	3 052 746	183 963
		29		231 207	231 207	0
			752	9 303	9 303	0
			921	221 904	221 904	0
		32		28 562	28 562	0
			921	28 562	28 562	0
		46		12 433	12 433	0
			921	12 433	12 433	0
		85		249 292	249 292	0
			710	21 272	21 272	0
			750	10 998	10 998	0
			921	217 022	217 022	0
<b>9.2.W.</b>	<b>Działalność artystyczna, upowszechniająca, promująca kulturę i dialog międzykulturowy</b>			<b>1 996 570</b>	<b>1 994 993</b>	<b>1 577</b>
		24		1 773 397	1 771 820	1 577
			750	68 151	68 151	0
			921	1 705 246	1 703 669	1 577
		29		223 173	223 173	0
			750	80	80	0
			752	223 093	223 093	0
<b>10.</b>	<b>Szkolnictwo wyższe i nauka</b>			<b>42 314 196</b>	<b>41 248 561</b>	<b>1 065 635</b>
<b>10.1.</b>	<b>Zarządzanie systemem szkolnictwa wyższego i nauki</b>			<b>39 830 648</b>	<b>39 431 635</b>	<b>399 013</b>
		21		337 131	337 131	0
			730	337 131	337 131	0
		24		1 402 127	1 390 627	11 500
			730	1 399 015	1 387 515	11 500
			750	3 112	3 112	0
		28		31 467 162	31 105 393	361 769
			730	31 393 311	31 031 542	361 769
			921	73 851	73 851	0
		29		2 681 846	2 681 846	0
			730	1 458 845	1 458 845	0
			752	1 223 001	1 223 001	0
		34		39 184	13 440	25 744
			730	21 244	7 800	13 444
			750	17 940	5 640	12 300
		39		33 099	33 099	0
			730	33 099	33 099	0
		42		233 117	233 117	0
			730	233 117	233 117	0
		43		750	750	0
			730	750	750	0



Kod klasyfikacji zadaniowej	Nazwa funkcji / zadania	Część budżetowa	Dział klasyfikacji budżetowej	Planowane wydatki na 2025 rok w tys. zł		
				Ogółem (6+7)	Budżet państwa	Budżet środków europejskich
1	2	3	4	5	6	7
		46		3 498 478	3 498 478	0
			730	3 497 825	3 497 825	0
			750	653	653	0
		67		125 935	125 935	0
			730	125 935	125 935	0
		90		11 819	11 819	0
			730	11 819	11 819	0
<b>10.2.</b>	<b>Badania naukowe służące praktycznym zastosowaniom</b>			<b>2 483 548</b>	<b>1 816 926</b>	<b>666 622</b>
		28		2 398 314	1 731 692	666 622
			730	2 148 314	1 481 692	666 622
			752	250 000	250 000	0
		29		85 234	85 234	0
			752	85 234	85 234	0
<b>11.</b>	<b>Bezpieczeństwo zewnętrzne i nienaruszalność granic</b>			<b>107 463 653</b>	<b>107 463 653</b>	<b>0</b>
<b>11.1.</b>	<b>Utrzymanie i rozwój zdolności operacyjnych SZ RP</b>			<b>101 806 329</b>	<b>101 806 329</b>	<b>0</b>
		29		101 806 329	101 806 329	0
			750	2 000	2 000	0
			752	101 800 414	101 800 414	0
			851	3 915	3 915	0
<b>11.2.</b>	<b>Wsparcie wywiadowcze i kontrwywiadowcze</b>			<b>1 558 132</b>	<b>1 558 132</b>	<b>0</b>
		29		1 117 023	1 117 023	0
			752	1 117 023	1 117 023	0
		59		441 109	441 109	0
			754	441 109	441 109	0
<b>11.3.</b>	<b>Realizacja zobowiązań sojuszniczych i międzynarodowych oraz uczestnictwo w działaniach na rzecz pokoju i stabilizacji międzynarodowej</b>			<b>2 205 901</b>	<b>2 205 901</b>	<b>0</b>
		29		2 205 901	2 205 901	0
			750	91 436	91 436	0
			752	2 114 465	2 114 465	0
<b>11.4.W.</b>	<b>Gotowość struktur administracyjno-gospodarczych kraju do obrony państwa</b>			<b>1 228 119</b>	<b>1 228 119</b>	<b>0</b>
		16		127	127	0
			752	127	127	0
		19		200	200	0
			752	200	200	0
		20		8	8	0
			752	8	8	0
		21		924	924	0
			752	924	924	0
		22		1 188	1 188	0
			752	1 188	1 188	0
		24		217	217	0
			752	217	217	0
		25		66	66	0
			752	66	66	0
		26		28	28	0
			752	28	28	0
		27		675	675	0
			752	675	675	0
		28		15	15	0
			752	15	15	0
		29		851 885	851 885	0
			752	851 885	851 885	0
		31		114	114	0
			752	114	114	0

Kod klasyfikacji zadaniowej	Nazwa funkcji / zadania	Część budżetowa	Dział klasyfikacji budżetowej	Planowane wydatki na 2025 rok w tys. zł		
				Ogółem (6+7)	Budżet państwa	Budżet środków europejskich
1	2	3	4	5	6	7
		32		15	15	0
			752	15	15	0
		33		15	15	0
			752	15	15	0
		34		58	58	0
			752	58	58	0
		35		8	8	0
			752	8	8	0
		37		215	215	0
			752	215	215	0
		39		257 560	257 560	0
			752	257 560	257 560	0
		40		19	19	0
			752	19	19	0
		41		475	475	0
			750	289	289	0
			752	186	186	0
		42		320	320	0
			752	320	320	0
		44		137	137	0
			752	137	137	0
		45		1 190	1 190	0
			752	1 190	1 190	0
		46		3 005	3 005	0
			752	3 005	3 005	0
		47		464	464	0
			750	374	374	0
			752	90	90	0
		48		15	15	0
			752	15	15	0
		49		2	2	0
			752	2	2	0
		51		704	704	0
			750	601	601	0
			752	103	103	0
		53		3	3	0
			752	3	3	0
		56		120	120	0
			752	120	120	0
		57		716	716	0
			752	716	716	0
		58		10	10	0
			752	10	10	0
		62		8	8	0
			752	8	8	0
		63		28	28	0
			752	28	28	0
		64		6	6	0
			752	6	6	0
		68		5	5	0
			752	5	5	0
		69		400	400	0
			752	400	400	0
		72		5	5	0
			752	5	5	0
		75		7	7	0
			752	7	7	0

Kod klasyfikacji zadaniowej	Nazwa funkcji / zadania	Część budżetowa	Dział klasyfikacji budżetowej	Planowane wydatki na 2025 rok w tys. zł		
				Ogółem (6+7)	Budżet państwa	Budżet środków europejskich
1	2	3	4	5	6	7
		76		11 394	11 394	0
			600	11 324	11 324	0
			752	70	70	0
		85		95 768	95 768	0
			750	39 695	39 695	0
			752	55 940	55 940	0
			754	106	106	0
			853	27	27	0
<b>11.5.</b>	<b>Wsparcie kierowania obronnością</b>			<b>665 172</b>	<b>665 172</b>	<b>0</b>
		29		665 172	665 172	0
			750	444 799	444 799	0
			752	203 920	203 920	0
			921	16 453	16 453	0
<b>12.</b>	<b>Środowisko</b>			<b>3 643 401</b>	<b>3 250 440</b>	<b>392 961</b>
<b>12.1.W.</b>	<b>System ochrony środowiska i informacji o środowisku</b>			<b>843 428</b>	<b>798 915</b>	<b>44 513</b>
		20		1 500	1 500	0
			150	1 500	1 500	0
		41		143 180	136 464	6 716
			750	8 268	8 268	0
			900	134 912	128 196	6 716
		47		5 600	5 600	0
			750	5 600	5 600	0
		51		326 931	289 134	37 797
			750	41 770	41 770	0
			900	285 161	247 364	37 797
		68		35 969	35 969	0
			150	126	126	0
			750	35 843	35 843	0
		85		330 248	330 248	0
			010	20	20	0
			750	60 294	60 294	0
			900	269 934	269 934	0
<b>12.2.W.</b>	<b>Kształtowanie bioróżnorodności</b>			<b>580 577</b>	<b>477 488</b>	<b>103 089</b>
		41		437 580	405 911	31 669
			020	2 893	2 893	0
			750	26 638	26 638	0
			900	198 474	166 805	31 669
			925	209 575	209 575	0
		51		72 841	1 421	71 420
			020	582	582	0
			750	839	839	0
			900	71 420	0	71 420
		85		70 156	70 156	0
			010	40 285	40 285	0
			020	4 392	4 392	0
			100	81	81	0
			750	3 621	3 621	0
			925	21 777	21 777	0
<b>12.3.W.</b>	<b>Ochrona powietrza i przeciwdziałanie zmianom klimatu</b>			<b>22 908</b>	<b>22 908</b>	<b>0</b>
		51		15 697	15 697	0
			750	15 697	15 697	0
		85		7 211	7 211	0
			750	105	105	0
			900	7 106	7 106	0

Kod klasyfikacji zadaniowej	Nazwa funkcji / zadania	Część budżetowa	Dział klasyfikacji budżetowej	Planowane wydatki na 2025 rok w tys. zł		
				Ogółem (6+7)	Budżet państwa	Budżet środków europejskich
1	2	3	4	5	6	7
<b>12.4.W.</b>	<b>Gospodarka zasobami i strukturami geologicznymi</b>			<b>196 794</b>	<b>196 794</b>	<b>0</b>
		41		96 885	96 885	0
			710	66 366	66 366	0
			750	30 519	30 519	0
		60		94 396	94 396	0
			750	94 396	94 396	0
		85		5 513	5 513	0
			050	380	380	0
			100	4 907	4 907	0
			710	122	122	0
			750	104	104	0
<b>12.5.W.</b>	<b>Ochrona wód i gospodarowanie zasobami wodnymi</b>			<b>1 999 694</b>	<b>1 754 335</b>	<b>245 359</b>
		22		1 738 408	1 737 619	789
			750	75 209	74 420	789
			900	1 663 199	1 663 199	0
		51		244 570	0	244 570
			900	244 570	0	244 570
		85		16 716	16 716	0
			750	9 584	9 584	0
			754	7 132	7 132	0
<b>13.</b>	<b>Zabezpieczenie społeczne i wspieranie rodziny</b>			<b>290 478 397</b>	<b>289 722 282</b>	<b>756 115</b>
<b>13.1.W.</b>	<b>Pomoc i integracja społeczna</b>			<b>9 490 175</b>	<b>9 134 236</b>	<b>355 939</b>
		16		43 263	43 263	0
			750	263	263	0
			852	3 000	3 000	0
			853	40 000	40 000	0
		19		61 438	61 438	0
			550	61 438	61 438	0
		29		7 290	7 290	0
			752	4 953	4 953	0
			753	2 337	2 337	0
		34		59 245	32 587	26 658
			150	10 231	1 789	8 442
			750	27 000	27 000	0
			853	9 452	1 652	7 800
			921	12 562	2 146	10 416
		44		3 062 711	2 733 430	329 281
			010	96 646	17 849	78 797
			750	314 223	63 739	250 484
			852	13 229	13 229	0
			853	2 638 613	2 638 613	0
		63		4 364	4 364	0
			852	4 364	4 364	0
		85		6 251 864	6 251 864	0
			600	5	5	0
			750	72 764	72 764	0
			801	19	19	0
			851	1 010	1 010	0
			852	5 668 939	5 668 939	0
			853	509 127	509 127	0
<b>13.2.</b>	<b>Świadczenia społeczne</b>			<b>265 020 133</b>	<b>265 020 133</b>	<b>0</b>
		04		54 229	54 229	0
			753	54 229	54 229	0
		05		155 799	155 799	0
			753	155 799	155 799	0

Kod klasyfikacji zadaniowej	Nazwa funkcji / zadania	Część budżetowa	Dział klasyfikacji budżetowej	Planowane wydatki na 2025 rok w tys. zł		
				Ogółem (6+7)	Budżet państwa	Budżet środków europejskich
1	2	3	4	5	6	7
		06		17 350	17 350	0
			753	17 350	17 350	0
		13		18 776	18 776	0
			753	18 776	18 776	0
		15		1 076 764	1 076 764	0
			753	1 076 764	1 076 764	0
		29		13 131 485	13 131 485	0
			752	1 005 714	1 005 714	0
			753	12 125 771	12 125 771	0
		37		3 274 046	3 274 046	0
			753	3 265 442	3 265 442	0
			755	8 604	8 604	0
		42		20 675 424	20 675 424	0
			753	20 671 024	20 671 024	0
			853	4 400	4 400	0
		44		10	10	0
			750	10	10	0
		72		28 482 401	28 482 401	0
			753	28 482 397	28 482 397	0
			853	4	4	0
		73		197 407 541	197 407 541	0
			753	115 674 716	115 674 716	0
			853	175	175	0
			855	81 732 650	81 732 650	0
		88		726 308	726 308	0
			753	726 308	726 308	0
<b>13.3.W.</b>	<b>Sprawy kombatantów, osób represjonowanych, działaczy opozycji antykomunistycznej i osób represjonowanych z powodów politycznych</b>			<b>462 283</b>	<b>462 283</b>	<b>0</b>
		44		2	2	0
			750	2	2	0
		54		461 543	461 543	0
			750	31 097	31 097	0
			853	430 446	430 446	0
		85		738	738	0
			750	605	605	0
			853	72	72	0
			921	61	61	0
<b>13.4.W.</b>	<b>Wspieranie rodziny</b>			<b>15 484 998</b>	<b>15 099 250</b>	<b>385 748</b>
		44		649	649	0
			855	649	649	0
		63		20 454	18 332	2 122
			750	3 316	1 194	2 122
			855	17 138	17 138	0
		85		15 463 895	15 080 269	383 626
			750	52 583	52 583	0
			852	2 932	2 932	0
			855	15 408 380	15 024 754	383 626
<b>13.5.W.</b>	<b>Ekonomia społeczna</b>			<b>20 808</b>	<b>6 380</b>	<b>14 428</b>
		34		10 959	624	10 335
			150	10 959	624	10 335
		44		5 406	3 916	1 490
			750	2 406	916	1 490
			853	3 000	3 000	0
		85		4 443	1 840	2 603
			750	4 443	1 840	2 603

Kod klasyfikacji zadaniowej	Nazwa funkcji / zadania	Część budżetowa	Dział klasyfikacji budżetowej	Planowane wydatki na 2025 rok w tys. zł		
				Ogółem (6+7)	Budżet państwa	Budżet środków europejskich
1	2	3	4	5	6	7
<b>14.</b>	<b>Rynek pracy</b>			<b>2 756 121</b>	<b>2 046 434</b>	<b>709 687</b>
<b>14.1.W.</b>	<b>Wspieranie zatrudnienia i przeciwdziałanie bezrobociu</b>			<b>2 042 769</b>	<b>1 333 082</b>	<b>709 687</b>
		29		18 887	18 887	0
			752	18 887	18 887	0
		31		753 854	139 306	614 548
			750	1 381	301	1 080
			853	752 473	139 005	613 468
		34		77 865	0	77 865
			150	77 865	0	77 865
		44		1 152 600	1 152 600	0
			750	100	100	0
			853	1 152 500	1 152 500	0
		63		20 725	3 624	17 101
			750	20 725	3 624	17 101
		85		18 838	18 665	173
			750	18 838	18 665	173
<b>14.2.</b>	<b>Budowa nowoczesnych stosunków i warunków pracy</b>			<b>695 378</b>	<b>695 378</b>	<b>0</b>
		12		638 802	638 802	0
			751	638 802	638 802	0
		31		56 576	56 576	0
			750	48 970	48 970	0
			851	2 000	2 000	0
			921	5 606	5 606	0
<b>14.3.W.</b>	<b>Wsparcie rozwoju i organizowanie dialogu i partnerstwa społecznego</b>			<b>17 974</b>	<b>17 974</b>	<b>0</b>
		31		13 913	13 913	0
			750	13 913	13 913	0
		85		4 061	4 061	0
			750	4 061	4 061	0
<b>15.</b>	<b>Polityka zagraniczna</b>			<b>3 580 249</b>	<b>3 580 249</b>	<b>0</b>
<b>15.1.</b>	<b>Polityka zagraniczna w wymiarze dwustronnym i wielostronnym</b>			<b>2 115 180</b>	<b>2 115 180</b>	<b>0</b>
		03		5 091	5 091	0
			751	5 091	5 091	0
		23		45 970	45 970	0
			750	45 970	45 970	0
		27		583	583	0
			750	583	583	0
		29		319	319	0
			750	319	319	0
		30		100	100	0
			750	100	100	0
		45		2 063 117	2 063 117	0
			750	2 063 117	2 063 117	0
<b>15.2.</b>	<b>Kształtowanie międzynarodowego wizerunku RP, wspieranie rozwoju, demokracji i praw człowieka</b>			<b>754 903</b>	<b>754 903</b>	<b>0</b>
		19		122 390	122 390	0
			750	122 390	122 390	0
		45		632 513	632 513	0
			750	494 048	494 048	0
			921	138 465	138 465	0

Kod klasyfikacji zadaniowej	Nazwa funkcji / zadania	Część budżetowa	Dział klasyfikacji budżetowej	Planowane wydatki na 2025 rok w tys. zł				
				Ogółem (6+7)	Budżet państwa	Budżet środków europejskich		
1	2	3	4	5	6	7		
15.3.	<b>Reprezentowanie i ochrona interesów RP i Polaków za granicą oraz obsługa cudzoziemców</b>	03		85 000	85 000	0		
			751	85 000	85 000	0		
		45		625 166	625 166	0		
			750	511 382	511 382	0		
			801	7 180	7 180	0		
			853	22 985	22 985	0		
			854	500	500	0		
		921	83 119	83 119	0			
<b>16.</b>	<b>Sprawy obywatelskie</b>			<b>3 873 460</b>	<b>3 637 240</b>	<b>236 220</b>		
16.1.W.	<b>Administracja publiczna i obsługa administracyjna obywatela</b>	17		50 872	30 053	20 819		
			750	47 518	26 699	20 819		
			754	3 354	3 354	0		
		27		401 273	387 873	13 400		
			750	401 273	387 873	13 400		
		42		372 982	372 305	677		
			750	372 932	372 255	677		
			851	50	50	0		
		85		857 657	857 657	0		
			010	1 980	1 980	0		
			020	177	177	0		
			050	133	133	0		
			100	1 223	1 223	0		
			600	1 309	1 309	0		
			630	615	615	0		
			700	554	554	0		
			710	6 252	6 252	0		
			750	842 073	842 073	0		
		86		200 996	200 996	0		
			750	200 996	200 996	0		
		16.2.W.	<b>Przeciwdziałanie dyskryminacji oraz działania na rzecz mniejszości narodowych i etnicznych</b>	30		700	700	0
					801	700	700	0
				43		22 901	22 901	0
					730	495	495	0
					750	3 859	3 859	0
					801	375	375	0
				921	18 172	18 172	0	
85				1 848	1 848	0		
	750			1 848	1 848	0		
16.3.W.	<b>Utrzymanie stosunków między Państwem a Kościołami i innymi związkami wyznaniowymi</b>			29		62 657	62 657	0
					752	62 657	62 657	0
		43		280 259	280 259	0		
			750	4 549	4 549	0		
			758	275 710	275 710	0		
		85		1 866	1 866	0		
			710	4	4	0		
			750	1 862	1 862	0		

Kod klasyfikacji zadaniowej	Nazwa funkcji / zadania	Część budżetowa	Dział klasyfikacji budżetowej	Planowane wydatki na 2025 rok w tys. zł		
				Ogółem (6+7)	Budżet państwa	Budżet środków europejskich
1	2	3	4	5	6	7
<b>16.4.</b>	<b>Ochrona praw obywatelskich i praw dziecka</b>			<b>222 000</b>	<b>222 000</b>	<b>0</b>
		08		85 135	85 135	0
			751	85 135	85 135	0
		10		72 718	72 718	0
			751	72 718	72 718	0
		14		44 554	44 554	0
			751	44 554	44 554	0
		89		19 593	19 593	0
			750	19 593	19 593	0
<b>16.5.W.</b>	<b>Informatyzacja działalności i budowa społeczeństwa informacyjnego</b>			<b>1 105 570</b>	<b>936 016</b>	<b>169 554</b>
		27		1 103 947	934 393	169 554
			720	250 000	250 000	0
			750	853 947	684 393	169 554
		85		1 623	1 623	0
			750	1 623	1 623	0
<b>16.6.W.</b>	<b>Pożytek publiczny i wspieranie rozwoju społeczeństwa obywatelskiego</b>			<b>291 879</b>	<b>260 109</b>	<b>31 770</b>
		16		243 829	212 059	31 770
			750	243 829	212 059	31 770
		29		48 000	48 000	0
			752	48 000	48 000	0
		85		50	50	0
			750	50	50	0
<b>17.</b>	<b>Kształtowanie rozwoju regionalnego kraju</b>			<b>21 273 759</b>	<b>3 653 773</b>	<b>17 619 986</b>
<b>17.1.W.</b>	<b>Wsparcie rozwoju regionalnego kraju</b>			<b>18 781 796</b>	<b>2 340 202</b>	<b>16 441 594</b>
		34		18 778 511	2 337 267	16 441 244
			150	1 014 691	3 850	1 010 841
			730	15 906	795	15 111
			750	54 433	17 762	36 671
			758	17 583 999	2 309 353	15 274 646
			853	109 482	5 507	103 975
		85		3 285	2 935	350
			750	1 686	1 336	350
			758	1 599	1 599	0
<b>17.2.W.</b>	<b>Koordinacja, zarządzanie i wdrażanie realizacji programów polityki spójności oraz pozostałych programów finansowanych z udziałem niepodlegających zwrotowi środków pomocowych</b>			<b>2 491 963</b>	<b>1 313 571</b>	<b>1 178 392</b>
		16		4 132	4 132	0
			750	4 132	4 132	0
		24		17 895	17 895	0
			750	17 895	17 895	0
		27		990 401	127 844	862 557
			750	990 401	127 844	862 557
		30		12 868	12 868	0
			750	12 018	12 018	0
			801	850	850	0
		31		251 378	65 087	186 291
			750	26 350	26 350	0
			853	225 028	38 737	186 291
		32		14 817	2 223	12 594
			750	14 817	2 223	12 594
		34		735 820	726 170	9 650
			150	158 556	158 556	0
			750	577 264	567 614	9 650



Kod klasyfikacji zadaniowej	Nazwa funkcji / zadania	Część budżetowa	Dział klasyfikacji budżetowej	Planowane wydatki na 2025 rok w tys. zł		
				Ogółem (6+7)	Budżet państwa	Budżet środków europejskich
1	2	3	4	5	6	7
		39		242 004	136 185	105 819
			600	124 774	18 955	105 819
			750	117 230	117 230	0
		42		13 937	12 924	1 013
			750	12 406	12 267	139
			754	1 531	657	874
		46		31 962	31 962	0
			750	31 962	31 962	0
		51		152 940	152 472	468
			150	8 619	8 619	0
			750	84 084	83 984	100
			900	60 237	59 869	368
		85		23 809	23 809	0
			750	22 808	22 808	0
			758	1 001	1 001	0
<b>18.</b>	<b>Sprawiedliwość</b>			<b>24 483 960</b>	<b>24 437 151</b>	<b>46 809</b>
<b>18.1.</b>	<b>Sprawowanie wymiaru sprawiedliwości przez Sąd Najwyższy</b>			<b>266 375</b>	<b>266 375</b>	<b>0</b>
		04		266 375	266 375	0
			751	258 743	258 743	0
			753	7 632	7 632	0
<b>18.2.</b>	<b>Strzeżenie niezależności sądów i niezawisłości sędziów przez Krajową Radę Sądownictwa</b>			<b>27 571</b>	<b>27 571</b>	<b>0</b>
		52		27 571	27 571	0
			751	27 571	27 571	0
<b>18.3.</b>	<b>Sprawowanie wymiaru sprawiedliwości przez sądy powszechne i wojskowe</b>			<b>14 338 691</b>	<b>14 338 691</b>	<b>0</b>
		15		14 289 465	14 289 465	0
			755	14 289 465	14 289 465	0
		29		39 901	39 901	0
			755	39 901	39 901	0
		37		9 325	9 325	0
			750	5 288	5 288	0
			755	4 037	4 037	0
<b>18.4.</b>	<b>Sprawowanie wymiaru sprawiedliwości przez sądy administracyjne</b>			<b>854 946</b>	<b>854 946</b>	<b>0</b>
		05		854 946	854 946	0
			751	854 946	854 946	0
<b>18.5.</b>	<b>Wykonywanie kary pozbawienia wolności i tymczasowego aresztowania</b>			<b>5 847 932</b>	<b>5 823 092</b>	<b>24 840</b>
		37		5 847 932	5 823 092	24 840
			730	72 486	72 486	0
			750	907	907	0
			755	5 740 831	5 715 991	24 840
			801	33 708	33 708	0
<b>18.6.</b>	<b>Przeciwdziałanie demoralizacji i przestępczości wśród nieletnich i tworzenie warunków do powrotu nieletnich do normalnego życia</b>			<b>340 543</b>	<b>340 543</b>	<b>0</b>
		37		340 543	340 543	0
			750	1 310	1 310	0
			755	162 087	162 087	0
			801	177 146	177 146	0
<b>18.7.W.</b>	<b>Wsparcie wymiaru sprawiedliwości oraz obrotu gospodarczego</b>			<b>2 807 902</b>	<b>2 785 933</b>	<b>21 969</b>
		15		2 128 918	2 110 159	18 759
			755	2 128 918	2 110 159	18 759
		37		567 278	564 068	3 210
			750	161 884	160 929	955
			755	405 030	402 775	2 255
			801	364	364	0

Kod klasyfikacji zadaniowej	Nazwa funkcji / zadania	Część budżetowa	Dział klasyfikacji budżetowej	Planowane wydatki na 2025 rok w tys. zł		
				Ogółem (6+7)	Budżet państwa	Budżet środków europejskich
1	2	3	4	5	6	7
		85		111 706	111 706	0
			750	2 770	2 770	0
			755	108 936	108 936	0
<b>19.</b>	<b>Transport i infrastruktura transportowa</b>			<b>28 745 193</b>	<b>23 262 389</b>	<b>5 482 804</b>
<b>19.1.W.</b>	<b>Transport drogowy i infrastruktura drogowa</b>			<b>10 109 134</b>	<b>7 174 079</b>	<b>2 935 055</b>
		39		9 789 972	6 855 410	2 934 562
			600	9 784 840	6 850 278	2 934 562
			750	5 132	5 132	0
		85		319 162	318 669	493
			600	289 630	289 630	0
			750	28 895	28 895	0
			851	36	36	0
			855	601	108	493
<b>19.2.</b>	<b>Transport kolejowy i infrastruktura kolejowa</b>			<b>12 561 850</b>	<b>10 565 379</b>	<b>1 996 471</b>
		39		12 460 031	10 482 071	1 977 960
			600	12 452 536	10 479 699	1 972 837
			750	2 372	2 372	0
			752	5 123	0	5 123
		42		6 177	6 053	124
			750	6 177	6 053	124
		71		95 642	77 255	18 387
			750	95 642	77 255	18 387
<b>19.3.</b>	<b>Transport morski i żegluga śródlądowa</b>			<b>1 425 850</b>	<b>1 164 742</b>	<b>261 108</b>
		21		1 401 447	1 140 916	260 531
			600	1 352 243	1 091 732	260 511
			750	5 542	5 522	20
			755	3 412	3 412	0
			900	40 250	40 250	0
		69		24 403	23 826	577
			600	23 263	22 686	577
			750	1 140	1 140	0
<b>19.4.</b>	<b>Transport lotniczy i infrastruktura lotnicza</b>			<b>173 293</b>	<b>173 293</b>	<b>0</b>
		39		173 293	173 293	0
			600	172 403	172 403	0
			750	890	890	0
<b>19.5.W.</b>	<b>Wspieranie zrównoważonego rozwoju transportu</b>			<b>4 475 066</b>	<b>4 184 896</b>	<b>290 170</b>
		39		3 812 586	3 522 416	290 170
			600	3 812 586	3 522 416	290 170
		85		662 480	662 480	0
			600	661 358	661 358	0
			750	1 122	1 122	0
<b>20.</b>	<b>Zdrowie</b>			<b>42 434 242</b>	<b>41 586 131</b>	<b>848 111</b>
<b>20.1.W.</b>	<b>System opieki zdrowotnej i dostęp do świadczeń opieki zdrowotnej</b>			<b>34 043 616</b>	<b>33 558 840</b>	<b>484 776</b>
		29		65 064	65 064	0
			752	64	64	0
			851	65 000	65 000	0
		37		200	200	0
			851	200	200	0
		42		59 497	59 233	264
			750	12 422	12 158	264
			754	366	366	0
			851	46 709	46 709	0
		46		30 520 116	30 038 987	481 129
			750	98 507	56 236	42 271
			851	30 421 609	29 982 751	438 858

Kod klasyfikacji zadaniowej	Nazwa funkcji / zadania	Część budżetowa	Dział klasyfikacji budżetowej	Planowane wydatki na 2025 rok w tys. zł		
				Ogółem (6+7)	Budżet państwa	Budżet środków europejskich
1	2	3	4	5	6	7
		66		38 437	35 054	3 383
			750	38 437	35 054	3 383
		72		1 771 830	1 771 830	0
			753	1 771 830	1 771 830	0
		73		97 458	97 458	0
			855	97 458	97 458	0
		85		1 491 014	1 491 014	0
			750	55 798	55 798	0
			758	119 486	119 486	0
			851	910 021	910 021	0
			852	146 519	146 519	0
			855	259 190	259 190	0
<b>20.2.W.</b>	<b>Ratownictwo medyczne</b>			<b>820 475</b>	<b>775 528</b>	<b>44 947</b>
		46		502 626	468 415	34 211
			851	502 626	468 415	34 211
		85		317 849	307 113	10 736
			750	35 836	33 267	2 569
			851	282 013	273 846	8 167
<b>20.3.W.</b>	<b>Polityka lekowa</b>			<b>253 268</b>	<b>253 268</b>	<b>0</b>
		46		186 726	186 726	0
			750	9 557	9 557	0
			851	177 169	177 169	0
		85		66 542	66 542	0
			851	66 542	66 542	0
<b>20.4.W.</b>	<b>Rozwój infrastruktury systemu ochrony zdrowia</b>			<b>3 212 193</b>	<b>2 897 872</b>	<b>314 321</b>
		29		246 080	246 080	0
			851	246 080	246 080	0
		42		196 558	196 483	75
			750	3 543	3 468	75
			851	193 015	193 015	0
		46		2 565 361	2 251 115	314 246
			750	7 960	7 960	0
			851	2 557 401	2 243 155	314 246
		85		204 194	204 194	0
			750	626	626	0
			851	203 568	203 568	0
<b>20.5.W.</b>	<b>Profilaktyka, edukacja i promocja zdrowia oraz nadzór sanitarno-epidemiologiczny</b>			<b>4 104 690</b>	<b>4 100 623</b>	<b>4 067</b>
		15		707	707	0
			851	707	707	0
		42		1 398	1 386	12
			750	548	536	12
			851	850	850	0
		46		546 782	542 727	4 055
			750	7 930	7 930	0
			851	538 852	534 797	4 055
		85		3 555 803	3 555 803	0
			750	2 559	2 559	0
			851	3 553 244	3 553 244	0
<b>21.</b>	<b>Polityka rolna i rybacka</b>			<b>27 934 272</b>	<b>11 090 476</b>	<b>16 843 796</b>
<b>21.1.W.</b>	<b>Rozwój produkcji roślinnej i ochrona roślin uprawnych</b>			<b>532 242</b>	<b>530 049</b>	<b>2 193</b>
		32		267 484	265 291	2 193
			010	267 484	265 291	2 193
		85		264 758	264 758	0
			010	264 552	264 552	0
			750	206	206	0

Kod klasyfikacji zadaniowej	Nazwa funkcji / zadania	Część budżetowa	Dział klasyfikacji budżetowej	Planowane wydatki na 2025 rok w tys. zł		
				Ogółem (6+7)	Budżet państwa	Budżet środków europejskich
1	2	3	4	5	6	7
21.2.	Rozwój hodowli i produkcji zwierzęcej			<b>105 277</b>	<b>105 277</b>	<b>0</b>
		32		105 277	105 277	0
			010	105 277	105 277	0
21.3.W.	Ochrona zdrowia i dobrostanu zwierząt oraz zdrowia publicznego			<b>2 255 088</b>	<b>2 255 088</b>	<b>0</b>
		32		100 788	100 788	0
			010	100 788	100 788	0
		33		321 033	321 033	0
			010	321 033	321 033	0
		85		1 833 267	1 833 267	0
			010	1 832 919	1 832 919	0
	750	348	348	0		
21.4.W.	Wspieranie rybactwa śródlądowego i rybołówstwa morskiego			<b>337 122</b>	<b>219 433</b>	<b>117 689</b>
		33		45 862	45 862	0
			010	45 862	45 862	0
		62		240 366	123 268	117 098
			010	11 940	11 940	0
			050	206 700	91 603	115 097
			750	21 726	19 725	2 001
		85		50 894	50 303	591
			050	50 310	49 719	591
			750	584	584	0
21.5.W.	Wsparcie gospodarstw rolnych, rozwój wsi oraz żywność regionalna, tradycyjna i systemy jakości żywności			<b>24 178 873</b>	<b>7 754 628</b>	<b>16 424 245</b>
		32		1 190 630	1 190 630	0
			010	1 127 767	1 127 767	0
			750	62 863	62 863	0
		33		22 431 071	6 006 826	16 424 245
			010	22 431 071	6 006 826	16 424 245
		35		2 500	2 500	0
			010	2 500	2 500	0
		85		554 672	554 672	0
			010	538 913	538 913	0
	050	4	4	0		
	750	15 755	15 755	0		
21.6.	Regulacja i stabilizacja rynków rolnych i żywnościowych			<b>525 670</b>	<b>226 001</b>	<b>299 669</b>
		33		525 670	226 001	299 669
			010	525 670	226 001	299 669
22.	Koordinacja działalności oraz obsługa administracyjna i techniczna			<b>2 471 401</b>	<b>2 453 421</b>	<b>17 980</b>
22.1.W.	Koordinacja działalności oraz obsługa administracyjna i techniczna			<b>2 471 401</b>	<b>2 453 421</b>	<b>17 980</b>
		18		56 157	56 157	0
			750	56 157	56 157	0
		20		190 826	190 826	0
			750	190 826	190 826	0
		21		44 879	44 879	0
			750	44 879	44 879	0
		22		23 327	23 327	0
			750	23 327	23 327	0
		24		5 830	5 830	0
			750	5 830	5 830	0
		25		54 949	54 949	0
			750	54 949	54 949	0
26		3 810	3 810	0		
	750	3 810	3 810	0		

Kod klasyfikacji zadaniowej	Nazwa funkcji / zadania	Część budżetowa	Dział klasyfikacji budżetowej	Planowane wydatki na 2025 rok w tys. zł		
				Ogółem (6+7)	Budżet państwa	Budżet środków europejskich
1	2	3	4	5	6	7
		27		153 205	153 205	0
			750	153 205	153 205	0
		28		131 796	127 219	4 577
			750	131 796	127 219	4 577
		30		87 592	87 592	0
			750	87 592	87 592	0
		31		68 135	68 135	0
			750	68 135	68 135	0
		32		148 800	148 800	0
			750	148 800	148 800	0
		33		24 267	24 267	0
			750	24 267	24 267	0
		34		91 072	91 072	0
			750	91 072	91 072	0
		35		14 239	14 239	0
			750	14 239	14 239	0
		39		145 426	145 426	0
			600	9 096	9 096	0
			750	136 330	136 330	0
		40		10 440	10 440	0
			750	10 440	10 440	0
		44		91 402	91 402	0
			750	91 402	91 402	0
		46		84 482	84 482	0
			750	84 482	84 482	0
		47		10 270	10 270	0
			750	10 270	10 270	0
		48		43 592	43 592	0
			750	43 592	43 592	0
		55		102 177	102 177	0
			750	102 177	102 177	0
		62		14 063	14 063	0
			750	14 063	14 063	0
		63		22 867	22 867	0
			750	22 867	22 867	0
		69		9 248	9 248	0
			750	9 248	9 248	0
		76		56 188	56 188	0
			600	56 188	56 188	0
		85		782 362	768 959	13 403
			750	782 362	768 959	13 403