



SPRAWOZDANIE

Z WYKONANIA BUDŻETU PAŃSTWA
ZA OKRES OD 1 STYCZNIA DO 31 GRUDNIA 2021 R.

OMÓWIENIE

Rada Ministrów

Warszawa

2022

SPIS TREŚCI

Wstęp	9
Rozdział 1	
Ocena realizacji scenariusza makroekonomicznego oraz sytuacji fiskalnej Polski	11
1.1. Ocena sytuacji makroekonomicznej Polski w 2021 r. na tle prognoz do ustawy budżetowej na 2021 r.	11
1.2. Wynik sektora instytucji rządowych i samorządowych	17
1.3. Stabilizująca reguła wydatkowa	20
Rozdział 2	
Przeciwdziałanie pandemii COVID-19	21
Rozdział 3	
Wykonanie postanowień ustawy budżetowej	47
3.1. Podstawowe wielkości określone w art. 1 i 2 ustawy budżetowej	47
3.2. Realizacja pozostałych postanowień ustawy budżetowej	58
Rozdział 4	
Dochody budżetu państwa	67
4.1. Warunki gromadzenia dochodów w 2021 r.	67
4.2. Struktura dochodów budżetu państwa	69
Rozdział 5	
Wydatki budżetu państwa	101
5.1. Wydatki budżetu państwa – informacje ogólne	101
5.2. Informacja o wydatkach, które nie wygasły z upływem roku budżetowego	104
5.3. Omówienie wykonania wydatków według działów i części budżetowych z uwzględnieniem różnic między wielkościami uchwalonymi a wykonanymi	109
5.4. Wydatki według grup ekonomicznych	123
5.4.1. Dotacje i subwencje	132
5.4.2. Świadczenia na rzecz osób fizycznych	164
5.4.3. Wydatki bieżące jednostek budżetowych	168
5.4.4. Wydatki majątkowe	173
5.4.5. Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	181
5.4.6. Środki własne Unii Europejskiej	182
5.4.7. Wydatki na współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej	184
5.5. Informacja o realizacji programów wieloletnich	187

5.6. Wynagrodzenia w państwowej sferze budżetowej w 2021 r. dla pracowników objętych ustawą o kształtowaniu wynagrodzeń w państwowej sferze budżetowej oraz o zmianie niektórych ustaw	254
Rozdział 6	
Budżet środków europejskich	259
Rozdział 7	
Rozliczenia z Unią Europejską	263
Rozdział 8	
Wykonanie planów finansowych państwowych funduszy celowych	271
8.1. Fundusze związane z ubezpieczeniami społecznymi	274
8.1.1. Fundusz Ubezpieczeń Społecznych	274
8.1.2. Fundusz Emerytalno-Rentowy	279
8.1.3. Fundusz Prewencji i Rehabilitacji	281
8.1.4. Fundusz Administracyjny	282
8.1.5. Fundusz Emerytur Pomostowych	283
8.2. Fundusze związane z zadaniami socjalnymi państwa	284
8.2.1. Fundusz Pracy	284
8.2.2. Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	287
8.2.3. Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych	289
8.2.4. Fundusz Solidarnościowy	292
8.2.5. Fundusz Dostępności	294
8.3. Fundusze związane z prywatyzacją	294
8.3.1. Fundusz Reprywatyzacji	295
8.3.2. Fundusz Rekompensacyjny	297
8.4. Fundusze związane z bezpieczeństwem i obronnością kraju	298
8.4.1. Fundusz Zapasów Interwencyjnych	299
8.4.2. Fundusz Wsparcia Policji	300
8.4.3. Fundusz Modernizacji Bezpieczeństwa Publicznego	301
8.4.4. Fundusz – Centralna Ewidencja Pojazdów i Kierowców	301
8.4.5. Fundusz Aktywizacji Zawodowej Skazanych oraz Rozwoju Przywiąziennych Zakładów Pracy	303
8.4.6. Fundusz Modernizacji Sił Zbrojnych	303
8.4.7. Fundusz Wsparcia Straży Granicznej	305
8.4.8. Fundusz Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej	306
8.5. Fundusze związane z kulturą i kulturą fizyczną	306

8.5.1.	Fundusz Zajęć Sportowych dla Uczniów	306
8.5.2.	Fundusz Rozwoju Kultury Fizycznej	307
8.5.3.	Fundusz Promocji Kultury	309
8.5.4.	Narodowy Fundusz Ochrony Zabytków	309
8.6.	Pozostałe fundusze	310
8.6.1.	Fundusz Gospodarki Zasobem Geodezyjnym i Kartograficznym	311
8.6.2.	Fundusz Pomocy Pokrzywdzonym oraz Pomocy Postpenitencjarnej	312
8.6.3.	Fundusz Rozwiązywania Problemów Hazardowych	312
8.6.4.	Fundusz Wspierania Organizacji Pożytku Publicznego	313
8.6.5.	Fundusz Wspierania Rozwoju Społeczeństwa Obywatelskiego	314
8.6.6.	Rządowy Fundusz Rozwoju Dróg	315
8.6.7.	Fundusz Rozwoju Przewozów Autobusowych o Charakterze Użyteczności Publicznej	317
8.6.8.	Fundusz Inwestycji Kapitałowych	319
8.6.9.	Fundusz Wypłaty Różnicy Ceny	320
8.6.10.	Fundusz Rekompensat Pośrednich Kosztów Emisji	320
8.6.11.	Fundusz Szerokopasmowy	321
8.6.12.	Fundusz Medyczny	322

Rozdział 9

Wykonanie planów finansowych agencji wykonawczych, instytucji gospodarki budżetowej oraz państwowych osób prawnych, o których mowa w art. 9 pkt 14 ustawy o finansach publicznych		325
9.1.	Agencje wykonawcze	325
9.1.1.	Polska Agencja Kosmiczna	327
9.1.2.	Narodowy Instytut Wolności – Centrum Rozwoju Społeczeństwa Obywatelskiego	328
9.1.3.	Polska Agencja Rozwoju Przedsiębiorczości	329
9.1.4.	Narodowe Centrum Badań i Rozwoju	330
9.1.5.	Narodowe Centrum Nauki	332
9.1.6.	Agencja Mienia Wojskowego	334
9.1.7.	Agencja Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa	335
9.1.8.	Krajowy Ośrodek Wsparcia Rolnictwa	337
9.1.8.a.	Zasób Własności Rolnej Skarbu Państwa	337
9.1.9.	Centralny Ośrodek Badania Odmian Roślin Uprawnych	338
9.1.10.	Rządowa Agencja Rezerw Strategicznych	338
9.2.	Instytucje gospodarki budżetowej	340
9.2.1.	Centrum Obsługi Kancelarii Prezydenta RP	342

9.2.2.	Centrum Zakupów dla Sądownictwa Instytucja Gospodarki Budżetowej	343
9.2.3.	Centrum Obsługi Administracji Rządowej	343
9.2.4.	Centralny Ośrodek Informatyki	344
9.2.5.	Centrum Usług Logistycznych	345
9.2.6.	Centralny Ośrodek Sportu	346
9.2.7.	Zakład Inwestycji Organizacji Traktatu Północnoatlantyckiego	346
9.2.8.	Mazowiecka Instytucja Gospodarki Budżetowej „MAZOVIA”	348
9.2.9.	Profilaktyczny Dom Zdrowia w Juracie	348
9.2.10.	Centrum Badań i Edukacji Statystycznej GUS w likwidacji	349
9.2.11.	Krajowy Instytut Mediów	349
9.2.12.	Centrum Cyberbezpieczeństwa	350
9.3.	Państwowe osoby prawne	351
9.3.1.	Ośrodek Studiów Wschodnich im. Marka Karpia	355
9.3.2.	Instytut Zachodni im. Zygmunta Wojciechowskiego	355
9.3.3.	Instytut Współpracy Polsko-Węgierskiej im. Wacława Felczaka	356
9.3.4.	Instytut Europy Środkowej	356
9.3.5.	Urząd Komisji Nadzoru Finansowego	357
9.3.6.	Polski Instytut Ekonomiczny	358
9.3.7.	Krajowy Zasób Nieruchomości	358
9.3.8.	Urząd Dozoru Technicznego	359
9.3.9.	Polskie Centrum Akredytacji	359
9.3.10.	Polska Organizacja Turystyczna	360
9.3.11.	Państwowe Gospodarstwo Wodne Wody Polskie	361
9.3.12.	Polski Instytut Sztuki Filmowej	363
9.3.13.	Centrum Polsko–Rosyjskiego Dialogu i Porozumienia	363
9.3.14.	Polska Agencja Antydopingowa	364
9.3.15.	Polskie Laboratorium Antydopingowe	364
9.3.16.	Polski Klub Wyścigów Konnych	365
9.3.17.	Centrum Doradztwa Rolniczego w Brwinowie	366
9.3.18.	Wojewódzkie Ośrodki Doradztwa Rolniczego	366
9.3.19.	Narodowa Agencja Wymiany Akademickiej	367
9.3.20.	Centrum Łukasiewicz	368
9.3.21.	Polska Agencja Żeglugi Powietrznej	370
9.3.22.	Transportowy Dozór Techniczny	371
9.3.23.	Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej	372
9.3.24.	Parki Narodowe	373

9.3.25. Polski Instytut Spraw Międzynarodowych	374
9.3.26. Agencja Oceny Technologii Medycznych i Taryfikacji	374
9.3.27. Agencja Badań Medycznych	375
9.3.28. Zakład Ubezpieczeń Społecznych	376
9.3.29. Polska Agencja Nadzoru Audytowego	378
9.3.30. Rzecznik Finansowy	379
Rozdział 10	
Finansowanie potrzeb pożyczkowych budżetu państwa	381
10.1. Potrzeby pożyczkowe netto budżetu państwa i ich finansowanie	381
10.2. Przychody i rozchody budżetu państwa	384
Rozdział 11	
Państwowy dług publiczny, poręczenia i gwarancje Skarbu Państwa	393
11.1. Państwowy dług publiczny	394
11.2. Dług Skarbu Państwa	397
11.3. Poręczenia i gwarancje Skarbu Państwa w 2021 r.	403
Spis tablic	405

Uwaga:

mogą wystąpić różnice pomiędzy tablicami w części opisowej sprawozdania, a tablicami w częściach tabelarycznych, z uwagi na zaokrąglenia. Sumowanie poszczególnych składników zaokrąglonych kwot może wykazywać niewielkie różnice wynikające z tych zaokrągleń.

Wstęp

Rok 2021 to rok, w którym polska gospodarka znalazła się na ścieżce szybkiej odbudowy aktywności gospodarczej po recesji wywołanej wybuchem w marcu 2020 roku w Polsce pandemii COVID-19 – jej wejście z powrotem na właściwe tory było możliwe, oprócz dostosowania się firm i gospodarstw domowych do funkcjonowania w warunkach obostrzeń oraz poprawy sytuacji na głównych rynkach eksportowych, także dzięki silnemu wsparciu ze strony prowadzonej przez Rząd polityki makroekonomicznej.

Wyniki polskiej gospodarki w kolejnych kwartałach 2021 roku okazywały się lepsze od oczekiwań, mimo III i IV fali pandemii i utrzymywania restrykcji administracyjnych. Sytuacja na rynku pracy w 2021 roku ulegała stopniowej poprawie: popyt na pracę stopniowo odbudowywał się, bezrobocie obniżało się, a nominalna dynamika płac wyraźnie przyspieszyła. Szybka odbudowa aktywności gospodarczej, przy jednocześnie wysokich wzrostach cen surowców na rynkach światowych (zwłaszcza surowców energetycznych, tj. ropy naftowej, węgla, gazu) oraz rosnącej dynamice cen żywności, musiała zostać okupiona silniejszym i wyższym od pierwotnych oczekiwań wzrostem inflacji, która jeszcze na początku 2021 r. utrzymywała się na poziomie zbliżonym do celu inflacyjnego.

W trakcie 2021 w dalszym ciągu obowiązywała zaimplementowana jeszcze w 2020 roku i dalej rozwijana w odpowiedzi na ówczesną sytuację epidemiologiczną i makroekonomiczną tarcza anty kryzysowa, na którą składa się pakiet ustaw oraz tzw. tarcza finansowa. Działania te w dalszym ciągu zorientowane były przede wszystkim na ochronę zdrowia, ochronę miejsc pracy, a także zapewnienie niezbędnego bezpieczeństwa finansowego.

Założenia przyjęte w ramach ustawy budżetowej na rok 2021 z dnia 20 stycznia 2021 r. były ostrożne i konserwatywne, zakładając m.in. iż łączna kwota podatkowych i niepodatkowych dochodów budżetu państwa ukształtuje się w wysokości 404,5 mld zł. W momencie gdy prognozy wskazywały jednoznacznie, że w 2021 roku dochody budżetu państwa będą znacząco wyższe od planowanych pierwotnie w ustawie budżetowej na rok 2021 zdecydowano się we wrześniu 2021 roku na przeprowadzenie nowelizacji ustawy budżetowej. Jej głównym celem było wykorzystanie dodatkowych środków na dalsze działania aby w jeszcze większym stopniu łagodzić negatywne skutki pandemii.

Dzięki powyższym działaniom przeciętne tempo wzrostu gospodarczego (kw/kw, sa) było blisko dwukrotnie wyższe od długookresowej średniej.

W nowelizacji ustawy budżetowej na rok 2021 założono wzrost Produktu Krajowego Brutto w 2021 r. o 4,9%, przeciętne wynagrodzenie brutto w gospodarce narodowej na poziomie 5.548 zł oraz spadek stopy bezrobocia rejestrowanego do 6% na koniec 2021 roku. Realizacja budżetu państwa 2021 r. oraz obecne informacje o wykonaniu wskaźników makroekonomicznych pokazują, iż tamte prognozy były konserwatywne. PKB w 2021 roku

był realnie wyższy o 5,9% w porównaniu z 2020 r., średnia płaca brutto w Polsce wyniosła 5.663 zł, a stopa bezrobocia na koniec 2021 roku spadła do poziomu 5,4%.

Łączne dochody budżetowe za rok ubiegły wyniosły aż 494,8 mld zł. Dzięki temu deficyt budżetu państwa za rok 2021 mógł zamknąć się w kwocie 26,4 mld zł, co oznacza, że został wykonany w 65,1% (maksymalny dopuszczalny deficyt budżetu państwa na koniec 2021 r. planowany był w kwocie 40,5 mld zł).

Rozdział 1

Ocena realizacji scenariusza makroekonomicznego oraz sytuacji fiskalnej Polski

1.1. Ocena sytuacji makroekonomicznej Polski w 2021 r. na tle prognoz do ustawy budżetowej na 2021 r.

Otoczenie zewnętrzne

W 2021 r. gospodarka europejska odnotowała silne ożywienie. PKB w Unii Europejskiej (UE) zwiększył się o 5,3%, a w III kw. poziom aktywności gospodarczej był już wyższy niż przed wybuchem pandemii COVID-19. Wysoką dynamikę zanotował popyt krajowy, w tym konsumpcja prywatna, wspierana przez poprawę sytuacji na rynku pracy oraz realizację przez gospodarstwa domowe odłożonego popytu. Negatywnie na koniunkturę oddziaływały natomiast utrzymujące się zaburzenia w globalnych łańcuchach dostaw oraz wysokie ceny surowców energetycznych. W połączeniu z kolejną falą pandemii doprowadziły one do osłabienia dynamiki wzrostu gospodarczego w UE w końcu 2021 r.

Dynamika aktywności na polskich głównych rynkach eksportowych okazała się lepsza od prognoz przyjętych do nowelizacji ustawy budżetowej na 2021 r. (Nowelizacja). Opierały się one na projekcjach Komisji Europejskiej z lipca 2021 r., które dla 2021 r. przewidywały wzrost PKB w UE o 4,8%.

Produkt Krajowy Brutto

W 2021 r. gospodarka polska znalazła się na ścieżce szybkiej odbudowy aktywności gospodarczej po recesji wywołanej pandemią. Przeciętne tempo wzrostu gospodarczego (kw/kw, sa) było blisko dwukrotnie wyższe od długookresowej średniej. Wyniki gospodarki w kolejnych kwartałach okazywały się przy tym lepsze od oczekiwań, mimo III i IV fali pandemii i utrzymywania restrykcji administracyjnych. Wpłynęło na to kilka czynników: dostosowanie się firm i gospodarstw domowych do funkcjonowania w warunkach obostrzeń, poprawa sytuacji na głównych rynkach eksportowych oraz silne wsparcie ze strony polityki makroekonomicznej. PKB już w II kw. '21 osiągnął poziom sprzed pandemii, tj. wcześniej niż w większości krajów UE.

Poprawa sytuacji gospodarczej w otoczeniu zewnętrznym, wysoka konkurencyjność polskich firm oraz rosnące znaczenie w globalnych łańcuchach wartości przyczyniły się do odbicia eksportu już w II połowie 2020 r. Jego wzrost był również kontynuowany w 2021 r., co – obok wyższej dynamiki popytu krajowego – sprzyjało silnemu wzrostowi produkcji przemysłowej. Szybko rosła również konsumpcja prywatna (6%), wspierana poprawą nastrojów konsumentów, dobrą sytuacją na rynku pracy oraz realizacją odłożonego popytu (co potwierdzał wyraźny spadek stopy oszczędności gospodarstw domowych). W ubiegłym roku relatywnie niska była natomiast dynamika inwestycji (103,8). W tym przypadku wciąż

nie udało się odrobić strat poniesionych w 2020 r. Zaburzenia w globalnych łańcuchach dostaw, problemy z transportem międzynarodowym, wzrost cen surowców i materiałów oraz wysoka niepewność co do rozwoju sytuacji w przyszłości znalazły odzwierciedlenie w rekordowo wysokim przyroście zapasów i znaczącej dodatniej kontrybucji tej kategorii we wzroście PKB. W efekcie dynamika popytu krajowego w 2021 r. była wysoka (7,6%), co z kolei przełożyło się na silny wzrost importu (15,9%) i – przy niższej dynamice eksportu (111,8) – na ujemny wkład eksportu netto we wzrost PKB. W 2021 r. PKB zwiększył się o 5,9%, wyraźnie więcej od prognoz formułowanych w trakcie roku. PKB w ujęciu nominalnym osiągnął poziom 2.622,2 mld zł i był o 12,1% wyższy niż w 2020 r.

Sytuacja gospodarcza w Polsce w 2021 r. okazała się lepsza, niż to przewidywano w Nowelizacji. Tempo wzrostu PKB było o 1 pkt. proc. wyższe od przyjętego w prognozie. To stosunkowo mała różnica, w szczególności jeśli się weźmie pod uwagę, że w momencie przygotowania prognozy znane było jedynie wykonanie za I kw. 2021 r. oraz fakt wyjątkowo wysokiej zmienności tempa wzrostu (w ujęciu r/r) PKB w poszczególnych kwartałach 2021 r.

Na wyższy niż prognozowano wzrost PKB złożyła się wyższa dynamika popytu krajowego (o 2,1 pkt proc.), w tym akumulacji (o 8,3 pkt proc.), i - w mniejszym stopniu - spożycia ogółem (o 0,7 pkt proc.), przy większym ujemnym wkładzie we wzrost PKB ze strony eksportu netto (wyniósł on -1,2 pkt proc. wobec -0,2 założonych w prognozie). Wynika stąd, że różnica między prognozą a wykonaniem dotycząca dynamiki realnego PKB to w głównej mierze efekt wyższego od zakładanego wkładu w zmianę realnego PKB akumulacji (w tym przede wszystkim przyrostu zapasów) przy wyraźnie niższym eksporcie netto.

Różnica w tempach wzrostu między prognozą konsumpcji prywatnej wyniosła 0,7 pkt. proc., a w przypadku konsumpcji publicznej 1 pkt. proc. Wysoka i wyższa od oczekiwań dynamika konsumpcji prywatnej to efekt lepszej sytuacji na rynku pracy oraz silniejszej realizacji odłożonego popytu. Natomiast wyższy wzrost spożycia publicznego (3,4% wobec prognozowanego 2,4%) wynikał przede wszystkim z wyższych niż prognozowano zakupów towarów i usług realizowanych przez jednostki sektora instytucji rządowych i samorządowych (wzrost zużycia pośredniego w ujęciu nominalnym o 14,6% r/r, realnie ok. 8% r/r), na co wpływ miały w dużym stopniu wydatki nakierowane na powstrzymanie skutków stanu epidemii COVID-19 i walkę z tymi skutkami.

Na wyższą kontrybucję zapasów niż przyjęto na etapie przygotowania scenariusza makroekonomicznego do Nowelizacji wpłynęło kilka czynników. Sektor przemysłowy znajdował się pod wyraźną presją ograniczeń podażowych, będących efektem zaburzeń w globalnych łańcuchach dostaw i problemów z transportem międzynarodowym. Przedsiębiorstwa próbowały zabezpieczyć się przed opóźnieniami w dostawach surowców i komponentów oraz – do pewnego stopnia – przed wzrostem ich cen zwiększając zapasy. Dodatkowo, część podmiotów mogła zdecydować się na produkcję niekompletnych wyrobów, które tymczasowo – do momentu otrzymania brakujących elementów np. mikroprocesorów – również zwiększały stan zapasów. Skala zaburzeń w globalnych

łańcuchach dostaw i wywołany nią niedobór niektórych surowców, materiałów itp. były trudne do przewidzenia na etapie konstruowania prognozy. Ponadto, przyrost zapasów, zwłaszcza pod koniec roku mógł być efektem ich zwiększonego gromadzenia w oczekiwaniu na pojawienie się V fali pandemii, której przebieg – ze względu na nowy bardzo zaraźliwy wariant wirusa – był obciążony dużą niepewnością.

Dynamika inwestycji w 2021 r. była o połowę niższa od zakładanej. Na etapie przygotowania prognozy przyjęto, że po silnym spadku w 2020 r. (-9,6% według dostępnych wtedy danych), w 2021 r. nastąpi wyraźne przyspieszenie aktywności inwestycyjnej (wzrost o 7,6%).

Zgodnie z najnowszymi danymi (*Informacja Głównego Urzędu Statystycznego w sprawie zaktualizowanego szacunku PKB według kwartałów za lata 2020-2021 z dnia 22.04*) spadek inwestycji w 2020 r. okazał się dużo niższy (wyniósł 4,9%), a w 2021 r. zwiększyły się one o 3,8%. Oznacza to, że realny poziom inwestycji w 2021 r. był de facto wyższy niż zakładany w Nowelizacji. Różnica nie była przy tym duża, w szczególności biorąc pod uwagę utrzymujący się praktycznie przez cały ubiegły rok wysoki stopień niepewności co do perspektyw gospodarki, dotyczący m.in. dalszego przebiegu pandemii.

Wyższa od prognozowanej dynamika eksportu i importu wynikała natomiast z wyższej od zakładanej dynamiki aktywności gospodarczej na polskich głównych rynkach eksportowych oraz absorpcji krajowej. Nałożyła się na to lepsza od zakładanej sytuacja w sektorze przemysłowym w Polsce, co pozytywnie wpłynęło zarówno na eksport, jak i import m.in. za sprawą wysokiej aktywności w międzynarodowych sieciach produkcji, których częścią są polskie przedsiębiorstwa. Ponadto silny (i wyższy od założonego w Nowelizacji) wzrost popytu krajowego, w tym rekordowy przyrost zapasów, przełożył się na wysoki (i wyższy od założonego w Nowelizacji) wzrost importu.

Rynek pracy

Sytuacja na rynku pracy w 2021 r. stopniowo poprawiała się po pogorszeniu w 2020 r., na które wpłynął wybuch epidemii COVID-19. Popyt na pracę stopniowo odbudowywał się, bezrobocie obniżało się, a nominalna dynamika płac wyraźnie przyspieszyła.

Przeciętne zatrudnienie w gospodarce narodowej bez jednostek mikro¹ było o 0,4% wyższe niż przed rokiem, w tym w sektorze przedsiębiorstw zwiększyło się o 0,3%. Zakładając niewielki przyrost liczby etatów w jednostkach mikro, szacuje się², że łącznie przeciętne zatrudnienie w gospodarce narodowej w 2021 r. zwiększyło się o 0,3% w skali roku, wobec spadku o 1,1% rok wcześniej. Na przyrost liczby etatów w gospodarce narodowej bez jednostek mikro podobny wpływ miały usługi rynkowe i nierynkowe oraz przemysł, natomiast niewielkie spadki zatrudnienia zanotowano w budownictwie i rolnictwie.

¹ Jednostki mikro – jednostki o liczbie pracujących do 9 osób.

² Wstępne dane dotyczące przeciętnego zatrudnienia w gospodarce narodowej w pełnej zbiorowości w 2021 r. zostaną opublikowane przez GUS 17 czerwca br., natomiast ostateczne dane w tym zakresie ukażą się 10 listopada br.

Zwiększony popyt na pracę znalazł odzwierciedlenie w spadku liczby zarejestrowanych bezrobotnych, która na koniec 2021 r. była o 14,5% niższa w porównaniu z końcem 2020 r. Stopa bezrobocia rejestrowanego na koniec 2021 r. wyniosła 5,4%, tj. o 0,9 pkt. proc. mniej niż rok wcześniej.

Wzrostowi zatrudnienia i spadkowi bezrobocia towarzyszył większy niż w ostatnich dwunastu latach wzrost płac. Przeciętne wynagrodzenie w gospodarce narodowej w ujęciu nominalnym zwiększyło się o 8,4%, tj. o 2,2 pkt. proc. więcej niż w rok wcześniej. Po uwzględnieniu wskaźnika cen towarów i usług konsumpcyjnych ogółem przeciętna płaca była realnie o 3,1% wyższa niż przed rokiem, co oznacza, że wzrost siły nabywczej wynagrodzeń w 2021 r. był większy niż rok wcześniej.

W efekcie tych czynników – zgodnie z szacunkami Ministerstwa Finansów – nominalny wzrost funduszu wynagrodzeń w gospodarce narodowej w 2021 r. wyniósł 8,7% i był wyższy niż rok wcześniej. Realne tempo wzrostu funduszu wynagrodzeń w gospodarce narodowej w 2021 r. nieco przyspieszyło, lecz było wolniejsze od zanotowanego w latach 2014-2019.

Dostępne dane wskazują, że roczne tempo wzrostu przeciętnego zatrudnienia w gospodarce narodowej w 2021 r. mogło wynieść 0,3% wobec 0,5% przyjętych do nowelizacji ustawy budżetowej na 2021 r., ale poziom zatrudnienia był wyższy od prognozowanego o ok. 0,4% (wpływ na dynamikę miała korekta w górę danych za 2020 r.). Wyższy od szacowanego poziom zatrudnienia przełożył się na niższą od oczekiwań stopę bezrobocia rejestrowanego na koniec 2021 r. (o 0,6 pkt. proc.). Lepsza od oczekiwań sytuacja na rynku pracy wpłynęła na wyższe od prognozowanego tempo wzrostu płac w gospodarce narodowej (o 1,0 pkt. proc.).

Procesy inflacyjne

Szybkiej odbudowie aktywności gospodarczej towarzyszył coraz silniejszy i wyższy od oczekiwań wzrost inflacji. Na początku 2021 r. utrzymywała się ona jeszcze na poziomie zbliżonym do celu inflacyjnego, natomiast od wiosny tempo wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych przyspieszyło. Wzrost inflacji związany był przede wszystkim z podwyżkami cen energii, tj. cen paliw w wyniku wzrostu cen ropy naftowej na rynkach światowych oraz cen energii elektrycznej i gazu. Stopniowo zaczęła rosnąć także dynamika cen żywności. W IV kw. 2021 r. zwiększyła się również inflacja bazowa, która w okresie I – III kw. i tak już pozostawała na wysokim, choć stabilnym poziomie. Wysoki poziom inflacji bazowej to w głównej mierze efekt wysokiej dynamiki cen usług, będącej m.in. skutkiem pandemii (wzrost kosztów związany z koniecznością wdrożenia rozwiązań sanitarnych oraz efekt cenowy otwarcia gospodarki) oraz podwyżek opłat mieszkaniowych. Zwiększona presja inflacyjna to także efekt wysokich kosztów transportu oraz zakłóceń w globalnych łańcuchach dostaw, co wraz z rosnącymi cenami surowców powodowało narastanie presji kosztowej u producentów. W ujęciu średniorocznym wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych w 2021 r. wyniósł 5,1%, co było poziomem najwyższym od 2001 r. Z kolei ceny produkcji sprzedanej przemysłu w 2021 r. były o 7,9% wyższe niż rok wcześniej.

Średnioroczny wzrost cen konsumpcyjnych w 2021 r. był o 0,8 pkt. proc. wyższy od prognozy przyjętej do Nowelizacji. Różnica wystąpiła we wszystkich grupach, przy czym największy wpływ miały wyższe od przewidywanych podwyżki cen energii oraz wyższa inflacja bazowa. Główne przyczyny ukształtowania się inflacji powyżej prognoz to szybsza od założonej odbudowa aktywności gospodarczej po recesji wywołanej pandemią, w tym zwłaszcza wyższa dynamika spożycia gospodarstw domowych, a także lepsza od prognozowanej sytuacja na rynku pracy oraz wyższy wzrost cen surowców na rynkach światowych (zwłaszcza surowców energetycznych, tj. ropy naftowej, węgla, gazu).

Bilans płatniczy

Przez większą część roku roczna dynamika importu pozostawała wyraźnie wyższa od eksportu. Import poza rosnącym popytem krajowym wyraźnie wspierały wyższe ceny sprowadzanych z zagranicy surowców energetycznych. Na to nakładało się zwiększone gromadzenie zapasów przez przedsiębiorstwa związane z obawami o przyszłe braki środków produkcji lub/i dalszy wzrost ich cen. Eksport pozostawał pod presją problemów podażowych przetwórstwa przemysłowego (brak surowców i komponentów do produkcji). Szczególnie było to widoczne w przypadku przemysłu samochodowego. W efekcie saldo obrotów towarowych pogorszyło się do -0,1% PKB z 2,4% PKB w 2020 r. Dodatkowo z uwagi na wysokie dochody inwestorów zagranicznych z tytułu ich kapitałowego zaangażowania w polskich podmiotach (dobre wyniki finansowe przedsiębiorstw) zwiększył się deficyt dochodów pierwotnych (do 4,4% PKB z 3,5% PKB w roku wcześniejszym). Nadal w pełni niwelowała go jednak wysoka nadwyżka usług (4,6% PKB).

Cały rachunek obrotów bieżących bilansu płatniczego w 2021 r. zamknął się deficytem na poziomie 0,6% PKB (wobec 2,9% PKB nadwyżki rok wcześniej). Dane okazały się słabsze od prognoz przyjętych w Nowelizacji (1,6% PKB), co wynikało w dużym stopniu z niższego niż założono w prognozie wkładu eksportu netto we wzrost PKB, przy bardziej negatywnym terms of trade.

Stopy procentowe

Przez większą część 2021 r. Rada Polityki Pieniężnej (RPP) prowadziła łagodną politykę pieniężną. Rada wskazywała na zewnętrzne przyczyny obserwowanego od II kw. wzrostu inflacji, jego oczekiwany przejściowy charakter oraz niepewność dotyczącą trwałości i skali ożywienia gospodarczego po recesji wywołanej pandemią. Podstawowe stopy procentowe NBP pozostawały na rekordowo niskich poziomach (w tym stopa referencyjna w wysokości 0,1%). NBP prowadził również zakupy dłużnych papierów wartościowych w ramach strukturalnych operacji otwartego rynku. Skala tych operacji wyraźnie zmniejszyła się na jesieni 2021 r., a od grudnia program został wygaszony. Łącznie na 13 aukcjach NBP kupił w 2021 r. dłużne papiery wartościowe o wartości nominalnej 36,9 mld zł. W październiku 2021 r., wobec ryzyka utrzymywania się inflacji powyżej celu inflacyjnego w horyzoncie oddziaływania polityki pieniężnej, RPP podwyższyła stopę referencyjną o 0,4 pkt. proc.

do 0,5% oraz zwiększyła stopę rezerwy obowiązkowej z 0,5% do 2,0%. Cykl podwyżek stóp procentowych był kontynuowany w listopadzie i grudniu, kiedy stopa referencyjna wzrosła o odpowiednio 0,75 i 0,50 pkt. proc., do 1,75%.

Średnio w 2021 r. roku stopa referencyjna NBP ukształtowała się na poziomie 0,3% i była o 0,2 pkt. proc. wyższa od prognozy do Nowelizacji. Wynikało to z rozpoczęcia przez RPP cyklu podwyżek stóp procentowych pod koniec 2021 r., podczas gdy według oczekiwań rynkowych (mediana, Refinitiv, VII '21) - na których opierała się prognoza - było ono przewidywane dopiero w kolejnym roku.

Kurs walutowy

Średnio w 2021 r. kurs euro w złotych (EUR/PLN) ukształtował się na poziomie 4,57, a kurs dolara amerykańskiego w złotych (USD/PLN) wyniósł 3,86, i był o odpowiednio 2,8% wyższy oraz 0,9% niższy niż rok wcześniej.

Kurs polskiej waluty był determinowany głównie przez rozwój pandemii COVID-19 oraz oczekiwania rynkowe co do przyszłego kształtu polityki pieniężnej w kraju i za granicą. Pierwszy z powyższych czynników zaznaczył się szczególnie silnie w marcu i w listopadzie, kiedy kolejne fale pandemii doprowadziły do osłabienia złotego. Negatywnie na polską walutę oddziaływały również nasilające się od połowy roku oczekiwania dotyczące zacieśnienia polityki pieniężnej w Stanach Zjednoczonych. Z kolei wzrost oczekiwań na kontynuację cyklu podwyżek stóp procentowych NBP wsparł złotego w końcu roku. W rezultacie kurs EUR/PLN wahał się w 2021 r. w przedziale 4,45-4,72.

W porównaniu z techniczną prognozą do Nowelizacji (zakładającą stały poziom kursu walutowego w horyzoncie projekcji³) średni kurs EUR/PLN był w 2021 r. wyższy o 0,7%, a kurs USD/PLN wyższy o 1,6%.

³ Kurs w wysokości średniej z 10 dni roboczych do 14 lipca 2021 r. włącznie.

1.2. Wynik sektora instytucji rządowych i samorządowych

Reguły fiskalne w unii europejskiej odnoszą się do maksymalnego, dopuszczalnego poziomu deficytu i długu instytucji rządowych i samorządowych zawartego w *Traktacie o funkcjonowaniu Unii Europejskiej* (TFUE) oraz w dołączonym do niego Protokole nadmiernego deficytu. *Traktat o funkcjonowaniu Unii Europejskiej* (TFUE) zobowiązuje w art. 126 ust. 1 państwa członkowskie UE do unikania nadmiernego, tj. przekraczającego 3% PKB deficytu nominalnego sektora. Obowiązek ten został doprecyzowany w *rozporządzeniu Rady (WE) nr 1467/97 z dnia 7 lipca 1997 r. w sprawie przyspieszenia i wyjaśnienia procedury nadmiernego deficytu*, które tworzy tzw. część korygującą *Paktu Stabilności i Wzrostu*. Natomiast wielkość długu sektora instytucji rządowych i samorządowych nie może przekroczyć 60% PKB.

Deficyt i dług sektora liczony jest według zasad Europejskiego Systemu Rachunków Narodowych i Regionalnych¹ (ESA2010) oraz wytycznych zawartych w Podręczniku deficytu i długu sektora instytucji rządowych i samorządowych (MGDD)². Szczegółowy opis metod, procedur oraz źródeł danych wykorzystywanych przez Główny Urząd Statystyczny podczas kompilacji wyniku sektora instytucji rządowych i samorządowych na potrzeby Unii Europejskiej zawarty jest w publikacji: *Procedura nadmiernego deficytu (EDP) - skonsolidowany wykaz źródeł i metod*³. Obowiązek opracowywania w/w materiału wynika z *Rozporządzenia Rady (WE) nr 479/2009, z późniejszymi zmianami* i ma celu umożliwienie Eurostatowi (Europejski Urząd Statystyczny) ocenę zgodności stosowanych praktyk z zasadami ESA.

Zgodnie z tzw. notyfikacją fiskalną opublikowaną przez GUS⁴ deficyt sektora instytucji rządowych i samorządowych według ESA2010 wyniósł w 2021 r. 49,0 mld zł, tj. 1,9% PKB i w stosunku do 2020 r. spadł o ok. 112,7 mld zł tj. 5,0 pkt proc. r/r.

Wielkość deficytu sektora instytucji rządowych i samorządowych była zdeterminowana przez:

- deficyt podsektora instytucji rządowych na szczeblu centralnym, który wyniósł ok. 50,5 mld zł (1,9% PKB) i w stosunku do 2020 r. spadł ok. 133,1 mld zł, tj. 5,9 pkt proc. r/r,
- nadwyżkę podsektora instytucji samorządowych na szczeblu lokalnym w wysokości ok. 15,9 mld zł (0,6% PKB) i w stosunku do 2020 r. wynik poprawił się o ok. 11,4 mld zł, tj. o 0,4 pkt proc. r/r,
- deficyt podsektora funduszy ubezpieczeń społecznych w wysokości ok. 14,4 mld zł (0,5% PKB) i w stosunku do 2020 r. nastąpiło pogorszenie wyniku o ok. 31,8 mld zł, tj. o 1,2 pkt proc. r/r.

¹ *European System of Integrated Economic Accounts* wprowadzony w życie Rozporządzeniem Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 549/2013 z dnia 21 maja 2013 roku

² *Manual on Government Deficit and Debt (MGDD)*, edycja 2019

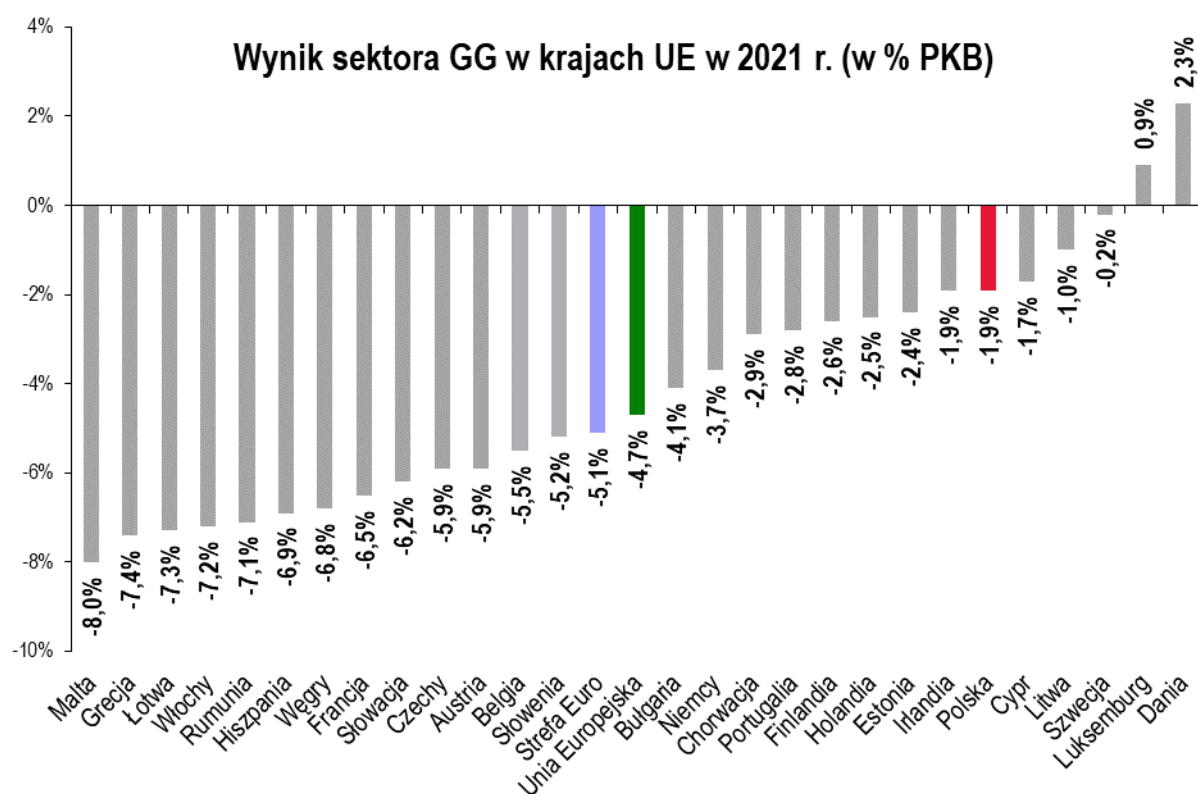
³ <http://ec.europa.eu/eurostat/web/government-finance-statistics/excessive-deficit-procedure/edp-inventories>

⁴ Komunikat dotyczący deficytu i długu sektora instytucji rządowych i samorządowych w 2021 roku z dnia 22 kwietnia 2022 r.

Analizując wynik sektora w układzie transakcyjnym niższy deficyt sektora był skutkiem wzrostu dochodów aż o ok. 14,9% r/r, tj. o ok. 1,0 pkt. proc w relacji do PKB przy wzroście wydatków tylko o ok. 2,8% r/r, co oznacza spadek o ok. 4,0 pkt. proc. PKB.

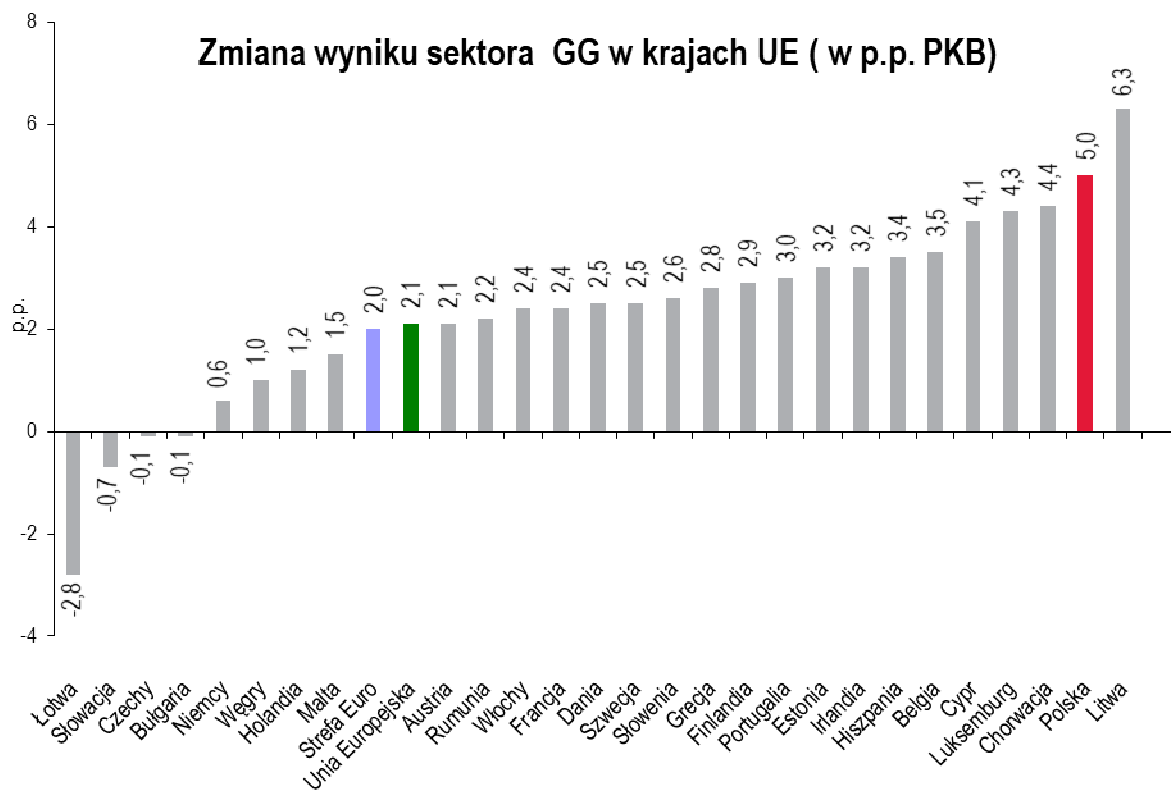
Wzrost dochodów był wynikiem wzrostu dochodów podatkowych, które w 2021 roku zgodnie z metodyką unijną (ESA2010) wyniosły 23,6% PKB, co oznacza wzrost o ok. 1,7 pkt. proc. w porównaniu z 2020 rokiem. Głównym czynnikiem determinującym ograniczenie wydatków sektora w 2021 roku były niższe wydatki nakierowane na wsparcie podmiotów dotkniętych skutkami stanu epidemii COVID-19. Znalazły one odzwierciedlenie przede wszystkim w kategorii „dotacje dla przedsiębiorców”, które w relacji do PKB spadły o 2,4 pkt. proc. do poziomu 1,2%. Należy podkreślić, że wydatki sektora instytucji rządowych i samorządowych nakierowane na powstrzymanie skutków stanu epidemii COVID-19 i walkę z tymi skutkami oraz na wsparcie dotkniętych nimi podmiotów wyniosły 71.728 mln zł, tj. 2,7% PKB wobec 4,5% PKB w 2020 r.

Poniżej zostały zaprezentowane wykresy pokazujące sytuację fiskalną Polski w 2021 r. na tle krajów Unii Europejskiej.



Źródło: Eurostat

Wynik sektora w Polsce ukształtował się znacznie poniżej średniej dla 27 krajów UE (-4,7% PKB). Najwyższy deficyt w 2021 r. odnotowano na Malcie (-8,0 % PKB), a najlepszy wynik w Danii (+2,3% PKB).



Źródło: Eurostat

Poprawa wyniku sektora w relacji do PKB o 5,0 pkt. proc. była drugim wynikiem w UE po Litwie (o 6,3 p.p. PKB) i znacząco lepsza niż średni poziom dla krajów UE (**2,1 pkt. proc.**). Pogorszenie wyniku wystąpiło w 4 krajach, najsilniejsze na Łotwie (o 2,8 p.p. PKB).

1.3. Stabilizująca reguła wydatkowa

Zgodnie z art. 112d ustawy o finansach publicznych, stabilizująca reguła wydatkowa została wyłączona w 2020 r. w związku z wprowadzeniem stanu epidemii na całym obszarze Rzeczypospolitej Polski oraz ze znaczącym pogorszeniem sytuacji makroekonomicznej. Kwotę wydatków na 2021 r. po raz pierwszy obliczono w oparciu o klauzulę powrotu, określoną w art. 112d ust. 3 ustawy o finansach publicznych.

Zgodnie ze znowelizowanym 11 sierpnia 2021 r. art. 112d ustawy o finansach publicznych, w ustawie budżetowej na rok 2021 założono powrót do standardowej formuły SRW z art. 112aa ustawy o finansach publicznych w trzecim roku budżetowym od zawieszenia reguły, tj. w 2023 r. W związku z powyższym, kwota wydatków na rok 2021 została powiększona, na podstawie art. 112d ust. 3 ustawy o finansach publicznych, o dwie trzecie sumy skutków finansowych po stronie dochodów i wydatków wynikających z działań dyskrejonalnych bezpośrednio nakierowanych na powstrzymanie skutków stanu epidemii w 2020 roku i walkę z tymi skutkami oraz na bezpośrednie wsparcie dotkniętych nim podmiotów, która wyniosła 67.073.066 tys. zł.

Kwota wydatków w 2021 r., obliczona na podstawie znowelizowanego art. 112d ust. 3 ustawy o finansach publicznych (Dz.U. z 2021 poz. 305, z późn. zm.), wyniosła 987.332.496 tys. zł. Suma zrealizowanych wydatków wszystkich podmiotów nią objętych wyniosła 964.323.068 tys. zł i była niższa od kwoty wydatków określonej w nowelizacji ustawy budżetowej na 2021 rok o 23.009.428 tys. zł. Realizacja kwoty wydatków uwzględnia przepisy art. 20 ust. 1 ustawy z dnia 11 sierpnia 2021 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw w zakresie wydatków majątkowych jednostek samorządu terytorialnego oraz ich związków.

Kwota nieprzekraczalnego limitu wydatków, o którym mowa w art. 112aa ust. 3 ustawy o finansach publicznych, została na 2021 rok określona w wysokości 771.446.873 tys. zł. Suma zrealizowanych wydatków wszystkich podmiotów nim objętych wyniosła 717.681.219 tys. zł i była niższa od limitu wydatków określonego w nowelizacji ustawy budżetowej na 2021 rok o 53.765.654 tys. zł.

Realizacja nieprzekraczalnego limitu wydatków uwzględnia przepisy art. 20 ust. 2 ww. ustawy z dnia 11 sierpnia 2021 r. dotyczące odliczeń w zakresie wydatków budżetu państwa: wydatków majątkowych, o których mowa w art. 124 ust. 4 ustawy o finansach publicznych i wydatków z przeznaczeniem na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ww. ustawy, a także wydatków inwestycyjnych funduszy utworzonych, powierzonych lub przekazanych Bankowi Gospodarstwa Krajowego na podstawie odrębnych ustaw.

Wynikający ze stabilizującej reguły wydatkowej nieprzekraczalny limit wydatków na koniec roku pozostał nieprzekroczony.

Rozdział 2

Przeciwdziałanie pandemii COVID-19

Wybuch w 2019 roku, a następnie rozprzestrzenianie się pandemii COVID-19 przyczyniły się do powstania jednego z największych kryzysów gospodarczych ostatnich kilkudziesięciu lat. Wydarzenia te wpłynęły znacząco na przebieg procesów makroekonomicznych w Polsce i w innych krajach dotkniętych pandemią.

Po gwałtownym wyhamowaniu w 2020 roku aktywności gospodarczej i załamaniu trendów większości kategorii makroekonomicznych sytuacja wywołana COVID-19 wymusiła w 2021 roku kontynuację użycia odpowiednich narzędzi do walki ze skutkami pandemii oraz prowadzenia polityki budżetowej nakierowanej na wspieranie ożywienia gospodarczego w taki sposób aby dążyć do jak najszybszego wyjścia z recesji.

W obliczu trwającej pandemii COVID-19, polskie władze w 2021 roku w dalszym ciągu podejmowały liczne działania, elastycznie dostosowując je do zgłaszanych potrzeb, zorientowane głównie na ochronę miejsc pracy, a także na zapewnienie bezpieczeństwa finansowego przedsiębiorstw oraz bezpieczeństwa zdrowotnego obywateli.

Na mocy wprowadzonego jeszcze na początku 2020 roku pakietu działań systemowych składających się na tzw. tarczę antykryzysową w 2021 roku wydłużeniu uległy przyjęte rozwiązania sektorowe zorientowane na potrzeby przeciwdziałania negatywnym skutkom społeczno-gospodarczym związanym z pandemią COVID-19. Oferowana pomoc dla przedsiębiorców była na bieżąco odpowiednio modyfikowana i dostosowywana do aktualnej sytuacji epidemiologicznej.

W ramach pakietu działań w 2021 roku korzystano z rozwiązań finansowanych nie tylko z jednostek sektora finansów publicznych, ale przede wszystkim z Polskiego Funduszu Rozwoju S.A. (PFR) oraz Funduszu Przeciwdziałania COVID-19. Jednocześnie, podobnie jak w roku 2020, w celu nadania pozytywnego impulsu dla rozwoju polskiej gospodarki dokonano nowelizacji ubiegłorocznej ustawy budżetowej zwiększając tym samym istotnie wydatki budżetu państwa. W rezultacie zapewniono środki do dalszej stymulacji rozwoju polskiej gospodarki by mogła jak najszybciej wrócić na ścieżkę wzrostu. Ponadto na mocy uchwalonych ustaw kontynuowano różnego rodzaju czasowe zwolnienia bądź zmniejszenia stawek podatkowych oraz zasady ustalania i finansowania składek na ubezpieczenia społeczne i zdrowotne (czasowe zwolnienia ze składek).

W dalszej części rozdziału omówione zostały środki przeznaczone na przeciwdziałanie negatywnym skutkom wywołanym wybuchem pandemii COVID-19 w podziale na trzy główne źródła finansowania, tj.:

- wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich – w łącznej kwocie 18,5 mld zł (za rok 2021),

- Fundusz Przeciwdziałania COVID-19 – w kwocie 50,7 mld zł (za rok 2021),
- Tarcze finansowe Polskiego Funduszu Rozwoju – w kwocie ok. 74 mld zł (narastająco za lata 2020-2021).

2.1 Budżet państwa i budżet środków europejskich

Budżet państwa

Z budżetu państwa w 2021 roku na przeciwdziałanie pandemii COVID-19 oraz na działania antykryzysowe przeznaczono środki w wysokości **15.206.129 tys. zł** (w tym 2.500 tys. zł to wydatki niewygasające). Należy przy tym wskazać, że w ramach powyższej kwoty 14.194.816 tys. zł to łączna kwota wpłat dokonanych z budżetu państwa (w ramach części budżetowej 16 – Kancelaria Prezesa Rady Ministrów) do Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 ze środków zablokowanych w grudniu 2021 r. w poszczególnych częściach budżetowych. Mając powyższe na uwadze wydatki budżetu państwa z wyłączeniem wyżej wymienionych wpłat wyniosły w 2021 r. **1.011.313 tys. zł** i dotyczyły przede wszystkim:

- zakupu sprzętu ochrony osobistej (urządzeń sanitarnych w budynkach i obiektach, przyłbic, maseczek i rękawic ochronnych, kombinezonów, środków czystości, płynów dezynfekujących, żeli, mydeł); wsparcia finansowego przewozów pasażerskich w transporcie kolejowym; wsparcia szpitali jednoimiennych i wojskowych oraz wsparcia uczelni medycznych nadzorowanych przez ministra właściwego do spraw zdrowia,
- wsparcia inwestycji i pokrycia kosztów wyposażenia podmiotów leczniczych związanych z diagnostyką, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19,
- nabycia produktów leczniczych i wyrobów medycznych oraz surowców, składników, materiałów i półproduktów służących do wytwarzania produktów leczniczych i wyrobów medycznych, które mogły być wykorzystywane w związku z przeciwdziałaniem COVID-19, a także przeprowadzenia kampanii edukacyjno-informacyjnych na temat zapobiegania, przeciwdziałania i zwalczania COVID-19,
- dostosowania hangaru na potrzeby szpitala tymczasowego w 1BLTr w Warszawie oraz na zakup sprzętu i urządzeń medycznych.

Środki z budżetu państwa przeznaczone na przeciwdziałanie pandemii COVID-19, z wydzieleniem kwoty wpłaty z budżetu państwa dokonanej w ramach części budżetowej 16 – Kancelaria Prezesa Rady Ministrów do Funduszu Przeciwdziałania COVID-19, w podziale na poszczególne części budżetowe prezentuje poniższa tabela:

Wyszczególnienie	Wykonanie	w tym:
		Wydatki niewygasające
	w tys. zł	
1	2	3
Ogółem, z tego:	15.206.129	2.500
I. Wpłata do Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 (w ramach części 16 – Kancelaria Prezesa Rady Ministrów)	14.194.816	
II. Pozostałe wydatki budżetu państwa	1.011.313	2.500
01 Kancelaria Prezydenta RP	540	
02 Kancelaria Sejmu	291	
04 Sąd Najwyższy	103	
05 Naczelny Sąd Administracyjny	2.587	
06 Trybunał Konstytucyjny	54	
07 Najwyższa Izba Kontroli	531	
08 Rzecznik Praw Obywatelskich	31	
09 Krajowa Rada Radiofonii i Telewizji	77	
10 Urząd Ochrony Danych Osobowych	684	
12 Państwowa Inspekcja Pracy	301	
13 Instytut Pamięci Narodowej – Komisja Ścigania Zbrodni przeciwko Narodowi Polskiemu	389	
14 Rzecznik Praw Dziecka	20	
15 Sądy powszechne	10.629	
16 Kancelaria Prezesa Rady Ministrów (pozostałe wydatki)	8.966	
20 Gospodarka	66	
21 Gospodarka morska	462	
22 Gospodarka wodna	4	
23 Członkostwo Rzeczypospolitej Polskiej w Unii Europejskiej	8.588	
24 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	7.714	480
25 Kultura fizyczna	11.533	
27 Informatyzacja	39.866	
28 Szkolnictwo wyższe i nauka	75.910	
29 Obrona narodowa	134.787	
30 Oświata i wychowanie	1.896	
31 Praca	233	
32 Rolnictwo	1.609	
33 Rozwój wsi	461	
34 Rozwój regionalny	55.687	
35 Rynki rolne	2	
37 Sprawiedliwość	3.286	

Wyszczególnienie		Wykonanie	w tym:
			Wydatki niewygasające
		w tys. zł	
1		2	3
39	Transport	93.282	
41	Środowisko	160	
42	Sprawy wewnętrzne	3.920	65
44	Zabezpieczenie społeczne	1.795	
45	Sprawy zagraniczne	4.802	
46	Zdrowie	255.293	
47	Energia	5	
48	Gospodarka złożami kopalin	7	
49	Urząd Zamówień Publicznych	11	
50	Urząd Regulacji Energetyki	38	
51	Klimat	1.166	
52	Krajowa Rada Sądownictwa	6	
53	Urząd Ochrony Konkurencji i Konsumentów	209	
54	Urząd do Spraw Kombatantów i Osób Represjonowanych	1.511	
55	Aktywa państwowe	98	
56	Centralne Biuro Antykorupcyjne	37	
57	Agencja Bezpieczeństwa Wewnętrznego	86	
58	Główny Urząd Statystyczny	418	
59	Agencja Wywiadu	12	
60	Wyższy Urząd Górniczy	12	
61	Urząd Patentowy Rzeczypospolitej Polskiej	22	
62	Rybołówstwo	7	
63	Rodzina	3	
64	Główny Urząd Miar	99	
65	Polski Komitet Normalizacyjny	3	
66	Rzecznik Praw Pacjenta	582	
68	Państwowa Agencja Atomistyki	19	
69	Żegluga śródlądowa	34	
71	Urząd Transportu Kolejowego	8	
74	Prokuratura Generalna Rzeczypospolitej Polskiej	439	
75	Rządowe Centrum Legislacji	4	
76	Urząd Komunikacji Elektronicznej	12	
82	Subwencje ogólne dla jednostek samorządu terytorialnego	187.000	
85	Budżety wojewodów	89.069	1.955
86	Samorządowe Kolegia Odwoławcze	207	
88	Powszechnie jednostki organizacyjne prokuratury	1.132	

Budżet środków europejskich

Z budżetu środków europejskich w 2021 roku na przeciwdziałanie pandemii COVID-19 oraz na działania antykryzysowe w ramach programów Perspektywy Finansowej 2014-2020 przeznaczono kwotę **3.329.851 tys. zł**. Wydatki te zostały przeznaczone przede wszystkim na realizację zadań w ramach następujących programów:

1. Regionalne Programy Operacyjne

Wydatki w ramach Regionalnych Programów Operacyjnych w wysokości 1.560.233 tys. zł były finansowane przede wszystkim z części 34 – Rozwój regionalny i zostały przeznaczone na:

- wsparcie dla przedsiębiorstw – na finansowanie kapitału obrotowego dla mikro i małych przedsiębiorstw, które w związku z pandemią znalazły się w sytuacji niedoboru lub nawet braku płynności. Przeznaczono na ten cel środki Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego (EFRR) i było to wsparcie udzielane głównie w formie dotacji i grantów, przy czym równoległe uruchamiane były specjalne instrumenty finansowe (pożyczki). Ponadto udzielano wsparcia dla przedsiębiorców na działania ułatwiające dostosowanie działalności przedsiębiorstw i pracowników w czasie pandemii,
- wsparcie dla placówek ochrony zdrowia – (środki Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego) m.in. na zakup sprzętu do walki z epidemią COVID-19 (aparatura medyczna, diagnostyczna, środki ochrony osobistej itp.) oraz adaptację pomieszczeń (niezbędne prace remontowe, budowa tymczasowych obiektów kubaturowych związanych z leczeniem i diagnostyką COVID-19),
- dopłaty do wynagrodzeń pracowników - środki z Europejskiego Funduszu Społecznego (EFS) zasiliły Fundusz Pracy i były dystrybuowane przez powiatowe urzędy pracy. Dostępne było dofinansowanie na pokrycie części wynagrodzeń dla pracowników zatrudnionych zarówno na umowę o pracę, jak i umowy cywilnoprawne. Mogli się o nie ubiegać przedsiębiorcy, osoby fizyczne prowadzące działalność gospodarczą (niezatrudniający pracowników) oraz podmioty ekonomii społecznej,
- wsparcie dla Domów Pomocy Społecznej i innych instytucji opieki - na zakup środków ochrony indywidualnej i sprzętu niezbędnego do walki z epidemią, a także działania, takie jak: relokacja, wsparcie psychologiczne i terapeutyczne dla osób korzystających z instytucji i jej pracowników, finansowanie wynagrodzeń lub dodatków do wynagrodzeń pracowników.

2. Program Operacyjny Inteligentny Rozwój 2014-2020

Wydatki w ramach Programu Operacyjnego Inteligentny Rozwój 2014-2020 w wysokości 1.482.208 tys. zł dotyczyły projektów finansowanych z części 34 – Rozwój regionalny i zostały przeznaczone na:

- poddziałanie „Szybka ścieżka” – dofinansowanie trafiło do polskich przedsiębiorców i naukowców, którzy pracują nad diagnostyką, leczeniem i przeciwdziałaniem koronawirusom,
- konkurs „Dotacja na infrastrukturę do zwalczania COVID-19”, ogłoszony przez Ministerstwo Funduszy i Polityki Regionalnej. W ramach konkursu dofinansowania udzielano przedsiębiorcom na budowę lub unowocześnienie infrastruktury służącej do testowania i przygotowania do masowej produkcji artykułów służących zwalczaniu pandemii COVID-19,
- Fundusz Pożyczkowy wsparcia płynności MSP - pożyczki płynnościowe, które stanowiły część Funduszonego Pakietu Antywirusowego wspierającego Tarczę Antykryzysową dla firm. Instrument realizowany od kwietnia 2020 r. i wdrażany przez Bank Gospodarstwa Krajowego; ze środków REACT-EU uruchomiono nową edycję Funduszu Pożyczkowego Wsparcia Płynności MŚP z alokacją w wysokości 1,23 mld zł,
- Kredyt Technologiczny Banku Gospodarstwa Krajowego - wprowadzono ułatwienia w pozyskaniu kredytu technologicznego dla firm, które w tym trudnym czasie inwestują w innowacje,
- Fundusz Gwarancyjny w ramach POIR - rozszerzenie oferty funduszu gwarancyjnego o możliwość zabezpieczania nie tylko kredytów inwestycyjnych, ale również kredytów obrotowych, które mają kluczowe znaczenie z punktu widzenia utrzymania płynności finansowej przez firmy,
- POIR dotacje na kapitał obrotowy - wsparcie na finansowanie kapitału obrotowego dla średnich przedsiębiorstw dotkniętych skutkami COVID-19.

3. Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko 2014 – 2020

Wydatki w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2014-2020 wyniosły 271.368 tys. zł i dotyczyły:

- wsparcia służby zdrowia;

Środki zostały skierowane na pomoc dla szpitali zajmujących się leczeniem osób zakażonych, m.in. na zakup sprzętu i aparatury medycznej (respiratory, tomografy komputerowe), zakup ambulansów, zakup środków ochrony indywidualnej oraz środków do dezynfekcji.

- działań w sektorze transportu;

Służby ratownicze, na przykład policja i straż pożarna przeznaczyły wsparcie na zakup samochodów p-gaz, samochodów do dekontaminacji, środków do dezynfekcji, pojemników do transportu materiałów CBRNE, czy środków ochrony indywidualnej. Organizatorzy zbiorowego transportu publicznego, zarządcy dworców i przewoźnicy mieli możliwość

zwiększenia kosztów projektów o działania łagodzące skutki pandemii, jak np. zakup sprzętu do dezynfekcji taboru oraz ochrony osobistej pracowników.

4. Program Operacyjny Wiedza Edukacja Rozwój 2014-2020

Wydatki w ramach Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój 2014-2020 wyniosły 14.031 tys. zł i dotyczyły:

- działań w zakresie tymczasowego wzmocnienia kadr i zabezpieczenia osób przebywających w Domach Pomocy Społecznej oraz ochrony uczestników Warsztatów Terapii Zajęciowej i rehabilitacji społecznej i zawodowej osób z niepełnosprawnościami (wydatki poniesiono z części 31 - Praca),
- przekazania podmiotom leczniczym walczącym z epidemią sprzętu medycznego oraz środków zużywalnych wykorzystywanych podczas szkolenia kadr medycznych,
- wsparcia placówek pieczy zastępczej w zakresie umożliwienia dzieciom pełnego uczestnictwa w zdalnym nauczaniu, poprzez zakup sprzętu oraz dostarczenie środków ochrony osobistej np. masek, płynu dezynfekcyjnego etc. (wydatki z części 85 - Województwa w ramach projektu realizowanego przez Ministerstwo Rodziny i Polityki Społecznej w partnerstwie z wojewodami),
- wsparcia psychologicznego i rozwoju kompetencji kadr systemu ochrony zdrowia.

5. Program Operacyjny Polska Wschodnia 2014 – 2020

Wydatki w ramach Programu Operacyjnego Polska Wschodnia 2014-2020 wyniosły 946 tys. zł dotyczyły kontynuacji, rozpoczętego w 2020 r. finansowania wydatków obrotowych, tj. związanych z bieżącą działalnością MŚP z makroregionu Polski Wschodniej i w całości zostały poniesione z części 34 - Rozwój regionalny.

W ramach działania *Dotacje na kapitał obrotowy* pomoc finansową skierowano do przedsiębiorców, którzy w związku z wystąpieniem pandemii COVID-19 mieli problemy z płynnością finansową stanowiącą przeszkodę w kontynuowaniu działalności gospodarczej na dotychczasowym poziomie. W ramach działania nie zawierano nowych umów w 2021 r.

6. Program Operacyjny Polska Cyfrowa na lata 2014-2020

Wydatki w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020 wyniosły 1.065 tys. zł i dotyczyły dwóch projektów pozakonkursowych, finansowanych z części 27 - Informatyzacja, dotyczących wsparcia systemu oświaty w warunkach przejścia na kształcenie zdalne w związku z epidemią COVID-19:

- „Zdalna Szkoła - wsparcie Ogólnopolskiej Sieci Edukacyjnej w systemie kształcenia zdalnego”,
- „Zdalna Szkoła+ w ramach Ogólnopolskiej Sieci Edukacyjnej”.

Projekty odpowiadały na potrzeby zarówno jednostek oświatowych, jak i uczniów niemogących w pełni uczestniczyć w kształceniu zdalnym. Zakładały pilną wypłatę grantów dla jednostek samorządu terytorialnego (JST) na doposażenie jednostek oświatowych w sprzęt komputerowy, niezbędny do prowadzenia lekcji w trybie zdalnym wraz z niezbędnymi kosztami zapewnienia dostępu do Internetu, a także sfinansowanie wynagrodzenia personelu bezpośrednio zaangażowanego w realizację projektów.

Oba projekty są kontynuacją działań podejmowanych w 2020 r., okres kwalifikowalności zostały wydłużony w obu przypadkach do 31 października 2021 r.

2.2 Fundusz Przeciwdziałania COVID-19

Fundusz Przeciwdziałania COVID-19 został utworzony w Banku Gospodarstwa Krajowego 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 (Dz. U. poz. 568, z późn. zm.). Fundusz rozpoczął działalność w 2020 roku.

Pierwotny plan finansowy Funduszu na rok 2021 w zakresie wydatków z przeznaczeniem na realizację zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 został ustanowiony w kwocie 48.239.372 tys. zł. Na koniec roku 2021 plan finansowy Funduszu w zakresie wydatków na realizację zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 wyniósł 50.816.723 tys. zł.

W planie finansowym Funduszu na rok 2021 dokonano 6 zmian. Ponadto w ramach zaplanowanej na 2021 rok kwoty wydatków, Prezes Rady Ministrów, wprowadził 9 modyfikacji w zakresie listy i podziału środków na poszczególne dysponentów i finansowane przez nich zadania.

Finansowanie zadań z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w 2021 roku zostało udzielone za pośrednictwem:

- Szefa Kancelarii Prezesa Rady Ministrów,
- Ministra właściwego ds. pracy,
- Ministra właściwego ds. zabezpieczenia społecznego,
- Ministra właściwego ds. zdrowia,
- Ministra właściwego ds. informatyzacji,
- Ministra właściwego ds. gospodarki,
- Ministra właściwego ds. budownictwa, planowania i zagospodarowania przestrzennego oraz mieszkalnictwa,
- Ministra właściwego ds. turystyki,
- Ministra właściwego ds. transportu,

- Ministra właściwego ds. łączności,
- Ministra właściwego ds. aktywów państwowych,
- Ministra właściwego ds. energii,
- Ministra właściwego ds. rolnictwa, rozwoju wsi i rynków rolnych,
- Ministra właściwego ds. kultury i ochrony dziedzictwa narodowego,
- Ministra właściwego ds. wewnętrznych,
- Ministra właściwego ds. finansów publicznych,
- Prezesa Kasy Rolniczego Ubezpieczenia Społecznego,

a środki dla powyższych dysponentów były gromadzone na wyodrębnionych rachunkach pomocniczych Funduszu.

Wpływy Funduszu w 2021 roku stanowiły:

1) Środki z emisji obligacji:

Z tytułu emisji obligacji Fundusz został zasilony kwotą 39.157.967 tys. zł (wartość nominalna 39.661.362 tys. zł, pomniejszona o dyskonto w wysokości 581.404 tys. zł i prowizję agenta emisji w wysokości 6.862 tys. zł oraz powiększona o otrzymane odsetki w wysokości 84.872 tys. zł).

2) Inne wpływy:

Środki w wysokości 15.455 tys. zł obejmujące:

- zwroty środków z Turystycznego Funduszu Zwrotów przekazane przez touroperatorów,
- środki przekazane przez dysponentów (Kasa Rolniczego Ubezpieczenia Społecznego, Ministerstwo Rodziny i Polityki Społecznej, Ministerstwo Zdrowia, Ministerstwo Rozwoju i Technologii, Ministerstwo Sportu i Turystyki, Kancelaria Prezesa Rady Ministrów, Ministerstwo Aktywów Państwowych, Ministerstwo Kultury i Dziedzictwa Narodowego, Ministerstwo Rolnictwa i Rozwoju Wsi oraz Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji).

3) Odsetki:

Fundusz został zasilony odsetkami w wysokości 17.348 tys. zł (wpływy z odsetek z tytułu oprocentowania środków na rachunku głównym i rachunkach pomocniczych Funduszu oraz wpływy z tytułu lokowania środków w bony pieniężne NBP).

4) Środki z budżetu państwa:

Zgodnie z dwoma poleceniami utworzenia nowej rezerwy celowej i wpłaty środków do Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 wydanymi¹ Ministrowi Finansów oraz Szefowi Kancelarii Prezesa Rady Ministrów przez Prezesa Rady Ministrów w grudniu 2021 r. rachunek Funduszu zasiliły środki z budżetu państwa w łącznej wysokości 14.194.816 tys. zł (z tego 5.873.293 tys. zł przekazano na rachunek Funduszu w dniu 20 grudnia 2021 r., a 8.321.523 tys. zł w dniu 31 grudnia 2021 r.).

Łączne wydatki Funduszu na realizację zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 w 2021 r. wyniosły 48.701.118 tys. zł. Uwaga: przedmiotowa kwota wydatków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 jest kwotą wydatków *per saldo* Funduszu w ujęciu kasowym i uwzględnia dokonane w trakcie roku przez odpowiednich dysponentów zwroty środków pieniężnych do Funduszu (w tym za lata ubiegłe), przy czym dysponenci Funduszu mogli w 2021 roku realizować zadania z wykorzystaniem środków pozyskanych z Funduszu jeszcze w roku 2020.

Należy mieć jednocześnie na uwadze, że poszczególni dysponenci Funduszu mogli wydawać środki na przeciwdziałanie COVID-19 także z własnych środków – w tej części sprawozdania opisano wielkość oraz przeznaczenie środków na zadania finansowane z Funduszu.

Szef Kancelarii Prezesa Rady Ministrów – 5.799.843 tys. zł,

Plan Szefa Kancelarii Prezesa Rady Ministrów w ramach Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 został ustalony na koniec 2021 roku w wysokości 5.892.581 tys. zł.

Zrealizowane w 2021 r. wydatki wyniosły 5.799.843 tys. zł i dotyczyły:

- wsparcia zadań inwestycyjnych realizowanych na podstawie Uchwały Nr 102 Rady Ministrów w sprawie wsparcia na realizację zadań inwestycyjnych przez jednostki samorządu terytorialnego z dnia 23 lipca 2020 r. (M.P. z 2022 r. poz. 22) – kwota 2.901.367 tys. zł (przy czym w roku 2021 dokonano zwrotów przez Urzędy w kwocie blisko 46 tys. zł), z tego:
 - środki na realizację zadań o których mowa w § 2 ust 1 pkt 1a Uchwały (tzw. wsparcie dla gmin z przeznaczeniem na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane

¹ na podstawie art. 15zi pkt 6 ustawy 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. z 2021 r. poz. 2095, z późn. zm.), w związku z art. 69 ust. 1 i 2 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. poz. 568, z późn. zm.)

- w miejscowościach, w których funkcjonowały zlikwidowane państwowe przedsiębiorstwa gospodarki rolnej) – 340.647 tys. zł,
- środki na realizację zadań o których mowa w § 2 ust 1 pkt 3 dla jednostek samorządu terytorialnego – 1.888.002 tys. zł,
 - środki na realizację zadań o których mowa w § 2 ust 1 pkt 5 dla gmin, z przeznaczeniem na zakupy inwestycyjne lub inwestycje w ogólnodostępną infrastrukturę turystyczną oraz w infrastrukturę komunalną związaną z usługami turystycznymi – 672.718 tys. zł.
- realizacji zadań przez Rządową Agencję Rezerw Strategicznych na finansowanie lub dofinansowanie realizacji przez Agencję zadań określonych w ustawie z dnia 17 grudnia 2020 r. o rezerwach strategicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 637 z późn. zm.) oraz w ustawie z dnia 5 grudnia 2008 r. o zapobieganiu oraz zwalczaniu zakażeń i chorób zakaźnych u ludzi (Dz. U. z 2021 r. poz. 2069, z późn. zm.), związanych z przeciwdziałaniem COVID-19, o którym mowa w art. 2 ust. 2 ustawy 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. z 2021 r. poz. 2095, z późn. zm.) – kwota 1.200.000 tys. zł, w tym na:
- zakup produktów leczniczych, sprzętu, wyrobów medycznych oraz środków ochrony indywidualnej, niezbędnych do walki z COVID-19 - w ramach tworzenia i odtworzenia rezerw strategicznych,
 - sfinansowanie kosztów związanych z zakupem towarów na cele walki z COVID-19,
 - sfinansowanie kosztów transportu, logistyki, utrzymywania i udostępniania rezerw strategicznych niezbędnych do walki z COVID-19,
 - sfinansowanie kosztów innych usług, w tym szkoleń i umów zleceń oraz kosztów zakupu materiałów realizowanych w ramach zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19,
 - zakup szczepionek przeciwko COVID-19 oraz sfinansowanie kosztów związanych z ich zakupem,
 - sfinansowanie niezbędnych akcesoriów do realizacji programu szczepień szczepionką przeciwko COVID-19, kosztów dystrybucji szczepionek, kosztów ich przechowywania oraz działań organizacyjnych związanych z procesem szczepień, w tym obsługi logistycznej i promocyjnej.
- realizacji innych zadań w kwocie 1.698.522 tys. zł:
- udzielenie wsparcia na realizację inwestycyjnych zadań jednostek samorządu terytorialnego polegających na rozwijaniu szkolnej infrastruktury – „Laboratoria

Przyszłości” – zgodnie z Uchwałą Nr 129 Rady Ministrów z dnia 29 września 2021 r. (M.P. poz. 939) – kwota 952.904 tys. zł,

- realizacja konkursów promujących działania preferencyjne w obszarze szczepień przeciw COVID-19 zgodnie z Uchwałą Nr 78/2021 Rady Ministrów z dnia 16 czerwca 2021 r. Konkursy dla gmin miały na celu zachęcenie i zmobilizowanie Polaków do zaszczepienia się przeciw COVID-19. Zwycięskie gminy, które osiągnęły najwyższy odsetek wyszczepienia, otrzymały nagrody pieniężne od 100 tys. zł do 2 mln zł, które mogły przeznaczyć na dowolny cel dotyczący przeciwdziałania COVID-19. W ramach programu zrealizowano trzy konkursy: Gmina na Medal #SzczepimySię, Najbardziej Odporna Gmina oraz Rosnąca Odporność – 593.650 tys. zł,
- zadania w zakresie przeciwdziałania COVID-19 polegające na organizacji przez Totalizator Sportowy Sp. z o.o. loterii promocyjnej wraz z nagrodami oraz przeprowadzenie kampanii społecznej zachęcającej do szczepienia przeciwko COVID-19 – 18.408 tys. zł,
- umowa za spółką PL.2012+ i Bankiem Gospodarstwa Krajowego na tzw. szpitale tymczasowe, przeprowadzenie kampanii społecznej nt. zapobiegania, przeciwdziałania i zwalczania COVID-19, emisja w internetowych stacjach radiowych spotów społecznych w ramach kampanii nt. zapobiegania, przeciwdziałania i zwalczania COVID-19, emisja w stacjach radiowych spotu społecznego na temat zapobiegania, przeciwdziałania i zwalczania COVID-19, czas antenowy na potrzeby spotów społecznych na temat zapobiegania, przeciwdziałania i zwalczania COVID-19, zakup powierzchni reklamowej w celu publikacji społecznych materiałów informacyjnych nt. zapobiegania, przeciwdziałania i zwalczania COVID-19 – 133.560 tys. zł.

Minister właściwy do spraw pracy – 3.796.210 tys. zł,

Z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 zostały przeznaczone środki na finansowanie instrumentów polegających na wsparciu określonych podmiotów w celu zapobiegania negatywnym skutkom społeczno-gospodarczym rozprzestrzeniania się COVID-19.

W pierwotnym planie finansowym na rok 2021 zostały zabezpieczone środki dla ministra właściwego ds. pracy w łącznej kwocie 12.614.000 tys. zł, z tego w pozycji:

- Fundusz Pracy (FP) w kwocie 8.614.000 tys. zł, oraz
- Inne zadania w kwocie 4.000.000 tys. zł (w pozycji tej zabezpieczone zostały środki na realizację zadań Funduszu Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych (FGŚP)).

Zaplanowane środki zostały w całości przekazane odpowiednio na rachunek FP i FGŚP.

W roku 2021 wydatki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 ujęte dla ministra właściwego do spraw pracy zostały zrealizowane w łącznej kwocie 9.489.284 tys. zł.

W zakresie FP wydatki zostały zrealizowane w łącznej kwocie 5.486.283 tys. zł i przeznaczone głównie na:

- świadczenia postojowe wraz z kosztami obsługi,
- dofinansowanie wynagrodzeń i kosztów prowadzenia działalności gospodarczej wraz z kosztami obsługi,
- jednorazową dotację na koszty prowadzenia działalności gospodarczej wraz z kosztami obsługi.

W zakresie FGŚP wydatki zostały zrealizowane w łącznej kwocie 4.003.001 tys. zł i zostały przeznaczone na dofinansowanie wynagrodzeń pracowników objętych i nieobjętych przestojem ekonomicznym albo obniżonym wymiarem czasu pracy oraz świadczenia na rzecz ochrony miejsc pracy w związku z COVID-19 wraz z kosztami obsługi.

Jednocześnie po analizie wydatków z roku 2020 i 2021, luzowaniu obostrzeń oraz z uwagi na wygaszanie instrumentów w zakresie przeciwdziałania COVID-19 dysponent FP i FGŚP zdecydował o zwrocie na rachunek FPC niewykorzystanych środków FP w łącznej wysokości 5.332.136 tys. zł (z tego: 1.682.136 tys. zł za 2020 rok i 3.650.000 tys. zł za 2021 rok) oraz FGŚP w łącznej wysokości 3.485.654 tys. zł (z tego: 3.035.654 tys. zł za 2020 rok i 450.000 tys. zł za 2021 rok). Ostatecznie, po uwzględnieniu powyższych zwrotów niewykorzystanych środków, środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 dla ministra właściwego do spraw pracy zostały zrealizowane per saldo w kwocie 3.796.210 tys. zł.

Minister właściwy do spraw zabezpieczenia społecznego – 94.457 tys. zł,

Plan ministra właściwego do spraw zabezpieczenia społecznego w ramach Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 wyniósł w 2021 roku 100.000 tys. zł.

W trakcie roku 2021 wydatki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 ujęte dla ministra właściwego do spraw zabezpieczenia społecznego zostały przekazane w kwocie 94.772 tys. zł i zostały przeznaczone na:

- Program „Wspieraj Seniora”, który polegał na wsparciu finansowym gmin w zakresie realizacji usługi wsparcia na rzecz seniorów, którzy w stanie epidemii zdecydowali się na pozostanie w domu. Usługa wsparcia polegała w szczególności na dostarczeniu zakupów obejmujących artykuły podstawowej potrzeby, w tym artykuły spożywcze i środki higieny osobistej, a także na załatwieniu drobnych spraw urzędowych – 45.088 tys. zł,
- bieżącą działalność domów pomocy społecznej, z przeznaczeniem na przeciwdziałanie skutkom rozprzestrzeniania się wirusa SARS-Cov-2 w tych jednostkach, w tym na zakup środków ochrony osobistej, niezbędnego sprzętu i wyposażenia, a także na zapewnienie kadry niezbędnej do utrzymania ciągłości usług świadczonych przez te jednostki – 49.262 tys. zł,
- kampanię informacyjną pn. „Seniorzy #Szczepimy Się” – 422 tys. zł.

Ostatecznie, po uwzględnieniu zwrotu niewykorzystanych środków, środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 dla ministra właściwego do spraw pracy zostały zrealizowane per saldo w kwocie 94.457 tys. zł.

Minister właściwy ds. zdrowia – 30.627.659 tys. zł,

Plan Ministra właściwego ds. zdrowia w ramach Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 wyniósł w 2021 roku 31.292.292 tys. zł.

W trakcie roku 2021 wydatki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 ujęte dla ministra właściwego do spraw zdrowia zostały przekazane w kwocie 30.767.551 tys. zł i zostały przeznaczone na:

- finansowanie przez NFZ kosztów świadczeń opieki zdrowotnej udzielonych chorym na COVID-19, w tym kosztów podania szczepień przeciw COVID-19 – 11.999.679 tys. zł,
- refundację NFZ skutków finansowych zwolnienia z obowiązku opłacania należności z tytułu składek na ubezpieczenie zdrowotne – 604.981 tys. zł,
- finansowanie poleceń wydanych przez Ministra Zdrowia Prezesowi Narodowego Funduszu Zdrowia - 11.145.455 tys. zł, dotyczących sfinansowania kosztów:
 - zawarcia przez NFZ z podmiotami (laboratoria), z wyłączeniem podmiotów posiadających status państwowych jednostek budżetowych, które wyrażą zgodę na ich zawarcie, umów o wykonywanie testów diagnostycznych RT-PCR w kierunku SARS-CoV-2 – 2.231.782 tys. zł,
 - przyznania podmiotom wskazanym w poleceniu MZ, środków finansowych z przeznaczeniem dla osób wykonujących zawód medyczny w rozumieniu art. 2 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2020 r. poz. 295, z późn. zm.) spełniającym wskazane warunki dodatkowego świadczenia pieniężnego, wypłacanego miesięcznie oraz dla osób, które uczestniczą w udzielaniu świadczeń zdrowotnych w zakresie transportu sanitarnego i mają bezpośredni kontakt z pacjentami z podejrzeniem i z zakażeniem wirusem SARSCoV-2 jednorazowego świadczenia dodatkowego, według zasad określonych w załączniku do polecenia, na podstawie umowy lub porozumienia – 8.199.102 tys. zł,
 - personelowi szpitali jednoprofilowych, szpitali z oddziałami zakaźnymi zamieszczonych w wykazie, o którym mowa w art. 7 ust. 3 ustawy z dnia 2 marca 2020 roku o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych (Dz. U. poz. 374 z późn. zm.), możliwości odpoczynku nocnego lub odpoczynku po zakończeniu wykonywania czynności zawodowych lub służbowych w danym dniu, poza miejscem zamieszkania – 9.735 tys. zł,

- szczepień ochronnych przeciw grypie osobom uczestniczącym w udzielaniu świadczeń opieki zdrowotnej w podmiotach leczniczych, oraz farmaceutom i technikom farmaceutycznym wykonującym zawód w aptece lub w punkcie aptecznym – 2.212 tys. zł,
 - zawartych umów na prowadzenie rejestracji i informacji telefonicznej z wybranymi przez NFZ podmiotami, w celu umożliwienia osobom uprawnionym do szczepień ochronnych przeciwko COVID-19, o których mowa w § 28a ust. 1 rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 21 grudnia 2020 r. w sprawie ustanowienia określonych ograniczeń, nakazów i zakazów w związku z wystąpieniem stanu epidemii (Dz. U. poz. 2316, z późn. zm.), dokonania telefonicznej rejestracji na te szczepienia oraz uzyskania informacji o tych szczepieniach – 124.274 tys. zł,
 - rehabilitacji stacjonarnej świadczeniobiorcy po przebytej chorobie COVID-19 w zakładach lecznictwa uzdrowiskowego lub w podmiotach realizujących rehabilitację leczniczą w trybie stacjonarnym – 42.335 tys. zł,
 - umorzenia zobowiązań wynikających z kwot wypłaconych zgodnie z przepisami wydanymi na podstawie art. 137 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2004 r. o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych – 536.015 tys. zł
- zakup szczepionek na COVID-19 – 5.173.306 tys. zł,
 - zakup i dystrybucję leku remdesiwir – 630.558 tys. zł,
 - finansowania wydatków bieżących wojewodów – 441.182 tys. zł,
 - finansowanie zadań realizowanych przez Ministerstwo Zdrowia oraz jednostki nadzorowane i podległe, w tym m. in. Centrum e-Zdrowa i Centralną Bazę Rezerw Sanitarno-Przeciwepidemicznych, dotyczących m.in. wsparcia instytutów badawczych, badań sekwencjonowania wirusa SARS-CoV-2 – 267.515 tys. zł,
 - finansowanie kosztów uruchomienia i utrzymania szpitali tymczasowych – 180.452 tys. zł,
 - realizację zadań budowlanych polegających na modernizacji infrastruktury i adaptacji pomieszczeń w celu wykonywania zadań związanych ze zwalczaniem COVID-19 oraz zakupem aparatury i sprzętu medycznego – 128.592 tys. zł,
 - wsparcia inspekcji sanitarnej m.in. poprzez sfinansowanie dodatków kontrolerskich pracowników inspekcji sanitarnej, które stanowiły skutki wejścia w życie rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 8 września 2020 r. zmieniającego rozporządzenie w sprawie trybu przyznawania pracownikom Państwowej Inspekcji Sanitarnej wykonującym czynności kontrolne dodatku specjalnego do wynagrodzenia oraz wysokości tego dodatku (Dz. U. poz. 1554) – 127.032 tys. zł,
 - wypłatę dodatku do wynagrodzeń dla dyspozytorów medycznych – 45.507 tys. zł,

- realizację programu wsparcia psychiatrii dziecięcej w związku ze skutkami pandemii – 23.292 tys. zł.

Ostatecznie, po uwzględnieniu zwrotu niewykorzystanych środków, środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 dla ministra właściwego do spraw zdrowia zostały zrealizowane per saldo w kwocie 30.627.659 tys. zł.

Minister właściwy ds. informatyzacji – 21.807 tys. zł,

Plan ministra właściwego do spraw informatyzacji został ustalony na koniec 2021 roku na kwotę 21.828 tys. zł.

Wydatki zostały zrealizowane w łącznej kwocie 21.807 tys. zł i przeznaczone na:

- digitalizację Państwowej Inspekcji Sanitarnej, w szczególności zakup sprzętu komputerowego i urządzeń mobilnych koniecznych do usprawnienia codziennej pracy państwowej Inspekcji Sanitarnej w terenie w związku z realizacją zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 – 2.573 tys. zł;
- inne działania wspierające przeciwdziałanie COVID-19 (m.in. obsługa powiadamiania Obywateli poddanych kwarantannie przy pomocy kanału Voice SMS v.01; obsługa Infolinii oraz Chat) – 19.234 tys. zł.

Minister właściwy ds. gospodarki – 1.011.688 tys. zł,

Plan ministra właściwego do spraw gospodarki został ustalony na koniec 2021 roku na kwotę 1.021.688 tys. zł, wykonanie wyniosło 1.011.688 tys. zł.

Z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19, za pośrednictwem ministra właściwego ds. gospodarki, przekazane zostały środki z przeznaczeniem na pokrycie wydatków związanych z wynagrodzeniem oraz kosztów Polskiego Funduszu Rozwoju S.A. na realizację programów:

- „Tarcza finansowa Polskiego Funduszu Rozwoju dla dużych firm”,
- „Tarcza finansowa Polskiego Funduszu Rozwoju dla mikro, małych i średnich firm”,
- „Tarcza finansowa Polskiego Funduszu Rozwoju dla mikro, małych i średnich firm 2.0”,
- „Program wsparcia dla PLL LOT S.A”.

Minister właściwy ds. budownictwa, planowania i zagospodarowania przestrzennego oraz mieszkalnictwa – 3.442.876 tys. zł,

Plan Ministra właściwego ds. budownictwa, planowania i zagospodarowania przestrzennego oraz mieszkalnictwa w ramach Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 wyniósł w 2021 roku 3.530.000 tys. zł, z tego z przeznaczeniem na: wydatki związane z realizacją dopłat do

dotatków mieszkaniowych – 92.000 tys. zł oraz Rządowy Fundusz Rozwoju Mieszkalnictwa – 3.438.000 tys. zł.

Łączna kwota środków, które zostały wykorzystane wyniosła 3.442.876 tys. zł, z tego: wydatki związane z realizacją dopłat do dodatków mieszkaniowych – 4.876 tys. zł oraz Rządowy Fundusz Rozwoju Mieszkalnictwa – 3.438.000 tys. zł.

– Wydatki związane z realizacją dopłat do dodatków mieszkaniowych

Podstawą prawną realizacji zadania były art. 15zzzic–15zzzii ustawy 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. Ministerstwo Rozwoju i Technologii przekazało wojewodom do wykorzystania w 2021 r. środki w łącznej kwocie 90.894 tys. zł.

Na dzień 31 grudnia 2021 r. wykonanie wyniosło 4.876 tys. zł. Pozostała kwota 86.018 tys. zł została zwrócona przez urzędy wojewódzkie. Faktyczne wykonanie zadania będzie niższe, ponieważ w 2022 r. następowały kolejne zwroty środków.

Łącznie dodatek mieszkaniowy powiększony o dopłatę do czynszu na 2021 rok przyznano 967 beneficjentom.

Na niższy od zakładanego poziom wykorzystania środków miało wpływ przede wszystkim niższe niż wstępnie zakładano rzeczywiste przełożenie się epidemii COVID-19 na zdolność najemców i podnajemców lokali mieszkalnych do bieżącego pokrywania wydatków związanych z najmem i podnajmem mieszkania. Zgodnie z założeniem świadczenie to miało na celu złagodzenie negatywnych skutków w przestrzeni najmu mieszkań, wywołanych epidemią COVID-19. Celem tej formy pomocy było wsparcie najemców, którzy utracili całkowicie lub częściowo dochody w wyniku epidemii COVID-19 (np. na skutek utraty pracy, czasowego zawieszenia działalności przedsiębiorstw, powodującego brak wynagrodzenia lub jego obniżenie).

– Rządowy Fundusz Rozwoju Mieszkalnictwa

Podstawą prawną funkcjonowania Rządowego Funduszu Rozwoju Mieszkalnictwa (zwanego dalej „funduszem” lub „RFRM”) jest:

- ustawa z dnia 10 grudnia 2020 r. o zmianie niektórych ustaw wspierających rozwój mieszkalnictwa (Dz. U. z 2021 r. poz. 11),
- ustawa z dnia 26 października 1995 r. o niektórych formach popierania budownictwa mieszkaniowego (Dz. U. z 2021 r. poz. 2224), zwana dalej „ustawą”,
- umowa z dnia 8 marca 2021 r. zawarta pomiędzy Ministrem Rozwoju, Pracy i Technologii a Bankiem Gospodarstwa Krajowego, zwanym dalej „BGK”, w sprawie zasad obsługi Rządowego Funduszu Rozwoju Mieszkalnictwa, zwana dalej „umową”.

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)/Towarzystwa Budownictwa Społecznego (TBS). Środki RFRM służą sfinansowaniu części lub całości wydatków gminy na objęcie udziałów lub akcji w tworzonej lub działającej SIM.

Obsługę wniosków gmin o wypłatę środków z RFRM prowadził w 2021 roku Krajowy Zasób Nieruchomości.

Zgodnie z art. 33la ust. 1 i art. 33lb ust. 1 ustawy, środki Funduszu mogą zostać przeznaczone również na zasilenie Funduszu Dopłat i Funduszu Termomodernizacji i Remontów, z przeznaczeniem na realizację zadań, o których mowa w art. 33la ust. 2 oraz art. 33lb ust. 2 ustawy.

Minister właściwy do spraw budownictwa, planowania i zagospodarowania przestrzennego oraz mieszkalnictwa zasilił Fundusz w 2021 roku kwotą 3.438.000 tys. zł, wypłaconą w transzach, tym samym realizując plan finansowy po zmianach w 100%.

Środki Funduszu zostały przeznaczone na realizację wypłat wsparcia na rzecz gmin, o którym mowa w art. 33l i 33o ust. 3 ustawy, oraz na pokrycie kosztów obsługi.

Ponadto, środki Funduszu częściowo przeznaczone zostały również na zasilenie Funduszu Dopłat (1.833.000 tys. zł) i Funduszu Termomodernizacji i Remontów (105.000 tys. zł).

W 2021 roku do BGK z Krajowego Zasobu Nieruchomości wpłynęło 470 dyspozycji wypłat ze środków RFRM wraz z wnioskami, na podstawie których zrealizowano 455 dyspozycji na łączną kwotę wsparcia finansowego gmin w wysokości 1.325.639 tys. zł.

Łączna kwota wykorzystana z RFRM na realizację wniosków gmin oraz zasilenie Funduszu Dopłat i Funduszu Termomodernizacji i Remontów wyniosła w 2021 roku 3.263.639 tys. zł, tj. 94,9% środków przekazanych z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19.

Środki niewykorzystane w 2021 r. pozostały na rachunku RFRM, z przeznaczeniem na realizację wniosków gmin w 2022 r.

Minister właściwy ds. turystyki – 1.577.762 tys. zł,

Łączna kwota środków, które zostały przekazane z rachunku ministra właściwego ds. turystyki wyniosła 1.580.550 tys. zł, z tego z przeznaczeniem na: Polski Bon Turystyczny – 1.530.300 tys. zł oraz dodatkowe świadczenie postojowe – 50.250 tys. zł.

Środki zostały wykorzystane w wysokości 1.577.762 tys. zł z przeznaczeniem na:

- realizację zadań w zakresie Polskiego Bonu Turystycznego na podstawie ustawy z dnia 15 lipca 2020 r. o Polskim Bonie Turystycznym – 1.527.602 tys. zł, z tego:

- środki przekazane do Zakładu Ubezpieczeń Społecznych (ZUS) z przeznaczeniem na Polski Bon Turystyczny wyniosły – 1.500.000 tys. zł, z tego dokonany został zwrot z tytułu niewykorzystanych bonów w wysokości – 2.698 tys. zł,
 - koszty obsługi zadania przez ZUS – 15.000 tys. zł,
 - środki przekazane do Polskiej Organizacji Turystycznej na obsługę zadania na podstawie umowy nr 3/COVID/2020 zawartej w dniu 22 lipca 2020 r., która następnie była aneksowana, pomiędzy Ministrem Rozwoju a Polską Organizacją Turystyczną – 15.300 tys. zł,
- finansowanie świadczenia postojowego na podstawie ustawy z dnia 17 września 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 – 50.160 tys. zł, z tego:
- środki przekazane do ZUS na wypłatę dodatkowego świadczenia postojowego dla przedsiębiorców turystycznych – 49.910 tys. zł,
 - środki przekazane do ZUS z przeznaczeniem na sfinansowanie kosztów obsługi wypłat dodatkowego świadczenia postojowego – 250 tys. zł.

Minister właściwy ds. transportu – 900.769 tys. zł,

Łączna kwota środków, które zostały przekazane do ministra właściwego ds. transportu wyniosła 900.769 tys. zł. Środki zostały przeznaczone na:

- sfinansowanie rekompensaty w związku ze świadczeniem usług w zakresie publicznego transportu zbiorowego przez operatorów w wojewódzkich, międzywojewódzkich i międzynarodowych przewozach pasażerskich w transporcie kolejowym – 890.769 tys. zł;
- sfinansowanie zadań związanych z operacjami bezzałogowych statków powietrznych (środki dla PAŻP) – 10.000 tys. zł.

Minister właściwy ds. łączności – 14.622 tys. zł,

Pierwotny plan ministra właściwego ds. łączności w ramach Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 wynosił w 2021 roku 180 tys. zł, w wyniku modyfikacji plan został zwiększony w trakcie roku do kwoty 36.680 tys. zł.

Ostatecznie za pośrednictwem ministra właściwego ds. łączności środki w wysokości 14.622 tys. zł przekazane zostały Poczcie Polskiej S.A. pełniącej funkcję operatora wyznaczonego. Zrealizowane wydatki dotyczyły zadań wynikających z przepisów art. 15zzu10^h oraz art. 15zzzzzzc ust. 1 ustawy 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.

Minister właściwy ds. aktywów państwowych – 107.393 tys. zł,

Pierwotny plan ministra właściwego ds. aktywów państwowych w ramach Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 wynosił w 2021 roku 810.440 tys. zł, w wyniku modyfikacji plan został zmniejszony do kwoty 391.806 tys. zł.

Zrealizowane w 2021 r. wydatki wynosiły 107.393 tys. zł i dotyczyły pokrycia kosztów związanych z organizacją szpitali tymczasowych i punktów szczepień zgodnie z Decyzjami Prezesa Rady Ministrów polecającymi wybranym spółkom Skarbu Państwa niezwłoczną organizację działań w tym zakresie.

Środki zostały przeznaczone m.in. na:

- budowę i wyposażenie szpitali tymczasowych tworzonych w poszczególnych województwach, w tym sfinansowanie usług, dostaw lub robót budowlanych,
- sfinansowanie prac remontowych i nakładów inwestycyjnych oraz zakup sprzętu i wyposażenia,
- zakup sprzętu i artykułów medycznych do walki z COVID-19, w tym koszty związane z ich transportem oraz logistyką,
- utrzymanie funkcjonowania szpitali tymczasowych i punktów szczepień.

Minister właściwy ds. energii – 500.000 tys. zł,

Z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19, za pośrednictwem ministra właściwego ds. energii, zostały przekazane dodatkowe środki dla Agencji Rezerw Materiałowych (ARM)². Łączna kwota środków, które zostały przekazane do Agencji wyniosła 500.000 tys. zł. Wejściem w życie zapisów ustawy z dnia 17 grudnia 2020 roku o rezerwach strategicznych (Dz. U. z 2021 r., poz. 255), nadzór nad Agencją przejął Prezes Rady Ministrów (art. 30 ust. 4 ww. ustawy). Wydatki zostały poniesione w okresie, kiedy nadzór nad Agencją sprawował Prezes Rady Ministrów. Środki zostały przeznaczone na:

- zakup towarów w ramach tworzenia i odtworzenia rezerw strategicznych,
- rozbudowę bazy przechowalniczej i zabezpieczenie pojemności magazynowych, w tym na prace remontowe i nakłady inwestycyjne na zakup sprzętu i wyposażenia magazynów już istniejących oraz nakłady inwestycyjne związane z tworzeniem nowych magazynów,
- sfinansowanie innych kosztów, w szczególności związanych z zakupem rezerw, z kosztami transportu, logistyki, i utrzymania i udostępniania rezerw, z zakupem sprzętu, wyposażenia magazynów, szkoleń, umów zleceń i dystrybucją szczepionek przeciwko COVID-19.

² Zmiana nazwy z Agencji Rezerw Materiałowych (ARM) na Rządową Agencję Rezerw Strategicznych (RARS) zgodnie z ustawą z dnia 17 grudnia 2020 r. o rezerwach strategicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 255)

Wykonanie wyniosło 500.000 tys. zł.

Minister właściwy ds. rolnictwa, rozwoju wsi i rynków rolnych – 26.980 tys. zł,

Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w planie po zmianach uwzględniono w wysokości 73.775 tys. zł. Wykonanie wydatków wyniosło 26.980 tys. zł.

Z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19, za pośrednictwem ministra właściwego ds. rozwoju wsi, przekazane zostały środki dla Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa w celu udzielenia kołom gospodyń wiejskich pomocy na realizację inicjatyw dostępności do szczepień przeciwko COVID-19, tj. na:

- organizację wydarzenia mającego na celu wsparcie lokalnej społeczności w zakresie dostępności do szczepień,
- premię z tytułu zaszczepienia przeciwko COVID-19 po raz pierwszy co najmniej 100 osób w trakcie wydarzenia,
- dodatkową premię z tytułu zorganizowania wydarzenia, podczas którego zaszczepiono po raz pierwszy przeciwko COVID-19 największą liczbę osób i nie mniej niż 100 osób.

Minister właściwy ds. kultury i ochrony dziedzictwa narodowego – 117.070 tys. zł,

W 2021 r. Minister Kultury i Dziedzictwa Narodowego na podstawie art. 1 pkt 14 ustawy z dnia 9 grudnia 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. 2020 poz. 2255) pobrał ze środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 środki w wysokości 66.589 tys. zł z przeznaczeniem na wypłatę przez Zakład Ubezpieczeń Społecznych jednorazowego świadczenia postojowego oraz na związane z tym koszty obsługi.

Wg stanu na 31.12.2021 r. ZUS zwrócił łączne środki w wysokości 185 tys. zł, z tytułu nienależnie pobranego jednorazowego świadczenia postojowego oraz odsetki 39 tys. zł.

Ponadto w związku z art. 1 pkt 33 ustawy z dnia 21 stycznia 2021 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. 2021, poz. 159) Minister Kultury i Dziedzictwa Narodowego pobrał ze środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na wniosek Polskiego Instytutu Sztuki Filmowej środki w wysokości 70.000 tys. zł na wsparcie audiowizualne realizowane przez Instytut poprzez Program IV Rozwój kin Priorytet III Wsparcie promocji polskiego filmu, Program I Produkcja Filmowa Priorytet XII Pożyczki nieoprocentowane na przeciwdziałanie skutkom Covid-19 w produkcji filmowej oraz Program I Produkcja Filmowa Priorytet XIII Dystrybucja filmowa.

Wg stanu na 31.12.2021 PISF zwrócił niewykorzystane środki w łącznej wysokości 8.405 tys. zł oraz odsetki 6 tys. zł.

- Fundusz Wsparcia Kultury

W 2021 roku nie były przewidziane wypłaty z Funduszu Wsparcia Kultury dla beneficjentów.

Na rachunek pomocniczy wpłynęły jedynie środki z tytułu rozliczenia wsparcia udzielonego w 2020 r. z tego: z tytułu zwrotu środków 10.921 tys. zł, z tytułu odsetek 5 tys. zł oraz z tytułu kar 8 tys. zł.

Minister właściwy ds. wewnętrznych – 370.473 tys. zł,

W planie finansowym Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na 2021 r. dla ministra właściwego ds. wewnętrznych ujęto kwotę 384.988 tys. zł na realizację zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19. Na dzień 31 grudnia 2021 r. ze środków Funduszu wydatkowano kwotę 370.473 tys. zł. Środki zostały przeznaczone dla:

- jednostek ochotniczych straży pożarnych oraz na organizację Programu #SzczepimySię z OSP mającą na celu zaangażowanie się jednostek ochotniczych straży pożarnych w akcję promowania szczepień przeciwko COVID-19 (wykonanie 12.134 tys. zł) oraz zaangażowanych w udzielanie pomocy w transporcie osób mających trudności w samodzielnym dotarciu do punktu szczepień przeciwko wirusowi SARS-CoV-2 (wykonanie 70.449 tys. zł). W ramach przyznanych środków jednostki ochotniczych straży pożarnych zakupiły wyposażenie osobiste i ochronne dla strażaków ochotników (m.in. maseczki, płyny do dezynfekcji, kombinezony ochronne, ubrania specjalne, aparaty powietrzne),
- Ministerstwa Spraw Wewnętrznych i Administracji na wydrukowanie ulotek informacyjno-promujących działania związane z masowymi szczepieniami społeczeństwa (wykonanie 497 tys. zł),
- jednostek samorządu terytorialnego na jednorazowe dofinansowanie na organizację działań promujących, mających na celu zwiększenie liczby mieszkańców (w szczególności w wieku 60+) poddających się szczepieniu przeciw COVID-19 (wykonanie 24.366 tys. zł),
- jednostek Państwowej Straży Pożarnej na pokrycie zwiększonych wydatków i odtworzenie sprzętu ratowniczego (wykonanie 118.627 tys. zł). W ramach przyznanych środków zakupiono przede wszystkim: wyposażenie osobiste i ochronne dla funkcjonariuszy PSP (m.in. aparaty powietrzne wraz z butlami, umundurowanie specjalne), sprzęt i wyposażenie dla ratowników (defibrylatory, mierniki, nosze, opryskiwacze), części zamienne do wyeksploatowanego sprzętu ratowniczego oraz wyposażenia ochronnego, sprzęt oraz środki do dezynfekcji powierzchni, pomieszczeń i ubrań, materiały medyczne, wyposażenie wykorzystywane do działań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19

(m.in agregaty prądotwórcze, myjki, namioty logistyczne z wyposażeniem, pralnice, suszarki), paliwo, sprzęt transportowy (głównie samochody ratowniczo-gaśnicze oraz zaopatrzeniowe) oraz pokryto koszty okresowych przeglądów i kalibracji sprzętu i urządzeń, niezbędnych napraw i remontów oraz zwiększonych wydatków na utrzymanie obiektów,

- jednostek organizacyjnych Policji na pokrycie zwiększonych wydatków oraz zakup wyposażenia (wykonanie 138.400 tys. zł). Przyznane środki wydatkowano na pokrycie kosztów równoważników za wyżywienie, zakup paliwa i części zamiennych do sprzętu służbowego, środków ochrony indywidualnej funkcjonariuszy i produktów do dezynfekcji, środków czystości i żywności, artykułów medycznych, materiałów eksploatacyjnych, sprzętu gospodarczego i wyposażenia oraz łączności i informatyki, usług remontowych, usług sprzątanania, pralniczych oraz dezynfekcji pomieszczeń i samochodów, pokrycie zwiększonych kosztów utrzymania obiektów, a także kosztów delegacji funkcjonariuszy Policji skierowanych do realizacji zadań związanych ze zwalczaniem i przeciwdziałaniem epidemii COVID-19,
- jednostek organizacyjnych Straży Granicznej na pokrycie zwiększonych wydatków oraz zakup wyposażenia (wykonanie 6.000 tys. zł). Środki wydatkowano na zakup paliwa, środków ochrony osobistej dla funkcjonariuszy SG, wyrobów i sprzętu medycznego, sprzętu do dezynfekcji pomieszczeń oraz urządzeń do weryfikacji osób zaszczepionych (czytniki kodów QR oraz telefony komórkowe z funkcją odczytu kodów QR).

Prezes Kasy Rolniczego Ubezpieczenia Społecznego – 152.290 tys. zł.

Łączna kwota środków, która została przekazana z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 Kasie Rolniczego Ubezpieczenia Społecznego wyniosła 152.290 tys. zł. Środki zostały przeznaczone na wypłatę zasiłku opiekuńczego dla ubezpieczonego rolnika i domownika oraz zasiłku z tytułu objęcia obowiązkową kwarantanną, nadzorem epidemiologicznym lub hospitalizacją w związku z COVID-19 wraz z kosztami ich obsługi.

Minister właściwy ds. finansów publicznych – 139.218 tys. zł,

Stosownie do art. 31zzm ustawy 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, 22 marca 2021 r. na rachunki budżetów gmin zostały przekazane z rachunku pomocniczego Funduszu Przeciwdziałania COVID-19, którego dysponentem jest minister właściwy do spraw finansów publicznych, środki z tytułu rekompensaty za niepobieranie od 1 stycznia 2021 r. do 31 grudnia 2021 r. opłaty targowej.

Podstawę do wyliczenia rekompensaty stanowiły dochody z tytułu opłaty targowej wykazane w sprawozdaniach jednostek samorządu terytorialnego za rok 2019, których obowiązek sporządzania wynika z przepisów ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych,

z uwzględnieniem korekt sprawozdań złożonych do właściwych regionalnych izb obrachunkowych, w terminie do 30 czerwca 2020 r.

Ostatecznie w roku 2021 wydatkowano kwotę w wysokości 139.218 tys. zł, która została wypłacona 1.650 uprawnionym jednostkom samorządu terytorialnego.

2.3 Tarcze finansowe Polskiego Funduszu Rozwoju

Na podstawie art. 21a ust. 1 ustawy z dnia 4 lipca 2019 r. o systemie instytucji rozwoju (Dz. U. z 2020 r. poz. 2011 z późn. zm.) Rada Ministrów, w związku ze skutkami COVID-19, może powierzyć Polskiemu Funduszowi Rozwoju S.A. (PFR) realizację rządowego programu udzielania przedsiębiorcom wsparcia finansowego, w szczególności w formach: udzielania pożyczek, gwarancji oraz poręczeń, obejmowania lub nabywania udziałów, akcji, warrantów subskrypcyjnych, obligacji, wierzytelności oraz przystępowania do spółek osobowych lub w formach bezzwrotnych.

Rada Ministrów skorzystała z ww. uprawnień i uchwaliła oraz powierzyła do realizacji Polskiemu Funduszowi Rozwoju S.A. następujące programy:

Tarcza finansowa Polskiego Funduszu Rozwoju dla małych i średnich firm

Program przyjęty uchwałą nr 50/2020 Rady Ministrów z dnia 27 kwietnia 2020 r. z późn. zm. o łącznej wartości 75 mld zł (z tego kwota finansowania dla mikrofirm to 25 mld zł, a dla MŚP to 50 mld zł) zakłada, że podstawowym instrumentem wsparcia finansowego są subwencje finansowe.

Zgodnie ze Sprawozdaniem z realizacji Programu według stanu na koniec IV kwartału 2021 r. (za okres 27.04.2020 – 31.12.2021):

- udzielono finansowania dla ponad 348 tys. firm na kwotę prawie 61 mld zł,
- mikrofirmy otrzymały blisko 19,0 mld zł a MŚP 42,0 mld zł,
- firmy, które dostały finansowanie zatrudniają łącznie ponad 3,1 mln pracowników,
- najwięcej firm, które dofinansowano prowadzi działalność w sektorze handlu, budownictwa oraz przetwórstwa przemysłowego.

Koszty finansowania zewnętrznego i koszty zewnętrzne na dzień 31 grudnia 2021 roku:

- koszty odsetek naliczonych i zapłaconych od obligacji wyemitowanych przez PFR (na dzień 31.12.2021) – 1.631,4 mln zł,
- koszty związane z emisją obligacji PFR – 15,4 mln zł,
- koszty wynikające ze współpracy z KIR związane z utrzymaniem systemu ARKA – 0,6 mln zł,
- koszty związane z usługami windykacyjnymi – 0,9 mln zł,
- koszty opłat bankowych i skarbowych – 0,7 mln zł.

Tarcza finansowa 2.0 Polskiego Funduszu Rozwoju dla małych i średnich firm

Program przyjęty uchwałą nr 2/2021 Rady Ministrów z dnia 5 stycznia 2021 r. z późn. zm. o łącznej wartości 13 mld zł (z tego kwota finansowania dla mikrofirm 6,5 mld zł i MŚP 6,5 mld zł w ramach limitu 75 mld zł z programu wymienionego powyżej), w ramach którego podstawowym instrumentem wsparcia są subwencje finansowe.

Zgodnie ze Sprawozdaniem z realizacji Programu według stanu na koniec IV kwartału 2021 r. (za okres 18.01.2021 – 31.12.2021):

- udzielono finansowania dla ponad 47 tys. firm na kwotę ponad 7,1 mld zł,
- mikrofirmy i MŚP otrzymały odpowiednio blisko 3,3 mld zł i 3,8 mld zł,
- firmy, które dostały finansowanie zatrudniają łącznie ponad 300 tys. pracowników,
- najwięcej firm, które dofinansowano to firmy z sektora restauracyjnego, hotelarskiego, handlu oraz transportu.

Koszty finansowania zewnętrznego i koszty zewnętrzne na dzień 31 grudnia 2021 roku:

- koszty odsetek naliczonych i zapłaconych od obligacji wyemitowanych przez PFR (na dzień 31.12.2021) – 114,3 mln zł,
- koszty związane z emisją obligacji PFR – 1,8 mln zł,
- koszty wynikające ze współpracy z KIR związane z utrzymaniem systemu ARKA – 0,6 mln zł,
- koszty opłat bankowych i skarbowych – 0,1 mln zł.

Tarcza finansowa Polskiego Funduszu Rozwoju dla dużych firm

Program został przyjęty uchwałą nr 51/2020 Rady Ministrów z dnia 27 kwietnia 2020 r. z późn. zm.

Podstawowe instrumenty wsparcia to:

- finansowanie płynnościowe udzielane w formie pożyczki płynnościowej,
- finansowanie preferencyjne udzielane w formie pożyczki preferencyjnej,
- finansowanie inwestycyjne z wykorzystaniem instrumentów kapitałowych na zasadach rynkowych i w ramach pomocy publicznej (obejmowanie lub nabywanie instrumentów kapitałowych).

Łączna wartość Programu dla dużych przedsiębiorstw to 25 mld zł.

Zgodnie ze Sprawozdaniem z realizacji Programu według stanu na koniec IV kwartału 2021 (za okres 27.04.2020 – 31.12.2021) przedsiębiorcom zostało wypłacone 3,7 mld zł dla 168 wniosków.

Koszty finansowania zewnętrznego i koszty zewnętrzne na dzień 31 grudnia 2021 roku:

- koszty odsetek naliczonych i zapłaconych od obligacji wyemitowanych przez PFR (na dzień 31.12.2021) – 85,5 mln zł,

- koszty związane z emisją obligacji PFR, usługami outsourcingowymi i usługami wycen – 6 mln zł.
- koszty opłat bankowych i skarbowych – 0,2 mln zł.

Program wsparcia dla PLL LOT S.A.

Program przyjęty przez Radę Ministrów w dniu 21 grudnia 2020 r. składa się z dwóch komponentów:

- dokapitalizowania PLL LOT ze środków budżetu państwa w wysokości maksymalnie 250 mln euro,
- udzielenia pożyczki przez Polski Fundusz Rozwoju S.A. w wysokości 1,8 mld zł, której źródłem finansowania są środki pozyskane przez PFR, w ramach limitu 100 mld zł, na realizację programów rządowych.

Zgodnie ze Sprawozdaniem z realizacji Programu według stanu na koniec IV kwartału 2021 r.:

- zrealizowano dokapitalizowanie PLL LOT przez Ministra Aktywów Państwowych w kwocie 1.126 mln zł w dniu 30 grudnia 2020 r.,
- uruchomiono pożyczkę w dwóch transzach: pierwszą na kwotę 893,7 mln zł w dniu 31 grudnia 2020 r. oraz drugą na kwotę 906,3 mln zł w dniu 22 stycznia 2021 r.,
- wyemitowano obligacje na kwotę 1,8 mld zł.

Tym samym program wsparcia dla PLL LOT S.A. zakładający dokapitalizowanie i udzielenie pożyczki został zrealizowany w 100%.

Rozdział 3

Wykonanie postanowień ustawy budżetowej

3.1. Podstawowe wielkości określone w art. 1 i 2 ustawy budżetowej

W art. 1 ustawy budżetowej na rok 2021 z dnia 20 stycznia 2021 r. (Dz. U. poz. 190) ustalono:

- 1) dochody budżetu państwa na kwotę 404.484.028 tys. zł,
- 2) wydatki budżetu państwa na kwotę 486.784.028 tys. zł,
- 3) deficyt budżetu państwa na kwotę nie większą niż 82.300.000 tys. zł.

Zgodnie z terminarzem prac budżetowych, projekt ustawy budżetowej na rok 2021 opracowywany był w III kwartale 2020 roku tj. po niespełna kilku miesiącach od wybuchu pandemii COVID-19, w warunkach wysokiej niepewności co do ówczesnych uwarunkowań makroekonomicznych, jak i gospodarczych, podstawowych determinant, w tym ryzyka wystąpienia kolejnych fal pandemii, co istotnie utrudniło opracowanie prognoz do przygotowania budżetu na rok następny.

Wyniki gospodarki w II połowie 2020 r. oraz w I połowie 2021 r. m.in. dzięki silnemu wsparciu ze strony polityki fiskalnej, okazały się lepsze od pierwotnie planowanych prognoz makroekonomicznych dla całego roku 2021, a dochody budżetu państwa kształtowały się na poziomie wyższym niż przewidywano w harmonogramie realizacji ustawy budżetowej. Oprócz dochodów podatkowych na tym etapie realizacji roku 2021, wyższe były również dochody z aukcji CO₂, jak również dywidendy i wpłaty z zysku NBP. Wzrost dochodów podatkowych był przede wszystkim konsekwencją dużo wyższego wzrostu gospodarczego w 2021 r., który bezpośrednio przekładał się na szybką odbudowę bazy podatkowej i dobrą sytuację finansową podatników – zarówno przedsiębiorców, jak i gospodarstw domowych.

W świetle powyższego, mając na uwadze także ówczesne informacje na temat przebiegu pandemii i jej wpływie na gospodarkę w dalszym ciągu zasadne było prowadzenie takiej polityki budżetowej, która wspierałaby wzrost gospodarczy. Dlatego też istotnego znaczenia nabrało wykorzystanie dodatkowych środków, m.in. na działania proinwestycyjne, tak aby w dalszym ciągu łagodzić negatywne skutki pandemii. Biorąc pod uwagę powyższe przesłanki Rada Ministrów 21 września 2021 r. przyjęła projekt ustawy o zmianie ustawy budżetowej na rok 2021, który został podpisany przez Prezydenta RP 18 października 2021 r.

Zwiększone dochody budżetu państwa zostały przeznaczone na istotne zmniejszenie planowej w ustawie budżetowej na rok 2021 maksymalnej wielkości deficytu (o prawie 41,8 mld zł), ale także na zwiększenie nakładów w poszczególnych obszarach wydatkowych.

W wyniku nowelizacji ustawy budżetowej na rok 2021 więcej wydatków przeznaczono na:

- wsparcie jednostek samorządu terytorialnego,

- zwiększenie nakładów na drogi i koleje,
- obronę narodową,
- fundusz motywacyjny dla pracowników państwowej sfery budżetowej,
- bezpieczeństwo publiczne i ochronę przeciwpożarową,
- inwestycje w nauce,
- górnictwo węgla kamiennego,
- zdrowie,
- wsparcie niepełnosprawnych,
- kulturę,
- rolnictwo.

3.1.1. Dochody, wydatki oraz deficyt budżetu państwa

W art. 1 ustawy o zmianie ustawy budżetowej na rok 2021 z dnia 1 października 2021 r. (Dz.U. poz. 1900) ustalono:

- 1) dochody budżetu państwa na kwotę 482.985.154 tys. zł,
- 2) wydatki budżetu państwa na kwotę 523.492.865 tys. zł,
- 3) deficyt budżetu państwa na kwotę nie większą niż 40.507.711 tys. zł.

Realizację podstawowych wielkości budżetu państwa w 2021 r. w stosunku do postanowień znowelizowanej ustawy budżetowej oraz w porównaniu do 2020 r. przedstawia poniższa tabela:

Wyszczególnienie	2020	2021		4-3	4:3	4:2	
	Wykonanie	Znowelizowana ustawa budżetowa	Wykonanie			nominalnie	realnie
		w tys. zł					
1	2	3	4	5	6	7	8
Dochody	419.795.677	482.985.154	494.843.463	11.858.309	102,5	117,9	112,2
Wydatki	504.776.148	523.492.865	521.216.817	-2.276.048	99,6	103,3	98,2
Deficyt	84.980.471	40.507.711	26.373.354	-14.134.357	65,1	31,0	29,5

Dochody budżetu państwa zostały zrealizowane w 2021 r. w wysokości 494.843.463 tys. zł i były wyższe o 11.858.309 tys. zł w stosunku do kwoty zaplanowanej w znowelizowanej ustawie budżetowej na rok 2021, tj. o 2,5%. Porównując do 2020 r. nastąpił wzrost dochodów o 75.047.786 tys. zł, tj. nominalnie o 17,9%, a realnie o 12,2%.

Wyższe niż planowano w nowelizacji wykonanie dochodów było konsekwencją wyższej realizacji dochodów podatkowych, w szczególności z podatku od towarów i usług, podatku CIT, PIT, akcyzy oraz z podatku od wydobycia niektórych kopalin. Dochody z tych źródeł stanowiły razem 85,1% łącznych dochodów budżetu państwa w roku 2021.

Szczegółowe wykonanie dochodów zostało omówione w części opisującej realizację scenariusza makroekonomicznego oraz dochody budżetu państwa i ich strukturę.

Wydatki budżetu państwa w 2021 r. wykonane zostały w wysokości 521.216.817 tys. zł i były niższe o 2.276.048 tys. zł w stosunku do kwoty ustalonej w znowelizowanej ustawie budżetowej na rok 2021, tj. o 0,4%. W zrealizowanych wydatkach, w wyniku implementacji rozporządzenia Rady Ministrów z 21 grudnia 2021 r. w sprawie wydatków budżetu państwa, które w roku 2021 nie wygasają z upływem roku budżetowego (Dz. U. 2021 poz. 2407) wykorzystanie środków w wysokości 7.621.243 tys. zł, będzie mogło nastąpić w roku obecnym tj. 2022 r.

Niższe niż planowano w znowelizowanej ustawie budżetowej wykonanie wydatków było efektem przede wszystkim niższej realizacji wydatków w grupie ekonomicznej – dotacje i subwencje, wydatki bieżące jednostek budżetowych, a także wydatki na współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej. Wykonanie wydatków budżetu państwa zostało szczegółowo omówione w rozdziale 5.

Deficyt budżetu państwa został zrealizowany w wysokości 26.373.354 tys. zł. W stosunku do ustalonego w art. 1 pkt 1 ustawy o zmianie ustawy budżetowej na rok 2021 nieprzekraczalnego poziomu 40.507.711 tys. zł był niższy o 14.134.357 tys. zł, tj. o 34,9%.

Proces finansowania potrzeb pożyczkowych budżetu państwa w 2021 roku przebiegał w warunkach ożywienia gospodarczego na świecie, zmiennej sytuacji pandemicznej i narastającej presji inflacyjnej. Sytuacja na rynkach finansowych kształtowała się w warunkach wysokiej niepewności i zmienności. Do głównych czynników, pod wpływem których kształtował się proces finansowania potrzeb pożyczkowych budżetu państwa zaliczyć należy: powracające fale zachorowań na COVID-19 pomimo wdrażania szczepień, powrót do pełni funkcjonowania gospodarek, blokady łańcuchów dostaw w przemyśle, wzrost niepewności na rynkach finansowych oraz przede wszystkim politykę monetarną głównych banków centralnych w USA, w strefie euro i Japonii, mającą na celu ograniczenie negatywnego wpływu pandemii na gospodarkę poprzez utrzymanie zerowych lub bliskich zeru, a nawet ujemnych stóp procentowych, skup aktywów dla utrzymania niskich rentowności i kosztów finansowania. Ponadto w USA przyjęto pakiet stymulacyjny dla gospodarki w celu utrzymania miejsc pracy o łącznej wartości 1,9 bln USD oraz budżetu UE na 2022 rok uzupełniony środkami Funduszu Odbudowy na cele złagodzenia gospodarczych i społecznych skutków pandemii w warunkach znaczącego wzrostu cen na rynkach żywności, surowców i energii, prowadzącego na całym świecie do narastającej presji inflacyjnej. Spośród czynników lokalnych największe znaczenie miała polityka monetarna NBP i sytuacja na rynku krajowym wyrażona:

- trzykrotną podwyżką stóp przez RPP w okresie październik-grudzień (łącznie stopa referencyjna wzrosła o 165 pb. z 0,1% do 1,75%) oraz podwyżką stopy rezerwy obowiązkowej banków z 0,5% do 2,0%,

- zawieszeniem w grudniu programu zakupu na rynku wtórnym obligacji skarbowych oraz obligacji gwarantowanych przez Skarb Państwa (łącznie w 2021 roku NBP zakupił obligacje o wartości nominalnej 36,9 mld zł),
- przedłużeniem działań mających na celu łagodzenie gospodarczych skutków pandemii w postaci rządowych pakietów pomocowych i antykrzysowych.

Dokładny opis procesu finansowania potrzeb pożyczkowych budżetu państwa został przedstawiony w rozdziale 10.

3.1.2. Dochody, wydatki oraz deficyt budżetu środków europejskich

Zgodnie z art. 110 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych budżet państwa obok prognozowanych podatkowych i niepodatkowych dochodów budżetu państwa, planowanych wydatków budżetu państwa i planowanego deficytu budżetu państwa określa również łączną kwotę prognozowanych dochodów, planowanych wydatków oraz wynik budżetu środków europejskich.

W związku z powyższym w art. 2 ustawy budżetowej na rok 2021 z dnia 20 stycznia 2021 r. (Dz.U. 2021 poz. 190) ustalono:

- 1) dochody budżetu środków europejskich na kwotę 80.475.876 tys. zł,
- 2) wydatki budżetu środków europejskich na kwotę 87.340.722 tys. zł,
- 3) deficyt budżetu środków europejskich na kwotę 6.864.846 tys. zł.

Powyższe wielkości nie były zmieniane w ustawie o zmianie ustawy budżetowej na rok 2021.

Wykonanie budżetu środków europejskich w roku 2021 w stosunku do postanowień ustawy budżetowej oraz w porównaniu do 2020 r. prezentuje poniższa tabela:

Wyszczególnienie	2020	2021		4-3	4:3	4:2	
	Wykonanie	Ustawa budżetowa	Wykonanie			nominalnie	realnie
	w tys. zł				%		
1	2	3	4	5	6	7	8
Dochody	79.036.634	80.475.876	73.548.041	-6.927.835	91,4	93,1	88,5
Wydatki	80.809.977	87.340.722	72.887.500	-14.453.222	83,5	90,2	85,8
Wynik	-1.773.343	-6.864.846	660.541	7.525.387			

Szczegółowe omówienie budżetu środków europejskich przedstawione zostało rozdziale 6.

3.1.3. Wydatki budżetu państwa oraz budżetu środków europejskich według działów budżetowych

Poniżej w tabeli zaprezentowano łączne wykonanie wydatków budżetu państwa oraz wydatków budżetu środków europejskich według działów budżetowych.

Wyszczególnienie	Wykonanie 2020			Wykonanie 2021			Różnica/Wskaźniki		
	Razem (BP+BŚE)	w tym:		Razem (BP+BŚE)	w tym:		5-2	5:2	
		(BP)	(BŚE)		(BP)	(BŚE)		nominalnie	realnie
				w tys. zł			%		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Ogółem	585.586.125	504.776.148	80.809.977	594.104.316	521.216.817	72.887.500	8.518.192	101,5	96,5
w tym:									
010 Rolnictwo i łowiectwo	33.722.655	10.951.773	22.770.882	31.952.349	10.837.095	21.115.254	-1.770.306	94,8	90,2
020 Leśnictwo	68.875	11.650	57.224	47.425	13.874	33.551	-21.450	68,9	65,5
050 Rybołówstwo i rybactwo	590.873	181.239	409.634	375.536	128.507	247.029	-215.337	63,6	60,5
100 Górnictwo i kopalnictwo	2.045.340	2.045.340		1.551.805	1.551.805		-493.535	75,9	72,2
150 Przetwórstwo przemysłowe	7.110.257	583.383	6.526.874	5.867.389	848.563	5.018.826	-1.242.868	82,5	78,5
400 Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	1.493	1.493		44	44		-1.449	3,0	2,8
500 Handel	2.122.424	2.074.395	48.029	1.061.329	1.020.919	40.410	-1.061.095	50,0	47,6
550 Hotele i restauracje	12.279	12.279		18.474	18.474		6.195	150,4	143,1
600 Transport i łączność	44.299.383	29.548.653	14.750.729	33.220.358	20.276.351	12.944.007	-11.079.025	75,0	71,4
630 Turystyka	59.902	58.404	1.498	67.659	67.425	234	7.757	112,9	107,5
700 Gospodarka mieszkaniowa	885.108	885.108		873.738	873.738		-11.370	98,7	93,9
710 Działalność usługowa	493.695	493.282	413	546.774	544.536	2.237	53.079	110,8	105,4
720 Informatyka	26.335	23.269	3.065	27.787	23.468	4.319	1.452	105,5	100,4
730 Szkolnictwo wyższe i nauka	29.815.271	25.741.174	4.074.096	32.087.986	27.374.543	4.713.444	2.272.716	107,6	102,4
750 Administracja publiczna	28.069.470	26.303.181	1.766.288	35.046.680	32.595.705	2.450.975	6.977.211	124,9	118,8
751 Urzędy naczelných organów władzy państwowej kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2.931.971	2.931.971		2.750.951	2.750.951		-181.019	93,8	89,3
752 Obrona narodowa	43.674.594	43.674.594		49.118.846	49.118.546	300	5.444.252	112,5	107,0
753 Obowiązkowe ubezpieczenia społeczne	89.420.552	89.420.552		79.301.113	79.301.113		-10.119.439	88,7	84,4
754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	19.725.578	19.563.982	161.596	23.333.634	23.066.994	266.640	3.608.056	118,3	112,6
755 Wymiar sprawiedliwości	14.948.008	14.839.173	108.834	16.213.851	16.089.446	124.405	1.265.843	108,5	103,2
756 Dochody od osób prawnych, od osób fiz. i od in. jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	6.094	6.094		7.482	7.482		1.387	122,8	116,8
757 Obsługa długu publicznego	29.300.228	29.300.228		25.957.658	25.957.658		-3.342.570	88,6	84,3
758 Różne rozliczenia	116.015.935	93.920.824	22.095.111	134.936.643	116.472.026	18.464.617	18.920.709	116,3	110,7
801 Oświata i wychowanie	4.779.153	4.394.325	384.828	5.143.092	4.784.804	358.287	363.938	107,6	102,4
851 Ochrona zdrowia	11.311.162	9.937.648	1.373.514	21.294.349	20.499.767	794.582	9.983.187	188,3	179,1
852 Pomoc społeczna	4.696.260	4.685.610	10.650	4.604.416	4.594.991	9.424	-91.844	98,0	93,3
853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	30.299.110	28.245.707	2.053.403	18.464.808	15.891.372	2.573.436	-11.834.302	60,9	58,0
854 Edukacyjna opieka wychowawcza	375.037	375.037		367.036	367.036		-8.001	97,9	93,1
855 Rodzina	59.156.736	59.060.165	96.571	59.349.490	59.349.490		192.754	100,3	95,5
900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	5.234.215	1.528.819	3.705.396	5.932.445	2.464.221	3.468.224	698.230	113,3	107,8
921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	3.985.175	3.573.834	411.342	4.126.636	3.869.339	257.297	141.460	103,5	98,5
925 Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody	117.409	117.409		115.499	115.499		-1.911	98,4	93,6
926 Kultura fizyczna	285.550	285.550		341.036	341.036		55.486	119,4	113,6

Do najistotniejszych kwotowo działów budżetowych, mierzonych wielkością łącznych wydatków budżetu państwa i budżetu środków europejskich zrealizowanych w 2021 r., należy zaliczyć działy:

– **758 Różne rozliczenia: 134.936.643 tys. zł.**

W przedmiotowym dziale z budżetu krajowego finansowana jest przede wszystkim subwencja ogólna dla jednostek samorządu terytorialnego oraz dokonywane są rozliczenia z budżetem ogólnym Unii Europejskiej z tytułu środków własnych.

Natomiast z budżetu środków europejskich wydatki realizowane w tym dziale miały na celu wsparcie rozwoju regionalnego, dokonywane głównie z Regionalnych Programów Operacyjnych, przy czym większość poniesionych wydatków dotyczyła wydatków majątkowych dla Perspektywy Finansowej 2014-2020.

– **753 Obowiązkowe ubezpieczenia społeczne: 79.301.113 tys. zł.**

W ramach przedmiotowego działu finansowana jest obsługa i realizacja świadczeń z zakresu ubezpieczeń społecznych, ponoszona wyłącznie z budżetu krajowego.

W 2021 r. do najistotniejszych zadań realizowanych w tym dziale należy wskazać: przekazanie dotacji uzupełniających z budżetu państwa do Funduszu Ubezpieczeń Społecznych i Funduszu Emerytalno-Rentowego Kasy Rolniczego Ubezpieczenia Społecznego, wypłatę świadczeń emerytalno-rentowych tzw. służb mundurowych oraz uposażeń dla sędziów i prokuratorów w stanie spoczynku oraz ich rodzin.

– **855 Rodzina: 59.349.490 tys. zł.**

W ramach przedmiotowego działu wydatki w 2021 r. ponoszone były tylko z budżetu krajowego. Zrealizowano przede wszystkim Program „Rodzina 500+”, w tym wypłatę świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci oraz dodatku wychowawczego, dodatku w wysokości świadczenia wychowawczego i dodatku do zryczałtowanej kwoty, o których mowa w ustawie o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej, a także wypłaty świadczenia dobry start, świadczeń rodzinnych, świadczenia z funduszu alimentacyjnego, zasiłku dla opiekuna oraz opłacano składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz zasiłek dla opiekuna. W ramach przedmiotowego działu sfinansowano także składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe za osoby przebywające na urloпах wychowawczych lub pobierające zasiłki macierzyńskie.

– **752 Obrona narodowa: 49.118.846 tys. zł.**

W ramach przedmiotowego działu finansowane były wydatki przeznaczone na przebudowę i modernizację techniczną oraz finansowanie Sił Zbrojnych Rzeczypospolitej Polskiej, które są ponoszone wyłącznie z budżetu krajowego. W 2021 r. w dziale obrona narodowa sfinansowane zostały przede wszystkim: wydatki osobowe, tj. uposażenia żołnierzy zawodowych i funkcjonariuszy oraz świadczenia pieniężne relacjonowane do uposażeń, wynagrodzenia pracowników cywilnych wraz z pochodnymi, wydatki majątkowe przeznaczone na realizację inwestycji i zakupy inwestycyjne resortu obrony

narodowej oraz na dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji budowlanych dotyczących Programu Inwestycji NATO w Dziedzinie Bezpieczeństwa (NSIP); wydatki na zakup usług remontowych, zdrowotnych, telekomunikacyjnych, materiałów, wyposażenia, energii, środków żywności; wydatki na proces szkolenia Sił Zbrojnych oraz na funkcjonowanie Polskich Kontyngentów Wojskowych i jednostek wydzielanych do udziału w operacjach NATO; dotację dla Agencji Mienia Wojskowego na wypłatę świadczeń mieszkaniowych dla żołnierzy zawodowych; projekty badawcze i celowe w dziedzinie obronności; wydatki dotyczące „Programu Pozamilitarnych Przygotowań Obronnych”; działalność jednostek organizacyjnych prokuratury powszechnej właściwych w sprawach wojskowych, zadania wynikające z „Programu Mobilizacji Gospodarki”, a także na zadania realizowane w ramach programu wieloletniego "Zabezpieczenie transportu powietrznego najważniejszych osób w państwie (VIP)".

– **750 Administracja publiczna: 35.046.680 tys. zł.**

W ramach przedmiotowego działu finansowane były głównie wydatki na wynagrodzenia, uposażenia oraz składki na ubezpieczenia społeczne, Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy, wydatki na bieżące utrzymanie jednostek budżetowych, składki do organizacji międzynarodowych, w tym organizacji, w których uczestnictwo związane jest z członkostwem w Unii Europejskiej, wydatki na inwestycje oraz zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych, a także dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami, głównie w zakresie zadań z zakresu ewidencji ludności, dowodów osobistych, wydawania aktów stanu cywilnego oraz kwalifikacji wojskowej.

W ramach działu 750 w 2021 roku realizowane było zasilenie Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 poprzez budżet części 16 – Kancelaria Prezesa Rady Ministrów.

– **600 Transport i łączność: 33.220.358 tys. zł.**

W ramach przedmiotowego działu finansowane były głównie wydatki na projekty drogowe oraz kolejowe, ponoszone zarówno z budżetu krajowego jak i budżetu środków europejskich. Do najistotniejszych wydatków krajowych z tego działu w 2021 r. zaliczyć należy wydatki:

- w obszarze kolei na infrastrukturę kolejową poprzez wpłatę na Fundusz Kolejowy (z przeznaczeniem na program pn. Wsparcie zadań zarządców infrastruktury kolejowej, w tym w zakresie utrzymania i remontów do 2023 r., inwestycje kapitałowe oraz zakup akcji PKP PLK S.A. od PKP S.A. z przeznaczeniem na Program Inwestycji Dworcowych) i na krajowe pasażerskie przewozy kolejowe, a także na objęcie akcji spółki PKP PLK S.A.,
- w obszarze dróg na realizację zadań drogowych (w tym z Programu Budowy Dróg Krajowych na lata 2014-2023 (z perspektywą do 2025 r.), związanych z bieżącym utrzymaniem i remontem sieci drogowej oraz zasilenie w roku 2021 Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg.

Natomiast z budżetu środków europejskich największych wydatków z tego działu dokonano w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko (perspektywa 2014-2020), gdzie największe środki zostały skierowane na projekty drogowe oraz kolejowe.

– **730 Szkolnictwo wyższe i nauka: 32.087.986 tys. zł.**

W ramach przedmiotowego działu w 2021 r. wydatki sfinansowane ze środków krajowych zostały przeznaczone przede wszystkim na dotacje i subwencje dla podmiotów systemu szkolnictwa wyższego i nauki. Natomiast z budżetu środków europejskich główne wydatki zostały zrealizowane z Programu Operacyjnego Inteligentny Rozwój 2014-2020.

Ponadto w części 24 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego zostały także wydatkowane środki z Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2014-2020 (głównie w ramach wydatków majątkowych) oraz w części 28 – Szkolnictwo wyższe i nauka z Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2014-2020 oraz Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja i Rozwój 2014-2020.

– **010 Rolnictwo i łowiectwo: 31.952.349 tys. zł.**

Przedmiotowy dział obejmuje głównie wydatki wspólnej polityki rolnej (WPR), ponoszone zarówno w ramach budżetu krajowego, jak i budżetu środków europejskich. Z budżetu środków europejskich w 2021 roku finansowane były płatności bezpośrednie oraz Program Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 (PROW 2014-2020), a także wsparcie dla grup producentów rolnych i mechanizmy w ramach wspólnej organizacji rynków rolnych. Budżet krajowy obejmował współfinansowanie wydatków ponoszonych z budżetu środków europejskich oraz finansowanie wyprzedzające z PROW 2014-2020, kierowane do jednostek samorządu terytorialnego, realizujących inwestycje związane z rozwojem, modernizacją i dostosowaniem rolnictwa i leśnictwa, a także pomoc techniczną realizowaną z tego Programu. Ponadto, w roku 2021 ze środków krajowych w dziale tym wydatki były ponoszone także na: utrzymanie i realizację zadań przez jednostki budżetowe działające w obszarze rolnictwa; utrzymanie i realizację zadań przez agencje wykonawcze, tj. Centralny Ośrodek Badania Odmian Roślin Uprawnych i Agencję Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa, wypłatę pomocy dla rolnictwa (w tym m.in. dotacje przedmiotowe na zadania z zakresu postępu biologicznego w produkcji roślinnej i zwierzęcej, rolnictwa ekologicznego i ochrony roślin, dopłaty do ubezpieczeń upraw rolnych i zwierząt gospodarskich, dopłaty do paliwa rolniczego) i zwalczanie chorób zakaźnych zwierząt.

– **757 Obsługa długu publicznego: 25.957.658 tys. zł.**

Przedmiotowy dział obejmuje wydatki na obsługę zadłużenia, należności i innych operacji finansowych Skarbu Państwa na rynku krajowym w wysokości 19.833.303 tys. zł oraz na rynkach zagranicznych 6.124.355 tys. zł.

– **754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa: 23.333.634 tys. zł.**

W ramach przedmiotowego działu w 2021 r. wydatki ponoszone były głównie z budżetu

krajowego. Środki rozdysponowane zostały przede wszystkim z przeznaczeniem na funkcjonowanie: Policji, Straży Granicznej, Służby Ochrony Państwa, Państwowej Straży Pożarnej, Agencji Bezpieczeństwa Wewnętrznego, Agencji Wywiadu oraz Centralnego Biura Antykorupcyjnego, a także wydatki związane z zarządzaniem kryzysowym i obroną cywilną.

Z budżetu środków europejskich wydatki w tym dziale dokonywane były głównie z Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2014-2020, który odpowiadał za prawie 83% wydatków na przedmiotowe cele oraz Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa.

– **851 Ochrona zdrowia: 21.294.349 tys. zł.**

W ramach przedmiotowego działu wydatki ponoszone były zarówno z budżetu krajowego jak i budżetu środków europejskich.

Środki krajowe przeznaczono w 2021 roku w znacznej części na wpłatę do Funduszu Medycznego zgodnie z przepisami ustawy z dnia 7 października 2020 r. o Funduszu Medycznym oraz do Narodowego Funduszu Zdrowia na: dotację na sfinansowanie gwarantowanych świadczeń opieki zdrowotnej na podstawie art. 131d ustawy z dnia 27 sierpnia 2004 r. o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych, dotację na realizację zadań zespołów ratownictwa medycznego, zwiększenie funduszu zapasowego, dotację na refundację leków, środków spożywczych specjalnego przeznaczenia żywieniowego oraz wyrobów medycznych, które przysługują świadczeniobiorcom po ukończeniu 75 roku życia, dotację na finansowanie świadczeń wysokospecjalistycznych. Ponadto wydatki z budżetu państwa przeznaczono na realizację staży podyplomowych oraz specjalizacji odbywanych w trybie rezydentury lekarzy i lekarzy dentystów, a także na dofinansowanie szkolenia specjalizacyjnego pielęgniarek i położnych, na dotacje dla szpitali klinicznych, programy polityki zdrowotnej (w tym głównie w ramach programów wieloletnich: „Narodowa Strategia Onkologiczna na lata 2020–2030” oraz „Narodowy Program Rozwoju Medycyny Transplantacyjnej”), Inspekcję Sanitarną, opłacanie składek na ubezpieczenie zdrowotne za bezrobotnych, a także wydatki na System Wspomagania Dowodzenia Państwowego Ratownictwa Medycznego.

Natomiast z budżetu środków europejskich główne wydatki zostały poczynione w części 46 – Zdrowie z Programów Operacyjnych: Infrastruktura i Środowisko 2014–2020, Wiedza Edukacja i Rozwój 2014-2020 oraz Polska Cyfrowa na lata 2014-2020.

– **853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej: 18.464.808 tys. zł.**

W ramach przedmiotowego działu w 2021 r. wydatki ze środków krajowych stanowiły przede wszystkim przekazane przez ministra właściwego do spraw zabezpieczenia społecznego wpłaty z budżetu państwa do Funduszu Solidarnościowego na realizację zadań Funduszu, w tym wypłatę „13-stej” i „14-stej” emerytury.

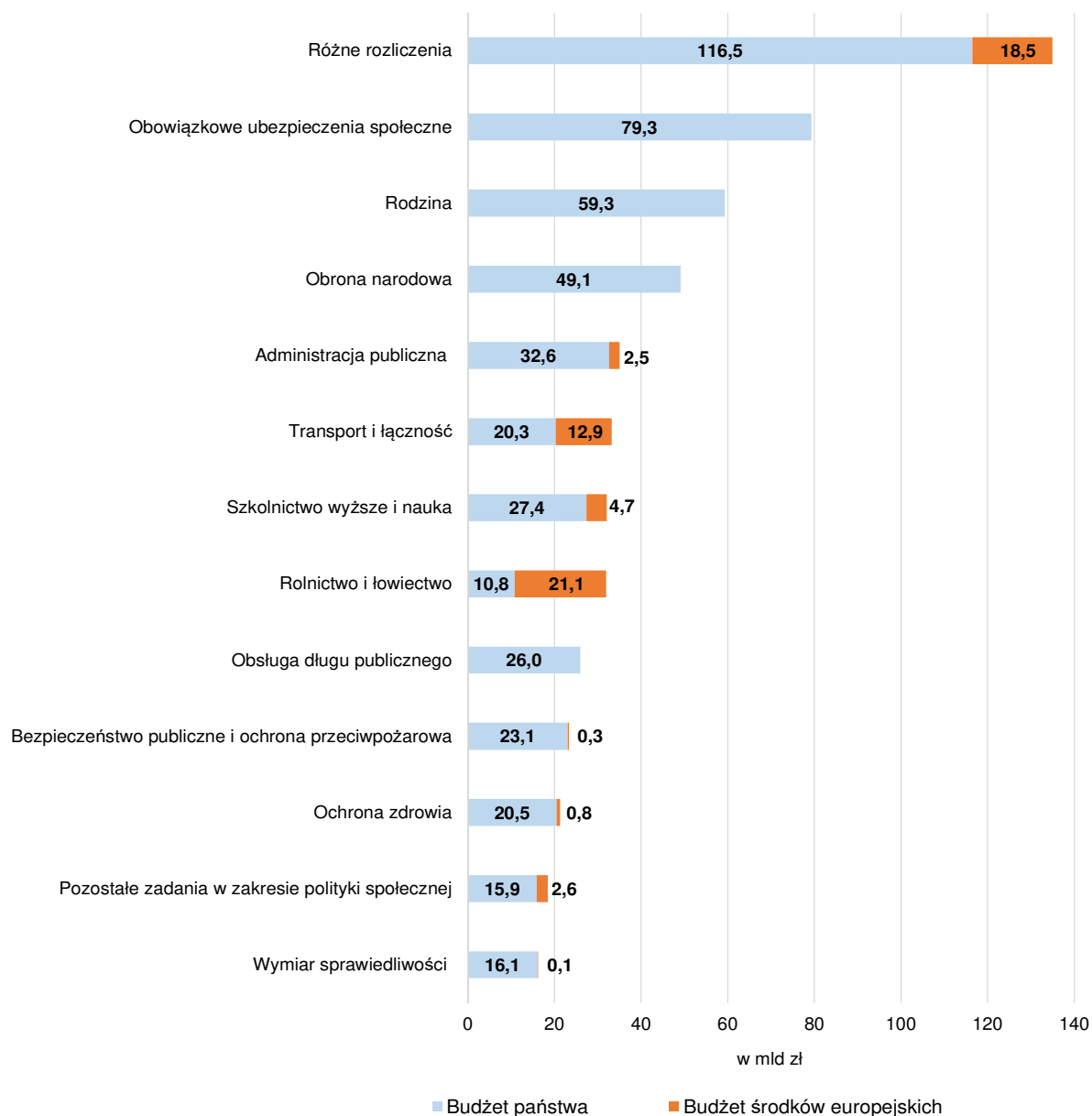
Z budżetu środków europejskich wydatki w tym dziale dokonywane były głównie z Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój, który odpowiadał za ponad 46% wydatków na przedmiotowe cele oraz z Regionalnych Programów Operacyjnych.

– **755 Wymiar sprawiedliwości: 16.213.851 tys. zł.**

W ramach przedmiotowego działu wydatki ponoszone były głównie z budżetu krajowego z przeznaczeniem przede wszystkim na: funkcjonowanie sądów powszechnych oraz powszechnych jednostek organizacyjnych prokuratury, realizację zadań wykonywanych przez Służbę Więzienną, funkcjonowanie zakładów dla nieletnich oraz dotację do Krajowej Szkoły Sądownictwa i Prokuratury. Ponadto w tym dziale realizowane były zadania w zakresie nieodpłatnej pomocy prawnej i edukacji prawnej.

Z budżetu środków europejskich wydatki w tym dziale dokonywane były głównie z Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa oraz Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój.

Poniższy wykres prezentuje udział wydatków budżetu państwa (bp) oraz budżetu środków europejskich (bse) w najistotniejszych kwotowo działach zrealizowanych w roku 2021 (w mld zł).



Stabilizująca reguła wydatkowa - kwota wydatków oraz nieprzekraczalny limit wydatków

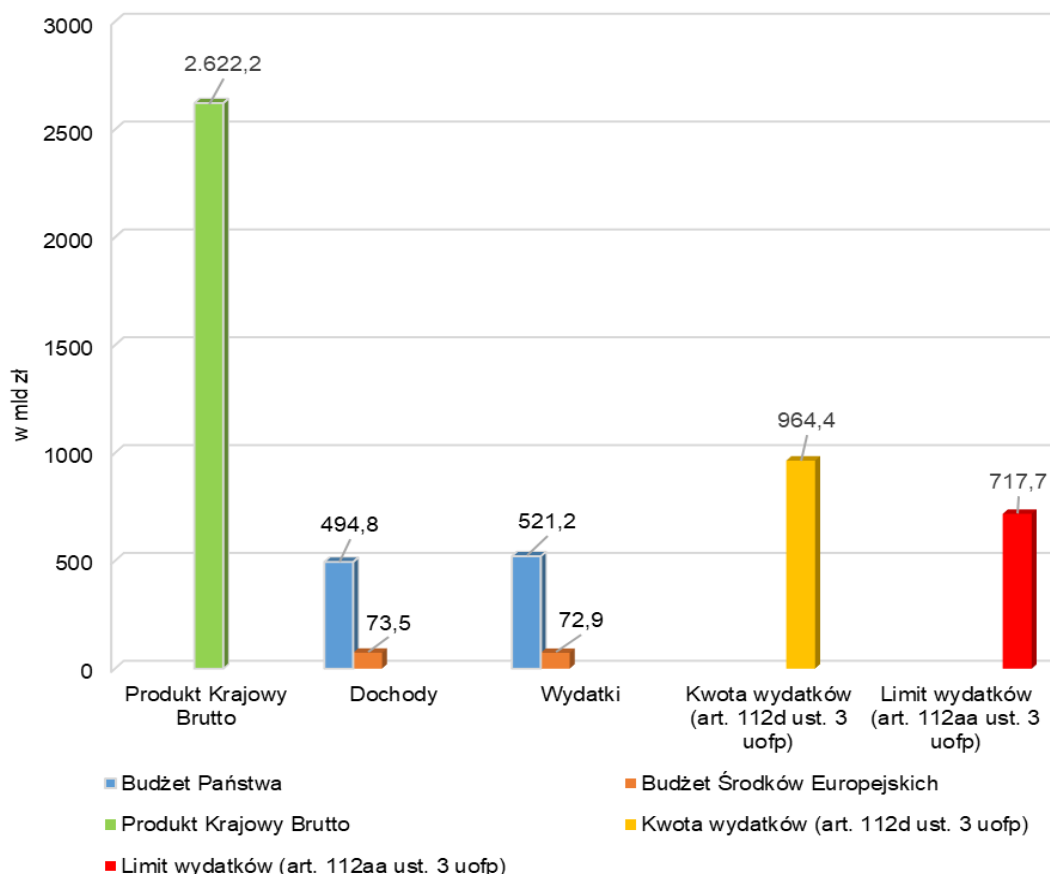
W art. 1 ustawy o zmianie ustawy budżetowej na rok 2021 ustalono:

- 1) kwotę planowanych wydatków, obliczoną zgodnie z art. 112d ust. 3 ustawy o finansach publicznych w wysokości 987.332.496 tys. zł,
- 2) kwotę planowanego limitu wydatków, o którym mowa w art. 112aa ust. 3 ustawy o finansach publicznych w wysokości 771.446.873 tys. zł.

Realizację wyżej wymienionych wielkości w 2021 r. w stosunku do postanowień znowelizowanej ustawy budżetowej przedstawia poniższa tabela:

Wyszczególnienie	2021		Różnica/Wskaźnik	
	Znowelizowana ustawa budżetowa	Wykonanie	3-2	3:2
	w tys. zł			%
1	2	3	4	5
Kwota wydatków (art. 112d ust. 3 uofp)	987.332.496	964.323.068	-23.009.428	97,7
Limit wydatków (art. 112aa ust. 3 uofp)	771.446.873	717.681.219	-53.765.654	93,0

Poniższy wykres przedstawia jak kształtowało się w 2021 r. wykonanie podstawowych kategorii budżetowych, tj. wydatków budżetu państwa oraz budżetu środków europejskich, a także kwoty wydatków oraz limitu wydatków na tle Produktu Krajowego Brutto (w mld zł).



3.2. Realizacja pozostałych postanowień ustawy budżetowej

Poniżej omówiona została realizacja wybranych artykułów ustawy budżetowej na rok 2021, w szczególności tych, które miały istotne znaczenie w realizacji budżetu państwa w 2021 roku, ze względu na ustalenie w nich m.in. prognozowanych kwot przychodów i rozchodów budżetu państwa, limitu zadłużenia z tytułu zaciągniętych i spłaconych kredytów lub pożyczek oraz emisji i spłaty skarbowych papierów wartościowych, limitu gwarancji i poręczeń Skarbu Państwa lub nie zostały omówione w pozostałej części sprawozdania.

1. W art. 3 ust. 1 znowelizowanej ustawy budżetowej ustalone zostały planowane przychody i rozchody budżetu państwa na kwotę odpowiednio 560.466.093 tys. zł oraz 513.093.536 tys. zł. Rozchody podlegające ustawowemu limitowi, tj. z wyłączeniem rozchodów z tytułu zobowiązań finansowych zaciąganych i spłacanych w tym samym roku oraz operacji finansowych dokonywanych pomiędzy rachunkami Ministra Finansów ukształtowały się na poziomie 398.129.788 tys. zł, a odpowiadająca im kwota przychodów - na poziomie 423.842.602 tys. zł.

Realizacja przychodów była wypadkową przede wszystkim:

- wyższych przychodów z tytułu skarbowych papierów wartościowych rynkowych na rynku krajowym, zarządzania płynnością sektora finansów publicznych i zarządzania środkami europejskimi oraz przepływów na rachunku walutowym,
- niższych przychodów z tytułu kredytów otrzymanych z międzynarodowych instytucji finansowych oraz pozostałych przychodów krajowych i zagranicznych (mają one w części charakter potencjalny).

Realizacja rozchodów była wypadkową przede wszystkim:

- wyższych rozchodów z tytułu skarbowych papierów wartościowych na rynku krajowym i obligacji na rynkach zagranicznych oraz wyższego stanu środków na rachunkach budżetowych na koniec 2021 roku,
- niższych rozchodów z tytułu pożyczek i kredytów udzielonych krajowych i zagranicznych, zarządzania środkami europejskimi oraz z tytułu pozostałych rozchodów krajowych i zagranicznych (mają one w części charakter potencjalny).

Zrealizowane przychody i rozchody obejmujące wszystkie operacje, w tym również z tytułu zobowiązań zaciąganych i spłacanych w tym samym roku budżetowym oraz operacji finansowych dokonywanych pomiędzy rachunkami Ministra Finansów, wyniosły odpowiednio: 9.108.401.279 tys. zł i 9.082.688.466 tys. zł.

W art. 3 ust. 2 znowelizowanej ustawy budżetowej ustalone zostało planowane saldo przychodów i rozchodów budżetu państwa na kwotę 47.372.557 tys. zł odpowiadającą sumie założonego deficytu budżetu państwa i deficytu budżetu środków europejskich. Zrealizowane saldo wyniosło 25.712.813 tys. zł i było niższe ze względu na niższy

od założonego deficytu budżetu państwa oraz zrealizowaną nadwyżkę budżetu środków europejskich zamiast planowanego deficytu.

2. Realizacja **art. 5** znowelizowanej ustawy budżetowej, określającej dopuszczalne limity przyrostu zadłużenia w skarbowych papierach wartościowych z tytułu ich emisji i wykupu, przedstawiała się następująco:

- przyrost zadłużenia na dzień 31 grudnia 2021 roku z tytułu zaciągniętych i spłaconych kredytów lub pożyczek oraz emisji i spłaty skarbowych papierów wartościowych wyniósł 13.103.672 tys. zł, przy limicie ustawowym na poziomie 100.000.000 tys. zł.

Niższa realizacja od przyjętego w ustawie limitu była wynikiem niższych od założonych potrzeb pożyczkowych netto z tytułu przede wszystkim deficytu budżetu państwa, zarządzania środkami europejskimi i zarządzania płynnością sektora finansów publicznych,

- skarbowe papiery wartościowe przeznaczone na przedterminową spłatę, wykup lub zamianę innych niż skarbowe papiery wartościowe zobowiązań Skarbu Państwa, a także na spłatę zobowiązań Skarbu Państwa wynikających z ustaw, orzeczeń sądów lub innych tytułów zostały wyemitowane na kwotę 22.346.733 tys. zł, przy limicie ustawowym na poziomie 24.500.000 tys. zł.

3. W **art. 6** ustawy budżetowej na rok 2021 został ustalony limit gwarancji i poręczeń Skarbu Państwa w wysokości 500.000.000 tys. zł.

Zgodnie z art. 31 ust. 1 ustawy z dnia 8 maja 1997 r. o poręczeniach i gwarancjach udzielanych przez Skarb Państwa oraz niektóre osoby prawne (Dz. U. z 2022 r. poz. 445, z późn. zm.), łączną kwotę, do wysokości której mogą być udzielane przez Skarb Państwa poręczenia i gwarancje, określa ustawa budżetowa, przy czym, zgodnie z art. 31 ust. 2 ww. ustawy, kwota ta nie obejmuje poręczeń i gwarancji Skarbu Państwa udzielonych na wykonanie zobowiązań objętych już poręczeniem lub gwarancją Skarbu Państwa, w zakresie, w jakim nie powoduje to zwiększenia zobowiązań Skarbu Państwa z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji.

Do ww. limitu nie wlicza się gwarancji udzielonych na podstawie art. 67 ust. 4 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.), dotyczących spłaty obligacji emitowanych na zasilenie Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 oraz na podstawie art. 21aa ust. 2 ustawy z dnia 4 lipca 2019 r. o systemie instytucji rozwoju (Dz. U. z 2022 r. poz. 760), dotyczących spłaty obligacji emitowanych przez Polski Fundusz Rozwoju S.A. w związku z przeciwdziałaniem COVID-19.

W 2021 roku udzielono gwarancji Skarbu Państwa na łączną kwotę 63.615.976 tys. zł, przy czym w ramach ustalonego limitu w ustawie budżetowej na rok 2021 udzielono gwarancji na kwotę 2.785.954 tys. zł, co stanowi 0,6% jego kwoty. Gwarancje w ramach limitu zostały udzielone na podstawie ustawy o poręczeniach i gwarancjach udzielanych przez Skarb Państwa oraz niektóre osoby prawne.

W 2021 roku przedmiotem prac Ministerstwa Finansów było 15 wniosków o udzielenie gwarancji Skarbu Państwa, z czego podpisano umowy gwarancji wynikające z trzech wniosków, tj. wniosku złożonego przez BGK, dotyczącego gwarancji spłaty zobowiązań zaciąganych w celu zasilenia Krajowego Funduszu Drogowego (KFD), wniosku PKP Intercity S.A. na zakup i modernizację taboru oraz wniosku złożonego przez Polską Agencję Żeglugi Powietrznej.

Natomiast w odniesieniu do pozostałych wniosków:

- w przypadku jednego wniosku nie doszło do udzielenia gwarancji ze względu na wycofanie się wnioskodawcy z emisji obligacji w roku 2021 (obligacje BGK na rzecz KFD),
- w przypadku jednego wniosku doszło do wycofania wniosku przez wnioskodawcę (dot. BGK - program „Finansowe wspieranie eksportu”),
- w przypadku jednego wniosku wnioskodawca został poinformowany o braku podstaw prawnych umożliwiających udzielenie gwarancji (PAŻP - kredyt obrotowy),
- w przypadku 9 pozostałych wniosków, tj. trzech wniosków BGK (dotyczących zasilenia KFD), dwóch wniosków spółki PKP Polskie Linie Kolejowe S.A., dwóch wniosków PKP Intercity S.A., wniosku PKP Szybka Kolej Miejska w Trójmieście sp. z o.o. oraz wniosku Szkoły Głównej Handlowej – w roku 2021 nie została zakończona procedura udzielenia gwarancji i prace w tym zakresie są kontynuowane w roku 2022.

Z uwagi na fakt, iż istotną część ww. limitu tworzą kwoty uwzględnione na ewentualne gwarancje dotyczące wsparcia sektora bankowego w przypadku wystąpienia zjawisk kryzysowych, niewykorzystanie prognozowanego limitu należy ocenić pozytywnie.

Możliwość udzielenia ww. wsparcia m.in. w postaci gwarancji przewiduje:

- art. 3 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 12 lutego 2009 r. o udzielaniu przez Skarb Państwa wsparcia instytucjom finansowym (Dz. U. z 2022 r. poz. 618),
- art. 1 ust. 2 ustawy z dnia 12 lutego 2010 r. o rekapitalizacji niektórych instytucji oraz o rządowych instrumentach stabilizacji finansowej (Dz. U. z 2022 r. poz. 396).

W 2021 r. nie udzielano pomocy na podstawie przepisów przedmiotowych ustaw.

4. W art. 7 ustawy budżetowej na rok 2021 ustalony został limit łącznych zobowiązań Korporacji Ubezpieczeń Kredytów Eksportowych S.A. (KUKE S.A.) z tytułu gwarantowanych przez Skarb Państwa ubezpieczeń eksportowych i gwarancji ubezpieczeniowych – w wysokości 16.500.000 tys. zł. Łączne zaangażowanie KUKE S.A. z tytułu gwarantowanych przez Skarb Państwa ubezpieczeń eksportowych i gwarancji ubezpieczeniowych wynosiło według stanu na dzień 31 grudnia 2021 roku 13.493.913 tys. zł, co stanowiło 81,8% limitu zobowiązań określonego w ustawie budżetowej na rok 2021.

Limit ten ustalany jest co roku w wysokości pozwalającej na ewentualne objęcie ubezpieczeniem KUKE S.A. transakcji eksportowych o dużych wartościach jednostkowych. W roku ubiegłym KUKE S.A. udzieliła mniej ubezpieczeń w stosunku do przewidywanych na etapie planowania, co skutkowało niższym wykorzystaniem ww. limitu.

5. Zgodnie z art. 8 ust. 1 ustawy budżetowej Minister Finansów upoważniony został do:

- 1) dokonywania ze środków budżetu państwa wypłat z tytułu kredytów i pożyczek udzielanych na podstawie umów międzynarodowych rządów innych państw – do kwoty 1.000.000 tys. zł. Kwota ta zakładała wypłaty dla polskich eksporterów w ramach kredytów dla Kenii (umowa z 22 września 2015 roku), Tanzanii (umowa z 28 września 2015 roku), Wietnamu (umowa z 22 stycznia 2008 roku), Mołdawii (umowa z 14 maja 2014 roku), Ukrainy (umowa z 9 września 2015 roku), Angoli (umowa z 6 marca 2017 roku), Mongolii (umowa z 9 maja 2017 roku) oraz ewentualne wypłaty z tytułu kredytów przewidywanych do zawarcia m.in. z Wietnamem (umowa wykonawcza do umowy ramowej podpisanej z Wietnamem 28 listopada 2017 roku), Senegalem, Tanzanią, Uzbekistanem, Wybrzeżem Kości Słoniowej i Mjanmą.

Kwotę związaną z finansowaniem potrzeb pożyczkowych budżetu państwa zaplanowano w znowelizowanej ustawie budżetowej w wysokości 268.235 tys. zł. Faktyczne wykorzystanie w 2021 roku wyniosło 126.177 tys. zł czyli ok. 47,4% ww. kwoty, natomiast w stosunku do kwoty 1.000.000 tys. zł wynikającej z art. 8 ust. 1 pkt 1 ustawy budżetowej na rok 2021 wykonanie wyniosło 12,6%.

Niższe od planowanego wykorzystanie środków na udzielenie pożyczek i kredytów rządów innych państw na podstawie umów międzynarodowych wynikało m.in. z:

- opóźnień w realizacji kontraktów finansowanych w ramach umowy z Kenią, Tanzanią, Mongolią i Ukrainą,
- braku zawarcia kontraktów przewidywanych do finansowania w ramach umów z Mołdawią, Mongolią, Angolą,

- braku zawarcia założonych przy planowaniu umów kredytowych m.in. z Senegalem, Uzbekistanem, Tanzanią, Mjanmą oraz umowy wykonawczej do umowy ramowej podpisanej z Wietnamem 28 listopada 2017 roku,

2) udzielania ze środków budżetu państwa:

- a) pożyczek dla Banku Gospodarstwa Krajowego na zwiększenie funduszy własnych Banku – do kwoty 2.000.000 tys. zł.

Zgodnie z art. 5b ust. 1 ustawy z dnia 14 marca 2003 r. o Banku Gospodarstwa Krajowego (Dz. U. z 2022 r. poz. 100, z późn. zm.) minister właściwy do spraw finansów publicznych może udzielić Bankowi Gospodarstwa Krajowego (BGK) pożyczki ze środków budżetu państwa na zwiększenie funduszy własnych.

W roku 2021 BGK, podobnie jak w roku 2020, nie występował o udzielenie pożyczki w formie pożyczki podporządkowanej. Zaplanowana na 2021 rok kwota pożyczek miała charakter ostrożnościowy i stanowiła awaryjną możliwość wsparcia finansowego BGK w celu umożliwienia realizacji zadań zleconych przez Rząd,

- b) pożyczek dla Bankowego Funduszu Gwarancyjnego – do kwoty 12.000.000 tys. zł.

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 2022 r. poz. 793, z późn. zm.) źródłami finansowania Funduszu są m.in. środki z pożyczek udzielonych z budżetu państwa.

W 2021 roku Bankowy Fundusz Gwarancyjny nie występował o udzielenie pożyczki, o której mowa w powyższym przepisie,

- c) pożyczek dla jednostek samorządu terytorialnego w ramach postępowania naprawczego lub ostrożnościowego – do kwoty 250.000 tys. zł.

W 2021 roku nie zostały udzielone pożyczki z budżetu państwa w ramach postępowań naprawczych oraz ostrożnościowych. Nie został rozpatrzony żaden wniosek jednostki o udzielenie tego rodzaju wsparcia ze względu na brak napływu nowych wniosków w 2021 roku, jak również fakt wycofania w grudniu 2020 roku przez jedną jednostkę złożonego przez nią wniosku,

- d) pożyczek dla Korporacji Ubezpieczeń Kredytów Eksportowych S.A. – na wypłatę gwarantowanych przez Skarb Państwa odszkodowań z tytułu ubezpieczeń eksportowych oraz kwot gwarancji ubezpieczeniowych – do kwoty 589.000 tys. zł.

Limit pożyczek dla KUKE S.A. na rok 2021 został zaplanowany w oparciu o prognozy KUKE S.A. dotyczące przepływów na wyodrębnionym rachunku

Interes Narodowy (rachunek służy do obsługi systemu gwarantowanych ubezpieczeń eksportowych). Ostateczna wartość wypłaconych odszkodowań była niższa niż na etapie planowania budżetowego, co spowodowało, że środki zgromadzone na rachunku Interes Narodowy były wystarczające do wypłaty tych odszkodowań i w efekcie w 2021 roku nie zaistniała konieczność udzielenia żadnej pożyczki z budżetu państwa. W związku z powyższym limit zaplanowany na ww. cel w ustawie budżetowej na rok 2021 nie został wykorzystany,

- e) pożyczek dla Funduszu Ubezpieczeń Społecznych na wypłatę świadczeń gwarantowanych przez państwo – do kwoty 12.000.000 tys. zł.

W roku 2021 nie udzielono Funduszowi Ubezpieczeń Społecznych (FUS) pożyczki z budżetu państwa. Limit na pożyczki dla FUS określony w ustawie budżetowej ma charakter ostrożnościowy, znajdujący swoje uzasadnienie w niepewnej i zmiennej sytuacji związanej z wpływami ze składek do FUS, pozwala na elastyczne zarządzanie płynnością finansową wypłat świadczeń z FUS oraz zapewnia gwarancję wypłat świadczeń przez państwo,

- 3) przekazywania, na polecenie Prezesa Rady Ministrów, skarbowych papierów wartościowych:

- a) państwowym osobom prawnym, o których mowa w art. 3 ust. 1–3 ustawy z dnia 16 grudnia 2016 r. o zasadach zarządzania mieniem państwowym (Dz. U. z 2021 r. poz. 1933, z późn. zm.), na podwyższenie kapitału zakładowego, zasadniczego lub statutowego,

- b) państwowym funduszom celowym

– w celu finansowania przez te podmioty ich zadań ustawowych lub statutowych, w ramach limitu określonego w art. 5 ust. 3, z tym że wartość nominalna nowo wyemitowanych skarbowych papierów wartościowych na ten cel nie mogła przekroczyć kwoty 5.000.000 tys. zł.

Wartość skarbowych papierów wartościowych przekazanych na polecenie Prezesa Rady Ministrów ww. podmiotom wyniosła 5.000.000 tys. zł i była równa ustawowemu limitowi. Obligacje otrzymały następujące podmioty: Agencja Rozwoju Przemysłu S.A., Centralny Port Komunikacyjny Sp. z o.o., Polskie Elektrownie Jądrowe Sp. z o.o., Polska Żegluga Bałtycka S.A., Fundusz Rozwoju Spółek S.A., Krajowy Instytut Mediów,

- 4) przekazania, na wniosek Krajowej Rady Radiofonii i Telewizji, jednostkom radiofonii i telewizji skarbowych papierów wartościowych jako rekompensatę z tytułu utraconych w roku 2021 wpływów z opłat abonamentowych z tytułu zwolnień, o których mowa w art. 4 ust. 1 ustawy z dnia 21 kwietnia 2005 r. o opłatach abonamentowych (Dz. U. z 2020 r. poz. 1689), w ramach limitu określonego w art. 5

ust. 3, z tym że wartość nominalna nowo wyemitowanych skarbowych papierów wartościowych na ten cel wyniesie 1.950.000 tys. zł, z przeznaczeniem na realizację przez jednostki publicznej radiofonii i telewizji misji publicznej, o której mowa w art. 21 ust. 1 ustawy z dnia 29 grudnia 1992 r. o radiofonii i telewizji (Dz. U. z 2020 r. poz. 805, z późn. zm.).

Wartość skarbowych papierów wartościowych przekazanych na wniosek Krajowej Rady Radiofonii i Telewizji jednostkom publicznej radiofonii i telewizji wyniosła 1.950.000 tys. zł, tj. zgodnie z przepisem ustawowym.

6. Z określonej w **art. 14** ustawy budżetowej na rok 2021 liczby etatów Policji 103.395, w tym 103.309 etatów w jednostkach organizacyjnych Policji, faktyczna realizacja zatrudnienia wyniosła 97.728, w tym w jednostkach organizacyjnych Policji 97.647.
7. Wykonanie **art. 16** ustawy budżetowej na rok 2021 dotyczące służby cywilnej przedstawiało się następująco:
 - limit mianowań urzędników – mianowanie w służbie cywilnej uzyskało 21 osób, co stanowiło 70% planu (30 osób).

Prawo do mianowania uzyskali wyłącznie absolwenci Krajowej Szkoły Administracji Publicznej im. Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej Lecha Kaczyńskiego, którzy w 2021 roku złożyli wnioski o mianowanie.

Pełne wykorzystanie limitu nie było możliwe, gdyż było ono uzależnione od tego, ilu spośród wszystkich absolwentów KSAP (również tych z poprzednich roczników) złożył swoje wnioski o mianowanie. Ostatecznie wnioski takie złożyli wyłącznie absolwenci z 2021 roku. W 2021 roku nie zostało przeprowadzone postępowanie kwalifikacyjne dla pracowników służby cywilnej ubiegających się o mianowanie, o którym mowa w przepisach ustawy o służbie cywilnej,

 - środki na wynagrodzenia zrealizowano w wysokości 10.675.226 tys. zł, w tym wydatki niewygasające 168.736 tys. zł, co stanowi 99,6% planu po zmianach w wysokości 10.715.190 tys. zł,
 - środki na szkolenia zrealizowano w wysokości 37.280 tys. zł, w tym wydatki niewygasające 196 tys. zł, co stanowi 79,7% planu po zmianach w wysokości 46.805 tys. zł.
8. Prognozowany w **art. 17** znowelizowanej ustawy budżetowej średnioroczny wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych ogółem na poziomie 104,3% zgodnie z komunikatem Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 14 stycznia 2022 r. (M. P. poz. 31) w 2021 roku wyniósł 105,1%. Oznacza to, że odnotowany w 2021 roku wzrost cen konsumpcyjnych był o 0,8 pkt. proc. wyższy od prognozowanego w znowelizowanej ustawie budżetowej na rok 2021.

9. Prognozowany w **art. 18** znowelizowanej ustawy budżetowej średnioroczny wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych dla gospodarstw domowych emerytów i rencistów w wysokości 104,3% zgodnie z komunikatem Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 14 stycznia 2022 r. (M. P. poz. 57) w 2021 roku wyniósł 104,9%. Oznacza to, że odnotowany w 2021 roku wzrost cen konsumpcyjnych dla gospodarstw emerytów i rencistów był o 0,6 pkt. proc. wyższy od prognozowanego w znowelizowanej ustawie budżetowej na rok 2021.
10. Ustalona w **art. 19** ustawy budżetowej na rok 2021 wysokość odpisu z Funduszu Ubezpieczeń Społecznych na działalność Zakładu Ubezpieczeń Społecznych została zrealizowana w kwocie 3.865.499 tys. zł, tj. zgodnie z planem.
11. Określona w **art. 20** znowelizowanej ustawy budżetowej na rok 2021 kwota wydatków na prewencję rentową w wysokości 232.900 tys. zł została zrealizowana w wysokości 100.881 tys. zł, co stanowiło 43,3% planu.

Niższe wykonanie w stosunku do planu wynikało m.in. z mniejszej niż zakładano liczby osób objętych leczeniem rehabilitacyjnym, spadkiem liczby wniosków o rehabilitację wystawionych przez lekarza leczącego (spadek o blisko 2,5 tys. w stosunku do 2020 roku) oraz mniejszą niż zakładano liczbą orzeczeń o potrzebie rehabilitacji (ponad 5 tys. orzeczeń mniej w stosunku do 2020 roku). Ponadto w okresie od 31 października 2020 roku do 14 marca 2021 roku Zakład realizował jedynie turnusy rehabilitacji leczniczej w systemie ambulatoryjnym.

12. Ustalona w **art. 21** ustawy budżetowej na rok 2021 wysokość odpisu z Funduszu Emerytur Pomostowych na działalność Zakładu Ubezpieczeń Społecznych została zrealizowana w kwocie 4.081 tys. zł, tj. zgodnie z planem.
13. Wysokość należności dla Zakładu Ubezpieczeń Społecznych z tytułu poniesionych kosztów poboru i dochodzenia przez Zakład Ubezpieczeń Społecznych składek na otwarte fundusze emerytalne wyniosła w 2021 roku 0,4% kwoty składek przekazanych do funduszy, co jest zgodne z **art. 22**.
14. W roku 2021 odpis od funduszu emerytalno-rentowego na fundusz administracyjny Kasy Rolniczego Ubezpieczenia Społecznego, o którym mowa w **art. 23** ustawy budżetowej na rok 2021, wyniósł 625.845 tys. zł i został wykonany zgodnie z planem.
15. Prognozowana w **art. 24** znowelizowanej ustawy budżetowej na poziomie 5.548 zł kwota przeciętnego miesięcznego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej w 2021 roku zgodnie z komunikatem Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 9 lutego 2022 r. (M. P. poz. 175) w 2021 roku wyniosła 5.662,53 zł i w ujęciu nominalnym była o 8,4% wyższa niż rok wcześniej. Oznacza to, że wysokość przeciętnego wynagrodzenia w gospodarce narodowej w 2021 roku była o ok. 115 zł wyższa od prognozowanej, a nominalne tempo wzrostu było o 1,0 pkt. proc. wyższe od prognozowanego.

16. Zgodnie z **art. 25** ustawy budżetowej na rok 2021 jednostki samorządu terytorialnego zobowiązane były do dokonywania wpłat, o których mowa w art. 7 ust. 2 ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2021 r. poz. 1672, z późn. zm.). Z wyżej wymienionego tytułu do budżetu państwa wpłynęły dochody wpłacone przez:

- gminy, z przeznaczeniem na część równoważącą subwencji ogólnej, w wysokości 808.344 tys. zł, tj. 100% wielkości, którą jednostki zostały zobowiązane do wpłaty w 2021 roku,
- powiaty, z przeznaczeniem na część równoważącą subwencji ogólnej, w wysokości 1.698.344 tys. zł, co stanowiło 100% kwoty zaplanowanej w ustawie budżetowej,
- województwa, z przeznaczeniem na część regionalną subwencji ogólnej w wysokości 638.823 tys. zł, tj. 100% kwoty zaplanowanej w ustawie budżetowej.

17. W **art. 34** ustawy budżetowej ustalono łączną kwotę, do wysokości której organy administracji rządowej mogą zaciągać zobowiązania finansowe z tytułu umów o partnerstwie publiczno-privatnym na poziomie 1.100.000 tys. zł, tj. poziomie zgłoszonym przez ministra właściwego do spraw gospodarki, w zakresie kompetencji którego znajduje się m.in. rozpowszechnianie i promowanie partnerstwa publiczno-privatnego.

W roku 2021 żaden organ administracji rządowej nie zawarł umowy o partnerstwie publiczno-privatnym i w związku z tym ustalony limit nie został wykorzystany.

18. **Art. 37** ustawy budżetowej.

W oparciu o przepisy art. 13 ust. 3 ustawy z dnia 27 maja 2015 r. o finansowaniu wspólnej polityki rolnej (Dz. U. z 2018 r. poz. 719, z późn. zm.), w powiązaniu z przepisami art. 89 ust. 1 pkt 4 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych jednostki samorządu terytorialnego oraz lokalne grupy działania, realizujące operacje z udziałem środków Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich (EFRROW) mogą otrzymywać środki z budżetu państwa na wyprzedzające finansowanie kosztów kwalifikowalnych w formie oprocentowanej pożyczki udzielanej przez Bank Gospodarstwa Krajowego.

Ujęte w załączniku nr 18 ustawy budżetowej na rok 2021 pożyczki na realizację projektów w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich 2014 – 2020, finansowane z rozchodów budżetu państwa, zaplanowane zostały w wysokości 214.209 tys. zł, a ich spłaty w kwocie 148.936 tys. zł. Ww. pożyczki zrealizowane zostały w wysokości 74.811 tys. zł, a ich spłaty stanowiły kwotę 64.703 tys. zł. Saldo przychodów i rozchodów budżetu państwa z tego tytułu było ujemne i wyniosło 10.108 tys. zł.

Rozdział 4

Dochody budżetu państwa

4.1. Warunki gromadzenia dochodów w 2021 r.

Warunki gromadzenia dochodów budżetowych w 2021 r. były znacząco bardziej korzystne w porównaniu do 2020 r., w którym otoczenie gospodarcze zdeterminowane było przez pandemię COVID. Najważniejszym czynnikiem mającym wpływ na kształtowanie się dochodów budżetu państwa w 2021 r. była korzystna sytuacja makroekonomiczna.

Po okresie recesji w 2020 r., w 2021 r. zanotowano wzrost PKB w ujęciu realnym o 5,9%. W 2021 r. zaobserwowano również znaczące przyspieszenie tempa wzrostu PKB w ujęciu nominalnym. W 2021 r. PKB w ujęciu nominalnym wzrósł o 12,1%. Dla porównania w 2020 r. wzrost PKB w ujęciu nominalnym wyniósł o 2,0%.

Z punktu widzenia procesu gromadzenia dochodów budżetowych najważniejsze jest kształtowanie się konsumpcji prywatnej, która wpływa bezpośrednio na dochody z VAT i podatku akcyzowego, które odpowiadają za ok. 2/3 dochodów podatkowych budżetu państwa.

W 2021 r. spożycie prywatne w ujęciu realnym wzrosło o 6,0%. W ujęciu nominalnym zaobserwowano wzrost o 11,7%.

Na warunki gromadzenia dochodów budżetowych w 2021 r., obok sytuacji makroekonomicznej wpływ miały również wprowadzone w 2021 r. lub w latach poprzednich zmiany systemowe.

W zakresie PIT na poziom dochodów budżetu państwa w 2021 r. wpłynęło przedłużenie terminów przekazania do urzędu skarbowego zryczałtowanego podatku dochodowego oraz zaliczek na podatek dochodowy, m. in. z wynagrodzenia z pracy oraz umów cywilnoprawnych. Termin przekazania zaliczek za październik 2020 r. został przedłużony do 20 maja 2021 r., za listopad 2020 r. do 20 czerwca 2021 r., a za grudzień 2020 r. do 20 lipca 2021 r.

W zakresie CIT było to wprowadzenie przepisów regulujących rozbieżności w kwalifikacji struktur hybrydowych, podwyższenie z 1,2 mln euro do 2 mln euro limitu bieżących przychodów uprawniających do skorzystania z 9% stawki CIT, objęcie spółek komandytowych podatkiem CIT.

W podatku akcyzowym od paliw silnikowych z dniem 1 stycznia 2021 r. wprowadzono obniżkę stawek akcyzy na paliwa silnikowe o 6 zł za 1000 l lub kg w porównaniu do poziomu stawek obowiązujących od 1 marca do 31 grudnia 2020 r. Również w 2020 r. mieliśmy do czynienia z obniżkami stawek akcyzy na paliwa silnikowe. Od 1 stycznia do 29 lutego 2020 r. obowiązywały obniżone o 3 zł w porównaniu z 2019 r. stawki akcyzy na paliwa silnikowe, a następnie wprowadzono dodatkową obniżkę o 17 zł funkcjonującą od 1 marca

do 31 grudnia 2020 r. O analogiczne kwoty były podwyższane stawki opłaty paliwowej na paliwa silnikowe, która to opłata trafia do: Krajowego Funduszu Drogowego, Funduszu Kolejowego i Funduszu rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej.

W zakresie VAT była to głównie kontynuacja zmian mających na celu uszczelnienie systemu podatkowego wprowadzonych w latach 2018-2019. Natomiast od 1 lipca 2021 r. wprowadzono regulacje dotyczące tzw. pakietu VAT e-commerce, których celem jest uszczelnienie VAT w sektorze handlu elektronicznego.

W trakcie 2021 r. w związku z tym, że dochody budżetu państwa kształtowały się na poziomie wyższym niż przewidywano w harmonogramie realizacji ustawy budżetowej na 2021 r., jak również biorąc pod uwagę korzystniejsze niż pierwotnie planowano prognozy makroekonomiczne dla całego 2021 r., podjęto decyzję o znowelizowaniu ustawy budżetowej. Rada Ministrów 21 września 2021 r. przyjęła projekt znowelizowanej ustawy budżetowej, który został podpisany przez Prezydenta RP 18 października 2021 r.

W znowelizowanej ustawie budżetowej zwiększono prognozę dochodów budżetu państwa o 78,5 mld zł, w tym dochodów podatkowych o 55,7 mld zł. Główną przyczyną zwiększenia prognozy dochodów podatkowych były obserwowane wysokie wpływy z podatków VAT i CIT, w mniejszym stopniu z podatku PIT i podatku akcyzowego. Dodatkowo w nowelizacji przyjęto znacząco wyższą prognozę dochodów z podatku od wydobycia niektórych kopalin i podatku od sprzedaży detalicznej.

W znowelizowanej ustawie budżetowej uaktualniono wpłatę z zysku NBP oraz uwzględniono wyższe dochody z tytułu zarządzania długiem. Uwzględniono również wyższe niż pierwotnie planowano wpływy z tytułu dywidend oraz wyższą o ok. 13,6 mld zł wpłatę z tytułu sprzedaży uprawnień do emisji, w ramach systemu handlu uprawnieniami do emisji gazów cieplarnianych.

Ostatecznie dochody podatkowe budżetu państwa w 2021 r. zrealizowano na poziomie o 1,7% wyższym od prognozy zawartej w nowelizacji ustawy budżetowej i o 16,7% wyższym od poziomu dochodów uzyskanych w 2020 r. W porównaniu do pierwotnej ustawy budżetowej wykonanie dochodów podatkowych było wyższe o 17,1%. Natomiast dochody niepodatkowe budżetu państwa w 2021 r. zrealizowano na poziomie o 8,9% wyższym od prognozy zawartej w nowelizacji ustawy budżetowej i o 27,7% wyższym od poziomu dochodów uzyskanych w 2020 r. W porównaniu do pierwotnej ustawy budżetowej wykonanie dochodów niepodatkowych było wyższe o 84,8%.

4.2. Struktura dochodów budżetu państwa

Dochody budżetu państwa w 2021 r. wyniosły 494.843.463 tys. zł. W porównaniu do znowelizowanej ustawy budżetowej dochody były wyższe o 11.858.309 tys. zł (tj. o 2,5%). Porównując do 2020 r. nastąpił wzrost o 75.047.786 tys. zł, tj. nominalnie o 17,9%, a realnie o 12,2%.

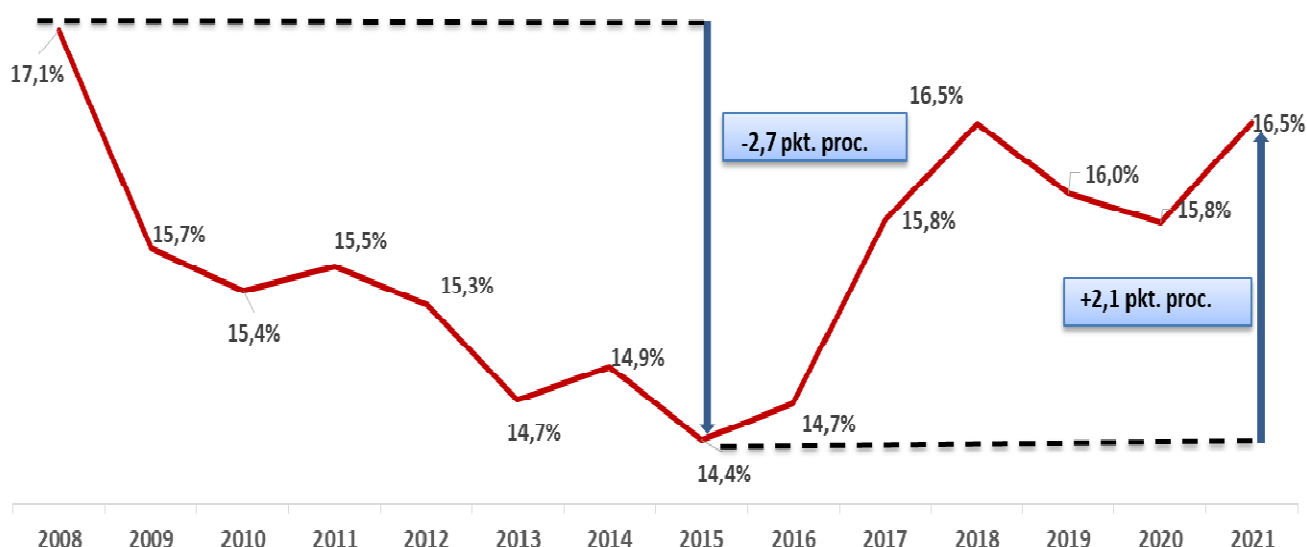
Głównym źródłem dochodów budżetu państwa w 2021 r. były dochody podatkowe, które wyniosły 432.170.399 tys. zł i stanowiły 16,5% PKB. Wzrosty w porównaniu z 2020 r. uzyskano głównie od dochodów z podatku od towarów i usług, które wyniosły 215.733.975 tys. zł (wzrost o 16,9% r/r), dochodów z podatku CIT, PIT, akcyzy oraz z podatku od kopaliny które wyniosły odpowiednio 52.373.758 tys. zł (wzrost o 26,8% r/r), 73.606.199 tys. zł (wzrost o 15,4% r/r), 75.798.033 tys. zł (wzrost o 5,6% r/r), oraz 3.686.803 tys. zł (wzrost o 120,5% r/r). Dochody z tych źródeł stanowiły razem 85,1% łącznych dochodów budżetu państwa.

Realizację dochodów budżetu państwa w 2021 r. według źródeł przedstawia poniższa tablica:

Wyszczególnienie	2020		2021		5:4	5:3	5:2	
	Wykonanie	Ustawa budżetowa	Znowelizowana ustawa budżetowa	Wykonanie			nominalnie	realnie
	w tys. zł							
1	2	3	4	5	6	7	8	9
DOCHODY OGÓŁEM	419.795.677	404.484.028	482.985.154	494.843.463	102,5	122,3	117,9	112,2
1. Dochody podatkowe	370.261.752	369.140.013	424.840.000	432.170.399	101,7	117,1	116,7	111,1
1.1 Podatek od towarów i usług	184.551.929	181.000.000	214.500.000	215.733.975	100,6	119,2	116,9	111,2
1.2. Podatek akcyzowy	71.787.252	71.052.000	75.470.000	75.798.033	100,4	106,7	105,6	100,5
1.3. Podatek od gier	2.337.873	2.860.000	3.000.000	3.048.859	101,6	106,6	130,4	124,1
1.4. Podatek CIT	41.293.051	37.100.000	49.500.000	52.373.758	105,8	141,2	126,8	120,7
1.5. Podatek PIT	63.797.444	69.300.000	71.275.000	73.606.199	103,3	106,2	115,4	109,8
1.6. Podatek od wydobycia niektórych kopaliny	1.672.113	1.500.000	3.400.000	3.686.803	108,4	245,8	220,5	209,8
1.7. Podatek od niektórych instytucji finansowych	4.822.113	4.870.000	5.170.000	5.290.721	102,3	108,6	109,7	104,4
1.8. podatek od sprzedaży detalicznej		1.458.013	2.525.000	2.632.041	104,2	180,5		
1.9. Pozostałe dochody podatkowe	-22,9			10,2				
2. Dochody niepodatkowe	47.401.895	32.752.862	55.554.001	60.521.155	108,9	184,8	127,7	121,5
2.1. Dywidendy i wpłaty z zysku	468.833	386.740	1.797.471	1.800.863	100,2	465,7	384,1	365,5
2.2. Wpłaty z zysku NBP	7.437.077	1.329.145	8.876.858	8.876.858	100,0	667,9	119,4	113,6
2.3. Cło	4.557.740	4.428.000	5.624.000	6.412.854	114,0	144,8	140,7	133,9
2.4. Dochody państwowych jednostek budżetowych i inne dochody niepodatkowe	32.001.061	23.463.464	36.110.159	40.285.069	111,6	171,7	125,9	119,8
2.5. Wpłaty jednostek samorządu terytorialnego	2.937.184	3.145.513	3.145.513	3.145.511	100,0	100,0	107,1	101,9
3. Środki z Unii Europejskiej i innych źródeł niepodlegających zwrotowi	2.132.030	2.591.153	2.591.153	2.151.909	83,0	83,0	100,9	96,0

W 2021 r. relacja dochodów budżetu państwa ogółem do PKB wyniosła 18,9%, czyli o 0,9 pkt proc. więcej niż w 2020 r., co było związane ze zwiększeniem się relacji zarówno dochodów podatkowych, jak i niepodatkowych do PKB. Wzrost relacji dochodów niepodatkowych do PKB wynikał głównie ze znacznego wzrostu dochodów jednostek budżetowych. Wzrost ten w porównaniu do 2020 r. wynikał głównie z wyższej wpłaty z tytułu sprzedaży uprawnień do emisji w ramach systemu handlu uprawnieniami do emisji gazów cieplarnianych, wyższej o ok. 12,2 mld zł (r/r). Wzrost relacji dochodów podatkowych do PKB wynikał głównie z wyższych wpłat z tytułu podatku od towarów i usług, podatku CIT oraz PIT.

Wykres 1. Dochody podatkowe budżetu państwa w relacji do PKB (%) w latach 2008-2021.



Źródło: dane GUS, MF

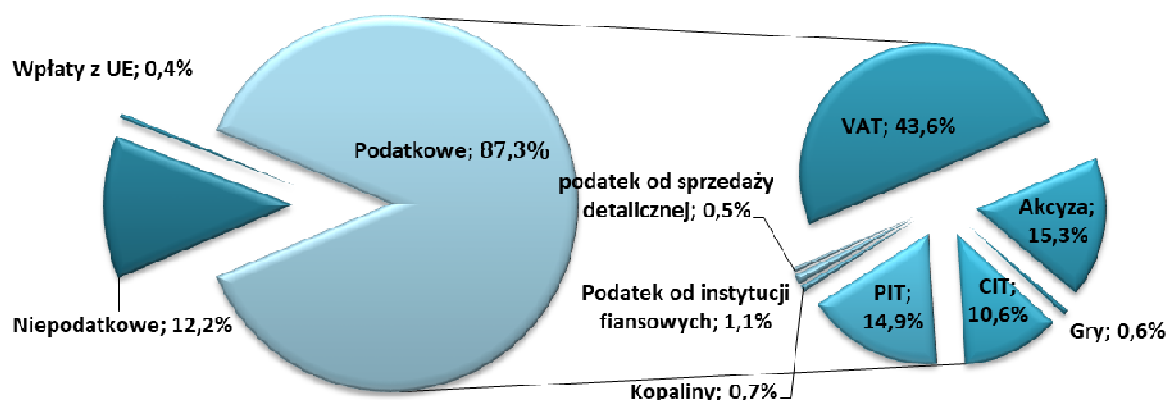
Relacja dochodów podatkowych do PKB w 2021 r. wzrosła o ok. 0,7% pkt. proc. w porównaniu do 2020 r. Wzrosty nastąpiły w przypadku podatków VAT, CIT i PIT. Natomiast w podatku akcyzowym nastąpił niewielki spadek (z uwagi na indeksację stawek akcyzy na używki o 10% od początku 2020 r., jak również ze względu na obniżki stawek na paliwa silnikowe w 2021 r. w porównaniu do 2020 r.).

Istotną poprawę relacji dochodów podatkowych do PKB uzyskano w latach 2015-2018, w 2020 r. nastąpił spadek z uwagi na pandemię, a w 2021 r. relacja ta polepszyła się i osiągnęła wielkość z 2018 r. Jest ona jednak wciąż niższa w porównaniu z sytuacją sprzed kryzysu w 2009 r. W 2008 r. dochody podatkowe budżetu państwa stanowiły 17,1% PKB, natomiast w 2021 r. 16,5% PKB. Jednocześnie, analizując w dłuższym okresie czasu relację dochodów podatkowych do PKB należy wziąć pod uwagę zmiany systemowe – w szczególności zmiany korzystne dla podatników – np. zmiana skali podatkowej PIT od 2009 r. Wykonanie dochodów podatkowych w 2021 r. należy analizować mając na uwadze korzystniejsze w porównaniu z 2020 r., chociaż wciąż zdeterminowane skutkami pandemii

otoczenie makroekonomiczne. Bardzo mały spadek relacji wpływów podatkowych do PKB (2020 r.) oraz niewielki wzrost (2021 r.) odpowiednio w sytuacji recesji oraz wychodzenia z recesji należy rozpatrywać w pozytywnym świetle. Duża odporność dochodów podatkowych na wahania cykliczne jest w dużej części spowodowana wprowadzanymi działaniami prawno-organizacyjnymi, mającymi na celu uszczelnienie systemu podatkowego i walkę z unikaniem opodatkowania. Dobitym przykładem pozytywnego wpływu działań uszczelniających jest spadek luki VAT, która według szacunków w 2020 r. spadła do poziomu 10,4%, tj. o 1,5 pkt proc. w porównaniu z 2019 r. Z kolei w 2021 r. luka VAT spadła w znacznie większym stopniu do poziomu 4,3%, tj. o 6,1 pkt proc. w porównaniu z 2020 r.

Struktura dochodów budżetu państwa wskazuje na wiodącą rolę podatków pośrednich. Wpływy z VAT oraz akcyzy stanowią ok. 3/5 dochodów całego budżetu. Jednocześnie znaczącą rolę odgrywają również dochody z CIT oraz z PIT.

Wykres 2. Struktura dochodów budżetu państwa w 2021 r.



Źródło: obliczenia własne MF

Istotniejsze zmiany w strukturze dochodów budżetu państwa w 2021 r. w porównaniu do 2020 r. odnotowano w zakresie:

- podatku akcyzowego, którego udział w dochodach ogółem budżetu państwa zmniejszył się o 1,8 pkt proc.,
- podatku PIT (nastąpił spadek udziału o 0,3 pkt proc.),
- podatku VAT (nastąpił spadek udziału o 0,4 pkt proc.),
- podatku od kopaliny (nastąpił wzrost udziału o 0,3 pkt proc.),
- podatku CIT (nastąpił wzrost udziału o 0,7 pkt proc.),
- wzrostu dochodów niepodatkowych, których udział w dochodach ogółem budżetu państwa zwiększył się o 0,9 pkt proc.

Podatek od towarów i usług (VAT)

W 2021 r. dochody z podatku od towarów i usług wyniosły 215.733.975 tys. zł i były wyższe o 1.233.975 tys. zł od kwoty zapisanej w znowelizowanej ustawie budżetowej na 2021 r. Oznacza to wykonanie prognozy dochodów z podatku VAT zawartej w nowelizacji ustawy budżetowej na 2021 r. na poziomie 100,6%. W porównaniu w 2020 r., dochody z VAT w 2021 r. były wyższe o 31.182.046 tys. zł, tj. nominalnie o 16,9% a realnie o 11,2%.

Relacja do PKB omawianych dochodów wyniosła 8,2% i wzrosła o 0,3 pkt proc. w stosunku do relacji z 2020 r.

Na realizację dochodów budżetu państwa z tytułu podatku od towarów i usług w 2021 r. miała wpływ w dalszym ciągu sytuacja makroekonomiczna związana z pandemią COVID-19. Z drugiej strony, pozytywny wpływ na dochody budżetu państwa miały wdrożone w latach poprzednich i kontynuowane w 2021 r. działania w zakresie uszczelniania poboru podatku od towarów i usług, co przyczyniło się do wyższych dochodów niż prognozowane w znowelizowanej ustawie budżetowej na 2021 r.

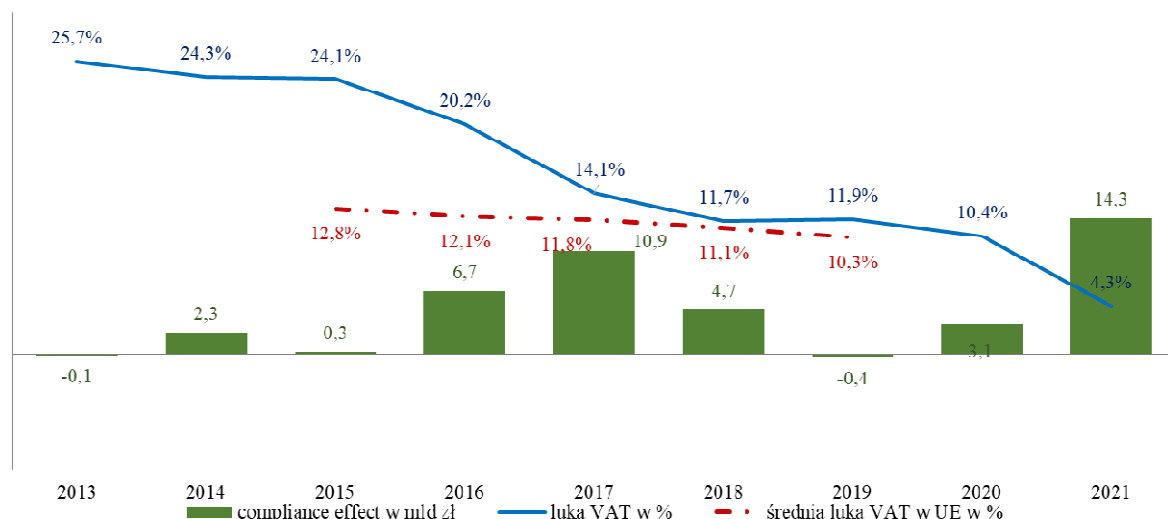
Wśród najważniejszych działań należy przede wszystkim wymienić:

- od 1 stycznia 2018 r. wprowadzenie comiesięcznego obowiązku przesyłania ewidencji zakupu i sprzedaży VAT w postaci jednolitego pliku kontrolnego dla wszystkich podatników VAT czynnych (tzw. pliku JPK_VAT), a od 1 października 2020 r. w celu uproszczenia obowiązków sprawozdawczych w podatku VAT wprowadzono połączenie składanych dotychczas odrębnie informacji o prowadzonej ewidencji w formie JPK_VAT oraz deklaracji VAT-7 lub VAT-7K w jeden dokument elektroniczny JPK_VAT, w formie JPK_V7M lub JPK_V7K,
- od 1 lipca 2018 r. wprowadzenie mechanizmu podzielonej płatności, a od 1 listopada 2019 r. wprowadzenie stosowania ww. mechanizmu w miejsce dotychczasowego odwrotnego obciążenia i częściowo odpowiedzialności solidarnej,
- od 1 maja 2019 r. wprowadzenie kas online,
- od 1 lipca 2021 r. regulacje dotyczące tzw. pakietu VAT e-commerce, których celem jest uszczelnienie VAT w sektorze handlu elektronicznego.

W 2021 r. wpływy z podatku VAT w ujęciu ESA 2010 (ujęcie porównywalne z rachunkami narodowymi) wzrosły o 39,2 mld zł, tj. 21,1%, co jest efektem niskiego poziomu odniesienia z 2020 r., wysokiej konsumpcji nominalnej w 2021 r. stymulowanej odłożonym popytem konsumentów. W 2021 r. główny element bazy podatku VAT – spożycie prywatne – odnotował nominalny wzrost o ok. 12%, podczas gdy w 2020 r. spożycie prywatne było na poziomie nieznacznie wyższym niż w 2019 r.

Według wstępnych szacunków Ministerstwa Finansów¹ w 2021 r. luka VAT uległa dalszemu ograniczeniu (o 6,1 pkt. proc.) i wynosiła ok. 4,3% potencjalnych wpływów (wykres 3). Opierając się na podejściu Komisji Europejskiej dotyczącym analizy tzw. compliance effect można oszacować, że w 2021 r. poprawa dochodów z VAT dzięki lepszemu przestrzeganiu przez podatników obowiązujących regulacji wyniosła 14,3 mld zł.

Wykres 3. Luka VAT (w %) oraz tzw. compliance effect (w mld zł).



Dla oszacowania luki VAT w 2021 r. zastosowano metodę odgórną (ang. top down), która wykorzystuje dane makroekonomiczne na temat bazy podatku VAT (konsumpcję prywatną, zużycie pośrednie, inwestycje sektora instytucji rządowych i samorządowych). Obecne szacunki luki VAT dla lat 2018-2020 są niższe niż ubiegłoroczne szacunki dla ww. lat.

Analizując spadek luki VAT w 2021 r. należy pamiętać, że w 2021 r. mieliśmy do czynienia z wysokim tempem wzrostu gospodarczego po recesji zaobserwowanej w 2020 r. Tak gwałtowna zmiana warunków cyklicznych mogła w sposób istotny wpłynąć na bardzo korzystne wykonanie dochodów z VAT i co za tym idzie znaczące zmniejszenie luki VAT. Wpływ na wysoką ściągальność podatku VAT miał również utrzymujący się w 2021 r. mobilizujący - do wywiązywania się z obowiązków podatkowych - efekt Tarcz Finansowych PFR, które wykreowały zarówno ten efekt, jak również pomogły zachować płynność finansową przedsiębiorstw.

¹ Dla lat 2019–2021 dane mają charakter wstępny ze względu na brak danych statystycznych w takiej szczegółowości, która umożliwiłaby przeprowadzenie pełnego szacunku.

Podatek akcyzowy

W 2021 r. dochody z tytułu podatku akcyzowego wyniosły 75.798.033 tys. zł i stanowiły 100,4% prognozy z nowelizacji ustawy budżetowej na 2021 r. Dochody z podatku akcyzowego były w 2021 r. wyższe o 328.033 tys. zł od prognozowanych w nowelizacji ustawy budżetowej.

W porównaniu do 2020 r. dochody z podatku akcyzowego były wyższe 4.010.781 tys. zł, tj. nominalnie o 5,6% a realnie o 0,5%. Relacja do PKB omawianych dochodów wyniosła 2,9% i spadła o 0,2 pkt proc. w stosunku do relacji z 2020 r.

Porównując poziom dochodów zrealizowanych w 2021 r. do 2020 r. należy wskazać na tzw. efekt bazy, tj. wpływ wybranego okresu porównawczego na wynik analizy. Na poziom dochodów osiągniętych w 2020 r. miała wpływ rozwijająca się pandemia COVID-19 i związane z nią ograniczenia w przemieszczaniu się osób, ograniczenie działalności placówek oświatowych, lokali usługowych i gastronomicznych oraz większości lokali handlowych, a także miejsc pracy (świadczenie pracy w sposób zdalny), co skutkowało zmianą zachowań i modyfikacją wzorców konsumpcji wybranych wyrobów.

Wprawdzie w 2021 r. gospodarka nadal borykała się ze skutkami pandemii COVID-19, jednakże obostrzenia były z czasem łagodzone i znoszone, zaś gospodarka stopniowo powracała na ścieżkę wzrostu. W efekcie, w porównaniu do 2020 r. odnotowano istotnie wyższe dochody z akcyzy ogółem. Prawidłowość ta ma zastosowanie dla większości grup wyrobów, z wyjątkiem alkoholu etylowego, piwa oraz suszu tytoniowego, dla których dochody z akcyzy spadły r/r.

Dochody budżetu z podatku akcyzowego w 2021 r. i 2020 r. z wyszczególnieniem wpływów od głównych grup towarów akcyzowych przedstawia poniższe zestawienie:

Wyszczególnienie	2020		2021		5:2	5:3	5:4
	Wykonanie	Ustawa budżetowa	Znowelizowana ustawa budżetowa	Wykonanie			
	tys. zł						
1	2	3	4	5	6	7	8
Podatek akcyzowy ogółem	71.787.252	71.052.000	75.470.000	75.798.033	105,6	106,7	100,4
Wyroby energetyczne	34.184.156	34.584.213	35.763.000	36.184.936	105,9	104,6	101,2
Paliwa silnikowe	32.572.694	32.990.825	34.000.000	34.456.098	105,8	104,4	101,3
Gaz do napędu silników spalinowych	891.866	953.280	977.000	934.083	104,7	98,0	95,6
Oleje smarowe	318.745	243.525	369.000	359.240	112,7	147,5	97,4
Paliwa opałowe (z wyłączeniem węgla)	189.309	181.275	190.000	204.192	107,9	112,6	107,5
Wyroby węglowe	64.792	70.501	66.000	66.555	102,7	94,4	100,8
Wyroby gazowe (z wył. gazu do napędu silników spalinowych)	146.750	144.807	161.000	164.768	112,3	113,8	102,3
Energia elektryczna	436.519	563.052	503.000	531.937	121,9	94,5	105,8
Wyroby tytoniowe	21.460.031	20.914.571	22.733.000	23.039.283	107,4	110,2	101,3
Napoje alkoholowe	13.379.122	12.533.241	12.929.000	13.021.262	97,3	103,9	100,7
Alkohol etylowy	9.424.010	8.723.112	9.006.000	9.268.811	98,4	106,3	102,9
Piwo	3.527.907	3.407.565	3.456.000	3.284.508	93,1	96,4	95,0
Wino, napoje fermentowane i wyroby pośrednie	427.205	402.564	467.000	467.943	109,5	116,2	100,2
Samochody osobowe	2.310.428	1.776.104	3.000.000	2.542.648	110,1	143,2	84,8
Susz tytoniowy	1.182	819	2.000	1.026	86,8	125,3	51,3
Pozostałe wyroby objęte podatkiem akcyzowym	1	-	-	34	-	-	
Płyn do papierosów elektronicznych	-	550.000	200.000	179.493	-	32,6	89,7
Wyroby nowatorskie	-	130.000	340.000	297.415	-	228,8	87,5

Dochody z akcyzy od paliw silnikowych w 2021 r. były o 1.883.404 tys. zł, tj. o 5,8% wyższe niż w 2020 r.

Odnotowany wzrost dochodów z akcyzy od paliw silnikowych jest wynikiem wzrostu popytu na paliwa ciekłe. Zgodnie z szacunkowymi danymi Polskiej Organizacji Przemysłu i Handlu Naftowego (POPIHN) w 2021 r., w porównaniu do 2020 r. konsumpcja benzyn silnikowych wzrosła o 10%, a oleju napędowego o 7%. Wzrost konsumpcji tych paliw w 2021 r. był związany ze stopniowym znoszeniem ograniczeń wprowadzonych w związku z epidemią COVID-19, jak również zwiększającym się popytem na pojazdy silnikowe.

Na poziom osiągniętych w 2021 r. dochodów z akcyzy od paliw silnikowych oddziaływały również kilkukrotne zmiany w 2020 r. i 2021 r. polegające na obniżce akcyzy od paliw silnikowych z jednoczesną podwyżką opłaty paliwowej o analogiczną kwotę. Stawki akcyzy na paliwa silnikowe w tych latach kształtowały się następująco:

Wyszczególnienie	1.01-29.02.2020	1.03-31.12.2020	1.01-19.12.2021	20.12-31.12.2021*
Benzyny silnikowe zł / 1000 l	1.537	1.520	1.514	1.369
Olej napędowy zł / 1000 l	1.168	1.151	1.145	1.065
Gaz LPG zł / 1000 kg	667	650	644	364

^{*)} Zmiana wysokości stawek wprowadzona tzw. ustawą antyinflacyjną (ustawa z dnia 9 grudnia 2021 r. o zmianie ustawy o podatku akcyzowym oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. poz. 2349)); w tym przypadku wysokości stawek opłaty paliwowej pozostały niezmienione.

Dochody z akcyzy od gazu do napędu silników spalinowych w 2021 r. były wyższe o 42.217 tys. zł, tj. o 4,7% w porównaniu z analogicznym okresem poprzedniego roku.

Zgodnie z szacunkowymi danymi POPIHN w 2021 r. konsumpcja gazu płynnego LPG wzrosła o 4% w stosunku do 2020 r. Analogicznie jak w przypadku paliw silnikowych, także w przypadku gazu do napędu silników spalinowych wzrost konsumpcji w 2021 r. był skutkiem stopniowego znoszenia ograniczeń wprowadzonych w związku z rozwojem pandemii COVID-19.

Dochody z akcyzy od preparatów smarowych, olejów smarowych i pozostałych olejów w 2021 r. były wyższe o 40.495 tys. zł (tj. o 12,7%) w porównaniu z 2020 r.

Odnotowany poziom dochodów zrealizowanych w 2021 r. należy wiązać ze zmianami w zakresie podatku akcyzowego wprowadzonymi na mocy ustawy z dnia 4 lipca 2019 r. o zmianie ustawy o podatku od towarów i usług oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. poz. 1520), która weszła w życie z dniem 1 listopada 2019 r. Ustawa ta objęła opodatkowaniem akcyzą preparaty smarowe (objęte pozycją CN 3403), nakładając na nie stawkę akcyzy w wysokości 1180,00 zł/1000 litrów, tj. taką samą jak na oleje smarowe. Objęcie preparatów smarowych podatkiem akcyzowym poszerzyło bazę podatkową, z drugiej zaś strony miało przeciwdziałać procederowi niewłaściwej klasyfikacji olejów smarowych, które, przed wprowadzeniem pozytywnej stawki na wyroby o kodzie CN 3403, były nieprawidłowo przypisywane do tej właśnie pozycji CN.

Dochody z akcyzy od olejów opałowych w 2021 r. były o 14.883 tys. zł (tj. o 7,9%) wyższe od dochodów uzyskanych w 2020 r.

Obserwowany wzrost dochodów z tego tytułu może być wynikiem działań uszczelniających wprowadzonych na mocy ustawy z dnia 19 lipca 2019 r. o zmianie ustawy o systemie monitorowania drogowego i kolejowego przewozu towarów oraz niektórych innych ustaw

(Dz. U. poz. 1556). Ustawa ta wprowadziła m.in. obowiązek rejestracji przez podmioty dokonujące sprzedaży oleju opałowego oraz podmioty zużywające olej opałowy oraz rozszerzyła system monitorowania drogowego i kolejowego przewozu towarów SENT o obrót olejami opałowymi. Celem tych działań było stworzenie warunków ułatwiających organom podatkowym weryfikację rozliczeń kwot akcyzy od olejów opałowych. Nowe warunki obrotu olejami opałowymi obowiązują od 1 września 2019 r., przy czym do 31 sierpnia 2020 r. obowiązywał okres przejściowy.

Dochody z akcyzy od wyrobów gazowych (z wyłączeniem gazu do napędu silników spalinowych) w 2021 r. były wyższe o 18.018 tys. zł (tj. o 12,3%) od dochodów uzyskanych w tym samym okresie 2020 r.

Dochody z akcyzy od wyrobów węglowych w 2021 r. były natomiast wyższe o 1.763 tys. zł, tj. o 2,7% r/r.

Należy mieć na uwadze, iż dochody z tytułu opodatkowania tych dwóch grup wyrobów akcyzą stanowią niewielki odsetek dochodów z akcyzy ogółem. Dochody z tytułu akcyzy od wyrobów gazowych stanowią ok. 0,2% kwoty dochodów z akcyzy ogółem zrealizowanych w 2021 r., zaś dochody z tytułu akcyzy od wyrobów węglowych w 2021 r. stanowiły 0,09%.

Dochody z akcyzy od energii elektrycznej w 2021 r. były wyższe o 95.418 tys. zł (tj. o 21,9%) w porównaniu do 2020 r.

Zwiększenie poziomu dochodów z podatku akcyzowego od energii elektrycznej w 2021 r. względem 2020 r. należy wiązać z tzw. efektem bazy. W 2020 r. dochody z akcyzy od tej kategorii wyrobów osiągnęły poziom znacznie niższy niż prognozowano, co wynikało z okresowego zmniejszenia produkcji przemysłowej związanego z rozwojem pandemii COVID-19 i wprowadzonymi ograniczeniami w działalności podmiotów gospodarczych. Wprawdzie w 2021 r. gospodarka nadal borykała się ze skutkami pandemii COVID-19, jednakże obostrzenia były z czasem łagodzone i znoszone, zaś gospodarka stopniowo powracała na ścieżkę wzrostu.

Według danych GUS w 2021 r. produkcja energii elektrycznej wzrosła o 13,5% r/r., zaś dostawy na rynek energii elektrycznej w 2021 r. wzrosły o 5,3% r/r.

Dochody z akcyzy od wyrobów tytoniowych w 2021 r. były wyższe o 1.579.252 tys. zł, czyli o 7,4% w stosunku do dochodów za 2020 r.

Na wysokość dochodów budżetowych z tytułu akcyzy od wyrobów tytoniowych (głównie papierosów mających największy udział w tej kategorii wyrobów) ma wpływ wielkość sprzedaży oraz ceny detaliczne wyrobów. Średnia ważona detaliczna cena sprzedaży papierosów, wykorzystywana na potrzeby ustalenia minimalnej stawki akcyzy na papierosy, w 2021. była o prawie 6,0% wyższa od średniej ważonej detalicznej ceny sprzedaży papierosów w 2020 r. (w 2021 r. było to 747,67 zł za 1000 szt., zaś w 2020 r. było to 705,63 zł za 1000 szt.). Wzrost średniej detalicznej ceny sprzedaży papierosów na 2021 r.

liczony na podstawie cen rynkowych w 2020 r. wynikał z polityki cenowej prowadzonej przez podatników, którzy zareagowali na wzrost akcyzy na papierosy od 2020 r. Podwyższenie cen detalicznych wyrobów tytoniowych generuje wyższe wpływy budżetowe, wynikające z części procentowej podatku akcyzowego, wyrażonej w procencie od maksymalnej ceny detalicznej sprzedaży.

Wzrost dochodów akcyzowych z tytułu opodatkowania wyrobów tytoniowych może być też związany z obserwowanym w ostatnich latach zmniejszeniem się skali nielegalnego rynku papierosów, co z kolei może być efektem ograniczonego ruchu na granicy z Białorusią (kryzys migracyjny) oraz działań służb kontrolnych mających na celu przeciwdziałanie szarej strefie w tym zakresie. Z badań Instytutu ALMARES wynika, że wielkość szarej strefy w obszarze papierosów w IV kwartale 2021 r. wyniosła 5,3%, natomiast w IV kwartale 2020 r. wartość ta wynosiła 8,1%. Dostawy na rynek papierosów wg GUS wzrosły w 2021 r. o 18,1% r/r.

Dochody z akcyzy od alkoholu etylowego w 2021 r. były niższe o 155.199 tys. zł, tj. o 1,6% w stosunku do 2020 r.

W przypadku tej grupy wyrobów dochody były kształtowane przez szereg nakładających się czynników o przeciwstawnym kierunku oddziaływania.

Jednym z czynników wpływających na odnotowany poziom dochodów z podatku akcyzowego od alkoholu etylowego w 2021 r. w porównaniu z rokiem 2020 r. był tzw. efekt bazy. Przed planowanym na 1 stycznia 2020 r. podwyższeniem stawek podatku akcyzowego na wyroby akcyzowe będące używkami, w tym m.in. na alkohol etylowy, branża spirytusowa podjęła działania przygotowawcze, w efekcie których firmy dokonywały zapasów wyrobów w ostatnich miesiącach 2019 r., a należna z tego tytułu akcyza została zaksięgowana już w styczniu 2020 r., co kształtowało poziom dochodów w I półroczu 2020 r. Należy jednak zauważyć, że zjawisko o podobnym charakterze obserwowano także w 2021 r. w związku z podjętymi w październiku 2021 r. kolejnymi pracami legislacyjnymi w zakresie podniesienia stawek akcyzy na napoje alkoholowe, w tym alkohol etylowy. Podjęte przez branżę spirytusową działania przygotowawcze miały wpływ na zwiększenie poziomu dochodów z akcyzy od alkoholu etylowego zaobserwowany w ostatnich miesiącach 2021 r.

Na poziom wykonania dochodów w 2021 r. z akcyzy od alkoholu etylowego mogły wpływać także utrzymujące się ograniczenia w funkcjonowaniu branży HoReCa (hotelarskiej, restauracyjnej i cateringowej) oraz ograniczenia w organizacji imprez towarzyskich i sportowych, co było związane z utrzymującą się sytuacją epidemiczną. Ponadto obserwowane są zmiany w modelu okazjonalnej konsumpcji wyrobów spirytusowych, w kierunku mniej procentowych napojów.

Dochody z akcyzy od piwa w 2021 r. były o 243.399 tys. zł, tj. o 6,9% niższe niż w 2020 r.

Wysokość dochodów jest wynikiem kształtowania się sprzedaży piwa, którą należy wiązać z utrzymującymi się w 2021 r. ograniczeniami w zakresie organizacji imprez towarzyskich

i sportowych, a także zimną wiosną, która opóźniła rozpoczęcie „sezonu piwnego”. Istotnym czynnikiem wpływającym na sprzedaż piwa jest również rosnący popyt na piwo bezalkoholowe, które może stanowić wyrób substytucyjny względem piwa tradycyjnego, lecz nie jest opodatkowane akcyzą. Z badań pracowni Nielsen wynika, że w 2021 r. po napoje bezalkoholowe i niskoalkoholowe sięgało 58 proc. osób więcej niż w 2020 r. Natomiast wartość sprzedaży piw bezalkoholowych w 2021 r. osiągnęła 1,17 mld zł, tj. o 157 mln zł więcej niż w roku poprzednim.

Według danych GUS 2021 r. produkcja piwa w 2021 r. była niższa o 1,0% r/r. Tendencje te potwierdzają także dane NielsenIQ według których w 2021 r. wolumen piwa zmniejszył się o ponad 4% r/r.

Na poziom wykonania dochodów z tytułu podatku akcyzowego od piwa mają także wpływ preferencje w tym zakresie, które wpływają na obniżenie poziomu dochodów. W związku z utrzymującą się sytuacją epidemiologiczną wprowadzono (najpierw czasowo w okresie od 4 czerwca 2020 r. do 31 grudnia 2020 r.; następnie, w związku z utrzymującym się stanem pandemii, przedłużono do czasu odwołania pandemii) zwolnienie w odniesieniu do piwa, które zostało wprowadzone na rynek, a następnie uległo przeterminowaniu i jest z tego powodu niszczone przez podatnika. Instrument ten stanowił reakcję na sytuację spowodowaną wprowadzonymi ograniczeniami w handlu, w lokalach gastronomicznych, a także małych sklepach, gdzie pozostawało niesprzedane piwo z przekroczonym terminem przydatności do spożycia. Skutki budżetowe tej preferencji wskazane w OSR do regulacji oszacowano na -68 mln zł.

Dochody z akcyzy od wina, napojów fermentowanych i wyrobów pośrednich w 2021 r. były wyższe o 40.738 tys. zł, tj. o 9,5% w porównaniu z 2020 r.

Jednym z czynników wpływających na wykonanie dochodów z akcyzy od wina, napojów fermentowanych i wyrobów pośrednich w 2021 r. na poziomie wyższym niż w 2020 r. jest wzrost popytu na wina, pozostałe napoje fermentowane i wyroby pośrednie.

Według danych GUS w 2021 r. dostawy win gronowych na rynek krajowy były o 6,7% wyższe niż w 2020 r.

Dochody z akcyzy od samochodów osobowych w 2021 r. były o 232.220 tys. zł, tj. o 10,1% wyższe w stosunku do 2020 r.

Obserwowany w 2021 r. wzrost dochodów z tytułu podatku akcyzowego od samochodów osobowych należy wiązać z tzw. efektem bazy (wysoki wzrost dochodów w 2021 r. w porównaniu z 2020 r. z uwagi na relatywnie niski poziom dochodów w 2020 r.). Dochody z tego tytułu w 2020 r. były kształtowane przez czynniki związane z rozwojem pandemii COVID-19. Z punktu widzenia popytu skutkowało to odroczeniem w czasie decyzji zakupowych klientów instytucjonalnych i prywatnych, co z kolei wpłynęło na wielkość sprzedaży. Czynniki związane z pandemią COVID-19 miały także wpływ na stronę

podażową - obserwowane były kilkumiesięczne przerwy w produkcji samochodów osobowych i opóźnienia w ich dostawach na rynek.

W roku 2021 r. na rynek motoryzacyjny oddziaływały skutki kontynuacji sytuacji pandemicznej (np. zastoje w dostawach półprzewodników, które spowolniły dostawy samochodów na rynek). Zgodnie z oceną KPMG i Polskiego Związku Przemysłu Motoryzacyjnego liczba rejestracji nowych samochodów osobowych wzrosła o 4,3% w porównaniu do 2020 r.

Dalszy wzrost dochodów należy wiązać z nabyciem samochodów używanych, w ramach nabycia wewnątrzspółnotowego oraz importu. Łączne dochody z akcyzy z tytułu nabycia wewnątrzspółnotowego oraz importu wzrosły w 2021 r. o 10,3% r/r.

Dochody z akcyzy od suszu tytoniowego w 2021 r. wyniosły 1.026 tys. zł. Dochody te były niższe o 156 tys. zł (tj. o 13,2%) od dochodów uzyskanych w 2020 r.

Ze względu na istotę rozwiązań prawnych w zakresie produkcji i obrotu suszem tytoniowym, przewidzianych na gruncie ustawy o podatku akcyzowy, w przypadku suszu tytoniowego ewentualne dochody z akcyzy to wynik wykrytych nieprawidłowości w zakresie obrotu tym wyrobem, które mają charakter incydentalny. Stąd też wynikają rozbieżności pomiędzy prognozowanymi oraz zrealizowanymi dochodami z akcyzy od suszu tytoniowego.

Dochody z akcyzy od płynu do papierosów elektronicznych w 2021 r. wyniosły 179.493 tys. zł, zaś dochody z akcyzy od wyrobów nowatorskich wyniosły 297.415 tys. zł.

2021 r. był pierwszym pełnym okresem poboru podatku akcyzowego od tych dwóch grup wyrobów. Pobór podatku akcyzowego od płynu do papierosów elektronicznych oraz wyrobów nowatorskich rozpoczęto 1 października 2020 r. Przepisy wprowadzające opodatkowanie akcyzą tych dwóch nowych kategorii wyrobów weszły w życie 1 lutego 2018 r. Jednak do dnia 30 czerwca 2020 r. wyroby te były opodatkowane zerową stawką podatku. Następnie - na mocy rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 30 czerwca 2020 r. w sprawie zaniechania poboru podatku akcyzowego od płynu do papierosów elektronicznych i wyrobów nowatorskich (Dz. U. poz. 1159) - wprowadzono czasowe zaniechanie poboru podatku akcyzowego, które miało zastosowanie do płynu do papierosów elektronicznych i wyrobów nowatorskich, w stosunku do których obowiązek podatkowy w podatku akcyzowym powstał w okresie od 1 lipca 2020 r. do 30 września 2020 r.

Podatek od gier

W 2021 r. dochody z tytułu podatku od gier wyniosły 3.048.859 tys. zł i były wyższe w porównaniu do prognozy przyjętej w nowelizacji ustawy budżetowej o 48.859 tys. zł, tj. 1,6%. W porównaniu do 2020 r. dochody z podatku od gier były wyższe o 710.986 tys. zł, tj. nominalnie o 30,4%, a realnie o 24,1%. Relacja do PKB omawianych wpływów utrzymała się na poziomie z roku poprzedniego i wyniosła 0,1%.

Dynamiczny wzrost wpływów podatkowych w 2021 r. okazał się następstwem przede wszystkim stale rozwijającego się segmentu zakładów wzajemnych, który względem 2020 r. wzrósł o 410 mln zł tj. 46,9%, do łącznej wysokości 1.284 mln zł. 86% tej kwoty (1.100 mln zł) stanowiły zakłady zawarte przez Internet, natomiast pozostałe 14% (184 mln zł) stanowiły zakłady zawarte w punktach naziemnych. Na wzrost sprzedaży zakładów wzajemnych wpłynęła także realizacja wydarzeń sportowych uprzednio zaplanowanych na 2020 r., które zostały odwołane i przeniesione ze względu na wybuch pandemii.

Utrzymująca się sytuacja pandemiczna w dalszym ciągu sprzyjała rozwojowi usług oferowanych za pomocą Internetu. W efekcie wpływy z podatku od gier cylindrycznych, gier w karty, gier w kości lub gier na automatach zarządzanych przez sieć Internet (realizowana w formie monopolu państwa) wzrosły ponad dwukrotnie (o 113,6%) i wyniosły 349 mln zł. Przełożyło się na wzrost podatku od gier z tego segmentu o 186 mln zł w porównaniu do roku poprzedniego.

Powyższe dane wskazują, że instrumenty walki z szarą strefą w tym obszarze wdrożone w 2017 r. (blokowanie dostępu do stron internetowych oferujących nielegalne gry hazardowe oraz zakaz świadczenia usług płatniczych przez dostawców tych usług na rzecz nielegalnie funkcjonujących podmiotów) nadal są skuteczne.

Kolejnym segmentem, który w znaczący sposób wpłynął na dynamiczny wzrost wpływów z tytułu podatku od gier był sektor gier liczbowych i loterii pieniężnych (realizowany w formie monopolu państwa). Łącznie z tego tytułu podatek od gier w 2021 r. wyniósł 1.105 mln zł i był wyższy o 120 mln zł, tj. o 12,1% w porównaniu do 2020 r.

Sprzedaż gier liczbowych i loterii pieniężnych była również dostępna przez sieć Internet. Udział sprzedaży internetowej gier liczbowych wzrósł z 6,9% w 2020 r. (tj. 52,6 mln zł), do 7,5% w 2021 r. (tj. 61,6 mln zł). Natomiast loterie pieniężne w pierwszym pełnym roku sprzedaży zarządzane przez sieć Internet stanowiły w 2021 r. 10,4% (tj. 29,5 mln zł), w 2020 r. było to 0,5% (tj. 1 mln zł).

Pomimo obostrzeń oraz ograniczeń w działalności naziemnej, wzrost o 33,2% (tj. o 11 mln zł), do łącznej wysokości 45,7 mln zł zanotował podatek od gier z salonów gier na automatach (realizowane w formie monopolu państwa). Ten wzrost tłumaczyć należy dynamicznym rozwojem samej sieci salonów gier na automatach, których liczba na koniec 2021 r. wynosiła 872 szt. wobec 522 szt. na koniec 2020 r. Natomiast liczba automatów eksploatowanych w salonach gier wzrosła w ciągu 2021 r. o 1.041 szt. do poziomu 4.309 szt.

Jedynym sektorem gier, który w 2021 r. zanotował spadek wpływów z podatku od gier były kasyna gry, których działalność jest w pełni prowadzona stacjonarnie. W porównaniu do 2020 r. segment ten doświadczył spadku wpływów podatkowych o 2,6% (tj. 7,6 mln zł) do łącznej wysokości 311 mln zł.

Podatek dochodowy od osób prawnych

Dochody budżetu państwa w 2021 r. z podatku dochodowego od osób prawnych zostały zrealizowane w kwocie 52.373.758 tys. zł i były wyższe w porównaniu do prognozy przyjętej w nowelizacji ustawy budżetowej o 2.873.758 tys. zł, tj. o 5,8%. W porównaniu do 2020 r. dochody te były wyższe o 11.080.707 tys. zł, tj. o 26,8% w ujęciu nominalnym oraz o 20,7% w ujęciu realnym. Relacja omawianych dochodów do PKB wzrosła o 0,2% w porównaniu do 2020 r.

Łącznie podatnicy w 2021 r. wpłacili 66.673.733 tys. zł podatku dochodowego od osób prawnych (dochód budżetu państwa oraz część stanowiąca dochody jednostek samorządu terytorialnego), tj. o 14.055.183 tys. zł (26,7%) więcej niż w 2020 r.

Na wykonanie dochodów budżetowych w 2021 r. miała niewątpliwie wpływ poprawa sytuacji społeczno-gospodarczej kraju, w tym w wyniku stopniowego znoszenia ograniczeń wprowadzanych w związku z pandemią. Zgodnie z publikacją Głównego Urzędu Statystycznego (GUS), pt. *Sytuacja społeczno-gospodarcza kraju w 2021 r.* - na sytuację kraju nadal oddziaływała pandemia COVID-19. Czasowe obostrzenia w życiu społeczno-gospodarczym (największe w pierwszych miesiącach roku) przeważnie były mniej restrykcyjne niż wiosną 2020 r., kiedy wprowadzono stan epidemii. W podstawowych obszarach działalności gospodarczej w 2021 r. uzyskano lepsze wyniki niż w poprzednim roku.

W 2021 roku wyniki finansowe badanych przez GUS przedsiębiorstw były wyższe od uzyskanych rok wcześniej. Znaczącej poprawie uległy również wskaźniki ekonomiczno-finansowe. Nakłady inwestycyjne były wyższe o 7,3% od notowanych w 2020 roku (kiedy miał miejsce spadek o 7,3%). Wynik finansowy brutto wyniósł 265,0 mld zł (wobec 142,5 mld zł przed rokiem), a jego obciążenia ukształtowały się na poziomie 42,5 mld zł (wobec 26,3 mld zł przed rokiem). Zysk brutto był wyższy o 56,4%, zaś strata niższa o 42%.

Dodatkowymi czynnikami mającymi wpływ na realizację dochodów budżetowych z podatku dochodowego od osób prawnych były również zmiany legislacyjne, w tym wprowadzone:

- ustawą z dnia 28 maja 2020 r. o zmianie ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych, ustawy o podatku od towarów i usług, ustawy o wymianie informacji podatkowych z innymi państwami oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. poz. 1106).

Ustawa ta wprowadziła przepisy regulujące rozbieżności w kwalifikacji struktur hybrydowych.

- ustawą z dnia 28 listopada 2020 r. o zmianie ustawy o podatku dochodowym od osób fizycznych, ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych, ustawy o zryczałtowanym podatku dochodowym od niektórych przychodów osiąganych przez osoby fizyczne oraz niektórych innych ustaw (Dz. U., poz. 2123).

Ustawa ta wprowadziła m.in. podwyższenie z 1,2 mln euro do 2 mln euro limitu bieżących przychodów uprawniających do skorzystania z 9% stawki CIT.

Na wysokość dochodów sektora finansów publicznych z podatku dochodowego od osób prawnych w 2021 r. miało także wpływ roczne saldo rozliczeń tego podatku wynikające z zeznań podatkowych złożonych za 2020 r. Saldo to wyniosło 3.559 mln zł i było niższe o 283 mln zł, tj. o 7,37% od salda rozliczeń za 2019 r.

Podatek dochodowy od osób fizycznych

Dochody budżetu państwa w 2021 r. z podatku dochodowego od osób fizycznych zostały zrealizowane w kwocie 73.606.199 tys. zł i były wyższe w porównaniu do prognozy przyjętej w nowelizacji ustawy budżetowej o 2.331.199 tys. zł, tj. o 3,3%. W porównaniu z 2020 r. dochody z podatku dochodowego od osób fizycznych były wyższe o 9.808.755 tys. zł, tj. nominalnie o 15,4%, a realnie o 9,8%.

Relacja omawianych wpływów do PKB wzrosła w porównaniu do 2020 r. o ok. 0,1 pkt proc. do 2,8%.

Na wykonanie dochodów budżetu państwa w 2021 r. z podatku PIT składały się między innymi:

- podatek pobierany przy zastosowaniu skali podatkowej i według 19% stawki podatku od dochodów z pozarolniczej działalności gospodarczej oraz działów specjalnych produkcji rolnej, który wyniósł 59.949.250 tys. zł,
- zryczałtowany podatek dochodowy, który wyniósł 10.911.129 tys. zł,
- podatek od dochodów z odpłatnego zbycia papierów wartościowych lub pochodnych instrumentów finansowych, który wyniósł 2.736.113 tys. zł,
- podatek od dochodów zagranicznej jednostki kontrolowanej, który wyniósł 7.239 tys. zł,
- podatek od dochodów z niezrealizowanych zysków, który wyniósł 2.468 tys. zł.

Podobnie jak w przypadku CIT wykonanie dochodów budżetowych w tym okresie to wynik poprawy sytuacji społeczno-gospodarczej, w tym stopniowego znoszenia ograniczeń wprowadzanych w związku z pandemią, jak również wdrożone w 2020 r. regulacje pomagające przedsiębiorcom przetrwanie na rynku. Do tych regulacji zaliczyć możemy np.: wydłużenie terminu przekazania do urzędu skarbowego pobranych zaliczek na podatek i podatku zryczałtowanego pobranych od podatników przez płatników w październiku, listopadzie lub grudniu 2020 r., z wynagrodzeń z pracy, umów zlecenia i o dzieło oraz z praw autorskich i praw pokrewnych.

Przedłużone terminy upłynęły dnia:

- 20 maja 2021 r. w odniesieniu do zaliczek na podatek i podatek zryczałtowany pobranych przez płatników w październiku 2020 r.,

- 20 czerwca 2021 r. w odniesieniu do zaliczek na podatek i podatek zryczałtowany pobranych przez płatników w listopadzie 2020 r.,
- 20 lipca 2021 r. w odniesieniu do zaliczek na podatek i podatek zryczałtowany pobranych przez płatników w grudniu 2020 r.²

Niewątpliwie na wykonanie dochodów z tytułu podatku dochodowego pobieranego według skali podatkowej miały także wpływ czynniki kształtujące rynek pracy, mające wpływ na fundusz wynagrodzeń. Zgodnie z rozliczeniem za 2020 r. dochody podatników z tego tytułu stanowiły 61,2% wszystkich dochodów podlegających opodatkowaniu przy zastosowaniu skali podatkowej.

Według danych GUS przeciętne miesięczne wynagrodzenie w gospodarce narodowej w 2021 r. wyniosło 5.662,53 zł i było o 8,4% wyższe niż w 2020 r. Natomiast przeciętne zatrudnienie w Polsce w 2021 r., wyniosło 10.714 tys. etatów³. W stosunku do 2020 r. było to więcej o 0,3%.

Dochody budżetu państwa z tytułu zryczałtowanego podatku dochodowego w 2021 r. wyniosły 10.911,1 mln zł i były o 1.506,1 mln zł, tj. o 16,0% wyższe od prognozowanych w znowelizowanej ustawie budżetowej na ten rok, oraz wyższe o 1.656,7 mln zł, tj. o 17,9% od wykonanych w 2020 r.

Na dochody z tego tytułu wpływ miały wpływy z ryczałtu od przychodów ewidencjonowanych, które wyniosły 5.194,0 mln zł i stanowiły 47,6% wszystkich wpływów ze zryczałtowanego podatku dochodowego. Podatek ten w 2021 r. był wyższy o 474 mln zł, tj. o 10,0% od prognozowanego na ten rok i wyższy o 1.310,7 mln zł, tj. o 33,8% niż w 2020 r.

Na realizację dochodów z tego tytułu miały także wpływ niższe wpływy z tytułu ryczałtu od przychodów z odsetek lub innych środków pieniężnych zgromadzonych na rachunku podatnika oraz od dochodu z tytułu udziału w funduszach kapitałowych, które w 2021 r. stanowiły 13,0% wszystkich wpływów zryczałtowanego podatku dochodowego, przy czym w 2020 r. – 19,6%, a w 2019 r. – 23,9%. Wyniosły one 1.416,4 mln zł i były wyższe o 184,4 mln zł, tj. o 15,0% od prognozowanych w znowelizowanej ustawie budżetowej na ten rok oraz niższe o 401,4 mln zł, tj. o 22,1% od wykonanych w 2020 r.

Na realizację dochodów z tego tytułu miały również wpływ wyższe wpływy z pozostałych ryczałtów, które w 2021 r. wyniosły 4.291,2 mln zł i były wyższe o 847,1 mln zł, tj. o 24,6% od prognozowanych w znowelizowanej ustawie budżetowej na ten rok oraz wyższe o 747,5 mln zł, tj. o 21,1% od wykonanych w 2020 r.

² Rozporządzenie Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej z dnia 19 listopada 2020 r. w sprawie przedłużenia terminów przekazania przez niektórych płatników zaliczek na podatek dochodowy i zryczałtowanego podatku dochodowego (Dz.U. poz. 2054)

³ Szacunek MF, wstępne dane dotyczące przeciętnego zatrudnienia w gospodarce narodowej w pełnej zbiorowości w 2021 r. zostaną opublikowane przez GUS 17 czerwca br., natomiast ostateczne dane w tym zakresie ukażą się 10 listopada br.

Dochody budżetu państwa z tytułu podatku od dochodów z odpłatnego zbycia papierów wartościowych lub pochodnych instrumentów finansowych w 2021 r. wyniosły 2.736.113 tys. zł i stanowiły 106,8% prognozy ostatecznie przyjętej na ten rok oraz były wyższe o 1.513.690 tys. zł., tj. o 123,8% w stosunku do 2020 r.

Na wysokość dochodów sektora finansów publicznych z podatku dochodowego od osób fizycznych w 2021 r. miało również wpływ roczne saldo rozliczeń tego podatku za 2020 r. Saldo wynikające z rozliczenia podatku dochodowego od osób fizycznych za 2020 r. wyniosło „minus” 2.523 mln zł i było korzystniejsze o 1.215 mln zł od salda wynikającego z rozliczenia podatku za 2019 r.

Podatek od wydobycia niektórych kopalin

Dochody budżetu państwa z tytułu podatku od wydobycia niektórych kopalin w 2021 r. wyniosły 3.686.803 tys. zł i były wyższe w porównaniu do prognozy przyjętej w nowelizacji ustawy budżetowej o 286.803 tys. zł, tj. o 8,4%. W porównaniu z 2020 r. dochody z podatku od wydobycia niektórych kopalin były wyższe o 2.014.690 tys. zł, tj. nominalnie o 120,5%, a realnie o 109,8%.

Dochody budżetowe z podatku od wydobycia niektórych kopalin w zakresie miedzi i srebra uzależnione są od wielu czynników, tj. wolumenu ich wydobycia, notowań miedzi i srebra na giełdach referencyjnych w Londynie i od kursu walutowego dolara amerykańskiego. Wysokość tego podatku w zakresie ropy naftowej i gazu ziemnego uzależniona jest od wielkości ich wydobycia, notowania gazu ziemnego na Towarowej Giełdzie Energii S.A. oraz ceny ropy naftowej ustalone przez Organizację Krajów Eksportujących Ropę Naftową (OPEC) i kursu walutowego dolara amerykańskiego.

Na wzrost dochodów z podatku od wydobycia niektórych kopalin w roku 2021 względem roku 2020 wpłynęła wyższa średnia cena wszystkich kopalin, tj. miedzi, srebra, ropy naftowej i gazu ziemnego niż w roku poprzedzającym.

Podatek od niektórych instytucji finansowych

Dochody budżetu państwa z podatku od niektórych instytucji finansowych w 2021 r. wyniosły 5.290.721 tys. zł i były wyższe w porównaniu do prognozy przyjętej w nowelizacji ustawy budżetowej o 120.721 tys. zł, tj. o 2,3%. W porównaniu z 2020 r. dochody z podatku od niektórych instytucji finansowych były wyższe o 468.608 tys. zł, tj. nominalnie o 9,7%, a realnie o 4,4%.

Pozytywna różnica wykonanych dochodów z tytułu podatku od niektórych instytucji finansowych w stosunku do poziomu założonego w znowelizowanej ustawie budżetowej wynosząca 120.721 tys. zł (2,3%) stanowi rezultat ponadprzeciętnie wyższej realizacji dochodów z tytułu wspomnianego podatku w drugiej połowie 2021 r. w porównaniu do

pierwszych sześciu miesięcy ubiegłego roku. Wynika to głównie z obniżenia natężenia ryzyka strat kredytowych związanych z pandemią.

Zgodnie z raportem Narodowego Banku Polskiego o stabilności systemu finansowego⁴ następstwa pandemii okazały się mniej dotkliwe dla gospodarki oraz sektora bankowego niż pierwotnie przewidywano. Obciążenie bilansów banków stratami kredytowymi wyraźnie się zmniejszyło. Portfel kredytów dla sektora niefinansowego zaczął ponownie rosnąć, a banki pod koniec 2021 r. spodziewały się wzrostu popytu w większości kategorii kredytu. Przyspieszenie akcji kredytowej nastąpiło w segmencie kredytów hipotecznych.

Powyższe czynniki przyczyniły się do wzrostu głównej składowej podstawy opodatkowania – wartości aktywów. Oprócz tej wartości wzrosły także elementy zmniejszające podstawę opodatkowania, tj. wartość funduszy własnych oraz wartość skarbowych papierów wartościowych. Niemniej jednak wartość aktywów odnotowała większy przyrost niż składowe zmniejszające podstawę opodatkowania.

Podatek od sprzedaży detalicznej

Dochody budżetu państwa z podatku od sprzedaży detalicznej po raz pierwszy uzyskano w 2021 r. i wyniosły 2.632.041 tys. zł i były wyższe w porównaniu do prognozy przyjętej w nowelizacji ustawy budżetowej o 107.041 tys. zł, tj. o 4,2%. W 2020 r. nie odnotowano dochodów z tego tytułu.

Dodatnia różnica wykonanych dochodów z tytułu podatku od sprzedaży detalicznej w stosunku do poziomu założonego w znowelizowanej ustawie budżetowej na poziomie 107.041 tys. zł (4,2%) wynikała z wysokiej realizacji dochodów z tytułu tego podatku w drugiej połowie 2021 r. w porównaniu do pierwszego półrocza, w którym w niektórych miesiącach obowiązywały obostrzenia w handlu związane z rozwojem pandemii COVID-19. Obostrzenia te polegały na zakazie handlu detalicznego w obiektach handlowych lub usługowych, w tym parkach handlowych, o powierzchni sprzedaży lub świadczenia usług powyżej 2000 m² z określonymi w przepisach wyjątkami.

Rok 2021 był pierwszym rokiem, w którym pobierano podatek od sprzedaży detalicznej, stąd prognoza wpływów w kwocie 2.525.000 tys. zł oszacowana została w oparciu o dostępne dane z wykonania tego podatku w okresie styczeń-sierpień 2021 r. Powyższe, jak również niepewność co do dalszego możliwego rozwoju sytuacji epidemiologicznej i powrotu ograniczeń w handlu w drugiej części roku, przełożyły się na ostrożnościowe szacunki dochodów z podatku od sprzedaży detalicznej w 2021 r.

Pierwotna prognoza dochodów z tytułu podatku od sprzedaży detalicznej wynosząca 1.458.013 tys. zł była zgodna z danymi z Ocen Skutków Regulacji do ustawy o podatku

⁴ Raport o stabilności systemu finansowego, NBP, grudzień 2021 r.

od sprzedaży detalicznej i kolejnych ustaw zawieszających pobór tego podatku, w których z uwagi na potrzebę zachowania spójności pomiędzy kolejnymi projektami ustaw nowelizujących utrzymywano konserwatywną prognozę dochodów budżetowych z tytułu tego podatku.

W związku z faktem, że w okresie pierwszych siedmiu miesięcy 2021 r. zrealizowano ponad 93% dochodów z tytułu podatku od sprzedaży detalicznej zaplanowanych w ustawie budżetowej na 2021 r. konieczne stało się zwiększenie prognozy wykonania tych dochodów do poziomu 2.525.000 tys. zł tj. więcej o 1.066.987 tys. zł (73,2%) w porównaniu do pierwotnej prognozy.

Dywidendy i wpłaty z zysku

Dochody określone w ustawie budżetowej jako dywidendy i wpłaty z zysku obejmują wpłaty z zysku przedsiębiorstw państwowych, dywidendy z tytułu posiadanych przez Skarb Państwa akcji i udziałów w spółkach oraz wpłatę z zysku Banku Gospodarstwa Krajowego, która nie wystąpiła w 2020 r. oraz 2021 r.

W 2021 r. wpływy z dywidend i wpłat z zysku zostały zrealizowane w kwocie 1.800.863 tys. zł i były na poziomie zbliżonym do prognozy przyjętej w nowelizacji ustawy budżetowej tj. 1.797.471 tys. zł.

Pierwotnie w ustawie budżetowej na 2021 r., w wyniku ostrożnościowego podejścia do szacunków determinowanego sytuacją pandemiczną w kraju, dochody z dywidend zaplanowano w kwocie 372.540 tys. zł. Jednak analiza otrzymanych uchwał o podziale zysku za 2020 r. Walnych Zgromadzeń/Zgromadzeń Wspólników spółek pozwoliła założyć, że wykonanie wpływów w 2021 r. z tytułu dywidend od spółek z udziałem Skarbu Państwa będzie znacznie wyższe i w nowelizacji ustawy budżetowej plan ten zwiększono do kwoty 1.797.471 tys. zł.

Ponadto, planowanie dochodów budżetu państwa z tytułu dywidend obarczone jest zawsze znacznym ryzykiem, gdyż uzyskanie zakładanego ich poziomu uzależnione jest, co do zasady, nie tylko od wyników finansowych spółek, lecz również realizowanych przez nie inwestycji oraz aktualnej sytuacji rynkowej. Z uwagi na rolę i status spółek z udziałem Skarbu Państwa, którym często nadaje się rangę przedsiębiorstw strategicznych dla gospodarki, a także mając na względzie to, że przedsiębiorstwa z udziałem Skarbu Państwa wypłacają regularne i względnie stabilne dywidendy, prowadzona wobec nich polityka dywidendowa zapewnia podmiotom bezpieczny rozwój i budowę ich długoterminowej wartości, co pozwala na zachowanie równowagi między bieżącymi wypłatami a wzrostem wartości akcji pośrednio spowodowanym przez zatrzymanie zysku w firmie.

Najwyższe dochody z tytułu dywidend⁵ w 2021 r. wpłynęły z następujących spółek:

- Powszechny Zakład Ubezpieczeń S.A. w kwocie 723.282 tys. zł,
- Polskie Górnictwo Naftowe i Gazownictwo S.A. w kwocie 610.595 tys. zł,
- PKN Orlen S.A. w kwocie 288.390 tys. zł,
- KGHM "Polska Miedź" S.A. w kwocie 66.769 tys. zł,
- Polska Wytwórnia Papierów Wartościowych S.A. w kwocie 31.500 tys. zł,
- Giełda Papierów Wartościowych S.A. w kwocie 25.891 tys. zł,
- Totalizator Sportowy Sp. z o.o. w kwocie 24.500 tys. zł,
- Polski Holding Nieruchomości S.A. w kwocie 9.027 tys. zł.

Plan dochodów budżetu państwa z wpłat z zysku na 2021 r., w wysokości 14.200 tys. zł, pierwotnie w ustawie budżetowej został przyjęty na podstawie prognozy przedstawionej przez Ministra Infrastruktury dla Przedsiębiorstwa Państwowego Porty Lotnicze, głównego płatnika.

Zwolnienie z wpłat z zysku, wynikające z ustawy z dnia 16 kwietnia 2020 r. o szczególnych instrumentach wsparcia w związku z rozprzestrzenianiem się wirusa SARS-CoV-2, dotyczy roku obrotowego, w którym wystąpił stan zagrożenia epidemicznego lub stan epidemii, oraz roku obrotowego poprzedzającego rok obrotowy, w którym wystąpił którykolwiek z wymienionych stanów. Stan epidemii został ogłoszony w 2020 r., a na etapie przygotowywania ustawy budżetowej na 2021 r. nie można było przewidzieć, jak długo będzie on obowiązywał.

W 2021 r. na etapie nowelizacji ustawy budżetowej na 2021 r. stan epidemii obowiązywał nadal, zatem plan dochodów budżetu państwa z wpłat z zysku w tym roku został zredukowany do „0”.

Wpłaty z zysku zostały wpłacone przez pięć podmiotów posiadających status przedsiębiorstwa państwowego. Odnośnie do czterech podmiotów, które złożyły deklaracje i dokonały wpłat prowadzone są postępowania wyjaśniające dążące do dokonania odpowiednich korekt i zwrotów. Natomiast w przypadku piątego została wyegzekwowana wpłata na poczet zaległości z tytułu należnych wpłat z zysku.

⁵ Zgodnie z przepisami ustawy z dnia 16 grudnia 2016 r. o zasadach zarządzania mieniem państwowym, 30% wypłaconej dywidendy z akcji należących do Skarbu Państwa jest przychodem Funduszu Inwestycji Kapitałowych, 70% - dochodem budżetu państwa.

Cło

Dochody z cła w 2021 r. wyniosły 6.412.854 tys. zł i były wyższe o 788.854 tys. zł, tj. o 14% od kwoty ustalonej w nowelizacji ustawy budżetowej. W porównaniu do 2020 r. wpływy z tego źródła wzrosły o 1.855.114 tys. zł, tj. nominalnie o 40,7%, a realnie o 33,9%.

Generalną przyczyną różnic między prognozą dochodów z cła przyjętą do ustawy budżetowej na 2021 r. a ich realizacją, było odmienne od zakładanego ostateczne ukształtowanie się czynników decydujących o wysokości dochodów z cła, będące pochodną innego ukształtowania się sytuacji makroekonomicznej.

Podstawowymi przyczynami wyższego wykonania dochodów budżetu państwa z tytułu cel były:

- wyższy import spoza obszaru krajów UE o 11 806 mln EUR od przyjętego do ustawy budżetowej,
- wyższy o 0,619% od przyjętego do kalkulacji dochodów z cel na 2021 r. średni kurs rynkowy waluty EURO,
- wyższa efektywna stawka celna o 0,03 punktu procentowego od przyjętego do ustawy budżetowej na 2021 r.

Natomiast, główną przyczyną wyższego wykonania dochodów z cel w 2021 r. w porównaniu z rokiem 2020 były:

- wyższy import spoza obszaru krajów UE o 30 900 mln EUR,
- wyższy średni kurs EURO o 0,12 PLN,
- wyższa efektywna stawka celna o 0,06 punktu procentowego.

Wzrost poszczególnych wskaźników makroekonomicznych zaprezentowanych powyżej miał zasadniczy wpływ na wzrost dochodów z tytułu cła w 2021 r. w stosunku do roku 2020.

Dochody państwowych jednostek budżetowych i inne dochody niepodatkowe

Dochody państwowych jednostek budżetowych i inne dochody niepodatkowe w 2021 r. osiągnęły kwotę 40.285.069 tys. zł i były wyższe o 4.174.910 tys. zł, tj. o 11,6% od kwoty ustalonej w znowelizowanej ustawie budżetowej. W porównaniu do 2020 r. wpływy z tego źródła wzrosły o 8.284.008 tys. zł, tj. nominalnie o 25,9%, a realnie o 19,8%. Wzrost ten w porównaniu do 2020 r wynikał głównie z wyżej wpłaty z tytułu sprzedaży uprawnień do emisji, w ramach systemu handlu uprawnieniami do emisji gazów cieplarnianych wyższej o ok. 12,2 mld zł (r/r).

Istotniejsze dochody uzyskano w działach:

Gospodarka mieszkaniowa – wykonanie wyniosło 1.774.644 tys. zł i było o 24,8% wyższe od kwoty przyjętej w nowelizacji ustawy budżetowej; z tego wykonano dochody w części:

- 18 (Budownictwo, planowanie i zagospodarowanie przestrzenne oraz mieszkalnictwo) w kwocie 34.433 tys. zł,
- 85 (Budżety wojewodów) w kwocie 1.740.211 tys. zł.

Wyższe w stosunku do planu wykonanie dochodów wynikało przede wszystkim z uzyskania wyższych niż planowano dochodów z tytułu gospodarowania nieruchomościami stanowiącym własność Skarbu Państwa przez starostów, realizujących zadania zlecone jednostkom samorządu terytorialnego.

Źródłem wykonanych dochodów były przede wszystkim wpływy z tytułu:

- zwrotów kwot umorzeń kredytów mieszkaniowych w związku z przenoszeniem przez spółdzielnie mieszkaniowe prawa własności do lokali na rzecz członków, którzy posiadali spółdzielcze lokatorskie prawo do lokalu, w kwocie 23.175 tys. zł,
- zwrotów do Funduszu Dopłat dofinansowania wkładu własnego udzielonego w latach 2014-2018 w ramach programu Mieszkanie dla Młodych (MdM) beneficjentom, którzy dokonali czynności skutkującej zwrotem udzielonego dofinansowania, w kwocie 9.067 tys. zł,
- gospodarowania nieruchomościami stanowiącym własność Skarbu Państwa przez starostów, realizujących zadania zlecone jednostkom samorządu terytorialnego, w kwocie 1.722.471 tys. zł, co stanowiło 121,8% planu. Dochody z tego tytułu pochodziły głównie z opłat za trwały zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości Skarbu Państwa oraz przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności.

Obsługa długu publicznego – w ustawie budżetowej na 2021 r. z tytułu obsługi długu Skarbu Państwa zaplanowano dochody w łącznej wysokości 630.613 tys. zł. Ustawą z dnia 1 października 2021 r. o zmianie ustawy budżetowej na rok 2021 (nowelizacja) zwiększono dochody w cz. 79 bp do kwoty 1.682.507 tys. zł. Realizacja dochodów w 2021 r. wyniosła 1.461.221 tys. zł, tj. 87% ustawy po nowelizacji; niższe wykonanie dochodów wynikało głównie z niższej od zakładanej sprzedaży skarbowych papierów wartościowych na rynku krajowym. W porównaniu do 2020 r. zrealizowane dochody były niższe o 6.558.533 tys. zł, tj. o ok. 549%.

- Na zrealizowane dochody złożyły się:
 - a) dochody krajowe w łącznej wysokości 483.856 tys. zł, tj. 69% planu po nowelizacji, z tego:
 - wpływy ze sprzedaży, zamiany i przedterminowego wykupu obligacji skarbowych w łącznej wysokości 465.068 tys. zł, tj. 67% planu po nowelizacji,
 - wpływy wynikające z zawartych umów gwarancji w wysokości 2.040 tys. zł, tj. 100% planu po nowelizacji,
 - odsetki od transakcji SBB w wysokości 327 tys. zł, tj. 103% planu po nowelizacji,
 - odsetki od środków na rachunku sum depozytowych CSA (Credit Support Annex) w wysokości 46 tys. zł, tj. 655% planu po nowelizacji,

- odsetki od pożyczek udzielonych z budżetu państwa w kwocie 11.844 tys. zł, tj. 99% planu po nowelizacji, z tego od pożyczek na rzecz:
 - jednostek samorządu terytorialnego w wysokości 8.993 tys. zł, tj. 100% planu po nowelizacji,
 - KUKA S.A. w wysokości 2.809 tys. zł, tj. 100% planu po nowelizacji,
 - jednostek samorządu terytorialnego dotyczących prefinansowania w zakresie wspólnej polityki rolnej w wysokości 21 tys. zł, tj. 20% planu po nowelizacji,
 - wpływy z pozostałych odsetek w wysokości 21 tys. zł, tj. 123% planu po nowelizacji,
- nieplanowane dochody krajowe w łącznej wysokości 4.532 tys. zł,
- b) dochody zagraniczne w łącznej wysokości 977.365 tys. zł, tj. 100% planu po nowelizacji, które obejmowały wpływy z tytułu: realizacji umowy pożyczki pomiędzy Unią Europejską a Rzeczpospolitą Polską z europejskiego instrumentu tymczasowego wsparcia w celu zmniejszenia zagrożeń związanych z bezrobociem w sytuacji nadzwyczajnej (SURE), odsetek i opłat od udzielonych przez Polskę kredytów i pożyczek zagranicznych oraz zagranicznych poręczeń i gwarancji.
- **Wymiar sprawiedliwości** – wykonanie wyniosło 3.402.009 tys. zł i było o 34% wyższe od kwoty przyjętej w nowelizacji ustawy budżetowej.

Na kwotę zrealizowanych dochodów składały się głównie:

- opłaty i koszty sądowe oraz inne opłaty uiszczane na rzecz Skarbu Państwa z tytułu postępowania sądowego i prokuratorskiego – 2.696.834 tys. zł,
- wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych, prawnych i innych jednostek organizacyjnych – 429.433 tys. zł,
- wpływy z usług, na które składają się m. in. środki pozyskane z opłat za publikację ogłoszeń w Monitorze Sądowym i Gospodarczym, a także za wydanie odpisu, wyciągu, zaświadczenia przez oddział Krajowego Rejestru Sądowego lub ekspozyturę Centralnej Informacji o Zastawach Rejestrowych, dochody za korzystanie z dostępu do elektronicznej bazy ksiąg wieczystych, wpłaty do Krajowego Rejestru Karnego oraz sprzedaży Monitora Sądowego i Gospodarczego, a także dochody z tytułu wynajmu lokali i pomieszczeń, usług kserograficznych – 75.242 tys. zł,
- wpływy ze spłat oprocentowanych pożyczek udzielonych sędziom i prokuratorom na zaspokojenie ich potrzeb mieszkaniowych – 35.249 tys. zł,
- wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych, na które składają się przede wszystkim zwroty wydatków poniesionych w latach ubiegłych, w tym w szczególności zwrócone przez komorników zaliczki i opłaty na poczet postępowań egzekucyjnych oraz zwroty wydatków tymczasowo wypłacanych ze środków Skarbu Państwa na wynagrodzenia dla biegłych sądowych – 25.618 tys. zł,

- wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów za nienależyte świadczenie usług i niezgodne z umową wykonanie dostaw przez wykonawców – 17.064 tys. zł.

Na wyższy niż planowano poziom wykonania dochodów wpływ miało przede wszystkim uzyskanie wyższych niż planowano wpływów z tytułu: opłat i kosztów sądowych, grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych, prawnych i innych jednostek organizacyjnych oraz kar i odszkodowań wynikających z umów. Wyższe dochody uzyskano także w wyniku wcześniejszych, przedterminowych spłat udzielonych pożyczek na zaspokojenie potrzeb mieszkaniowych sędziów i odsetek od tych pożyczek.

- **Gospodarka komunalna i ochrona środowiska** – wykonanie wyniosło 24.672.260 tys. zł i było wyższe o 1,3% od kwoty przyjętej w nowelizacji ustawy budżetowej; z tego wykonano dochody w części:

- 22 (Gospodarka wodna) w kwocie 27.012 tys. zł,
- 41 (Środowisko) w kwocie 1.147 tys. zł,
- 47 (Energia) w kwocie 1.525 tys. zł,
- 51 (Klimat) w kwocie 24.635.615 tys. zł,
- 85 (Budżety wojewodów) w kwocie 6.961 tys. zł (w tym związane z realizacją zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego w kwocie 652 tys. zł).

Wyższe od zaplanowanego w ustawie budżetowej na 2021 r., wykonanie dochodów w dziale 900 wynika przede wszystkim z wpływów z tytułu:

- sprzedaży uprawnień do emisji (w ramach systemu handlu uprawnieniami do emisji gazów cieplarnianych),
- opłaty recyklingowej w związku ze zwiększonym zużyciem toreb na zakupy z tworzywa sztucznego,
- realizacji zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego.

Źródłem wykonanych dochodów były przede wszystkim wpływy z tytułu:

- sprzedaży uprawnień do emisji, w ramach systemu handlu uprawnieniami do emisji gazów cieplarnianych, w kwocie 24.287.234 tys. zł,
- wpłat przekazanych przez fundusze ochrony środowiska z tytułu zasilenia rezerwy celowej budżetu państwa z przeznaczeniem na dofinansowanie realizacji przez państwowe jednostki budżetowe zadań z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej, w kwocie 164.683 tys. zł,
- opłaty recyklingowej, w kwocie 172.508 tys. zł,
- opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości, w kwocie 9.892 tys. zł,
- prowadzonej działalności przez Państwowe Gospodarstwo Wodne Wody Polskie (PGW WP), tj.: głównie z wpłat przekazanych przez PGW WP na zasilenie rezerwy

- celowej budżetu państwa z przeznaczeniem na dofinansowanie realizacji zadań z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej przez państwowe jednostki budżetowe (Główny Inspektorat Ochrony Środowiska) - w kwocie 20.516 tys. zł,
- grzywien i kar pieniężnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych oraz od osób fizycznych za nieprzestrzeganie przepisów ochrony środowiska wymierzanych na podstawie ustawy Prawo ochrony środowiska, w kwocie 4.486 tys. zł.

Na realizację dochodów w roku 2021 w dziale 900 miały również wpływ zmniejszenia dokonane tytułem:

- zwrotu kar umownych wraz z należnymi od nich odsetkami w związku z wykonaniem prawomocnych wyroków sądowych w Wojewódzkiej Inspekcji Ochrony Środowiska, w łącznej kwocie 527 tys. zł,
 - zwrotu nadpłaconych dochodów dla IMiGW – PIB w związku z prawomocnym wyrokiem sądowym, w kwocie 297 tys. zł.
- **Transport i łączność** – wykonanie wyniosło 883.326 tys. zł i było o 2,4% wyższe od kwoty przyjętej w znowelizowanej ustawie budżetowej, z tego wykonano dochody w części:
- 21 (Gospodarka morską) w kwocie 12.971 tys. zł,
 - 26 (Łączność) w kwocie 6 tys. zł,
 - 39 (Transport) w kwocie 168.529 tys. zł,
 - 69 (Żegluga Śródlądowa) w kwocie 777 tys. zł,
 - 76 (Urząd Komunikacji Elektronicznej) w kwocie 690.600 tys. zł,
 - 85 (Budżety wojewodów) w kwocie 10.444 tys. zł.

Wyższe od zaplanowanego w ustawie budżetowej na rok 2021, wykonanie dochodów w dziale 600, wynika przede wszystkim z wyższego wykonania dochodów realizowanych przez Generalną Dyрекcję Dróg Krajowych i Autostrad (z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów oraz z tytułu wpływów z różnych dochodów) oraz nieplanowanych wpływów z kar naliczonych PKP Intercity S.A. z tytułu świadczenia usług publicznych w zakresie międzywojewódzkich i międzynarodowych kolejowych przewozów pasażerskich oraz rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych, związanych z realizacją zadań inwestycyjnych w obszarze infrastruktury kolejowej w ramach projektów UE.

Źródłem wykonanych dochodów były przede wszystkim wpływy z tytułu:

- dochodów Urzędu Komunikacji Elektronicznej w łącznej kwocie 690.600 tys. zł, w tym głównie za:
 - udzielone koncesje UMTS w kwocie 389.164 tys. zł,
 - prawo do dysponowania częstotliwością w kwocie 277.201 tys. zł,

- opłaty telekomunikacyjne uiszczane przez przedsiębiorców telekomunikacyjnych w kwocie 20.939 tys. zł,
 - kar i odszkodowań wynikających z umów, uzyskanych głównie przez Generalną Dyрекcję Dróg Krajowych i Autostrad oraz kar naliczonych PKP Intercity S.A. z tytułu świadczenia usług publicznych w zakresie międzywojewódzkich i międzynarodowych kolejowych przewozów pasażerskich, w kwocie 66.512 tys. zł,
 - różnych dochodów, uzyskanych głównie przez Generalną Dyрекcję Dróg Krajowych i Autostrad oraz Urząd Lotnictwa Cywilnego, w kwocie 36.098 tys. zł,
 - rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych, przede wszystkim związanych z realizacją zadań inwestycyjnych w obszarze infrastruktury kolejowej w ramach projektów UE, w kwocie 22.283 tys. zł,
 - najmu i dzierżawy składników majątkowych oraz innych umów o podobnym charakterze, uzyskanych w ramach zadań realizowanych przez wojewodów na przejściach granicznych, przez urzędy morskie oraz Generalną Dyрекcję Dróg Krajowych i Autostrad, w kwocie 13.244 tys. zł,
 - zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności, w tym zwrotów dotacji za rok 2020 dokonanych przez przewoźników kolejowych, w kwocie 9.997 tys. zł,
 - opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów, uzyskanych głównie przez Urząd Lotnictwa Cywilnego oraz urzędy morskie, w kwocie 9.971 tys. zł,
 - sprzedaży składników majątkowych, uzyskanych głównie przez Generalną Dyрекcję Dróg Krajowych i Autostrad, w kwocie 9.854 tys. zł.
- **Administracja publiczna** (bez części 77) – wykonanie wyniosło 770.350 tys. zł i było o 5% niższe od kwoty przyjętej w nowelizacji ustawy budżetowej; niższe niż zakładano wykonanie dochodów wynika głównie z uzyskania niższych niż planowano wpływów z opłat konsularnych realizowanych przez placówki zagraniczne Ministerstwa Spraw Zagranicznych oraz z opłat paszportowych realizowanych przez urzędy wojewódzkie, co było spowodowane przede wszystkim pandemią COVID-19. Podstawowe źródła zrealizowanych dochodów stanowią wpływy z opłat paszportowych oraz pozostałych opłat konsularnych, wpływy z różnych opłat oraz wpływy z opłat za koncesje i licencje.
- **Rodzina** – wykonanie wyniosło 581.621 tys. zł i było o 30,8% wyższe od kwoty przyjętej w znowelizowanej ustawie budżetowej. Zrealizowane dochody pochodzą głównie z:
- realizacji zadań z zakresu administracji rządowej zleczanych jednostkom samorządu terytorialnego, głównie ze ściągniętych należności od dłużników alimentacyjnych – 400.188 tys. zł,

- zwrotów dotacji, w tym wykorzystywanych niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranych w nadmiernej wysokości oraz odsetek od tych dotacji – 69.469 tys. zł, w szczególności ze zwrotów przez gminy dotacji przeznaczonych na:
 - a) realizację świadczeń rodzinnych oraz świadczeń z funduszu alimentacyjnego wraz z odsetkami – 46.521 tys. zł,
 - b) realizację świadczenia wychowawczego wraz z odsetkami – 18.710 tys. zł,
- wpływów z różnych dochodów, głównie ze zwrotów środków uzyskanych przez Zakład Ubezpieczeń Społecznych w wyniku likwidacji Funduszu Alimentacyjnego – 76.346 tys. zł,
- wpływy z pozostałych odsetek, w szczególności z tytułu odsetek pobranych przez komorników od należności alimentacyjnych oraz odsetek od nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego i zasiłków dla opiekunów – 22.400 tys. zł.

Ponadto zrealizowane zostały wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych w kwocie 9.630 tys. zł oraz wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności w kwocie 3.172 tys. zł.

Na wyższe wykonanie dochodów wpływ miało przede wszystkim uzyskanie wyższych niż planowano wpływów z: dochodów związanych z realizacją zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego oraz zwrotów części dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości przekazanych oraz odsetek od tych dotacji m.in. na realizację świadczeń rodzinnych

W ramach wyżej wymienionych tytułów wyodrębnić należy dochody związane z zadaniami z zakresu administracji rządowej realizowanymi przez jednostki samorządu terytorialnego oraz innymi zadaniami zleconymi tym jednostkom odrębnymi ustawami. Wypracowane dochody z tytułu realizacji tych zadań wyniosły 2.159.413 tys. zł i były wyższe w porównaniu do prognozy przyjętej w nowelizacji o 362.822 tys. zł, tj. 20,2%. W porównaniu z 2020 r. wpływy z tego tytułu były wyższe o 640.504 tys. zł, tj. o 42,2%.

Wyżej wymienione dochody zostały osiągnięte głównie w dziale:

- **700 – Gospodarka mieszkaniowa**, w wysokości 1.722.471 tys. zł i były wyższe od kwoty ujętej w znowelizowanej ustawie budżetowej o 21,8%; wyższe w stosunku do planu wykonanie dochodów wynikało przede wszystkim z uzyskania wyższych niż planowano dochodów z tytułu gospodarowania nieruchomościami stanowiącym własność Skarbu Państwa przez starostów. Dochody z tego tytułu pochodziły głównie z opłat za trwały zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości Skarbu Państwa oraz przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności.

- **100 – Górnictwo i kopalnictwo**, w wysokości 267 tys. zł i były niższe od prognozy przyjętej w nowelizacji ustawy budżetowej o 41,3%. Dochody w tym dziale pochodziły z wpłat dokonywanych za użytkowanie górnicze w ramach koncesji na wydobywanie kopalin, użytkowanie górnicze określonej przestrzeni górotworu oraz złóż wód leczniczych i zostały wykonane w województwach: lubelskim, małopolskim, podkarpackim, pomorskim i śląskim.
- **855 – Rodzina**, w wysokości 400.188 tys. zł i były wyższe od prognozy przyjętej w nowelizacji ustawy budżetowej o 13,5%; dochody w tym dziale pochodziły przede wszystkim ze zwrotów należności ściągniętych od dłużników alimentacyjnych.
- **852 – Pomoc społeczna**, w wysokości 18.488 tys. zł i były wyższe od kwoty ujętej w ustawie budżetowej o 5,9%, w szczególności z:
 - a) odpłatności za specjalistyczne usługi opiekuńcze w miejscu zamieszkania dla osób z zaburzeniami psychicznymi – 14.459 tys. zł,
 - b) odpłatności za pobyt osób z zaburzeniami psychicznymi w ośrodkach wsparcia – 4.028 tys. zł.
- **754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**, w wysokości 3.771 tys. zł i były wyższe od kwoty ujętej w ustawie budżetowej o 28%; dochody w tym dziale pochodziły głównie z tytułu grzywien nakładanych na różne podmioty, mandatów, kar pieniężnych, wpływów z różnych opłat od ludności, osób prawnych, czynszu za najem i dzierżawę składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze, odsetek oraz wpływów z różnych dochodów, rozliczeń (z lat ubiegłych), wpływu ze sprzedaży składników majątkowych, uszkodzenia mienia, wpływów z tyt. nawiązek zasądzonych za bezpodstawne wezwanie służb ratowniczych oraz zdarzeń o fałszywym charakterze.
- **750 – Administracja publiczna**, w wysokości 5.068 tys. zł i były wyższe od prognozy przyjętej w nowelizacji ustawy budżetowej o 110,3%; wykonanie dochodów w tym dziale stanowiły przede wszystkim wpływy z tytułu opłat za udostępnienie danych osobowych z gminnych zbiorów meldunkowych.
- **853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej**, w wysokości 3.004 tys. zł i były niższe od kwoty ujętej w nowelizacji ustawie budżetowej o 3%; źródłem dochodów były wpływy z tytułu opłaty za wydanie karty parkingowej przez przewodniczącego powiatowego zespołu do spraw orzekania o niepełnosprawności oraz z tytułu opłaty za wydanie duplikatu legitymacji osoby niepełnosprawnej przez powiatowy zespół do spraw orzekania o niepełnosprawności.
- **758 – Różne rozliczenia**, w wysokości 84 tys. zł i nie były planowane w znowelizowanej ustawie budżetowej na rok 2021.
- **600 – Transport i łączność**, w wysokości 1.324 tys. zł i były niższe od kwoty ujętej w nowelizacji ustawy budżetowej o 12,3%; składają się na nie przede wszystkim dochody

- z tytułu opłat za wydawanie zaświadczeń i wtórników zaświadczeń ADR, stosownie do przepisów ustawy z dnia 19 sierpnia 2011 r. o przewozie towarów niebezpiecznych.
- **710 – działalność usługowa** w wysokości 2.450 tys. zł i były wyższe od kwoty ujętej w nowelizacji ustawy budżetowej o 87,4%. Na wykonanie tych dochodów składają się przede wszystkim dochody z tytułu grzywien nakładanych przez Powiatowe Inspektoraty Nadzoru Budowlanego w celu przymuszenia do wykonania obowiązków o charakterze niepieniężnym, wynikających z prawa budowlanego.
 - **900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**, dochody budżetu państwa związane z realizacją zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego (w cz. 85 – Budżety wojewodów), zaplanowane w ustawie budżetowej na rok 2021 w kwocie 198 tys. zł, wykonano w kwocie 652 tys. zł i były wyższe od kwoty ujętej w nowelizacji ustawy budżetowej o 229,4%. Składają się na nie przede wszystkim dochody uzyskiwane na podstawie przepisów ustawy o odpadach z tytułu:
 - opłat za przeprowadzenie egzaminu w zakresie gospodarowania odpadami,
 - opłat za wydanie świadectwa stwierdzającego kwalifikacje w zakresie gospodarowania odpadami.
 - **010 – Rolnictwo i łowiectwo** źródłem dochodów związanych z realizacją zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego w kwocie 1.446 tys. zł są przede wszystkim dochody z tytułu wpływów ze sprzedaży i dzierżawy nieruchomości rolnych Skarbu Państwa oraz z tytułu sprzedaży tusz zwierząt pozyskanych z odstrzału redukcyjnego zgodnie z ustawą Prawo łowieckie. Dochody te były zaplanowane w kwocie 11 tys. zł.

Powyższe kwoty nie uwzględniają środków stanowiących zwrot dotacji przekazanych jednostkom samorządu terytorialnego na realizację przedmiotowych zadań, w tym 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.

Ponadto w ogólnej kwocie dochodów państwowych jednostek budżetowych i innych dochodów niepodatkowych uwzględniane są również wpłaty o charakterze sankcyjnym, a zwłaszcza odsetki od zaległych zobowiązań podatkowych i innych zobowiązań wobec budżetu państwa, pomniejszone o odsetki płacone przez urzędy skarbowe podatnikom z tytułu nienależnie pobranych kar, podatków i odsetek.

Szczegółowy opis składowych pozycji - dochody państwowych jednostek budżetowych i inne dochody niepodatkowe zostaną omówione w sprawozdaniach z poszczególnych części budżetowych.

Wpłaty jednostek samorządu terytorialnego

Wpłaty jednostek samorządu terytorialnego w 2021 r. wyniosły 3.145.511 tys. zł i były na poziomie prognozy przyjętej w nowelizacji ustawy budżetowej. Dochody z tego tytułu były wyższe niż w 2020 r. o 208.327 tys. zł, tj. nominalnie o 7,1%, a realnie o 1,9%.

W ustawie budżetowej na 2021 r., jak również w nowelizacji ustawy budżetowej, w art. 25 ustawy budżetowej na rok 2021 wysokość wpłat z przeznaczeniem na część równoważącą subwencji ogólnej dla gmin i powiatów oraz część regionalną subwencji ogólnej dla województw została określona na łączną kwotę 3.145.513 tys. zł, z tego:

- wpłaty gmin do budżetu państwa, z przeznaczeniem na część równoważącą subwencji ogólnej dla gmin – 808.345 tys. zł,
- wpłaty powiatów do budżetu państwa, z przeznaczeniem na część równoważącą subwencji ogólnej dla powiatów – 1.698.344 tys. zł,
- wpłaty województw do budżetu państwa, z przeznaczeniem na część regionalną subwencji ogólnej dla województw – 638.824 tys. zł.

Do dokonywania ww. wpłat gminy, powiaty i województwa zobowiązane zostały na podstawie odpowiednio art. 29, art. 30 i art. 70a ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2021 r. poz. 1672). Z wyżej wymienionego tytułu do budżetu państwa wpłynęły dochody zrealizowane przez:

- 1) gminy, z przeznaczeniem na część równoważącą subwencji ogólnej w wysokości 808.344 tys. zł, tj. 100% wielkości, którą jednostki zostały zobowiązane do wpłaty w 2021 r.,
- 2) powiaty, z przeznaczeniem na część równoważącą subwencji ogólnej w wysokości 1.698.344 tys. zł, co stanowi 100% kwoty zaplanowanej w ustawie budżetowej;
- 3) województwa, z przeznaczeniem na część regionalną subwencji ogólnej w wysokości 638.823 tys. zł, tj. 100% kwoty zaplanowanej w ustawie budżetowej.

Ponadto, na rachunek dochodów budżetu państwa, zgodnie z art. 36 ust. 4 pkt 2 oraz art. 37 ust. 3 pkt 2 ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, wpłynęła kwota 51.270 tys. zł, z tego:

- z tytułu zwróconych przez jednostki samorządu terytorialnego nienależnych kwot części oświatowej subwencji ogólnej – 50.422 tys. zł,
- z tytułu zwróconych przez jednostki samorządu terytorialnego nienależnych kwot części wyrównawczej subwencji ogólnej - 705 tys. zł,
- odsetek od nienależnych kwot części wyrównawczej subwencji ogólnej - 141 tys. zł,
- odsetek od nieterminowych wpłat do budżetu państwa z przeznaczeniem na część równoważącą subwencji ogólnej dla gmin i powiatów – 2 tys. zł.

Wpłaty z zysku NBP

Wynik finansowy Narodowego Banku Polskiego za 2020 r. wyniósł 9.344.061,5 tys. zł. Zgodnie z art. 62 i 69 ustawy o NBP, zysk NBP podlega podziałowi (w terminie 14 dni od dnia zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego NBP przez Radę Ministrów) na odpis na fundusz rezerwowy NBP (5% zysku) oraz wpłatę z zysku NBP do budżetu państwa (95% zysku). Wpłata z zysku NBP do budżetu państwa w 2021 r. wyniosła 8.876.858 tys. zł.

Poziom wyniku finansowego NBP w 2020 r. został zdeterminowany przez wysoki dodatni wynik z operacji finansowych (w tym dodatni wynik z tytułu zrealizowanych różnic kursowych i cenowych) oraz dodatni wynik z tytułu odsetek, dyskonta i premii. W 2020 r. bank ponownie poniósł koszt powiększenia rezerwy na pokrycie ryzyka zmian kursu złotego do walut obcych. Rezerwa ta jest tworzona w celu przeciwdziałania negatywnemu wpływowi wahań kursu złotego na wynik finansowy NBP. Do rezerwy na pokrycie ryzyka zmian kursu złotego do walut obcych zobowiązuje bank ustawa o NBP.

W ustawie budżetowej na 2021 r. wpłata do budżetu państwa pochodząca z wpłaty z zysku NBP przewidywana była na poziomie 1.329.145 tys. zł. Wpłata oszacowana została w oparciu o plan finansowy banku centralnego na rok 2020, który przyjmowany jest przed rozpoczęciem kolejnego roku obrachunkowego.

W nowelizacji ustawy budżetowej przewidywano wpłatę do budżetu państwa pochodzącą z wpłaty z zysku NBP w wysokości 8.876.858 tys. zł. Prognoza ta została przygotowana w oparciu o bieżące dane dotyczące wyniku finansowego banku.

Wykonanie wyniku finansowego NBP charakteryzuje duża niepewność, ze względu na wrażliwość poszczególnych pozycji rachunku zysków i strat na zmiany czynników pozostających poza kontrolą banku centralnego, w tym w szczególności kursu złotego do walut obcych, w których utrzymywane są rezerwy dewizowe, stóp procentowych na światowych rynkach finansowych, a także płynności sektora bankowego.

Środki z Unii Europejskiej i innych źródeł niepodlegających zwrotowi

Wpłaty do budżetu państwa w ustawie budżetowej w części 77 w 2021 r. wyniosły 2.151.909 tys. zł i były niższe w porównaniu do prognozy przyjętej w nowelizacji ustawy budżetowej o 439.244 tys. zł, tj. o 17%. Dochody z tego tytułu były wyższe niż w 2020 r. o 19.879 tys. zł, tj. nominalnie wyższe o 0,9%, a realnie niższe o 4%.

Uzyskane w 2021 r. dochody stanowią głównie refundacje z budżetu Unii Europejskiej oraz od państw członkowskich EFTA wydatków poniesionych przez budżet państwa, m. in. w zakresie:

- Perspektywy Finansowej 2014-2020: 1.570.244 tys. zł, z tego:
 - a) Regionalne Programy Operacyjne na lata 2014-2020: 675.100 tys. zł,
 - b) Program Operacyjny Pomoc Techniczna 2014-2020: 438.264 tys. zł,

- c) Program Operacyjny Inteligentny Rozwój: 95.508 tys. zł,
- d) Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko 2014-2020: 197.559 tys. zł,
- e) Program Operacyjny Wiedza Edukacja i Rozwój: 66.511 tys. zł,
- f) Program Operacyjny Rybactwo i Morze 2014-2020: 17.951 tys. zł,
- g) Europejska Współpraca Terytorialna 2014-2020: 12.790 tys. zł,
- h) Program Operacyjny Polska Cyfrowa: 21.908 tys. zł,
- i) Program Operacyjny Polska Wschodnia: 9.119 tys. zł,
- j) Program Operacyjny Pomoc Żywnościowa 2014-2020: 6.838 tys. zł,
- k) Europejski Instrument Sąsiedztwa 2014-2020: 21.292 tys. zł,
- l) Instrument „Łącząc Europę”: 7.404 tys. zł,
- programów realizowanych z udziałem środków otrzymywanych od państw członkowskich Europejskiego Porozumienia o Wolnym Handlu (EFTA): 26.824 tys. zł, z tego:
 - a) Mechanizm Finansowy Europejskiego Obszaru Gospodarczego 2014-2021: 12.593 tys. zł,
 - b) Norweski Mechanizm Finansowy 2014-2021: 14.231 tys. zł,
- pozostałych programów finansowanych z udziałem środków UE: 333.570 tys. zł,
- wspólnej polityki rolnej: 221.271 tys. zł.

Należy zauważyć, że na wysokość dochodów w zakresie środków z Unii Europejskiej i innych źródeł niepodlegających zwrotowi ma wpływ wiele czynników obiektywnych, których skutki na etapie planowania są trudne do oszacowania. Niższe, w odniesieniu do planu, wykonanie dochodów za 2021 r. wynika z wolniejszego, niż zakładano tempa realizacji projektów (w tym projektów pomocy technicznej) finansowanych z udziałem środków UE w ramach Perspektywy Finansowej na lata 2014-2020 oraz ze środków z pomocy udzielanej przez państwa członkowskie EFTA, wynikającego głównie z obostrzeń/restrykcji wprowadzanych w związku z wybuchem pandemii COVID-19.

Rozdział 5

Wydatki budżetu państwa

5.1 Wydatki budżetu państwa – informacje ogólne

Zgodnie z art. 110 pkt 2 i 5 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, budżet państwa określa łączną maksymalną kwotę planowanych wydatków budżetu państwa oraz łączną kwotę planowanych wydatków budżetu środków europejskich. W tej części sprawozdania w sposób szczegółowy omówione zostały tylko wydatki krajowe budżetu państwa. Wydatki budżetu środków europejskich zostały szerzej omówione w rozdziale 6 Budżet środków europejskich.

W ustawie budżetowej na rok 2021 z dnia 20 stycznia 2021 r. wydatki budżetu państwa zaplanowane zostały w wysokości 486.784.028 tys. zł. Projekt ustawy budżetowej na rok 2021 był opracowywany na początku drugiej połowy roku 2020, kiedy nie była jeszcze znana ostateczna skala i struktura załamania aktywności gospodarczej spowodowana wybuchem pandemii COVID-19. W konsekwencji, prognoza makroekonomiczna, a co za tym idzie szacunek dochodów budżetu państwa, były dość konserwatywne.

Wyniki gospodarki w II połowie 2020 r. oraz w I połowie 2021 r., m.in. dzięki silnemu wsparciu ze strony polityki fiskalnej, okazały się lepsze od oczekiwań. Wzrost dochodów podatkowych okazał się przede wszystkim konsekwencją dużo wyższego wzrostu gospodarczego w 2021 r., który bezpośrednio przełożył się na szybką odbudowę bazy podatkowej i dobrą sytuację finansową podatników – zarówno przedsiębiorców, jak i gospodarstw domowych.

W świetle powyższego, a także mając na uwadze informacje na temat przebiegu ciągle panującej pandemii i jej wpływie na gospodarkę, w dalszym ciągu zasadne stało się prowadzenie polityki budżetowej wspierającej wzrost gospodarczy. Dodatkowe środki zostały wykorzystane m.in. na działania proinwestycyjne, aby w dalszym ciągu łagodzić negatywne skutki pandemii. W tym celu dokonano także reasumpcji założeń ustawy budżetowej na rok 2021.

1 października 2021 roku została uchwalona ustawa o zmianie ustawy budżetowej na rok 2021, w której ustalono wydatki budżetu państwa na poziomie 523.492.865 tys. zł, tj. wyższe w stosunku do zapisów pierwotnej ustawy budżetowej o 36.708.837 tys. zł.

Najistotniejsze zwiększenie wydatków nastąpiło w kilku kluczowych sferach i uwzględniało m.in.:

- wsparcie samorządów w realizacji zadań własnych jednostek samorządu terytorialnego jako element całościowego mechanizmu stabilizacji i wzmacniania finansów jst w związku z realizacją Programu Polski Ład,

- zwiększenie nakładów na wsparcie samorządów w realizacji inwestycji przede wszystkim na drogach gminnych i powiatowych, skierowanie dodatkowych wydatków na rozwój nowoczesnych i ekologicznych form transportu kolejowego,
- dodatkowe środki na kontynuację procesu modernizacji i zwiększenia zdolności operacyjnych Sił Zbrojnych RP, na bieżące funkcjonowanie oraz na zadania inwestycyjne jednostek organizacyjnych Policji, Straży Granicznej i Państwowej Straży Pożarnej,
- przekazanie dodatkowych środków na fundusz motywacyjny dla pracowników państwowej sfery budżetowej,
- dodatkowe wsparcie dla osób niepełnosprawnych poprzez zasilenie Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych,
- zwiększenie środków dla instytucji szkolnictwa wyższego i nauki na realizację zadań inwestycyjnych,
- zwiększenie wydatków na finansowanie zadań w zakresie zdrowia, kultury, rolnictwa, czy też górnictwa węgla kamiennego.

Jednocześnie zrewidowana została prognoza przychodów i kosztów Funduszu Ubezpieczeń Społecznych, co pozwoliło na zmniejszenie dotacji uzupełniającej z budżetu państwa do Funduszu. Zmniejszone zostały także wydatki z tytułu obsługi długu Skarbu Państwa.

Mając na uwadze stopień realizacji dochodów i wydatków budżetu państwa oraz możliwość kontynuacji oraz realizacji zadań zaplanowanych w budżecie państwa w 2021 r., na mocy rozporządzenia Rady Ministrów z 21 grudnia 2021 r. w sprawie wydatków budżetu państwa, które nie wygasają z upływem roku budżetowego (Dz. U. z 2021 r., poz. 2407), ustalony został katalog zadań możliwy do realizacji w roku 2022, w kwocie 7.621.243 tys. zł.

Ostatecznie wydatki budżetu państwa wykonane zostały w 2021 r. w wysokości 521.216.817 tys. zł (w tym 7.621.243 tys. zł to wydatki przesunięte do realizacji w roku 2022) i były niższe o 2.276.048 tys. zł w stosunku do kwoty ustalonej w znowelizowanej ustawie budżetowej na rok 2021, tj. o 0,4%.

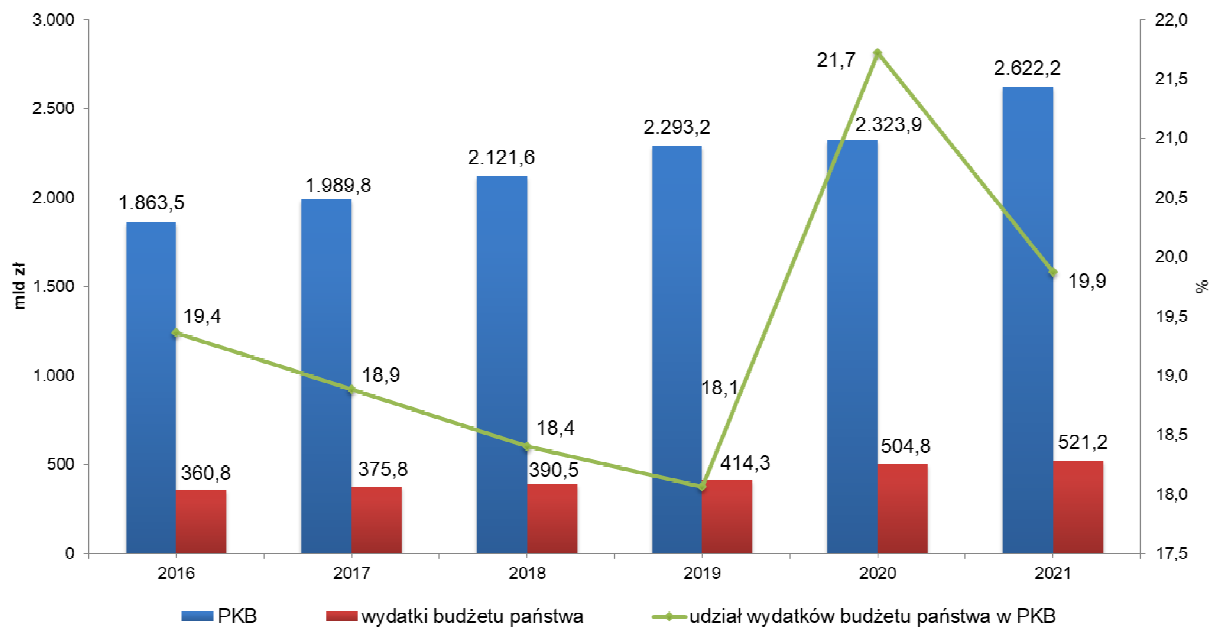
Wśród wydatków, które zrealizowano w niższym stopniu w porównaniu do planu po zmianach, należy wymienić środki przeznaczone na:

- dotacje i subwencje – 949.892 tys. zł,
- wydatki bieżące jednostek budżetowych – 681.114 tys. zł,
- współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej – 383.559 tys. zł.

Szczegółowa analiza wykonania wydatków krajowych w podziale na poszczególne grupy ekonomiczne została omówiona w dalszych częściach sprawozdania w podrozdziale 5.4.

W porównaniu z 2020 r. zrealizowane wydatki budżetu państwa w roku 2021 były wyższe o 16.440.669 tys. zł, tj. nominalnie o 3,3%, realnie natomiast były niższe o 1,8 pkt proc. Udział zrealizowanych wydatków budżetu państwa w 2021 r. w odnotowanym PKB

(tj. 2.622,2 mld zł) wyniósł 19,9%. Na przestrzeni lat 2016-2021 udział zrealizowanych wydatków budżetu państwa ogółem w odnotowanym PKB wyniósł odpowiednio: 19,4% w 2016 r., 18,9% w 2017 r., 18,4% w 2018 r., 18,1% w 2019 r., 21,7% w 2020 r. oraz 19,9% w 2021 r., co przedstawiono na poniższym wykresie.



5.2. Informacja o wydatkach, które nie wygasły z upływem roku budżetowego

5.2.1. Realizacja wydatków niewygasających z 2020 r.

W roku 2020 w związku z pandemią COVID-19, wprowadzono zmiany w zakresie przepisów dotyczących tzw. wydatków niewygasających. Na podstawie art. 21 ust. 1 ustawy z dnia 7 października 2020 r. o zmianie niektórych ustaw w celu przeciwdziałania społeczno-gospodarczym skutkom COVID-19 zostało wydane rozporządzenie Rady Ministrów z dnia 28 grudnia 2020 r. w sprawie wydatków budżetu państwa, które w roku 2020 nie wygasają z upływem roku budżetowego. Termin realizacji wydatków niewygasających w 2020 r. został ustalony na 30 listopada 2021 r. Wydłużony termin realizacji wydatków, które nie wygasły z upływem 2020 roku, miał na celu kontynuację realizacji przedsięwzięć, które były zaplanowane w ramach środków budżetowych ujętych w ustawie budżetowej na rok 2020, a które to działania, m. in. wskutek COVID-19, nie zostały ukończone do 31 grudnia 2020 r.

Wydatki, które nie wygasły z upływem roku budżetowego 2020 zostały określone na łączną kwotę 11.639.619 tys. zł.

Całość środków, zgodnie z dyspozycją zawartą w art. 21. ust. 5 ustawy o zmianie niektórych ustaw w celu przeciwdziałania społeczno-gospodarczym skutkom COVID-19, została przekazana 31 grudnia 2020 r. na wyodrębniony rachunek wydatków centralnego rachunku bieżącego budżetu państwa, właściwy dla środków na wydatki niewygasające z upływem 2020 r.

W okresie styczeń – listopad 2021 r. wykonanie wydatków niewygasających wyniosło 10.691.836 tys. zł, co stanowiło 91,9% planu.

Największe środki przekazano do następujących części budżetowych na realizację poszczególnych zadań:

- 1) część 39 – Transport – w wysokości 7.308.806 tys. zł tj. 99,9% kwoty planowanej, w tym na:
 - pomoc w zakresie finansowania kosztów zarządzania infrastrukturą kolejową, w tym jej utrzymania i remontów do 2023 roku – 4.214.467 tys. zł, co stanowiło 100,0% planu,
 - zasilenie Krajowego Funduszu Drogowego – 1.300.000 tys. zł, co stanowiło 100% planu,
 - Krajowy Program Kolejowy do 2023 roku – 1.262.165 tys. zł, co stanowiło 99,6% planu,
 - Program Budowy Dróg Krajowych na lata 2014 - 2023 (z perspektywą do 2025 r.) - 300.000 tys. zł, co stanowiło 100,0% planu,
 - dofinansowanie międzywojewódzkich i międzynarodowych kolejowych przewozów pasażerskich – 160.000 tys. zł, co stanowiło 100,0% planu,

- 2) część 42 – Sprawy wewnętrzne – w wysokości 1.115.870 tys. zł tj. 91,3% kwoty planowanej, w tym na:
- zakup sprzętu transportowego – 241.057 tys. zł, co stanowiło 92,5% planu,
 - zakup sprzętu uzbrojenia i techniki specjalnej oraz wyposażenia osobistego – 119.667 tys. zł, co stanowiło 84,1% planu,
 - zakup sprzętu informatyki i łączności oraz oprogramowania dla Policji oraz modernizację systemów teleinformatycznych – 71.855 tys. zł, co stanowiło 99,9% planu,
 - zadania i zakupy inwestycyjne dla SPZOZ MSWiA – 36.156 tys. zł, co stanowiło 91,6% planu,
- 3) część 24 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – w wysokości 405.088 tys. zł tj. 50,5% kwoty planowanej, w tym na:
- Program Ministra Ochrona Zabytków – 64.644 tys. zł, co stanowiło 99,5% planu,
 - budowę Muzeum Historii Polski - kontynuacja poza programem wieloletnim RM – 25.871 tys. zł, co stanowiło 29,9% planu,
 - budowę siedziby stałej Muzeum „Pamięć i Tożsamość” im. św. Jana Pawła II – 24.387 tys. zł, co stanowiło 100,0% planu,
 - opracowanie założeń i kompleksową realizację wystawy stałej do Muzeum „Pamięć i Tożsamość” im. Św. Jana Pawła II w Toruniu – 19.000 tys. zł, co stanowiło 31,7% planu,
- 4) część 29 - Obrona narodowa – w wysokości 388.323 tys. zł tj. 97,6% kwoty planowanej, w tym na:
- remont czołgów T-72 z modyfikacją – 118.742 tys. zł, co stanowiło 100,0% planu,
 - budowę szpitala modułowego WIM – 26.776 tys. zł, co stanowiło 100% planu.

Środki które nie zostały wykorzystane przez dysponentów w okresie styczeń-listopad 2021 r. zostały przekazane na dochody budżetu państwa w wysokości 947.783 tys. zł, zgodnie z art. 21 ust. 8 i 9 ustawy o zmianie niektórych ustaw w celu przeciwdziałania społeczno-gospodarczym skutkom COVID-19.

Przyczyny niewykorzystania środków w poszczególnych zadaniach zostały szczegółowo zaprezentowane w tabeli 7. Najważniejsze przyczyny, które wystąpiły u większości dysponentów i często miały bezpośredni lub pośredni związek z trwającą pandemią COVID-19 były następujące:

- brak wyłonienia wykonawcy zadania w wyniku postępowania przetargowego,
- przeciągające się procedury odwoławcze, w tym w Krajowej Izbie Odwoławczej,

- odstąpienie wykonawcy od podpisanej umowy, unieważnienia i odrzucenia oferty, brak możliwości wykonania prac przez nowego wykonawcę w pierwotnie zakładanym terminie,
- wydłużenie terminu pozyskania decyzji środowiskowych,
- podpisanie umów na realizację zadań w niższych kwotach niż pierwotnie zakładano,
- rezygnacja z realizacji części zadań przewidzianych do realizacji na etapie specyfikacji przedmiotu zamówienia,
- ogólna sytuacja gospodarcza, w szczególności brak materiałów budowlanych, takich jak np. drewno, stal, skutkujące opóźnieniami bądź brakiem możliwości realizacji zadania,
- dynamiczny wzrost cen zakupu materiałów budowlanych, spowodowany pandemią COVID-19 (przewaga popytu nad podażą), znacząco utrudniały wykonawcom pozyskanie i kontraktowanie firm podwykonawczych,
- w wyniku pandemii COVID-19 wiele gałęzi przemysłu odnotowało utrudnienia w dostępności komponentów elektronicznych, co skutkowało znacznymi opóźnieniami w dostawach maszyn, pojazdów itp.,
- okoliczności techniczne powstałe podczas realizacji robót spowodowały konieczność dokonania zmiany dokumentacji projektowej, wykonania robót dodatkowych i zamiennych oraz wstrzymały realizację robót i wpłynęły na termin realizacji umowy.

Tabela nr 7 przedstawia rozliczenie wydatków budżetu państwa, które w 2020 r. nie wygasły z upływem roku budżetowego.

5.2.2. Realizacja wydatków niewygasających z 2021 r. w okresie styczeń-kwiecień 2022 r.

W roku 2021 w związku z nadal trwającą pandemią COVID-19, wprowadzono kolejne zmiany w zakresie przepisów dotyczących tzw. wydatków niewygasających. Na podstawie art. 21 ust. 1 ustawy z dnia 11 sierpnia 2021 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw zostało wydane rozporządzenie Rady Ministrów z dnia 21 grudnia 2021 r. w sprawie wydatków budżetu państwa, które w roku 2021 nie wygasły z upływem roku budżetowego. Termin realizacji wydatków niewygasających w 2021 r. został ustalony na 30 listopada 2022 r. W roku 2021, pojawił się nowy aspekt który miał istotne znaczenie w drugim roku trwania pandemii – tj. przerwanie wielu łańcuchów dostaw w skali światowej i związane z tym braki w dostępności komponentów do produkcji skutkujące opóźnieniami w dostawach towarów i usług. Wydłużony termin realizacji wydatków, które nie wygasły z upływem 2021 roku, miał na celu kontynuację realizacji przedsięwzięć, które były zaplanowane w ramach środków budżetowych ujętych w ustawie budżetowej na rok 2021, a które to działania, wskutek m.in. pandemii COVID-19, nie zostały ukończone do 31 grudnia 2021 r.

Wydatki, które nie wygasły z upływem roku budżetowego 2021 zostały określone na łączną kwotę 7.621.243 tys. zł.

Całość środków, zgodnie z dyspozycją zawartą w art. 21. ust. 5 ustawy o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw, została przekazana 30 grudnia 2021 r. na wyodrębniony rachunek wydatków centralnego rachunku bieżącego budżetu państwa, właściwy dla środków na wydatki niewygasające z upływem 2021 r.

W okresie styczeń – kwiecień 2022 r. uruchomiono środki na wydatki niewygasające w wysokości 2.580.603 tys. zł, co stanowiło 33,9% planu.

Największe środki przekazano do następujących części budżetowych na realizację poszczególnych zadań:

- 1) część 42 – Sprawy wewnętrzne – kwota 614.510 tys. zł (tj. 45% planu), w tym na:
 - budowę zabezpieczenia granicy państwowej – 461.841 tys. zł, co stanowiło 41,4% planu,
 - dotacje dla jednostek Ochotniczych Straży Pożarnych – 105.759 tys. zł, co stanowiło 100% planu,
- 2) część 29 – Obrona narodowa – kwota 530.127 tys. zł (tj. 49,8% planu), w tym na:
 - remont czołgów – 94.429 tys. zł, co stanowiło 61,9% planu,
 - budowę i wdrażanie węzłów teleinformatycznych 1 i 2 – 46.797 tys. zł, co stanowiło 75% planu,
- 3) część 46 – Zdrowie – kwota 225.288 tys. zł (tj. 32,3% planu), w tym na:
 - leczenie antyretrowirusowe osób żyjących z wirusem HIV w Polsce na lata 2017-2021 – 69.839 tys. zł, co stanowiło 98% planu,
 - zakup szczepionek do realizacji szczepień w ramach Programu Szczepień Ochronnych – 20.110 tys. zł, co stanowiło 10,6% planu,
 - Wieloletni Plan Inwestycyjny – budowa, przebudowa, modernizacja infrastruktury Narodowego Instytutu Kardiologii - Państwowego Instytutu Badawczego w celu zwiększenia dostępności i jakości wysokospecjalistycznych świadczeń zdrowotnych dla pacjentów z chorobami układu sercowo-naczyniowego – 19.000 tys. zł, co stanowiło 100% planu,
- 4) część 19 – Budżet, finanse publiczne i instytucje finansowe – kwota 148.298 tys. zł (tj. 32,8% planu), w tym na:
 - budowę, przebudowę oraz modernizację nieruchomości Krajowej Administracji Skarbowej – 39.075 tys. zł, co stanowiło 66,5% planu,
 - zakup sprzętu informatycznego oraz oprogramowania na potrzeby resortu finansów – 34.676 tys. zł, co stanowiło 81,7% planu,
 - zakupy inwestycyjne resortu finansów w zakresie IT - 34.440 tys. zł, co stanowiło 55,7% planu.

Niewykorzystane środki na realizację niektórych zadań, wskazanych przez dysponentów do końca kwietnia 2022 r. w kwocie 2.252 tys. zł, zostały przekazane na dochody budżetu państwa zgodnie z art. 21 ust. 8 i 9 ustawy o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw.

Biorąc pod uwagę termin wydatkowania środków niewygasających w 2021 r. przypadający na 30 listopada 2022 r. ostateczne rozliczenie tych środków zostanie zaprezentowane w sprawozdaniu z wykonania budżetu państwa za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2022.

Tabela nr 8 przedstawia uruchomienia wydatków budżetu państwa, które w 2021 r. nie wygasły z upływem roku budżetowego (styczeń – kwiecień 2022 r.).

5.3. Omówienie wykonania wydatków według działów i części budżetowych z uwzględnieniem różnic między wielkościami uchwalonymi a wykonanymi

Wydatki w budżecie państwa są planowane i wykonywane zgodnie z systematyką wprowadzoną rozporządzeniami Ministra Finansów w sprawie klasyfikacji części budżetowych oraz w sprawie klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych. Wskazana kodyfikacja ma charakter technicznego narzędzia umożliwiającego ewidencjonowanie w przyjętej systematyce określonych zdarzeń, ustalonych przepisami prawa materialnego.

Zasadniczy podział poszczególnych wydatków wskazują działy klasyfikacji budżetowej, definiujące obszary redystrybucji środków budżetowych, jak na przykład: rodzina, pomoc społeczna, obrona narodowa, wymiar sprawiedliwości, szkolnictwo wyższe i nauka, transport i łączność, bezpieczeństwo publiczne czy ochrona zdrowia.

Poza wydatkami zaplanowanymi w danym dziale budżetu państwa nakłady na realizację danego obszaru działalności ponoszone są także z budżetu środków europejskich oraz w ramach planów finansowych jednostek sektora finansów publicznych jak na przykład: państwowych funduszy celowych, państwowych osób prawnych, o których mowa w art. 9 pkt 14 ustawy o finansach publicznych, agencji wykonawczych.

W podrozdziale 3.1. *Podstawowe wielkości określone w art. 1 i 2 ustawy budżetowej* zostały już przedstawione wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich według wspomnianych powyżej obszarów wydatkowych.

Jednocześnie opis wydatków poniesionych na realizację zadań publicznych wraz z celami oraz wartościami mierników przedstawia budżet w układzie zadaniowym.

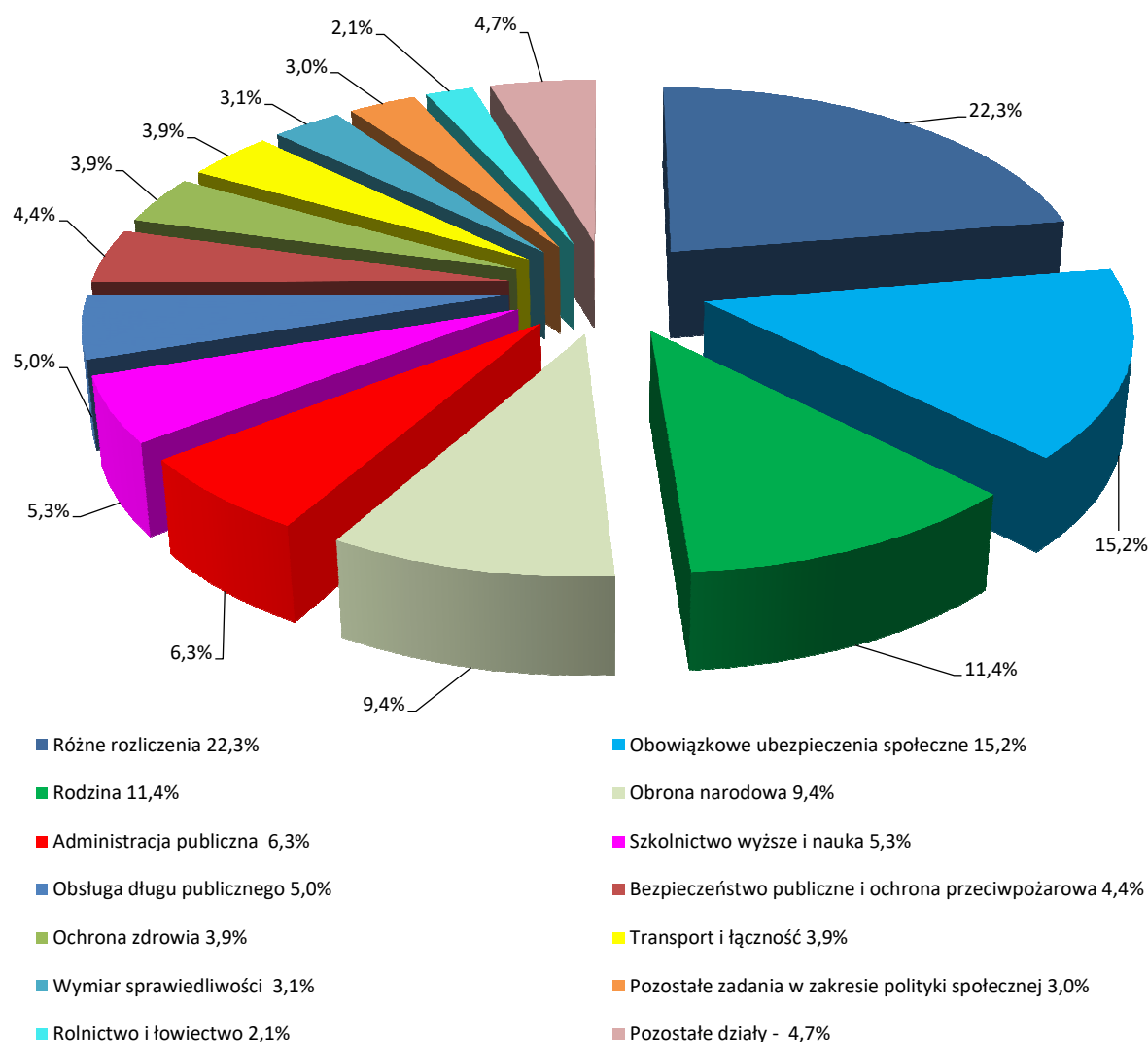
Funkcje zaprezentowane w *Informacji o wykonaniu wydatków w układzie zadaniowym w 2021 r.*, dołączanej do Sprawozdania prezentują obszary działalności państwa z perspektywy celów i osiągniętych rezultatów.

W tej części Omówienia zostanie przedstawiona analiza realizacji wydatków budżetu państwa, w odniesieniu do wielkości planowanych.

Poniżej została przedstawiona tabela prezentująca realizację wydatków budżetu państwa według działów budżetowych w latach 2020-2021.

Wyszczególnienie	2020		2021				Wskaźniki	
	Wykonanie	Znowelizowana ustawa budżetowa	Rozdysponowanie rezerwy ogólnej	Rozdysponowanie rezerw celowych	Plan po zmianach	Wykonanie	(7/2)	(7/6)
	w tys. zł							%
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ogółem	504.776.148	523.492.865	581.609	42.671.503	523.492.865	521.216.817	103,3	99,6
w tym:								
010 Rolnictwo i łowiectwo	10.951.773	6.570.504	9.227	4.450.286	10.942.592	10.837.095	99,0	99,0
020 Leśnictwo	11.650	13.185		1.303	14.554	13.874	119,1	95,3
050 Rybołówstwo i rybactwo	181.239	116.372		23.514	139.762	128.507	70,9	91,9
100 Górnictwo i kopalnictwo	2.045.340	1.409.287		149.966	1.554.469	1.551.805	75,9	99,8
150 Przetwórstwo przemysłowe	583.383	749.580	763	258.052	887.741	848.563	145,5	95,6
400 Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	1.493		44		44	44	3,0	100,0
500 Handel	2.074.395	981.301		45.000	1.026.747	1.020.919	49,2	99,4
550 Hotele i restauracje	12.279	20.219	8.253		19.601	18.474	150,4	94,3
600 Transport i łączność	29.548.653	18.976.350	11.126	1.519.560	20.378.604	20.276.351	68,6	99,5
630 Turystyka	58.404	69.772	2.850	44	72.525	67.425	115,4	93,0
700 Gospodarka mieszkaniowa	885.108	476.360	8.597	495.780	985.069	873.738	98,7	88,7
710 Działalność usługowa	493.282	533.093	799	18.574	550.545	544.536	110,4	98,9
720 Informatyka	23.269	25.105		24	23.754	23.468	100,9	98,8
730 Szkolnictwo wyższe i nauka	25.741.174	26.723.025	34.680	856.579	27.563.261	27.374.543	106,3	99,3
750 Administracja publiczna	26.303.181	17.202.263	141.730	15.763.686	32.920.333	32.595.705	123,9	99,0
751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2.931.971	2.862.076		8.473	2.798.048	2.750.951	93,8	98,3
752 Obrona narodowa	43.674.594	49.125.102	2.485	223	49.137.298	49.118.546	112,5	100,0
753 Obowiązkowe ubezpieczenia społeczne	89.420.552	98.715.611		692.650	79.337.042	79.301.113	88,7	100,0
754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	19.563.982	20.404.751	93.621	2.598.451	23.082.823	23.066.994	117,9	99,9
755 Wymiar sprawiedliwości	14.839.173	16.247.932		16.695	16.111.214	16.089.446	108,4	99,9
756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	6.094			7.482	7.482	7.482	122,8	100,0
757 Obsługa długu publicznego	29.300.228	26.000.000			25.975.000	25.957.658	88,6	99,9
758 Różne rozliczenia	93.920.824	141.273.150	539	3.703.381	116.823.077	116.472.026	124,0	99,7
801 Oświata i wychowanie	4.394.325	2.509.690	17.046	2.403.807	4.869.616	4.784.804	108,9	98,3
851 Ochrona zdrowia	9.937.648	21.057.563	80.888	5.007.271	20.701.859	20.499.767	206,3	99,0
852 Pomoc społeczna	4.685.610	4.219.883	34.571	569.661	4.677.089	4.594.991	98,1	98,2
853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	28.245.707	2.290.427	214	1.590.674	15.912.855	15.891.372	56,3	99,9
854 Edukacyjna opieka wychowawcza	375.037	154.707		255.446	402.691	367.036	97,9	91,1
855 Rodzina	59.060.165	58.771.447	992	1.302.423	59.648.142	59.349.490	100,5	99,5
900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1.528.819	1.753.630	2.111	816.820	2.547.473	2.464.221	161,2	96,7
921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	3.573.834	3.840.018	108.557	76.513	3.920.139	3.869.339	108,3	98,7
925 Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody	117.409	112.398		4.517	117.321	115.499	98,4	98,4
926 Kultura fizyczna	285.550	288.064	22.516	34.648	344.096	341.036	119,4	99,1

Poniższy wykres prezentuje udział wydatków w poszczególnych działach w wydatkach budżetu państwa ogółem w 2021 r.



Największy udział wydatków budżetu państwa stanowią wydatki w działach:

- **758 Różne rozliczenia** (22,3%), w którym znaczące wielkości stanowią: subwencja ogólna dla jednostek samorządu terytorialnego oraz składka do budżetu Unii Europejskiej,
- **753 Obowiązkowe ubezpieczenia społeczne** (15,2%), z którego środki kierowane są przede wszystkim do funduszy z zakresu ubezpieczeń społecznych zarządzanych przez Prezesa Zakładu Ubezpieczeń Społecznych, Prezesa Kasy Rolniczego Ubezpieczenia Społecznego, a także służb mundurowych, sędziów i prokuratorów na finansowanie świadczeń pieniężnych z zaopatrzenia emerytalnego,
- **855 Rodzina** (11,4%), z którego finansowane są przede wszystkim: świadczenia wychowawcze wypłacone w związku z realizacją rządowego programu wsparcia dla rodziców „Rodzina 500+”, ale także wspieranie rodziny (np. realizacja programu „Dobry start”, programu

rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 „MALUCH+” 2021), świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia społeczne, w tym za osoby przebywające na urloпах wychowawczych pobierające zasiłek macierzyński, czy za osoby zatrudnione jako nianie,

- **752 Obrona narodowa** (9,4%), w ramach którego finansowane są wydatki przeznaczone na przebudowę i modernizację techniczną oraz finansowanie Sił Zbrojnych Rzeczypospolitej Polskiej,
- **750 Administracja Publiczna** (6,3%) z którego finansowane są przede wszystkim: wydatki na wynagrodzenia i uposażenia oraz bieżące utrzymanie jednostek budżetowych, składki do organizacji międzynarodowych, wydatki na inwestycje oraz zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych.

Należy ponownie podkreślić fakt, że w świetle regulacji zawartych w art. 52 ustawy o finansach publicznych wydatki budżetu państwa ogółem stanowią nieprzekraczalny limit. Jednocześnie limit wydatków w poszczególnych działach/częściach zaplanowanych w ustawie budżetowej może zmieniać się w trakcie roku. Zmiany te są w głównej mierze konsekwencją przesunięć środków z rezerw celowych i rezerwy ogólnej. Wykonanie wydatków ogółem za 2021 r. wyniosło 99,6% w stosunku do planu po zmianach. W poszczególnych działach kształtowało się na poziomie od 88,7% (w dziale 700 – Gospodarka mieszkaniowa) do 100% (w działach: 400 - Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę, 752 – Obrona narodowa, 753 – Obowiązkowe ubezpieczenia społeczne 756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem).

* * *

Dokonując analizy wykonania wydatków budżetu państwa w roku 2021 w porównaniu do planu, warto odrębnie odnieść się do grupy wydatków przeznaczonych na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych, z uwagi na charakter planowania (uzależniony od kolejnych Perspektyw Finansowych), ale także realizacji w trakcie roku budżetowego (w odniesieniu do art. 194 ustawy o finansach publicznych).

Należy zauważyć, że programy realizowane z udziałem środków unijnych mają, co do zasady, charakter wieloletni. Oznacza to, że wydatki na realizację projektów ponoszone są w poszczególnych latach zgodnie z tempem realizacji projektów. Wynika to z faktu, że w pierwszej kolejności dokonywana jest kontraktacja wydatków, a następnie wydatki ponoszone są przez beneficjentów. Ma to znaczenie szczególnie w zakresie beneficjentów nie będących państwowymi jednostkami budżetowymi, którzy dopiero po poświadczeniu poniesionych wydatków mogą otrzymać zwrot w zakresie części refundowanej ze środków UE, jak też współfinansowania krajowego, pochodzącego z budżetu państwa, o ile zasady programowe tak stanowią, co miało bezpośredni wpływ na tempo ponoszenia wydatków w ramach Perspektywy Finansowej 2014-2020.

Niższe wykonanie w stosunku do planu po zmianach w roku 2021 nastąpiło w działach:

- **050 Rybołówstwo i rybactwo** – w ramach Programu Operacyjnego „Rybactwo i Morze” 2014-2020 w części 62 – Rybołówstwo,
- **730 Szkolnictwo wyższe i nauka** – głównie w zakresie Programów Operacyjnych Perspektywy Finansowej 2014-2020, tj.: Infrastruktura i Środowisko oraz Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego w części 24 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego,
- **750 Administracja publiczna** – przede wszystkim w zakresie Programów Operacyjnych Perspektywy Finansowej 2014-2020, tj.: Polska Cyfrowa, Pomoc Techniczna, Wiedza Edukacja Rozwój oraz Infrastruktura i Środowisko,
- **758 Różne rozliczenia** - w zakresie Regionalnych Programów Operacyjnych 2014-2020 w części 34 – Rozwój regionalny,
- **801 Oświata i wychowanie** – w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko oraz Mechanizmu Finansowego Europejskiego Obszaru Gospodarczego w części 24 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego, Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój w części 34 – Rozwój regionalny oraz Europejskiego Instrumentu Sąsiedztwa i Europejskiej Współpracy Terytorialnej w części 32 – Rolnictwo,
- **851 Ochrona zdrowia** – głównie w ramach zakresie Programów Operacyjnych Perspektywy Finansowej 2014-2020, tj.: Infrastruktura i Środowisko oraz Polska Cyfrowa w części 46 – Zdrowie,
- **900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska** – w zakresie Regionalnych Programów Operacyjnych 2014-2020 oraz Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko w części 22 – Gospodarka wodna.

* * *

Poniżej zostały przedstawione działy, których realizacja w istotny sposób odbiegała od planu po zmianach w roku 2021, zarówno w ujęciu procentowym jak i kwotowym.

- 1) **010 Rolnictwo i łowiectwo** – wykonanie wydatków w przedmiotowym dziale wyniosło 10.837.095 tys. zł co stanowiło 99,0% planu po zmianach (10.942.592 tys. zł), tj. było niższe o 105.497 tys. zł. Niepełne wykorzystanie środków nastąpiło głównie:
 - na dopłaty do ubezpieczeń upraw rolnych i zwierząt gospodarskich ze względu na termin podpisania aneksów z zakładami ubezpieczeń, zwiększających wysokość środków na dopłaty do ubezpieczeń upraw rolnych i zwierząt gospodarskich (koniec września 2021 r.) oraz mniejszym niż oczekiwano zainteresowaniem producentów rolnych ubezpieczeniem w listopadzie i grudniu 2021 roku,

- dla Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa, która uzyskała oszczędności w zakresie funkcjonowania tej jednostki oraz ze względu na niższe wydatkowanie środków:
 - przeznaczonych dla kół gospodyń wiejskich na realizację inicjatyw dostępności do szczepień przeciwko COVID-19, ze względu na mniejszą niż szacowano liczbę złożonych wniosków,
 - na pomoc finansową dla producentów rolnych, w których gospodarstwach rolnych powstały szkody w uprawach rolnych spowodowane wystąpieniem w 2020 roku suszy, gradu, deszczu nawalnego, ujemnych skutków przezimowania, przymrozków wiosennych, powodzi, huraganu, pioruna, obsunięcia się ziemi lub lawiny – kwota wynikająca ze złożonych i zweryfikowanych wniosków była niższa od planowanego na ten cel budżetu,
 - na zadania realizowane przez Inspekcję Weterynaryjną, tj. przez Powiatowe, Wojewódzkie, Graniczne Inspektoraty Weterynarii i przez Główny Inspektorat Weterynarii oraz na zwalczanie chorób zakaźnych zwierząt, głównie ze względu na spadek stanu pogłowia zaplanowanego do badań, oszczędności powstałe po przeprowadzonych czynnościach w zakresie prawa zamówień publicznych oraz przy zakupie usług i materiałów, mniejszej liczby przesyłek zgłaszanych do granicznej kontroli weterynaryjnej, mniejszej liczby badań GMO oraz brakiem dodatkowych opłat naliczanych w laboratoriach referencyjnych,
 - na zakupy inwestycyjne związane z realizacją zadań zleconych instytutom badawczym oraz na potrzeby Ośrodków Doradztwa Rolniczego.
- 2) **050 Rybołówstwo i rybactwo** – wykonanie wydatków w przedmiotowym dziale wyniosło 128.507 tys. zł co stanowiło 91,9% planu po zmianach (139.762 tys. zł), tj. było niższe o 11.255 tys. zł i było efektem głównie niepełnego wykorzystania środków przeznaczonych na realizację zadań Państwowej Straży Rybackiej. Przyczyną niższego wykonania wydatków była panująca pandemia COVID-19, która bezpośrednio przełożyła się na opóźnienia w realizacji, a niekiedy na rezygnację z niektórych zadań.
- 3) **550 Hotele i restauracje** – wykonanie wydatków w przedmiotowym dziale wyniosło 18.474 tys. zł co stanowiło 94,3% planu po zmianach (19.601 tys. zł), tj. było niższe o 1.127 tys. zł. Niższe od planowanego wykonanie wynikało głównie z mniejszej niż zakładano liczby podmiotów, świadczących usługi hotelarskie oraz usługi w zakresie gastronomii, które wystąpiły o wypłaty rekompensat w związku z wprowadzeniem stanu wyjątkowego na obszarze części województwa podlaskiego.
- 4) **600 Transport i łączność** – wykonanie wydatków w przedmiotowym dziale wyniosło 20.276.351 tys. zł co stanowiło 99,5% planu po zmianach (20.378.604 tys. zł), tj. było niższe o 102.253 tys. zł i było efektem niepełnego wykorzystania środków przeznaczonych głównie na krajowe pasażerskie przewozy autobusowe. Przyczyną niższego niż planowano wykonania wydatków na ten cel, było mniejsze zainteresowanie

komunikacją publiczną (niższej sprzedaży biletów z ulgą ustawową) w związku z panującą pandemią COVID-19 oraz niższe zapotrzebowanie przewoźników i operatorów przewozów autobusowych na wsparcie finansowe za miesiące obowiązywania ograniczeń w przemieszczaniu się środkami publicznego transportu zbiorowego na podstawie art. 15zzzzl⁵ ustawy o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych. Dodatkowo wymienić należy inne istotne wydatki, których poziom wykonania w największym stopniu wpłynął na niepełne wykorzystanie środków zaplanowanych w tym dziale:

- bieżące utrzymanie i działalność Generalnej Dyrekcji Dróg Krajowych i Autostrad,
- dotacje przedmiotowe do krajowych kolejowych przewozów pasażerskich na wyrównanie przewoźnikom kolejowym utraconych przychodów z tytułu honorowania ustawowych uprawnień do ulgowych przejazdów,
- drogi publiczne krajowe, w tym głównie na bieżące utrzymanie i remonty sieci drogowej,
- dofinansowanie zadań związanych z usuwaniem skutków klęsk żywiołowych na drogach gminnych i powiatowych,
- środki przeznaczone na inwestycje budowlane i zakupy inwestycyjne na potrzeby przejść granicznych, jak również na zadania inwestycyjne związane z przeciwdziałaniem i usuwaniem skutków klęsk żywiołowych.

5) **630 Turystyka** – wykonanie wydatków w przedmiotowym dziale wyniosło 67.425 tys. zł co stanowiło 93,0% planu po zmianach (72.525 tys. zł), tj. było niższe o 5.100 tys. zł. Niższe wykonanie w stosunku do planu po zmianach wystąpiło głównie w części 40 – Turystyka związku z niepełnym wykorzystaniem dotacji przez Polską Organizację Turystyczną. Środki nie zostały w pełni wykorzystane z uwagi na powstałe oszczędności oraz brak możliwości realizacji wielu imprez w kraju i za granicą w 2021 roku w związku z wprowadzonymi obostrzeniami przeciw pandemii COVID-19.

6) **700 Gospodarka mieszkaniowa** – wykonanie wydatków w przedmiotowym dziale wyniosło 873.738 tys. zł co stanowiło 88,7% planu po zmianach (985.069 tys. zł), tj. było niższe o 111.331 tys. zł. Niższe od planowanego wykonanie wynika głównie z mniejszego wykorzystania:

- środków przez Funduszu Dopłat na program finansowego wsparcia budownictwa socjalnego i komunalnego w związku z przesunięciem przez beneficjentów programu terminu wypłaty wsparcia finansowego z IV kwartału 2021 na rok 2022,
- dotacji przez wojewodów i starostów na gospodarowanie gruntami i nieruchomościami Skarbu Państwa,
- dotacji przez Krajowy Zasób Nieruchomości.

- 7) **730 Szkolnictwo wyższe i nauka** – wykonanie wydatków w przedmiotowym dziale wyniosło 27.374.543 tys. zł co stanowiło 99,3% planu po zmianach (27.563.261 tys. zł), tj. było niższe o 188.718 tys. zł. Niższa realizacja była konsekwencją:
- niepełnego wykorzystania puli środków przewidzianych na programy i przedsięwzięcia ministra właściwego do spraw szkolnictwa wyższego i nauki, w szczególności z uwagi na brak możliwości zawarcia niektórych umów z wnioskodawcami w pierwotnie założonych terminach w związku z błędami formalnymi, jak również wynikające z pandemii trudności beneficjentów związane z wydatkowaniem przyznanych środków,
 - niepełnego wykorzystania dotacji celowych przez część podmiotów realizujących zadania zlecone przez Ministra Edukacji i Nauki, z uwagi na trwającą pandemię, która spowodowała konieczność zmiany formy realizowanych działań lub przeniesienia ich na kolejne lata,
 - wygenerowania oszczędności w wyniku pandemii przez Narodowe Centrum Badań i Rozwoju, związanych z niższymi kosztami funkcjonowania takimi jak delegacje, szkolenia, obsługa wydarzeń informacyjno-promocyjnych, a także niższymi kosztami ocen ekspertów w związku z pracą zdalną oraz przeniesieniem części ocen wniosków i projektów na kolejny rok.
- 8) **750 Administracja publiczna** – wykonanie wydatków w przedmiotowym dziale wyniosło 32.595.705 tys. zł co stanowiło 99,0% planu po zmianach (32.920.333 tys. zł), tj. było niższe o 324.628 tys. zł. Przyczyną niepełnej realizacji wydatków w dziale w stosunku do planu było niższe wykorzystanie środków przeznaczonych m.in. na:
- wydatki bieżące jednostek budżetowych w tym, podróże służbowe krajowe i zagraniczne oraz zakupy usług remontowych, co spowodowane było przede wszystkim pandemią COVID-19,
 - inwestycje budowlane i zakupy inwestycyjne na potrzeby placówek zagranicznych i urzędów wojewódzkich oraz Ministerstwa Edukacji i Nauki,
 - dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami (dotyczy głównie dotacji na realizację zadań wynikających z ustawy Prawo o aktach stanu cywilnego, ustawy o ewidencji ludności oraz ustawy o dowodach osobistych), co wynikało przede wszystkim z niższej niż planowano liczby zrealizowanych czynności w gminach w związku z wystąpieniem pandemii COVID-19 i wprowadzeniem obostrzeń ograniczających w znacznym stopniu prawidłowe funkcjonowanie jednostek samorządu terytorialnego.
- 9) **758 Różne rozliczenia** – wykonanie wydatków w przedmiotowym dziale wyniosło 116.472.026 tys. zł co stanowiło 99,7% planu po zmianach (116.823.077 tys. zł), tj. było niższe o 351.051 tys. zł. Niższa realizacja wynika w głównej mierze z:

- niższego niż planowano rozdysponowania rezerw celowych m.in. w pozycjach:
 - 4 – *Przeciwdziałanie i usuwanie skutków klęsk żywiołowych, w tym 892.500 tys. zł na realizację „Projektu ochrony przeciwpowodziowej w dorzeczu rzeki Odry” i „Projektu ochrony przeciwpowodziowej w dorzeczu Odry i Wisły”,*
 - 8 – *Współfinansowanie projektów realizowanych z udziałem środków europejskich, finansowanie projektów z udziałem środków otrzymywanych od państw członkowskich Europejskiego Porozumienia o Wolnym Handlu (EFTA), projektów z udziałem innych środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej nie ujętych w budżecie środków europejskich, finansowanie projektów pomocy technicznej, finansowanie Wspólnej Polityki Rolnej, finansowanie potrzeb wynikających z różnic kursowych oraz rozliczeń z Komisją Europejską programów finansowanych z UE,*
 - 59 – *Dofinansowanie zadań z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej,*
 - 71 – *Zobowiązania wymagalne Skarbu Państwa,*
- niepełnego wykorzystania dotacji celowych w części 34 – Rozwój Regionalny. Powodem niepełnego wykorzystania dotacji były głównie:
 - problemy w realizacji projektów w związku z zagrożeniem epidemicznym COVID-19 polegające m.in. na: ograniczonym kontakcie i wydłużonym okresie oczekiwania na korespondencję od beneficjentów, opóźnieniach w pracach realizowanych przez wykonawców (opóźnienia w zakupach doposażenia, remontach, dostawach itd.) lub opóźnieniach w odbiorach placówek dokonywanych przez sanepid, straż pożarną itp., przedłużających się okresach chorobowych w związku z zakażeniem lub hospitalizacją personelu beneficjentów, które wpływały na terminowość w składaniu wniosków o płatność, mniejszej liczbie uczestników szkoleń grup najbardziej narażonych na negatywne skutki epidemii COVID-19, zachwianiu płynności finansowej beneficjentów, rezygnację lub zawieszenie projektu,
 - błędy i niska jakość wniosków o płatność składanych przez beneficjentów wymagających wielokrotnego odsyłania do poprawy, co skutkowało koniecznością odraczania płatności na kolejny rok,
 - wnioski o płatność przez beneficjentów, które nie rozliczały 70% dotychczas otrzymanych transz zaliczek, co w konsekwencji uniemożliwiło zawnioskowanie o kolejne transze zgodnie z obowiązującymi harmonogramami płatności, a w konsekwencji przesunięcie płatności na rok 2022,
 - trudności z rozstrzygnięciem przetargów i wyborem wykonawców z powodu spiętrzenia inwestycji i znacznego wzrostu cen usług,

- oszczędności (niższe niż planowano wydatki) związane z rozstrzygnięciami postępowań o udzielenie zamówień publicznych dotyczące organizacji działań informacyjnych, promocyjnych i szkoleniowych.
- 10) **801 Oświata i wychowanie** – wykonanie wydatków w przedmiotowym dziale wyniosło 4.784.804 tys. zł co stanowiło 98,3% planu po zmianach (4.869.616 tys. zł), tj. było niższe o 84.812 tys. zł. Niepełne wykorzystanie środków wynikało przede wszystkim z:
- ograniczenia wydatków w związku z sytuacją epidemiologiczną w kraju oraz mniejszym zapotrzebowaniem na zakup bezpłatnych podręczników, materiałów edukacyjnych i ćwiczeniowych,
 - niższej realizacji wydatków majątkowych głównie zadań inwestycyjnych realizowanych na potrzeby szkół podstawowych, techników oraz przedszkoli.
- 11) **851 Ochrona zdrowia** – wykonanie wydatków w przedmiotowym dziale wyniosło 20.499.767 tys. zł co stanowiło 99,0% planu po zmianach (20.701.859 tys. zł), tj. było niższe o 202.092 tys. zł. Niższa realizacja wydatków w roku 2021 w stosunku do planu w głównej mierze dotyczyła środków ujętych w części 46 – Zdrowie, niewykonanie dotyczyło w szczególności:
- niepełnego wykorzystania środków na finansowanie programów polityki zdrowotnej, w tym programów wieloletnich pod nazwą:
 - „Narodowa Strategia Onkologiczna na lata 2020-2030” w związku z niską zgłaszalnością pacjentów na badania przesiewowe, do czego przyczyniła się sytuacja epidemiologiczna oraz osiągnięcie przez realizatorów niższych niż planowano cen u dostawców na zakup sprzętu,
 - „Program Profilaktyki i Leczenia Chorób Układu Sercowo-Naczyniowego POLKARD” w wyniku wynegocjowania przez realizatorów programu w ramach prowadzonych postępowań przetargowych niższych cen zakupu sprzętu od przewidywanych,
 - „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”,
 - niższego niż planowano wykonania w zakresie świadczeń wysokospecjalistycznych oraz w zakresie staży i specjalizacji medycznych,
 - opóźnienia w realizacji harmonogramu rzeczowo – finansowego dla inwestycji pn. „Budowa lądowiska dla śmigłowców ratunkowych przy Szpitalnym Oddziale Ratunkowym w Szpitalu Św. Wincentego A Paulo w Gdyni”,

- niższej niż prognozowano liczby inwalidów wojennych i wojskowych oraz osób represjonowanych, za których opłacane są z budżetu państwa składki na ubezpieczenie zdrowotne,
- niepełnego wykorzystania środków, m.in. z tytułu dotacji celowej przekazywanej do Narodowego Funduszu Zdrowia z przeznaczeniem na potwierdzenie profili zaufanych przez świadczeniodawców POZ, aktywowanie Internetowego Konta Pacjenta, a także prowadzenie przez tych świadczeniodawców kampanii informacyjnej mającej na celu zakładanie profili zaufanych, o których mowa w art. 29 ust. 1 ustawy z dnia 19 lipca 2019 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z wdrażaniem rozwiązań w obszarze e-zdrowia.

12) **852 Pomoc społeczna** – wykonanie wydatków w przedmiotowym dziale wyniosło 4.594.991 tys. zł co stanowiło 98,2% planu po zmianach (4.677.089 tys. zł), tj. było niższe o 82.098 tys. zł. Niższe wykonanie wydatków było efektem głównie niepełnego wykorzystania środków przeznaczonych na sfinansowanie:

- wypłaty zasiłków stałych,
- wypłaty zasiłków okresowych w części gwarantowanej z budżetu państwa,
- pomocy państwa w zakresie dożywiania dzieci i młodzieży z rodzin o niskich dochodach lub znajdujących się w trudnej sytuacji osób dorosłych, w szczególności osób samotnych i w podeszłym wieku,
- ośrodków wsparcia dla osób z zaburzeniami psychicznymi, w tym na utworzenie nowych miejsc i ich utrzymanie, w związku z Programem kompleksowego wsparcia dla rodzin „Za życiem” oraz na prowadzenie mieszkań chronionych dla osób z terenu więcej niż jednej gminy oraz powiatowych ośrodków wsparcia, w tym domów dla matek z małoletnimi dziećmi i kobiet w ciąży,
- pomocy dla cudzoziemców, którzy uzyskali w RP status uchodźcy lub ochronę uzupełniającą i wymagają wsparcia w zakresie indywidualnego programu integracji, a także na wypłatę zasiłków celowych oraz udzielania schronienia, posiłku oraz niezbędnego ubrania cudzoziemcom, o których mowa w ustawie o pomocy społecznej oraz cudzoziemcom, którym udzielono zgody na pobyt ze względów humanitarnych lub zgody na pobyt tolerowany na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej.

13) **854 Edukacyjna opieka wychowawcza** – wykonanie wydatków w przedmiotowym dziale wyniosło 367.036 tys. zł co stanowiło 91,1% planu po zmianach (402.691 tys. zł), tj. było niższe o 35.655 tys. zł. Niepełne wykorzystanie środków było konsekwencją przede wszystkim mniejszej niż zakładano liczby osób uprawnionych do uzyskania pomocy materialnej w formie stypendiów i zasiłków szkolnych oraz mniejszego zapotrzebowania na dofinansowanie zakupu podręczników i materiałów edukacyjnych dla uczniów w ramach Rządowego programu pomocy uczniom niepełnosprawnym

w formie dofinansowania zakupu podręczników, materiałów edukacyjnych i materiałów ćwiczeniowych w latach 2020 – 2022.

- 14) **855 Rodzina** – wykonanie wydatków w przedmiotowym dziale wyniosło 59.349.490 tys. zł co stanowiło 99,5% planu po zmianach (59.648.142 tys. zł), tj. było niższe o 298.652 tys. zł. Niższa realizacja wynika głównie z niepełnego wykorzystania środków przeznaczonych na realizację:
- świadczeń rodzinnych, świadczenia z funduszu alimentacyjnego, zasiłku dla opiekuna oraz na opłacanie składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz zasiłek dla opiekuna,
 - Programu „Rodzina 500+”, w tym świadczenia wychowawczego, dodatku wychowawczego, dodatku w wysokości świadczenia wychowawczego oraz dodatku do zryczałtowanej kwoty, stanowiących pomoc państwa w wychowywaniu dzieci,
 - opłacania składki na ubezpieczenia społeczne, w tym za osoby przebywające na urloпах wychowawczych, za osoby pobierające zasiłek macierzyński oraz za osoby zatrudnione jako nianie oraz za osoby sprawujące osobistą opiekę nad dzieckiem,
 - zadań, o których mowa w ustawie z dnia 4 lutego 2011 r. o opiece nad dziećmi w wieku do lat 3, w zakresie ustalonym w Resortowym programie rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 „MALUCH+” 2021,
 - programu Dobry start.
- 15) **900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska** – wykonanie wydatków w przedmiotowym dziale wyniosło 2.464.221 tys. zł co stanowiło 96,7% planu po zmianach (2.547.473 tys. zł), tj. było niższe o 83.252 tys. zł. Niewykonanie wydatków wynikało głównie z niepełnego wykorzystania środków na:
- zadanie „Kontynuacja zadań inwestycyjnych i utrzymaniowych w zakresie budowy, rozbudowy i modernizacji wałów przeciwpowodziowych, ubezpieczenie brzegów rzeki Wisły oraz przebudowa koryta rzeki Drama, a także na usuwanie szkód powstałych na południu kraju w lipcu 2022 r.”,
 - zadania realizowane przez Generalną Dyрекcję Ochrony Środowiska w ramach „Wsparcia Generalnego Dyrektora Ochrony Środowiska we wdrażaniu warunków ex ante oraz realizacji zobowiązań w zakresie ocen oddziaływania na środowisko i obszary Natura 2000” m.in. ze względu na brak możliwości wdrożenia części planowanych zmian w bazie *Ocen Oddziaływania na Środowisko* z uwagi na: trwające prace nad rozporządzeniem w sprawie bazy danych o ocenach oddziaływania na środowisko, rezygnację ze wsparcia administracyjnego projektu, zmniejszenie liczby i skali przedsięwzięć organizowanych stacjonarnie na rzecz szkoleń online oraz rezygnację z zakupu materiałów dydaktycznych i informacyjno-promocyjnych,
 - niższych kosztów funkcjonowania Regionalnych Wydziałów Monitoringu Środowiskowego, mniejszej ilości dokonywanych zakupów, napraw i remontów,

tłumaczeń oraz szkoleń oraz ograniczeń w ilości podróży służbowych krajowych i zagranicznych z powodu stanu epidemiologicznego oraz z mniejszej ilości zawieranych umów cywilnoprawnych,

- dotację celową dla Państwowego Gospodarstwa Wodnego Wody Polskie na realizację zadań inwestycyjnych w ramach: „Projektu ochrony przeciwpowodziowej w dorzeczu rzeki Odry” oraz „Projektu ochrony przeciwpowodziowej w dorzeczu Odry i Wisły”. Niewydatkowanie środków w pełnej wysokości związane było głównie z sytuacją wywołaną przez pandemię Covid-19, co spowodowało problemy zarówno w obszarze wykonawców zadań, dostawców materiałów niezbędnych do realizacji przedsięwzięć oraz problemy z pozytywnym rozstrzygnięciem postępowań o udzielenie zamówień publicznych.

Wykonanie wydatków budżetu państwa w 2021 r. według części

Wyszczególnienie	2020	2021			Wskaźniki	
	Wykonanie	Znowelizowana ustawa budżetowa	Plan po zmianach	Wykonanie	5/4	5/2
					w tys. zł	
1	2	3	4	5	6	7
Ogółem	504.776.148	523.492.865	523.492.865	521.216.817	99,6	103,3
w tym:						
01 Kancelaria Prezydenta RP	188.764	204.971	204.971	204.161	99,6	108,2
02 Kancelaria Sejmu	457.707	524.622	510.422	492.587	96,5	107,6
03 Kancelaria Senatu	100.200	112.971	110.457	110.043	99,6	109,8
04 Sąd Najwyższy	146.168	191.296	171.849	169.570	98,7	116,0
05 Naczelny Sąd Administracyjny	514.058	598.102	556.086	542.859	97,6	105,6
06 Trybunał Konstytucyjny	38.039	40.441	39.861	39.262	98,5	103,2
07 Najwyższa Izba Kontroli	298.274	321.658	321.658	321.533	100,0	107,8
08 Rzecznik Praw Obywatelskich	44.149	52.979	53.359	53.132	99,6	120,3
09 Krajowa Rada Radiofonii i Telewizji	62.526	63.882	63.617	63.138	99,2	101,0
10 Urząd Ochrony Danych Osobowych	34.898	39.246	39.246	38.531	98,2	110,4
11 Krajowe Biuro Wyborcze	429.979	82.531	89.784	86.317	96,1	20,1
12 Państwowa Inspekcja Pracy	355.850	378.377	376.245	373.132	99,2	104,9
13 Instytut Pamięci Narodowej – Komisja Ścigania Zbrodni przeciwko Narodowi Polskiemu	396.366	409.417	407.607	403.038	98,9	101,7
14 Rzecznik Praw Dziecka	16.311	12.101	13.101	12.970	99,0	79,5
15 Sądy powszechne	8.926.208	9.915.807	9.758.946	9.748.153	99,9	109,2
16 Kancelaria Prezesa Rady Ministrów	11.119.098	594.305	15.196.072	15.167.074	99,8	136,4
17 Administracja publiczna	37.887	46.916	45.057	44.161	98,0	116,6
18 Budownictwo, planowanie i zagospodarowanie przestrzenne oraz mieszkalnictwo	766.225	427.532	785.018	679.893	86,6	88,7
19 Budżet, finanse publiczne i instytucje finansowe	8.115.550	8.191.237	8.855.889	8.814.200	99,5	108,6
20 Gospodarka	582.601	1.092.143	1.281.495	1.247.933	97,4	214,2
21 Gospodarka morską	999.985	826.575	1.631.749	1.627.334	99,7	162,7
22 Gospodarka wodna	968.013	1.220.384	1.865.475	1.797.965	96,4	185,7
23 Członkostwo Rzeczypospolitej Polskiej w Unii Europejskiej	20.141	24.444	25.383	22.360	88,1	111,0
24 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	5.361.422	5.503.668	5.750.872	5.686.121	98,9	106,1
25 Kultura fizyczna	311.358	320.649	371.168	366.809	98,8	117,8
26 Łączność	5.315	7.013	5.656	5.216	92,2	98,1
27 Informatyzacja	231.551	514.644	582.351	529.103	90,9	228,5
28 Szkolnictwo wyższe i nauka	22.062.379	22.740.939	23.487.373	23.297.008	99,2	105,6
29 Obrona narodowa	51.825.445	58.146.005	58.148.372	58.125.536	100,0	112,2
30 Oświata i wychowanie	497.619	484.571	659.099	605.527	91,9	121,7
31 Praca	462.669	448.073	443.322	439.987	99,2	95,1

Wyszczególnienie	2020		2021		Wskaźniki	
	Wykonanie	Znowelizowana ustawa budżetowa	Plan po zmianach	Wykonanie	5/4	5/2
	w tys. zł				%	
1	2	3	4	5	6	7
32 Rolnictwo	1.223.557	1.374.981	1.902.901	1.844.645	96,9	150,8
33 Rozwój wsi	7.101.088	4.034.920	5.714.656	5.681.634	99,4	80,0
34 Rozwój regionalny	2.042.703	2.045.524	2.240.806	2.083.614	93,0	102,0
35 Rynki rolne	40.098	44.635	44.633	43.983	98,5	109,7
37 Sprawiedliwość	5.763.609	6.214.615	6.203.228	6.189.002	99,8	107,4
39 Transport	26.133.393	17.685.298	18.190.055	18.170.543	99,9	69,5
40 Turystyka	60.198	72.351	72.248	66.252	91,7	110,1
41 Środowisko	424.443	402.096	439.658	430.062	97,8	101,3
42 Sprawy wewnętrzne	25.617.922	26.973.277	29.674.665	29.649.960	99,9	115,7
43 Wyznania religijne oraz mniejszości narodowe i etniczne	204.630	181.117	217.000	216.609	99,8	105,9
44 Zabezpieczenie społeczne	27.371.583	1.715.647	15.201.014	15.190.204	99,9	55,5
45 Sprawy zagraniczne	2.141.844	2.060.917	2.232.832	2.196.751	98,4	102,6
46 Zdrowie	6.386.029	12.923.896	16.822.673	16.675.742	99,1	261,1
47 Energia	1.269.064	383.978	239.496	236.457	98,7	18,6
48 Gospodarka złożami kopalin	2.079.343	1.414.265	1.559.313	1.556.099	99,8	74,8
49 Urząd Zamówień Publicznych	35.553	39.810	39.755	38.996	98,1	109,7
50 Urząd Regulacji Energetyki	52.163	55.424	59.335	58.941	99,3	113,0
51 Klimat	296.895	307.146	433.384	419.230	96,7	141,2
52 Krajowa Rada Sądownictwa	15.562	17.008	16.608	16.291	98,1	104,7
53 Urząd Ochrony Konkurencji i Konsumentów	94.109	110.872	123.188	120.656	97,9	128,2
54 Urząd do Spraw Kombatantów i Osób Represjonowanych	334.243	135.091	164.996	164.702	99,8	49,3
55 Aktywa państwowe	1.871.895	94.355	92.296	86.605	93,8	4,6
56 Centralne Biuro Antykorupcyjne	229.989	248.914	255.997	255.876	100,0	111,3
57 Agencja Bezpieczeństwa Wewnętrznego	664.762	707.058	722.802	722.719	100,0	108,7
58 Główny Urząd Statystyczny	605.738	599.468	726.148	721.528	99,4	119,1
59 Agencja Wywiadu	274.352	275.838	283.838	283.643	99,9	103,4
60 Wyższy Urząd Górniczy	66.332	70.092	71.299	71.298	100,0	107,5
61 Urząd Patentowy Rzeczypospolitej Polskiej	67.404	74.977	79.103	78.936	99,8	117,1
62 Rybołówstwo	171.068	100.789	129.832	117.672	90,6	68,8
63 Rodzina	26.192	31.476	37.447	35.535	94,9	135,7
64 Główny Urząd Miar	167.050	185.555	189.396	188.395	99,5	112,8
65 Polski Komitet Normalizacyjny	33.279	36.082	35.209	34.608	98,3	104,0
66 Rzecznik Praw Pacjenta	14.499	15.768	16.393	16.393	100,0	113,1
67 Polska Akademia Nauk	90.097	91.832	91.832	90.768	98,8	100,7
68 Państwowa Agencja Atomistyki	33.939	22.870	22.873	22.732	99,4	67,0
69 Żegluga śródlądowa	25.522	24.940	25.820	24.913	96,5	97,6
71 Urząd Transportu Kolejowego	41.276	47.216	45.460	45.442	100,0	110,1
72 Kasa Rolniczego Ubezpieczenia Społecznego	18.919.918	18.892.018	18.674.770	18.666.651	100,0	98,7
73 Zakład Ubezpieczeń Społecznych	54.443.626	62.636.471	44.381.110	44.275.352	99,8	81,3
74 Prokuratura Generalna Rzeczypospolitej Polskiej	55.994	53.875	56.065	55.873	99,7	99,8
75 Rządowe Centrum Legislacji	29.167	31.466	32.219	32.123	99,7	110,1
76 Urząd Komunikacji Elektronicznej	126.203	128.837	125.759	123.817	98,5	98,1
79 Obsługa długu Skarbu Państwa	29.300.228	26.000.000	25.975.000	25.957.658	99,9	88,6
80 Regionalne izby obrachunkowe	132.060	136.775	136.825	136.789	100,0	103,6
81 Rezerwa ogólna	0	600.000	18.391	0	0,0	
82 Subwencje ogólne dla jednostek samorządu terytorialnego	67.029.415	82.128.232	82.318.395	82.318.392	100,0	122,8
83 Rezerwy celowe	0	32.553.197	230.878	0	0,0	
84 Środki własne Unii Europejskiej	24.827.510	29.092.043	32.230.378	32.230.378	100,0	129,8
85 Budżety wojewodów	78.407.445	73.582.359	79.721.297	79.137.334	99,3	100,9
86 Samorządowe Kolegia Odwoławcze	141.718	145.837	150.294	149.310	99,3	105,4
88 Powszechne jednostki organizacyjne prokuratury	2.914.688	3.153.986	3.160.791	3.160.345	100,0	108,4
89 Państwowa Komisja do spraw wyjaśniania przypadków czynności skierowanych przeciwko wolności seksualnej i obyczajności wobec małoletniego poniżej lat 15	0	172	10.944	10.703	97,8	

5.4. Wydatki według grup ekonomicznych

Poniższe zestawienie przedstawia wykonanie planu wydatków w poszczególnych grupach ekonomicznych, z uwzględnieniem zmian wprowadzanych w trakcie wykonywania budżetu w 2021 roku.

Wyszczególnienie	Wykonanie 2020 r.	2021			5:4	5:2	
		Znowelizowana ustawa budżetowa	Plan po zmianach	Wykonanie		nominalne	realnie
		w tys. zł					
1	2	3	4	5	6	7	8
Ogółem, w tym:	504.776.148	523.492.865	523.492.865	521.216.817	99,6	103,3	98,2
1. Dotacje i subwencje	295.768.309	287.955.066	291.758.560	290.808.668	99,7	98,3	93,6
2. Świadczenia na rzecz osób fizycznych	26.413.010	28.621.946	29.057.637	28.987.571	99,8	109,7	104,4
3. Wydatki bieżące jednostek budżetowych	85.437.525	96.583.959	93.051.729	92.370.615	99,3	108,1	102,9
4. Wydatki majątkowe	33.395.622	40.384.979	42.214.906	42.041.180	99,6	125,9	119,8
5. Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	29.300.233	26.000.000	25.975.000	25.957.658	99,9	88,6	84,3
6. Środki własne Unii Europejskiej	24.827.510	32.064.252	32.230.727	32.230.378	100,0	129,8	123,5
7. Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej*	9.633.940	11.882.663	9.204.306	8.820.747	95,8	91,6	87,1

* Wiersz ten obejmuje wydatki budżetu państwa na realizację projektów współfinansowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE oraz ze środków pomocy bezzwrotnej.

Struktura wydatków budżetu państwa w 2020 r. i 2021 r. przedstawiała się następująco:

w %	2020 r.	2021 r.
Dotacje i subwencje	58,6	55,8
Świadczenia na rzecz osób fizycznych	5,2	5,6
Wydatki bieżące jednostek budżetowych	16,9	17,7
Wydatki majątkowe	6,6	8,1
Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	5,8	5,0
Środki własne Unii Europejskiej	4,9	6,2
Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej	1,9	1,7
Wydatki budżetu państwa ogółem	100,0	100,0

W 2021 r. udział poszczególnych grup wydatków w wydatkach ogółem w porównaniu do roku 2020:

- wzrósł w grupie: wydatki majątkowe o 1,5 pkt proc., środki własne Unii Europejskiej o 1,3 pkt proc., wydatki bieżące jednostek budżetowych o 0,8 pkt proc. oraz nieznacznie w grupie świadczenia na rzecz osób fizycznych,

- zmniejszył się w grupie: dotacji i subwencji o 2,8 pkt proc., wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa o 0,8 pkt proc. oraz współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej.

<i>w tys. zł</i>	Wykonanie 2020 r.	Wykonanie 2021 r.	Różnica
Ogółem, w tym:	504.776.148	521.216.817	16.440.669
1. Dotacje i subwencje	295.768.309	290.808.668	-4.959.641
2. Świadczenia na rzecz osób fizycznych	26.413.010	28.987.571	2.574.561
3. Wydatki bieżące jednostek budżetowych	85.437.525	92.370.615	6.933.090
4. Wydatki majątkowe	33.395.622	42.041.180	8.645.558
5. Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	29.300.233	25.957.658	-3.342.575
6. Środki własne Unii Europejskiej	24.827.510	32.230.378	7.402.869
7. Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej	9.633.940	8.820.747	-813.193

Największy wzrost zrealizowanych wydatków r/r miał miejsce w grupie wydatków majątkowych i wyniósł per saldo 8.645.558 tys. zł, tj. o 25,9%.

Wzrost wydatków w przedmiotowej grupie wynikał głównie ze zwiększenia:

- wydatków obronnych, co wynikało ze wzrostu wielkości PKB stanowiącej podstawę do wyliczenia wydatków obronnych oraz zmianą z 2,1% do 2,2% wskaźnika udziału wydatków obronnych w PKB zgodnie z art. 7 ustawy z dnia 25 maja 2001 r. o przebudowie i modernizacji technicznej oraz finansowaniu Sił Zbrojnych Rzeczypospolitej Polskiej, a także zwiększonymi potrzebami w zakresie zakupów inwestycyjnych. Na powyższy wzrost wydatków majątkowych wpłynęło również zwiększenie w stosunku do roku 2020 wpłaty na Fundusz Modernizacji Sił Zbrojnych,
- wydatków majątkowych dla gmin, o których mowa w art. 70e i 70f ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz.U. z 2021 r. poz. 1672, z późn. zm.) z przeznaczeniem na wsparcie finansowe inwestycji w zakresie wodociągów i zaopatrzenia w wodę oraz inwestycji w zakresie kanalizacji,
- środków na budowę zabezpieczenia granicy państwowej na odcinku Podlaskiego Oddziału Straży Granicznej,
- wpłat dla Funduszu Wsparcia Policji, Funduszu Wsparcia Straży Granicznej i Funduszu Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej,
- wpłaty na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych,

- środków na realizację programu wieloletniego pod nazwą „Budowa drogi wodnej łączącej zalew Wiślany z Zatoką Gdańską” oraz „Programu wspierania inwestycji o istotnym znaczeniu dla gospodarki polskiej na lata 2011-2030”,
- wydatków na dokapitalizowanie w roku 2021 Polskiej Agencji Inwestycji i Handlu S.A.,
- dotacji celowej dla Państwowego Gospodarstwa Wodnego Wody Polskie na realizację zadań inwestycyjnych w ramach „Projektu ochrony przeciwpowodziowej w dorzeczu rzeki Odry” i „Projektu ochrony przeciwpowodziowej w dorzeczu Odry i Wisły”.

Jednocześnie nastąpił spadek wydatków na realizację niektórych zadań ujmowanych w grupie wydatków majątkowych głównie z tytułu:

- zmniejszenia środków na realizację programów wieloletnich „Krajowy Program Kolejowy do 2023 roku” oraz „Program Budowy Dróg Krajowych na lata 2014-2023 (z perspektywą do 2025 r.)”,
- podwyższenia w roku 2020 kapitału zakładowego PLK S.A. na inwestycje kapitałowe realizowane przez PKP Polskie Linie Kolejowe S.A. oraz zadania w zakresie budowy, przebudowy, rozbudowy lub modernizacji przystanków kolejowych oraz infrastruktury towarzyszącej, realizowane w ramach programów wieloletnich.

Istotny wzrost w porównaniu do roku 2020 miał miejsce w grupie wydatków środki własne Unii Europejskiej o 7.402.869 tys. zł, co stanowi wzrost o 29,8% r/r. Było to konsekwencją przede wszystkim wejścia w życie zapisów nowej decyzji w sprawie systemu zasobów własnych UE, wzrostu udziału Polski w finansowaniu budżetu UE w efekcie szybszego tempa wzrostu gospodarczego (DNB) na tle innych krajów UE oraz zwiększenia podstawy VAT w wyniku wzrostu wpływów z tego podatku, wzrostu poboru opłat celnych, rozliczeń za lata ubiegłe i dokonaniem zapłaty skutków finansowych niektórych spraw spornych z tytułu opłat celnych.

W porównaniu do roku 2020 znaczący wzrost odnotowano w zakresie wydatków bieżących jednostek budżetowych w wysokości 6.933.090 tys. zł, tj. o 8,1%. Wyższe wykonanie wydatków bieżących jednostek budżetowych w roku 2021 w stosunku do roku 2020 w głównej mierze było efektem:

- przeniesienia finansowania z Funduszu Pracy do budżetu państwa specjalizacji odbywanych w trybie rezydentury lekarzy i lekarzy dentyistów¹ oraz dofinansowania szkolenia specjalizacyjnego pielęgniarek i położnych²,

¹ Zgodnie z ustawą z dnia 5 grudnia 1996 r. o zawodach lekarza i lekarza dentyisty (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 790 z późn. zm.)

² Zgodnie z ustawą z dnia 15 lipca 2011 r. o zawodach pielęgniarki i położnej (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 551 z późn. zm.)

- zwiększenia nakładów na realizację programów polityki zdrowotnej, w szczególności na program „Leczenie antyretrowirusowe osób żyjących z wirusem HIV w Polsce na lata 2017-2021”,
- wyższych środków dla Wojewodów: na zwalczanie chorób zakaźnych zwierząt oraz badania monitoringowe pozostałości chemicznych i biologicznych w tkankach zwierząt i produktach pochodzenia zwierzęcego, w tym również na uregulowanie części zobowiązań Inspekcji Weterynaryjnej w zakresie zwalczania chorób zakaźnych zwierząt oraz działalność Państwowej Inspekcji Sanitarnej, w tym na sfinansowanie podwyżek wynagrodzeń wraz z pochodnymi dla pracowników wykonujących zawód medyczny w wojewódzkich i powiatowych stacjach sanitarno-epidemiologicznych,
- zwiększenia nakładów na realizację zadań przez Policję, w tym najpilniejszych wydatków dotyczących bieżącego funkcjonowania jednostek Policji oraz zobowiązań wymagalnych Skarbu Państwa w tym zakresie,
- przyznania pracownikom państwowej sfery budżetowej specjalnych dodatków motywacyjnych z utworzonego na ten cel dodatkowego funduszu motywacyjnego, o którym mowa w art. 46a ustawy z dnia 19 listopada 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach służących realizacji ustawy budżetowej na rok 2021 (Dz. U. poz. 2400, z późn. zm.), wprowadzonego ustawą z dnia 14 października 2021 r. o zmianie ustawy o szczególnych rozwiązaniach służących realizacji ustawy budżetowej na rok 2021 (...) (Dz. U. poz. 1901),
- wyższych nakładów na zadania w obszarze dróg oraz działalność Generalnej Dyrekcji Dróg Krajowych i Autostrad,
- sfinansowania ugody zawartej pomiędzy Skarbem Państwa a *Airbus Helicopters Société par Actions Simplifiée* z siedzibą w Marseille – Provence, w związku z wypłatą odszkodowania za niezrealizowaną umowę,
- zwiększonych wydatków na opłacenie rocznej składki do organizacji międzynarodowej Europejskiej Agencji Kosmicznej.

Znaczący wzrost w porównaniu do roku 2020 odnotowano w zakresie wydatków na świadczenia na rzecz osób fizycznych w wysokości 2.574.561 tys. zł, tj. o 9,7%. Wyższe wykonanie wydatków w tej grupie w roku 2021 determinowane było przede wszystkim:

- przeniesieniem na mocy rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 15 czerwca 2021 r. w sprawie szczegółowych warunków realizacji rządowego programu "Dobry start", wydatków na świadczenia z tego programu na każdego ucznia rozpoczynającego rok szkolny do części 73 – Zakład Ubezpieczeń Społecznych (w latach poprzednich świadczenia te wypłacane były z budżetu wojewodów przede wszystkim w ramach grupy ekonomicznej dostaje i subwencje),

- wzrostem wypłat świadczeń społecznych – głównie świadczeń emerytalno-rentowych – na skutek waloryzacji wysokości świadczeń wskaźnikiem w wysokości 104,24% (Komunikat Ministra Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej z dnia 10 lutego 2021 r. w sprawie wskaźnika waloryzacji emerytur i rent w 2021 r. (M.P. z 2021 r. poz. 167), w związku ze wzrostem liczby świadczeniobiorców, a także na skutek wypłaty po raz pierwszy w 2021 r. dodatkowego rocznego świadczenia pieniężnego dla emerytów i rencistów, dla byłych żołnierzy zawodowych i funkcjonariuszy oraz członków ich rodzin (tzw. 14-tej emerytury) oraz z powodu wzrostu wypłacanych zasiłków pogrzebowych.

Największy kwotowo spadek r/r zrealizowanych wydatków per saldo miał miejsce w grupie dotacji i subwencji i wyniósł 4.959.641 tys. zł, tj. o 1,7%.

Niższe wykonanie wydatków w przedmiotowej grupie wynikało głównie z:

- niższej w 2021 r. (o ponad 14 mld zł) wpłaty z budżetu państwa przekazanej przez ministra właściwego do spraw zabezpieczenia społecznego do Funduszu Solidarnościowego,
- wystąpienia w roku 2020 jednorazowej wpłaty z budżetu państwa do Funduszu Ubezpieczeń Społecznych (w kwocie 12 mld zł, jako bufor ograniczający ryzyko wynikające z wpływu pandemii COVID-19 na otoczenie makroekonomiczne oraz ryzyko systemowe wynikające z niezakończonych prac nad ustawą o reformie OFE) – w 2021 roku nie planowano wpłaty z tego tytułu,
- uwzględnienia w nowelizacji ustawy budżetowej na rok 2020 zgłoszonych dodatkowych potrzeb oraz decyzji dysponenta co do możliwości przesunięcia rozpoczęcia finansowania części zadań z roku 2021 na rok 2020. W związku z tym Minister Infrastruktury:
 - w obszarze dróg, w roku 2020 zasilił jednorazowo środkami z budżetu państwa Krajowy Fundusz Drogowy z przeznaczeniem na realizację zadań Funduszu w kwocie 2.500.000 tys. zł (w roku 2021 nie przewidziane były środki na ten cel) oraz dodatkowo zwiększył środki na zasilenie Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg kwotą o 1.800.000 tys. zł wyższą w stosunku do zasilenia tego Funduszu w roku 2021,
 - w obszarze kolei, w roku 2021 nie zaplanował dotacji podmiotowej z przeznaczeniem na realizację programu wieloletniego pod nazwą „Wsparcie zadań zarządców infrastruktury kolejowej, w tym w zakresie utrzymania i remontów, do 2023 roku”; dodatkowo w roku 2021 przewidziano zasilenie Funduszu Kolejowego kwotą 5.177.700 tys. zł (tj. niższą o 2.715.688 tys. zł w porównaniu do kwoty przeznaczonej w roku 2020 na ww. program wieloletni),
- jednorazowego zwiększenia dotacji celowej dla Agencji Rezerw Materiałowych w 2020 roku (930.000 tys. zł) z przeznaczeniem na odtworzenie, utrzymanie oraz udostępnianie rezerw strategicznych w związku z zagrożeniem zdrowia publicznego spowodowanym rozprzestrzenieniem się wirusa SARS–COV–2,

- wyższych dotacji dla Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa w roku 2020 r. z tytułu:
 - kontynuacji wsparcia finansowego producentów rolnych, u których w gospodarstwie rolnym powstały szkody w uprawach rolnych spowodowane wystąpieniem w 2019 r. suszy, huraganu, gradu, deszczu nawalnego, przymrozków wiosennych lub powodzi, w rozumieniu przepisów o ubezpieczeniach upraw rolnych i zwierząt gospodarskich, powstałe na co najmniej 30% powierzchni danej uprawy,
 - udzielania pomocy finansowej o której mowa w § 13z rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 27 stycznia 2015 r. w sprawie szczegółowego zakresu i sposobów realizacji niektórych zadań Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa (Dz.U. z 2015 r. poz. 187, z późn. zm.) producentowi rolnemu, któremu zagraża utrata płynności finansowej w związku z ograniczeniami na rynku rolnym w związku z epidemią COVID-19 – przedmiotowe wsparcie nie było udzielane w roku 2021.

Jednocześnie nastąpił znaczny wzrost wydatków na realizację niektórych zadań ujmowanych w przedmiotowej grupie przede wszystkim z tytułu:

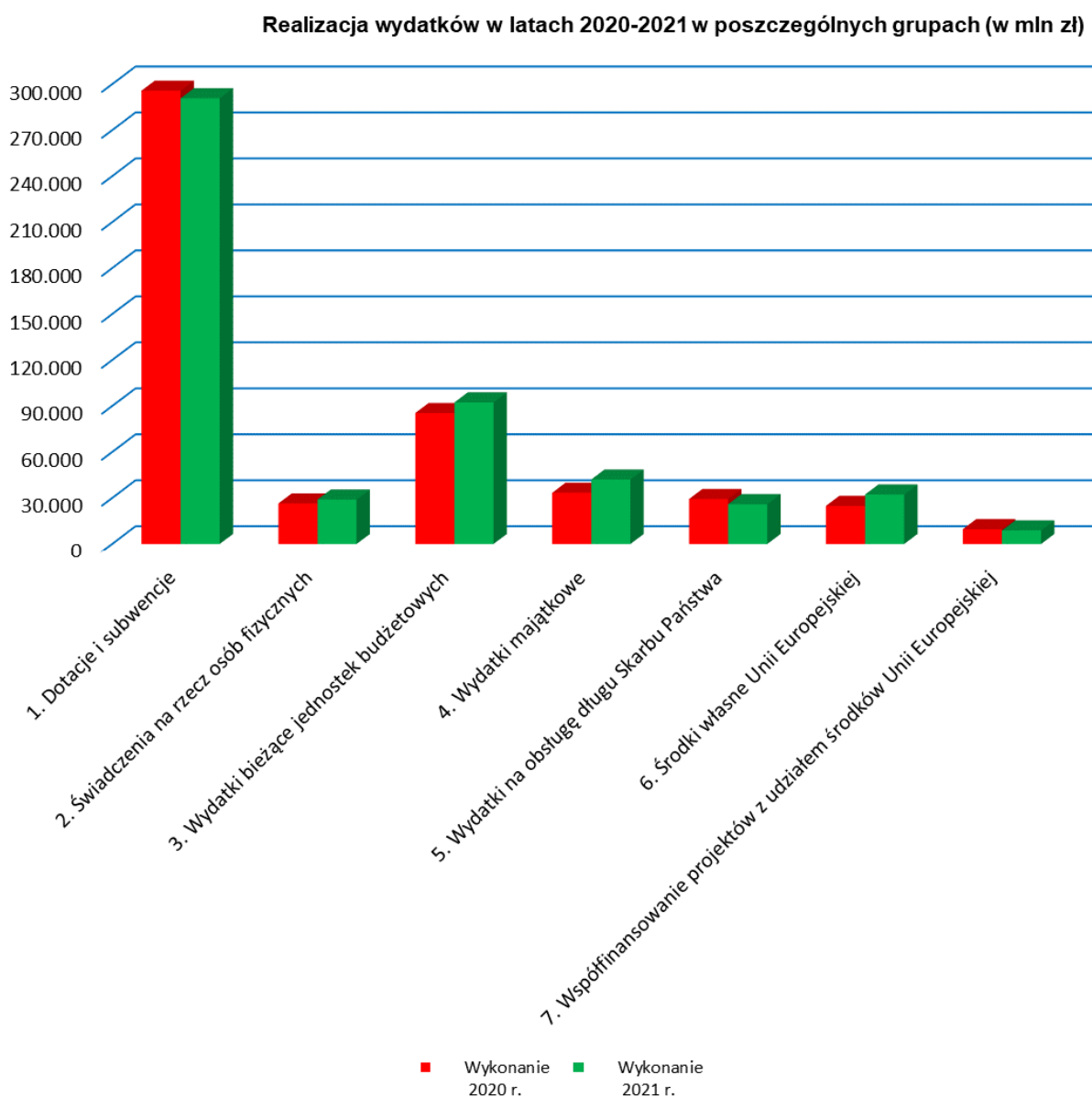
- uzupełnienia subwencji ogólnej o kwotę 8.000.000 tys. zł w związku z szacowanym zmniejszeniem dochodów jednostek samorządu terytorialnego spowodowanym wdrażanymi zmianami podatkowymi w ramach Polskiego Ładu oraz możliwościami finansowymi budżetu państwa,
- ujęcia w części oświatowej subwencji ogólnej środków naliczonych dla dzieci w wieku 6 lat i powyżej objętych wychowaniem przedszkolnym (art. 28 ust. 6 pkt 4 i 5 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego) oraz zwiększenia w trakcie roku budżetowego części oświatowej subwencji ogólnej na podstawie art. 15zof ustawy 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. z 2020 r. poz. 1842, z późn. zm.),
- wpłaty do Funduszu Medycznego zgodnie z przepisami ustawy z dnia 7 października 2020 r. o Funduszu Medycznym – wpłata wyższa w porównaniu do 2020 roku o kwotę 3.800.000 tys. zł,
- dotacji dla Narodowego Funduszu Zdrowia na sfinansowanie gwarantowanych świadczeń opieki zdrowotnej na podstawie art. 131d ustawy z dnia 27 sierpnia 2004 r. o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych – wykorzystane zostały środki w kwocie 2.556.557 tys. zł,
- zwiększenia funduszu zapasowego Narodowego Funduszu Zdrowia, o którym mowa w art. 115 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2004 r. o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych w wysokości 1.235.190 tys. zł z przeznaczeniem na sfinansowanie kosztów świadczeń opieki zdrowotnej,

- refundacji leków, środków spożywczych specjalnego przeznaczenia żywieniowego oraz wyrobów medycznych, które przysługują świadczeniobiorcom po ukończeniu 75 roku życia zgodnie z art. 43a ustawy z dnia 27 sierpnia 2004 r. o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych,
- dotacji przeznaczonej zgodnie z ustawą z dnia 5 grudnia 1996 r. o zawodach lekarza i lekarza dentysty na realizację zadania zleconego Marszałkom Województw z zakresu administracji rządowej, tj. na sfinansowanie staży podyplomowych lekarzy i lekarzy dentystów,
- subwencji na utrzymanie i rozwój potencjału dydaktycznego i badawczego, o której mowa w art. 365 pkt 1 i 2 ustawy z dnia 20 lipca 2018 r. Prawo o szkolnictwie wyższym i nauce,
- zasilenia Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 poprzez budżet części 16 – Kancelaria Prezesa Rady Ministrów (o 4.627.300 tys. zł),
- realizacji wydatków przekazanych Rządowej Agencji Rezerw Strategicznych,
- zwiększenia, w nowelizacji ustawy budżetowej na rok 2021, subwencji dla uczelni i instytutów działających w ramach Sieci Badawczej Łukasiewicz (1.000.000 tys. zł),
- sfinansowania całorocznych skutków podwyższenia wynagrodzeń pracowników uczelni, przyznanych od 1 października 2020 r.,
- wpłaty dla Policji na Fundusz Wsparcia Policji – fundusz centralny, o którym mowa w art. 13 ust. 4c ustawy z dnia 6 kwietnia 1990 r. o Policji, na Fundusz Wsparcia Straży Granicznej – fundusz centralny, o którym mowa w art. 8a ust. 2 ustawy z dnia 12 października 1990 r. o Straży Granicznej, Fundusz Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej – fundusz centralny, o którym mowa w art. 19e ustawy z dnia 24 sierpnia 1991 r. o Państwowej Straży Pożarnej (łącznie 1.201.260 tys. zł). Środki zostały przekazane przez Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji na podstawie art. 56 ust. 2, art. 58 ust. 2 i art. 60 ust. 1a ustawy o budżecie z dnia 19 listopada 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach służących realizacji ustawy budżetowej na rok 2021.

Zrealizowany poziom wydatków na obsługę długu Skarbu Państwa był niższy o 3.342.575 tys. zł, tj. o 11,4% od wykonania roku 2020. Było to wypadkową głównie spadku średniego oprocentowania długu przy przyroście wielkości obsługiwanego zadłużenia, mniejszej skali zamiany obligacji zapadających w kolejnym roku oraz efektów przeprowadzonych w latach 2020-2021 transakcji swap wpływających na rozkład wydatków w latach 2020-2022.

W zakresie budżetu środków krajowych ujęte są także wydatki na współfinansowanie projektów realizowanych z udziałem środków europejskich, finansowanie projektów pomocy technicznej, projektów z udziałem środków otrzymywanych od państw członkowskich Europejskiego Porozumienia o Wolnym Handlu (EFTA) oraz wydatki na projekty z udziałem

innych środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej nieujętych w budżecie środków europejskich. Realizacja wydatków w grupie współfinansowania projektów z udziałem środków Unii Europejskiej w 2021 roku w porównaniu do roku 2020 była niższa o 813.193 tys. zł, tj. o 8,4 % co związane było przede wszystkim z finansowaniem zadań w ramach wspólnej polityki rolnej. W roku 2020 realizowane były wypłaty w ramach nowego działania PROW 2014-2020, o charakterze wyjątkowym i tymczasowym, które miało na celu zapewnienie pomocy dla rolników, mikroprzedsiębiorstw oraz małych i średnich przedsiębiorstw szczególnie dotkniętych kryzysem związanym z COVID-19.



W trybie art. 171 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych dysponenti części budżetowych upoważnieni są do dokonywania przeniesień wydatków między rozdziałami i paragrafami klasyfikacji wydatków w ramach danej części i działu.

W trakcie realizacji budżetu w roku 2021 miała miejsce relokacja środków między grupami wydatków.

Zwiększony został (per saldo) plan wydatków w grupie:

- dotacje i subwencje o 3.803.494 tys. zł,
- wydatki majątkowe o 1.829.927 tys. zł,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych o 435.691 tys. zł,
- środki własne Unii Europejskiej o 166.475 tys. zł.

Zmniejszony natomiast (per saldo) został plan w grupach:

- wydatki bieżące jednostek budżetowych o 3.532.230 tys. zł,
- współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej o 2.678.357 tys. zł,
- wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa o 25.000 tys. zł.

Szczegóły dotyczące realizacji wydatków w poszczególnych grupach ekonomicznych zostały opisane w dalszej części materiału.

5.4.1. Dotacje i subwencje

Łączną kwotę dotacji i subwencji w wydatkach budżetu państwa ogółem prezentuje poniższa tabela z wyszczególnieniem również dotacji i subwencji realizowanych w grupie wydatków majątkowych omawianych w podrozdziale 5.4.4. oraz w grupie współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej omówionych w podrozdziale 5.4.7.

Wyszczególnienie	2020		2021		5:4	5:3	5:2
	Wykonanie	Znowelizowana ustawa budżetowa	Plan po zmianach	Wykonanie			
	w tys. zł						
1	2	3	4	5	6	7	8
Dotacje i subwencje z budżetu państwa ogółem	311.434.144	302.313.583	308.890.506	307.558.345	99,6	101,7	98,8
1. Dotacje	225.968.099	200.422.955	206.214.925	204.883.525	99,4	102,2	90,7
1.1. bieżące	210.594.164	190.064.438	193.369.082	192.419.952	99,5	101,2	91,4
1.2. majątkowe	7.293.122	5.075.081	5.366.692	5.237.674	97,6	103,2	71,8
1.3. współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej	8.080.813	5.283.436	7.479.150	7.225.898	96,6	136,8	89,4
2. Subwencje	85.466.046	101.890.628	102.675.582	102.674.820	100,0	100,8	120,1
2.1. bieżące*	85.174.145	97.890.628	98.389.477	98.388.716	100,0	100,5	115,5
2.2. majątkowe	291.901	4.000.000	4.286.104	4.286.104	100,0	107,2	1.468,3

*) Kwota uwzględnia subwencje dla partii politycznych i subwencje na utrzymanie i rozwój potencjału dydaktycznego i badawczego dla jednostek sektora finansów publicznych.

W tej części sprawozdania przedstawione zostało omówienie realizacji bieżących dotacji i subwencji budżetu państwa, tj. pkt 1.1 i 2.1 powyższej tabeli.

Ogólne dane o bieżących dotacjach i subwencjach przedstawia poniższe zestawienie:

Wyszczególnienie	Znowelizowana ustawa budżetowa	Plan po zmianach	Wykonanie	4:3
	w tys. zł			%
	2	3	4	5
Dotacje i subwencje bieżące ogółem	287.955.066	291.758.560	290.808.668	99,7
1. Subwencja dla jednostek samorządu terytorialnego	78.128.232	78.032.291	78.032.288	100,0
- część oświatowa subwencji ogólnej	52.035.758	52.222.758	52.222.758	100,0
- pozostała subwencja	26.092.474	25.809.533	25.809.530	100,0
2. Dotacje dla jednostek samorządu terytorialnego	65.116.156	69.204.193	68.727.999	99,3
- dotacje dla gmin	17.915.755	21.240.914	20.990.138	98,8
- dotacje dla powiatów	5.581.027	6.227.686	6.170.997	99,1
- dotacje dla samorządu województwa	1.119.374	1.082.393	989.472	91,4
- świadczenie wychowawcze, dodatek wychowawczy, dodatek w wysokości świadczenia wychowawczego oraz dodatek do zryczałtowanej kwoty stanowiącej pomoc państwa w wychowywaniu dzieci (Program "Rodzina 500+")	40.500.000	40.653.200	40.577.391	99,8
3. Dotacje do funduszy celowych	75.124.762	56.532.762	56.525.968	100,0
- Fundusz Ubezpieczeń Społecznych	54.490.124	34.990.124	34.990.124	100,0
- Fundusz Emerytur Pomostowych	1.352.182	1.202.182	1.202.182	100,0
- Fundusz Emerytalno-Rentowy	18.569.122	18.369.122	18.367.033	100,0
- Fundusz Prewencji i Rehabilitacji	13.334	13.334	13.334	100,0
- Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	700.000	700.000	695.294	99,3
- Fundusz Solidarnościowy		1.258.000	1.258.000	100,0

Wyszczególnienie	Znowelizowana ustawa budżetowa	Plan po zmianach	Wykonanie	4:3
	w tys. zł			%
1	2	3	4	5
4. Subwencje dla podmiotów systemu szkolnictwa wyższego i nauki	19.691.921	20.286.772	20.286.013	100,0
- jednostki zaliczane do sektora finansów publicznych	18.698.723	19.146.004	19.145.841	100,0
- jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych	993.198	1.140.768	1.140.172	99,9
5. Dotacje na finansowanie ustawowo określonych zadań bieżących realizowanych przez pozostałe jednostki sektora finansów publicznych, w tym:	5.492.383	5.270.896	5.224.529	99,1
- ratownictwo medyczne	2.264.769	2.396.993	2.385.317	99,5
- Polski Instytut Sztuki Filmowej	108.000	108.000	108.000	100,0
- świadczenia wysokospecjalistyczne	221.576	158.020	140.967	89,2
- Agencja Mienia Wojskowego	951.604	1.216.204	1.216.204	100,0
- Wojewódzkie ośrodki doradztwa rolniczego	206.499	206.556	206.534	100,0
- publiczna służba krwi	106.880	116.474	115.968	99,6
- państwowe instytucje kultury	77.440	91.364	90.177	98,7
6. Dotacje przedmiotowe	686.458	585.575	580.663	99,2
- jednostki zaliczane do sektora finansów publicznych	11.219	10.300	9.706	94,2
- jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych	675.239	575.276	570.957	99,2
7. Dotacje podmiotowe	8.858.081	9.389.648	9.335.266	99,4
- jednostki zaliczane do sektora finansów publicznych, z tego:	7.923.101	8.231.141	8.183.291	99,4
- jednostki systemu szkolnictwa wyższego i nauki	2.166.425	2.160.859	2.160.328	100,0
- instytucje kultury	1.238.769	1.470.619	1.462.952	99,5
- samodzielne publiczne zakłady opieki zdrowotnej	183.227	194.368	194.368	100,0
- pozostałe jednostki, w tym:	4.334.680	4.405.295	4.365.643	99,1
- Agencja Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa	1.236.196	1.180.874	1.172.696	99,3
- Krajowa Szkoła Sądownictwa i Prokuratury	88.161	88.161	88.161	100,0
- jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych	934.980	1.158.508	1.151.975	99,4
8. Pomoc zagraniczna	6.690	38.288	38.158	99,7
9. Dotacje celowe na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazane jednostkom zaliczanym i niezaliczanym do sektora finansów publicznych	193.800	253.547	251.233	99,1
10. Dotacje celowe na zadania zlecone pozostałym jednostkom sektora finansów publicznych	4.810.782	5.571.510	5.489.106	98,5
11. Dotacje dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	2.624.156	3.748.050	3.651.636	97,4
- fundacje	119.693	244.650	236.887	96,8
- stowarzyszenia	402.238	479.167	473.729	98,9
- pozostałe jednostki	2.102.225	3.024.233	2.941.019	97,2
12. Inne transfery w sektorze finansów publicznych w tym:	5.609.260	22.479.493	22.479.493	100,0
- Narodowy Fundusz Zdrowia	800.000	1.235.190	1.235.190	100,0
- Fundusz Medyczny		4.000.000	4.000.000	100,0
- Fundusz Solidarnościowy		12.235.000	12.235.000	100,0
- Rządowy Fundusz Rozwoju Dróg	3.100.000	3.100.000	3.100.000	100,0
- Fundusze wsparcia służb mundurowych	1.201.260	1.201.260	1.201.260	100,0
- Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	420.000	420.000	420.000	100,0
13. Rozliczenia z bankami	5.471.875	19.965.856	19.867.376	99,5
14. Subwencje dla partii politycznych	70.475	70.415	70.415	100,0
15. Zwrot kosztów obsługi świadczeń zleconych do wypłaty ZUS i KRUS, dotacja dla Funduszu Kościelnego	186.157	235.829	234.045	99,2
16. Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	0	7.482	7.482	100,0
17. Rezerwy	15.883.878	78.952	0	0,0
18. Dotacja dla instytucji gospodarki budżetowej na pierwsze wyposażenie		7.000	7.000	100,0

W 2021 r. największą pozycję wśród tej grupy wydatków stanowiły subwencje (26,8%) i dotacje (23,6%) na realizację zadań bieżących jednostek samorządu terytorialnego – łącznie 50,4%, następnie dotacje dla funduszy celowych – 19,4%, w dalszej kolejności inne transfery w sektorze finansów publicznych – 7,7%, subwencje dla podmiotów systemu szkolnictwa wyższego i nauki – 7,0% oraz rozliczenia z bankami – 6,8% wydatków całej grupy.

W 2021 r. wykonanie wydatków w grupie ekonomicznej dotacji i subwencji w stosunku do planu po zmianach było niższe o 949.892 tys. zł, tj. o 0,3%, co było spowodowane niższą od planowanej realizacją wydatków głównie na:

- 1) dotacje dla jednostek samorządu terytorialnego – o 476.194 tys. zł, tj. o 0,7%, w tym o 250.776 tys. zł na dotacje dla gmin (w szczególności przeznaczone na: świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego; pomoc materialną dla uczniów o charakterze socjalnym),
- 2) rozliczenia z bankami – o 98.480 tys. zł, tj. o 0,5%,
- 3) dotacje celowe na:
 - finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji fundacjom, stowarzyszeniom i pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych – o 96.415 tys. zł, tj. o 2,6%,
 - na zadania zlecone pozostałym jednostkom sektora finansów publicznych – o 82.404 tys. zł, tj. o 1,5%,
- 4) dotacje podmiotowe – o 54.382 tys. zł, tj. o 0,6%,
- 5) na finansowanie ustawowo określonych zadań bieżących realizowanych przez pozostałe jednostki sektora finansów publicznych – 46.368 tys. zł, tj. o 0,9%.

Niższe wykorzystanie dotacji dla jednostek samorządu terytorialnego zostało omówione w dalszej części tego podrozdziału w pkt 5.4.1.1. Subwencje i dotacje dla jednostek samorządu terytorialnego.

Wykonanie dotacji w grupie rozliczenia z bankami było niższe od planu po zmianach o 0,5% w związku z niepełnym wykorzystaniem środków w ramach Programu finansowego wsparcia budownictwa socjalnego i komunalnego, realizowanego na podstawie ustawy z dnia 8 grudnia 2006 r. o finansowym wsparciu tworzenia lokali mieszkalnych na wynajem, mieszkań chronionych, noclegowni, schronisk dla osób bezdomnych, ogrzewalni i tymczasowych pomieszczeń (Dz. U. 2022 poz. 377). Powyższe wynika z faktu, iż część beneficjentów wsparcia, którzy zawarli umowy i wskazali termin wypłaty w IV kwartale 2021 roku, nie złożyła wniosku o wypłatę lub przesłane dokumenty wymagały uzupełnienia.

Dotacje celowe w grupie wydatków na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji fundacjom, stowarzyszeniom i pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych były w 2021 r. niższe od planowanych o 2,6%. Największa różnica

wykonania do planu w tej grupie wystąpiła w dotacjach dla pozostałych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych przeznaczonych na:

- 1) dopłaty do ubezpieczeń upraw rolnych i zwierząt gospodarskich ze względu na późny termin podpisania aneksów z zakładami ubezpieczeń, zwiększających wysokość środków na dopłaty do ubezpieczeń upraw rolnych i zwierząt oraz mniejszym niż oczekiwano zainteresowaniem producentów rolnych ubezpieczeniem,
- 2) tworzenie i funkcjonowanie żłobków – niepełne wykorzystanie środków zaplanowanych na ten cel w ustawie budżetowej na 2021 r. (rezerwa celowa poz. 58 Środki na realizację ustawy o opiece nad dziećmi w wieku do lat 3) wynikało z mniejszej niż zakładano, liczby podmiotów realizujących zadania w ramach programu rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 „Maluch+”.

Niższa realizacja dotacji celowych na zadania zlecone pozostałym jednostkom sektora finansów publicznych o 1,5% w stosunku do wielkości planowanych była spowodowana m.in. niepełnym wykorzystaniem środków przeznaczonych dla:

- 1) Państwowego Gospodarstwa Wodnego Wody Polskie – na sfinansowanie zadań utrzymaniowych w zakresie budowy, rozbudowy i modernizacji wałów przeciwpowodziowych, ubezpieczenia brzegów rzeki Wisły oraz przebudowy koryta rzeki Drama, a także na usuwanie szkód powstałych na południu kraju w lipcu 2021 r., spowodowanych gwałtownym spływem wód opadowych, który uniemożliwił wykonanie zaplanowanych robót ,
- 2) Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa m.in. w celu udzielenia:
 - kołom gospodyń wiejskich pomocy na realizację inicjatyw dostępności do szczepień przeciwko COVID-19,
 - wsparcia finansowego producentom rolnym, w których gospodarstwach rolnych powstały szkody w uprawach rolnych spowodowane wystąpieniem suszy, gradu, deszczu nawalnego, ujemnych skutków przezimowania, przymrozków wiosennych, powodzi, huraganu, pioruna, obsunięcia się ziemi lub lawiny,
 - pomocy w formie pożyczki na sfinansowanie spłaty zadłużenia powstałego w związku z prowadzeniem działalności rolniczej,
- 3) podmiotów systemu szkolnictwa wyższego i nauki – z powodu ograniczeń wywołanych pandemią niektóre podmioty zmieniły formę realizowanych działań lub przenieśli ich wykonanie na kolejne lata. Z tego względu część przyznanych dotacji nie została wykorzystana w całości, w szczególności w ramach zadania zleconego sześciu Akademiom Wychowania Fizycznego pod wspólną nazwą „Aktywny powrót do szkoły”. Zwroty dokonane przez AWF wynikały z braku możliwości przeprowadzenia zakładanej liczby szkoleń dla nauczycieli oraz zakładanej liczby zajęć w tzw. Sport Klubach.

O niższym wykorzystaniu dotacji podmiotowych (o 0,6%) zdecydowała niepełna realizacja dotacji podmiotowych dla jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych. Wśród tych jednostek należy wskazać m.in. Agencję Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa w związku z niższym zapotrzebowaniem w zakresie kosztów bieżącego funkcjonowania Centrali i jednostek terenowych Agencji oraz Narodowe Centrum Badań i Rozwoju z uwagi na mniejsze zapotrzebowanie na wynagrodzenia dla ekspertów ze względu na przeniesienie części ocen wniosków i projektów na kolejny rok w związku z wydłużeniem etapu oceny projektów ze względu na pandemię oraz oszczędności wygenerowanych w związku z obostrzeniami w organizacji spotkań i przemieszczaniu się, co wpłynęło na niższe wydatki planowane na obsługę wydarzeń informacyjno-promocyjnych i delegacje.

Wykonanie dotacji na finansowanie ustawowo określonych zadań bieżących realizowanych przez pozostałe jednostki sektora finansów publicznych było mniejsze o 0,9%, w stosunku do planu po zmianach i wiązało się m.in. z częściowym niewykorzystaniem środków, które były przeznaczone na świadczenia wysokospecjalistyczne i zadania w obszarze ratownictwa medycznego.

5.4.1.1. Subwencje i dotacje dla jednostek samorządu terytorialnego

W 2021 r. łączne wydatki na subwencje i dotacje dla jednostek samorządu terytorialnego wyniosły 146.760.286 tys. zł, wobec 135.819.954 tys. zł w roku 2020, tj. wykonanie w roku 2021 było wyższe o 10.940.332 tys. zł na co składa się zmniejszenie dotacji *per saldo* o 354.442 tys. zł i zwiększenie subwencji *per saldo* o 11.294.774 tys. zł (omówione w dalszej części tego podrozdziału).

Wydatki na subwencje i dotacje jednostek samorządu terytorialnego na zadania bieżące stanowiły w 2021 r. 28,2% wydatków ogółem budżetu państwa oraz 5,6% PKB, podczas gdy w 2020 r. udziały te kształtowały się odpowiednio – 26,9% oraz 5,8% PKB.

Subwencje ogólne dla jednostek samorządu terytorialnego

Zasady ustalania subwencji ogólnych dla jednostek samorządu terytorialnego reguluje ustawa z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz.U. z 2021 r. poz. 1672, z późn. zm.).

Wykonanie wydatków planowanych i zrealizowanych w 2021 r. w części 82 - Subwencje ogólne dla jednostek samorządu terytorialnego, w tym porównanie z analogicznymi wydatkami wykonanymi w 2020 r., prezentuje poniższe zestawienie:

Wyszczególnienie	2020	2021			5:4	5:2
	Wykonanie	Znowelizowana ustawa budżetowa	Plan po zmianach	Wykonanie		
		w tys. zł				
1	2	3	4	5	6	7
Subwencje ogólne dla jednostek samorządu terytorialnego	67.029.415	82.128.232	82.318.395	82.318.392	100,0	122,8
Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	50.156.575	52.035.758	52.222.758	52.222.758	100,0	104,1
Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego *	1.020.044	12.335.999	12.759.388	12.759.388	100,0	1250,9
Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	8.939.883	9.552.542	9.500.641	9.500.641	100,0	106,3
Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla powiatów	2.719.230	2.999.685	2.999.685	2.999.685	100,0	110,3
Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla województw	1.576.055	1.738.735	1.738.735	1.738.735	100,0	110,3
Część rekompensująca subwencji ogólnej dla gmin	11.190		3.163	3.163	100,0	28,3
Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	448.202	808.345	436.857	436.856	100,0	97,5
Część równoważąca subwencji ogólnej dla powiatów	1.565.639	1.698.344	1.698.344	1.698.343	100,0	108,5
Część regionalna subwencji ogólnej dla województw	592.597	638.824	638.824	638.823	100,0	107,8
Rezerwa subwencji ogólnej dla województw **		320.000	320.000	320.000	100,0	

*) w pozycji tej prezentowane są także wydatki majątkowe w wysokości: kol. 2 – 291.901 tys. zł; kol. 3 – 4.000.000, kol. 4 i 5 – 4.286.104 tys. zł; Po ich wyłączeniu wykonanie subwencji dla jednostek samorządu terytorialnego w grupie dotacji i subwencji wynosi w kol. 2 – 66.737.513 tys. zł, kol. 3 – 78.128.232, kol. 4 – 78.032.291 tys. zł i kol. 5 – 78.032.288 tys. zł.

***) w 2020 r. rezerwa ta była ujęta w ramach uzupełnienia subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego.

W 2021 r. wydatki planowane w części 82 - Subwencje ogólne dla jednostek samorządu terytorialnego, zostały wykonane w 100% planu po zmianach.

Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego

Środki części oświatowej subwencji ogólnej przeznaczane są na dofinansowanie zadań oświatowych jednostek samorządu terytorialnego, o których mowa w art. 11 ust. 2-4 ustawy z dnia 14 grudnia 2016 r. - Prawo oświatowe, w tym na wynagrodzenia nauczycieli oraz utrzymanie szkół i placówek, a także na dotowanie szkół i placówek niepublicznych oraz publicznych prowadzonych przez osoby prawne inne niż jednostki samorządu terytorialnego oraz przez osoby fizyczne.

Zgodnie z art. 27 ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego wielkość części oświatowej subwencji ogólnej dla wszystkich jednostek

samorządu terytorialnego ustalana jest corocznie w ustawie budżetowej. Kwotę przeznaczoną na część oświatową subwencji ogólnej dla wszystkich jednostek samorządu terytorialnego ustala się w wysokości łącznej kwoty części oświatowej subwencji ogólnej, nie mniejszej niż przyjęta w ustawie budżetowej w roku bazowym, skorygowanej o kwotę innych wydatków z tytułu zmiany realizowanych zadań oświatowych (art. 28 ust. 1 ustawy).

Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego na 2021 r. ustalona została w wysokości 52.035.758 tys. zł. w trakcie roku budżetowego część oświatowa subwencji ogólnej została zwiększona o kwotę 187.000 tys. zł, z przeznaczeniem na zwiększenie rezerwy tej części subwencji, na podstawie art. 15zof ustawy 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. z 2021 r. poz. 2095, z późn. zm.).

Według stanu na 31 grudnia 2021 r. na rachunki jednostek samorządu terytorialnego przekazane zostały środki z tytułu części oświatowej subwencji ogólnej w łącznej wysokości 52.222.758 tys. zł, z tego dla:

– gmin	23.329.374 tys. zł,
– powiatów	10.166.281 tys. zł,
– miast na prawach powiatu	18.066.052 tys. zł,
– województw	661.051 tys. zł.

W przekazanych na rachunki jednostek samorządu terytorialnego kwotach ujęte są również środki przekazane z rezerwy części oświatowej subwencji ogólnej.

Rezerwę części oświatowej subwencji ogólnej w 2021 r. tworzyły środki wyodrębnione z tej części subwencji, zgodnie z art. 28 ust. 2 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, w wysokości 208.144 tys. zł. W trakcie roku budżetowego rezerwa części oświatowej subwencji ogólnej została zwiększona o kwotę 7.741 tys. zł w związku ze zmniejszeniami części oświatowej subwencji ogólnej dla 46 jednostek samorządu terytorialnego (art. 37 ust. 1 pkt 1 i ust. 3 pkt 1 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego) oraz o kwotę 187.000 tys. zł zwiększającą ww. rezerwę, na podstawie art. 15zof ustawy 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. W związku z powyższym ww. rezerwa w roku 2021 łącznie wynosiła 402.885 tys. zł.

W świetle przepisu art. 28 ust. 3 i 4 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, rezerwą części oświatowej subwencji ogólnej dysponuje minister właściwy do spraw finansów publicznych, po zasięgnięciu opinii ministra właściwego do spraw oświaty i wychowania oraz reprezentacji jednostek samorządu terytorialnego. Podział rezerwy tej części subwencji następuje nie później niż do 30 listopada każdego roku.

Zgodnie z „Kryteriami podziału rezerwy części oświatowej subwencji ogólnej na rok 2021”, przyjętymi przez Zespół ds. Edukacji, Kultury i Sportu Komisji Wspólnej Rządu i Samorządu Terytorialnego, minister właściwy do spraw finansów publicznych – na wniosek ministra właściwego do spraw oświaty i wychowania – rozdysponował do 30 listopada 2021 r. środki w wysokości 402.885 tys. zł (co stanowi 100% środków ww. rezerwy), z tego :

– gminom	213.192 tys. zł,
– powiatom	41.346 tys. zł,
– miastom na prawach powiatu	147.093 tys. zł,
– województwom	1.254 tys. zł.

Środki rezerwy zostały przeznaczone na:

- 1) dofinansowanie z tytułu wzrostu zadań szkolnych i pozaszkolnych, polegającego na wzroście liczby uczniów przeliczeniowych w stosunku do danych przyjętych do naliczenia algorytmem części oświatowej subwencji ogólnej na 2021 r. – w kwocie 132.663 tys. zł, co stanowi 32,9% rozdzielonej kwoty,
- 2) pomoc jednostkom samorządu terytorialnego w usuwaniu skutków zdarzeń losowych w budynkach szkół i placówek oświatowych publicznych, prowadzonych lub dotowanych przez jednostki samorządu terytorialnego – z wyłączeniem przedszkoli ogólnodostępnych oraz innych form wychowania przedszkolnego – w kwocie 3.736 tys. zł, co stanowi 0,9% rozdzielonej kwoty,
- 3) dofinansowanie kosztów związanych z wypłatą odpraw dla zwalnianych nauczycieli w szkołach i placówkach oświatowych w trybie art. 20 ustawy z dnia 26 stycznia 1982 r. Karta Nauczyciela albo przechodzących na emeryturę na podstawie art. 88 ww. ustawy w związku z art. 20 ww. ustawy – w kwocie 31.837 tys. zł, co stanowi 7,9% rozdzielonej kwoty,
- 4) dofinansowanie wyposażenia w pomoce dydaktyczne niezbędne do realizacji podstawy programowej z przedmiotów przyrodniczych w szkołach podstawowych – w kwocie 72.806 tys. zł, co stanowi 18,1% rozdzielonej kwoty,
- 5) dofinansowanie wyposażenia publicznych szkół i placówek oświatowych, prowadzonych lub dotowanych przez jednostki samorządu terytorialnego, w zakresie pomieszczeń do nauki w nowo wybudowanych budynkach, nowych pomieszczeń do nauki pozyskanych w wyniku adaptacji oraz pomieszczeń dla szkół rozpoczynających kształcenie w nowych zawodach - w kwocie 20.571 tys. zł, co stanowi 5,1% rozdzielonej kwoty,
- 6) finansowanie zajęć wspomagających uczniów w opanowaniu i utrwalaniu wiadomości i umiejętności z wybranych obowiązkowych zajęć edukacyjnych z zakresu kształcenia ogólnego oraz zajęć z języka mniejszości narodowej, języka mniejszości etnicznej i języka regionalnego - w kwocie 140.854 tys. zł, co stanowi 35,0% rozdzielonej kwoty,

- 7) korektę części oświatowej subwencji ogólnej z tytułu błędów statystycznych – w kwocie 58 tys. zł, co stanowi 0,01% rozdzielonej kwoty,
- 8) dofinansowanie innych zadań o jednorazowym charakterze nieuwzględnionych w części oświatowej subwencji ogólnej na rok 2021- w kwocie 360 tys. zł, co stanowi blisko 0,1% rozdzielonej kwoty.

Subwencja ogólna dla gmin

– część wyrównawcza subwencji ogólnej

Wykonanie w 2021 r. wydatków z tytułu części wyrównawczej subwencji ogólnej dla gmin wyniosło 9.500.641 tys. zł i było wyższe o 6,3% od wykonania wydatków z tego tytułu w 2020 r.

Wzrost ten był wynikiem zwiększenia kwoty podstawowej i uzupełniającej części wyrównawczej subwencji ogólnej dla gmin. Kwota podstawowa dla danej gminy uzależniona jest od wysokości dochodów podatkowych, w przeliczeniu na jednego mieszkańca gminy, w odniesieniu do tych dochodów wszystkich gmin, w przeliczeniu na jednego mieszkańca kraju. Jeżeli wskaźnik dochodów podatkowych na 1 mieszkańca gminy jest niższy od 92% analogicznego wskaźnika, obliczonego łącznie dla wszystkich gmin, gmina otrzymuje kwotę podstawową, wchodzącą w skład części wyrównawczej subwencji ogólnej.

Wysokość kwoty uzupełniającej uzależniona jest od gęstości zaludnienia w gminie, w relacji do średniej gęstości zaludnienia w kraju i dochodu gminy na 1 mieszkańca. Kwotę uzupełniającą otrzymują tylko te gminy, w których gęstość zaludnienia, ustalona przez Główny Urząd Statystyczny, według stanu na dzień 31 grudnia roku poprzedzającego rok bazowy, jest niższa od średniej gęstości zaludnienia w kraju i dochód podatkowy na 1 mieszkańca gminy jest nie wyższy, niż 150% średniego dochodu podatkowego. Średnie dochody podatkowe na jednego mieszkańca wszystkich gmin, przyjęte do wyliczenia części wyrównawczej subwencji ogólnej na 2021 r., wynosiły 2.098,22 zł i były wyższe o 7,3% od tych dochodów na 2020 r., które wynosiły 1.956,15 zł.

Jednocześnie należy zwrócić uwagę, że gminy, których dochody podatkowe na jednego mieszkańca są wyższe od 150% analogicznego dochodu obliczonego łącznie dla wszystkich gmin w kraju, nie otrzymują kwoty uzupełniającej części wyrównawczej subwencji ogólnej (choć jest ona dla nich naliczana). Suma tych kwot zwiększa część równoważącą subwencji ogólnej dla gmin, przy czym przeniesienie wydatków między odpowiednimi podziałkami klasyfikacji budżetowej jest dokonywane w trakcie wykonywania budżetu.

W roku 2021 kwota przeniesiona do części równoważącej subwencji ogólnej wynosiła 47.182 tys. zł.

Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin, które dokonały korekty danych przyjmowanych do wyliczenia subwencji i dla których wyliczona kwota była wyższa od należnej, została zmniejszona o nienależne środki w łącznej wysokości 4.720 tys. zł.

Środki te utworzyły rezerwę subwencji, o której mowa w art. 36 ust. 4 pkt 1 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego.

– część równoważąca subwencji ogólnej

Część równoważącą subwencji ogólnej dla gmin ustala się w wysokości stanowiącej sumę łącznej kwoty wpłat gmin (w 2021 r. wyniosła ona 808.345 tys. zł i w tej wysokości ujęta została w ustawie budżetowej) oraz łącznej kwoty uzupełniającej części wyrównawczej subwencji ogólnej tych gmin, których wskaźnik dochodów podatkowych jest wyższy od 150% analogicznego wskaźnika obliczonego łącznie dla wszystkich gmin w kraju i które w związku z tym nie otrzymują kwoty uzupełniającej, choć jest ona dla nich obliczana (w 2021 r. było to 47.182 tys. zł). W związku z powyższym, do podziału między gminy przeznaczona została łącznie kwota 855.526 tys. zł.

Część równoważącą subwencji ogólnej na 2021 r., rozdzielona między gminy zgodnie z ustawowymi zasadami, wynosiła 436.910 tys. zł.

Ponieważ kwota części równoważącej subwencji ogólnej, ustalona dla gmin na podstawie przepisów art. 21a ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, w części związanej z wydatkami na wypłatę dodatków mieszkaniowych, była wyższa od kwoty należnej gminom – pozostałe nierozdzielone środki tej części subwencji ogólnej w kwocie 418.616 tys. zł zostały przeniesione do rezerwy, o której mowa w art. 36 ust. 4 pkt 1 ww. ustawy, przeznaczonej dla jednostek samorządu terytorialnego.

W 2021 r. część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin została zmniejszona o nienależne środki w wysokości 54 tys. zł, które zwiększyły rezerwę subwencji ogólnej, o której mowa wyżej.

Wykonane w 2021 r. wydatki z tytułu części równoważącej subwencji ogólnej dla gmin, były zgodne z planem po zmianach (100%) i były niższe o 2,5% od kwoty tych wydatków wykonanych w 2020 r.

– część rekompensująca subwencji ogólnej

Część rekompensująca subwencji ogólnej dla gmin przeznaczona jest na wyrównanie ubytku dochodów, wynikającego ze zwolnienia z podatku od nieruchomości gruntów, budowli i budynków, zajmowanych przez przedsiębiorcę na prowadzenie na podstawie zezwolenia działalności gospodarczej, na terenie specjalnych stref ekonomicznych, w okresie ważności tego zezwolenia.

Środki przeznaczone na część rekompensującą subwencji ogólnej dla gmin zostały zaplanowane w ustawie budżetowej na rok 2021 w części 83 – Rezerwy celowe.

Wnioski uprawniające do przyznania w 2021 r. części rekompensującej subwencji ogólnej na wyrównanie ubytku dochodów podlegających rekompensacji złożyły 3 gminy uprawnione do otrzymania tej części subwencji ogólnej oraz 1 gmina nieuprawniona.

W 2021 r. realizacja wydatków z tytułu części rekompensującej subwencji ogólnej wynosiła 3.163 tys. zł i była znacznie niższa niż w roku 2020 (11.190 tys. zł). Było to wynikiem złożenia przez gminy wniosków na kwotę niższą niż w roku poprzednim.

Subwencja ogólna dla powiatów

– część wyrównawcza subwencji ogólnej

Wykonanie wydatków w części wyrównawczej subwencji ogólnej dla powiatów w 2021 r., w wysokości 2.999.685 tys. zł, było wyższe o 10,3% od wykonania wydatków w tej części subwencji w 2020 r., co wynikało ze zwiększenia kwoty podstawowej, której wysokość jest uzależniona od relacji pomiędzy wysokością dochodów podatkowych w poszczególnych powiatach, w przeliczeniu na jednego mieszkańca, a średnimi dochodami podatkowymi obliczonymi na jednego mieszkańca wszystkich powiatów.

Średnie dochody podatkowe na jednego mieszkańca dla wszystkich powiatów, przyjęte do wyliczenia części wyrównawczej subwencji ogólnej na 2021 r., wyniosły 317,61 zł i wzrosły o 10,3% w odniesieniu do analogicznych dochodów na 2020 r. (287,95 zł).

Wyższe dochody podatkowe na jednego mieszkańca wszystkich powiatów miały także wpływ na zwiększenie kwoty uzupełniającej, wchodzącej w skład części wyrównawczej subwencji ogólnej.

– część równoważąca subwencji ogólnej

Wysokość części równoważącej subwencji ogólnej dla powiatów uzależniona jest od wysokości wpłat do budżetu państwa dokonywanych przez powiaty, w których dochody podatkowe na jednego mieszkańca są większe od 110% dochodów podatkowych wszystkich powiatów, w przeliczeniu na jednego mieszkańca kraju. Część równoważąca subwencji ogólnej została rozdzielona między powiaty zgodnie z ustawowymi zasadami.

W 2021 r. wydatki przeznaczone na część równoważącą subwencji ogólnej dla powiatów wynosiły 1.698.343 tys. zł i były o 8,5% wyższe od analogicznych wydatków za 2020 r.

Subwencja ogólna dla województw

– część wyrównawcza subwencji ogólnej

W 2021 r. wykonanie wydatków w części wyrównawczej subwencji ogólnej dla województw, w wysokości 1.738.734 tys. zł, było wyższe o 10,3% od wykonania wydatków w tej części subwencji w 2020 r., co wynikało ze zwiększenia kwoty podstawowej, której wysokość uzależniona jest od relacji między dochodami podatkowymi na jednego mieszkańca w poszczególnych województwach a średnimi dochodami podatkowymi na jednego mieszkańca obliczonymi dla wszystkich województw oraz zwiększenia kwoty uzupełniającej.

Średnie dochody podatkowe na jednego mieszkańca wszystkich województw, przyjęte do wyliczenia części wyrównawczej subwencji ogólnej na 2021 r., w wysokości 230,09 zł, zwiększyły się o 12,0%, w porównaniu do analogicznych dochodów na 2020 r. (205,43 zł).

W 2021 r. kwotę uzupełniającą części wyrównawczej subwencji ogólnej otrzymały województwa, w których wskaźnik dochodów podatkowych na jednego mieszkańca w województwie był niższy od 125% wskaźnika dochodów podatkowych dla wszystkich województw oraz – analogicznie jak w 2020 r. – liczba mieszkańców nie przekraczała 3 milionów.

– część regionalna subwencji ogólnej

Zaplanowana w ustawie budżetowej na rok 2021 część regionalna subwencji ogólnej wyniosła 638.824 tys. zł.

Wykonanie wydatków w 2021 r., w tej części subwencji było wyższe o 7,8% od wykonania w 2020 r. Wyższe wykonanie tych wydatków było wynikiem zwiększenia, w porównaniu do 2020 r., kwoty wpłat do budżetu państwa dokonanych przez województwo o dochodach przekraczających 125% średnich dochodów podatkowych (w 2021 r. podobnie jak w 2020 r. wpłat dokonywało województwo mazowieckie) z przeznaczeniem na część regionalną subwencji ogólnej dla województw.

W 2021 r. kwotę części regionalnej subwencji ogólnej dla województw, otrzymały województwa, których dochody podatkowe, powiększone o część wyrównawczą subwencji ogólnej na jednego mieszkańca były niższe niż 125% dochodów podatkowych wszystkich województw w przeliczeniu na jednego mieszkańca.

Podział tej części subwencji uzależniony jest od stopy bezrobocia oraz poziomu dochodów podatkowych województw, powiększonych o część wyrównawczą subwencji ogólnej.

– rezerwa subwencji ogólnej, o której mowa w art. 70d ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego

W 2021 r. rezerwa subwencji ogólnej przeznaczona dla województw na dofinansowanie budowy, przebudowy, remontu, utrzymania, ochrony dróg wojewódzkich i zarządzania tymi drogami, wynosiła 320.000 tys. zł.

Rezerwa ta jest rozdzielana przez ministra właściwego do spraw finansów publicznych między województwa, w których powierzchnia dróg wojewódzkich, w przeliczeniu na jednego mieszkańca województwa, jest wyższa od powierzchni dróg wojewódzkich w kraju, w przeliczeniu na jednego mieszkańca kraju.

W 2021 r. środki ww. rezerwy subwencji ogólnej, w kwocie 320.000 tys. zł, otrzymało 12 województw.

Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego

W ustawie budżetowej na rok 2021 ujęte zostały środki na uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego, w wysokości 335.999 tys. zł, przeznaczone na rezerwę subwencji ogólnej, o której mowa w art. 26 ust. 1 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego – na dofinansowanie:

- inwestycji na drogach publicznych powiatowych i wojewódzkich oraz na drogach powiatowych, wojewódzkich i krajowych w granicach miast na prawach powiatu,
- utrzymania rzecznych przepraw promowych o średnim natężeniu ruchu w skali roku powyżej 2000 pojazdów na dobę, wskazanych przez ministra właściwego do spraw transportu,
- remontu, utrzymania, ochrony i zarządzania drogami krajowymi i wojewódzkimi w granicach miast na prawach powiatu.

Rezerwą tą dysponuje minister właściwy do spraw finansów publicznych w porozumieniu z ministrem właściwym do spraw transportu, po zasięgnięciu opinii reprezentacji jednostek samorządu terytorialnego.

Rezerwa ta została rozdysponowana w całości w porozumieniu z Ministrem Infrastruktury oraz po zasięgnięciu opinii reprezentacji jednostek samorządu terytorialnego. Minister Finansów przekazał środki w pełnej wysokości do właściwych samorządów według harmonogramu zaproponowanego przez Ministra Infrastruktury.

W 2021 r. środki wyżej wymienionej rezerwy subwencji ogólnej, w kwocie 335.999 tys. zł, zostały rozdysponowane w całości, w porozumieniu z Ministrem Infrastruktury oraz po zasięgnięciu opinii reprezentacji jednostek samorządu terytorialnego, pomiędzy:

- 73 powiaty – 118.517 tys. zł – na dofinansowanie inwestycji na drogach powiatowych,
- 21 miast na prawach powiatu – 108.100 tys. zł – na dofinansowanie inwestycji na drogach powiatowych, wojewódzkich i krajowych w granicach miast na prawach powiatu,
- 14 miast na prawach powiatu – 24.895 tys. zł – na dofinansowanie remontu, utrzymania, ochrony i zarządzania drogami krajowymi i wojewódzkimi w granicach miast na prawach powiatu,
- 1 miasto na prawach powiatu – 25.000 tys. zł – na utrzymanie rzecznych przeprawy promowych (Świnoujście),
- 11 województw – 59.486 tys. zł – na dofinansowanie inwestycji na drogach wojewódzkich.

Ponadto, stosownie do art. 36 ust. 4 pkt 1 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, w toku wykonywania budżetu utworzona została rezerwa subwencji ogólnej, której środki zostały przeznaczone dla jednostek samorządu terytorialnego.

W 2021 r. rezerwa, o której mowa wyżej, wynosiła 423.389 tys. zł. Utworzyły ją nierozdzielone środki części równoważącej subwencji ogólnej dla gmin, w wysokości 418.616 tys. zł, które stosownie do art. 21a ustawy o dochodach jednostek samorządu

terytorialnego zwiększają tę rezerwę, a także zwrócone do budżetu państwa: nienależna kwota części wyrównawczej subwencji ogólnej, w wysokości 4.720 tys. zł i nienależna kwota części równoważącej subwencji ogólnej, w wysokości 54 tys. zł.

Rezerwa została rozdzielona w pełnej wysokości według kryteriów uzgodnionych z reprezentacją jednostek samorządu terytorialnego. Środki zostały przekazane na rachunki:

- 1.312 gmin – w wysokości 323.389 tys. zł,
- 313 powiatów – w wysokości 100.000 tys. zł.

W wyniku nowelizacji ustawy budżetowej na rok 2021 wydatki w części 82 – Subwencje ogólne dla jednostek samorządu terytorialnego zostały zwiększone do kwoty 82.128.232 tys. zł. tj. o 12.000.000 tys. zł, z czego 8.000.000 tys. zł stanowiło wydatki bieżące z tytułu uzupełnienia subwencji, a 4.000.000 tys. zł – wydatki majątkowe.

Dodatkowe środki z budżetu państwa zostały przyznane jednostkom samorządu terytorialnego na podstawie przepisów zawartych w ustawach z dnia 14 października 2021 r.:

- o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw (art. 8),
- o zmianie ustawy o szczególnych rozwiązaniach służących realizacji ustawy budżetowej na rok 2021 oraz ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (art. 2).

Kwota, w wysokości 8.000.000 tys. zł, przeznaczona na uzupełnienie subwencji ogólnej, została rozdzielona między gminy (6.112.000 tys. zł), powiaty (1.632.000 tys. zł) i województwa (256.000 tys. zł).

Kwota przysługująca danej grupie jednostek (gminom, powiatom lub województwom) podlegała podziałowi między poszczególne jednostki tej grupy proporcjonalnie do wysokości planowanych na rok 2022 dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych.

Natomiast podział między poszczególne gminy kwoty przysługującej wszystkim gminom został dokonany proporcjonalnie do wysokości planowanych na rok 2022 dochodów gmin z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, przy czym wysokość dochodów z tytułu udziału gminy we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, będąca podstawą podziału, podlegała korekcie z uwzględnieniem zamożności gmin.

Podobne zasady podziału obowiązywały w odniesieniu do powiatów i województw.

Kwota 8.000.000 tys. zł została rozdzielona między: 2.477 gmin, 380 powiatów i 16 województw.

W 2021 r. gminy otrzymały również dodatkowe środki, w wysokości 4.000.000 tys. zł, na uzupełnienie subwencji ogólnej, z przeznaczeniem na wsparcie finansowe inwestycji w zakresie wodociągów i zaopatrzenia w wodę (1.000.000 tys. zł) oraz na wsparcie inwestycji w zakresie kanalizacji (3.000.000 tys. zł).

Kwota środków, na wsparcie finansowe inwestycji w zakresie wodociągów i zaopatrzenia w wodę, podlegała podziałowi między gminy, w których udział liczby mieszkańców danej gminy korzystających z sieci wodociągowej w ogólnej liczbie mieszkańców tej gminy jest mniejszy niż 90%.

Natomiast kwota środków, na wsparcie inwestycji w zakresie kanalizacji, podlegała podziałowi między gminy, w których udział liczby mieszkańców danej gminy korzystających z sieci kanalizacyjnej w ogólnej liczbie mieszkańców tej gminy jest mniejszy niż 60%.

Gminy, które otrzymały środki na wsparcie finansowe inwestycji, o których mowa wyżej, są obowiązane do przeznaczenia w latach 2021-2024 na finansowanie tych inwestycji, wydatków w kwocie nie mniejszej niż równowartość kwoty otrzymanej na ten cel. W zakresie kanalizacji, gminy mogą także realizować inwestycje obejmujące usuwanie i oczyszczanie ścieków lub dofinansować budowy przydomowych oczyszczalni ścieków.

Środki na wsparcie finansowe inwestycji w zakresie wodociągów i zaopatrzenia w wodę otrzymało 910 gmin, a na wsparcie inwestycji w zakresie kanalizacji 1.528 gmin (przy czym środki jednocześnie na oba rodzaje inwestycji otrzymały 724 gminy).

Dotacje dla jednostek samorządu terytorialnego

Dotacje dla jednostek samorządu terytorialnego planowane i zrealizowane w roku 2021 przedstawia tabela zamieszczona poniżej.

Wyszczególnienie	2020		2021		5:4	5:3	5:2
	Wykonanie	Znowelizowana ustawa budżetowa	Plan po zmianach	Wykonanie			
	w tys. zł						
1	2	3	4	5	6	7	8
Dotacje dla jednostek samorządu terytorialnego	71.088.562	66.446.242	71.104.390	70.537.481	99,2	106,2	99,2
- bieżące	69.082.441	65.116.156	69.204.193	68.727.999	99,3	105,5	99,5
- majątkowe	794.579	105.974	652.768	636.829	97,6	600,9	80,1
- w spółfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej	1.211.542	1.224.112	1.247.428	1.172.653	94,0	95,8	96,8

Opis przedstawiony w tej części Sprawozdania dotyczy poszczególnych grup ekonomicznych. Dlatego też poniżej zostały omówione jedynie dotacje bieżące dla jednostek samorządu terytorialnego. Dotacje majątkowe opisano w podrozdziale 4.4.4 *Wydatki majątkowe*. Natomiast szczegółowe omówienie wszystkich dotacji przekazywanych dla jednostek samorządu terytorialnego zawarte jest w Sprawozdaniu z wykonania budżetu państwa za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2021 r. – Informacja o wykonaniu budżetów jednostek samorządu terytorialnego.

W 2021 r. na zadania realizowane przez jednostki samorządu terytorialnego zostały przekazane przez ministrów, wojewodów oraz dysponentów innych części budżetowych dotacje celowe na zadania bieżące w kwocie 68.727.999 tys. zł. W kwocie przekazanych dotacji nie została ujęta kwota na finansowanie zadań inwestycyjnych oraz kwota

na finansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej. Przekazane dotacje stanowią 99,3% dotacji ujętych w planie po zmianach, uwzględniającym zwiększenia z tytułu rozdysponowania rezerw celowych, rezerwy ogólnej budżetu państwa, rezerw utworzonych w budżetach wojewodów oraz zmian dokonanych w ramach uprawnień posiadanych przez właściwych dysponentów części budżetowych. Kwoty dotacji przekazane w 2021 r. do jednostek samorządu terytorialnego są niższe od kwot dotacji przekazanych w 2020 r. *per saldo* o 354.442 tys. zł, tj. o 0,5%.

Kwoty dotacji przekazanych do jednostek samorządu terytorialnego uwzględniają zmiany poziomu i zakresu dotowanych zadań wynikające m.in. z:

- przekazania niższych w porównaniu do roku 2020 *per saldo* o kwotę 1.011.546 tys. zł, dotacji celowych w dziale 855 Rodzina, na skutek przeniesienia realizacji rządowego programu „Dobry start”, z gmin i powiatów, do Zakładu Ubezpieczeń Społecznych, zgodnie z rozporządzeniem Rady Ministrów z dnia 15 czerwca 2021 r. w sprawie szczegółowych warunków realizacji rządowego programu „Dobry start”,
- przekazania wyższych, w porównaniu do roku 2020, łącznie o kwotę 584.650 tys. zł, dotacji celowych w dziale 851 Ochrona zdrowia, głównie z tytułu finansowania składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby bezrobotne bez prawa do zasiłku lub stypendium, w związku ze wzrostem podstawy wymiaru składki na ubezpieczenie zdrowotne za tę grupę osób oraz z tytułu finansowania z budżetu państwa realizacji staży podyplomowych lekarzy i lekarzy dentyków,
- przekazania niższych w porównaniu do roku 2020 *per saldo* o kwotę 257.336 tys. zł, dotacji celowych w dziale 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa, głównie ze względu na fakt, przeprowadzenia w 2020 roku wyborów Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej,
- przekazania wyższych, w porównaniu do roku 2020, łącznie o kwotę 238.563 tys. zł, dotacji celowych w dziale 801 Oświata i wychowanie, przeznaczonych głównie na przedsięwzięcie pn. „Poznaj Polskę”; wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe oraz realizację Programu „Aktywna Tablica”,
- przekazania niższych w porównaniu do roku 2020 *per saldo* o kwotę 116.080 tys. zł, dotacji celowych w dziale 852 Pomoc społeczna, na skutek niższego zapotrzebowania na dofinansowanie bieżących zadań własnych jednostek samorządu terytorialnego z przeznaczeniem na realizację zadań wynikających z ustawy o pomocy społecznej w szczególności: dofinansowania utrzymania w ponadgminnych domach pomocy społecznej osób przyjętych do tych domów przed 1 stycznia 2004 r. oraz osób, które zostały przyjęte do tych domów ze skierowaniem wydanym przed tym dniem, a także dofinansowania wypłat zasiłków stałych, opłacania składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz zasiłków okresowych, w części gwarantowanej z budżetu państwa,

- przekazania wyższych, w porównaniu do roku 2020, łącznie o kwotę 51.426 tys. zł, dotacji celowych w dziale 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa, głównie z tytułu uwzględnienia wypłaty świadczenia motywacyjnego strażakom pełniącym służbę w komendach powiatowych/miejskich Państwowej Straży Pożarnej.

Przekazane kwoty dotacji na finansowanie realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego zadań wg części budżetowych przedstawia poniższe zestawienie.

Wyszczególnienie		Plan po zmianach	Wykonanie	3:2
		w tys. zł		%
1		2	3	4
Dotacje wg części		69.204.193	68.727.999	99,3
11	Krajowe Biuro Wyborcze	11.935	11.231	94,1
20	Gospodarka	1.684	1.674	99,4
29	Obrona narodowa	14.722	14.120	95,9
30	Oświata i wychowanie	151.972	126.255	83,1
34	Rozwój regionalny	2.000	1.765	88,3
40	Turystyka	200	156	78,0
44	Zabezpieczenie społeczne	4.282	4.198	98,0
45	Sprawy zagraniczne	723	636	88,0
46	Zdrowie	389.722	375.819	96,4
58	Główny Urząd Statystyczny	76.804	76.461	99,6
85	Województwa	68.550.149	68.115.682	99,4

Jak wynika z powyższego zestawienia 99,1% dotacji dla jednostek samorządu terytorialnego na zadania bieżące przekazane zostało z budżetów województw. Natomiast z pozostałych 10 części przekazane zostało 0,9% łącznej kwoty dotacji dla jednostek samorządu terytorialnego.

Przekazane dotacje do jednostek samorządu terytorialnego na zadania bieżące wg działów przedstawia poniższe zestawienie.

Wyszczególnienie		Plan po zmianach	Wykonanie	3:2
		w tys. zł		%
1		2	3	4
Dotacje wg działów		69.204.193	68.727.999	99,3
010	Rolnictwo i łowiectwo	1.191.263	1.189.610	99,86
020	Leśnictwo	6.138	5.538	90,23
050	Rybołówstwo i rybactwo	219	219	100,00
100	Górnictwo i kopalnictwo	770	770	100,00
150	Przetwórstwo przemysłowe	1.684	1.674	99,35
600	Transport i łączność	582.631	506.396	86,92
630	Turystyka	3.160	3.088	97,73
700	Gospodarka mieszkaniowa	205.912	197.310	95,82
710	Działalność usługowa	371.325	369.637	99,55
750	Administracja publiczna	609.784	598.701	98,18
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	11.935	11.231	94,11
752	Obrona narodowa	15.984	15.125	94,63
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	2.993.530	2.992.662	99,97
755	Wymiar sprawiedliwości	100.291	99.395	99,11
758	Różne rozliczenia	164.545	164.471	99,96
801	Oświata i wychowanie	2.274.642	2.231.238	98,09
851	Ochrona zdrowia	1.344.248	1.321.348	98,30
852	Pomoc społeczna	4.482.298	4.409.892	98,38
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	231.087	228.199	98,75
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	222.590	188.575	84,72
855	Rodzina	54.365.808	54.168.890	99,64
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	4.177	3.915	93,72
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	488	475	97,30
925	Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody	19.685	19.640	99,77

Jak wynika z powyższego zestawienia dotacje dla jednostek samorządu terytorialnego przekazywane były na zadania klasyfikowane w 24 działach. Najwyższe kwoty dotacji przeznaczone zostały na zadania bieżące: rodziny, pomocy społecznej, bezpieczeństwa publicznego i ochrony przeciwpożarowej, oświaty i wychowania, ochrony zdrowia, rolnictwa i łowiectwa, administracji publicznej oraz transportu i łączności. Dotacje przekazane na te zadania wyniosły łącznie 67.418.737 tys. zł, co stanowi 98,1% łącznej kwoty dotacji przekazywanych do jednostek samorządu terytorialnego. na zadania bieżące realizowane w pozostałych 16 działach przypada kwota 1.309.262 tys. zł, tj. 1,9% dotacji przekazanych do jednostek samorządu terytorialnego na te zadania.

Zgodnie z ustawą o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz ustawami ustrojowymi, jednostki samorządu terytorialnego otrzymywały 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.

Strukturę przekazanych dotacji wg rodzajów dotacji przedstawia poniższe zestawienie.

Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie	3:2
	w tys. zł		%
1	2	3	4
Dotacje na zadania	69.204.193	68.727.999	99,3
- z zakresu administracji rządowej	63.278.067	62.933.825	99,5
- własne*	5.677.017	5.576.489	98,2
- realizowane na podstawie porozumień	249.110	217.684	87,4

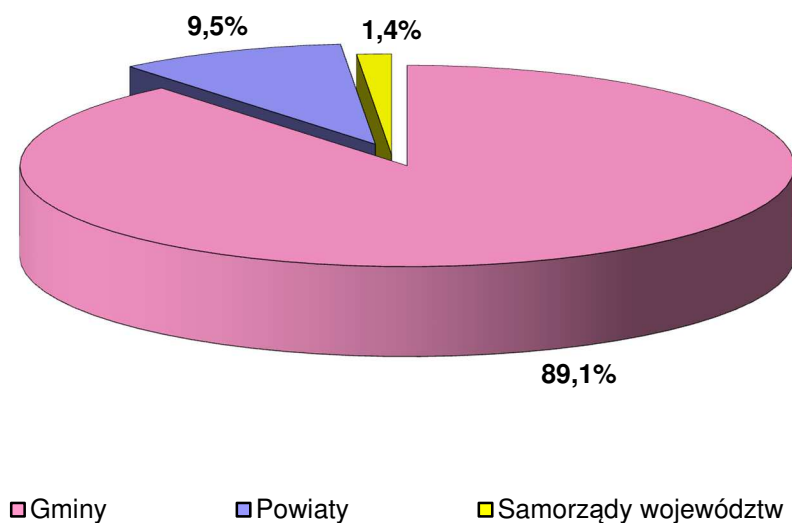
*) kwota uwzględnia wydatki wykonane w § 204 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gmin z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej finansowanych w całości przez budżet państwa w ramach programów rządowych oraz w § 287 Dotacja z budżetu państwa dla gmin uzdrowiskowych

Dotacje na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami stanowią 91,6% łącznej kwoty dotacji przekazywanych do jednostek samorządu terytorialnego.

Dotacje dla jednostek samorządu terytorialnego kierowane były do gmin, powiatów i samorządów województw. Wielkość dotacji dla poszczególnych jednostek samorządu terytorialnego przedstawia poniższe zestawienie.

Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie	3:2
	w tys. zł		%
1	2	3	4
Dotacje dla jednostek samorządu terytorialnego	69.204.193	68.727.999	99,3
- Gminy	61.526.398	61.203.425	99,5
- Powiaty	6.595.402	6.535.102	99,1
- Samorządy województw	1.082.393	989.472	91,4

Struktura dotacji przekazanych na zadania bieżące poszczególnym jednostkom samorządu terytorialnego:



– dotacje dla gmin

Jak wynika z powyższego zestawienia dotacje na zadania bieżące w wysokości 61.203.425 tys. zł, tj. 89,1% łącznej kwoty dotacji dla jednostek samorządu terytorialnego kierowane było do gmin. z tego na zadania: z zakresu administracji rządowej – 56.523.230 tys. zł, realizowane na podstawie porozumień – 84.985 tys. zł, własne – 4.595.210 tys. zł, zostały przeznaczone głównie na:

- finansowanie lub dofinansowanie zadań z zakresu rodziny i pomocy społecznej – 57.023.699 tys. zł, co stanowi 99,6% planu po zmianach i 93,2% dotacji przekazanych do gmin na wydatki bieżące, z tego na zadania: z zakresu administracji rządowej – 54.413.775 tys. zł, realizowane na podstawie porozumień – 3.290 tys. zł, własne – 2.606.634 tys. zł. Dotacje te przeznaczono głównie na:
 - realizację świadczenia wychowawczego wynikającego z ustawy z dnia 11 lutego 2016 r. o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci (Program „Rodzina 500+”) – 40.213.287 tys. zł, co stanowi 99,8% planu po zmianach. Środki te przeznaczone zostały na wypłaty świadczenia wychowawczego, a także na koszty obsługi realizacji świadczenia (zadania z zakresu administracji rządowej),
 - świadczenia z funduszu alimentacyjnego, wypłaty jednorazowego świadczenia w wysokości 4.000 zł, zgodnie z art. 10 ustawy o wsparciu kobiet w ciąży i rodzin „Za życiem”, świadczeń rodzinnych (tj. na wypłatę zasiłków rodzinnych, dodatków do tych zasiłków, zasiłku pielęgnacyjnego, świadczenia pielęgnacyjnego oraz specjalnego zasiłku opiekuńczego), zasiłku dla opiekuna oraz na opłacanie składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego za osoby

pobierające świadczenie pielęgnacyjne oraz zasiłek dla opiekuna, a także na koszty obsługi realizacji świadczeń rodzinnych, świadczenia z funduszu alimentacyjnego, zasiłku dla opiekuna (zadania z zakresu administracji rządowej) – 13.293.733 tys. zł, co stanowi 99,1% planu po zmianach,

- zasiłki z pomocy społecznej – 1.454.506 tys. zł. Środki te przeznaczono na dofinansowanie wypłat przez gminy zasiłków okresowych oraz na dofinansowanie wypłat zasiłków stałych (zadania własne),
- działalność ośrodków pomocy społecznej – 545.346 tys. zł. Środki te przeznaczono na dofinansowanie działalności ośrodków pomocy społecznej, na wypłatę dodatku dla pracownika socjalnego realizującego pracę socjalną w środowisku, na wypłacanie wynagrodzenia przyznanego opiekunowi przez sąd opiekuńczy za sprawowanie opieki, zgodnie z ustawą z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej oraz na obsługę tego zadania (zadania własne – 511.427 tys. zł, z zakresu administracji rządowej – 33.919 tys. zł),
- działalność ośrodków wsparcia dla osób z zaburzeniami psychicznymi (w tym rozwój bazy całodobowej w jednostkach już funkcjonujących i rozszerzenie typów środowiskowych domów samopomocy w celu dostosowania ŚDS do potrzeb osób z niepełnosprawnościami sprzężonymi oraz spectrum autyzmu w ramach realizacji Programu kompleksowego wsparcia dla rodzin „Za życiem”) oraz na wypłatę dodatku dla pracownika socjalnego realizującego pracę socjalną w środowisku – 497.051 tys. zł (zadania własne – 76 tys. zł, z zakresu administracji rządowej – 496.975 tys. zł),
- pomoc państwa w zakresie dożywiania dzieci i młodzieży z rodzin o niskich dochodach lub znajdujących się w trudnej sytuacji osób dorosłych, w szczególności osób samotnych i w podeszłym wieku – 433.057 tys. zł (zadania własne),
- składki na ubezpieczenie zdrowotne – 261.475 tys. zł. Środki te przeznaczono na opłacanie składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające zasiłki z pomocy społecznej (zasiłek stały i okresowy) oraz niektóre świadczenia rodzinne (świadczenie pielęgnacyjne, specjalny zasiłek opiekuńczy, zasiłek dla opiekuna), (zadania własne – 81.691 tys. zł, z zakresu administracji rządowej – 179.784 tys. zł),
- usługi opiekuńcze oraz specjalistyczne usługi opiekuńcze w miejscu zamieszkania dla osób z zaburzeniami psychicznymi – 177.039 tys. zł (zadania własne – 22.621 tys. zł, z zakresu administracji rządowej – 154.418 tys. zł),
- dofinansowanie realizacji zadań, o których mowa w ustawie z dnia 4 lutego 2011 r. o opiece nad dziećmi w wieku do lat 3, w tym w zakresie ustalonym w Resortowym programie rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 „MALUCH+” 2021 – 64.776 tys. zł (zadania własne),

- wypłatę zryczałtowanych dodatków energetycznych dla odbiorców wrażliwych energii elektrycznej – 10.312 tys. zł (zadania z zakresu administracji rządowej),
 - realizację zadań wynikających z ustawy o Karcie Dużej Rodziny – 1.506 tys. zł (zadania z zakresu administracji rządowej),
- finansowanie zadań z zakresu oświaty i wychowania oraz edukacyjnej opieki wychowawczej – 2.270.541 tys. zł, co stanowi 97,9% planu po zmianach i 3,7% dotacji przekazanych do gmin na wydatki bieżące, z tego na zadania: z zakresu administracji rządowej – 410.995 tys. zł, realizowane na podstawie porozumień – 58.399 tys. zł, własne – 1.801.147 tys. zł. Dotacje przeznaczono głównie na:
- dofinansowanie zadań własnych gmin w celu zwiększenia dostępności wychowania przedszkolnego – 1.523.143 tys. zł,
 - wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne i materiały ćwiczeniowe oraz sfinansowanie kosztów zakupu podręczników, materiałów edukacyjnych i materiałów ćwiczeniowych w przypadku szkół prowadzonych przez osoby prawne inne niż jednostki samorządu terytorialnego lub osoby fizyczne – 410.915 tys. zł (zadania z zakresu administracji rządowej),
 - dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów realizowanych w formie zasiłków i stypendiów szkolnych – 175.255 tys. zł (zadania własne),
 - przygotowanie i przeprowadzenie wycieczek szkolnych, związanych z obszarami edukacyjnymi w ramach przedsięwzięcia pn. „Poznaj Polskę” – 53.575 tys. zł (zadania realizowane na podstawie porozumień),
 - realizację zadań wynikających z wieloletniego rządowego programu „Posiłek w szkole i w domu” na lata 2019-2023 (moduł 3), dotyczących wspierania organów prowadzących publiczne szkoły podstawowe w zapewnieniu bezpiecznych warunków nauki, wychowania i opieki przez organizację stołówek i miejsc spożywania posiłków 36.245 tys. zł (zadania własne),
 - realizację zadań wynikających z Rządowego programu rozwijania szkolnej infrastruktury oraz kompetencji uczniów i nauczycieli w zakresie technologii informacyjno-komunikacyjnych na lata 2020-2024 „Aktywna tablica” – 39.704 tys. zł (zadania własne),
 - dofinansowanie zakupu nowości wydawniczych (książek niebędących podręcznikami) do bibliotek szkolnych i bibliotek pedagogicznych w ramach Programu wieloletniego „Narodowy Program Rozwoju Czytelnictwa 2.0. na lata 2021-2025” – Priorytet 3 – 14.920 tys. zł (zadania własne),
 - dofinansowanie zakupu podręczników oraz materiałów edukacyjnych i ćwiczeniowych dla uczniów niepełnosprawnych – 11.630 tys. zł (zadania bieżące z zakresu

edukacyjnej opieki wychowawczej finansowanych w całości przez budżet państwa w ramach programów rządowych),

- finansowanie wydatków związanych z zatrudnieniem nauczycieli w celu realizacji zadań doradcy metodycznego w gminach – 2.891 tys. zł (zadania realizowane na podstawie porozumień),
 - realizację zadań wynikających z wieloletniego Programu na rzecz społeczności romskiej w Polsce – 1.561 tys. zł (zadania realizowane na podstawie porozumień),
- finansowanie zadań z zakresu rolnictwa i łowiectwa – 1.152.398 tys. zł, co stanowi blisko 100% planu po zmianach i 1,9% dotacji przekazanych do gmin na zadania bieżące, z tego na zadania: z zakresu administracji rządowej – 1.151.806 tys. zł, własne – 593 tys. zł. Z kwoty tej środki przeznaczone głównie na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych oraz pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu poniesionych przez gminę,
- finansowanie zadań administracji publicznej – 524.974 tys. zł, co stanowi 98,4% planu po zmianach i 0,9% dotacji przekazanych do gmin na wydatki bieżące, z tego na zadania: z zakresu administracji rządowej – 524.339 tys. zł, realizowane na podstawie porozumień – 461 tys. zł, własne – 174 tys. zł. Dotacje te przeznaczone głównie na zadania zlecone wynikające z ustawy – Prawo o aktach stanu cywilnego, ustawy o ewidencji ludności oraz ustawy o dowodach osobistych. Dotacje na powyższy cel zostały zaplanowane przy przyjęciu jednolitych sposobów kalkulacji wysokości kosztów przedmiotowych zadań realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego, tj. według kryterium liczby zrealizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego spraw z uwzględnieniem ujednoczonego czasu realizacji zadań oraz przyjętej stawki roboczogodziny. Ponadto dotacje przeznaczone m.in. na czynności związane z wykonywaniem powszechnego obowiązku obrony, prowadzenie ewidencji działalności gospodarczej,
- finansowanie zwrotu poniesionych w 2020 r. części wydatków bieżących wykonanych w ramach funduszu sołeckiego – 80.293 tys. zł, co stanowi 99,91% planu po zmianach (razem z wydatkami majątkowymi - 129.773 tys. zł). w 2021 r. gminy otrzymały zwrot na podstawie przepisów ustawy z dnia 21 lutego 2014 o funduszu sołeckim. Środki z funduszu sołeckiego przeznacza się na realizację zadań własnych gminy, służących poprawie życia mieszkańców, będących zgodnymi ze strategią rozwoju gminy,
- sfinansowanie dotacji dla gmin uzdrowiskowych – 73.922 tys. zł co stanowi niemal 100% planu po zmianach.

– dotacje dla powiatów

Powiaty otrzymały z budżetu państwa dotacje bieżące w wysokości 6.535.102 tys. zł, co stanowi 99,1% dotacji ujętych w planie po zmianach i 9,5% łącznej kwoty dotacji przekazanych do jednostek samorządu terytorialnego, z tego na zadania: z zakresu

administracji rządowej – 5.478.426 tys. zł, realizowane na podstawie porozumień – 101.258 tys. zł, własne – 955.418 tys. zł.

Dotacje na zadania bieżące powiatów przeznaczono głównie na:

- bezpieczeństwo publiczne i ochronę przeciwpożarową – 2.989.837 tys. zł, co stanowi niespełna 100% planu po zmianach i 45,8% dotacji przekazanych do powiatów, z tego na zadania: z zakresu administracji rządowej – 2.989.792 tys. zł, realizowane na podstawie porozumień – 45 tys. zł. Dotacje te przeznaczono głównie na:
 - bieżące funkcjonowanie Komend powiatowych Państwowej Straży Pożarnej – 2.983.561 tys. zł (zadania z zakresu administracji rządowej),
 - zadania związane z usuwaniem skutków klęsk żywiołowych – 5.020 tys. zł (zadania z zakresu administracji rządowej),
 - zadania obrony cywilnej, tj. głównie na konserwację i utrzymanie systemów alarmowych oraz na modernizację magazynów i konserwację sprzętu obrony cywilnej, zakup materiałów, sprzętu i środków pomocniczych do szkolenia, działalność szkoleniową – 802 tys. zł (zadania z zakresu administracji rządowej).
- finansowanie i dofinansowanie zadań z zakresu rodziny i pomocy społecznej – 1.510.380 tys. zł, co stanowi 99,4% planu po zmianach i 23,1% dotacji przekazanych do powiatów, z tego na zadania: z zakresu administracji rządowej – 619.184 tys. zł, realizowane na podstawie porozumień – 1.121 tys. zł, własne – 890.075 tys. zł. Środki przeznaczono m. in. na:
 - dofinansowanie utrzymania w ponadgminnych domach pomocy społecznej osób przyjętych do tych domów przed 1 stycznia 2004 r. oraz osób, które zostały przyjęte do domów ze skierowaniem wydanym przed tym dniem – 886.285 tys. zł (zadania własne),
 - realizację dodatku wychowawczego, dodatku w wysokości świadczenia wychowawczego oraz dodatku do zryczałtowanej kwoty, o których mowa w ustawie o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej (Program „Rodzina 500+”) – 364.104 tys. zł (zadania z zakresu administracji rządowej),
 - finansowanie działalności ośrodków wsparcia dla osób z zaburzeniami psychicznymi (w tym rozwój bazy całodobowej w jednostkach już funkcjonujących i rozszerzenie typów środowiskowych domów samopomocy w celu dostosowania ŚDS do potrzeb osób z niepełnosprawnościami sprzężonymi oraz spectrum autyzmu w ramach realizacji Programu kompleksowego wsparcia dla rodzin „Za życiem”) oraz na wypłatę dodatku dla pracownika socjalnego realizującego pracę socjalną w środowisku – 227.333 tys. zł (zadania własne – 1.352 tys. zł, z zakresu administracji rządowej – 225.981 tys. zł),

- finansowanie zadań powiatów w zakresie zwalczania przemocy w rodzinie, tj. m.in. na utrzymanie specjalistycznych ośrodków wsparcia dla ofiar przemocy, realizację programów oddziaływań korekcyjno-edukacyjnych dla osób stosujących przemoc w rodzinie oraz na realizację Osłonowego Programu Ministra Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej – 21.320 tys. zł (zadania z zakresu administracji rządowej – 20.411 tys. zł, realizowane na podstawie porozumień – 909 tys. zł),
 - finansowanie pobytu dzieci cudzoziemców w placówkach opiekuńczo-wychowawczych oraz w rodzinach zastępczych oraz osób umieszczonych w pieczy zastępczej posiadających obywatelstwo polskie i niemających miejsca zamieszkania na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej, ale przebywających na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej, a także osób umieszczonych w pieczy zastępczej na podstawie orzeczenia sądu lub innego organu państwa obcego za zgodą sądu polskiego – 4.707 tys. zł (zadania z zakresu administracji rządowej – 4.400 tys. zł, zadania własne – 307 tys. zł),
- ochronę zdrowia – 928.471 tys. zł, co stanowi 99,1% planu po zmianach i 14,2% dotacji przekazanych do powiatów, z tego na zadania: z zakresu administracji rządowej 927.509 tys. zł, realizowane na podstawie porozumień – 77 tys. zł, własne – 885 tys. zł. Dotacje te zostały przeznaczone głównie na finansowanie składek na ubezpieczenie zdrowotne za nieposiadające uprawnień do ubezpieczenia zdrowotnego z innego tytułu, dzieci przebywające w placówkach pełniących funkcje resocjalizacyjne, wychowawcze, opiekuńcze lub lecznicze oraz za osoby bezrobotne bez prawa do zasiłku lub stypendium – 927.423 tys. zł (zadania z zakresu administracji rządowej),
 - działalność usługową – 350.217 tys. zł, co stanowi 99,6% planu po zmianach i 5,4% dotacji przekazanych do powiatów na zadania bieżące, z tego na zadania: z zakresu administracji rządowej – 350.007 tys. zł, realizowane na podstawie porozumień – 209 tys. zł. Dotacje zostały przeznaczone głównie na funkcjonowanie Powiatowych Inspektoratów Nadzoru Budowlanego – 238.532 tys. zł oraz na zadania z zakresu geodezji i kartografii – 107.384 tys. zł (zadania z zakresu administracji rządowej),
 - realizację innych zadań w zakresie polityki społecznej – 221.627 tys. zł (zadania z zakresu administracji rządowej), co stanowi 98,8% planu po zmianach i 3,4% dotacji przekazanych na zadania bieżące powiatów. Dotacje te przeznaczono głównie na finansowanie działalności powiatowych zespołów do spraw orzekania o niepełnosprawności, na realizację karty parkingowej oraz na realizację legitymacji osoby niepełnosprawnej – 163.060 tys. zł,
 - realizację zadań z zakresu gospodarki mieszkaniowej – 194.666 tys. zł (zadania z zakresu administracji rządowej) co stanowi 95,8% planu po zmianach i 3% dotacji przekazanych do powiatów na zadania bieżące. Środki przeznaczono głównie na wypłatę odszkodowań wynikających z orzeczeń sądowych i decyzji administracyjnych za nieruchomości przejęte na rzecz Skarbu Państwa oraz na gospodarowanie mieniem Skarbu Państwa,

- finansowanie zadań z zakresu oświaty i wychowania – 126.926 tys. zł, co stanowi 83,4% planu po zmianach i 1,9% dotacji przekazanych do powiatów, z tego na zadania: z zakresu administracji rządowej – 14.201 tys. zł, realizowane na podstawie porozumień – 85.371 tys. zł, własne – 27.354 tys. zł. Dotacje te zostały przeznaczone głównie na:
 - realizację zadań wynikających z Rządowego programu rozwijania szkolnej infrastruktury oraz kompetencji uczniów i nauczycieli w zakresie technologii informacyjno-komunikacyjnych na lata 2020-2024 „Aktywna tablica” – 19.653 tys. zł (zadania własne),
 - finansowanie wydatków związanych z zatrudnieniem nauczycieli w celu realizacji zadań doradcy metodycznego w powiatach – 13.124 tys. zł (zadania realizowane na podstawie porozumień),
 - wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne i materiały ćwiczeniowe oraz sfinansowanie kosztów zakupu podręczników, materiałów edukacyjnych i materiałów ćwiczeniowych w przypadku szkół prowadzonych przez osoby prawne inne niż jednostki samorządu terytorialnego lub osoby fizyczne – 14.194 tys. zł (zadania z zakresu administracji rządowej),
 - przygotowanie i przeprowadzenie wycieczek szkolnych, związanych z obszarami edukacyjnymi w ramach przedsięwzięcia pn. „Poznaj Polskę” – 13.940 tys. zł (zadania realizowane na podstawie porozumień),
 - dofinansowanie zakupu nowości wydawniczych (książek niebędących podręcznikami) do bibliotek szkolnych i bibliotek pedagogicznych w ramach Programu wieloletniego „Narodowy Program Rozwoju Czytelnictwa 2.0. na lata 2021-2025” – Priorytet 3 – 3.072 tys. zł (zadania własne),
 - realizację zadań wynikających z wieloletniego rządowego programu „Posiłek w szkole i w domu” na lata 2019-2023 (moduł 3), dotyczących wspierania organów prowadzących publiczne szkoły podstawowe w zapewnieniu bezpiecznych warunków nauki, wychowania i opieki przez organizację stołówek i miejsc spożywania posiłków – 2.601 tys. zł (zadania własne).
- finansowanie nieodpłatnej pomocy prawnej – 99.395 tys. zł (zadania z zakresu administracji rządowej), co stanowi 99,1% planu po zmianach i 1,5% dotacji przekazanych na zadania bieżące powiatów. Dotacje w 91% przeznaczono na wynagrodzenia z tytułu umów zawartych z adwokatami lub radcami prawnymi, w 6% na pokrycie kosztów obsługi organizacyjno-technicznej zadań, natomiast w 3% na zadania z zakresu edukacji prawnej powierzone organizacji pozarządowej.

– dotacje dla województw

Najmniej dotacji z budżetu państwa zostało przekazanych do samorządów województw – 989.472 tys. zł, co stanowi 91,4% planu po zmianach i 1,4% dotacji przekazanych do jednostek samorządu terytorialnego, z tego na zadania: z zakresu administracji rządowej – 932.170 tys. zł, realizowane na podstawie porozumień – 31.440 tys. zł, własne – 25.862 tys. zł.

Dotacje na zadania bieżące samorządów województw przeznaczono głównie na finansowanie zadań z zakresu:

- transportu i łączności – 450.753 tys. zł, co stanowi 85,9% planu po zmianach i 45,6% dotacji przekazanych do samorządów województw na wydatki bieżące. Środki przeznaczono na dofinansowanie ulgowych i bezpłatnych przejazdów środkami publicznego transportu autobusowego – 447.469 tys. zł (zadania z zakresu administracji rządowej) oraz na zadania wynikające głównie z ustawy o przewozie towarów niebezpiecznych – 3.284 tys. zł (zadania z zakresu administracji rządowej);
- ochrony zdrowia – 387.935 tys. zł, co stanowi 96,4% planu po zmianach i 39,2% dotacji przekazanych do samorządów województw, z tego na zadania: z zakresu administracji rządowej – 376.638 tys. zł, realizowane na podstawie porozumień – 11.035 tys. zł, własne – 262 tys. zł. Dotacje te zostały przeznaczone głównie na finansowanie staży podyplomowych lekarzy i lekarzy dentyistów, tj. zadania zleconego Marszałkom Województw z zakresu administracji rządowej - zgodnie z ustawą z dnia 5 grudnia 1996 r. o zawodach lekarza i lekarza dentyisty - 375.819 tys. zł;
- rodziny i pomocy społecznej – 44.702 tys. zł, co stanowi 99,4% planu po zmianach i 4,5% dotacji przekazanych do samorządów województw na realizację zadań bieżących, z tego na zadania: z zakresu administracji rządowej – 40.891 tys. zł, własne – 3.811 tys. zł. Dotacje te przeznaczono głównie na:
 - działalność ośrodków adopcyjnych, o których mowa w ustawie o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej – 40.891 tys. zł (zadania z zakresu administracji rządowej),
 - dofinansowanie utrzymania w ponadregionalnym domu pomocy społecznej osób przyjętych na zasadach sprzed 1 stycznia 2004 r. – 2.411 tys. zł (zadania własne),
 - dofinansowanie organizowania szkoleń dla osób realizujących zadania związane z przeciwdziałaniem przemocy w rodzinie – kwota ogółem 1.401 tys. zł (zadania własne);
- rolnictwa i łowiectwa – 30.030 tys. zł (zadania z zakresu administracji rządowej), co stanowi 96,9% planu po zmianach i 3% dotacji przekazanych do samorządów województw na wydatki bieżące. Dotacje przeznaczono na:
 - odszkodowania za szkody wyrządzone w uprawach rolnych przez zwierzęta łowne oraz zobowiązania wynikające z wyroków i postanowień sądowych i ugód – 28.305 tys. zł,

- prace geodezyjno-urzędzeniowe na potrzeby rolnictwa – 1.724 tys. zł;
- administracji publicznej – 19.587 tys. zł, co stanowi 98,1% planu po zmianach i 2% dotacji przekazanych do samorządów województw na wydatki bieżące, z tego na zadania: z zakresu administracji rządowej – 18.528 tys. zł, realizowane na podstawie porozumień – 260 tys. zł, własne – 800 tys. zł. Dotacje te przeznaczono m. in. na funkcjonowanie wojewódzkich rad dialogu społecznego;
- ogrodów botanicznych i zoologicznych oraz naturalnych obszarów i obiektów chronionej przyrody – 19.556 tys. zł (zadania własne), co stanowi 99,8% planu po zmianach i 2% dotacji przekazanych do samorządów województw na zadania bieżące. Dotacje przeznaczono głównie na utrzymanie i realizację zadań statutowych parków krajobrazowych.

5.4.1.2. Dotacje dla funduszy celowych

Dotacje dla funduszy celowych zostały zaplanowane w znowelizowanej ustawie budżetowej na rok 2021 w wysokości 75.124.762 tys. zł. w trakcie realizacji budżetu kwota tych dotacji uległa zmniejszeniu o 18.592.000 tys. zł do 56.532.762 tys. zł. Wykonanie wyniosło 56.525.968 tys. zł, tj. o 6.794 tys. zł mniej w stosunku do planu po zmianach). Dotacje przekazane zostały m.in. do: Funduszu Ubezpieczeń Społecznych, Funduszu Emerytalno-Rentowego, Funduszu Emerytur Pomostowych, Funduszu Solidarnościowego, Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych (PFRON). Niepełne wykorzystanie dotacji wystąpiło w Funduszu Emerytalno-Rentowym i PFRON.

Szczegółowe omówienie funduszy celowych zostało przedstawione w rozdziale 8 Sprawozdania „Wykonanie planów finansowych państwowych funduszy celowych”.

5.4.1.3. Inne dotacje bieżące

W 2021 roku **dotacje przedmiotowe** zostały zaplanowane w znowelizowanej ustawie budżetowej w wysokości 686.458 tys. zł. w trakcie realizacji budżetu kwota tych dotacji uległa zmniejszeniu o 100.883 tys. zł do 585.575 tys. zł. Natomiast wykonanie wydatków w tej grupie wyniosło 580.663 tys. zł, tj. 99,2% planu po zmianach.

Dotacje przedmiotowe dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych zostały w 2021 r. wydatkowane w kwocie 570.957 tys. zł. Środki te zostały wykorzystane przede wszystkim na dopłaty do:

- krajowych pasażerskich przewozów kolejowych w zakresie ulg przewozowych – 476.496 tys. zł,
- postępu biologicznego w produkcji zwierzęcej – 66.613 tys. zł,
- posiłków wydawanych w barach mlecznych – 11.226 tys. zł,
- ochrony roślin – 6.811 tys. zł,

- postępu biologicznego w produkcji roślinnej – 5.433 tys. zł.

W 2021 r. z kwoty dotacji przedmiotowych dla jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych wydatkowano 9.706 tys. zł, z tego na dotacje na zadania z zakresu:

- postępu biologicznego w produkcji roślinnej – 6.672 tys. zł,
- postępu biologicznego w produkcji zwierzęcej – 2.565 tys. zł,
- rolnictwa ekologicznego – 468 tys. zł.

Dotacje podmiotowe zostały zaplanowane w znowelizowanej ustawie budżetowej na rok 2021 w wysokości 8.858.081 tys. zł. w trakcie realizacji budżetu kwota ta została zwiększona o 531.567 tys. zł do poziomu 9.389.648 tys. zł. Natomiast wykonanie wydatków w tej kategorii dotacji wyniosło 9.335.266 tys. zł, tj. 99,4% planu po zmianach. Środki te zostały przeznaczone dla:

- jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych – 8.183.291 tys. zł,
- jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych – 1.151.975 tys. zł.

W kwocie wydatkowanej na dotacje podmiotowe dla jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych: 26,4% stanowiły dotacje dla systemu szkolnictwa wyższego i nauki, 17,9% dla instytucji kultury, 2,4% dla samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej, a 53,3% dotacje dla pozostałych jednostek sektora finansów publicznych.

Wśród dotacji podmiotowych dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych, które wyniosły 4.365.643 tys. zł największe pozycje stanowiły dotacje dla:

- podmiotów ochrony zdrowia – 2.576.210 tys. zł,
- Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa – 1.172.696 tys. zł,
- Krajowej Szkoły Sądownictwa i Prokuratury – 88.161 tys. zł,
- Rządowej Agencji Rezerw Strategicznych – 78.883 tys. zł,
- Narodowego Centrum Nauki i Narodowego Centrum Badań i Rozwoju – 100.884 tys. zł.

Dotacje podmiotowe dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych zrealizowano w wysokości 1.151.975 tys. zł i były one wykorzystane przede wszystkim na:

- zadania uczelni niepublicznych, o których mowa w ustawie z dnia 20 lipca 2018 r. Prawo o szkolnictwie wyższym i nauce (Dz. U. z 2022 r. poz. 574, z późn. zm.) głównie na: pomoc materialną dla studentów i doktorantów, utrzymanie aparatury naukowo-badawczej i specjalnej infrastruktury informatycznej w zakresie nauki, zadania związane z zapewnieniem osobom niepełnosprawnym warunków do pełnego udziału w procesie kształcenia i w prowadzeniu działalności naukowej – 446.915 tys. zł,
- finansowanie zadań w sektorze górnictwa węgla kamiennego wynikających z ustawy z dnia 7 września 2007 r. o funkcjonowaniu górnictwa węgla kamiennego (Dz.U. z 2019 r.

poz. 1821 z późn. zm.) – 263.724 tys. zł (z łącznej kwoty zrealizowanych wydatków na wsparcie górnictwa węgla kamiennego w wysokości 421.800 tys. zł),

- zadania związane z całkowitą likwidacją niezabytkowych części zakładów górniczych „Wieliczka” i „Bochnia”, a także utrzymanie, zabezpieczenie i ratowanie zabytkowych części ww. zakładów oraz całkowitą likwidacją zakładu górniczego „Siedlec-Moszczenica”, – 111.220 tys. zł.

Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych, w tym fundacje i stowarzyszenia mogą, zgodnie z ustawą o finansach publicznych, otrzymywać z budżetu państwa dotacje celowe na realizację zadań zleconych na podstawie umów zawartych z dysponentami części budżetowych. W 2021 r. dotacje na zadania zlecone jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych wyniosły 3.651.636 tys. zł, tj. 97,4% planu po zmianach. Z kwoty tej przekazano:

- fundacjom – 236.887 tys. zł,
- stowarzyszeniom – 473.729 tys. zł,
- pozostałym jednostkom – 2.941.019 tys. zł.

W ogólnej kwocie dotacji na zadania zlecone do realizacji tym jednostkom największy był udział dotacji na zadania w zakresie:

- dopłat do ubezpieczeń upraw rolnych i zwierząt gospodarskich – 23,7%, tj. 867.059 tys. zł,
- dofinansowania przewozów międzywojewódzkich i międzynarodowych wykonywanych w ramach krajowych pasażerskich przewozów kolejowych – 21,7%, tj. 793.086 tys. zł,
- administracji publicznej – 10,6%, tj. 385.916 tys. zł, z przeznaczeniem przede wszystkim na działalność urzędów administracji publicznej,
- kultury fizycznej – 7,0%, tj. 257.412 tys. zł,
- utrzymania mocy rezerwowych ze względu na potrzeby Sił Zbrojnych RP tj. zadania związane z utrzymaniem w czasie pokoju mocy produkcyjnych lub remontowych niezbędnych do realizacji zadań wynikających z Programu Mobilizacji Gospodarki – 4,7%, tj. 169.969 tys. zł,
- górnictwa węgla kamiennego – 3,9%, tj. 141.894 tys. zł,
- pozostałej działalności w obszarze rolnictwa i łowiectwa realizowanej głównie przez Instytuty badawcze, laboratoria referencyjne, fundacje, izby rolnicze, związki zawodowe rolników indywidualnych, społeczno-zawodowe organizacje rolników oraz pozostałe jednostki – 3,6%, tj. 130.572 tys. zł,
- przetwórstwa przemysłowego na udzielenie pomocy w celu ratowania i restrukturyzacji przedsiębiorców, tworzenie nowych narzędzi wsparcia w zakresie zachęcania firm

- do podejmowania działalności badawczo-rozwojowej i innowacyjnej – 3,5%,
tj. 129.173 tys. zł,
- gospodarki komunalnej realizowane przez Państwową służbę hydrogeologiczną (PSH), Państwową służbę hydrologiczno-meteorologiczną (PSHM), Państwową służbę do spraw bezpieczeństwa budowli piętujących (PSdsBBP) – 3,3%, tj. 122.147 tys. zł,
 - szkolnictwa wyższego i nauki głównie na: działalność Ośrodka Przetwarzania Informacji – Państwowego Instytutu Badawczego, administrowanie Programem Erasmus+ oraz programem wspólnotowym Europejski Korpus Solidarności, na finansowanie programów pomocowych, organizowanie i animowanie działań na rzecz środowiska i sportu akademickiego, Fundusz Kredytów Studenckich – 2,8%, tj. 103.159 tys. zł,
 - przygotowania jednostek ochotniczych straży pożarnych do działań ratowniczo – gaśniczych, dofinansowanie przedsięwzięć realizowanych przez Związek OSP RP – przygotowanie i przeprowadzenie Ogólnopolskich Zawodów Sportowo – Pożarniczych oraz Organizację Ogólnopolskiego Turnieju Wiedzy Pożarniczej „Młodzież zapobiega Pożarom”, a także zapewnienia gotowości bojowej przez jednostki ochrony przeciwpożarowej działające w ramach Krajowego Systemu Ratowniczo-Gaśniczego oraz zapewnienia gotowości ratowniczej na terenie Polski południowej i realizację zadań z zakresu ratownictwa górskiego oraz organizację i prowadzenie szkoleń ratowników wodnych w zakresie ratownictwa wodnego – 2,3%, tj. 84.232 tys. zł,
 - promocji eksportu na zadania zlecone Polskiej Agencji Inwestycji i Handlu S.A. w zakresie wspierania rozwoju gospodarczego Polski poprzez działania zwiększające napływ bezpośrednich inwestycji zagranicznych oraz promocję gospodarki, realizację przez Polską Agencję Inwestycji i Handlu S.A. programu wieloletniego Udział Rzeczypospolitej Polskiej w Światowej Wystawie EXPO 2020 w Dubaju – 2,1%, tj. 75.725 tys. zł,
 - działalności w zakresie ochrony zdrowia – 1,8%, tj. 64.802 tys. zł, m.in.:
 - na zadania wynikające z rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 30 marca 2021 r. w sprawie Narodowego Programu Zdrowia na lata 2021-2025,
 - zadania wykonywane przez samorządy zawodowe lekarzy i lekarzy dentyistów, aptekarzy, pielęgniarek i położnych w zakresie stwierdzania prawa wykonywania zawodu, uznawania kwalifikacji, odpowiedzialności zawodowej oraz prowadzenia rejestrów kadr medycznych,
 - zadania pn. Realizacja przez Narodowy Instytut Zdrowia Publicznego PZH – Państwowy Instytut Badawczy zadań w ramach statusu państwowego instytutu badawczego,
 - pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej, głównie na realizację programu wieloletniego na rzecz Osób Starszych „Aktywni+” na lata 2021-2025 (38.575 tys. zł) oraz

realizację konkursu „Współpraca z Polonią i Polakami za granicą 2021 – Infrastruktura Polonijna” (12.404 tys. zł) – 1,4%, tj. 51.155 tys. zł,

- tworzenia i funkcjonowania żłobków – 1,4%, tj. 49.336 tys. zł.

5.4.1.4. Inne transfery w sektorze finansów publicznych

Na mocy ustawy z dnia 19 listopada 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach służących realizacji ustawy budżetowej na rok 2021 (Dz. U. z 2020 r. poz. 2400) wprowadzono regulacje mające na celu umożliwienie przekazania z budżetu państwa dodatkowych środków na realizację niektórych zadań publicznych w 2021 roku. W formie dotacji oraz wpłat z budżetu państwa przekazano dodatkowe środki m.in. do:

- Funduszu Solidarnościowego – 12.235.000 tys. zł,
- Funduszu Wsparcia Policji, Funduszu Wsparcia Straży Granicznej i Funduszu Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej – 1.201.260 tys. zł,
- Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych – 420.000 tys. zł.

Ponadto zgodnie z ustawą z dnia 1 października 2021 r. o zmianie ustawy budżetowej na rok 2021 (Dz. U. poz. 1900), dokonana została wpłata na Rządowy Fundusz Rozwoju Dróg w kwocie 3.100.000 tys. zł. Dokonano również przekazania dodatkowych środków finansowych do Narodowego Funduszu Zdrowia na zwiększenie funduszu zapasowego w kwocie 1.235.190 tys. zł.

Jednocześnie w 2021 r. Minister Zdrowia dokonał wpłaty z budżetu państwa do Funduszu Medycznego zgodnie z zapisami art. 8 ustawy z dnia 26 października 2020 r. o Funduszu Medycznym (Dz. U. z 2020 r. poz. 1875). W 2021 r. wpłata ta wyniosła 4.000.000 tys. zł i zasilila rachunek bankowy Funduszu umożliwiając realizację zaplanowanych zadań.

5.4.1.5. Rozliczenia z bankami

W 2021 r. rozliczenia z bankami wyniosły 19.867.376 tys. zł, co stanowiło 99,5% planu po zmianach. Środki te zostały przeznaczone głównie na:

- wpłatę do Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 – 14.194.816 tys. zł,
- infrastrukturę kolejową – wpłata do Funduszu Kolejowego – 5.177.700 tys. zł,
- Fundusz Dopłat – 270.714 tys. zł,
- refundację premii gwarancyjnych oraz premii za systematyczne oszczędzanie – 133.865 tys. zł.

5.4.2. Świadczenia na rzecz osób fizycznych

Wydatki przeznaczone na realizację świadczeń na rzecz osób fizycznych ujmowane są w dwóch grupach ekonomicznych, co prezentuje poniższe zestawienie:

Wyszczególnienie	2020	2021			5:4	5:3	5:2
	Wykonanie	Znowelizowana ustawa budżetowa	Plan po zmianach	Wykonanie			
	w tys. zł						
1	2	3	4	5	6	7	8
Świadczenia na rzecz osób fizycznych ogółem, z tego:	26.414.627	28.623.602	29.059.844	28.989.486	99,8	101,3	109,7
1. Świadczenia na rzecz osób fizycznych	26.413.010	28.621.946	29.057.637	28.987.571	99,8	101,3	109,7
2. Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej	1.617	1.656	2.207	1.915	86,8	115,6	118,4

W przedmiotowej części omówienia do Sprawozdania z wykonania budżetu państwa, przedstawione zostało syntetyczne omówienie wydatków ujętych w pkt 1 w powyższej tabeli.

W znowelizowanej ustawie budżetowej na rok 2021 na świadczenia na rzecz osób fizycznych zaplanowano środki w wysokości 28.621.946 tys. zł. W toku realizacji budżetu kwota ta uległa zwiększeniu per saldo o 435.691 tys. zł, tj. do poziomu 29.057.637 tys. zł. Realizacja wydatków ujętych w tej grupie w 2021 r. odnotowana została na poziomie 28.987.571 tys. zł, co stanowiło 99,8% planu po zmianach i była wyższa o 9,7% od realizacji wydatków w 2020 r. Wyższe wykonanie r/r wydatków w grupie świadczenia na rzecz osób fizycznych spowodowane było m.in. przejęciem przez Zakład Ubezpieczeń Społecznych realizacji świadczeń w ramach rządowego programu „Dobry start”, obsługiwanych dotychczas przez jednostki samorządu terytorialnego, które otrzymywały na ten cel finansowanie z budżetu państwa w formie dotacji celowej na zadanie zlecone z zakresu administracji rządowej.

Udział wydatków na świadczenia na rzecz osób fizycznych w kwocie wydatków budżetu państwa ogółem, ukształtował się na poziomie 5,6% (wzrost o 0,4 pkt proc. w stosunku do 2020 r.).

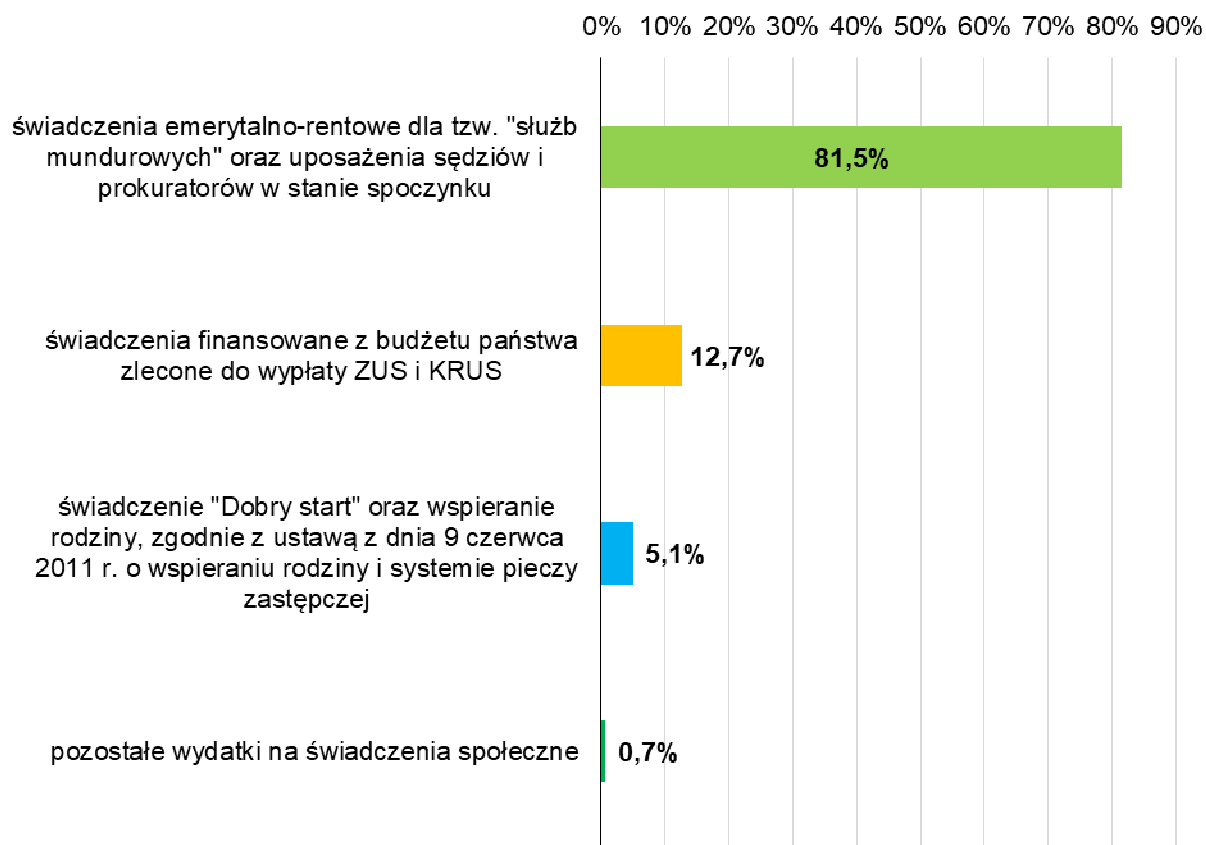
Środki realizowane w ramach przedmiotowej grupy obejmują przede wszystkim wydatki budżetu państwa, które wypłacane są bezpośrednio osobom fizycznym jako świadczenia w postaci np. emerytur i rent, zasiłków, stypendiów, odszkodowań, rekompensat, dodatków. Są to wydatki transferowe, mające charakter bezzwrotny i nieodpłatny. Podstawą wypłaty świadczeń na rzecz osób fizycznych są odrębne regulacje prawne (np. ustawa o emeryturach i rentach z Funduszu Ubezpieczeń Społecznych, ustawa o rodzicielskim świadczeniu uzupełniającym, ustawa o kombatantach oraz niektórych osobach będących ofiarami represji wojennych i okresu powojennego, ustawa o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych).

Największą pozycję w grupie świadczenia na rzecz osób fizycznych stanowią wydatki na świadczenia społeczne (89,9%), które w 2021 r. wyniosły 26.053.053 tys. zł. Są to przede wszystkim:

- świadczenia emerytalno-rentowe dla tzw. "służb mundurowych" oraz uposażenia sędziów i prokuratorów w stanie spoczynku – 21.238.372 tys. zł. W roku 2021 w odniesieniu do wydatków zrealizowanych w roku 2020 nastąpił wzrost o 1.589.926 tys. zł (o 8,1%), na skutek: waloryzacji wysokości świadczeń służb mundurowych wskaźnikiem w wysokości 104,24%¹, wypłaty dodatkowego świadczenia pieniężnego tzw. „14-stej” emerytury, stosownie do postanowień ustawy z dnia 21 stycznia 2021 r. o kolejnym w 2021 r. dodatkowym rocznym świadczeniu pieniężnym dla emerytów i rencistów oraz wzrostu liczby świadczeniobiorców,
- świadczenia finansowane z budżetu państwa zlecone do wypłaty Zakładowi Ubezpieczeń Społecznych i Kasie Rolniczego Ubezpieczenia Społecznego – 3.319.351 tys. zł. W roku 2021 w odniesieniu do roku 2020 nastąpił spadek wydatków o 275.153 tys. zł (o 7,7%), przede wszystkim jako konsekwencja zmniejszenia liczby świadczeniobiorców, a tym samym wypłacanych m.in. świadczeń emerytalno-rentowych kombatantom, rent inwalidom wojennym i wojskowym, rent rodzinnych po inwalidach wojennych, wojskowych i kombatantach, ryczałtów energetycznych, dodatków kombatanckich, deputatów węglowych dla emerytów i rencistów kolejowych oraz świadczeń pieniężnych dla osób deportowanych i osadzonych w obozach pracy przymusowej,
- świadczenia w ramach rządowego programu „Dobry start” realizowane w formie jednorazowego wsparcia w wysokości 300 zł dla każdego ucznia rozpoczynającego rok szkolny oraz wspieranie rodziny, zgodnie z ustawą z dnia 9 czerwca 2011 r. o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej, m.in. na asystentów rodziny i rodziny wspierające oraz placówki wsparcia dziennego – 1.318.318 tys. zł.

Udział procentowy poszczególnych wydatków na świadczenia społeczne w łącznej kwocie wydatków na świadczenia na rzecz osób fizycznych przedstawia poniższy wykres:

¹ Komunikat Ministra Rodziny i Polityki Społecznej z dnia 10 lutego 2021 r. w sprawie wskaźnika waloryzacji rent i emerytur w 2021 r. (M.P. poz.167)



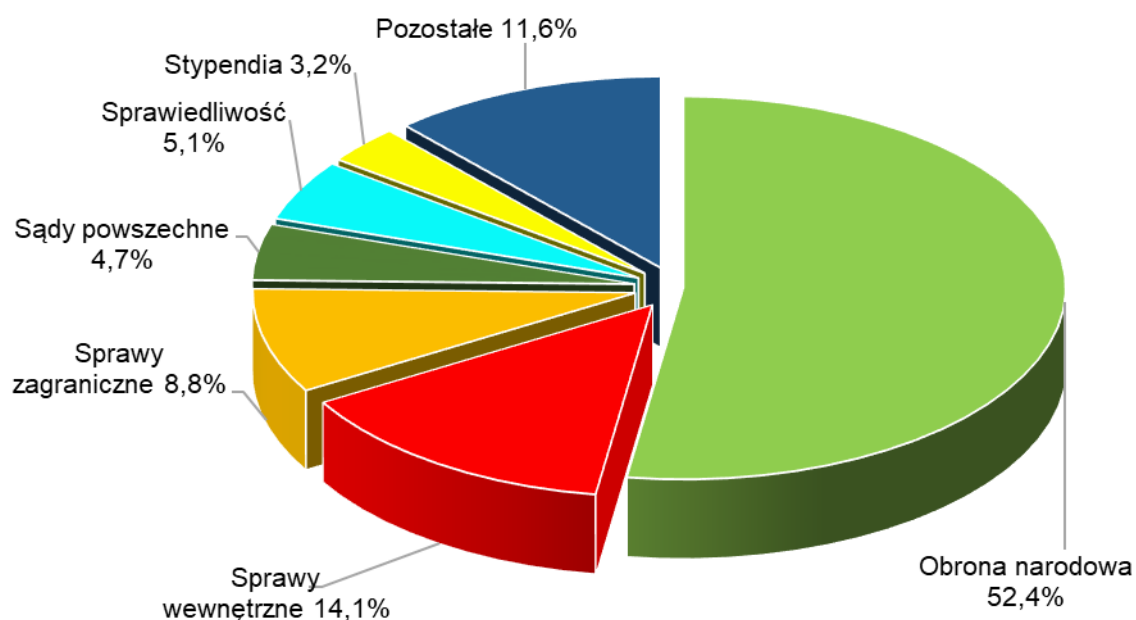
Pozostałe wydatki w omawianej grupie ekonomicznej wyniosły 2.934.519 tys. zł i zostały wykorzystane głównie na:

- realizację świadczeń finansowanych ze środków części: 29 – Obrona narodowa (1.536.772 tys. zł) oraz 42 – Sprawy wewnętrzne (414.460 tys. zł), przeznaczonych przede wszystkim dla żołnierzy zawodowych i funkcjonariuszy na wypłaty równoważników za brak lub za remont lokalu mieszkalnego, pomoc mieszkaniową oraz gratyfikacje urlopowe i dopłaty do wypoczynku, a także na wypłatę dla cudzoziemców: świadczeń pieniężnych na pokrycie we własnym zakresie kosztów pobytu, ekwiwalentów pieniężnych za żywienie, na zakup środków higieny osobistej, stałej pomocy pieniężnej na drobne wydatki, jednorazowej pomocy pieniężnej na zakup odzieży,
- świadczenia wypłacane z budżetu części 45 – Sprawy zagraniczne (259.302 tys. zł), przede wszystkim przysługujące członkom służby zagranicznej oraz pracownikom zatrudnionym zgodnie z polskim prawem, wykonującym obowiązki służbowe w placówkach zagranicznych, w tym środki przeznaczone na wypłatę dodatków zagranicznych i walutowych oraz dodatków na pokrycie zwiększonych kosztów utrzymania rodziny przysługujące ambasadorowi i konsulowi kierującemu urzędem konsularnym,
- świadczenia wypłacane z budżetu części 15 – Sądy powszechne (138.142 tys. zł) oraz 37 – Sprawiedliwość (150.382 tys. zł) przeznaczone m.in. na wydatki związane

z prowadzeniem postępowań sądowych, świadczenia wynikające z przepisów BHP, odszkodowania w sprawach ze stosunku pracy, odprawy pośmiertne, na sfinansowanie wypłacanych funkcjonariuszom Służby Więziennej równoważników za brak lub za remont lokalu mieszkalnego, pomocy finansowej na uzyskanie lokalu mieszkaniowego, równoważników za zwrot kosztów przejazdu, ryczałtów za dojazd do miejsca pełnienia służby, świadczenia motywacyjne, zasiłki na zagospodarowanie, dopłaty do wypoczynku, dodatki wiejskie i pomoc mieszkaniową dla nauczycieli oraz wypłaty na zasądzone renty,

- stypendia – 93.680 tys. zł, wypłacane głównie ze środków w częściach: 28 – Szkolnictwo wyższe i nauka (49.747 tys. zł), 24 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego (15.882 tys. zł) oraz 85 – Budżety Wojewodów (21.677 tys. zł).

Strukturę pozostałych wydatków w ramach grupy ekonomicznej świadczenia na rzecz osób fizycznych przedstawia poniższy wykres:



5.4.3. Wydatki bieżące jednostek budżetowych

Łączne kwoty wydatków bieżących jednostek budżetowych z wyszczególnieniem również wydatków na współfinansowanie projektów realizowanych z udziałem środków Unii Europejskiej (omówionych odrębnie w podrozdziale 5.4.7) prezentuje poniższa tabela.

Wyszczególnienie	2020	2021			5:4	5:3	5:2
	Wykonanie	Znowelizowana ustawa budżetowa	Plan po zmianach	Wykonanie			
		w tys. zł					
1	2	3	4	5	6	7	8
Wydatki bieżące jednostek budżetowych	86.341.668	102.986.260	93.957.130	93.183.105	99,2	90,5	107,9
1. Wydatki bieżące jednostek budżetowych	85.437.525	96.583.959	93.051.729	92.370.615	99,3	95,6	108,1
2. Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej	904.143	6.402.301	905.401	812.491	89,7	12,7	89,9

W tej części sprawozdania przedstawione zostało omówienie realizacji grupy ekonomicznej wydatki bieżące budżetu państwa (co odpowiada wartościom prezentowanym w pkt 1. powyższej tabeli).

W znowelizowanej ustawie budżetowej na rok 2021 na wydatki bieżące jednostek budżetowych zaplanowano środki w wysokości 96.583.959 tys. zł. W wyniku dokonanych przesunięć planowanych wydatków między grupami ekonomicznymi, a także wykorzystania środków z części 83 – Rezerwy celowe na inne niż planowano pierwotnie grupy ekonomiczne kwota wydatków bieżących w planie po zmianach uległa zmniejszeniu *per saldo* o 3.352.230 tys. zł. Wykonanie wydatków w tej grupie w 2021 r. wyniosło 92.370.615 tys. zł, co stanowi 99,3% planu po zmianach.

Dokonując analizy tej grupy wydatków w stosunku do roku 2020 należy odnotować wzrost o 6.933.090 tys. zł, tj. o 8,1%, który był przede wszystkim efektem:

- wypłaty dodatków motywacyjnych w wysokości 6% dla pracowników państwowej sfery budżetowej z utworzonego na ten cel dodatkowego funduszu motywacyjnego w związku z realizacją art. 46a ustawy z dnia 19 listopada 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach służących realizacji ustawy budżetowej na rok 2021 (Dz. U. poz. 2400, z późn. zm.),
- przekazania środków na finansowanie specjalizacji odbywanych w trybie rezydentury lekarzy i lekarzy dentyków - zgodnie z ustawą z dnia 5 grudnia 1996 r. o zawodach lekarza i lekarza dentystry oraz dofinansowania szkolenia specjalizacyjnego pielęgniarek i położnych - zgodnie z ustawą z dnia 15 lipca 2011 r. o zawodach pielęgniarki i położnej,
- przyznania Wojewodom wyższych środków na:
 - zwalczanie chorób zakaźnych zwierząt oraz badania monitoringowe pozostałości chemicznych i biologicznych w tkankach zwierząt i produktach pochodzenia

- zwierzęcego, w tym również na uregulowanie części zobowiązań Inspekcji Weterynaryjnej w zakresie zwalczania chorób zakaźnych zwierząt,
- działalność Państwowej Inspekcji Sanitarnej, w tym na sfinansowanie podwyżek wynagrodzeń wraz z pochodnymi dla pracowników wykonujących zawód medyczny w wojewódzkich i powiatowych stacjach sanitarno-epidemiologicznych,
- przyznania dodatkowych środków dla służb mundurowych na:
- uzupełnienie wydatków związanych z realizacją zadań przez Policję, w tym najpilniejszych wydatków dotyczących bieżącego funkcjonowania jednostek Policji oraz zobowiązań wymagalnych Skarbu Państwa w tym zakresie,
 - wypłatę świadczenia motywacyjnego przysługującego funkcjonariuszom Policji, Służby Ochrony Państwa, Straży Granicznej oraz Państwowej Straży Pożarnej,
- wzrostu kosztów postępowań sądowych i prokuratorskich oraz kar i odszkodowań wypłacanych na rzecz osób fizycznych,
- wzrostu wydatków na programy polityki zdrowotnej, w szczególności na program „Leczenie antyretrowirusowe osób żyjących z wirusem HIV w Polsce na lata 2017-2021”,
- zwiększenia nakładów na infrastrukturę, w szczególności:
- na zakup usług, zakup materiałów i wyposażenia oraz sfinansowanie kar, odszkodowań i grzywien wypłacanych na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych z zakresu dróg,
 - funkcjonowanie Generalnej Dyrekcji Dróg Krajowych i Autostrad, zwłaszcza na wynagrodzenia osobowe członków korpusu służby cywilnej, składki na ubezpieczenia społeczne, zakup usług remontowych oraz zakup materiałów i wyposażenia.

Największą pozycję (66,7%) w grupie wydatków bieżących jednostek budżetowych stanowią wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, które w 2021 r. zostały zrealizowane na poziomie 61.580.582 tys. zł, z tego:

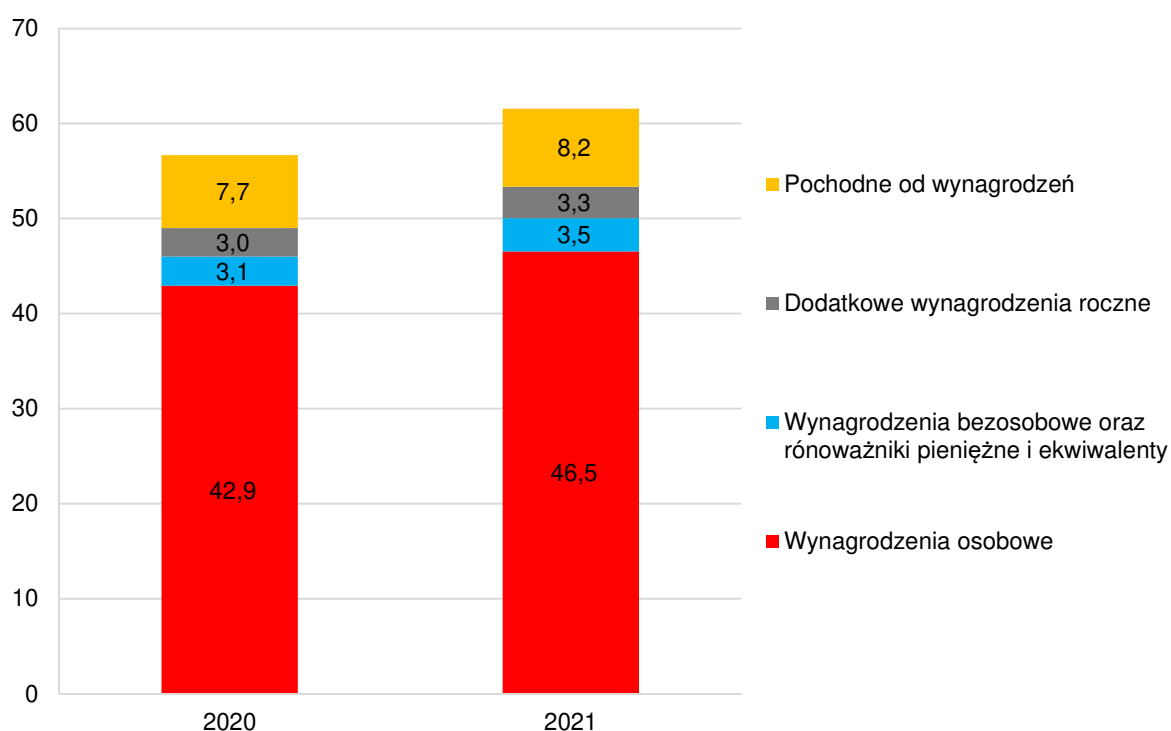
- wynagrodzenia osobowe – 46.543.600 tys. zł,
- wynagrodzenia bezosobowe oraz równoważniki pieniężne i ekwiwalenty – 3.518.510 tys. zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne – 3.300.752 tys. zł,
- pochodne od wynagrodzeń – 8.217.720 tys. zł.

W porównaniu do 2020 r. nastąpił wzrost agregatu wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń o 4.887.291 tys. zł, tj. o 8,6%, a jego udział w wydatkach ogółem budżetu państwa wyniósł w 2021 r. 11,8%, wobec 11,2% w 2020 r.

Realizacja wynagrodzeń w państwowej sferze budżetowej w 2021 r. została przedstawiona osobno w podrozdziale 5.6 sprawozdania, gdzie szczegółowo zostały omówione wydatki poniesione na sfinansowanie wynagrodzeń osobowych w państwowej sferze budżetowej realizowanych w świetle przepisów ustawy z dnia 23 grudnia 1999 r. o kształtowaniu wynagrodzeń w państwowej sferze budżetowej oraz o zmianie niektórych ustaw.

Z uwagi na niejednolity zakres omawianych wydatków brak jest porównywalności danych w prezentowanych częściach niniejszego materiału.

Poniższy wykres przedstawia porównanie wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w mld zł w latach 2020-2021.



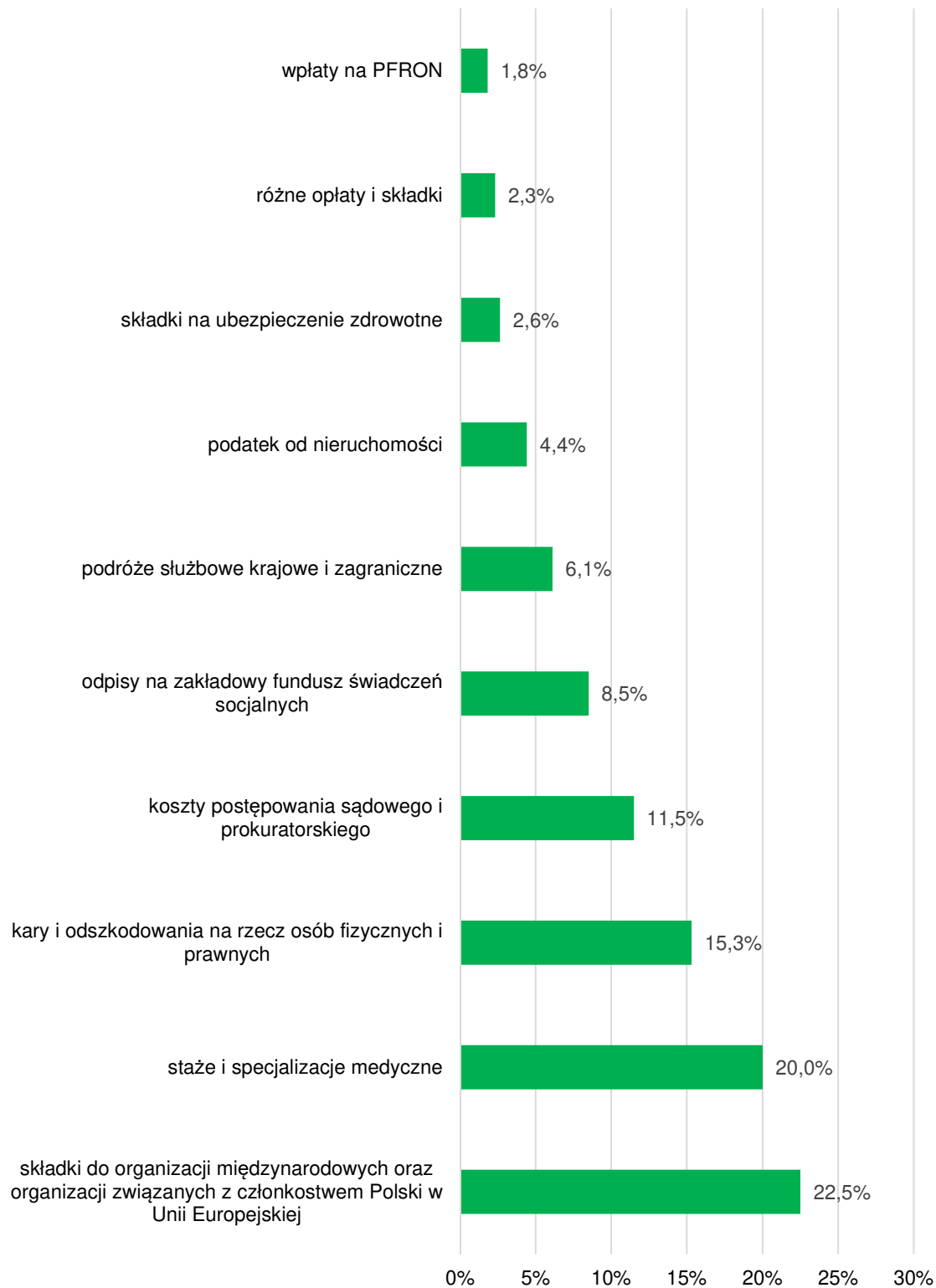
Następną istotną pozycję w tej grupie (25%) stanowią wydatki na zakup towarów i usług, których realizacja wyniosła 23.077.055 tys. zł. Największe pozycje przedmiotowej grupy wydatków dotyczyły zakupu:

- usług pozostałych (m.in. usługi drukarskie, introligatorskie, powielanie, kopiowanie, usługi transportowe, usługi pocztowe i telegraficzne, koszty i prowizje bankowe) – 8.937.771 tys. zł,
- materiałów i wyposażenia – 4.876.643 tys. zł,
- zakup usług remontowych – 4.163.947 tys. zł,
- zakup energii – 1.695.509 tys. zł,
- zakup leków, wyrobów medycznych i produktów biobójczych – 1.458.444 tys. zł.

Pozostałe wydatki (8,4%) zostały zrealizowane w kwocie 7.712.978 tys. zł i były wykorzystane przede wszystkim na sfinansowanie:

- składek do organizacji międzynarodowych oraz organizacji związanych z członkostwem Polski w Unii Europejskiej – 1.735.971 tys. zł,
- staży i specjalizacji medycznych – 1.542.811 tys. zł,
- kar i odszkodowań wypłacanych na rzecz osób fizycznych i prawnych – 1.180.650 tys. zł,
- kosztów postępowania sądowego i prokuratorskiego – 886.361 tys. zł,
- odpisów na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 655.321 tys. zł,
- podróży służbowych krajowych i zagranicznych – 471.912 tys. zł,
- podatku od nieruchomości – 340.390 tys. zł,
- składek na ubezpieczenie zdrowotne – 202.942 tys. zł,
- różnych opłat i składek (m.in. za ubezpieczenia samochodów, kaucje i wkłady mieszkaniowe) – 178.355 tys. zł,
- wpłat na PFRON – 141.010 tys. zł.

Zamieszczony wykres przedstawia zestawienie pozostałych wydatków bieżących jednostek budżetowych w 2021 roku.



5.4.4. Wydatki majątkowe

Łączne kwoty wydatków majątkowych budżetu państwa prezentuje poniższa tabela z wyszczególnieniem również wydatków na współfinansowanie projektów realizowanych z udziałem środków Unii Europejskiej.

Wyszczególnienie	2020	2021			5:4	5:3	5:2
	Wykonanie	Znowelizowana ustawa budżetowa	Plan po zmianach	Wykonanie			
	tys. zł						
1	2	3	4	5	6	7	8
Wydatki majątkowe budżetu państwa ogółem, z tego:	36.144.093	42.060.124	45.000.340	44.696.639	99,3	106,3	123,7
1. Majątkowe, w tym:	33.395.622	40.384.979	42.214.906	42.041.180	99,6	104,1	125,9
1.1. Dotacje i subwencje	7.293.122	5.075.081	5.366.692	5.237.638	97,6	103,2	71,8
2. Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej	2.748.471	1.675.145	2.785.434	2.655.459	95,3	158,5	96,6

Zaplanowane w ustawie budżetowej na rok 2021 wydatki majątkowe, w kwocie 25.549.530 tys. zł oraz w nowelizacji ustawy budżetowej na rok 2021 – w kwocie 42.060.124 tys. zł, ujęte zostały w załączniku pn. „Wydatki budżetu państwa na rok 2021 – Zestawienie zbiorcze według działów” w dwóch grupach ekonomicznych tj. „Wydatki majątkowe” (kolumna 7) oraz „Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej” (kolumna 10). W trakcie roku budżetowego łączna kwota wydatków majątkowych została zwiększona do kwoty 45.000.340 tys. zł i zrealizowana w wysokości 44.696.639 tys. zł tj. w 99,33% w stosunku do planu po zmianach.

Poniższe omówienie dotyczy grupy „Wydatki majątkowe”, o których mowa w kolumnie 7 ww. załącznika do ustawy budżetowej na rok 2021.

Wydatki w niej ujęte zostały zaplanowane w kwocie 23.888.606 tys. zł, natomiast w nowelizacji ustawy budżetowej na rok 2021 – w kwocie 40.384.979 tys. zł. W związku z ich zwiększeniem w trakcie roku budżetowego, plan po zmianach ukształtował się na poziomie 42.214.906 tys. zł. Zrealizowano je w kwocie 42.041.180 tys. zł, tj. na poziomie 99,59% planu po zmianach (w tym: 4.638.226 tys. zł wydatki niewygasające), według szczegółowości przedstawionej w tabeli.^{*)}

Wyszczególnienie	2021				5:4
	Ustawa budżetowa	Znowelizowana ustawa budżetowa	Plan po zmianach	Wykonanie	
	w tys. zł				%
1	2	3	4	5	6
Ogółem	23.888.606	40.384.979	42.214.906	42.041.180	99,6%
Wydatki na zadania inwestycyjne jednostek budżetowych	17.636.230	18.876.510	21.253.567	21.217.938	99,8%
Rezerwy na inwestycje i zakupy inwestycyjne	1.751.295	1.751.295	5.212	0	0,0%
Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych	3.159.692	3.753.925	3.427.056	3.342.717	97,5%
Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	868.786	1.017.586	1.025.161	1.000.821	97,6%
Wydatki na zadania inwestycyjne pozostałych jednostek	301.255	298.955	410.544	407.242	99,2%
Wydatki na współfinansowanie programów inwestycyjnych NATO i UE	2.000	2.000	19.343	19.343	100,0%
Dotacje/wydatki dotyczące zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych	125.574	254.494	289.223	285.435	98,7%
- dla jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	87.570	191.596	236.021	232.761	98,6%
- dla jednostek budżetowych	38.004	62.898	53.203	52.674	99,0%
Dotacje i subwencje dla jednostek samorządu terytorialnego	37.274	97.474	917.122	902.626	98,4%
- dotacje dla gmin	84	84	378.745	367.886	97,1%
- dotacje dla powiatów	37.040	97.240	222.416	220.444	99,1%
- dotacje dla samorządów województw	150	150	29.856	28.192	94,4 %
- subwencja na inwestycje na drogach publicznych, powiatowych i wojewódzkich oraz na drogach powiatowych, wojewódzkich i krajowych w granicach miast na prawach powiatu	0	0	286.104	286.104	100,0%
Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa dla państwowej instytucji kultury na dofinansowanie zadań inwestycyjnych objętych mecenatem państwa	6.500	14.500	47.437	44.817	94,5
Wydatki na zakup i objęcie akcji i udziałów	0	2.569.500	2.569.501	2.569.501	100,0%
Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych	0	7.748.740	8.248.740	8.248.740	100,0%
Środki przekazane przez pozostałe jednostki zaliczane do sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	0	4.000.000	4.000.000	4.000.000	100,0%
Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego oraz na uzupełnienie funduszy statutowych banków państwowych i innych instytucji finansowych	0	0	2.000	2.000	100,0%

⁷⁾ Sumowanie poszczególnych składników zaokrąglonych kwot może wykazywać niewielkie różnice wynikające z tych zaokrągleń

Największy udział (99,74%) w ogólnej kwocie wykonania wydatków majątkowych dotyczył 16 obszarów, w ramach których realizowane były przede wszystkim następujące zadania:

- 1) Obrona narodowa – 21.958.395 tys. zł, z czego głównie na:
 - zakup uzbrojenia i sprzętu wojskowego, w ramach Planu modernizacji technicznej Sił Zbrojnych, w celu podwyższenia nowoczesności uzbrojenia i sprzętu wojskowego,
 - wpłaty na państwowy fundusz celowy Fundusz Modernizacji Sił Zbrojnych na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych,
 - inwestycje budowlane na potrzeby wojska, m.in. na obiekty sztabowe, koszarowe i szkoleniowe oraz infrastrukturę techniczną dla potrzeb sprzętu wojskowego, a także bazy, składnice i stacje materiałów pędnych i smarów,
 - dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji budowlanych dotyczących Programu Inwestycji NATO w Dziedzinie Bezpieczeństwa (NSIP),
 - realizację zadań w ramach programu wieloletniego „Zabezpieczenie transportu powietrznego najważniejszych osób w państwie (VIP)”.
- 2) Różne rozliczenia – 4.335.584 tys. zł, w tym głównie na uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego: na wsparcie finansowe wieloletnich inwestycji w zakresie kanalizacji, wodociągów i zaopatrzenia w wodę oraz na inwestycje na drogach publicznych powiatowych i wojewódzkich oraz na drogach powiatowych, wojewódzkich i krajowych w granicach miast na prawach powiatu, a także na zwrot części wydatków wykonanych w ramach funduszu sołeckiego w 2020 roku.
- 3) Transport i łączność – 4.224.333 tys. zł, w tym głównie na realizację programu wieloletniego pod nazwą „Program Budowy Dróg Krajowych na lata 2014-2023 (z perspektywą do 2025 r.)”, objęcie przez Skarb Państwa akcji w spółce PKP Polskie Linie Kolejowe S.A. oraz realizację programu wieloletniego pod nazwą „Budowa drogi wodnej łączącej Zalew Wiślany z Zatoką Gdańską”.

Pozostałe środki w tym obszarze przeznaczone zostały na zadania inwestycyjne na przejściach granicznych, dofinansowanie zadań z zakresu przeciwdziałania i usuwania skutków klęsk żywiołowych, dofinansowanie budowy i przebudowy dworców kolejowych, dofinansowanie inwestycji na drogach samorządowych, a także na inwestycje budowlane i zakupy inwestycyjne na potrzeby Inspekcji Transportu Drogowego i Urzędu Komunikacji Elektronicznej.
- 4) Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – 2.972.228 tys. zł, głównie na:
 - budowę zabezpieczenia granicy państwowej na odcinku Podlaskiego Oddziału Straży Granicznej,
 - wpłatę dla Funduszu Wsparcia Policji, Funduszu Wsparcia Straży Granicznej i Funduszu Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej,
 - pozostałe inwestycje budowlane i zakupy inwestycyjne na potrzeby poszczególnych formacji Policji, Straży Granicznej, Państwowej Straży Pożarnej i Służby Ochrony Państwa,
 - inwestycje budowlane i zakupy inwestycyjne na potrzeby Centralnego Biura Antykorupcyjnego, Agencji Bezpieczeństwa Wewnętrznego i Agencji Wywiadu,

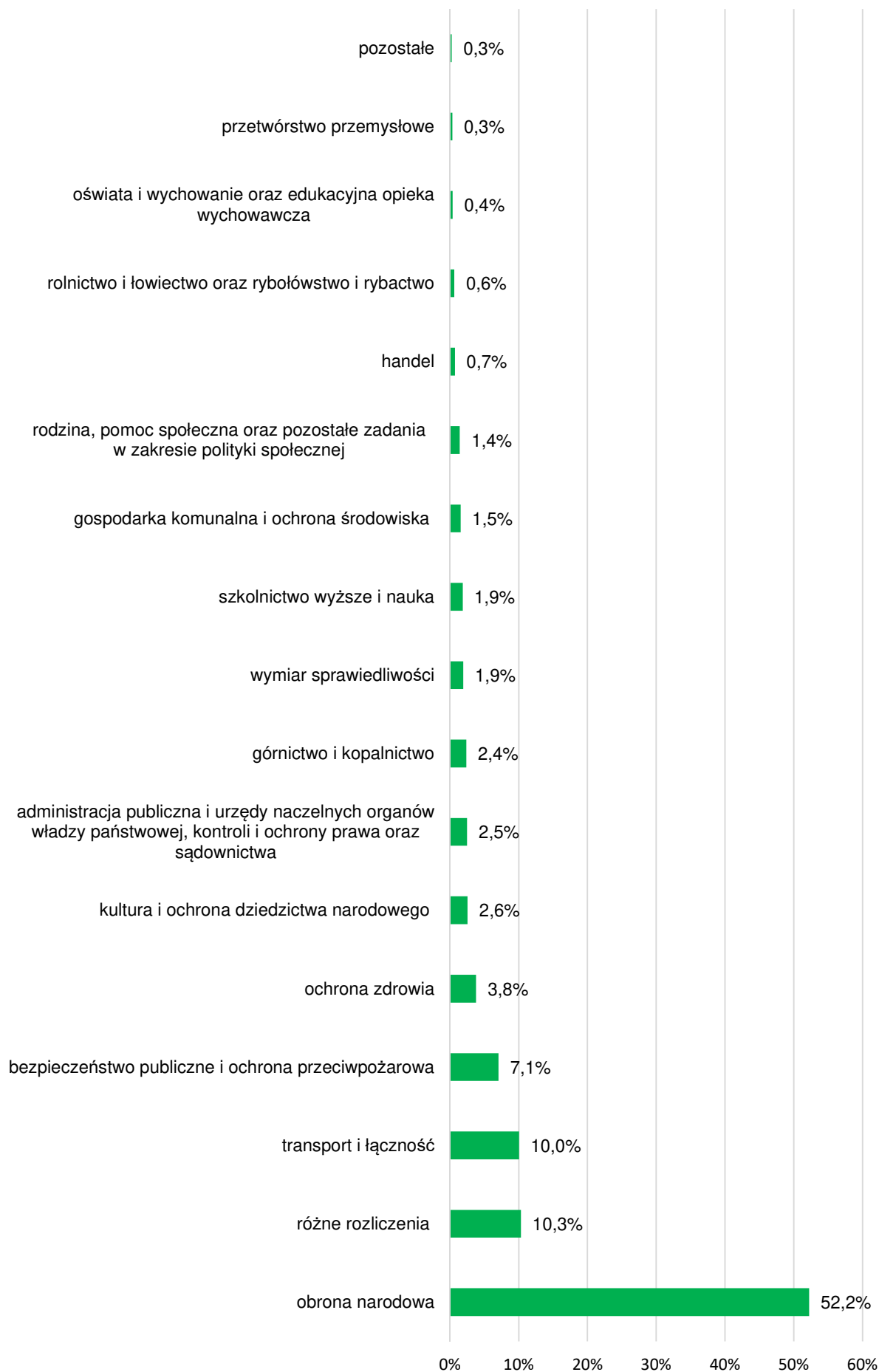
- zakup samochodów ratowniczo-gaśniczych w ramach zadania „Zapewnienie gotowości bojowej jednostki ochrony przeciwpożarowej włączonej do krajowego systemu ratowniczo-gaśniczego” oraz samochodów ratowniczo-gaśniczych i samochodów ratownictwa technicznego w ramach zadania „Przygotowanie jednostek ochotniczych straży pożarnych do działań ratowniczo-gaśniczych”.
- 5) Ochrona zdrowia – 1.600.634 tys. zł, głównie na:
- zadania inwestycyjne szpitali klinicznych, w tym 9 obiektów w ramach programów wieloletnich, tj.: „Drugi etap budowy Centrum Kliniczno-Dydaktycznego Uniwersytetu Medycznego w Łodzi wraz z Akademickim Ośrodkiem Onkologicznym”, „Przebudowa i rozbudowa Samodzielnego Publicznego Szpitala Klinicznego Nr 1 Uniwersytetu Medycznego w Lublinie”, „Wieloletni program inwestycji w zakresie rewitalizacji i rozbudowy Narodowego Instytutu Onkologii im. Marii Skłodowskiej-Curie – Państwowego Instytutu Badawczego – etap I”, „Wieloletni program medyczny - rozbudowa i modernizacja Szpitala Uniwersyteckiego Nr 2 im. dr. Jana Bizuela w Bydgoszczy”, „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”, „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”, „Centralny Zintegrowany Szpital Kliniczny - centrum medycyny interwencyjnej (etap I CZSK)”, „Budowa Centrum Medycyny Nieinwazyjnej Gdańskiego Uniwersytetu Medycznego” oraz „Przebudowa Uniwersyteckiego Szpitala Dziecięcego w Krakowie”,
 - realizację programów polityki zdrowotnej, w tym w ramach programów wieloletnich: „Narodowa Strategia Onkologiczna” oraz „Narodowy Program Rozwoju Medycyny Transplantacyjnej”,
 - inwestycje budowlane oraz zakupy inwestycyjne na potrzeby: Samodzielnych Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej podległych Ministerstwu Obrony Narodowej i Ministerstwu Spraw Wewnętrznych i Administracji oraz instytutów badawczych podległych Ministerstwu Obrony Narodowej,
 - dofinansowanie szpitali ogólnych, głównie na dofinansowanie inwestycyjnych zadań własnych jednostek samorządu terytorialnego z zakresu ochrony zdrowia, realizowanych na podstawie art. 20a ustawy o zasadach prowadzenia polityki rozwoju (m.in. na rozbudowę istniejącej infrastruktury, budowę, przebudowę i modernizację podmiotów leczniczych oraz zakup sprzętu i aparatury medycznej). Ponadto realizowano wydatki w ramach programu wieloletniego pn. „Powstanie Śląskiego Ośrodka Kliniczno-Naukowego Zapobiegania i Leczenia Chorób Środowiskowych, Cywilizacyjnych i Wieku Podeszłego im. prof. Zbigniewa Religi”,
 - zakup sprzętu komputerowego i oprogramowania dla Centrum e-Zdrowia,

- zadania inwestycyjne Wojewódzkich i Powiatowych Stacji Sanitarно–Epidemiologicznych,
 - ratownictwo medyczne, w tym program wieloletni pn. "Program zapobieżenia negatywnym skutkom deficytu pilotów w Śmigłowej Służbie Ratownictwa Medycznego (HEMS) oraz modernizacji samolotowego zespołu transportowego w Lotniczym Pogotowiu Ratunkowym w Warszawie”,
 - rozbudowę Systemu Wspomagania Dowodzenia Państwowego Ratownictwa Medycznego.
- 6) Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – 1.075.445 tys. zł, z czego głównie na zadania inwestycyjne realizowane na potrzeby muzeów, pozostałych instytucji kultury, archiwów, centrów kultury i sztuki, ośrodków ochrony i dokumentacji zabytków, ochronę zabytków i opiekę nad zabytkami, w tym przede wszystkim na realizację programów wieloletnich:
- „Budowa Muzeum Historii Polski w Warszawie”,
 - „Narodowy Program Rozwoju Czytelnictwa 2.0. na lata 2021-2025”,
- a także na budowę Międzynarodowego Centrum Muzyki w Żelazowej Woli, budowę nowej siedziby dla Archiwum Państwowego w Bydgoszczy oraz budowę siedziby stałej Muzeum „Pamięć i Tożsamość” im. św. Jana Pawła II.
- 7) Administracja publiczna i urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa – 1.046.656 tys. zł. W ramach tych środków zrealizowane zostały głównie wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne na potrzeby izb administracji skarbowej wraz z podległymi urzędami skarbowymi i urzędami celno-skarbowymi (w tym program wieloletni „Modernizacja Krajowej Administracji Skarbowej w latach 2020-2022”), urzędów naczelnych i centralnych organów administracji rządowej, urzędów naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa, zadania inwestycyjne Centrum Informatyki Resortu Finansów, a także dotacje celowe na zadania inwestycyjne dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych na dofinansowanie realizacji zadań publicznych.
- 8) Górnictwo i kopalnictwo – 1.000.000 tys. zł, na objęcie przez akcjonariusza Spółki – Skarb Państwa - akcji Spółki Restrukturyzacji Kopalń S.A.
- 9) Wymiar sprawiedliwości – 813.821 tys. zł, głównie na potrzeby:
- jednostek sądownictwa powszechnego, z przeznaczeniem m.in. na budowę, rozbudowę i przebudowę obiektów budowlanych Sądów Okręgowych i Apelacyjnych oraz zakupy inwestycyjne, w tym wdrożenia, rozwój i modyfikacje systemów informatycznych oraz projektów centralnych realizowanych przez apelacje, zakupy licencji i sprzętu informatycznego w celu modyfikacji oraz odnowienia bazy sprzętowej sądów,
 - jednostek powszechnych prokuratury – głównie na inwestycje budowlane w obiektach Prokuratur Regionalnych, Rejonowych i Okręgowych, oraz zakupy inwestycyjne (głównie wartości niematerialnych i sprzętu informatycznego),

- więziennictwa, w tym na realizację programu budowy 2500 miejsc zakwaterowania w latach 2019-2021 oraz programu budowy 2500 miejsc zakwaterowania w latach 2021-2023.
- 10) Szkolnictwo wyższe i nauka – 783.695 tys. zł, z tego głównie na:
- Inwestycje związane z kształceniem na potrzeby działalności szkół wyższych nadzorowanych przez Ministra Edukacji i Nauki, w tym w ramach programu wieloletniego: „Uniwersytet Warszawski 2016-2027”, uczelni artystycznych, w tym w ramach programu wieloletniego „Budowa kampusu Akademii Muzycznej imienia Feliksa Nowowiejskiego w Bydgoszczy”, wojskowych, uczelni morskich oraz zakup budynku dla potrzeb Szkoły Wyższej Wymiaru Sprawiedliwości w Warszawie, a także na realizację programu wieloletniego 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”,
 - zadania inwestycyjne związane z działalnością naukową, dotyczące głównie: zakupu aparatury naukowo-badawczej, rozbudowy infrastruktury informatycznej nauki oraz inwestycji podejmowanych na podstawie umów międzynarodowych, w tym w ramach projektu infrastruktury badawczej FAIR,
 - inwestycje budowlane na potrzeby domów studenckich,
 - zadania inwestycyjne związane z działalnością Sieci Badawczej Łukasiewicz oraz realizowane na potrzeby Narodowego Centrum Badań i Rozwoju.
- 11) Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – 647.751 tys. zł, w tym głównie na usuwanie skutków klęsk żywiołowych, w tym realizację zadań inwestycyjnych w ramach: „Projektu ochrony przeciwpowodziowej w dorzeczu rzeki Odry” i „Projektu ochrony przeciwpowodziowej w dorzeczu Odry i Wisły”, realizację zadań Głównego i Wojewódzkich Inspektoratów Ochrony Środowiska, działalność Państwowego Gospodarstwa Wodnego Wody Polskie z przeznaczeniem na zadanie „Kontynuacja zadań inwestycyjnych i utrzymaniowych w zakresie budowy, rozbudowy i modernizacji wałów przeciwpowodziowych, ubezpieczenie brzegów rzeki Wisły oraz przebudowa koryta rzeki Drama, a także na usuwanie szkód powstałych na południu kraju w lipcu 2022 r.”(woj. śląskie) oraz na program wieloletni „Program ochrony brzegów morskich”.
- 12) Rodzina, pomoc społeczna oraz pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej – 596.756 tys. zł, z przeznaczeniem głównie na: wpłaty na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych, dofinansowanie realizacji zadań, o których mowa w ustawie z dnia 4 lutego 2011 r. o opiece nad dziećmi w wieku do lat 3, w zakresie ustalonym w Resortowym programie rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 „MALUCH+” 2021, a także na inwestycje i zakupy inwestycyjne na potrzeby ośrodków wsparcia dla osób z zaburzeniami psychicznymi, w tym na utworzenie nowych miejsc i ich utrzymanie, w związku z Programem kompleksowego wsparcia dla rodzin „Za życiem”.

- 13) Handel – 301.184 tys. zł, środki te przeznaczone zostały głównie na dokapitalizowanie Polskiej Agencji Inwestycji i Handlu S.A.
- 14) Rolnictwo i łowiectwo oraz rybołówstwo i rybactwo – 271.028 tys. zł, głównie na dofinansowanie zakupów inwestycyjnych Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa (w tym budowę i rozbudowę systemów IT), realizację zadań inwestycyjnych wojewódzkich ośrodków doradztwa rolniczego oraz Głównego, wojewódzkich i powiatowych inspektoratów weterynarii.
- 15) Oświata i wychowanie oraz edukacyjna opieka wychowawcza – 160.259 tys. zł, głównie na zadania inwestycyjne na potrzeby szkół artystycznych (w tym realizację prac budowlano – instalacyjnych towarzyszących kompleksowej modernizacji wybranych placówek szkolnictwa artystycznego w Polsce), techników, szkół podstawowych, przedszkoli oraz internatów i burs szkolnych.
- 16) Przetwórstwo przemysłowe – 143.213 tys. zł, z przeznaczeniem głównie na realizację programu wieloletniego pod nazwą „Program wspierania inwestycji o istotnym znaczeniu dla gospodarki polskiej na lata 2011-2030”.

Udział poszczególnych obszarów w ogólnej kwocie wydatków majątkowych przedstawia poniższy wykres:



5.4.5. Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa

Wyszczególnienie	2020	2021			5:4	5:3	5:2
	Wykonanie	Znowelizowana ustawa budżetowa	Plan po zmianach	Wykonanie			
	w tys. zł						
1	2	3	4	5	6	7	8
Obsługa długu Skarbu Państwa, w tym*:	29.300.233	26.000.000	25.975.000	25.957.658	99,9	99,8	88,6
1. Obsługa zadłużenia, należności i innych operacji finansowych Skarbu Państwa na rynku krajowym	22.376.384	19.812.112	19.850.112	19.833.303	99,9	100,1	88,6
2. Obsługa zadłużenia, należności i innych operacji finansowych Skarbu Państwa na rynkach zagranicznych	6.923.844	6.187.888	6.124.888	6.124.355	100,0	99,0	88,5

*) W wierszu tym w kolumnie 2 ujęte są również wydatki na pokrycie należności w związku z ugodą - dług spadkowy - wypłacone na rzecz PKO BP S.A. przez Wojewodę Śląskiego w kwocie 4,6 tys. zł.

W znowelizowanej ustawie budżetowej na 2021 r. na wydatki w grupie ekonomicznej obsługa długu Skarbu Państwa¹ zaplanowano kwotę 26.000.000 tys. zł, z tego na obsługę zadłużenia, należności i innych operacji finansowych Skarbu Państwa na rynku krajowym 19.812.112 tys. zł, na obsługę zadłużenia, należności i innych operacji finansowych Skarbu Państwa na rynkach zagranicznych 6.187.888 tys. zł.

W ciągu roku decyzjami Ministra Finansów limit wydatków w omawianej grupie ekonomicznej został obniżony do wysokości 25.975.000 tys. zł. Jednocześnie w ramach części budżetowej Minister Finansów dokonał przesunięć wydatków pomiędzy rozdziałami i paragrafami oraz poszczególnymi rodzajami instrumentów. W wyniku tych zmian limit wydatków na obsługę zadłużenia, należności i innych operacji finansowych Skarbu Państwa na rynku krajowym został podwyższony do wysokości 19.850.112 tys. zł, a na rynkach zagranicznych obniżony do wysokości 6.124.888 tys. zł.

Ostateczna realizacja wydatków w grupie obsługa długu Skarbu Państwa w 2021 r. wyniosła 25.957.658 tys. zł, tj. 99,9% planu po zmianach, z tego na obsługę zadłużenia, należności i innych operacji finansowych Skarbu Państwa:

- na rynku krajowym 19.833.303 tys. zł,
- na rynkach zagranicznych 6.124.355 tys. zł.

Zrealizowane w 2021 r. wydatki w grupie obsługa długu Skarbu Państwa były niższe od wydatków poniesionych w 2020 r. o 3.342.575 tys. zł, tj. o 11,4%. Było to wypadkową głównie spadku średniego oprocentowania długu przy przyroście wielkości obsługiwane go zadłużenia, mniejszej skali zamiany obligacji zapadających w kolejnym roku oraz efektów przeprowadzonych w latach 2020-2021 transakcji swap wpływających na rozkład wydatków w latach 2020-2022.

¹ Grupa ta nie obejmuje rozliczeń z tytułu poręczeń i gwarancji krajowych udzielonych przez Skarb Państwa dotyczących kosztów prowadzonych postępowań sądowych związanych z poręczeniami SP, które są planowane i ewidencjonowane w części 79 - Obsługa długu Skarbu Państwa, w grupie ekonomicznej – wydatki bieżące jednostek budżetowych (w 2021 roku wydatki z tego tytułu nie zostały zaplanowane).

5.4.6. Środki własne Unii Europejskiej

Wyszczególnienie	2020	2021			5:4	5:3	5:2
	Wykonanie	Znowelizowana ustawa budżetowa	Plan po zmianach	Wykonanie			
	tys. zł						
1	2	3	4	5	6	7	8
Środki własne Unii Europejskiej	24.827.510	32.064.252	32.230.727	32.230.378	100,0	100,5	129,8

Zaplanowane w ustawie budżetowej na 2021 r. wydatki w tej grupie ekonomicznej w łącznej kwocie 28.520.043 tys. zł obejmowały środki w części 84 – Środki własne Unii Europejskiej w wysokości 26.220.043 tys. zł oraz w części 83 – Rezerwy celowe poz. 8 w wysokości 2.300.000 tys. zł. na finansowanie skutków wejścia w życie decyzji Rady (UE, Euratom) 2020/2053 z dnia 14 grudnia 2020 r. w sprawie systemu zasobów własnych UE (w tym na zapłatę mechanizmów korekcyjnych dla niektórych płatników netto oraz nowej kategorii wpłaty opartej na masie odpadów opakowaniowych z tworzyw sztucznych niepoddanych recyklingowi). W wyniku nowelizacji ustawy budżetowej w 2021 r. środki w części 84 zostały zwiększone do 29.092.043 tys. zł. Ponadto w rezerwie poz. 16 - zobowiązania wymagalne Skarbu Państwa zaplanowano dodatkowo kwotę 672.209 tys. zł na zapłatę skutków finansowych niektórych spraw spornych dotyczących tradycyjnych zasobów własnych (tj. opłat celnych). Łącznie środki dostępne w tej grupie ekonomicznej w wyniku nowelizacji ustawy budżetowej wyniosły 32.064.252 tys. zł.

W trakcie roku budżetowego wystąpił niedobór środków na wydatki w limicie części 84. Wprawdzie nowelizacja ustawy budżetowej na 2021 r. oraz uruchomienie całości środków z rezerwy celowej poz. 8 zwiększyły planowany poziom wydatków na składkę, to jednak środki zaplanowane na ten cel okazały się na koniec 2021 r. niewystarczające. Przyczyną był znaczący – w porównaniu do planowanego - wzrost poboru opłat celnych, szczególnie w ostatnim kwartale roku. Powstałe niedobory wydatków w grudniu 2021 r. w kwocie 166.475 tys. zł zostały sfinansowane poprzez uruchomienie środków z rezerwy celowej poz. 71 na zobowiązania wymagalne Skarbu Państwa.

Dodatkowo środki z rezerwy poz. 16 na zobowiązania wymagalne Skarbu Państwa w wysokości 671.860 tys. zł zostały rozdysponowane na zapłatę do budżetu UE skutków finansowych niektórych spraw spornych dotyczących opłat celnych, co do których Polska nie potwierdziła swojej odpowiedzialności finansowej. Celem jej dokonania było zatrzymanie biegu terminu naliczenia ew. odsetek w przypadku przegrania sporu i uznania odpowiedzialności przez Polskę.

Ostateczna wysokość składki członkowskiej wpłaconej przez Polskę do budżetu UE w 2021 r. wyniosła ok. 32.230.378 tys. zł. Zrealizowane w 2021 r. wydatki stanowiły 100% planu po zmianach i wyniosły w szczególności:

- wpłata obliczona, zgodnie z metodologią UE, na podstawie Dochodu Narodowego Brutto (DNB) – 20.030.933 tys. zł,

- wpłata obliczona, zgodnie z metodologią UE, na podstawie podatku od towarów i usług – 4.036.948 tys. zł,
- wpłata z tytułu udziału w opłatach celnych – 5.156.119 tys. zł,
- wpłata z tytułu różnych rozliczeń finansowych (odsetki) – 4.166 tys. zł,
- wpłata z tytułu mechanizmu korekcyjnego obniżającego wkłady DNB – 1.305.833 tys. zł,
- wpłata obliczona na podstawie masy odpadów opakowaniowych z tworzyw sztucznych niepoddanych recyklingowi – 1.696.379 tys. zł.

Jednocześnie wykonanie wydatków w przedmiotowej grupie ekonomicznej w 2021 r. było o 7.402.869 tys. zł wyższe od wykonania za 2020 r. Konieczność zwiększenia wydatków na zapłatę polskiej składki członkowskiej do budżetu UE wynika przede wszystkim z:

- wejścia w życie decyzji w sprawie systemu zasobów własnych Unii Europejskiej nr 2020/2053 z 14 grudnia 2020 r. (tj. w szczególności z wprowadzenia nowej wpłaty opartej o niepoddane recyklingowi odpady z tworzyw sztucznych oraz z finansowania mechanizmów korekcyjnych dla niektórych państw członkowskich),
- wyższego udziału Polski w finansowaniu budżetu UE w efekcie szybszego tempa rozwoju na tle innych krajów UE (DNB) i konieczności pokrycia luki brexitowej oraz zwiększenia podstawy VAT w wyniku wzrostu wpływów z tego podatku,
- wyższego niż planowano poboru opłat celnych,
- rozliczeń należnych wpłat do budżetu UE za lata poprzednie,
- zapłaty skutków finansowych niektórych spraw spornych dotyczących opłat celnych.

5.4.7. Wydatki na współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej

W ustawie budżetowej na rok 2021 znowelizowanej ustawą z dnia 1 października 2021 r. o zmianie ustawy budżetowej na rok 2021, na współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej zaplanowano kwotę w wysokości 11.882.663 tys. zł, z tego na:

- 1) wydatki ujęte w budżetach dysponentów przeznaczone na współfinansowanie projektów realizowanych z udziałem środków europejskich, finansowanie projektów pomocy technicznej oraz projektów z udziałem innych środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej nieujętych w budżecie środków europejskich – 6.382.138 tys. zł,
- 2) rezerwę celową pn.: „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” – 5.500.525 tys. zł.

W 2021 r. plan dysponentów wyniósł 9.204.306 tys. zł, w tym środki uruchomione z rezerwy celowej w kwocie ogółem 2.982.728 tys. zł. Zrealizowane wydatki wyniosły 8.820.747 tys. zł, co stanowi 95,8% planu po zmianach¹.

W ramach tej grupy wydatków finansowano następujące zadania:

- finansowanie programów/projektów realizowanych w zakresie Perspektywy Finansowej 2014 – 2020 – plan po zmianach – 5.249.950 tys. zł, natomiast wykonanie wyniosło – 4.939.065 tys. zł, tj. 94,1 planu po zmianach,
- finansowanie programów/projektów realizowanych w ramach Narodowej Strategii Spójności w latach 2007 – 2013 – plan po zmianach – 103 tys. zł, natomiast wykonanie wyniosło – 103 tys. zł, tj. 100,0% planu po zmianach,
- finansowanie projektów realizowanych w ramach Norweskiego Mechanizmu Finansowego 2009-2014, Norweskiego Mechanizmu Finansowego 2014 – 2021, Mechanizmu Finansowego Europejskiego Obszaru Gospodarczego 2009 – 2014 oraz Mechanizmu Finansowego Europejskiego Obszaru Gospodarczego 2014 – 2021 – plan po zmianach – 98.329 tys. zł, natomiast wykonanie wyniosło – 82.043 tys. zł, tj. 83,4% planu po zmianach,
- pozostałe wydatki oraz środki, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 6 w ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych – plan po zmianach – 340.568 tys. zł, natomiast wykonanie wyniosło – 327.419 tys. zł, tj. 96,1% planu po zmianach,
- wydatki krajowe na zadania związane z realizacją wspólnej polityki rolnej (WPR) – plan po zmianach – 3.500.395 tys. zł, natomiast wykonanie wyniosło – 3.472.117 tys. zł, tj. 99,2% planu po zmianach.

¹ W przypadku wydatków ujętych w tej grupie plan po zmianach zawiera: uruchomienia z rezerwy celowej oraz przeniesienia dokonywane w trybie art. 171 i 194 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

W zakresie powyższych programów, niższe od planu wykonanie wydatków budżetu państwa wynikało przede wszystkim z faktu, że na etapie prac nad projektem ustawy budżetowej zakładano szybsze tempo realizacji projektów unijnych.

Dodatkowo niewykonanie wydatków wynikało z:

- przesunięcia realizacji projektów na kolejny rok budżetowy w przypadku projektów, które wymagają postępowania przetargowego,
- braku możliwości realizacji niektórych projektów ze względu na sytuację epidemiczną spowodowaną pandemią COVID-19,
- oszczędności powstałych w wyniku przeprowadzonych postępowań przetargowych,
- zmiany w harmonogramach płatności dokonywanych przez beneficjentów, zwłaszcza w IV kwartale 2021 r. i przesunięcia tych płatności na kolejny rok budżetowy,
- przesunięcia refundacji dla beneficjentów i rozliczeń projektów na kolejny rok budżetowy, w związku z poniesionymi przez beneficjentów kosztami w końcu roku 2021.

Wydatki w wysokości 8.820.747 tys. zł zostały zrealizowane w niżej określonych kwotach i przeznaczone były na projekty realizowane w ramach:

1. Perspektywy Finansowej 2014-2020 w wysokości – 4.939.065 tys. zł, z tego na:
 - 16 Regionalnych Programów Operacyjnych – 1.494.136 tys. zł,
 - Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko 2014-2020 – 1.316.482 tys. zł,
 - Program Operacyjny Pomoc Techniczna 2014-2020 – 516.675 tys. zł,
 - Instrument „Łącząc Europę” (Connecting Europe Facility) 2014-2020 – 611.112 tys. zł,
 - Program Operacyjny Wiedza Edukacja Rozwój – 415.050 tys. zł,
 - Program Operacyjny Rybactwo i Morze 2014-2020 – 102.524 tys. zł,
 - Program Operacyjny Inteligentny Rozwój 2014-2020 – 113.477 tys. zł,
 - Program Operacyjny Pomoc Żywnościowa 2014-2020 – 58.765 tys. zł,
 - Program Operacyjny Polska Cyfrowa – 220.030 tys. zł,
 - Europejską Współpracę Terytorialną oraz Europejski Instytut Sąsiedztwa 2014-2020 – 37.404 tys. zł,
 - Program Operacyjny Polska Wschodnia 2014-2020 – 53.410 tys. zł.
2. Narodowej Strategii Spójności na lata 2007-2013 w wysokości 103 tys. zł, z tego na:
 - Program Operacyjny Innowacyjna Gospodarka – 25 tys. zł,
 - Program Operacyjny Rozwój Polski Wschodniej – 75 tys. zł,
 - Regionalny Program Operacyjny Województwa Łódzkiego na lata 2007-2013 – 3 tys. zł.
3. Pozostałych programów finansowanych z udziałem środków Unii Europejskiej, w tym wydatki związane z realizacją projektów w ramach Wieloletnich Ram Finansowych w Zakresie Spraw Wewnętrznych w wysokości 327.419 tys. zł.

4. Norweskiego Mechanizmu Finansowego 2009 – 2014, Norweskiego Mechanizmu Finansowego 2014 – 2021, Mechanizmu Finansowego Europejskiego Obszaru Gospodarczego 2009 – 2014 oraz Mechanizmu Finansowego Europejskiego Obszaru Gospodarczego 2014 – 2021 w wysokości 82.043 tys. zł.
5. Wspólnej polityki rolnej w wysokości 3.472.117 tys. zł, w ramach której finansowane były:
 - zadania realizowane w ramach I filaru WPR oraz Program Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020,
 - finansowanie wyprzedzające niektórych działań w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 (Pomoc Techniczna - realizowana przez jednostki samorządu terytorialnego i jednostki budżetowe oraz scalanie gruntów - realizowane przez jednostki samorządu terytorialnego).

5.5. Informacja o realizacji programów wieloletnich

W sprawozdaniu z wykonania budżetu państwa przedstawiono informację o realizacji 46 programów wieloletnich, na realizację których wydatkowano 10.475.322 tys. zł, co stanowi 96,65% planu po zmianach wynoszącego 10.838.368 tys. zł.

W *Ustawie o zmianie ustawy budżetowej na rok 2021 z 1 października 2021 r.* dokonano zmian w załączniku nr 10 „Zestawienie programów wieloletnich w układzie zadaniowym” w następujących programach wieloletnich:

- 1) Udział Rzeczypospolitej Polskiej w Światowej Wystawie EXPO 2020 w Dubaju w Państwie Zjednoczonych Emiratów Arabskich, w latach 2019-2022,
- 2) Program Budowy Dróg Krajowych na lata 2014-2023 (z perspektywą do 2025 r.),
- 3) Krajowy Program Kolejowy do 2023 roku.

W sprawozdaniu dodatkowo zaprezentowano realizowane w 2021 roku programy wieloletnie:

- 1) Zabezpieczenie transportu powietrznego najważniejszych osób w państwie (VIP) (uchwała nr 47/2021 Rady Ministrów z 6 kwietnia 2021 r., zmieniająca uchwałę w sprawie ustanowienia programu wieloletniego „Zabezpieczenie transportu powietrznego najważniejszych osób w państwie (VIP)”)
- 2) Narodowy Program Rozwoju Czytelnictwa 2.0. na lata 2021-2025 (uchwała nr 69/2021 z 21 maja 2021 r. w sprawie ustanowienia programu wieloletniego „Narodowy Program Rozwoju Czytelnictwa 2.0. na lata 2021–2025”).

Do pomiaru stopnia realizacji celów zdefiniowanych dla poszczególnych programów wieloletnich, a także skuteczności oraz efektywności wydatkowania środków publicznych – w załączniku do ustawy budżetowej (*Zestawienie programów wieloletnich w układzie zadaniowym*) – zastosowano mierniki wskazujące na ogólny wynik działań podjętych w 2021 roku podczas ich realizacji, a tym samym na efekty wydatkowania m.in. środków z budżetu państwa.

W dalszej części rozdziału zamieszczono szczegółowe omówienie poszczególnych programów wieloletnich realizowanych w 2021 r., w tym wykonania wartości mierników. W 2021 roku duży wpływ na realizację przyjętych w ustawie budżetowej wartości mierników oraz poziom wydatków miała sytuacja epidemiczna w kraju. Ponadto powody niepełnej realizacji wartości mierników programów wieloletnich o charakterze inwestycyjnym dotyczą przede wszystkim przedłużających się procedur przetargowych, prac przygotowawczych do inwestycji, opóźnień w pozyskaniu decyzji administracyjnych oraz opóźnień w realizacji prac budowlanych i remontowych.

Natomiast w przypadku niepełnej realizacji zaplanowanych wartości mierników dla programów wieloletnich posiadających charakter nieinwestycyjny, przyczyny dotyczą m.in. niższego zainteresowania/aktywności samych beneficjentów, do których dany program jest

adresowany (lub uczestniczących w jego realizacji – np. jst). Programami, które wymagają takiej aktywności są np.: Senior+ oraz Program integracji społecznej i obywatelskiej Romów w Polsce na lata 2021-2030.

Największe różnice między planem po zmianach wydatków budżetowych na sfinansowanie programów wieloletnich w 2021 r. a ich wykonaniem wystąpiły w następujących programach:

- 1) Program Rozpoznania Geologicznego Oceanów – PRoGeO (wydatki stanowiły 37,7% planu po zmianach),
- 2) Krajowy Program Kolejowy do 2023 roku (wydatki stanowiły 78,8% planu po zmianach).

Przyczyny niewykonania planu finansowego oraz informacje o ewentualnym wpływie tego faktu na stopień osiągnięcia założonych celów omówiono w opisach poszczególnych programów zamieszczonych w dalszej części tego rozdziału.

5.5.1. Program wspierania inwestycji o istotnym znaczeniu dla gospodarki polskiej na lata 2011-2030

Program ustanowiono uchwałą Rady Ministrów nr 122/2011 z dnia 5 lipca 2011 r. z późn. zm.¹ Podmiotem odpowiedzialnym za realizację Programu był w 2021 r. Minister Rozwoju i Technologii.

Obowiązujący w latach 2011-2030 Program w 2021 r. realizowany był 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 ukierunkowany jest na zapewnienie wzrostu innowacyjności oraz konkurencyjności polskiej gospodarki przez wspieranie nowych inwestycji realizowanych przez polskie i zagraniczne firmy z sektora małych, średnich oraz dużych przedsiębiorstw. Cel ten realizowany jest przez udzielanie wsparcia inwestycjom Strategicznym, Innowacyjnym, Centrom Usług Biznesowych oraz Centrom Usług Badawczo-Rozwojowych, co zapewni możliwość dofinansowania zarówno dużych inwestycji o istotnym znaczeniu dla gospodarki, jak i średniej wielkości projektów innowacyjnych.

Wykonanie wydatków w 2021 r. wyniosło 128.081 tys. zł, co stanowi 94,2% planu po zmianach na 2021 r. Kwota 5.146 tys. zł została ujęta w rozporządzeniu Rady Ministrów z dnia 21 grudnia 2021 r. w sprawie wydatków budżetu państwa, które w roku 2021 nie wygasają z upływem roku budżetowego.

¹Program został zmieniony uchwałą nr 40/2021 Rady Ministrów z 25 marca 2021 r. zmieniającą uchwałę w sprawie ustanowienia programu wieloletniego pod nazwą „Program wspierania inwestycji o istotnym znaczeniu dla gospodarki polskiej na lata 2011–2030”, dokonano zmian w wysokości finansowania w latach 2020 – 2023, w tym zmniejszono środki z budżetu państwa w 2021 roku z kwoty 188.800 tys. zł. do kwoty 136.000 tys. zł.

Cel Programu oraz miernik stopnia jego realizacji zaprezentowano w tabeli:

Cel	Jednostka koordynująca /realizująca	Miernik	2021 plan	2021 wykonanie
Wzrost innowacyjności oraz konkurencyjności polskiej gospodarki	Ministerstwo Rozwoju i Technologii	Liczba nowych miejsc pracy utworzonych w danym roku dzięki systemowi wsparcia inwestorów	2.373	2.414*

*dane wstępne za 2021 r. Ostateczne wykonanie miernika będzie znane w czerwcu 2022 roku.

W ramach Programu w 2021 roku zawarto 18 nowych umów o udzielenie wsparcia finansowego inwestycji. Na koniec roku realizowano łącznie 96 umów, z tego 47 umów dotyczyło inwestycji znajdujących się w okresie obowiązkowego utrzymania, ponadto przeprowadzono kontrolę realizacji umów objętych Programem. Utrzymano dotychczas prowadzone działania kontrolne dysponenta części budżetowej.

Główną przyczyną niepełnego wykorzystania środków finansowych było niewypłacenie dotacji dla pięciu inwestorów (cztery spółki otrzymały pomniejszoną wartość dotacji) w wyniku nie wykonania zobowiązań umownych — przedsiębiorcy nie ponieśli określonych kosztów inwestycyjnych i nie utworzyli określonych miejsc pracy.

5.5.2. Udział Polski w Programie na rzecz konkurencyjności przedsiębiorstw oraz małych i średnich przedsiębiorstw (COSME) oraz w instrumentach finansowych programów UE wspierających konkurencyjność przedsiębiorstw w latach 2015-2021

Program został ustanowiony uchwałą nr 17/2015 Rady Ministrów z dnia 3 lutego 2015 r. Realizowany był przez Polską Agencję Rozwoju Przedsiębiorczości (PARP), nadzór nad realizacją Programu sprawował Minister Rozwoju i Technologii.

Obowiązujący w latach 2015-2021 Program był w 2021 r. realizowany w ramach funkcji **6. Polityka gospodarcza kraju**, zadania *6.1. 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*.

Głównym celem realizacji Programu jest zapewnienie udziału polskich podmiotów w Programie COSME oraz wykorzystanie dla poprawy konkurencyjności polskich przedsiębiorstw instrumentów finansowych oferowanych w ramach programów unijnych. Osiągnięcie ww. celu odbywa się poprzez zapewnienie finansowania działalności poszczególnych polskich konsorcjów wchodzących w skład sieci Enterprise Europe Network (EEN) oraz Krajowego Punktu Kontaktowego ds. instrumentów finansowych programów UE (KPK), których to działalność pozwala przedsiębiorcom na nieprzerwany dostęp do kompleksowych usług informacyjnych i doradczych, usług z zakresu innowacji i transferu technologii, pomocy w poszukiwaniu partnerów technologicznych i handlowych.

Wykonanie wydatków w 2021 r. wyniosło 8.563 tys. zł, co stanowi 90,7% planu po zmianach na 2021 r.²

Cel Programu oraz miernik stopnia jego realizacji zaprezentowano w tabeli:

Cel	Jednostka koordynująca /realizująca	Miernik	2021 plan	2021 wykonanie
Zapewnienie udziału polskich podmiotów w Programie na rzecz konkurencyjności przedsiębiorstw oraz małych i średnich przedsiębiorstw (COSME) oraz wykorzystanie dla poprawy konkurencyjności przedsiębiorstw instrumentów finansowych oferowanych w ramach programów unijnych	Ministerstwo Rozwoju i Technologii	Ogólna liczba odbiorców działań realizowanych przez instytucje wspierane w ramach Programu (w os.)	30.000	26.978

W ramach realizacji Programu w 2021 r. polscy przedsiębiorcy mają zapewniony bezpłatny dostęp do usług doradczych i informacyjnych, w tym udzielanych drogą elektroniczną. W 2021 r. wskaźniki wykonania zadania zostały dotrzymane.

Przedsiębiorcy uczestniczyli w 2.923 zorganizowanych przez sieci EEN spotkaniach, podczas wydarzeń brokerskich i misji zagranicznych. 1.206 klientów z sektora MŚP otrzymało indywidualne wsparcie doradcze, a 1.105 – indywidualne wsparcie w zawieraniu partnerstw międzynarodowych. Liczba zawartych partnerskich umów biznesowych i technologicznych przez odbiorców usług wyniosła 259. Liczba złożonych krajowych zapytań dotyczących zagranicznych ofert partnerstw wyniosła 1.862, a liczba zagranicznych zapytań dotyczących krajowych ofert wyniosła 1.996. Liczba przypadków współpracy z lokalnymi interesariuszami wyniosła 164. Liczba odbiorców usług świadczonych drogą elektroniczną (w tym użytkowników stron internetowych) wyniosła 879.406. Ponadto liczba przedsiębiorców, którzy skorzystali z instrumentów obsługiwanych przez KPK przekroczyła 18 tys. podmiotów gospodarczych. Liczba instytucji finansowych, które pośredniczyły w korzystaniu z instrumentów finansowych programów UE wyniosła 16. Łączna liczba uczestników tych wydarzeń zorganizowanych i współorganizowanych przez KPK to 36.346. Wartość finansowania zabezpieczonego gwarancjami EFI (w tym w ramach gwarancji COSME-COVID, InnovFin - COVID oraz EaSI - COVID) wyniosła prawie 2.5 mld zł, natomiast wartość inwestycji kapitałowych wyniosła prawie 20 mln Euro.

Na niższą niż planowana wartość miernika, a także na niewykorzystanie środków finansowych wpływ miały następujące czynniki: aktualizacja listy wskaźników dla ośrodków EEN w umowach z Komisją Europejską (KE), aktualizacja (urealnienie) szacowanej wartości wskaźnika przez KPK, wystąpienie pandemii COVID-19, która przełożyła się na niższy poziom wydatków (m.in. wydarzenia, takie jak giełdy kooperacyjne nie były organizowane

² Nakłady z budżetu państwa na realizację Programu są ustalane corocznie w umowach dotacji na podstawie budżetów poszczególnych konsorcjów. W roku 2021 na dotację przeznaczono 9.440 tys. zł.

stacjonarnie), KPK odnotował także wiele zapytań o nowy program InvestEU, który z powodu opóźnień (przedłużające się negocjacje KE z bankami publicznymi - EBI, EFI, EBOIR, BGK) w roku 2021 r. nie został wprowadzony na rynek UE.

5.5.3. Program Oczyszczania Kraju z Azbestu na lata 2009-2032

Program ustanowiono uchwałą Rady Ministrów nr 122/2009 z dnia 14 lipca 2009 r. z późn. zm. Podmiotem odpowiedzialnym za realizację Programu był w 2021 r. Minister Rozwoju i Technologii.

Obowiązujący w latach 2009-2032 Program w 2021 r. realizowany był 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*.

Realizacja Programu polega przede wszystkim na usuwaniu oraz unieszkodliwianiu wyrobów zawierających azbest z obiektów budowlanych, likwidacji szkodliwego oddziaływania azbestu na środowisko oraz minimalizacji negatywnych skutków zdrowotnych spowodowanych obecnością azbestu na terytorium całego kraju. Ważnym aspektem jest także prowadzenie działań edukacyjno-informacyjnych, w tym szkoleń dla administracji publicznej oraz szkoleń lokalnych dotyczących oceny narażenia i ochrony zdrowia.

Wykonanie wydatków w 2021 r. wyniosło 1.938 tys. zł, co stanowi 99,5% planu po zmianach na 2021 r.

Cel Programu oraz miernik stopnia jego realizacji zaprezentowano w tabeli:

Cel	Jednostka koordynująca /realizująca	Miernik	2021 plan	2021 wykonanie
Wycofanie azbestu i wyrobów zawierających azbest stosowanych na terytorium Polski	Ministerstwo Rozwoju i Technologii	Poziom aktualizacji danych w bazie azbestowej (w %)	45	78

W ramach Programu w 2021 r.:

- udzielono wsparcia 119 jednostkom samorządu terytorialnego w zakresie wykonania inwentaryzacji lub aktualizacji inwentaryzacji wyrobów azbestowych na terenie gmin, w tym 2 związkom międzygminnym, oraz 6 jednostkom samorządu terytorialnego na działania edukacyjno-informacyjne,
- kontynuowano realizację 100 szkoleń stacjonarnych dla 2 tys. uczniów szkół średnich, kształcących w zawodach związanych z budownictwem w zakresie bezpiecznego użytkowania wyrobów zawierających azbest,
- finansowano utrzymanie i rozwój technologiczny Bazy Azbestowej,

- kontynuowano realizację szkoleń e-learningowych z zakresu bezpiecznego postępowania i usuwania wyrobów zawierających azbest dla 10 tys. pracowników inspekcji pracy, inspekcji sanitarnej, nadzoru budowlanego oraz urzędów gmin.

Na uzyskanie wyższej od planowanej wartości miernika wpływ miały następujące czynniki: działania informacyjne przypominające o obowiązkach sprawozdawczych prowadzone przez urzędy marszałkowskie, działania informacyjne skierowane do użytkowników Bazy Azbestowej (jst) prowadzone przez administratora oraz udział w dostępnym szkoleniu e-learningowym z zakresu bezpiecznego postępowania i usuwania wyrobów zawierających azbest skierowanym do jst realizowanym na zlecenie MRiT.

5.5.4. Udział Rzeczypospolitej Polskiej w Światowej Wystawie EXPO 2020 w Dubaju w Państwie Zjednoczonych Emiratów Arabskich, w latach 2019-2022

Program ustanowiono uchwałą Rady Ministrów nr 146/2018 z dnia 20 grudnia 2018 r. z późn. zm. Nadzór nad realizacją Programu przez Polską Agencję Inwestycji i Handlu S.A. sprawuje Minister Rozwoju i Technologii.

Obowiązujący w latach 2019-2022 Program w 2021 r. realizowany był 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*, działania *6.1.3.1. Promocja gospodarki oraz wspieranie napływu bezpośrednich inwestycji zagranicznych*.

Celem głównym Programu było zapewnienie udziału Polski w EXPO 2020 w Dubaju. Cele szczegółowe to: przygotowanie wysokiej jakości Pawilonu i ekspozycji wewnętrznej promującej Polskę i jej osiągnięcia w wybranym obszarze tematycznym, zrealizowanie atrakcyjnego programu promocyjnego obejmującego w szczególności promocję gospodarczą, ale także promocję turystyki, polskiej kultury, regionów. Działania skupiały się w ramach 3 podtematów: *Możliwość, Mobilność, Zrównoważony Rozwój*.

Wykonanie wydatków w 2021 r. wyniosło 28.390 tys. zł, co stanowi 91,7% planu po zmianach na 2021 r. Kwota 8.046 tys. zł została ujęta w rozporządzeniu Rady Ministrów z dnia 21 grudnia 2021 r. w sprawie wydatków budżetu państwa, które w roku 2021 nie wygasają z upływem roku budżetowego.

Cel Programu oraz miernik stopnia jego realizacji zaprezentowano w tabeli:

Cel	Jednostka koordynująca /realizująca	Miernik	2021 plan	2021 wykonanie
Zapewnienie udziału Polski w EXPO 2020 w Dubaju	Ministerstwo Rozwoju i Technologii, Polska Agencja Inwestycji i Handlu S.A.	Odsetek odwiedzin w Pawilonie Polski (w %)	10	6,6

W ramach Programu w 2021 r. zrealizowano następujące działania:

- zapewniono wysoką jakość Pawilonu Polski oraz ekspozycji wewnętrznej promującej Polskę i jej osiągnięcia.

Areną polskiej prezentacji na EXPO 2020 był Pawilon Polski o powierzchni ponad 2.000 m² z drewnianą fasadą oraz rzeźbą kinetyczną symbolizującą stado ptaków. Bardzo ważny element ekspozycji stanowiła artystyczna instalacja multimedialna „Polski Stół”, składająca się ze 120 modułów wykonanych z polskiego drewna i modułów specjalnych zaprojektowanych przez czołowych artystów, architektów i inżynierów,

- zapewniono atrakcyjny program promocyjny, obejmujący w szczególności promocję gospodarczą, ale także promocję turystyki, polskiej kultury oraz regionów.

6 grudnia 2021 r. odbyło się Polsko-Arabskie Forum Gospodarcze, najważniejsze wydarzenie gospodarcze podczas udziału Polski w EXPO 2020. Forum stanowiło platformę do wzmocnienia więzi polsko-arabskich, a także okazję do zaprezentowania polskich osiągnięć, know-how i technologii, podjęcia rozmów na tematy istotne dla dalszego rozwoju i współpracy oraz nawiązania kontaktów biznesowych. Tematyka Forum koncentrowała się na dwóch obszarach – na ofercie eksportowej oraz ofercie inwestycyjnej. Poruszone zostały tak ważne tematy jak zielona energia, gospodarka cyfrowa, bezpieczeństwo żywnościowe. Forum spotkało się z bardzo dużym zainteresowaniem przedsiębiorców, wzięło w nim udział ok. 800 uczestników (w tym 150 uczestników online). W Pawilonie Polski w ramach ekspozycji multimedialnej w strefie *Poland. Spirit of ingenuity*, przez cały okres trwania EXPO, prezentowanych było blisko 200 polskich podmiotów reprezentujących sektory z największym potencjałem eksportowym na rynki Bliskiego Wschodu. W strefie wystaw czasowych w Pawilonie Polski odbyło się 9 prezentacji, w tym trzy prezentacje regionalne: województw podlaskiego, łódzkiego i dolnośląskiego. Prezentacjom regionalnym towarzyszyły wydarzenia gospodarcze takie jak misje gospodarcze i seminaria branżowe. Odbyły się także wystawy: Polskiej Agencji Kosmicznej, Urzędu Patentowego, Instytutu Adama Mickiewicza. Promocja gospodarcza podczas EXPO 2020 polegała także na codziennej promocji polskich produktów, branż priorytetowych i polskiej gospodarki w mediach tradycyjnych i społecznościowych. Pawilon Polski odwiedziło 295 dziennikarzy. W mediach tradycyjnych zostało zamieszczonych ok. 3.500 publikacji, które dotarły do ponad 136 mln odbiorców. W mediach społecznościowych „Poland at EXPO” zamieszczono ponad 1.300 komunikatów własnych, które trafiły do ponad 30 mln odbiorców. Promocja polskich osiągnięć i dorobku kulturalnego miała miejsce m.in. w dniu 11 listopada 2021 r. podczas Święta Niepodległości oraz w dniu 7 grudnia 2021 r. podczas Narodowego Dnia Polski na EXPO. Ponadto codziennie w Pawilonie Polski odbywały się 2-3 mini recitale chopinowskie. Główne czynniki, które w 2021 r. wpłynęły na negatywne odchylenie od planowanej wartości miernika przyjętej w ustawie budżetowej dla Programu, to m.in.:

- sytuacja epidemiczna COVID-19 – wpuszczanie ograniczonej liczby zwiedzających, zakażenia wirusem COVID-19 wśród osób obsługujących Pawilon skutkujące odwołaniem

części zaplanowanych wydarzeń (np. festiwal Świąt Bożego Narodzenia), czasowe zamknięcie Pawilonu w celu dezynfekcji, realizacja dużych wydarzeń tj. Polsko-Arabskiego Forum Gospodarczego poza terenem EXPO,

- duża konkurencja – 192 pawilony krajowe i instytucjonalne oraz 7 pawilonów tematycznych. Dodatkowo organizatorzy EXPO oferowali bardzo dużo atrakcji turystycznych (kopuła Al Wasl, taras widokowy, Water Feature, Jubilee Park, Al Forsan Park), które również przyciągały uwagę odwiedzających.

Niewykorzystanie środków w pełnej wysokości wynikało m.in. z niezakończonego procesu rozliczenia umowy zawartej z generalnym wykonawcą Pawilonu.

5.5.5. Program ochrony brzegów morskich

Program uchwalono ustawą z dnia 28 marca 2003 r. o ustanowieniu programu wieloletniego „Program ochrony brzegów morskich” (Dz.U. z 2016 r., poz. 678). Nadzór nad realizacją Programu przez Urzędy Morskie w Gdyni i Szczecinie sprawował w 2021 r. Minister Infrastruktury.

Obowiązujący w latach 2004-2023 Program w 2021 r. realizowany był w ramach funkcji **19. Transport i infrastruktura transportowa**, zadania *19.3. Transport morski i żegluga śródlądowa*, podzadania *19.3.3. Ochrona brzegów i ograniczenie oddziaływania na środowisko morskie*, działania *19.3.3.1. Ochrona brzegów morskich*.

Program obejmuje przedsięwzięcia mające na celu zabezpieczenie brzegów morskich przed zjawiskiem erozji, w szczególności budowę, rozbudowę i utrzymywanie systemu zabezpieczenia przeciwpowodziowego terenów nadmorskich, w tym usuwanie uszkodzeń w systemie zabezpieczenia przeciwpowodziowego brzegów morskich. W ramach Programu finansowany jest także monitoring brzegów morskich oraz czynności, prace i badania dotyczące ustalenia aktualnego stanu brzegów morskich na całej długości polskiego wybrzeża. Celem prowadzenia nadzoru brzegów jest wskazanie koniecznych, a także niezbędnych działań zmierzających do ich ratowania.

Wykonanie wydatków w 2021 r. wyniosło 33.856 tys. zł, co stanowi 100% planu po zmianach na 2021 r. Kwota 4.400 tys. zł została ujęta w rozporządzeniu Rady Ministrów z dnia 21 grudnia 2021 r. w sprawie wydatków budżetu państwa, które w roku 2021 nie wygasają z upływem roku budżetowego.

Cel Programu oraz miernik stopnia jego realizacji zaprezentowano w tabeli:

Cel	Jednostka koordynująca /realizująca	Miernik	2021 plan	2021 wykonanie
Zapewnienie minimalnych poziomów bezpieczeństwa brzegu morskiego oraz jego położenia po odwodnej stronie granicznej linii ochrony brzegu morskiego	Ministerstwo Infrastruktury, Urzędy Morskie w Gdyni i Szczecinie	Długość linii brzegowej zabezpieczonej w ciągu roku przed zjawiskiem erozji i powodzi od strony morza (w km)	6,34	5,55

W ramach Programu w 2021 roku zrealizowano następujące działania:

1. Urząd Morski w Szczecinie - budowa opaski brzegowej w Jarosławcu na terenie Centralnego Poligonu Sił Powietrznych, budowa opaski brzegowej w Kołobrzegu, przebudowa (wymiana) 3 ostróg brzegowych w miejscowości Dziwnów, budowa opaski brzegowej w celu zabezpieczenia brzegu w Międzywodziu, sztuczne zasilanie brzegu w miejscowości Wicie, sztuczne zasilanie w miejscowości Ustronie Morskie, sztuczne zasilanie Kołobrzeg, skanowanie laserowe morskiej strefy brzegowej w granicach administracyjnych Urzędu Morskiego w Szczecinie.
2. Urząd Morski w Gdyni - umocnienie brzegowe Rewa, wykonanie wjazdu technologicznego - Wjazd nr 4 Gdynia Oksywie, budowa progów podwodnych Gdynia Orłowo, przebudowa umocnienia brzegowego w Jastrzębiej Górze, sztuczne zasilanie w rejonie miejscowości Ustka, Rowy, remont odwodnienia opaski brzegowej w Rozewiu, wykonanie wjazdu technologicznego - OOW Rozewie, sztuczne zasilanie w rejonie Władysławowo – Jurata, monitoring brzegu (badania dotyczące ustalenia aktualnego stanu brzegu morskiego).

Na uzyskanie niższej od planowanej wartości miernika wpływ miały następujące czynniki:

- wystąpienie niekorzystnych warunków atmosferycznych (np. sztormy, długotrwałe zalodzenia, wysokie falowanie),
- przedłużanie się procedur związanych z uzyskaniem decyzji, pozwoleń i uzgodnień niezbędnych do rozpoczęcia prac,
- sytuacja epidemiczna COVID-19 powodująca zmianę terminu realizacji dwóch zadań przez wykonawcę (zadania te nie zostały zrealizowane do końca 2021 r.). Zakończenie wymienionych zadań miało miejsce w I kwartale 2022 r.

5.5.6. Budowa drogi wodnej łączącej Zalew Wiślany z Zatoką Gdańską

Program ustanowiony został uchwałą Rady Ministrów 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 Infrastruktury.

Obowiązujący w latach 2016-2023 Program w 2021 r. realizowany był 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* i działania 19.3.5.2. *Modernizacja, przebudowa oraz rozbudowa infrastruktury zapewniającej dostęp do portów*.

Głównym celem realizacji Programu jest otwarcie Zalewu Wiślanego na Morze Bałtyckie oraz na inne istniejące drogi wodne, co przyczyni się do zniesienia barier infrastrukturalnych, ograniczających obecnie rozwój północno-wschodniej części Polski. Nowa droga wodna, podlegająca w całości polskiej jurysdykcji, będzie również gwarancją swobodnej żeglugi statków wszystkich bander do portu w Elblągu oraz do innych portów Zalewu Wiślanego.

Wykonanie wydatków w 2021 r. wyniosło 700.000 tys. zł, co stanowi 100% planu po zmianach na 2021 r.

Cel Programu oraz miernik stopnia jego realizacji zaprezentowano w tabeli:

Cel	Jednostka koordynująca /realizująca	Miernik	2021 plan	2021 wykonanie
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	Długość toru podejściowego wraz z infrastrukturą (w %)	35	35

W ramach Programu w 2021 roku zrealizowano następujące działania:

- kontynuowano roboty budowlane pn. „Budowa drogi wodnej łączącej Zalew Wiślany z Zatoką Gdańską – Część I” (kontynuacja budowy portu osłonowego na Zatoce Gdańskiej - część wschodnia i zachodnia, kanału żeglugowego przez Mierzę Wiślaną, śluzy, mostu północnego oraz sztucznej wyspy, zakończenie budowy mostu południowego),
- rozpoczęto oraz kontynuowano roboty budowlane na rzece Elbląg (prace związane z przebudową istniejącego toru wodnego na rzece Elbląg w zakresie obudowy brzegów oraz mostu obrotowego na rzece Elbląg w miejscowości Nowakowo),
- ogłoszono postępowanie przetargowe na dostawę pogłębiarki ssąco – refulującej,
- ogłoszono postępowanie przetargowe na prace podczyszczeniowe i refulacyjne.

5.5.7. Utrzymanie morskich dróg wodnych w rejonie ujścia Odry w latach 2019-2028

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 Infrastruktury.

Obowiązujący w latach 2019–2028 Program, realizowany był w 2021 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*.

Celem Programu jest realizacja przedsięwzięć w zakresie:

- 1) przywrócenia parametrów, a następnie corocznego pogłębiania konserwacyjnego toru wodnego prowadzącego z reddy portu morskiego w Świnoujściu do akwenów portowych i ze Świnoujścia przez Zalew Szczeciński i Odrę do Szczecina,
- 2) zapewnienia trwałości projektu realizowanego poza programem wieloletnim pn. „Modernizacja toru wodnego Świnoujście – Szczecin do 12,5 m” po okresie jego realizacji,
- 3) modernizacji i utrzymania pól refulacyjnych służących do odkładu urobku z prac pogłębiarskich,
- 4) zapewnienia bezawaryjnego działania systemów bezpieczeństwa żeglugi wchodzących w skład infrastruktury zapewniającej dostęp do portów w Świnoujściu i Szczecinie.

Wykonanie wydatków w 2021 r. wyniosło 15.337 tys. zł, co stanowi 100% planu po zmianach na 2021 r.

Cel Programu oraz miernik stopnia jego realizacji zaprezentowano w tabeli:

Cel	Jednostka koordynująca /realizująca	Miernik	2021 plan	2021 wykonanie
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 ³)	350.000	278.000

W ramach Programu w 2021 roku zrealizowano m.in. następujące działania:

- wyznaczenie miejsca odkładu Świnoujście - klapowisko Północne,
- wykaszanie porostów na polach refulacyjnych Urzędu Morskiego w Szczecinie (UMS),
- wykonanie map sytuacyjno-wysokościowych na polach refulacyjnych UMS,
- wykonanie prac remontowych na podstawie projektu budowlanego "Remont stawy światła sektorowego Żuławy",
- remont oznakowania nawigacyjnego (Stawa zachodnia I BT, Stawa głowicowa falochronu wschodniego w rejonie I BT, Stawa głowicowa falochronu zachodniego w rejonie I BT, Stawa cyplowa N cyplu półwyspu Kosa),

- pobór i badania prób gruntu z dna torów wodnych będących w jurysdykcji UMS (podejściowy tor wodny do Świnoujścia od pławy N1 do km 10.00),
- badanie ziarnistości gruntu z dna podejściowego toru wodnego Świnoujście,
- wykonanie tablicy informacyjno-ostrzegawczej na falochronie zachodnim w Świnoujściu,
- prace czerpalne na Odrze Zachodniej,
- prace konserwacyjne na polu refulacyjnym D,
- remont stawy dolnej nabieżnika "Święta",
- remont nabrzeża i wymiana systemu odbojowego BON Świnoujście,
- prace konserwacyjno-remontowe na ostrodze palisadowej w Karsiborzu,
- aktualizacja dokumentacji techniczno-kosztowej dla doboru systemu odbojowego dla nabrzeża postojowo-przeładunkowego w BON Świnoujście,
- prace konserwacyjno-remontowe falochronów I BT,
- prace czerpalno-refulacyjne,
- remont stałego oznakowania nawigacyjnego - Stawa dolna oraz górna nabieżnika Krępa – cz. I,
- remont stałego oznakowania nawigacyjnego - remont dalb nawigacyjnych,
- naprawa awaryjna polera BON Szczecin,
- bieżące utrzymaniowe wałów na polu refulacyjnym Mańków - prace powtarzające się,
- badanie skuteczności działania ochrony katodowej,
- remont drogi dojazdowej do pomostu cumowniczego oraz pola refulacyjnego D.

Program obejmuje nie tylko prace podczyszczeniowe na torach wodnych, ale także takie prace jak utrzymanie miejsc odkładu urobku, remont stałego oznakowania nawigacyjnego, falochronów, umocnień brzegowych oraz nabrzeży Bazy Oznakowania Nawigacyjnego (BON). Po wykonaniu wiosennych sondaży w 2021 r. na torach podejściowych potrzeby prac czerpalnych okazały się mniejsze niż zakładano rok wcześniej, wzrosły natomiast potrzeby remontowe pozostałej infrastruktury zapewniającej dostęp do portów. Wpływ na zaistniałą sytuację miała m.in. trwająca inwestycja pogłębiania toru wodnego Świnoujście-Szczecin do 12,5 m. W związku z powyższym w ramach programu wydobyto mniej urobku z prac czerpalnych niż zakładano w ustawie budżetowej (co głównie wpłynęło na uzyskanie niższej od planowanej wartości miernika), jednakże wykonano więcej remontów stałego oznakowania nawigacyjnego.

5.5.8. Budowa Muzeum Historii Polski w Warszawie

Program został ustanowiony uchwałą nr 118/2015 Rady Ministrów z dnia 21 lipca 2015 r. z późn. zm.³ Nadzór nad realizacją Programu przez Muzeum Historii Polski w Warszawie sprawuje Minister Kultury i Dziedzictwa Narodowego.

Obowiązujący w latach 2016–2023 Program realizowany był w 2021 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*.

W ramach Programu w budynku na terenie Cytadeli Warszawskiej powstaje obiekt będący siedzibą Muzeum Historii Polski w Warszawie, który ma być jedną z najnowocześniejszych tego typu placówek w Polsce. Muzeum będzie 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.

Wykonanie wydatków w 2021 r. wyniosło 57.878 tys. zł, co stanowi 99,8% planu po zmianach na 2021 r. Kwota 53.360 tys. zł została ujęta w rozporządzeniu Rady Ministrów z dnia 21 grudnia 2021 r. w sprawie wydatków budżetu państwa, które w roku 2021 nie wygasają z upływem roku budżetowego.

Cel Programu oraz miernik stopnia jego realizacji zaprezentowano w tabeli:

Cel	Jednostka koordynująca /realizująca	Miernik	2021 plan	2021 wykonanie
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 ²)	44.856	44.856

W 2021 roku zakończone zostały prace związane z montażem dźwigarów stalowych dachu oraz betonowaniem żelbetowej płyty stropodachu. Zakończono również prace związane z układaniem warstw spadkowych na dachu oraz wykonano znaczną część warstwy

³ Program został zmieniony uchwałą nr 17/2021 Rady Ministrów z 1 lutego 2021 r. zmieniającą uchwałę w sprawie ustanowienia programu wieloletniego „Budowa Muzeum Historii Polski w Warszawie”, wydłużono okres realizacji Programu do 2023 roku.

hydroizolacji. Zakończono również prace polegające na zabezpieczeniu przeciwpożarowym stalowych dźwigarów dachowych. Kontynuowano prace instalacyjne oraz roboty murowe i tynkarskie. Rozpoczęto prace związane z wykonaniem posadzek jak również ścian działowych z płyt gipsowo-kartonowych oraz montaż elewacji szklanej budynku.

5.5.9. „Niepodległa” na lata 2017-2022

Program ustanowiono uchwałą Rady Ministrów nr 81/2017 z dnia 24 maja 2017 r. z późn. zm. Wykonawcą Programu jest Minister Kultury i Dziedzictwa Narodowego oraz Wojewodowie. Nadzór nad realizacją Programu sprawuje Pełnomocnik Rządu do spraw Stulecia Odzyskania Niepodległości Rzeczypospolitej Polskiej.

Obowiązujący w latach 2017-2022 Program realizowany był w 2021 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 9.1.1.9. *W Upamiętnianie wydarzeń historycznych*.

W ramach Programu organizowane są wydarzenia kulturalne upamiętniające stulecie odzyskania niepodległości, realizowane są projekty o zasięgu lokalnym i międzynarodowym (głównie wystawy, koncerty, festiwale, jak również różnego rodzaju działania animacyjne).

W ramach Programu opracowano projekt edukacyjny pod nazwą „Godność, wolność, niepodległość” na lata 2018-2020, którego celem jest budowanie wysokiej jakości międzypokoleniowego kapitału ludzkiego oraz wspieranie szkół i placówek oświatowych w kształtowaniu postaw opartych na wspólnych dla Polaków wartościach, takich jak: wolność, godność, solidarność i prawa człowieka.

Wykonanie wydatków w 2021 r. wyniosło łącznie 17.608 tys. zł, co stanowi 93,5% planu po zmianach na 2021 r.

Cel Programu oraz miernik stopnia jego realizacji zaprezentowano w tabeli:

Cel	Jednostka koordynująca /realizująca	Miernik	2021 plan	2021 wykonanie
Wzmocnienie poczucia wspólnoty obywatelskiej Polaków	Ministerstwo Kultury i Dziedzictwa Narodowego, Wojewodowie	Odsetek osób, które uważają, że Polaków więcej łączy niż dzieli oraz osób, które uważają, że Polaków tyle samo dzieli co łączy (w %)	78	67

W roku 2021 w ramach Programu realizowano następujące działania:

- w Priorytecie 1, odnoszącym się do projektów ogólnopolskich, zrealizowano 26 projektów instytucji podległych i współprowadzonych przez Ministra Kultury i Dziedzictwa Narodowego,

- w Priorytecie 2, odnoszącym się do projektów regionalnych i lokalnych, zrealizowano 110 projektów samorządowych instytucji kultury i organizacji pozarządowych w ramach programu dotacyjnego „Niepodległa” (Schemat 2B) oraz 15 projektów własnych wojewodów,
- w Priorytecie 3, odnoszącym się do projektów zagranicznych, zrealizowano 37 projektów własnych Instytutu Adama Mickiewicza w ramach programu „Polska 100” (Schemat 3A) oraz 32 projekty samorządowych instytucji kultury i organizacji pozarządowych w ramach programu dotacyjnego „Kulturalne pomosty”.

W roku 2021, podobnie jak w roku poprzednim, największym czynnikiem mającym wpływ na realizację Programu była sytuacja epidemiczna COVID-19, która wymusiła zmianę charakteru działalności i poszukiwanie alternatywnych sposobów dotarcia do publiczności.

W stosunku do roku ubiegłego odnotowano wzrost miernika (wskaźnik ten osiągnął wówczas wartość 56,4%), negatywne odchylenie miernika, dla którego zaplanowano w roku 2021 wartość 78%, a wykonanie wyniosło 67%, jest spowodowane w głównej mierze złożoną sytuacją społeczną i kryzysem wywołanym pandemią COVID-19.

5.5.10. Budowa kampusu Akademii Muzycznej imienia Feliksa Nowowiejskiego w Bydgoszczy

Program został ustanowiony uchwałą Rady Ministrów nr 79/2020 z dnia 17 czerwca 2020 r. Nadzór nad realizacją Programu przez Akademię Muzyczną imienia Feliksa Nowowiejskiego w Bydgoszczy sprawuje Minister Kultury i Dziedzictwa Narodowego.

Obowiązujący w latach 2020-2023 Program w 2021 r. realizowany był 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*.

Budowa kampusu Akademii Muzycznej imienia Feliksa Nowowiejskiego w Bydgoszczy stanowi wieloetapowe zadanie inwestycyjne polegające na budowie nowego kampusu uczelnianego oraz przeniesieniu całej działalności uczelni do nowego obiektu do roku 2023. Celem głównym Programu jest stworzenie właściwych warunków do rozwoju Akademii przez rozbudowę infrastruktury służącej do prowadzenia działalności artystyczno-edukacyjnej.

Cele szczegółowe stanowią: budowa przestrzeni dydaktycznych z uwzględnieniem specyfiki kształcenia artystycznego, budowa efektywnych energetycznie obiektów użyteczności publicznej oraz budowa i wyposażenie przestrzeni kulturalno-artystycznej.

Osiągnięcie założonych celów przyczyni się w sposób bezpośredni i pośredni do uzyskania długookresowych korzyści dla szeroko pojętego sektora kultury. Wśród głównych beneficjentów Programu należy wymienić artystów tworzących, edukujących i koncertujących w nowej infrastrukturze, a także uczestników życia kulturalnego oraz społeczność akademicką.

Wykonanie wydatków w 2021 r. wyniosło 115.051 tys. zł, co stanowi 100% planu po zmianach na 2021 r. Kwota 114.863 tys. zł została ujęta w rozporządzeniu Rady Ministrów z dnia 21 grudnia 2021 r. w sprawie wydatków budżetu państwa, które w roku 2021 nie wygasają z upływem roku budżetowego.

Cel Programu oraz miernik stopnia jego realizacji zaprezentowano w tabeli:

Cel	Jednostka koordynująca /realizująca	Miernik	2021 plan	2021 wykonanie
Przeniesienie prowadzonej w różnych lokalizacjach działalności dydaktycznej i artystycznej Akademii Muzycznej im. F. Nowowiejskiego do jednej siedziby w celu poprawy procesu artystyczno-edukacyjnego	Ministerstwo Kultury i Dziedzictwa Narodowego, Akademia Muzyczna im. Feliksa Nowowiejskiego w Bydgoszczy	Liczba nowych, modernizowanych i wyposażonych obiektów (sztuki)	1	0*

* monitorowanie miernika możliwe wyłącznie po zakończeniu inwestycji

W 2021 r. realizowane były m.in. następujące działania:

- zakończono negocjacje z pracownią projektową ws. kosztów nadzoru autorskiego inwestycji,
- w wyniku wygranego procesu w KIO zawarto umowę z Koordynatorem nadzoru technicznego,
- dokonano wycinki drzew na terenie inwestycji zgodnie z uzyskanymi pozwoleniami środowiskowymi,
- dokonano wyboru najkorzystniejszej oferty na Inżyniera Kontraktu (długotrwała procedura wyboru z uwagi na liczne odwołania i sprawy przed KIO – wszystkie wygrane przez Uczelnię),
- przeprowadzono weryfikację dokumentacji projektowej przez Inżyniera Kontraktu,
- ogłoszono przetarg na Generalnego Wykonawcę inwestycji,
- ogłoszono wybór najkorzystniejszej oferty oraz przystąpiono do czynności związanych z przygotowaniem podpisania umowy,
- dokonano płatności dla firm zaangażowanych w proces wyboru Generalnego Wykonawcy.

5.5.11. Program Rozwoju Talentów Informatycznych na lata 2019-2029

Program ustanowiono uchwałą nr 43 Rady Ministrów z dnia 28 maja 2019 r. z późn. zm. Nadzór nad realizacją Programu sprawuje Prezes Rady Ministrów.

Obowiązujący w latach 2019-2029 Program realizowany był w 2021 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*.

Celem głównym Programu jest aktywizacja 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. Program przyczynia się także do wzmocnienia wizerunku Polski jako kraju talentów informatycznych, w którym warto inwestować w rozwój zaawansowanego technologicznie oprogramowania.

Wykonanie wydatków w 2021 r. wyniosło 7.396 tys. zł, co stanowi 82,2% planu po zmianach na 2021 r. Kwota 1.782 tys. zł została ujęta w rozporządzeniu Rady Ministrów z dnia 21 grudnia 2021 r. w sprawie wydatków budżetu państwa, które w roku 2021 nie wygasają z upływem roku budżetowego.

Cel Programu oraz mierniki stopnia jego realizacji zaprezentowano w tabeli:

Cel	Jednostka koordynująca /realizująca	Miernik	2021 plan	2021 wykonanie
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	Kancelaria Prezesa Rady Ministrów	Liczba uczniów, którzy podnieśli zaawansowane kompetencje cyfrowe w wyniku uczestnictwa w Programie	555	667
		Liczba studentów, którzy podnieśli zaawansowane kompetencje cyfrowe w wyniku uczestnictwa w Programie	555	0
		Liczba nauczycieli/wykładowców, którzy podnieśli zaawansowane kompetencje metodyczne i merytoryczne w wyniku uczestnictwa w Programie	167	50

W ramach Programu w 2021 r. rozpoczęto realizację zadań publicznych przez organizacje pozarządowe wyłonione w ramach 4 otwartych konkursów ofert pn.:

- Mistrzostwa w Algorytmice i Programowaniu – Uczniowie (zadanie Mistrzostwa w Algorytmice i Programowaniu – Uczniowie, mające na celu wzrost kompetencji uczniów i nauczycieli szkół ponadpodstawowych),

- Mistrzostwa w Algorytmice i Programowaniu – Studenci (zadanie Mistrzostwa w Algorytmice i Programowaniu Przemysłu Przyszłości, mające na celu wzrost kompetencji studentów i nauczycieli akademickich),
- Mistrzostwa w Projektowaniu Gier Komputerowych – Uczniowie (zadanie Mistrzostwa w Projektowaniu Gier Komputerowych - Turniej Trójgamiczny, mające na celu wzrost kompetencji uczniów i nauczycieli szkół ponadpodstawowych),
- Mistrzostwa w Projektowaniu Gier Komputerowych – Studenci (zadanie Mistrzostwa w Projektowaniu Gier Komputerowych – Cyberiada, mające na celu wzrost kompetencji studentów i nauczycieli akademickich).

Każde z Mistrzostw stanowi całoroczny, kompleksowy program edukacyjny dla młodzieży, w którego skład wchodzi między innymi: zajęcia tradycyjne, e-learningowe, obozy edukacyjne, jak również zawody finałowe.

Głównymi czynnikami mającymi negatywny wpływ na realizację mierników: *Liczba studentów, którzy podnieśli zaawansowane kompetencje cyfrowe w wyniku uczestnictwa w Programie oraz Liczba nauczycieli/wykładowców, którzy podnieśli zaawansowane kompetencje metodyczne i merytoryczne w wyniku uczestnictwa w Programie* były przedłużające się procedury podpisywania umów oraz epidemia COVID-19. Realizatorzy zadań musieli dostosowywać na bieżąco organizację swoich działań do wprowadzanych obostrzeń sanitarno-epidemiologicznych, co wymagało dodatkowych nakładów czasu.

Głównym czynnikiem mającym pozytywny wpływ na wyższą niż planowana na 2021 rok wartość miernika *Liczba uczniów, którzy podnieśli zaawansowane kompetencje cyfrowe w wyniku uczestnictwa w Programie* było większe niż przewidywano zainteresowanie uczniów szkół ponadpodstawowych.

5.5.12. Poprawa bezpieczeństwa i warunków pracy – V etap, okres realizacji: lata 2020-2022

Program został ustanowiony uchwałą Rady Ministrów nr 80/2019 z dnia 13 sierpnia 2019 r. Nadzór nad realizacją i wdrażaniem wyników Programu przez głównego wykonawcę i koordynatora – Centralny Instytut Ochrony Pracy – Państwowy Instytut Badawczy, sprawował w 2021 r. Minister Rodziny i Polityki Społecznej przy współpracy Ministra Edukacji i Nauki.

Obowiązujący w latach 2020-2022 Program realizowany był w 2021 r. w ramach:

- funkcji **10. Szkolnictwo wyższe i nauka**, zadania 10.2. *Badania naukowe służące praktycznym zastosowaniom*, podzadania 10.2.1. *Wspieranie badań aplikacyjnych, prac rozwojowych oraz komercjalizacji wyników B+R*, działania 10.2.1.2. *Finansowanie badań aplikacyjnych*,
- funkcji **14. Rynek pracy**, zadania 14.2. *Budowa nowoczesnych stosunków i warunków pracy*, podzadania 14.2.1. *Tworzenie ram prawnych stosunków i warunków pracy oraz*

współpraca międzynarodowa, działania 14.2.1.2. Promocja i poprawa bezpieczeństwa i warunków pracy.

Celem 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. W ramach Programu zostaną podjęte działania polegające w szczególności na:

- 1) stworzeniu podstaw spełnienia wymagań wynikających z nowych dokumentów strategicznych dotyczących bezpieczeństwa i higieny pracy oraz postanowień dyrektyw Unii Europejskiej,
- 2) opracowywaniu i doskonaleniu rozwiązań umożliwiających rozwój i zachowanie zdolności do pracy w celu zapobiegania wykluczeniu z rynku pracy, ze szczególnym uwzględnieniem osób starszych i osób niepełnosprawnych,
- 3) rozwoju metod i narzędzi do zapobiegania i ograniczania ryzyka zawodowego w środowisku pracy związanego z dynamicznym rozwojem technologii i procesów pracy,
- 4) poszerzeniu stanu wiedzy o przyczynach oraz skutkach wypadków przy pracy i chorób związanych z pracą oraz o opłacalności ekonomicznej działań prewencyjnych na poziomie państwa i przedsiębiorstwa,
- 5) kształtowaniu i promocji kultury bezpieczeństwa przez doskonalenie zarządzania bezpieczeństwem i higieną pracy oraz rozwoju nowoczesnego systemu edukacji i informacji społeczeństwa w powiązaniu z całym cyklem życia.

Wykonanie wydatków w 2021 r. wyniosło łącznie ze wszystkich części budżetowych 34.500 tys. zł, co stanowi 100% planu po zmianach na 2021 r., z tego w ramach działania 10.2.1.2. wykonanie wydatków wyniosło 12.500 tys. zł (100% środków zaplanowanych w części 28 – Szkolnictwo wyższe i nauka), a w ramach działania 14.2.1.2. wykonanie wydatków wyniosło 22.000 tys. zł (100% środków zaplanowanych w części 31 – Praca).

Cel Programu oraz mierniki stopnia jego realizacji zaprezentowano w tabeli:

Cel	Jednostka koordynująca /realizująca	Miernik	2021 plan	2021 wykonanie
Opracowanie innowacyjnych rozwiązań organizacyjnych i technicznych, ukierunkowanych na rozwój zasobów ludzkich oraz nowych wyrobów, technologii, metod i systemów zarządzania, których wykorzystywanie 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 Edukacji i Nauki, Ministerstwo Rodziny i Polityki Społecznej	Liczba produktów (rozwiązań prewencji organizacyjnej i technicznej) programu wieloletniego w części B	63	75
	(Centralny Instytut Ochrony Pracy - Państwowy Instytut Badawczy)	Liczba produktów (rozwiązań prewencji organizacyjnej i technicznej) programu wieloletniego w części A	169	373

W 2021 r. w części A Programu (zadania finansowane z cz. 31 budżetu państwa) zrealizowano 82 zadania z poniższych grup tematycznych:

1. Ustalanie normatywów w zakresie bezpieczeństwa i higieny pracy.
2. Rozwój metod i narzędzi do zapobiegania i ograniczania ryzyka zawodowego w środowisku pracy.
3. Rozwój systemu badań maszyn i innych urządzeń technicznych, narzędzi oraz środków ochrony zbiorowej i indywidualnej.
4. Rozwój systemu edukacji, informacji i promocji w zakresie bezpieczeństwa i ochrony zdrowia.

Podczas realizacji powyższych zadań osiągnięto 373 produktów, m.in.: propozycje normatywów higienicznych, projekty polskich norm, procedury badawcze, listy kontrole, programy edukacyjne, materiały szkoleniowe, monografie, poradniki, serwisy internetowe, które były szeroko rozpowszechniane w szczególności na stronach internetowych Instytutu.

Natomiast w części B Programu (zadania finansowane z cz. 28 budżetu państwa) realizowano 62 projekty w ramach:

- przedsięwzięcia I „Zachowanie zdolności do pracy” realizowano 9 projektów wykonywanych przez CIOP-PIB i 1 projekt przez współpracującą jednostkę naukową,
- przedsięwzięcia II „Nowe i narastające czynniki ryzyka związane z nowymi technologiami i procesami pracy” realizowano 20 projektów wykonywanych przez CIOP-PIB i 3 projekty przez współpracujące jednostki naukowe,

- przedsięwzięcia III „Inżynieria materiałowa i zaawansowane technologie na rzecz bezpieczeństwa i higieny pracy” realizowano 17 projektów wykonywanych przez CIOP-PIB i 3 projekty przez współpracujące jednostki naukowe,
- przedsięwzięcia IV „Kształtowanie kultury bezpieczeństwa” realizowano 9 projektów wykonywanych przez CIOP-PIB.

Pozytywne odchylenie od planowanej wartości miernika *Liczba produktów (rozwiązań prewencji organizacyjnej i technicznej) programu wieloletniego w części A* wynikało z konieczności implementacji większej niż przewidywano liczby normatywów higienicznych oraz projektów norm, a także opracowania większej niż przewidywano liczby innych, wskazanych powyżej produktów. Do korzystnego wyniku programu przyczyniły się w szczególności następujące czynniki/działania:

- intensyfikacja prac projektowych, opracowania produktów wcześniej niż pierwotnie zakładano oraz opracowania dodatkowych produktów lub kolejnych ich wersji – co umożliwiały wyniki prowadzonych badań przy jednoczesnym uwzględnianiu bieżącego zapotrzebowania odbiorców,
- konieczność wdrażania w Polsce norm EN oraz norm EN-ISO opublikowanych w latach 2019-2020 z obszaru środków ochrony indywidualnej, zagrożeń wibroakustycznych, ergonomii i bezpieczeństwa maszyn oraz zagrożeń chemicznych, pyłowych i biologicznych w środowisku pracy. CIOP-PIB na etapie planowania zadania i wskaźników jego produktu nie dysponował szczegółowymi danymi dotyczącymi harmonogramu prac normalizacyjnych realizowanych w komitetach technicznych Europejskiego Komitetu Normalizacyjnego (CEN) i Międzynarodowej Organizacji Normalizacyjnej (ISO), w związku z czym nie było możliwości precyzyjnego zaplanowania liczby projektów norm polskich PN-EN i PN-EN ISO,
- konieczność rozszerzenia lub uzupełniania opracowywanych w ramach Programu produktów o informacje nt. biologicznych i psychospołecznych zagrożeń związanych z epidemią COVID-19 oraz profilaktyką anty-covidową.

Pozytywne odchylenie od planowanej wartości miernika *Liczba produktów (rozwiązań prewencji organizacyjnej i technicznej) programu wieloletniego w części B* wynika przede wszystkim z wdrożonych w CIOP-PIB działań na rzecz jak najszerszego upowszechniania efektów Programu, w celu zapewnienia wdrożenia produktów Programu do praktyki społeczno-gospodarczej, jak również z intensyfikacji prac projektowych i opracowania produktu wcześniej niż pierwotnie zakładano lub opracowania dodatkowych produktów – co uzasadniały wyniki prowadzonych badań (np. programy edukacyjne i materiały szkoleniowe).

5.5.13. Uniwersytet Warszawski 2016-2027⁴

Program ustanowiono uchwałą nr 209/2015 Rady Ministrów z dnia 3 listopada 2015 r. z późn. zm. Nadzór nad realizacją Programu przez Uniwersytet Warszawski sprawuje Minister Edukacji i Nauki.

Obowiązujący w latach 2016-2027 Program realizowany był w 2021 r. w ramach funkcji **10. Szkolnictwo wyższe i nauka**, w ramach 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*.

Realizacja Programu ma na celu ożywienie potencjału nauk humanistycznych i społecznych oraz włączenie ich do innowacyjnych, eksperymentalnych programów, a także wzmocnienie międzynarodowej pozycji Uniwersytetu Warszawskiego oraz zwiększenie roli uczelni w animowaniu przemian społecznych i gospodarczych.

Wykonanie wydatków ze środków budżetu państwa w 2021 r. wyniosło 129.874 tys. zł, co stanowi 99,7% planu po zmianach na 2021 r. Kwota 21.026 tys. zł została ujęta w rozporządzeniu Rady Ministrów z dnia 21 grudnia 2021 r. w sprawie wydatków budżetu państwa, które w roku 2021 nie wygasają z upływem roku budżetowego.

Cel Programu oraz miernik stopnia jego realizacji zaprezentowano w tabeli:

Cel	Jednostka koordynująca /realizująca	Miernik	2021 plan	2021 wykonanie
Rozbudowa infrastruktury Uniwersytetu Warszawskiego	Ministerstwo Edukacji i Nauki, Uniwersytet Warszawski	Wskaźnik przyrostu powierzchni całkowitej budynków w ramach programu wieloletniego (narastająco w m ²)	13.666	13.666

W okresie sprawozdawczym w ramach realizowanych inwestycji wykonywano następujące działania:

- „Budowa budynku naukowo – dydaktycznego, ul. Dobra 55 (filologie i lingwistyka); II etap” – zakończono roboty budowlane, uzyskano pozwolenie na użytkowanie. Prowadzono prace przygotowawcze związane z uruchomieniem postępowania na zakup pierwszego wyposażenia obiektu,
- „Budowa budynku naukowo - dydaktycznego na Kampusie Ochota (psychologia, kognitywistyka, psychofizjologia)” – prowadzono roboty budowlane w ramach umowy

⁴ Program został zmieniony uchwałą nr 136/2021 Rady Ministrów z 2 listopada 2021 r. zmieniającą uchwałę w sprawie ustanowienia programu wieloletniego „Uniwersytet Warszawski 2016–2025”, wydłużono okres realizacji Programu do 2027 roku, dokonano zmian w wysokości finansowania we wszystkich latach trwania Programu a także zmniejszono środki z budżetu państwa w 2021 roku z kwoty 154 267 tys. zł. do kwoty 130 227 tys. zł.

z Generalnym Wykonawcą w zakresie: robót ziemnych, ścian szczelinowych, gruntowych wymienników ciepła. Rozpoczęto wykonanie sekcji płyty fundamentowej,

- „Budowa domu studenckiego na Kampusie Służewiec” – Generalny Wykonawca rozpoczął prace przygotowawcze. Prowadzono uzgodnienia odnośnie do przyłącza energii elektrycznej, co wymaga zgody Rady Uczelni i Prokuratury Generalnej,
- „Przebudowa Domu Studenckiego nr 5 na Kampusie Służewiec” – prowadzono prace analityczne obejmujące wykonanie wariantowego bilansu powierzchni do przebudowy w ramach inwestycji,
- „Rozbudowa Centrum Sportu i Rekreacji na potrzeby zajęć dydaktycznych wraz z budową centrum kultury studenckiej na Kampusie Ochota” – prowadzono prace przygotowawcze bezkosztowe nad wykonaniem m.in. analizy uwarunkowań planistycznych,
- „Budowa budynku na kampusie głównym (górną dziedziniec)” – zakończono prace projektowe (projekt wykonawczy przedmiary i kosztorysy inwestorskie). Trwały procedury przetargowe na wybór Generalnego Wykonawcy robót budowlanych oraz świadczenie usług inwestora zastępczego,
- „Przebudowa Budyńku Porektorskiego” – prowadzono roboty budowlane w ramach umowy z Generalnym Wykonawcą w zakresie: rozbiórek, prac fundamentowych oraz konstrukcyjnych. Wykonano projekt budowlany oraz uzyskano zamienne pozwolenie na budowę,
- „Przebudowa poddasza Pałacu Kazimierzowskiego na potrzeby biurowe” – prowadzono postępowanie przetargowe na wybór Generalnego Wykonawcy robót budowlanych oraz świadczenie usług inwestora zastępczego,
- „Przebudowa budynku naukowo - dydaktycznego przy ul. Hożej 69” – wykonano prace przygotowawcze bezkosztowe. Kompletowano dokumentację, w tym: mapę zasadniczą oraz archiwalne opracowania projektowe dotyczące budynku,
- „Budowa budynku naukowo - dydaktycznego przy ul. Furmańskiej (nauki społeczne)” – uzyskano prawo wieczystego użytkowania nieruchomości,
- „Przebudowa budynku przy ul. Szturmowej 4 na potrzeby naukowo dydaktyczne” – prowadzono prace przygotowawcze (bezkosztowe) – analizy dotyczące uwarunkowań planistycznych i programu funkcjonalno-użytkowego inwestycji,
- „Budowa budynku naukowo - dydaktycznego przy ul. Bednarskiej 2/4” – wykonano projekt budowlany: projekt zagospodarowania terenu oraz projekt architektoniczno-budowlany. Wykonano projekt rozbiórki istniejącego budynku kolidującego z budynkiem projektowanym oraz uzyskano prawomocną decyzję o pozwoleniu na rozbiórkę. Uzyskano decyzję wydaną przez Mazowieckiego Wojewódzkiego Konserwatora Zabytków – pozwolenie na prowadzenie badań archeologicznych związanych z planowaną inwestycją,

- „Przebudowa budynku przy ul. Żwirki i Wigury 93 na potrzeby dydaktyczno – naukowe” – prowadzono prace przygotowawcze bezkosztowe w tym m.in. związane z aktualizacją programu funkcjonalno-użytkowego inwestycji,
- „Rozbudowa Domu Studenckiego nr 5 na Kampusie Służewiec (poprzez dobudowanie nowego skrzydła) na potrzeby domu studenckiego i Wydawnictw Uniwersytetu Warszawskiego” – inwestor zastępczy świadczył usługi nadzoru nad robotami budowlanymi, projektant świadczył usługi nadzoru autorskiego. Zakończono roboty budowlane w ramach umowy z Generalnym Wykonawcą. Dokonano zakupów wyposażenia.

5.5.14. Ochrona zdrowia zwierząt i zdrowia publicznego

Program ustanowiono uchwałą nr 116/2018 Rady Ministrów z dnia 28 sierpnia 2018 r. z późn. zm. Nadzór nad realizacją Programu przez Państwowy Instytut Weterynaryjny – Państwowy Instytut Badawczy w Puławach sprawuje Minister Rolnictwa i Rozwoju Wsi.

Obowiązujący w latach 2019-2023 Program realizowany był w 2021 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 i dobrostan zwierząt*, działania *21.3.1.5. Badania w zakresie ochrony zdrowia zwierząt i zdrowia publicznego*.

Program stanowi wykonanie zadań wynikających z tytułu członkostwa w Unii Europejskiej dotyczących stworzenia warunków do swobodnego przepływu towarów, w tym przypadku środków spożywczych.

Realizacja Programu przyczynia się do właściwego dokumentowania przez organy Inspekcji Weterynaryjnej statusu kraju w zakresie występowania chorób zakaźnych zwierząt, w tym chorób odzwierzęcych oraz występowania substancji niedozwolonych w żywności pochodzenia zwierzęcego i substancji niepożądanych w paszach, co warunkuje możliwość prowadzenia handlu zwierzętami i żywnością pochodzenia zwierzęcego wewnątrz Unii Europejskiej, a także eksportu tych towarów do krajów trzecich.

Program stanowi zbiór zadań komplementarnych do działań realizowanych poprzez wdrażane przez rozporządzenia Rady Ministrów programy zwalczania chorób zwierząt, realizowane następnie przez Inspekcję Weterynaryjną. Uwzględnia aktualną europejską i światową sytuację epizootyczną, rezultaty badań prowadzonych w poprzednich edycjach programu wieloletniego oraz zadania określone przepisami Unii Europejskiej. Zasadniczym celem tych badań jest tworzenie aktualnego profilu występowania zagrożeń dla zdrowia publicznego powodowanych skażeniami żywności pochodzenia zwierzęcego, występowaniem chorób odzwierzęcych (zoonoz) oraz istotnych z punktu widzenia epizootycznego chorób zakaźnych zwierząt.

Wykonanie wydatków w 2021 r. wyniosło 12.797 tys. zł, co stanowi 84,7% planu po zmianach na 2021 r.

Cel Programu oraz miernik stopnia jego realizacji zaprezentowano w tabeli:

Cel	Jednostka koordynująca /realizująca	Miernik	2021 plan	2021 wykonanie
Stworzenie aktualnego profilu występowania zagrożeń dla zdrowia publicznego wynikających z występowania istotnych chorób zakaźnych zwierząt, w tym chorób odzwierzęcych oraz skażeń żywności pochodzenia zwierzęcego i pasz	Ministerstwo Rolnictwa i Rozwoju Wsi, Państwowy Instytut Weterynaryjny – Państwowy Instytut Badawczy w Puławach	Planowana liczba przeprowadzonych badań w ramach poszczególnych zadań Programu	46.648	43.287

W 2021 r. zgodnie z przyjętymi założeniami i harmonogramem w ramach Programu realizowano 45 zadań ujętych w 3 obszarach tematycznych:

- 1) kontrola występowania substancji niedozwolonych w żywności pochodzenia zwierzęcego i substancji niepożądanych w paszach - w ramach tego obszaru przeprowadzono ocenę, m.in. w zakresie:
 - krajowego programu badań kontrolnych obecności substancji niedozwolonych oraz pozostałości chemicznych, biologicznych i produktów leczniczych – opracowywanie planów, wykonywanie badań, ocena wyników,
 - oceny zawartości promieniotwórczych izotopów cezu w żywności pochodzenia zwierzęcego,
 - oceny zagrożenia wynikającego z występowania histaminy w tuszach wybranych gatunków ryb i produktach rybnych dostępnych na rynku,
- 2) zdrowie publiczne: ocena występowania chorób odzwierzęcych - w ramach tego obszaru dokonano oceny m.in. w zakresie:
 - zagrożenia występowania Salmonella spp., Listeria monocytogenes, Campylobacter spp. i werotoksycznych Escherichia coli w mleku surowym,
 - sytuacji epidemiologicznej w zakresie leptospirozy u świń, koni, bydła i małych przeżuwaczy,
 - sytuacji epidemiologicznej w zakresie chlamydiozy i gorączki Q u bydła,
- 3) ochrona zdrowia zwierząt: ocena stanu występowania chorób zakaźnych zwierząt hodowlanych i wolnożyjących - w ramach tego obszaru dokonano oceny m.in. w zakresie:
 - występowania zarazy płucnej bydła (CBPP) oraz zakaźnej bezmleczności owiec i kóz (CA) w Polsce,
 - występowania wirusa choroby guzowatej skóry bydła (LSD) w owadach będących wektorem choroby,

- sytuacji epizootycznej AHS w populacji koni rodzimych w aspekcie międzynarodowego przemieszczania się tych zwierząt.

Ponadto w ramach Programu realizowano Panel szkoleniowy dla pracowników Inspekcji Weterynaryjnej. W 2021 r. przeprowadzono 21 szkoleń w obszarze bezpieczeństwa żywności pochodzenia zwierzęcego i pasz oraz zwalczania chorób zakaźnych zwierząt i zoonoz, co przyczyniło się do podniesienia wiedzy i kompetencji pracowników.

Niepełne wykorzystanie środków finansowych w 2021 roku spowodowane było m.in. sytuacją epidemiczną. W ramach panelu szkoleniowego zrealizowano wszystkie zaplanowane tematy szkoleniowe jednakże, zostały one przeprowadzone w trybie online. W związku z powyższym nie wykorzystano środków przeznaczonych głównie na zakwaterowanie i wyżywienie uczestników oraz części środków na zakup materiałów.

Niewykorzystanie środków dotyczyło także kwot w zakresie zakupu materiałów i wyposażenia oraz zakupu usług. Wynika to w znacznej mierze z faktu, że przy realizacji zamówień na materiały i usługi z zastosowaniem przepisów ustawy Prawo zamówień publicznych uzyskano niższe ceny niż założono w kalkulacji zadań. W przypadku pozycji „Usługi obce” na kwotę zwrotu wpłynął również fakt nieodpłatnego uzyskania znacznej liczby próbek do badań.

Powyższe zmiany wpłynęły także na wartość miernika przyjętego dla Programu, ze względu na zmniejszoną liczbę przeprowadzonych badań. Niepełne wykonanie miernika w 2021 r. spowodowane było m.in.:

- niedostarczeniem do badań wymaganej liczby próbek, określonej w harmonogramie pobierania próbek w 2021 r. w programie badań kontrolnych żywności pochodzenia zwierzęcego, pasz i składników paszowych w kierunku obecności dioksyn, furanów, dl-PCB i ndl-PCB,
- mniejszą liczbą pozyskanych próbek do badań, która wynikała m.in. ze zmian regulacji UE, skutkujących koniecznością utrzymania mniejszej liczby osobników, niż w momencie kiedy planowano Program,
- sytuacją epidemiologiczną wirusa IHN (znaczny spadek notowanych ognisk w ciągu ostatnich lat), która nie pozwoliła na pozyskanie założonej, na etapie planowania Programu, liczby izolatów do badań molekularnych.

5.5.15. Program Rozpoznania Geologicznego Oceanów – PRoGeO

Program ustanowiono uchwałą Rady Ministrów nr 113/2017 z dnia 25 lipca 2017 r. z późn. zm. Nadzór nad realizacją Programu przez Głównego Geologa Kraju sprawował w 2021 r. Minister Klimatu i Środowiska.

Program realizowany był w 2021 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.

Celem strategicznym Programu jest wsparcie i zintensyfikowanie prac nad badaniem struktur złożowych charakterystycznych dla obszarów dna oceanicznego, grzbietów śródoceanicznych, stref podwodnych wyniesień oraz gujotów, łuków wulkanicznych mórz marginalnych, a także stref szelfu kontynentalnego w ramach współpracy międzynarodowej lub w strefach będących w jurysdykcji Organizacji Narodów Zjednoczonych.

Wykonanie wydatków w 2021 r. wyniosło z budżetu państwa 15 tys. zł, co stanowi 37,7% planu po zmianach na 2021 r.

Cel Programu oraz miernik stopnia jego realizacji zaprezentowano w tabeli:

Cel	Jednostka koordynująca /realizująca	Miernik	2021 plan	2021 wykonanie
Zwiększenie bezpieczeństwa surowcowego i energetycznego kraju poprzez podjęcie działań zmierzających do zwiększenia bazy zasobowej złóż kopalin, a docelowo eksploatacji dna oceanicznego	Ministerstwo Klimatu i Środowiska, Główny Geolog Kraju	Liczba planów pracy na eksplorację zasobów dna oceanicznego zatwierdzonych przez MODM w formie kontraktów	1	1

W 2021 r. realizowano prace przygotowawcze do rejsów badawczych, jak również rozpoczęto procedurę wyłonienia wykonawcy pierwszego rejsu badawczego w obszarze Grzbietu Śródatlantyckiego (w PIG-PIB). W IV kwartale 2021 r. uzyskano finansowanie rejsów badawczych ze środków Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej. Polska delegacja brała udział w 26. sesji Międzynarodowej Organizacji Dna Morskiego (MODM), przeprowadzono analizy i konsultacje dotyczące realizacji zobowiązań wynikających z kontraktu z MODM. Podpisano także listy intencyjne (międzyresortowe oraz między jednostkami badawczymi) dotyczące pozyskania (zakupu) pełnomorskiego statku badawczego. Pracownicy Ministerstwa Klimatu i Środowiska brali udział w pracach UE dotyczących MODM i prawa morza.

Na niewykorzystanie środków finansowych zaplanowanych w ustawie budżetowej na 2021 rok wpływ miała pandemia COVID-19, która w znaczący sposób ograniczyła możliwość uczestnictwa przedstawicieli Ministerstwa Klimatu i Środowiska w obradach MODM. Z uwagi na zagrożenie epidemiczne związane z rozprzestrzenianiem się nowego wariantu koronawirusa SARS-CoV-2, zdecydowano o udziale w II części 26 sesji MODM w formie zdalnej, z wykorzystaniem platformy ONZ do porozumiewania się na odległość.

Należy wziąć pod uwagę, że – ze względu na specyfikę Programu – zdecydowana większość środków budżetowych PProGeO przeznaczona jest na delegacje pracowników

Ministerstwa Klimatu i Środowiska, a ich ograniczenie znacząco wpływa zatem na niższe od planowanego wydatkowanie środków w Programie.

5.5.16. Program zapobieżenia negatywnym skutkom deficytu pilotów w Śmigłowcowej Służbie Ratownictwa Medycznego (HEMS) oraz modernizacji samolotowego zespołu transportowego w Lotniczym Pogotowiu Ratunkowym w Warszawie

Program został ustanowiony uchwałą Rady Ministrów nr 12/2018 z dnia 29 stycznia 2018 r. z późn. zm.⁵ Podmiotem odpowiedzialnym za realizację Programu było Lotnicze Pogotowie Ratunkowe w Warszawie, nadzór nad realizacją Programu sprawował Minister Zdrowia.

Obowiązujący w latach 2018-2023 Program realizowany był w 2021 r. w ramach funkcji **20. Zdrowie**, zadania *20.2. W Ratownictwo medyczne*, podzadania *20.2.1. W* (o tej samej nazwie), działania *20.2.1.1. Działalność lotniczych zespołów ratownictwa medycznego*.

Celem Programu jest poprawa dostępności do świadczeń opieki zdrowotnej realizowanych przez lotnicze zespoły ratownictwa medycznego oraz przez samolotowy zespół transportowy. Cel ma być realizowany dzięki zapobieżeniu negatywnym skutkom deficytu pilotów w HEMS oraz przez modernizację samolotowego zespołu transportowego. Zapobieżenie skutkom deficytu pilotów będzie się odbywało przez zapewnienie szkolenia polegającego na osiągnięciu wymogów nalotowych przez pilotów – kandydatów do zatrudnienia na stanowisku dowódcy śmigłowca EC-135. Modernizacja samolotowego zespołu transportowego umożliwi minimalizację przerw w 24-godzinnej ciągłości operacyjnej zespołu, zwiększenie potencjału samolotowego zespołu transportowego i eliminację występujących ograniczeń w dostępie do samolotowego zespołu transportowego.

Wykonanie wydatków w 2021 r. wyniosło 39.525 tys. zł, co stanowi 99,7% planu po zmianach na 2021 r. Kwota 1.076 tys. zł została ujęta w rozporządzeniu Rady Ministrów z dnia 21 grudnia 2021 r. w sprawie wydatków budżetu państwa, które w roku 2021 nie wygasają z upływem roku budżetowego.

⁵ Program został zmieniony uchwałą nr 172/2020 Rady Ministrów z 25 listopada 2020 r. zmieniającą uchwałę w sprawie ustanowienia „Programu zapobieżenia negatywnym skutkom deficytu pilotów w Śmigłowcowej Służbie Ratownictwa Medycznego (HEMS) oraz modernizacji samolotowego zespołu transportowego w Lotniczym Pogotowiu Ratunkowym w Warszawie”, łączne wydatki na realizację Programu zwiększono do kwoty 160.628,8 tys. zł, w tym z budżetu państwa do kwoty 154.714,8 tys. zł, zmieniono planowaną na 75% wartość miernika dot. skuteczności budowy bazy HEMS wraz z lotniskiem w Kokotowie.

Cel Programu oraz mierniki stopnia jego realizacji zaprezentowano w tabeli:

Cel	Jednostka koordynująca /realizująca	Miernik	2021 plan	2021 wykonanie
Poprawa dostępności do świadczeń opieki zdrowotnej udzielanych przez lotnicze zespoły ratownictwa medycznego oraz samolotowy zespół transportowy przez zapobieżenie negatywnym skutkom deficytu pilotów w Śmigłowiec Służbie Ratownictwa Medycznego oraz modernizację samolotowego zespołu transportowego	Ministerstwo Zdrowia, Lotnicze Pogotowie Ratunkowe w Warszawie	1) Liczba wyszkolonych pilotów (w os.)	1) 20	1) 20
2) Skuteczność zakupu samolotów (w%)		2) 100	2) 100	
3) Skuteczność budowy bazy HEMS wraz z lotniskiem w Kokotowie (w%)		3) 100*	3) 75	

*zob. przypis nr 5

W ramach realizacji Programu w 2021 roku:

- przeprowadzono szkolenie na koniec 2021 roku dla zakładanej liczby uczestników,
- w zakresie zadania zakupu samolotów z zabudowaną kabiną medyczną i sprzętem medycznym dokonano odbioru samolotów realizując 100% zakładanych zadań,
- w zakresie budowy bazy HEMS Kraków przeprowadzono zaplanowane prace budowlane na 2021 rok.

5.5.17. Programy wsparcia finansowego inwestycji w infrastrukturę w ochronie zdrowia

Podstawą prawną ustanowienia Programów wieloletnich wsparcia finansowego inwestycji w infrastrukturę w ochronie zdrowia są: art. 102 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. – Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych z późn. zm., uchwała nr 66/2015 Rady Ministrów z dnia 12 maja 2015 r. z późn. zm., uchwała nr 72/2011 Rady Ministrów z dnia 24 maja 2011 r. z późn. zm., uchwała nr 197/2015 Rady Ministrów z dnia 3 listopada 2015 r. z późn. zm., uchwała nr 202/2017 Rady Ministrów z dnia 13 grudnia 2017 r. z późn. zm., uchwała nr 203/2017 Rady Ministrów z dnia 13 grudnia 2017 r. z późn. zm., uchwała nr 85/2018 Rady Ministrów z dnia 14 czerwca 2018 r. z późn. zm., uchwała nr 95/2019 Rady Ministrów z dnia z dnia 10 września 2019 r. z późn. zm., uchwała nr 1/2020 Rady Ministrów z dnia z dnia 7 stycznia 2020 r. z późn. zm., uchwała nr 49/2020 Rady Ministrów z dnia 24 kwietnia 2020 r., uchwała nr 91/2020 Rady Ministrów z dnia 3 lipca 2020 r. z późn. zm., uchwała nr 58/2019 Rady Ministrów z dnia 18 czerwca 2019 r. z późn. zm. Nadzór nad realizacją programów wymienionych w pkt 1-9 i 11 sprawuje Minister Zdrowia, natomiast nadzór nad realizacją Programu wymienionego w pkt 10 sprawuje Wojewoda Dolnośląski.

Programy realizowane były w 2021 r. 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 roku 2021 w ramach Programów wsparcia finansowego inwestycji w infrastrukturę w ochronie zdrowia realizowane były następujące przedsięwzięcia:

1. „Budowa Centrum Medycyny Nieinwazyjnej Gdańskiego Uniwersytetu Medycznego”.
2. „Przebudowa Uniwersyteckiego Szpitala Dziecięcego w Krakowie”.
3. „Przebudowa i rozbudowa Samodzielnego Publicznego Szpitala Klinicznego Nr 1 Uniwersytetu Medycznego w Lublinie”.
4. „Drugi etap budowy Centrum Kliniczno – Dydaktycznego Uniwersytetu Medycznego w Łodzi wraz z Akademickim Ośrodkiem Onkologicznym”.
5. „Wieloletni program medyczny – rozbudowa i modernizacja Szpitala Uniwersyteckiego Nr 2 im. dr Jana Bizuela w Bydgoszczy”.
6. „Powstanie Śląskiego Ośrodka Kliniczno-Naukowego Zapobiegania i Leczenia Chorób Środowiskowych, Cywilizacyjnych i Wieku Podeszłego im. prof. Zbigniewa Religi”.
7. „Wieloletni program inwestycji w zakresie rewitalizacji i rozbudowy Narodowego Instytutu Onkologii im. Marii Skłodowskiej-Curie – Państwowego Instytutu Badawczego – etap I”.
8. "Centralny Zintegrowany Szpital Kliniczny - centrum medycyny interwencyjnej (etap I CZSK)".
9. „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”.
10. „Budowa nowego Szpitala Onkologicznego we Wrocławiu”.
11. "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".

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” był 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*.

Wykonanie wydatków w 2021 r. wyniosło łącznie 384.885 tys. zł, co stanowi 99,6% planu po zmianach na 2021 r. Kwota łącznie 132.137 tys. zł została ujęta w rozporządzeniu Rady Ministrów z dnia 28 grudnia 2021 r. w sprawie wydatków budżetu państwa, które w roku 2021 nie wygasają z upływem roku budżetowego.

Programy obejmowały działania związane z budową, przebudową oraz rozbudową obiektów szpitalnych, w ramach których w 2021 r. zrealizowano szereg działań, takich jak:

1. „*Budowa Centrum Medycyny Nieinwazyjnej Gdańskiego Uniwersytetu Medycznego*” – udział zrealizowanego zakresu rzeczowego wyniósł 100%. Zakończono realizację inwestycji, wykonane zostały ostatnie roboty wykończeniowe, kontynuowano montaż osprzętu instalacyjnego, zagospodarowywano teren, zasiedlano budynek A, przenoszono sprzęt medyczny oraz meble z innych lokalizacji. Nastąpiła rozbiórka budynku 25 z przybudówkami.
2. „*Przebudowa Uniwersyteckiego Szpitala Dziecięcego w Krakowie*” – udział zrealizowanego zakresu rzeczowego wyniósł 100%. Zakończono realizację inwestycji, wyposażono budynek N oraz O w sprzęt meblowo-technologiczny i medyczny.
3. „*Przebudowa i rozbudowa Samodzielnego Publicznego Szpitala Klinicznego Nr 1 Uniwersytetu Medycznego w Lublinie*”⁶ – udział zrealizowanego zakresu rzeczowego wyniósł 80%. Kontynuowano budowę obiektów podstawowych z instalacjami oraz wyposażenie w ramach zadania III – Zespół budynków przy ulicy Staszica 11 i 16.
4. „*Drugi etap budowy Centrum Kliniczno-Dydaktycznego Uniwersytetu Medycznego w Łodzi wraz z Akademickim Ośrodkiem Onkologicznym*”⁷ – udział zrealizowanego zakresu rzeczowego wyniósł 27%, kontynuowano roboty wykończeniowe oraz roboty instalacyjne w zakresie budynku A1 i A2 (m.in. oddziały, blok operacyjny, izba przyjęć), realizowano budowę budynku Ośrodka Radioterapii, zrealizowano zakup, dostawę i montaż wyposażenia oraz montaż maszyn i urządzeń wbudowanych na stałe w obiekt w zakresie budynku A2 (m.in. blok operacyjny, izba przyjęć), a także zagospodarowanie terenu. Kwota 63.000 tys. zł została ujęta w rozporządzeniu Rady Ministrów z dnia 21 grudnia 2021 r. w sprawie wydatków budżetu państwa, które w roku 2021 nie wygasają z upływem roku budżetowego.

Na niższe niż przewidywano zrealizowanie miernika wpływ miała przedłużająca się procedura wyboru wykonawcy na budowę budynku Radioterapii (odwołanie do KIO).

⁶ Program został zmieniony uchwałą Rady Ministrów nr 195/2021 z 31 grudnia 2021 r. zmieniającą uchwałę w sprawie ustanowienia programu wieloletniego pod nazwą „Przebudowa i rozbudowa Samodzielnego Publicznego Szpitala Klinicznego Nr 1 Uniwersytetu Medycznego w Lublinie”, łączne wydatki na realizację Programu zwiększono z kwoty 324.840 tys. zł. do kwoty 406.891 tys. zł oraz zmieniono wartości miernika na poszczególne lata realizacji Programu, na 2021 rok wartość miernika wynosi 80%.

⁷ Program został zmieniony uchwałą Rady Ministrów nr 164/2020 z 16 listopada 2020 r. zmieniającą uchwałę w sprawie ustanowienia programu wieloletniego pod nazwą „Drugi etap budowy Centrum Kliniczno-Dydaktycznego Uniwersytetu Medycznego w Łodzi wraz z Akademickim Ośrodkiem Onkologicznym”, dokonano zmian w wysokości finansowania z budżetu państwa w latach 2020-2023, zwiększono nakłady w 2021 r. z kwoty 82.694 tys. zł do kwoty 89.815 tys. zł oraz zmieniono wartości miernika na poszczególne lata realizacji Programu, na 2021 rok wartość miernika wynosi 50%.

Dodatkowo utrzymująca się sytuacja epidemiologiczna wpłynęła na funkcjonowanie rynku budowlanego (przerwane łańcuchy dostaw, pogorszony dostęp do kadry, niepewny standing podwykonawców, zaostrzenie kryteriów kredytowych niezbędnych do finansowania kontraktu) spowodowała konieczność przesunięcia płatności na 2022 r.

5. *„Wieloletni program medyczny – rozbudowa i modernizacja Szpitala Uniwersyteckiego Nr 2 im. dr. Jana Biziela w Bydgoszczy”⁸* – udział zrealizowanego zakresu rzeczowego wyniósł 14,9%. Prowadzono działania związane z budową nowego budynku Etap I (budowa obiektów podstawowych, instalacje, wyposażenie, obsługa inwestorska). Realizowano działania związane z modernizacją i doposażeniem istniejącej infrastruktury szpitala Etap II (modernizacja i doposażenie Zakładu Diagnostyki Laboratoryjnej, modernizacja Oddziału Urologii Laparoskopowej, Ogólnej i Onkologicznej, modernizacja i doposażenie Infrastruktury technicznej niezbędnej do funkcjonowania szpitala – infrastruktura przeciwpożarowa, klatki schodowe, rozdzielnie i szachty elektryczne, doposażenie kuchni szpitalnej, modernizacja i doposażenie Centrum Interwencyjnego Leczenia Udarów Mózgu Oddziału Neurologii, trakt porodowy, doposażenie Kliniki Gastroenterologii i Zaburzeń Odżywiania, modernizacja Magazynów Technicznych i Działu Informatyki (bud. 7C i 7B), obsługa inwestorska). Kwota 11.391 tys. zł została ujęta w rozporządzeniu Rady Ministrów z dnia 21 grudnia 2021 r. w sprawie wydatków budżetu państwa, które w roku 2021 nie wygasają z upływem roku budżetowego.

Miernik został zrealizowany na poziomie niższym niż przewidziano, w związku z przedłużającym się stanem epidemii COVID – 19 a także z koniecznością skorygowania zakresu prac projektowych Etapu II w ramach modernizacji istniejącej infrastruktury szpitalnej.

6. *„Powstanie Śląskiego Ośrodka Kliniczno-Naukowego Zapobiegania i Leczenia Chorób Środowiskowych, Cywilizacyjnych i Wieku Podeszłego im. prof. Zbigniewa Religi”⁹* – udział zrealizowanego zakresu rzeczowego wyniósł 82%. Prowadzono działania związane z budową obiektów podstawowych, robotami instalacyjnymi, nadzorem autorskim, obsługą inwestorską, dostawą wyposażenia a także robotami wykończeniowymi.

⁸ Program został zmieniony uchwałą Rady Ministrów nr 193/2021 z 31 grudnia 2021 r. zmieniającą uchwałę w sprawie ustanowienia programu wieloletniego pod nazwą „Wieloletni program medyczny – rozbudowa i modernizacja Szpitala Uniwersyteckiego Nr 2 im. dr. Jana Biziela w Bydgoszczy”, dokonano zmian w wysokości finansowania w latach 2020 – 2025, w 2021 roku zmniejszono środki z budżetu państwa z kwoty 129.313 tys. zł. do kwoty 28.199 tys. zł oraz zmieniono wartości miernika na poszczególne lata realizacji Programu, na 2021 rok wartość miernika wynosi 25%.

⁹ Program został zmieniony uchwałą Rady Ministrów nr 199/2021 zmieniającą uchwałę w sprawie ustanowienia programu wieloletniego pod nazwą „Powstanie Śląskiego Ośrodka Kliniczno-Naukowego Zapobiegania i Leczenia Chorób Środowiskowych, Cywilizacyjnych i Wieku Podeszłego im. prof. Zbigniewa Religi”, łączne wydatki na realizację Programu zwiększono z kwoty 159.917 tys. zł. do kwoty 159.921 tys. zł oraz zmieniono wartości miernika na poszczególne lata realizacji Programu, na 2021 rok wartość miernika wynosi 82%.

7. *„Wieloletni program inwestycji w zakresie rewitalizacji i rozbudowy Narodowego Instytutu Onkologii im. Marii Skłodowskiej-Curie – Państwowego Instytutu Badawczego – etap I”¹⁰* – udział zrealizowanego zakresu rzeczowego wyniósł 0,83%. Wykonano prace w zakresie: projektu koncepcyjnego i budowlanego dot. budowy budynku N4 (budynek kliniczny) i budowy łączników J i K, przeprowadzono następujące roboty budowlane: wykonanie parkingu P2, wyburzano budynek 2 (zakład anatomii patologii), wyburzano budynek 3 (kuchnia), wyburzono budynek 4 (kuchnia), wyburzono budynek T5 (rozprężalnia i rozdzielnia tlenu), wyburzono budynek T6 (agregaty prądowórcze) rozpoczęto budowę budynku N4 (budynek kliniczny). Kwota 38.000 tys. zł została ujęta w rozporządzeniu Rady Ministrów z dnia 21 grudnia 2021 r. w sprawie wydatków budżetu państwa, które w roku 2021 nie wygasają z upływem roku budżetowego.

Na niższe niż przewidywano zrealizowanie miernika wpływ miała niekorzystna sytuacja na rynku budowlanym (wzrost cen materiałów budowlanych, brak dostępności pracowników, groźba, że firmy podwykonawcze odstąpią od kontraktów jeśli Generalny Wykonawca nie zgodzi się na renegotiacje zawartych kontraktów). Ponadto znacząca ilość środków finansowych przewidzianych na rok 2021 dotyczy dokumentacji projektowej (ogłoszono przetarg) - do NIO-PIB wpłynęło już pierwsze odwołanie, które musi zakończyć się rozstrzygnięciem KIO, co dodatkowo przesuwają termin podpisania umowy.

8. *„Centralny Zintegrowany Szpital Kliniczny - centrum medycyny interwencyjnej (etap I CZSK)”¹¹* – udział zrealizowanego zakresu rzeczowego wyniósł 10%. Wykonano prace związane z przygotowaniem terenu pod budowę, budową obiektów podstawowych, pracami przygotowawczymi, projektowaniem, obsługą inwestorską.
9. *„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”* – udział zrealizowanego zakresu rzeczowego wyniósł 2,11%. Wykonano prace związane z opracowaniem dokumentacji projektowej, robotami budowlanymi, wykonaniem instalacji wodociągowej, kanalizacyjnej, gazowej, centralnego ogrzewania, technologicznej, elektrycznej, multimedialnej, wentylacji i klimatyzacji, ogrodzeniem terenu prac i wykonaniem obiektów pomocniczych (drogi dojazdowe i wewnętrzne, chodniki, bariery

¹⁰ Program został zmieniony uchwałą nr 165/2020 z 16 listopada 2020 r. zmieniającą uchwałę w sprawie ustanowienia programu wieloletniego pod nazwą „Wieloletni program inwestycji w zakresie rewitalizacji i rozbudowy Narodowego Instytutu Onkologii im. Marii Skłodowskiej-Curie – Państwowego Instytutu Badawczego – etap I”, nastąpiło wydłużenie realizacji Programu do 2025 roku, dokonano zmian w wysokości finansowania w 2021 roku z kwoty 167.782 tys. zł do kwoty 44.185 tys. zł oraz zmieniono wartości miernika na poszczególne lata realizacji Programu, na 2021 rok wartość miernika wynosi 6%.

¹¹ Program został zmieniony uchwałą Rady Ministrów nr 194/2021 z 31 grudnia 2021 r. zmieniającą uchwałę w sprawie ustanowienia programu wieloletniego pod nazwą „Centralny Zintegrowany Szpital Kliniczny – centrum medycyny interwencyjnej (etap I CZSK)”, dokonano zmian w wysokości finansowania z budżetu państwa w latach 2021 i 2023, zmniejszono nakłady w 2021 r. z kwoty 65.000 tys. zł do kwoty 15.500 tys. zł oraz zmieniono wartości miernika na poszczególne lata realizacji Programu, na 2021 rok wartość miernika wynosi 10%.

ochronne), zakupem wyposażenia, zarządzaniem projektowym, obsługą inwestorską, wprowadzeniem wybudowanych skończonych pomieszczeń do funkcjonowania tymczasowej Izby Przyjęć oraz Oddziału Szybkiej Diagnostyki i Pracowni Hemodynamiki. Kwota 19.000 tys. zł została ujęta w rozporządzeniu Rady Ministrów z dnia 21 grudnia 2021 r. w sprawie wydatków budżetu państwa, które w roku 2021 nie wygasają z upływem roku budżetowego.

Niepełne wydatkowanie środków finansowych oraz negatywne odchylenie od planowanej wartości miernika wynika głównie z opóźnień w realizacji procedury zamówienia publicznego, skomplikowanych procedur związanych z przygotowaniem danych do sporządzenia Programu Funkcjonalno-Użytkowego stanowiących podstawę do rozpoczęcia i przeprowadzenia procedur zamówienia publicznego.

10. *„Budowa nowego Szpitala Onkologicznego we Wrocławiu”¹²* – udział zrealizowanego zakresu rzeczowego wyniósł 1%, zrealizowano prace koncepcyjno-projektowe oraz prace przygotowawcze na terenie budowy w tym zakończono prace dotyczące: planu funkcjonalno-użytkowego, koncepcji wielobranżowej wraz z koncepcją architektoniczną (ponad 220 spotkań z przyszłymi użytkownikami nowego szpitala). Ponadto złożono wnioski o wydanie decyzji o środowiskowych uwarunkowaniach na potrzeby realizacji inwestycji, dokonano ustaleń dot. przyłączenia mediów, przebudowy dróg, przebiegu linii wysokiego napięcia oraz wykonano prace archeologiczne oraz saperskie, podpisano umowę na usługi Inżyniera Kontraktu.
11. *„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”¹³* – udział zrealizowanego zakresu rzeczowego wyniósł 5,02%. W zakresie zadania nr 1 pn. „Budowa budynku kliniczno-dydaktyczno-badawczego” kontynuowano prace projektowe, w zakresie zadania nr 2 pn. „Budowa wraz z wyposażeniem przyszpitalnego obiektu z przeznaczeniem na Centralną Sterylizatornię” zakończono prace budowlane i instalacyjne oraz wyposażanie obiektu, w zakresie zadania nr 3 pn. „Rozbudowa Oddziału Klinicznego Onkologii, Chemioterapii i Immunoterapii Nowotworów z możliwością utworzenia ośrodka radioterapii” oraz zadania nr 4 pn. „Uruchomienie ponadregionalnego ośrodka żywienia pozajelitowego i dojelitowego dla dzieci

¹² Program został zmieniony uchwałą Rady Ministrów nr 132/2021 z 3 listopada 2021 r. zmieniającą uchwałę w sprawie ustanowienia programu wieloletniego pod nazwą „Budowa Nowego Szpitala Onkologicznego we Wrocławiu”, dokonano zmian w wysokości finansowania w poszczególnych latach trwania Programu, zmniejszono kwotę środków własnych wykonawcy w 2021 roku z kwoty 21.875 tys. zł do kwoty 5.661 tys. zł oraz zmieniono wartości miernika na poszczególne lata realizacji Programu, na 2021 rok wartość miernika wynosi 1%.

¹³ Program został zmieniony uchwałą Rady Ministrów nr 197/2021 z 31 grudnia 2021 r. zmieniającą uchwałę w sprawie ustanowienia programu wieloletniego pod nazwą „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”, łączne wydatki na realizację Programu zwiększono z kwoty 593.891 tys. zł. do kwoty 595.964 tys. zł oraz zmieniono wartości miernika na poszczególne lata realizacji Programu, na 2021 rok wartość miernika wynosi 5,23%.

z województw zachodniopomorskiego i innych z Oddziałem Pediatrii i Żywienia w SPSK Nr 1 PUM w Szczecinie oraz przebudowa istniejących oddziałów Hemato-Onkologii” wykonywano prace projektowe, w zakresie zadania nr 5 pn. „Rozbudowa Przyklinicznych Poradni Specjalistycznych dla Dorosłych i dla Dzieci” wykonywano prace budowlane oraz wyposażano obiekty. Kwota 746 tys. zł została ujęta w rozporządzeniu Rady Ministrów z dnia 21 grudnia 2021 r. w sprawie wydatków budżetu państwa, które w roku 2021 nie wygasają z upływem roku budżetowego.

5.5.18. Narodowa Strategia Onkologiczna na lata 2020-2030

Program ustanowiono uchwałą Rady Ministrów nr 10/2020 Rady Ministrów z dnia 4 lutego 2020 r. z późn. zm.¹⁴

Nadzór nad realizacją Programu sprawuje wykonawca Programu – Minister Zdrowia.

Obowiązujący w latach 2020-2030 Program realizowany był w 2021 r. w ramach funkcji **20. Zdrowie**, zadania *20.4. W Rozwój infrastruktury systemu ochrony zdrowia*, podzadania *20.4.1. W* (o tej samej nazwie), działania *20.4.1.3. Inwestycje budowlane oraz wymiana i modernizacja sprzętu w zakresie programów polityki zdrowotnej* oraz zadania *20.5. W Profilaktyka, edukacja i promocja zdrowia oraz nadzór sanitarno-epidemiologiczny*, podzadania *20.5.1. W Profilaktyka zdrowotna i promocja zdrowego trybu życia*, działania *20.5.1.4. Profilaktyka, edukacja i promocja zdrowia w ramach programów polityki zdrowotnej*.

Program obejmuje szereg działań w ramach 5 priorytetów Programu, tj.:

- promocję zdrowia i profilaktykę nowotworów (m.in. promowanie aktywnego trybu życia, zdrowego odżywiania, działania na rzecz ograniczenia palenia tytoniu, ograniczenia spożywania alkoholu, profilaktyki nowotworów złośliwych skóry),
- profilaktykę wtórną, diagnostykę oraz wykrywanie nowotworów (m.in. 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),
- wsparcie procesu leczenia nowotworów (zakup i wymiana sprzętu do leczenia nowotworów, zakup endoprotez onkologicznych dla dzieci oraz zintegrowana opieka nad pacjentami onkologicznymi i ich bliskimi),
- edukację onkologiczną (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),

¹⁴ Program został zmieniony uchwałami Rady Ministrów nr 24/2021 z 15 lutego 2021 oraz 191/2021 z 31 grudnia 2021 r. zmieniającymi uchwałę w sprawie ustanowienia programu wieloletniego „Narodowa Strategia Onkologiczna na lata 2020-2030”, zwiększono wydatki z budżetu państwa na realizację Programu w 2021 roku z kwoty 450.000 tys. zł. do kwoty 504.229 tys. zł.

- wspomaganie systemu rejestracji nowotworów (działania na rzecz poprawy funkcjonowania obecnego systemu gromadzenia danych o chorobach nowotworowych w Polsce oraz jakości publikowanych danych).

Wykonanie wydatków w 2021 r. wyniosło łącznie 475.393 tys. zł, co stanowi 94,3% planu po zmianach na 2021 r. Kwota 61.141 tys. zł została ujęta w rozporządzeniu Rady Ministrów z dnia 21 grudnia 2021 r. w sprawie wydatków budżetu państwa, które w roku 2021 nie wygasają z upływem roku budżetowego.

Cel Programu oraz miernik stopnia jego realizacji zaprezentowano w tabeli:

Cel	Jednostka koordynująca /realizująca	Miernik	2021 plan	2021 wykonanie
Wzrost odsetka osób przeżywających 5 lat od zakończenia terapii onkologicznej	Ministerstwo Zdrowia	Liczba świadczeniobiorców objętych koordynowaną opieką onkologiczną (w os.)	6.000	27.183

W ramach przedmiotowego programu w 2021 r. realizowane były następujące działania:

- w zakresie promocji zdrowia i profilaktyki nowotworów prowadzone były różnego rodzaju działania promocyjne, edukacyjne i informacyjne na rzecz zwiększenia zgłaszalności Polaków na badania profilaktyczne. W tym celu od 2018 r. kontynuowana jest kampania społeczna „Planuję długie życie”, w ramach której strona www.planujedlugiezycie.pl jest sukcesywnie rozbudowywana przez publikację artykułów eksperckich poruszających tematykę onkologiczną. W celu dotarcia do ogółu społeczeństwa (w tym uwzględniając zróżnicowanych odbiorców), kampania społeczna „Planuję długie życie” realizowana była w oparciu o telewizję, radio, prasę, Internet,
- w zakresie działań profilaktycznych wykonano 99.569 badań kolonoskopowych w kierunku wczesnego wykrywania raka jelita grubego oraz 2.174 badania CT płuca w kierunku wczesnego wykrywania raka płuca. Dodatkowo prowadzona była opieka nad rodzinami z wysokim, dziedzicznym uwarunkowaniem ryzyka zachorowania na nowotwory złośliwe (w działaniach uczestniczyło 36 podmiotów leczniczych w całym kraju),
- w zakresie wsparcia procesu leczenia nowotworów na potrzeby leczenia dzieci z nowotworami kości zakupiono 47 endoprotez onkologicznych, co pozwoliło na ograniczenie niepełnosprawności u dzieci z nowotworami układu kostno-mięśniowego i zapewniło dostęp do postępowania chirurgicznego mniej okaleczającego z wykorzystaniem endoprotez onkologicznych,
- w ramach zadań inwestycyjnych zakupiono sprzęt dla potrzeb zakładów radioterapii (akceleratory, aparaty HDR do brachyterapii, systemy planowania leczenia), sprzęt do rehabilitacji onkologicznej, sprzęt do diagnostyki i leczenia raka płuca, a także sprzęt do wczesnego wykrywania nowotworów (mammografy).

Na wyższą, od planowanej, wartość miernika wpływ miała duża liczba świadczeniobiorców, która związana jest z włączeniem do pilotażu Krajowej Sieci Onkologicznej dwóch kolejnych województw (pierwotnie do pilotażu Krajowej Sieci Onkologicznej włączone były tylko dwa województwa). Odzwierciedla to również istniejącą potrzebę wprowadzania nowych rozwiązań usprawniających opiekę onkologiczną, która wpłynie na jakość oraz skuteczność leczenia.

Niewykorzystanie środków finansowych wynikało przede wszystkim z niższej niż zakładano zgłaszalności pacjentów na badania finansowane w ramach programu. W związku ze pandemią COVID-19 zmniejszyła się liczba pacjentów zgłaszających się do programów profilaktycznych (m.in. z powodu obaw pacjentów dot. możliwości zakażenia). W zakresie zadań inwestycyjnych niższa kwota wydatkowana na zakupy sprzętu wynikała z osiągnięcia przez realizatorów niższych cen u dostawców na zakup sprzętu. Niewykorzystane środki finansowe nie wpłynęły na wartość miernika przyjętego do programu.

5.5.19. Rządowy Program Rezerw Strategicznych na lata 2017-2021

Program ustanowiono uchwałą Rady Ministrów nr 160/2017 z dnia 10 października 2017 r. Nadzór nad realizacją Programu przez Rządową Agencję Rezerw Strategicznych sprawuje Prezes Rady Ministrów¹⁵.

Obowiązujący w latach 2017-2021 Program realizowany był w 2021 r. w ramach funkcji **6. Polityka gospodarcza kraju**, zadania *6.2. W Bezpieczeństwo gospodarcze państwa i gospodarka złożami kopalni*, podzadania *6.2.2. Rezerwy strategiczne oraz zapasy agencyjne ropy naftowej i paliw*, działania *6.2.2.1. Rezerwy strategiczne*.

Podstawowym 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 celu 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, a także wypełnienia zobowiązań międzynarodowych.

Wykonanie wydatków w 2021 r. z budżetu państwa wyniosło 273.693 tys. zł, co stanowi 100% planu po zmianach na 2021 r.

¹⁵ Ustawa z dnia 17 grudnia 2020 roku o rezerwach strategicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 637).

Cel Programu oraz miernik stopnia jego realizacji zaprezentowano w tabeli:

Cel	Jednostka koordynująca /realizująca	Miernik	2021 plan	2021 wykonanie
Określenie asortymentu i ilości rezerw strategicznych, które mają być tworzone i utrzymywane (lub likwidowane) w poszczególnych latach jego obowiązywania	KPRM/RARS	Procent realizacji wielkości bazowej rezerw, określonej przez organ tworzący (w %)	nie mniej niż 80	80,1

Założony na 2021 r. cel został osiągnięty. Asortyment i ilość rezerw strategicznych były utrzymywane zgodnie z założonym planem. Uzyskano stan rezerw strategicznych na poziomie wynikającym z decyzji i dyspozycji organu tworzącego rezerwy oraz zgodnie z normatywnymi okresami przydatności do użycia. W celu realizacji zadań przeprowadzane były postępowania przetargowe i w konsekwencji zawierane umowy cywilno-prawne z wybranymi podmiotami. Ze względu na charakter Programu, informacja na temat zadań realizowanych w jego ramach stanowi informację niejawną.

5.5.20. Program polskiej energetyki jądrowej

Program ustanowiono uchwałą Nr 141 Rady Ministrów z dnia 2 października 2020 r. Program był realizowany przez Ministerstwo Klimatu i Środowiska oraz Państwową Agencję Atomistyki.

Obowiązujący w latach 2020-2033 Program w 2021 roku realizowany był w ramach funkcji **6. Polityka gospodarcza kraju**, zadania *6.2. W Bezpieczeństwo gospodarcze państwa i gospodarka złożami kopalin*, podzadania *6.2.1. W Rynki paliw i energii*, działania *6.2.1.6. Działalność w zakresie rozwoju energetyki jądrowej*.

Program ukierunkowany jest na wdrożenie w Polsce energetyki jądrowej, a przez to zapewnienie dostaw odpowiedniej ilości energii elektrycznej po akceptowalnych dla odbiorców (tj. gospodarki i społeczeństwa) cenach, przy równoczesnym zachowaniu wymagań ochrony środowiska. Dzięki Programowi zwiększone zostanie bezpieczeństwo energetyczne kraju w wyniku dywersyfikacji struktury wytwarzania energii elektrycznej przez wprowadzenie energetyki jądrowej. W jego ramach realizowane są zróżnicowane przedsięwzięcia niezbędne do wdrożenia energetyki jądrowej oraz zapewnienia bezpiecznej i efektywnej jej eksploatacji.

Wykonanie wydatków w 2021 r. wyniosło łącznie 2.420 tys. zł, co stanowi 98,2% planu po zmianach na 2021 r. Kwota 940 tys. zł została ujęta w rozporządzeniu Rady Ministrów z dnia 21 grudnia 2021 r. w sprawie wydatków budżetu państwa, które w roku 2021 nie wygasają z upływem roku budżetowego.

Cel Programu oraz miernik stopnia jego realizacji zaprezentowano w tabeli:

Cel	Jednostka koordynująca /realizująca	Miernik	2021 plan	2021 wykonanie
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 Klimatu i Środowiska, Państwowa Agencja Atomistyki	Poziom akceptacji społecznej dla rozwoju energetyki jądrowej w Polsce (w %)	51	74

W ramach realizacji Programu w 2021 roku:

1. Państwowa Agencja Atomistyki:

- podpisała umowę na stworzenie i wdrożenie Komputerowego Centrum Analizy Danych (KCAD). W 2021 roku wykonano pierwszy etap umowy. Ze względu na sytuację pandemii COVID-19, nastąpiło przesunięcie realizacji drugiego etapu umowy na rok 2022,
- dostosowała teren i zainstalowała 8 stacji PMS (w tym 2 stacje uproszczone, bez spektrometrii), z czego 4 stacje zastąpiły wysłużone (po resursie) stacje starego typu w Toruniu, Koszalinie, Szczecinie i Wrocławiu, a 4 nowe stacje zostały zainstalowane w Kaliszu, Krzywym oraz dwie uproszczone bez spektrometrii w Świerku,
- dokonała zakupu drobnego wyposażenia i sprzętu niezbędnego do poprawnego zainstalowania i uruchomienia w ramach instalacji stacji.

2. Ministerstwo Klimatu i Środowiska:

- prowadziło działania mające na celu zaangażowanie polskiego przemysłu w rozwój energetyki jądrowej,
- prowadziło działania informacyjne i edukacyjne.

Główne czynniki, które w 2021 roku wpłynęły na pozytywne odchylenie od planowanej wartości miernika to m.in.: sytuacja w polskim sektorze energetycznym, obecność energetyki jądrowej w mediach, kontynuacja działań prowadzących do ostatecznego przesądzenia o rozwoju energetyki jądrowej w Polsce.

5.5.21. Wieloletni rządowy program „Posiłek w szkole i w domu” na lata 2019-2023

Program został ustanowiony uchwałą nr 140/2018 Rady Ministrów z dnia 15 października 2018 r. Wykonawcami Programu są Minister Rodziny i Polityki Społecznej oraz Minister Edukacji i Nauki, którzy monitorują realizację Programu za pośrednictwem Wojewodów.

Obowiązujący w latach 2019-2023 Program realizowany był w 2021 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.

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 na stołówkach, ale również 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.

Wykonanie wydatków w 2021 r. wyniosło łącznie ze wszystkich części budżetowych 472.483 tys. zł, co stanowi 96,8% planu po zmianach na 2021 r., z tego w ramach działania 3.1.7.6.W wykonanie w 2021 r. wyniosło 39.121 tys. zł (98,3% planu po zmianach), a w ramach działania 13.1.2.6.W wykonanie w 2021 r. wyniosło 433.362 tys. zł (96,6% planu po zmianach).

W zakresie finansowania Modułów 1 i 2 na realizację działań przewidzianych Programem gmina może otrzymać dotację, jeżeli udział środków własnych gminy wynosi nie mniej niż 40% przewidywanych kosztów realizacji zadania, na uzasadniony wniosek wójta (burmistrza, prezydenta miasta) wojewoda może wyrazić zgodę na zwiększenie dotacji, z tym że udział środków własnych gminy nie może wynosić mniej niż 20% przewidywanych kosztów realizacji zadania. Wojewoda może wyrazić także zgodę na zwiększenie dotacji do 5% środków finansowych z przeznaczeniem na dowóz posiłków w gminie, w szczególności dla osób starszych, niepełnosprawnych, z tym że udział środków własnych gminy nie może wynosić mniej niż 20% przewidywanych kosztów realizacji tego zadania.

W zakresie finansowania Modułu 3 Program zakłada obowiązkowy wkład finansowy lub rzeczowy organów prowadzących szkoły w wysokości 20% środków niezbędnych na realizację dotowanego zadania w Programie.

Cele Programu oraz mierniki stopnia jego realizacji zaprezentowano w tabeli:

Cel	Jednostka koordynująca /realizująca	Miernik	2021 plan	2021 wykonanie
Wzmocnienie opiekuńczej funkcji szkoły poprzez tworzenie warunków umożliwiających spożywanie przez uczniów posiłków w trakcie pobytu w szkole (moduł 3)	Minister Rodziny i Polityki Społecznej,	Liczba szkół publicznych, która została objęta programem (w tys.)	0,50	0,62
Zapewnienie posiłku dzieciom, uczniom i młodzieży oraz objęcie pomocą osób dorosłych, zwłaszcza starszych, chorych lub niepełnosprawnych i samotnych (moduł 1 i 2)	Minister Edukacji i Nauki, Wojewodowie	Liczba osób objętych programem (w mln)	1	0,87

Ze środków Programu w 2021 r. w module 1 i 2 przyznawano pomoc w formie posiłku, świadczenia pieniężnego na zakup posiłku lub żywności czy świadczenia rzeczowego w postaci produktów żywnościowych.

Otrzymanie pomocy uzależnione jest od kryterium stanowiącego 150% progu dochodowego wskazanego w ustawie z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej, od dnia 1 października 2018 r. wysokość kryterium dochodowego uprawniającego do otrzymania bezpłatnej pomocy z Programu wynosi: dla osoby samotnie gospodarującej – 1.051,50 zł, a na osobę w rodzinie - 792 zł. Ponadto Rada gminy może także podjąć uchwałę o podwyższeniu kryterium dochodowego.

Utrzymująca się w roku 2021 epidemia COVID-19 wpłynęła na niższe wykonane planu wydatków, a tym samym na osiągniętą wartość miernika (czasowo zamknięte szkoły, przejście uczniów na pracę w trybie zdalnym lub hybrydowym, absencja chorobowa uczniów korzystających z pomocy w formie posiłków w szkole, ale też mniejsza liczba osób ubiegających się o przyznanie zasiłku celowego w formie świadczenia pieniężnego na zakup posiłku lub żywności).

W ramach modułu 3 udzielano wsparcia finansowego na: doposażenie i poprawę standardu funkcjonujących stołówek szkolnych (własnej kuchni i jadalni), doposażenie stołówek szkolnych, które nie funkcjonowały, tak aby mogły zostać uruchomione, zorganizowanie nowych stołówek szkolnych, adaptację, poprawę standardu i wyposażenie pomieszczeń przeznaczonych do spożywania posiłków (jadalni).

Podmioty wyłonione do realizacji zadań jako barierę powodującą niepełne wykorzystanie środków wskazywały przede wszystkim problemy z realizacją postępowań przetargowych.

5.5.22. Modernizacja Krajowej Administracji Skarbowej w latach 2020–2022

Program został ustanowiony uchwałą nr 44/2019 Rady Ministrów z dnia 28 maja 2019 r. z późn. zm.¹⁶ Podmiotem odpowiedzialnym za realizację Programu jest Krajowa Administracja Skarbowa.

Obowiązujący w latach 2020-2022 Program realizowany był w 2021 r. w ramach funkcji **4. Zarządzanie finansami państwa i mieniem państwowym**, zadania *4.1. W Realizacja należności budżetu państwa* oraz 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* oraz funkcji.

Podstawowym celem Programu jest zapewnienie stabilnego finansowania, w perspektywie średniookresowej, służącego efektywnej realizacji zadań oraz rozwojowi Krajowej Administracji Skarbowej, zgodnie z założeniami Strategii na rzecz odpowiedzialnego rozwoju do roku 2020 (z perspektywą do roku 2030) stanowiącej kluczowy dokument w obszarze średnio i długofalowej polityki gospodarczej. W Strategii na rzecz odpowiedzialnego rozwoju – w ramach realizacji celu III „Skuteczne państwo i instytucje służące wzrostowi...” – przewidziano „Uszczelnienie systemu poboru podatków”, w tym m.in. utworzenie KAS jako jednolitej i wyspecjalizowanej administracji rządowej 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.

Wykonanie wydatków w 2021 r. wyniosło łącznie 228.712 tys. zł, co stanowi 99,9% planu po zmianach na 2021 r. Kwota 83.483 tys. zł została ujęta w rozporządzeniu Rady Ministrów z dnia 21 grudnia 2021 r. w sprawie wydatków budżetu państwa, które w roku 2021 nie wygasają z upływem roku budżetowego.

¹⁶ Program został zmieniony uchwałą Rady Ministrów nr 31/2021 z 3 marca 2021 r. zmieniającą uchwałę w sprawie ustanowienia programu wieloletniego „Modernizacja Krajowej Administracji Skarbowej w latach 2020–2022”, łączne wydatki na realizację Programu zmniejszono do kwoty 1.586.578 tys. zł, w tym 2021 r. z kwoty 546.137 tys. zł do kwoty 374.271 tys. zł.

Cel Programu oraz miernik stopnia jego realizacji zaprezentowano w tabeli:

Cel	Jednostka koordynująca /realizująca	Miernik	2021 plan	2021 wykonanie
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 wzrostu wpływów z dodatkowych ustaleń (wydanych decyzji, wyników kontroli, korekt złożonych w trakcie postępowań prowadzonych przez organy KAS, wymierzonych przez organy KAS grzywien, kar, opłat itp.) podatków, należności celnych, niepodatkowych należności budżetowych z odsetkami za zwłokę w zapłacie (w tym zmniejszenia: nadpłat i zwrotów podatków) (w %)	4	12,89

W 2021 r. w ramach Programu wykonano między innymi następujące działania:

- zakup środków transportu dla komórek realizujących działania operacyjno-rozpoznawcze w UCS,
- zakup specjalistycznego sprzętu do kontroli celno-skarbowej, uzbrojenia, amunicji i środków przymusu bezpośredniego oraz realizację szkoleń podstawowych i specjalistycznych dla Służby Celno-Skarbowej,
- zakup sprzętu techniki specjalnej (w tym utrzymania systemów informatycznych) oraz zakup sprzętu informatycznego dla jednostek IAS (komputery stacjonarne, przenośne, peryferia),
- 82 szt. różnego rodzaju sprzętu specjalistycznego niezbędnego do efektywnego i skutecznego prowadzenia działań kontrolnych. Z uwagi na trudną sytuację na rynku (brak odpowiedniego sprzętu specjalistycznego, przerwanie ciągłości dostaw) część sprzętu (ok. 10 szt.) zostanie zakupiona w ramach wydatków niewygasających z rokiem 2021,
- 82 szt. różnego rodzaju urządzeń sprzętu specjalistycznego do laboratoriów celno-skarbowych. Z uwagi na konieczność wydłużenia czasu realizacji zakupu spektrometru przez Laboratorium Celno-Skarbowe w Warszawie, zakup ten będzie dokonany w ramach wydatków niewygasających z rokiem 2021,
- 99 szt. różnego rodzaju środków transportu – na wymianę zużytych i zagrażających bezpieczeństwu użytkowników jak również samochodów specjalistycznych niezbędnych do efektywnego i skutecznego prowadzenia działań kontrolnych. Z uwagi na bardzo trudną sytuację na rynku samochodowym (brak części do samochodów, przerwanie

ciągłości dostaw) część samochodów (19 szt.) planuje się zakupić w ramach wydatków niewygasających z rokiem 2021,

- zostały podpisane umowy na modernizację systemu wideokonferencyjnego,
- podejmowano działania w zakresie modernizacji skanerów RTG (np.: dostawa skanera RTG wraz z budową infrastruktury towarzyszącej na drogowym przejściu granicznym w Terespolu oraz w Zosinie, rozpoczęto produkcyjne użytkowanie skanerów RTG),
- w ramach zadania Przebudowa budynku Urzędu Skarbowego w Pucku wraz z infrastrukturą towarzyszącą - zakończono I etap prac. Oddano do użytku połowę budynku,
- w ramach zadania Rozbudowa istniejącej siedziby Urzędu Skarbowego w Zawierciu – kontynuowano roboty budowlane z przerwą na usunięcie skutków incydentu budowlanego, wynikającego z nieprzewidzianych warunków posadowienia filarów krużganka, co wymagało interwencji projektanta,
- w ramach zadania Rozbudowa i nadbudowa budynku magazynowo - garażowego w Katowicach - prowadzone były roboty budowlane. Zaawansowanie finansowe robót budowlanych na koniec IV kwartału wynosi ok. 9%,
- w ramach zadania Odpłatne pozyskanie w trwały zarząd i adaptacja nieruchomości zlokalizowanej przy ul. Diamentowej 4 w Lublinie – przeniesiono z budynku pracowników udostępniając wykonawcy pełny front robót i rozpoczęto roboty budowlane,
- w ramach zadania Rozbudowa i przebudowa budynku Urzędu Skarbowego w Lubartowie przeniesiono z budynku pracowników udostępniając wykonawcy pełny front robót. Wykonawca rozpoczął prace przygotowawcze - organizacja zaplecza budowy, procedury formalno-prawne związane z zasilaniem placu budowy oraz budynku w energię elektryczną, c.o., wykonanie przekładki magistrali c.o. wraz z przyłączem do budynku, usunięcie 2 szt. drzew, opracowanie operatu geodezyjnego określającego granice działek inwestycyjnych,
- w ramach zadania Budowa budynku biurowego wraz zagospodarowaniem terenu pełną infrastrukturą techniczną na nieruchomości przy ul. Kazimierza Dłuskiego 5 na siedzibę Urzędu Skarbowego w Otwocku – kontynuowane były prace nad dokumentacją projektową, złożony został wniosek o wydanie decyzji o pozwoleniu na budowę. Postępowanie zostało zawieszono w celu uzupełnienia dokumentów, których uzyskanie jest niezależne do projektanta,
- w ramach zadania Budowa obiektu z przeznaczeniem na siedzibę Urzędu Skarbowego oraz Lubuskiego Urzędu Celno-Skarbowego w Gorzowie Wlkp. – zakończono prace projektowe nad Koncepcją Wielobranżową budynków i przedstawiono do DBM do zaakceptowania,

- w ramach zadania Przebudowa pomieszczeń biurowych i pomocniczych na II i na VIII piętrze w budynku administracyjnym Podlaskiego Urzędu Celno-Skarbowego w Białymstoku – zadanie inwestycyjne zostało zakończone i odebrane,
- w ramach zadania Budowa Oddziału Celnego w Przemysłu wraz z infrastrukturą kontrolnomagazynową dla potrzeb jednostek granicznych podległych Podkarpackiemu Urzędowi Celno-Skarbowemu w Przemysłu – kontynuowano roboty budowlane w zakresie sieci sanitarnych oraz palowania,
- w ramach zadania Rozbudowa ośrodka przetwarzania danych dla CIRF w Radomiu – realizowano działania prowadzone przez zakontraktowanego kierownika projektu przy przygotowaniu dokumentacji wymaganej do rozpoczęcia postępowania przetargowego. W III kwartale ogłoszono postępowanie przetargowe. Wpłynęła jedna oferta o wartości przekraczającej dostępne z zapewnienia finansowania środki. Podjęto działania mające na celu pozyskanie brakujących środków. W IV kwartale zawnioskowano o dostosowanie wielkości zaangażowania środków z Uchwały modernizacyjnej oraz z zapewnienia finansowania,
- w ramach zadania Modernizacja i rozbudowa sieci LAN w obiektach jednostek KAS (obejmującego modernizację około 190 lokalizacji KAS) – dla części zadań wykonano dokumentację projektową, część zadań jest na etapie jej wykonywania, w niektórych przypadkach rozpoczęto wykonywane robót budowlanych. W 2021 r. rozpoczęto realizację 116 zadań.

Na pozytywne odchylenie od zaplanowanej wartości wpłynęło przede wszystkim zmniejszenie restrykcji, w zakresie działań objętych Programem, w związku z sytuacją epidemiczną w kraju wywołaną wirusem SARS-CoV-2. Dzięki temu możliwe było częściowe nadrobienie strat z 2020 r., które negatywnie wpłynęły na realizację niniejszego miernika w roku poprzednim.

5.5.23. Oświęcimski strategiczny program rządowy – Etap VI 2021-2025

Program ustanowiony został uchwałą nr 101/2020 Rady Ministrów z dnia 10 lipca 2020 r. Program był koordynowany w 2021 r. przez Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji oraz Wojewodę Małopolskiego. Podmiotami bezpośrednio realizującymi Program byli: Miasto Oświęcim, Gmina Oświęcim, Powiat Oświęcimski, Województwo Małopolskie oraz Gmina Brzeszcze i Gmina Chełmek.

Obowiązujący Program w latach 2021-2025 realizowany był w 2021 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*.

Celem Programu jest uporządkowanie i zagospodarowanie terenów wokół Państwowego Muzeum Auschwitz-Birkenau, rozwój działalności edukacyjnej, poprawa dostępności

komunikacyjnej oraz atrakcyjności turystycznej Oświęcimia. Realizacja Programu służy zachowaniu pokoju społecznego wokół byłego KL Auschwitz-Birkenau dla tworzenia warunków godnego upamiętnienia największego w Europie i świecie *Miejsca Pamięci* masowej zagłady, wpisanego na listę *Światowego Dziedzictwa Dóbr Kultury UNESCO*.

Wykonanie wydatków w 2021 r. z budżetu państwa wyniosło 11.537 tys. zł, co stanowi 90,3% planu po zmianach na 2021 r.

Cel Programu oraz miernik stopnia jego realizacji zaprezentowano w tabeli:

Cel	Jednostka koordynująca /realizująca	Miernik	2021 plan	2021 wykonanie
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)	3	3

W ramach Programu w 2021 r. realizowano działania polegające przede wszystkim na:

- przebudowie drogi powiatowej nr 1877K ul. Greglów w Babicach – wyremontowano jezdnię, wykonano pobocza, zjazdy oraz odwodnienie drogi, wybudowano chodnik, a także wprowadzono oznakowanie pionowe i poziome organizacji ruchu,
- przebudowie drogi powiatowej nr 1877K ul. Niwy, ul. Sportowa oraz ul. Ofiar Faszyzmu w Brzezince – opracowano dokumentację projektowo-kosztorysową,
- zagospodarowaniu terenu zielonego pomiędzy ulicami: Więźniów Oświęcimia i Obozową – dokonano rozbudowy Parku „Zasole” o dodatkową powierzchnię 1,46 ha, poprzez przebudowę istniejących sieci uzbrojenia terenu, budowę chodników, placów i dojazdów, wprowadzenie oświetlenia wraz z monitoringiem, montaż wyposażenia plenerowego i małej architektury oraz urządzenie zieleni,
- przebudowie drogi powiatowej nr 1879K ul. Nideckiego w Oświęcimiu – opracowano dokumentację projektowo-kosztorysową,
- przebudowie drogi powiatowej nr 1888K ul. Wyspiańskiego, ul. Sobieskiego i ul. Śniadeckiego w Oświęcimiu – przebudowano jezdnie, chodniki i miejsca postojowe w ciągu trzech ulic, wykonano odwodnienie drogi oraz wprowadzono oznakowanie poziome i pionowe organizacji ruchu,
- utworzeniu zespołu szkolno-przedszkolnego w Brzezince – wykonano prace przygotowawcze i rozpoczęto roboty budowlane, obejmujące budowę fundamentów i prace murarskie w obrębie parteru obiektu przedszkolnego oraz parteru i piętra dobudówki szkoły,

- rewitalizacji Parku Miejskiego przy ul. Dworcowej w Brzeszczach – przeprowadzono prace rozbiórkowe i wyburzeniowe oraz wycinkę zieleni kolidującej z inwestycją, przebudowano sieci uzbrojenia terenu, wybudowano miejsca rekreacji (boisko, plac zabaw, plenerowa siłownia, części dog parku) oraz rozpoczęto budowę amfiteatru, budynków kawiarni i toalet, pergol, trejaży, a także nawierzchni asfaltowych i brukowych alei parkowych,
- zagospodarowaniu dwóch stawów w Chełmku w zakresie budowy miejsca pamięci, ścieżek rowerowych oraz oświetlenia – opracowano dokumentację projektowo-kosztorysową dla inwestycji zagospodarowania stawów oraz ekspozycji upamiętniającej miejsca pracy więźniów podobozu Aussenkommando Chełmek.

5.5.24. Program Budowy Dróg Krajowych na lata 2014-2023 (z perspektywą do 2025 r.)

Program ustanowiony został uchwałą nr 156/2015 Rady Ministrów z dnia 8 września 2015 r. z późn. zm. Nadzór nad realizacją Programu przez Generalną Dyrekcję Dróg Krajowych i Autostrad sprawował w 2021 r. Minister Infrastruktury.

Obowiązujący w latach 2014-2025 Program realizowany był w 2021 r. w ramach:

- funkcji **17. Kształtowanie rozwoju regionalnego kraju**, zadania *17.2. W Koordynacja, zarządzanie i wdrażanie realizacji programów operacyjnych polityki spójności oraz pozostałych programów finansowanych z udziałem niepodlegających zwrotowi środków pomocowych*, podzadania *17.2.1. W Koordynacja realizacji, zarządzanie i wdrażanie programów realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE*,
- funkcji **19. Transport i infrastruktura transportowa**, zadania *19.1. W Transport drogowy i infrastruktura drogowa*, podzadania *19.1.3. Zarządzanie siecią dróg krajowych* oraz podzadania *19.1.4. W Budowa, przebudowa, utrzymanie i remonty sieci dróg publicznych*.

Program jest dokumentem o charakterze operacyjno-wdrożeniowym względem strategii zintegrowanej pn. *Strategia Rozwoju Transportu do 2020 r. (z perspektywą do 2030 r.)*.

W ramach Programu określone są cele dotyczące rozwoju infrastruktury drogowej stanowiącej własność Skarbu Państwa oraz harmonogram realizacji inwestycji służących ich osiągnięciu wraz ze źródłami finansowania planowanych działań.

Głównym założeniem Programu jest budowa spójnego i nowoczesnego systemu dróg krajowych, zapewniającego efektywne funkcjonowanie drogowego transportu osobowego i towarowego.

Wykonanie wydatków w 2021 r. z budżetu państwa wyniosło 5.399.936 tys. zł środków budżetowych, tj. 99,9% planu po zmianach. Kwota 534.859 tys. zł została ujęta w rozporządzeniu Rady Ministrów z dnia 21 grudnia 2021 r. w sprawie wydatków budżetu państwa, które w roku 2021 nie wygasają z upływem roku budżetowego.

Wykonanie wydatków na Program w 2021 r. wyniosło łącznie ze wszystkich źródeł finansowania 18.568.774 tys. zł, w tym:

- Budżet państwa – 5.399.936 tys. zł,
- Krajowy Fundusz Drogowy – 13.168.838 tys. zł.

Cel Programu i miernik stopnia jego realizacji zaprezentowano w tabeli:

Cel	Jednostka koordynująca /realizująca	Miernik	2021 plan	2021 wykonanie
Poprawa dostępności komunikacyjnej Polski i połączenie z głównymi korytarzami transportowymi	Ministerstwo Infrastruktury, Generalna Dyrekcja Dróg Krajowych i Autostrad	Stopień realizacji docelowej sieci dróg szybkiego ruchu (w %)	59,7	57,7

Zakres prac w 2021 roku obejmował realizację następujących kategorii: budowa autostrad; budowa dróg ekspresowych; budowa obwodnic; prace przygotowawcze oraz nadzory; pozostałe wydatki inwestycyjne (m.in.: przebudowa dróg i mostów wraz z zadaniami poprawiającymi bezpieczeństwo ruchu drogowego, ochrona środowiska wraz z budową i przebudową urządzeń ochrony środowiska).

Na niższą od zaplanowanej wartość miernika wpływ miało m.in.: wydłużenie terminu ukończenia odcinków dróg: Budowa autostrady A1 Tuszyn – Pyrzowice, odc. Tuszyn – gr. woj. śląskiego odc. Tuszyn (bez węzła) – węzeł Bełchatów (z węzłem); Budowa autostrady A1 Tuszyn – Pyrzowice, odc. W. Kamieńsk (bez węzła) – w. Radomsko (z węzłem); Budowa drogi S5 Bydgoszcz – Mielno odc. Białe Błota - Szubin; Budowa drogi S7 Lubień – Rabka odc. Lubień - Naprawa; Budowa drogi S7 Olsztynek – Płońsk, odc. Napierki – Płońsk (S10) odc. Mława – Strzegowo; Budowa drogi S7 Olsztynek – Płońsk odc. Strzegowo - Pieńki; Budowa drogi S7 Olsztynek – Płońsk, odc. Pieńki – Płońsk.

5.5.25. Krajowy Program Kolejowy do 2023 roku

Program ustanowiono uchwałą Rady Ministrów nr 162/2015 z dnia 15 września 2015 r. z późn. zm.¹⁷ Nadzór nad realizacją Programu przez PKP Polskie Linie Kolejowe S.A. w 2021 r. sprawował Minister Infrastruktury.

Program w 2021 r. realizowany był 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*,
- funkcji **11. Bezpieczeństwo zewnętrzne i nienaruszalność granic**, zadania *11.4.W Gotowość struktur administracyjno-gospodarczych kraju do obrony państwa*,

¹⁷Program został zmieniony uchwałą Rady Ministrów nr 156/2021 z 26 listopada 2021 r. zmieniającą uchwałę w sprawie ustanowienia programu wieloletniego „Krajowy Program Kolejowy do 2023 roku”, wydatki z budżetu państwa na realizację Programu zmniejszono do kwoty 9.331.962 tys. zł, w tym w roku 2021 do kwoty 1.235.301,4 tys. zł.

podzadania 11.4.2.W Pozamilitarne przygotowania obronne, działania
11.4.2.2.W Zaspokajanie potrzeb Sił Zbrojnych i wojsk sojusznicych przez sektor
pozamilitarny.

Program jest dokumentem określającym zadania inwestycyjne w zakresie rozwoju infrastruktury kolejowej zarządzanej przez PKP Polskie Linie Kolejowe SA. Głównym kierunkiem realizacji Programu jest wzmocnienie roli transportu kolejowego w zintegrowanym systemie transportowym kraju poprzez stworzenie spójnej i nowoczesnej sieci linii kolejowych, która zwiększy dostępność oraz poprawi jakość świadczonych usług na rzecz przewoźników oraz pasażerów, nadawców i odbiorców towarów przewożonych koleją.

Wykonanie wydatków w 2021 r. wyniosło z budżetu państwa 1.042.764 tys. zł, tj. 78,8% planu po zmianach.

Wykonanie wydatków w 2021 r. wyniosło łącznie ze wszystkich źródeł finansowania 7.387.650 tys. zł, w tym:

- Budżet państwa – 1.042.764 tys. zł,
- Budżet środków europejskich – 4.148.500 tys. zł,
- Fundusz Kolejowy – 168.968 tys. zł,
- Pozostałe źródła (kredyty z EBI, obligacje PKP PLK SA, środki własne PKP PLK SA, itp.) – 2.027.418 tys. zł.

Ponadto PKP PLK SA prefinansowała część wydatków środkami własnymi w wysokości 5.659.552 tys. zł.

Cel Programu oraz miernik stopnia jego realizacji zaprezentowano w tabeli:

Cel	Jednostka koordynująca /realizująca	Miernik	2021 plan	2021 wykonanie
Zwiększenie długości przebudowanych linii kolejowych	Ministerstwo Infrastruktury, PKP PLK S.A.	Długość przebudowanych linii kolejowych (w km toru)	926,4	695,6

W ramach realizacji Programu w 2021 r. przeprowadzono prace polegające na: modernizacji i rewitalizacji nawierzchni kolejowej; modernizacji i budowy skrzyżowań linii kolejowej i dróg; modernizacji urządzeń sieci trakcyjnej; modernizacji lub zabudowy nowoczesnych, komputerowych urządzeń sterowania ruchem kolejowym.

Główne czynniki, które w 2021 r. wpłynęły na niewykorzystanie środków oraz negatywne odchylenie od planowanej w ustawie budżetowej wartości miernika to: zwiększenia zakresów rzeczowych oraz przesunięcia wewnętrznych etapów umów; korekty wartości wskaźnika po kontrolach urzędów centralnych (CUPT); opóźnienia w decyzjach administracyjnych; wydłużone procedury przetargowe (odwołania do KIO); niewystarczający potencjał wykonawców; zakłócenia prac urzędów i innych instytucji oraz zmniejszenie mobilizacji niektórych wykonawców spowodowane nasilonymi przypadkami COVID-19.

5.5.26. Rządowy Program wsparcia zadań zarządców infrastruktury kolejowej, w tym w zakresie utrzymania i remontów, do 2023 roku¹⁸

Program został ustanowiony uchwałą Nr 7/2018 Rady Ministrów z dnia 16 stycznia 2018 r. z późn. zm. Koordynację i nadzór nad realizacją Programu sprawuje Minister Infrastruktury.

Obowiązujący w latach 2019-2023 Program w 2021 r. realizowany był w ramach funkcji **19. Transport i infrastruktura transportowa**, zadania *19.2. Transport kolejowy i infrastruktura kolejowa*, podzadania *19.2.3. Efektywne wykorzystanie infrastruktury kolejowej*, działań: *19.2.3.1. Utrzymanie i remonty infrastruktury kolejowej (z wyłączeniem linii o znaczeniu obronnym)*, *19.2.3.2. Zapewnienie prawidłowego funkcjonowania infrastruktury kolejowej*.

Celem realizacji Programu wieloletniego 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, przewidywane do wykonania do końca 2023 roku. Program dotyczy zagwarantowania wieloletniego finansowania ze środków budżetowych infrastruktury kolejowej (w zakresie kosztów zarządzania nią ponoszonych przez zarządców infrastruktury, którzy udostępniają infrastrukturę kolejową, kalkulują oraz pobierają opłaty za korzystanie z niej w sposób zgodny z przepisami ustawy z dnia 28 marca 2003 r. o transporcie kolejowym (tj. po tzw. koszcie bezpośrednim).

Proces utrzymania infrastruktury prowadzony jest przez zarządców na całej zarządzanej sieci kolejowej w sposób nieprzerwany. Jego realizacja ma na celu zapewnienie odpowiedniego stanu infrastruktury, w oparciu o ustalone normy i rygory i obejmuje obsługę techniczną, diagnostykę, naprawy planowe, konserwację oraz naprawy awaryjne. 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.

W ramach Programu na 2021 rok nie zaplanowano wydatków z budżetu państwa. W 2021 roku na realizację Programu wydatkowano środki z Funduszu Kolejowego w wysokości 604.186 tys. zł.

¹⁸ Program został zmieniony uchwałami Rady Ministrów nr 1/2021 z 5 stycznia 2021 r. oraz 157/2021 z 26 listopada 2021 r. zmieniającymi uchwałę w sprawie ustanowienia programu wieloletniego „Pomoc w zakresie finansowania kosztów zarządzania infrastrukturą kolejową, w tym jej utrzymania i remontów do 2023 roku”, dokonano zmian w nazwie Programu, ostatecznie nazwa Programu brzmi „Rządowy Program wsparcia zadań zarządców infrastruktury kolejowej, w tym w zakresie utrzymania i remontów, do 2023 roku”, dodatkowo wydatki z budżetu państwa na realizację Programu w latach 2019–2023 zmniejszono do 16.308,9 mln. zł.

Cel Programu oraz miernik stopnia jego realizacji zaprezentowano w tabeli:

Cel	Jednostka koordynująca /realizująca	Miernik	2021 plan	2021 wykonanie
Zwiększenie dostępności i poprawa jakości transportu kolejowego	Ministerstwo Infrastruktury, Zarządcy infrastruktury kolejowej	Udział długości eksploatowanych linii kolejowych spełniających standardy do ogólnej długości eksploatowanych linii kolejowych (w %)	85	90,66

W 2021 r. podjęto prace związane z wypełnianiem działań utrzymaniowo - remontowych mających, co do zasady, charakter operacyjny odnoszący się do bieżących potrzeb. Prowadzono również prace mające na celu likwidację zaległości utrzymaniowych spowodowanych niedoborami finansowania oraz koniecznością ograniczania zakresu działań utrzymaniowych do niezbędnego minimum w latach ubiegłych.

Spółka PKP PLK SA realizowała także zadania celowe, co skutkowało istotną poprawą parametrów eksploatacyjnych, odejściem od likwidowania infrastruktury kolejowej oraz utrzymaniem przejezdności eksploatowanych linii kolejowych. Prowadzono działania pozwalające na utrzymanie odpowiedniego poziomu jakości infrastruktury kolejowej, zgodnie z oczekiwaniami rynkowymi przewoźników kolejowych i innych użytkowników infrastruktury.

Spółka SKM w Trójmieście Sp. z o.o. prowadziła prace remontowe linii kolejowej nr 250 polegające na: wymianie zużytych szyn i podkładów, podbijanie stabilizacyjne torów i rozjazdów, remonty urządzeń SRK, wymiana tłucznia oraz roboty torowe takie jak wymiana spawów termitowych oraz regeneracja części rozjazdowych, zakończeniu drugiego etapu przebudowy muru oporowego na 3,633 - 4,085 km, zmodernizowania samoczynnej blokady liniowej na odcinku Gdańsk Wrzeszcz – Gdańsk Oliwa, przebudowie konstrukcji wsporczych wraz z przewieszeniem sieci trakcyjnej na bramki trakcyjne PKP PLK na odcinku km od 9,704 do 11,395. Ponadto wybudowano odwodnienie międzytorza torów 501 i 502 w km od 13,250 do 13,395. Wybudowano także ok 793 metry ogrodzenia wzdłuż toru 501, na odcinkach Gdańsk Przymorze – Gdańsk Oliwa, Sopot – Sopot Kamienny Potok i wzdłuż peronu PKP SKM Gdynia Wzgórze Świętego Maksymiliana oraz wybudowano nowe schody dostępne z kładki nad torami na peron PKP SKM Gdańsk Stocznia.

DSDiK we Wrocławiu prowadziła prace utrzymaniowe i remontowe na linii kolejowej nr 311 Szklarska Poręba Górna – Granica Państwa: diagnostyka infrastruktury kolejowej, wymiana wadliwych szyn, uzupełnianie brakującej podsypki tłuczniowej, wymiana oznakowania pionowego, wycinka krzewów drzew i samosiejek, zabezpieczenie barierki bezpieczeństwa. Ponadto dokonano zwiększenia nośności nawierzchni kolejowej wzdłuż linii nr 311, przeprowadzono kontrole okresowe obiektów inżynierskich na nieczynnych liniach kolejowych, uporządkowano tereny kolejowe położone w mieście Góra w ciągu linii nr 372 Bojanowo – Góra Śląska będącej pod zarządem DSDiK. Ponadto zabezpieczono przed

dalszą degradacją i dostępem osób trzecich budynki położone na terenach kolejowych w Górze oraz wykonano przeglądy okresowe budynków na terenach kolejowych będących pod zarządem DSDiK. Do innych działań DSDiK w 2021 roku należy zaliczyć wykonanie następujących prac w ciągu linii kolejowej nr 311: przegląd roczny wraz z konserwacją urządzeń elektrycznych i oświetlenia w ciągu; wykonanie drenażu liniowego; konserwacja i zabezpieczenie przed dalszą degradacją obiektu mostowego; konserwacja sześciu przepustów; wykonanie odwodnienia liniowego. Ponadto wykonano zabezpieczenie przed dalszą degradacją dachu budynku stacyjnego w Zaborowicach; odtworzenie drenażu odwadniającego przystanek osobowy Szklarska Poręba Jakuszyce; naprawę przejazdu kolejowo-drogowego w ciągu linii kolejowej nr 308 Piszczowice – Jelenia Góra.

Wyższe, niż zakładano w ustawie budżetowej, wykonanie miernika w 2021 roku jest spowodowane: kumulacją efektów prowadzonych robót, mających na celu zwiększenie długości eksploatowanych linii kolejowych spełniających wymagane standardy, poprawą stanu linii kolejowych w wyniku ich modernizacji oraz rewitalizacji, jak również poprawą efektywności robót utrzymaniowych przy jednoczesnym nadzorowaniu zadań celowych.

5.5.27. Rządowy Program Uzupelniania Lokalnej i Regionalnej Infrastruktury Drogowej – Mosty dla Regionów

Program został ustanowiony uchwałą Nr 93/2018 Rady Ministrów z dnia 9 lipca 2018 r. z późn. zm. Koordynację i nadzór nad realizacją Programu przez Wojewodów sprawował w 2021 r. minister właściwy ds. rozwoju regionalnego.

Obowiązujący w latach 2019-2028 Program realizowany był w 2021 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*.

Celem Programu jest uzupełnienie lokalnej infrastruktury drogowej o brakujące przeprawy mostowe w ciągu dróg będących w zarządzaniu jst, a przez to poprawa wewnętrznej spójności komunikacyjnej regionów Polski przy wsparciu z budżetu państwa. Program ma na celu wsparcie finansowe 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.

Wykonanie wydatków w 2021 r. wyniosło z budżetu państwa 3.436 tys. zł, co stanowi 99,9% planu po zmianach na 2021 r. Kwota 259 tys. zł została ujęta w rozporządzeniu Rady Ministrów z dnia 21 grudnia 2021 r. w sprawie wydatków budżetu państwa, które w roku 2021 nie wygasają z upływem roku budżetowego.

Cel Programu oraz miernik stopnia jego realizacji zaprezentowano w tabeli:

Cel	Jednostka koordynująca /realizująca	Miernik	2021 plan	2021 wykonanie
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 (szt. narastająco)	20	25

W 2021 r. w ramach realizacji Programu wojewodowie podpisali z wnioskodawcami umowy dofinansowania dotacją celową dla kolejnych 7 zadań, które otrzymały pozytywną opinię ministra właściwego ds. rozwoju regionalnego w trybie art. 20a ustawy z dnia 6 grudnia 2006 r. o zasadach prowadzenia polityki rozwoju co do zasadności finansowania z dotacji celowych budżetu państwa. Trwały prace mające na celu przygotowanie dokumentacji niezbędnej do realizacji budowy przeprawy mostowej wraz z niezbędnymi drogami dojazdowymi. Zakończono zadanie polegające na przygotowaniu dokumentacji - „Rozbiórka tymczasowej przeprawy mostowej i budowa nowego mostu na rzece Soła wraz z przebudową połączenia drogowego z droga wojewódzką 948 i drogami powiatowymi 4480S i 1456S w miejscowości Porąbka”, realizowane przez Powiat Bielski (woj. śląskie).

Na realizację miernika na poziomie wyższym niż przewidywano wpływ miało podpisanie przez wojewodów z wnioskodawcami umów dofinansowania na kolejne zadania. Głównym czynnikiem, który wpłynął na podjęcie przez wojewodów ww. działań było rozstrzygnięcie postępowań przetargowych z wykonawcami zadań i tym samym urealnienie terminów realizacji oraz kosztów tych zadań, a w konsekwencji także kwot dotacji celowej z budżetu państwa.

5.5.28. Program na rzecz zwiększania szans rozwojowych Ziemi Słupskiej na lata 2019 – 2024

Program został ustanowiony uchwałą Nr 117/2019 Rady Ministrów z dnia 7 października 2019 r. Koordynatorem Programu jest minister właściwy do spraw rozwoju regionalnego, a jednostką realizującą Wojewoda Pomorski.

Obowiązujący w latach 2019–2024 Program realizowany był w 2021 r. w ramach funkcji **17. Kształtowanie rozwoju regionalnego kraju**, zadania *17.1. W Wsparcie rozwoju regionalnego kraju*, podzadania *17.1.2. Wsparcie rozwoju województw w ramach programów krajowych*.

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

otrzywać 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.

Wykonanie wydatków w 2021 r. z budżetu państwa wyniosło 15.167 tys. zł, co stanowi 99,8% planu po zmianach na 2021 r.

Cel Programu oraz miernik stopnia jego realizacji zaprezentowano w tabeli:

Cel	Jednostka koordynująca /realizująca	Miernik	2021 plan	2021 wykonanie
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)	27	28

Działania realizowane w ramach Programu w roku 2021 r. obejmowały m. in.: budowę oraz przebudowę dróg gminnych i powiatowych o łącznej długości 7,9 km; budowę nowych ciągów pieszych i pieszo-rowerowych o łącznej długości 8,8 km; przebudowę lub remont skrzyżowań z drogami gminnymi i powiatowymi – 3 skrzyżowania, wybudowano nowe oświetlenie uliczne – 15 ulic.

Wsparciem inwestycyjnym objęte zostały m. in.: przedszkola i szkoły (7 obiektów), obiekty realizujące usługi społeczne (2 obiekty), obiekty sportowe turystyczne i rekreacyjne (6 obiektów).

Miernik został zrealizowany na poziomie wyższym niż przewidziano w związku z większym niż zakładano zainteresowaniem beneficjentów w odniesieniu do realizacji zadań i korzystania z funduszy dostępnych w Programie.

5.5.29. Narodowy Program Rozwoju Medycyny Transplantacyjnej

Program został ustanowiony uchwałą Rady Ministrów nr 164/2010 z dnia 12 października 2010 r. z późn. zm.¹⁹ Podmiotem odpowiedzialnym za realizację Programu jest Minister Zdrowia.

¹⁹ Program został zmieniony uchwałą nr 147/2021 Rady Ministrów z 9 listopada 2021 r. zmieniającą uchwałę w sprawie ustanowienia programu wieloletniego na lata 2011–2020 pod nazwą „Narodowy Program Rozwoju Medycyny Transplantacyjnej”, wydłużono okres realizacji Programu do 2022 roku, łączne wydatki na realizację Programu zwiększono do 620.000 tys. zł.

Obowiązujący w latach 2011-2022 Program realizowany był w 2021 r. w ramach funkcji **20. Zdrowie**, zadania 20.1. W System opieki zdrowotnej i dostęp do świadczeń opieki zdrowotnej podzadania 20.1.4. W Świadczenia opieki zdrowotnej finansowane ze środków publicznych działania 20.1.4.7. Świadczenia opieki zdrowotnej w zakresie programów polityki zdrowotnej oraz zadania 20.4. W Rozwój infrastruktury systemu ochrony zdrowia, podzadania 20.4.1. W (o tej samej nazwie), działania 20.4.1.3. Inwestycje budowlane oraz wymiana i modernizacja sprzętu w zakresie programów polityki zdrowotnej.

W ramach Programu dąży się do zwiększenia dostępności do leczenia przeszczepieniem komórek, tkanek i narządów. Realizowany jest także program identyfikacji pacjentów podwyższonego ryzyka immunologicznego, którego celem jest precyzyjne dobranie dawcy nerki o cechach antygenowych minimalizujących odrzucenie przeszczepu, co ma doprowadzić do zwiększenia efektywności przeszczepień tego narządu w Polsce. Rozwój Programu na przestrzeni lat, wzrost liczby ośrodków prowadzących badania w ramach ww. zadania oraz wzrost finansowania pozwolą na ograniczenie ryzyka odrzucenia przeszczepu u zidentyfikowanych biorców.

Wykonanie wydatków w 2021 r. wyniosło łącznie 63.332 tys. zł, co stanowi 97,4% planu po zmianach na 2021 r. Kwota 8.569 tys. zł została ujęta w rozporządzeniu Rady Ministrów z dnia 21 grudnia 2021 r. w sprawie wydatków budżetu państwa, które w roku 2021 nie wygasają z upływem roku budżetowego.

Cel Programu oraz miernik stopnia jego realizacji zaprezentowano w tabeli:

Cel	Jednostka koordynująca /realizująca	Miernik	2021 plan	2021 wykonanie
Rozwój medycyny transplantacyjnej	Ministerstwo Zdrowia	Liczba przeszczepień narządowych (odpowiednio dla dawców żywych i zmarłych) w przeliczeniu na 1 mln mieszkańców	38-40	37,36*

* dane wstępne za 2021 r. Ostateczna wartość zostanie zamieszczona w Biuletynie Centrum Organizacyjno-Koordynacyjnego ds. Transplantacji „Poltransplant” (planowana publikacja – czerwiec 2022 r.).

W roku 2021 cel Programu był osiągnięty poprzez realizację różnorodnych kierunków interwencji określonych dla następujących priorytetów:

- promocja transplantologii i idei transplantacji komórek, tkanek i narządów,
- wsparcie procesu leczenia przeszczepieniem komórek, tkanek lub narządów,
- wsparcie struktur organizacyjnych dedykowanych transplantologii,
- edukacja personelu medycznego.

Centrum Organizacyjno-Koordynacyjne ds. Transplantacji „Poltransplant” realizowało m.in. następujące zadania:

- pozyskiwanie i badania HLA potencjalnych niespokrewnionych dawców szpiku,

- finansowanie częściowe procedur medycznych - program monitorowania biorców wysokoimmunizowanych (przeszczep nerki),
- wprowadzenie nowych metod diagnostyki procesów immunologicznych i leczenia warunkujących powodzenie przeszczepienia – Diagnostyka,
- finansowanie koordynatorów pobierania i przeszczepiania: nerki od żywego dawcy (przeszczepianie spokrewnione, niespokrewnione, krzyżowe, łańcuchowe), komórek krwiotwórczych w ośrodkach hematologicznych, narządów w ośrodku transplantacyjnym, a także finansowanie koordynatorów regionalnych i centralnych Poltransplantu,
- organizacja i przeprowadzenie specjalistycznych szkoleń dla koordynatorów pobierania i przeszczepiania komórek, tkanek i narządów.

Krajowe Centrum Bankowania Tkanek i Komórek realizowało następujące zadania:

- finansowanie częściowe procedur medycznych - program monitorowania biorców wysokoimmunizowanych (przeszczep rogówki),
- finansowanie częściowe procedur medycznych - leczenie choroby przeszczep przeciw gospodarzowi (GVHD),
- finansowanie procedur medycznych - nowe rodzaje przeszczepiania: przygotowanie do przeszczepiania hodowanych komórek naskórka, przygotowanie do przeszczepiania konserwowanych naczyń krwionośnych, przygotowanie do przeszczepiania allogenicznych przeszczepów ścięgien pobranych od osób zmarłych, przygotowanie do przeszczepiania allogenicznych przeszczepów łąkotec pobranych od osób zmarłych,
- przechowywanie komórek krwiotwórczych krwi pępowinowej dla biorcy niespokrewnionego,
- szkolenia osób wykonujących czynności bezpośrednio związane z pobieraniem, testowaniem, przetwarzaniem, przechowywaniem i przeszczepianiem komórek i tkanek,
- budowa ogólnopolskiego systemu dystrybucji pobrań tkanek do banków w celu przygotowania preparatów tkankowych,
- zakup zasobów, w tym informatycznych, umożliwiających śledzenie losów komórek i tkanek - kodowane SEC.

Centrum e-Zdrowia realizowało zadanie dotyczące rozwoju i doskonalenia oraz modernizacji ustawowych rejestrów transplantacyjnych, w tym w zakresie umożliwiającym monitorowanie jakości świadczeń w transplantologii we współpracy z Centrum Organizacyjno-Koordynacyjnym ds. Transplantacji „*Poltransplant*”.

Ministerstwo Zdrowia bezpośrednio realizowało zadanie dotyczące zakupu sprzętu i aparatury.

Fakt wykonania przeszczepu jest ściśle związany 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 pobrany narząd zostaje zakwalifikowany do przeszczepienia.

Prognozowany miernik jest także silnie uzależniony od panującej w kraju sytuacji epidemicznej. Ze względu na przedłużający się stan pandemii COVID-19 wywołanej wirusem SARS-CoV-2 spadła liczba przeszczepień narządowych, w tym z powodu zachorowalności personelu medycznego, dużej liczby personelu medycznego przebywającego na kwarantannie, mniejszej zgłaszalności dawców z uwagi na ryzyko zachorowania dawcy na COVID-19, zmiany profilu działalności Oddziałów Anestezjologii i Intensywnej Terapii dostosowanego przede wszystkim do zabezpieczenia pacjentów z COVID-19.

5.5.30. Budowa siedziby Europejskiego Centrum Filmowego CAMERIMAGE

Program został ustanowiony uchwałą Rady Ministrów nr 133/2020 z dnia 28 września 2020 r. z późn. zm²⁰. Nadzór nad realizacją Programu przez Europejskie Centrum Filmowe CAMERIMAGE sprawuje Minister Kultury i Dziedzictwa Narodowego.

Obowiązujący w latach 2020-2025 Program w 2021 r. realizowany był w ramach funkcji

9. Kultura i dziedzictwo narodowe, zadania 9.2. *Działalność artystyczna*,

upowszechniająca, promująca kulturę i dialog międzykulturowy, podzadania 9.2.1.

(o tej samej nazwie), działania 9.2.1.7. *Wspieranie i promowanie działalności audiowizualnej, w tym kinematografii*.

Celem głównym Programu jest stworzenie nowoczesnego budynku, w którym swoje miejsce będzie znalazła europejska instytucja filmowa mająca współtworzyć Festiwal CAMERIMAGE oraz promować polski rynek filmowy.

Wyznaczony cel główny będzie realizowany przez osiągnięcie celów szczegółowych:

- wzniesienie nowoczesnego budynku ECFC dostosowanego do obsługi osób niepełnosprawnych,
- stworzenie nowoczesnego centrum festiwalowo-kongresowego,
- stworzenie nowoczesnej przestrzeni kinowej i ekspozycyjnej,
- zapewnienie przestrzeni magazynowej.

Program przyczyni się do 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.

ECFC, dzięki pozyskaniu stałej siedziby, będzie prowadziło szeroką działalność o charakterze wystawienniczym, kulturalnym, naukowym i edukacyjnym przede wszystkim

²⁰ Program został zmieniony uchwałą nr 81/2022 Rady Ministrów z 19 kwietnia 2022 r. zmieniającą uchwałę w sprawie ustanowienia programu wieloletniego pod nazwą „Budowa siedziby Europejskiego Centrum Filmowego CAMERIMAGE”, dokonano zmian w wysokości finansowania w poszczególnych latach realizacji Programu, zmniejszono kwotę środków z budżetu jst – miasta Toruń w 2021 roku z 16.000 tys. zł. do 1.100 tys. zł.

z zakresu sztuki autorów zdjęć filmowych, stanie się ważnym partnerem edukacyjnym dla rodziców, szkół i innych instytucji edukacyjnych, przyczyni się m.in. do rozwoju edukacji, zmniejszenia nierówności społecznych, poprawy oferty dla osób niepełnosprawnych i wykluczonych. Będzie kreować przestrzeń gromadzącą wokół siebie szeroką publiczność, docierać do odbiorcy w różnych grupach wiekowych, wpływać na rozwój kompetencji kulturowych i umiejętności kreatywnych osób uczestniczących w projektach.

W ramach Programu na 2021 rok nie zaplanowano wydatków z budżetu państwa.

W 2021 roku na realizację Programu wydankowano środki z budżetu jst – miasta Toruń w kwocie 908 tys. zł.

Cel Programu oraz miernik stopnia jego realizacji zaprezentowano w tabeli:

Cel	Jednostka koordynująca /realizująca	Miernik	2021 plan	2021 wykonanie
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 przyciągnięcia filmowców z całego świata	Ministerstwo Kultury i Dziedzictwa Narodowego; Europejskie Centrum Filmowe CAMERIMAGE	Powierzchnia użytkowa budowanego budynku w m ²	18.000	0*

* dla Programu ustalone są wskaźniki realizacji po jego zakończeniu, na rok 2021 nie zostały wskazane założone efekty czy też produkty

W 2021 roku w ramach Programu przygotowano regulamin oraz ogłoszono międzynarodowy konkurs na opracowanie koncepcji architektonicznej budynku ECFC w oparciu o założenia programu funkcjonalno-użytkowego. Następnie nastąpiło rozstrzygnięcie konkursu oraz przygotowanie do podpisania umowy. W dniu 31 grudnia 2021 roku podpisano umowę na projektowanie ze zwycięzcą konkursu.

5.5.31. Program wieloletni na rzecz Osób Starszych „Aktywni+” na lata 2021–2025

Program ustanowiono uchwałą Rady Ministrów nr 167/2020 z dnia 16 listopada 2020 r.

Wykonawcą Programu w 2021 r. był Minister Rodziny i Polityki Społecznej

Obowiązujący w latach 2021-2025 Program realizowany był w 2021 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).

Celem głównym Programu jest zwiększenie uczestnictwa osób starszych we wszystkich dziedzinach życia społecznego poprzez wspieranie aktywności organizacji pozarządowych działających na rzecz seniorów.

Wykonanie wydatków w 2021 r. z budżetu państwa wyniosło 39.223 tys. zł, co stanowi 99,3% planu po zmianach.

Cel Programu oraz miernik stopnia jego realizacji zaprezentowano w tabeli:

Cel	Jednostka koordynująca /realizująca	Miernik	2021 plan	2021 wykonanie
Celem głównym Programu jest zwiększenie uczestnictwa osób starszych we wszystkich dziedzinach życia społecznego poprzez wspieranie aktywności organizacji pozarządowych działających na rzecz seniorów	Ministerstwo Rodziny i Polityki Społecznej	Liczba zrealizowanych zadań publicznych dofinansowanych w ramach Programu	304	317

Działania realizowane w ramach Programu w roku 2021 r. obejmowały m. in.: ogłoszenie i przeprowadzenie konkursu w ramach edycji 2021. Organizacje pozarządowe i inne podmioty uprawnione do wzięcia udziału w konkursie złożyły w sumie 1.658 ofert.

W wyniku przeprowadzonej procedury konkursowej (obejmującej ocenę formalną oraz merytoryczną ocenę przeprowadzoną przez ekspertów zewnętrznych) Ministerstwo Rodziny i Polityki Społecznej podpisało umowy na realizację 317 zadań publicznych na rzecz osób starszych w całej Polsce w ramach czterech priorytetów:

- Aktywność społeczna – 131 projektów na kwotę ok. 14,6 mln zł, objętych działaniem zostało 275.697 seniorów,
- Partycypacja społeczna – 45 projektów na kwotę ok. 6,9 mln zł, objętych działaniem zostało 101.200 seniorów,
- Włączenie cyfrowe – 82 projektów na kwotę ok. 9,9 mln zł, objętych działaniem zostało 13.469 seniorów,
- Przygotowanie do starości – 59 projektów na kwotę ok. 7,4 mln zł, objętych działaniem zostało 100.479 seniorów.

Ze względu na formę prawną realizatorów zadań publicznych w 2021 r. podział środków przedstawia się następująco:

- fundacje – ok. 16.095 tys. zł,
- stowarzyszenia – ok. 18.408 tys. zł,
- pozostałe jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych, w tym: spółdzielnie socjalne oraz kościelne osoby prawne i kościelne jednostki organizacyjne – ok. 4.072 tys. zł.

W Programie realizowane są zadania służące m.in. zwiększeniu i poprawie jakości oferty edukacyjnej dla osób starszych, aktywności fizycznej osób starszych, rozwijaniu wolontariatu, rozszerzeniu partycypacji w procesach decyzyjnych i w życiu społecznym oraz uczestnictwa w kształtowaniu polityki publicznej.

Łącznie zrealizowanymi zadaniami objęto wsparciem ok. 490.845 osób, w tym ok. 98.049 osób z niepełnosprawnościami.

5.5.32. Program wieloletni „Senior+” na lata 2021-2025

Program ustanowiono uchwałą Rady Ministrów nr 191/2020 z dnia 21 grudnia 2020 r. Wykonawcą Programu w 2021 r. był Minister Rodziny i Polityki Społecznej oraz Wojewodowie.

Obowiązujący w latach 2021-2025 Program realizowany był w 2021 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).

Celem strategicznym Programu jest zwiększenie aktywnego uczestniczenia w życiu społecznym seniorów poprzez rozbudowę infrastruktury ośrodków wsparcia w środowisku lokalnym oraz zwiększenie liczby miejsc w placówkach „Senior+”. Dofinansowane są działania jednostek samorządu w zakresie rozwoju na ich terenie sieci Dziennych Domów „Senior+” i Klubów „Senior+”. Udostępniana jest seniorom infrastruktura pozwalająca na aktywne spędzanie wolnego czasu, a także zaktywizowanie i zaangażowanie ich w działania samopomocowe i na rzecz środowiska lokalnego.

Wykonanie wydatków w 2021 r. z budżetu państwa wyniosło 53.967 tys. zł, co stanowi 92,1% planu po zmianach. Kwota 5.623 tys. zł została ujęta w rozporządzeniu Rady Ministrów z dnia 21 grudnia 2021 r. w sprawie wydatków budżetu państwa, które w roku 2021 nie wygasają z upływem roku budżetowego.

Cel Programu i miernik stopnia jego realizacji zaprezentowano w tabeli:

Cel	Jednostka koordynująca /realizująca	Miernik	2021 plan	2021 wykonanie
Celem strategicznym Programu jest 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+”	Ministerstwo Rodziny i Polityki Społecznej, Wojewodowie	Liczba zrealizowanych zadań publicznych dofinansowanych w ramach Programu	875	652

Działania realizowane w ramach Programu w roku 2021 r. obejmowały m. in. Przeprowadzenie konkursu ofert w ramach Programu w edycji 2021. W wyniku przeprowadzonego naboru ofert Minister Rodziny i Polityki Społecznej – rekomendował dofinansowanie utworzenia 113 nowych placówek, w tym 27 Dziennych Domów „Senior+” oraz 86 Klubów „Senior+” oraz wsparcie finansowe bieżącego funkcjonowania 561 placówek, w tym 251 Dziennych Domów „Senior+” oraz 310 Klubów „Senior+”, które utworzono w latach 2015-2020 w całej Polsce. W wyniku rezygnacji z przyjęcia dotacji przez niektóre jst, dokonano przyznania dotacji kolejnym jst z list, które przekazały urzędy wojewódzkie. Dodatkowe dofinansowanie dotyczy modułu I – utworzenia 5 klubów w ramach uwolnionych środków z rezygnacji z otrzymania dotacji. Ostatecznie dofinansowano utworzenie 71 nowych ośrodków wsparcia „Senior+”, w tym 14 Dziennych Domów „Senior+” i 57 Klubów „Senior+”. Wsparciem finansowym, w zakresie ich bieżącego funkcjonowania objęto 554 ośrodki wsparcia „Senior+”, w tym 249 Dziennych Domów „Senior+” oraz 305 Klubów „Senior+”, które utworzono w latach 2015-2020 w całej Polsce. Na niższe wykonanie zaplanowanego na 2021 r. miernika oraz wydatków wpływ miały przede wszystkim nieprzewidziane rezygnacje jst z przyjęcia dotacji, podpisania umowy lub rezygnacji z realizacji zadania już po podpisaniu umowy oraz zgłaszane trudności jst z realizacją zadań, związane ze skutkami epidemii COVID-19, konieczność zawieszania stacjonarnej działalności placówek w okresie trwania epidemii. Zgodnie z Rozporządzeniem Rady Ministrów z dnia 21 grudnia 2021 r. w sprawie wydatków budżetu państwa, które w roku 2021 nie wygasają z upływem roku budżetowego w ramach Programu przedłużono termin realizacji zadań i możliwości wykonania wydatków przez jst do końca listopada 2022 r., których efektem końcowym będzie utworzenie 28 placówek, w tym 22 Dzielne Domy „Senior+” i 6 Klubów „Senior+”.

5.5.33. Program integracji społecznej i obywatelskiej Romów w Polsce na lata 2021-2030

Program został ustanowiony uchwałą Rady Ministrów nr 190/2020 z dnia 21 grudnia 2020 r. Wykonawcą Programu w 2021 r. był Minister Spraw Wewnętrznych i Administracji, Minister Edukacji i Nauki oraz Wojewodowie. Jednocześnie Minister Spraw Wewnętrznych i Administracji koordynował i nadzorował jego realizację (jako minister właściwy do spraw wyznań religijnych oraz mniejszości narodowych i etnicznych).

Obowiązujący w latach 2021-2030 Program w 2021 roku realizowany był 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*.

Głównym celem Programu jest zwiększenie poziomu integracji społeczności Romów w Polsce, rozumianej jako niezbędna aktywność państwa na rzecz poprawy ważnych aspektów życia społecznego osób należących do romskiej mniejszości etnicznej,

w szczególności w obszarze dostępu do systemu oświaty, rynku pracy, systemu ubezpieczenia społecznego, opieki zdrowotnej, a także poprawy sytuacji mieszkaniowej.

Wykonanie wydatków w 2021 r. wyniosło łącznie z budżetu państwa 9.527 tys. zł, co stanowi 85,9% planu po zmianach – z tego z części 43 – Wyznania religijne oraz mniejszości narodowe i etniczne wykonanie wyniosło 373 tys. zł (82,7% planu po zmianach), z części 30 – Oświata i wychowanie – 641 tys. zł (91,6% planu po zmianach) oraz z części 83 – Województwa – 8.513 tys. zł (85,6% planu po zmianach).

Cel Programu oraz miernik stopnia jego realizacji zaprezentowano w tabeli:

Cel	Jednostka koordynująca /realizująca	Miernik	2021 plan	2021 wykonanie
Zwiększenie integracji społeczności romskiej w Polsce poprzez działania w obszarze edukacji, poprawy sytuacji mieszkaniowej i integracji	Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji, Ministerstwo Edukacji i Nauki, 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	41

W 2021 r. w ramach realizacji Programu realizowano następujące działania:

- w obszarze edukacji m.in.: działalność świetlic integracyjnych, stypendia motywacyjne, wsparcie edukacji przedszkolnej, organizowanie dodatkowych zajęć dydaktycznych, pomoc w wyposażeniu uczniów romskich w wyprawki szkolne, podręczniki oraz ubezpieczenie uczniów, wycieczki krajoznawcze i wypoczynek letni dzieci i młodzieży, promowanie kultury romskiej wśród uczniów,
- w obszarze mieszkalnictwa m.in.: remonty mieszkań i części wspólnych budynków komunalnych, zajmowanych m.in. przez rodziny romskie,
- w obszarze innowacyjnych projektów integracyjnych m.in.: praca za zadłużenie czynszowe, przygotowanie diagnoz sytuacji, wzmocnienie kompetencji, zatrudnienie asystentów społeczności i pielęgniarek środowiskowych, przygotowanie lokalnych diagnoz, nabywanie kwalifikacji zawodowych.

Dysproporcja między założonym a osiągniętym w 2021 r. miernikiem wynika z faktu, że ze względu na pandemię w zadaniach realizowanych w ramach Programu uczestniczyło mniej osób niż zakładano.

Niewykorzystanie środków w cz. 43, wynika z kalendarium przyjęcia przez Radę Ministrów ww. Programu integracji – realizacja ujętego w nim zadania dotyczącego studiów podyplomowych wymaga odpowiedniego czasu na przygotowanie programu i rekrutację słuchaczy.

Przyczyną niewykorzystania środków finansowych zaplanowanych na realizację ww. Programu w cz. 30 były w głównej mierze rezygnacje uczestników z realizacji zadań.

5.5.34. Program wymiany 48 silników i 19 przekładni głównych w latach 2021–2025 w śmigłowcach Śmigłowcowej Służby Ratownictwa Medycznego (HEMS) w Lotniczym Pogotowiu Ratunkowym

Program został ustanowiony uchwałą Rady Ministrów nr 186/2020 z dnia 18 grudnia 2020 r. Podmiotem odpowiedzialnym za realizację Programu było Lotnicze Pogotowie Ratunkowe w Warszawie nadzór nad realizacją Programu sprawował Minister Zdrowia.

Obowiązujący w latach 2021-2025 Program realizowany był w 2021 r. w ramach funkcji **20. Zdrowie**, zadania *20.2. W Ratownictwo medyczne*, podzadania *20.2.1. W* (o tej samej nazwie), działania *20.2.1.1. Działalność lotniczych zespołów ratownictwa medycznego*.

Celem Programu jest 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. 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.

Wykonanie wydatków w 2021 r. wyniosło 39.030 tys. zł, co stanowi 100% planu po zmianach na 2021 r.

Cel Programu oraz miernik stopnia jego realizacji zaprezentowano w tabeli:

Cel	Jednostka koordynująca /realizująca	Miernik	2021 plan	2021 wykonanie
Utrzymanie dostępności do świadczeń opieki zdrowotnej udzielanych przez lotnicze zespoły ratownictwa medycznego przez wymianę 48 silników i 19 przekładni głównych w śmigłowcach Lotniczego Pogotowia Ratunkowego	Ministerstwo Zdrowia, Lotnicze Pogotowie Ratunkowe w Warszawie	Liczba zakupionych elementów	12	12

W ramach realizacji Programu w 2021 roku:

- w zakresie zadania nr 1: „Zakup, na wymianę, 48 fabrycznie nowych silników typu PWC PW206B2 i PW206B3” wydatkowano na program 33,8 mln zł (100% planu po zmianach) i odebrano 5 silników,
- w zakresie zadania nr 2: „Wymiana 19 przekładni głównych śmigłowców” wydatkowano na program 5,23 mln zł (100% planu po zmianach) i odebrano 3 przekładnie.

5.5.35. Zabezpieczenie transportu powietrznego najważniejszych osób w państwie (VIP)

Program ustanowiony uchwałą nr 73/2016 Rady Ministrów z dnia 30 czerwca 2016 r. z późn. zm²¹. Nadzór nad realizacją Programu sprawuje Minister Obrony Narodowej.

Obowiązujący w latach 2016-2021 Program realizowany był w 2021 r. w ramach funkcji **11. Bezpieczeństwo zewnętrzne i nienaruszalność granic**, zadania 11.1. *Utrzymanie i rozwój zdolności operacyjnych SZ RP*, podzadania 11.1.4. *Zdolność do zabezpieczenia logistycznego działań*, działania 11.1.4.6. *Transport i ruch wojsk*.

Celem Programu jest wzrost zdolności do realizacji zabezpieczenia transportu powietrznego najważniejszych osób w państwie, w tym lotów oznaczonych statusem HEAD, w ramach zadań Sił Zbrojnych Rzeczypospolitej Polskiej, zarówno w obszarze europejskim, jak też i międzykontynentalnym (w tym loty transatlantyckie) – poprzez uzupełnienie wyposażenia Sił Zbrojnych RP o dwa samoloty „małe” i dwa samoloty „średnie” oraz ewentualnie jeden używany samolot „średni”.

Na realizację Programu w 2021 r. wydatkowano 562.257 tys. zł, co stanowi 100% planu po zmianach na 2021 r. Kwota 128.627 tys. zł została ujęta w rozporządzeniu Rady Ministrów z dnia 21 grudnia 2021 r. w sprawie wydatków budżetu państwa, które w roku 2021 nie wygasają z upływem roku budżetowego.

Cel Programu oraz miernik stopnia jego realizacji zaprezentowano w tabeli:

Cel	Jednostka koordynująca /realizująca	Miernik	2021 plan	2021 wykonanie
Realizacja zabezpieczenia transportu powietrznego najważniejszych osób w państwie, w szczególności lotów oznaczonych statusem HEAD, w ramach zadań Sił Zbrojnych Rzeczypospolitej Polskiej	Ministerstwo Obrony Narodowej	Liczba pozyskanych w ramach programu statków powietrznych do transportu najważniejszych osób w państwie	-*	2

* zob. przypis nr 21

²¹ Program nie został ujęty w załączniku nr 10 do ustawy budżetowej na 2021 r. Program został zmieniony uchwałą nr 47/2021 Rady Ministrów z 6 kwietnia 2021 r. zmieniającą uchwałę w sprawie ustanowienia programu wieloletniego „Zabezpieczenie transportu powietrznego najważniejszych osób w państwie (VIP)”, wydłużono okres realizacji Programu do 2021 roku.

W ramach realizacji Programu w 2021 roku uzyskano następujące efekty rzeczowe i szkoleniowe:

- dostawa dwóch samolotów nowych,
- dostawa elementów pakietu logistycznego,
- szkolenie pilotów, personelu technicznego i specjalistycznego.

5.5.36. Narodowy Program Rozwoju Czytelnictwa 2.0. na lata 2021-2025

Program ustanowiony został uchwałą nr 69/2021 Rady Ministrów z dnia 21 maja 2021 r. Program realizuje Minister Kultury i Dziedzictwa Narodowego za pośrednictwem Biblioteki Narodowej w Priorytecie 1 Programu, Instytutu Książki w Krakowie w Priorytecie 2, Narodowego Centrum Kultury w Priorytecie 4, a także Minister Edukacji i Nauki w Priorytecie 3. Nadzór nad realizacją programu sprawuje Minister Kultury i Dziedzictwa Narodowego.

Obowiązujący w latach 2021-2025 Program realizowany był w 2021 r. w ramach funkcji **9. Kultura i dziedzictwo narodowe**, zadania *9.2. Działalność artystyczna, upowszechniająca, promująca kulturę i dialog międzykulturowy*, podzadania *9.2.1. (o tej samej nazwie)*, działania *9.2.1.6. Wspieranie i promowanie literatury i czytelnictwa*, a także 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*.

Podstawowym celem Programu jest wzmocnienie czytelnictwa w Polsce oraz rozwój bibliotek do 2025 r. Cel główny odnosi się do czterech obszarów realizacji programu, 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.

Wykonanie wydatków w 2021 r. wyniosło łącznie 66.751 tys. zł, co stanowi 96,3% planu po zmianach, w tym w priorytetach 1, 2 i 4 wykonanie w 2021 r. wyniosło 47.552 tys. zł, co stanowi 95,4% planu po zmianach. Kwota 639 tys. zł została ujęta w rozporządzeniu Rady Ministrów z dnia 21 grudnia 2021 r. w sprawie wydatków budżetu państwa, które w roku 2021 nie wygasają z upływem roku budżetowego. W priorytecie 3 wykonanie w 2021 r. wyniosło 19.198 tys. zł, co stanowi 98,6% planu po zmianach.

Cel Programu oraz miernik stopnia jego realizacji zaprezentowano w tabeli:

Cel	Jednostka koordynująca /realizująca	Miernik	2021 plan	2021 wykonanie
Wzmocnienie czytelnictwa w Polsce oraz rozwój bibliotek do 2025 r.	Ministerstwo Kultury i Dziedzictwa Narodowego, Biblioteka Narodowa, Instytut Książki w Krakowie, Narodowe Centrum Kultury, Ministerstwo Edukacji i Nauki, Wojewodowie	Liczba bibliotek i placówek wychowania przedszkolnego objętych wsparciem w ramach NPRCz 2.0. (w tys.)	-*	2,4

* Program nie został ujęty w załączniku nr 10 do ustawy budżetowej na 2021 r.

W 2021 roku w ramach Programu prowadzono następujące działania:

- *Priorytet 1 Poprawa oferty bibliotek publicznych* – Biblioteka Narodowa przeprowadziła jeden nabór wniosków do kierunku interwencji 1.1 Zakup i zdalny dostęp do nowości wydawniczych, w wyniku którego wsparcie finansowe otrzymało 2.379 instytucji z 16 województw. Biblioteki wzbogaciły swoje zbiory o publikacje w formie książek, multimediiów, publikacji nutowych i kartograficznych, drukowanych czasopism kulturalnych i społeczno-kulturalnych, o charakterze ogólnopolskim o częstotliwości ukazywania się od miesięcznika do rocznika oraz o usługi zdalnego dostępu do książek w formacie e-booków, audiobooków i synchrobooków. W ramach kierunku interwencji 1.2 Budowa ogólnokrajowej sieci bibliotecznej poprzez zintegrowany system zarządzania zasobami bibliotek przeprowadzono konkurs, w wyniku którego podpisano 130 umów o przyłączenie do zintegrowanego systemu zarządzania zasobami bibliotek z beneficjentami Programu,
- *Priorytet 2 Inwestycje w infrastrukturę bibliotek* – Instytut Książki przeprowadził jeden nabór wniosków w ramach którego wsparcie finansowe otrzymało 31 bibliotek, z czego 4 zrezygnowały z realizacji zadania. W ramach ogłoszonego konkursu biblioteki otrzymały wsparcie na realizację jednego z następujących zadań: budowa, przebudowa, rekonstrukcja, adaptacja lub modernizacja bibliotecznego obiektu budowlanego wraz z jego wyposażeniem,
- *Priorytet 3 Zakup nowości wydawniczych do placówek wychowania przedszkolnego, bibliotek szkolnych i pedagogicznych* – zakupiono 930.312 nowości wydawniczych do 1.443 placówek wychowania przedszkolnego, 1.963 bibliotek szkolnych i 6 bibliotek pedagogicznych,
- *Priorytet 4 Program dotacyjny dla bibliotek oraz promocja czytelnictwa* - Narodowe Centrum Kultury przeprowadziło jeden nabór wniosków do kierunku interwencji 4.1. BLISKO - Biblioteka | Lokalność | Inicjatywy | Społeczność | Kooperacja | Oddolność, w ramach którego wsparcie finansowe otrzymało 49 beneficjentów. Przyznane dofinansowanie posłużyło rozwijaniu lokalnych partnerstw, wzmacnianiu kompetencji

pracowników bibliotek, wymianie doświadczeń z innymi beneficjentami oraz włączeniu nowych środowisk w działalność biblioteki i aktywizacji społeczności lokalnych. W ramach kierunku interwencji 4.2. Kampania społeczno-informacyjna realizowano działania promocyjno-informacyjne oraz społeczno-wizerunkowe.

Ponadto w ramach monitoringu i ewaluacji przeprowadzono m.in. ewaluację, która uwzględniała analizę danych zastanych, w tym przegląd systematyczny literatury, wywiady indywidualne, m.in. z przedstawicielami Operatorów poprzedniej i obecnej edycji Programu, wywiady grupowe dotyczące poprzedniej edycji NPRCz, panel ekspercki, analizę możliwości wykorzystania metod kontryfakcyjnych, studia przypadków oraz badanie ilościowe CAWI z potencjalnymi beneficjentami.

Dodatkowo w 2021 r. realizowane były programy wieloletnie ustanowione przez Radę Ministrów:

1) nadzorowane przez Ministra Infrastruktury:

- a) Program inwestycyjny Centralny Port Komunikacyjny. Etap I. 2020-2023 – ustanowiony uchwałą Nr 156/2020 r. Rady Ministrów z dnia 28 października 2020 r., realizowany w latach 2020-2023,
- b) Program Bezpiecznej Infrastruktury Drogowej 2021-2024 – ustanowiony uchwałą Nr 29/2021 Rady Ministrów z dnia 23 lutego 2021 r., realizowany w latach 2021-2024,
- c) Program Budowy 100 Obwodnic na lata 2020-2030 – ustanowiony uchwałą Nr 46/2021 Rady Ministrów z dnia 13 kwietnia 2021 r., realizowany w latach 2020-2030,
- d) Program Uzupełniania Lokalnej i Regionalnej Infrastruktury Kolejowej – Kolej+ do 2028 roku – ustanowiony uchwałą Nr 151/2019 Rady Ministrów z dnia 3 grudnia 2019 r., realizowany w latach 2019-2028,
- e) 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;

2) 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.

5.6. Wynagrodzenia w państwowej sferze budżetowej w 2021 r. dla pracowników objętych ustawą o kształtowaniu wynagrodzeń w państwowej sferze budżetowej oraz o zmianie niektórych ustaw

Zgodnie z przepisami ustawy z dnia 23 grudnia 1999 r. o kształtowaniu wynagrodzeń w państwowej sferze budżetowej oraz o zmianie niektórych ustaw, na rok 2021 zaplanowano dla państwowej sfery budżetowej:

- 1) kwoty bazowe dla osób objętych mnożnikowymi systemami wynagrodzeń w poszczególnych grupach pracowniczych, które wyniosły dla:
 - osób zajmujących kierownicze stanowiska państwowe – 1.789,42 zł,
 - 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 – 2.031,96 zł,
 - członków Krajowej Izby Odwoławczej przy Prezesie Urzędu Zamówień Publicznych – 1.651,83 zł,
 - żołnierzy zawodowych i funkcjonariuszy – 1.614,69 zł,
 - funkcjonariuszy Służby Celno-Skarbowej – 1.803,16 zł.
- 2) średnioroczny wskaźnik wzrostu wynagrodzeń w państwowej sferze budżetowej – 100,0%.

Zgodnie z art. 30 ust. 3 ustawy z dnia 26 stycznia 1982 r. – Karta Nauczyciela kwota bazowa dla nauczycieli wynosiła 3.537,80 zł.

W ustawie budżetowej na rok 2021 z dnia 20 stycznia 2021 r. zaplanowano dla państwowych jednostek budżetowych, w podziale na części i działy klasyfikacji wydatków budżetowych oraz na poszczególne grupy pracowników wynagrodzenia w wysokości 40.913.779 tys. zł i w rezerwach celowych 815.842 tys. zł (łącznie z rezerwami celowymi –41.729.621 tys. zł).

W trakcie 2021 r. została przeprowadzona zmiana ustawy budżetowej w wyniku której zwiększono fundusz wynagrodzeń:

- 1) z przeznaczeniem na dodatkowy fundusz motywacyjny w wysokości 6% planowanych na rok 2021 wynagrodzeń osobowych i uposażeń w kwocie ok. 2.110 mln zł. Dodatkowy fundusz motywacyjny został utworzony na podstawie ustawy z dnia 14 października 2021 r. o zmianie ustawy o szczególnych rozwiązaniach służących realizacji ustawy budżetowej na rok 2021 oraz ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego. Stosownie do postanowień dodanego art. 46a w ww. ustawie w roku 2021 pracownikom państwowej sfery budżetowej, (...), z wyłączeniem osób zajmujących kierownicze stanowiska państwowe, można przyznać specjalne dodatki

motywacyjne z utworzonego na ten cel w jednostkach dodatkowego funduszu motywacyjnego w wysokości 6% planowanych na rok 2021 wynagrodzeń osobowych i uposażeń,

- 2) w związku z wejściem w życie ustawy z dnia 17 września 2021 r. o zmianie ustawy o wynagrodzeniu osób zajmujących kierownicze stanowiska państwowe oraz niektórych innych ustaw w kwocie ok. 4 mln zł.

W wyniku powyższych zmian na rok 2021 zaplanowano dla państwowych jednostek budżetowych, w podziale na części i działy klasyfikacji wydatków budżetowych oraz na poszczególne grupy pracowników wynagrodzenia w wysokości 43.027.416 tys. zł i w rezerwach celowych 815.842 tys. zł (łącznie z rezerwami celowymi – 43.843.258 tys. zł).

W ciągu roku w stosunku do ustawy budżetowej analogicznie do lat ubiegłych wprowadzono także następujące zmiany:

- 1) z rezerw uruchomiono ogółem wynagrodzenia w wysokości 618.989 tys. zł,
- 2) zmniejszono środki na wynagrodzenia w kwocie 380 tys. zł, w związku z przeniesieniem wydatków na wynagrodzenia na podstawie art. 194 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

Jednocześnie zablokowane na podstawie art. 177 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych środki, w tym na wynagrodzenia w kwocie 33.985 tys. zł, zostały na podstawie polecenia Prezesa Rady Ministrów wydanego na podstawie art. 15zi pkt 6 ustawy 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, w związku z art. 69 ust. 1 i 2 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, przeznaczone na utworzenie rezerwy celowej poz. 73 „Rezerwa na wpłatę do Funduszu Przeciwdziałania COVID-19”.

Ponadto w ramach przeniesień planowanych dochodów i wydatków dokonanych rozporządzeniami Prezesa Rady Ministrów na podstawie przepisów prawa materialnego, przeniesione zostały odpowiednio planowane kwoty wynagrodzeń między częściami budżetowymi/działami.

Wynagrodzenia dla pracowników państwowych jednostek budżetowych w podziale na grupy pracownicze przedstawia poniższa tabela.

WYSZCZEGÓLNIENIE a - Plan wg ustawy budżetowej b - Wykonanie wg Rb-70 ³⁾	WYNAGRODZENIA ¹⁾ w tys. zł		
	OGÓŁEM	z tego:	
		Wynagrodzenia	Dodatkowe wynagrodzenia roczne ²⁾
1	2	3	4
OGÓŁEM			
a ⁴⁾	43.843.258	40.734.680	3.108.578
b	42.304.003	39.442.836	2.861.168
Osoby nieobjęte mnożnikowymi systemami wynagrodzeń			
a	7.402.126	6.873.201	528.925
b	7.651.539	7.178.635	472.904
Członkowie korpusu służby cywilnej			
a	10.502.787	9.748.061	754.726
b	10.344.099	9.661.069	683.030
Osoby zajmujące kierownicze stanowiska państwowe			
a	46.099	46.099	
b	38.191	38.191	
Etatowi członkowie samorządowych kolegiów odwoławczych			
a	71.677	66.479	5.198
b	69.305	64.454	4.850
Funkcjonariusze Służby Celno-Skarbowej			
a	940.077	876.536	63.541
b	953.986	887.598	66.388
Żołnierze zawodowi i funkcjonariusze			
a	21.677.095	20.103.093	1.574.002
b	20.917.450	19.446.261	1.471.189
Sędziowie delegowani do ministerstwa sprawiedliwości lub innej jednostki organizacyjnej podległej ministrowi sprawiedliwości albo przez niego nadzorowanej, prokuratorzy oraz asesory prokuratorscy			
a	1.234.510	1.139.775	94.735
b	1.209.360	1.122.914	86.446
Ekspert, asesorzy i aplikanci eksperccy Urzędu Patentowego Rzeczypospolitej Polskiej			
a	20.795	19.246	1.549
b	22.138	20.667	1.471
Pracownicy Rządowego Centrum Legislacji			
a	22.873	21.217	1.656
b	21.330	19.867	1.463
Etatowi członkowie kolegiów regionalnych izb obrachunkowych			
a	24.506	22.637	1.869
b	23.408	21.801	1.606
Członkowie Krajowej Izby Odwoławczej przy Prezesie Urzędu Zamówień Publicznych			
a	8.225	7.608	617
b	6.753	6.275	477
Członkowie służby zagranicznej niebędący członkami korpusu służby cywilnej			
a	31.071	28.707	2.364
b	23.985	22.440	1.544
Nauczyciele zatrudnieni w szkołach i placówkach prowadzonych przez organy administracji rządowej			
a	1.045.575	966.179	79.396
b	1.022.461	952.663	69.798

1) wynagrodzenia finansowane z budżetu państwa i budżetu środków europejskich,

2) dla żołnierzy dodatkowe uposażenie roczne, a dla funkcjonariuszy – nagroda roczna,

3) dane nie obejmują wynagrodzeń, które zostały wykazane w rozporządzeniu Rady Ministrów z dnia 21 grudnia 2021 r. w sprawie wydatków budżetu państwa, które w roku 2021 nie wygasają z upływem roku budżetowego

4) łącznie z rezerwami celowymi: planowane wynagrodzenia ogółem w wysokości – 815.842 tys. zł,

Zgodnie ze sprawozdaniem Rb-70 o zatrudnieniu i wynagrodzeniach za 2021 r., w państwowych jednostkach budżetowych wynagrodzenia wyniosły – 42.304.003 tys. zł, a przeciętne wynagrodzenie – 6.791,22 zł. Wynagrodzenia w porównaniu z rokiem ubiegłym (39.463.730 tys. zł) wzrosły o 7,20%. Wzrost ten był efektem przede wszystkim:

- 1) skutków przechodzących związanych z rozdysponowaniem rezerw celowych z roku 2020,
- 2) wzrostu dodatkowego wynagrodzenia rocznego, dodatkowego uposażenia żołnierzy oraz nagrody rocznej funkcjonariuszy,
- 3) wzrostu funduszu wynagrodzeń w obronie narodowej w związku ze zwiększeniem zatrudnienia żołnierzy zawodowych,
- 4) wzrostu wynagrodzeń w państwowej inspekcji sanitarnej, w tym w związku ze wzrostem wynikającym z ustawy z dnia 8 czerwca 2017 r. o sposobie ustalania najniższego wynagrodzenia zasadniczego pracowników wykonujących zawody medyczne zatrudnionych w podmiotach leczniczych,
- 5) utworzenia dodatkowego funduszu motywacyjnego w wysokości 6% planowanych na rok 2021 wynagrodzeń osobowych i uposażeń,
- 6) wejścia w życie ustawy z dnia 17 września 2021 r. o zmianie ustawy o wynagrodzeniu osób zajmujących kierownicze stanowiska państwowe oraz niektórych innych ustaw.

Zgodnie z obowiązującymi przepisami, środki z dodatkowego funduszu motywacyjnego, które nie zostały wydatkowane przez dysponentów części budżetowych w pełnej wysokości w 2021 r., mogą być zrealizowane do dnia 30 listopada 2022 r. Zatem wynagrodzenia przeznaczone na przedmiotowy cel, które nie zostały wykorzystane w 2021 r. stanowią wydatki tzw. „niewygasające” i zostały wykazane w rozporządzeniu Rady Ministrów z dnia 21 grudnia 2021 r. w sprawie wydatków budżetu państwa, które w roku 2021 nie wygasają upływem roku budżetowego, w kwocie 630.610 tys. zł. W okresie styczeń – kwiecień 2022 r. uruchomiono środki na wydatki niewygasające na wypłatę dodatków motywacyjnych w kwocie 181.689 tys. zł, co stanowi 28,81% planu tych wydatków.

Biorąc pod uwagę termin wydatkowania środków niewygasających w 2021 r. przypadający na 30 listopada 2022 r., ostateczne rozliczenie tych środków zostanie zaprezentowane w sprawozdaniu z wykonania budżetu państwa za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2022 r.

Tabela nr 8 przedstawia uruchomienia (w okresie styczeń – kwiecień 2022 r.) przedmiotowych wydatków budżetu państwa, które w 2021 r. nie wygasły z upływem roku budżetowego w podziale na części budżetowe.

Rozdział 6

Budżet środków europejskich

Budżet środków europejskich, stosownie do postanowień ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r., obejmuje refundacje wydatków przeznaczonych na realizację programów finansowanych z udziałem środków europejskich (tj. w ramach funduszy strukturalnych, Funduszu Spójności, Europejskiego Funduszu Rybackiego, Europejskiego Funduszu Morskiego i Rybackiego, Norweskiego Mechanizmu Finansowego, Mechanizmu Finansowego Europejskiego Obszaru Gospodarczego, Szwajcarsko-Polskiego Programu Współpracy, wspólnej polityki rolnej, Europejskiego Funduszu Pomocy Najbardziej Potrzebującym, Instrumentu „Łącząc Europę”), z wyłączeniem środków przeznaczonych na realizację projektów pomocy technicznej.

6.1. Dochody budżetu środków europejskich

W ustawie budżetowej na rok 2021 po nowelizacji w części 87 – Dochody budżetu środków europejskich zaplanowane zostały dochody budżetu środków europejskich w łącznej wysokości 80.475.876 tys. zł.

Na powyższą kwotę składają się dochody z tytułu realizacji:

- 1) Perspektywy finansowej 2014-2020, tj.:
 - 16 Regionalnych Programów Operacyjnych w wysokości 21.228.200 tys. zł,
 - Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa w wysokości 2.032.555 tys. zł,
 - Programu Operacyjnego Inteligentny Rozwój w wysokości 6.814.316 tys. zł,
 - Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2014-2020 w wysokości 18.939.596 tys. zł,
 - Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój 2014-2020 w wysokości 3.348.556 tys. zł,
 - Programu Operacyjnego Polska Wschodnia 2014-2020 w wysokości 873.933 tys. zł,
 - Programu Operacyjnego Rybactwo i Morze 2014-2020 w wysokości 336.869 tys. zł,
 - Programu Operacyjnego Pomoc Żywnościowa 2014-2020 w wysokości 359.215 tys. zł,
 - Instrumentu „Łącząc Europę” w wysokości 3.861.157 tys. zł,
- 2) Mechanizmu Finansowego EOG 2014 - 2021 w wysokości 234.674 tys. zł,
- 3) Norweskiego Mechanizmu Finansowego 2014 - 2021 w wysokości 376.721 tys. zł,
- 4) wspólnej polityki rolnej w wysokości 22.070.084 tys. zł.

W 2021 r. zrealizowano dochody budżetu środków europejskich w łącznej wysokości 73.548.041 tys. zł, co stanowi 91,4% planu ujętego w ustawie budżetowej na rok 2021.

Zrealizowane dochody związane były z realizacją zadań oraz rozliczeniami płatności końcowych w ramach:

- 1) Perspektywy finansowej 2007-2013, tj.:
 - 3 Regionalnych Programów Operacyjnych w wysokości 651 tys. zł,
 - Programu Operacyjny Infrastruktura i Środowisko 2007-2013 w wysokości 273 tys. zł,
 - Programu Operacyjny Rozwój Polski Wschodniej 2007-2013 w wysokości 5.186 tys. zł,
- 2) Perspektywy finansowej 2014-2020, tj.:
 - 16 Regionalnych Programów Operacyjnych w wysokości 19.965.394 tys. zł,
 - Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa w wysokości 2.239.594 tys. zł,
 - Programu Operacyjnego Inteligentny Rozwój w wysokości 6.844.512 tys. zł,
 - Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2014-2020 w wysokości 15.388.882 tys. zł,
 - Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój 2014-2020 w wysokości 3.106.484 tys. zł,
 - Programu Operacyjnego Polska Wschodnia 2014-2020 w wysokości 773.723 tys. zł,
 - Programu Operacyjnego Rybactwo i Morze 2014-2020 w wysokości 262.737 tys. zł,
 - Programu Operacyjnego Pomoc Żywnościowa 2014-2020 w wysokości 288.463 tys. zł,
 - Instrumentu "Łącząc Europę" w wysokości 2.967.101 tys. zł,
- 3) Mechanizmu Finansowego EOG 2014 – 2021 w wysokości 99.656 tys. zł,
- 4) Norweskiego Mechanizmu Finansowego 2014 – 2021 w wysokości 189.710 tys. zł,
- 5) wspólnej polityki rolnej w wysokości 21.415.675 tys. zł.

6.2. Wydatki budżetu środków europejskich

W ustawie budżetowej na rok 2021 po nowelizacji w budżecie środków europejskich zaplanowane zostały wydatki w łącznej wysokości 87.340.722 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 49.954.515 tys. zł na wydatki przeznaczone na projekty realizowane w ramach:

- 1) Perspektywy finansowej 2014-2020, tj.:
 - 16 Regionalnych Programów Operacyjnych,
 - Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020,
 - Programu Operacyjnego Inteligentny Rozwój 2014-2020,
 - Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2014-2020,

- Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój 2014-2020,
 - Programu Operacyjnego Polska Wschodnia 2014-2020,
 - Programu Operacyjnego Rybactwo i Morze 2014-2020,
 - Programu Operacyjnego Pomoc Żywnościowa 2014-2020,
 - Instrumentu "Łącząc Europę",
- 2) Mechanizmu Finansowego EOG 2014 – 2021,
 - 3) Norweskiego Mechanizmu Finansowego 2014 – 2021,
 - 4) wspólnej polityki rolnej.

Pozostała część wydatków została zaplanowana w rezerwie celowej w wysokości 37.386.207 tys. zł. Na powyższą wartość składają się:

- poz. 98 przeznaczona na finansowanie programów z budżetu środków europejskich w kwocie 37.346.719 tys. zł,
- poz. 99 przeznaczona na finansowanie wynagrodzeń w ramach budżetu środków europejskich w kwocie 39.488 tys. zł.

Umieszczenie części wydatków w rezerwie celowej pozwala na sprawniejszą i bardziej elastyczną realizację projektów finansowanych w ramach poszczególnych programów, przyczyniając się tym samym do lepszej absorpcji środków unijnych.

W 2021 r. w ramach budżetu środków europejskich wykorzystano kwotę 72.887.500 tys. zł, co stanowi 83,5% planu budżetu środków europejskich ujętego w ustawie budżetowej na rok 2021 z uwzględnieniem środków planowanych w rezerwie celowej.

Wykonanie wydatków budżetu środków europejskich za 2021 r. wyniosło 72.887.500 tys. zł, co stanowi 96,0% w stosunku do planu po zmianach (ujętego w częściach dysponentów bez rezerw celowych) i przedstawia się następująco:

- 1) Perspektywa finansowa 2007-2013, tj.:
 - 3 Regionalne Programy Operacyjne w wysokości 651 tys. zł, co stanowi 100% planu po zmianach,
 - Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko 2007-2013 w wysokości 273 tys. zł, co stanowi 100% planu po zmianach,
 - Program Operacyjny Rozwój Polski Wschodniej 2007-2013 w wysokości 5.186 tys. zł, co stanowi 100% planu po zmianach,
- 2) Perspektywa finansowa 2014-2020, tj.:
 - 16 Regionalnych Programów Operacyjnych w wysokości 19.920.584 tys. zł, co stanowi 92,9% planu po zmianach,
 - Program Operacyjny Polska Cyfrowa na lata 2014–2020 w wysokości 2.232.898 tys. zł, co stanowi 94,7% planu po zmianach,

- Program Operacyjny Inteligentny Rozwój 2014-2020 w wysokości 6.832.495 tys. zł, co stanowi 90,1% planu po zmianach,
 - Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko 2014-2020 w wysokości 15.383.437 tys. zł, co stanowi 98,8% planu po zmianach,
 - Program Operacyjny Wiedza Edukacja Rozwój 2014 - 2020 w wysokości 3.103.590 tys. zł, co stanowi 90,6% planu po zmianach,
 - Program Operacyjny Polska Wschodnia 2014-2020 w wysokości 773.723 tys. zł, co stanowi 92,8% planu po zmianach,
 - Program Operacyjny Rybactwo i Morze 2014-2020 w wysokości 262.976 tys. zł, co stanowi 89,4% planu po zmianach,
 - Program Operacyjny Pomoc Żywnościowa 2014-2020 w wysokości 287.395 tys. zł, co stanowi 97,6% planu po zmianach,
 - Instrument "Łącząc Europę" w wysokości 2.967.094 tys. zł, co stanowi 100% planu po zmianach,
- 3) Mechanizm Finansowy EOG 2014 – 2021 w wysokości 99.643 tys. zł, co stanowi 81,5% planu po zmianach,
- 4) Norweski Mechanizm Finansowy 2014 – 2021 w wysokości 189.696 tys. zł, co stanowi 78,5% planu po zmianach,
- 5) wspólna polityka rolna w wysokości 20.827.859 tys. zł, co stanowi 100% planu po zmianach.

W ustawie budżetowej na rok 2021 zaplanowano deficyt budżetu środków europejskich w wysokości 6.864.846 tys. zł. Budżet środków europejskich w 2021 r. osiągnął ostatecznie nadwyżkę na poziomie 660.541 tys. zł.

Rozdział 7

Rozliczenia z Unią Europejską

Członkostwo Polski w Unii Europejskiej związane jest z uczestnictwem w systemie finansowym UE, obejmującym przede wszystkim budżet ogólny UE. Budżet ten akceptowany jest corocznie przez Radę UE i Parlament Europejski, tzw. władzę budżetową UE, na wniosek Komisji Europejskiej i mieści się w ramach wieloletniego planu finansowego UE – perspektywy finansowej. Wysokość polskiej składki do budżetu UE oraz wysokość potencjalnych transferów do Polski jest ograniczona limitami wyznaczonymi w perspektywie finansowej, a doprecyzowanymi w rocznych budżetach UE.

Większość środków napływających do Polski w 2021 roku związana była z płatnościami w ramach Perspektywy Finansowej 2014-2020.

Bilans, wynikający z napływu środków z UE, w tym środków stanowiących dochody budżetu państwa i budżetu środków europejskich oraz środków przekazanych do budżetu UE w 2021 r. przedstawia poniższe zestawienie.

Treść		Ustawa/planowany napływ środków	Wykonanie/faktyczny napływ środków
		w tys. zł	
1		2	3
I.	ŚRODKI PRZEKAZANE PRZEZ UE I PAŃSTWA EFTA	80.929.548	82.923.525
1.	Zadania wynikające ze wspólnej polityki rolnej	21.995.881	21.425.222
2.	Programy realizowane z udziałem funduszy strukturalnych i EFMR	57.823.840	60.748.159
3.	Norweski Mechanizm Finansowy 2014-2021, Mechanizm Finansowy Europejskiego Obszaru Gospodarczego 2014-2021	611.395	416.667
4.	Pozostałe	498.432	333.477
II.	ŚRODKI PRZEKAZANE DO BUDŻETU UE	32.230.727	32.230.378
1.	Środki własne UE (składka do budżetu UE)	32.230.727	32.230.378
III.	RÓŻNICA (I-II)	48.698.821	50.693.147

Środki przekazane przez Unię Europejską

Środki pochodzące z programów realizowanych ze środków Unii Europejskiej załącznik nr 15, ujmowane były w ustawie budżetowej na rok 2021 na podstawie art. 121 ust.1 i ust. 2 pkt 4) i 5) ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

W ustawie budżetowej na rok 2021 załącznik nr 15 obejmował m. in.:

1. Programy w ramach Perspektywy Finansowej 2014 - 2020:
 - Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko,
 - Program Operacyjny Inteligentny Rozwój,
 - Program Operacyjny Wiedza Edukacja Rozwój,
 - Program Operacyjny Polska Cyfrowa,
 - Program Operacyjny Pomoc Techniczna,
 - Europejska Współpraca Terytorialna,
 - Europejski Instrument Sąsiedztwa,
 - Program Operacyjny Polska Wschodnia,
 - Regionalne Programy Operacyjne,
 - Program Operacyjny Rybactwo i Morze,
 - Instrument „Łącząc Europę”,
 - Program Operacyjny Pomoc Żywnościowa,
2. Norweski Mechanizm Finansowy 2014 - 2021 i Mechanizm Finansowy Europejskiego Obszaru Gospodarczego 2014 – 2021,
3. Wspólną politykę rolną.

W ustawie budżetowej na rok 2021 załącznik 15 obejmował 2 części:

1. Planowane dochody i wydatki budżetu środków europejskich oraz budżetu państwa w latach 2021 - 2023 w zakresie programów finansowanych z udziałem środków europejskich, programów Europejskiej Współpracy Terytorialnej oraz programów Europejskiego Instrumentu Sąsiedztwa.
2. Planowane wydatki budżetu środków europejskich oraz budżetu państwa na 2021 r. w zakresie programów finansowanych z udziałem środków europejskich, programów Europejskiej Współpracy Terytorialnej oraz programów Europejskiego Instrumentu Sąsiedztwa.

Ad.1

W ustawie budżetowej na rok 2021 w zakresie programów operacyjnych w ramach Perspektywy Finansowej 2014 - 2020, wspólnej polityki rolnej oraz programów realizowanych z udziałem państw członkowskich Europejskiego Porozumienia o Wolnym Handlu (EFTA) zaplanowano dochody w wysokości 82.568.597 tys. zł, z tego dochody w ramach Perspektywy Finansowej 2014 - 2020 w wysokości 59.606.402 tys. zł, wspólnej polityki rolnej w wysokości 22.315.489 tys. zł oraz w ramach programów realizowanych z udziałem państw członkowskich Europejskiego Porozumienia o Wolnym Handlu (EFTA) w wysokości 646.706 tys. zł. Wykonanie dochodów w 2021 roku ogółem w zakresie

programów realizowanych z udziałem środków UE i EFTA wyniosło 75.366.380 tys. zł, co stanowi 91,3% planu.

Wydatki na 2021 rok w ramach programów realizowanych z udziałem środków UE oraz programów realizowanych z udziałem państw członkowskich Europejskiego Porozumienia o Wolnym Handlu (EFTA) zaplanowano w wysokości 56.247.692 tys. zł, natomiast plan po zmianach wyniósł 84.811.558 tys. zł, z czego zrealizowano 81.380.828 tys. zł, co stanowi 96,0% planu po zmianach.

W ramach powyższych kwot na wydatki:

1. Programów w ramach Perspektywy Finansowej 2014 - 2020 zaplanowano środki z:
 - Unii Europejskiej – w wysokości 42.683.382 tys. zł, natomiast plan po zmianach wyniósł 56.439.672 tys. zł, z czego zrealizowano 53.327.495 tys. zł, co stanowi 94,5% planu po zmianach,
 - Budżetu Państwa (współfinansowanie) – 2.413.333 tys. zł, natomiast plan po zmianach wyniósł 3.574.756 tys. zł, z czego zrealizowano 3.375.763 tys. zł, co stanowi 94,4% planu po zmianach.
2. Wspólnej polityki rolnej zaplanowano środki z:
 - Unii Europejskiej – w wysokości 8.914.942 tys. zł, natomiast plan po zmianach wyniósł 21.083.346 tys. zł, z czego zrealizowano 21.064.223 tys. zł, co stanowi 99,9% planu po zmianach,
 - Budżetu Państwa (współfinansowanie) – 1.733.821 tys. zł, natomiast plan po zmianach wyniósł 3.245.460 tys. zł, z czego zrealizowano 3.235.753 tys. zł, co stanowi 99,7% planu po zmianach.
3. Norweskiego Mechanizmu Finansowego 2009-2014 i Mechanizmu Finansowego Europejskiego Obszaru Gospodarczego 2009 - 2014 nie planowano środków, natomiast w zakresie środków z:
 - Unii Europejskiej – plan po zmianach wyniósł 927 tys. zł, z czego zrealizowano 927 tys. zł, co stanowi 100,0% planu po zmianach.
4. Norweskiego Mechanizmu Finansowego 2014 - 2021 i Mechanizmu Finansowego Europejskiego Obszaru Gospodarczego 2014 - 2021 zaplanowano środki z:
 - państw członkowskich EFTA – w wysokości 431.750 tys. zł, natomiast plan po zmianach wyniósł 396.229 tys. zł, z czego zrealizowano 317.064 tys. zł, co stanowi 80,0% planu po zmianach,
 - Budżetu Państwa (współfinansowanie) – 70.464 tys. zł, natomiast plan po zmianach wyniósł 64.957 tys. zł, z czego zrealizowano 53.392 tys. zł, co stanowi 82,2% planu po zmianach.

5. NSS 2007-2013 nie planowano środków, natomiast w zakresie środków z:
- Unii Europejskiej – plan po zmianach wyniósł 6.109 tys. zł, z czego zrealizowano 6.109 tys. zł, co stanowi 100,0% planu po zmianach,
 - Budżetu Państwa (współfinansowanie) – plan po zmianach wyniósł 103 tys. zł, z czego zrealizowano 103 tys. zł, co stanowi 100,0% planu po zmianach.

Ad.2

Plan wydatków na 2021 rok na realizację programów operacyjnych w ramach NSS w latach 2007-2013, Perspektywy Finansowej 2014 - 2020, wspólnej polityki rolnej oraz programów realizowanych z udziałem państw członkowskich Europejskiego Porozumienia o Wolnym Handlu (EFTA) został przedstawiony w podziale na części budżetowe i poszczególne programy operacyjne.

Największe wydatki zostały zrealizowane w ramach następujących programów:

- wspólnej polityki rolnej – plan po zmianach wyniósł 24.328.806 tys. zł, natomiast wykonanie wyniosło 24.299.976 tys. zł, z tego odpowiednio:
 - Unia Europejska – 21.083.346 tys. zł, z czego zrealizowano 21.064.223 tys. zł,
 - Budżet Państwa (współfinansowanie) – 3.245.460 tys. zł, z czego zrealizowano 3.235.753 tys. zł,
- Regionalnych Programów Operacyjnych (perspektywa 2014 - 2020) – plan po zmianach wyniósł 23.042.310 tys. zł, natomiast wykonanie wyniosło 21.414.720 tys. zł, z tego odpowiednio:
 - Unia Europejska – 22.158.624 tys. zł, z czego zrealizowano 20.595.236 tys. zł,
 - Budżet Państwa (współfinansowanie) – 883.686 tys. zł, z czego zrealizowano 819.484 tys. zł,
- Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2014 - 2020 – plan po zmianach wyniósł 16.917.548 tys. zł, natomiast wykonanie wyniosło 16.699.919 tys. zł, z tego odpowiednio:
 - Unia Europejska – 15.764.722 tys. zł, z czego zrealizowano 15.580.993 tys. zł,
 - Budżet Państwa (współfinansowanie) – 1.152.826 tys. zł, z czego zrealizowano 1.118.926 tys. zł,
- Programu Operacyjny Inteligentny Rozwój 2014 - 2020 – plan po zmianach wyniósł 7.712.639 tys. zł, natomiast wykonanie wyniosło 6.945.972 tys. zł, z tego odpowiednio:
 - Unia Europejska – 7.691.680 tys. zł, z czego zrealizowano 6.926.954 tys. zł,
 - Budżet Państwa (współfinansowanie) – 20.959 tys. zł, z czego zrealizowano 19.018 tys. zł,

- Instrument "Łącząc Europę" – plan po zmianach wyniósł 3.578.934 tys. zł, natomiast wykonanie wyniosło 3.578.206 tys. zł, z tego odpowiednio:
 - Unia Europejska – 2.973.719 tys. zł, z czego zrealizowano 2.973.031 tys. zł,
 - Budżet Państwa (współfinansowanie) – 605.215 tys. zł, z czego zrealizowano 605.175 tys. zł.
- Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój 2014 - 2020 – plan po zmianach wyniósł 3.894.816 tys. zł, natomiast wykonanie wyniosło 3.518.640 tys. zł, z tego odpowiednio:
 - Unia Europejska – 3.505.623 tys. zł, z czego zrealizowano 3.170.101 tys. zł,
 - Budżet Państwa (współfinansowanie) – 389.193 tys. zł, z czego zrealizowano 348.539 tys. zł.

Na wykorzystanie ww. wydatków przeznaczono środki ujęte na etapie planowania ustawy budżetowej w budżetach dysponentów jak i uruchomione decyzjami Ministra Finansów z rezerwy celowej budżetu państwa poz. 8 oraz rezerw celowych budżetu środków europejskich poz. 98 i 99.

Największe wykorzystanie wydatków w związku z realizacją programów unijnych wystąpiło w następujących częściach budżetowych:

- 34 Rozwój regionalny w kwocie ogółem 25.143.406 tys. zł, z tego:
 - Unia Europejska – 24.216.133 tys. zł,
 - Budżet Państwa (współfinansowanie) – 927.273 tys. zł,
- 33 Rozwój wsi w kwocie ogółem 24.010.334 tys. zł, z tego:
 - Unia Europejska – 20.879.924 tys. zł,
 - Budżet Państwa (współfinansowanie) – 3.130.410 tys. zł,
- 39 Transport w kwocie ogółem 13.631.287 tys. zł, z tego:
 - Unia Europejska – 12.562.234 tys. zł,
 - Budżet Państwa (współfinansowanie) – 1.069.053 tys. zł.

W ramach części 34 ujęte zostały przede wszystkim wydatki na realizację Regionalnych Programów Operacyjnych. Należy zauważyć, że dotacje dla samorządów województw i ich jednostek organizacyjnych, działających jako instytucja zarządzająca lub jako instytucja pośrednicząca, były udzielane przez ministra właściwego ds. rozwoju regionalnego.

W ramach części 33 ujęte zostały wydatki na realizację wspólnej polityki rolnej.

W ramach części 39 środki te były przeznaczone głównie na inwestycje związane z drogami i kolejami w 2021 roku i realizowane w ramach m. in. Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2014 - 2020.

Środki pochodzące z programów realizowanych ze środków Unii Europejskiej (załącznik nr 16), ujmowane były w ustawie budżetowej na rok 2021 na podstawie art. 122 ust. 1 pkt 2 lit. b i c ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

W ustawie budżetowej na rok 2021 załącznik nr 16 obejmował:

1. Perspektywę Finansową 2014-2020, w tym:
 - Krajowe Programy Operacyjne na lata 2014-2020:
 - Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko,
 - Program Operacyjny Inteligentny Rozwój,
 - Program Operacyjny Polska Wschodnia,
 - Program Operacyjny Wiedza Edukacja Rozwój,
 - Program Operacyjny Polska Cyfrowa,
 - Program Operacyjny Pomoc Techniczna,
 - Program Operacyjny Rybactwo i Morze,
 - Program Operacyjny Pomoc Żywnościowa,
 - 16 Regionalnych Programów Operacyjnych na lata 2014-2020,
 - Instrument „Łącząc Europę”,
2. Norweski Mechanizm Finansowy 2014-2021,
3. Mechanizm Finansowy Europejskiego Obszaru Gospodarczego 2014-2021,
4. Wspólną politykę rolną.

W ustawie budżetowej na rok 2021 załącznik 16 Wykaz programów wraz z limitami wydatków i zobowiązań w kolejnych latach realizacji programów finansowanych z udziałem środków europejskich obejmował 2 części:

1. Limity wydatków i zobowiązań w kolejnych latach realizacji programów finansowanych z udziałem środków europejskich.
2. Limity kwot wydatków w ramach wspólnej polityki rolnej w latach 2021-2023.

Ad. 1

W ustawie budżetowej na 2021 r. w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich, zaplanowany został limit zobowiązań na lata 2014-2025 w wysokości 428.433.375 tys. zł. W ramach tego limitu w latach 2014-2021 zaciągnięte zostały zobowiązania, tj. zawarte zostały umowy z beneficjentami na kwotę 415.524.927 tys. zł, w tym zawierały:

- wkład środków europejskich w wysokości 358.483.428 tys. zł, w tym w ramach:
 - Krajowych Programów Operacyjnych na lata 2014-2020 – na kwotę 203.883.387 tys. zł,
 - 16 Regionalnych Programów Operacyjnych na lata 2014-2020 – na kwotę

134.481.350 tys. zł,

- Instrumentu „Łącząc Europę” – na kwotę 17.735.883 tys. zł,
 - Norweskiego Mechanizmu Finansowego 2014-2021 – na kwotę 1.290.077 tys. zł,
 - Mechanizmu Finansowego Europejskiego Obszaru Gospodarczego 2014-2021 – na kwotę 1.092.731 tys. zł,
- wkład budżetu państwa w wysokości 16.711.935 tys. zł, w tym w ramach:
- Krajowych Programów Operacyjnych na lata 2014-2020 – na kwotę 10.048.323 tys. zł,
 - 16 Regionalnych Programów Operacyjnych na lata 2014-2020 – na kwotę 4.873.144 tys. zł,
 - Instrumentu „Łącząc Europę” – na kwotę 1.381.422 tys. zł,
 - Norweskiego Mechanizmu Finansowego 2014-2021 – na kwotę 221.839 tys. zł,
 - Mechanizmu Finansowego Europejskiego Obszaru Gospodarczego 2014-2021 – na kwotę 187.207 tys. zł.

Natomiast w zakresie wykonania wydatków w roku 2021, obejmujących kwoty z wniosków o płatność, zaplanowana została kwota w wysokości 81.204.947 tys. zł, z tego w zakresie wydatków beneficjentów ujętych we wnioskach o płatność zrealizowano 73.090.946 tys. zł, w tym:

- wkład środków europejskich w wysokości 68.194.699 tys. zł, z tego w zakresie wydatków beneficjentów ujętych we wnioskach o płatność zrealizowano 52.539.636 tys. zł, w tym w ramach:
- Krajowych Programów Operacyjnych na lata 2014-2020 zaplanowano 38.529.302 tys. zł, z tego zrealizowano 28.486.034 tys. zł,
 - 16 Regionalnych Programów Operacyjnych na lata 2014-2020 zaplanowano 25.151.890 tys. zł, z tego zrealizowano 20.509.907 tys. zł,
 - Instrumentu „Łącząc Europę” zaplanowano 3.866.801 tys. zł, z tego zrealizowano 2.881.959 tys. zł,
 - Norweskiego Mechanizmu Finansowego 2014-2021 zaplanowano 397.444 tys. zł, z tego zrealizowano 190.941 tys. zł,
 - Mechanizmu Finansowego Europejskiego Obszaru Gospodarczego 2014-2021 zaplanowano 249.262 tys. zł, z tego zrealizowano 110.795 tys. zł,
- wkład budżetu państwa w wysokości 4.797.386 tys. zł, z tego w zakresie wydatków beneficjentów ujętych we wnioskach o płatność zrealizowano 2.909.068 tys. zł, w tym w ramach:
- Krajowych Programów Operacyjnych na lata 2014-2020 zaplanowano 2.583.940 tys. zł, z tego zrealizowano 1.594.608 tys. zł,
 - 16 Regionalnych Programów Operacyjnych na lata 2014-2020 zaplanowano

1.086.892 tys. zł, z tego zrealizowano 857.483 tys. zł,

- Instrumentu „Łącząc Europę” zaplanowano 1.011.452 tys. zł, z tego zrealizowano 405.521 tys. zł,
- Norweskiego Mechanizmu Finansowego 2014-2021 – na kwotę 68.104 tys. zł, z tego zrealizowano 32.785 tys. zł,
- Mechanizmu Finansowego Europejskiego Obszaru Gospodarczego 2014-2021 – na kwotę 46.998 tys. zł, z tego zrealizowano 18.671 tys. zł.

Ad. 2

W ustawie budżetowej na 2021 r. w ramach wspólnej polityki rolnej w zakresie limitów kwot wydatków w 2021 r. zaplanowane zostały kwoty:

- wkład środków europejskich w wysokości 21.250.069 tys. zł, z tego zrealizowano 21.064.223 tys. zł,
- wkład budżetu państwa w wysokości 3.636.562 tys. zł, z tego zrealizowano 3.235.753 tys. zł.

Programy finansowane z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej wraz z limitami wydatków budżetu państwa przeznaczonych na finansowanie tych programów (nieujętych w załączniku 16), przedstawia załącznik 17.

W ustawie budżetowej na rok 2021 załącznik 17 obejmował środki w ramach:

1. Funduszu Azylu, Migracji i Integracji oraz Funduszu Bezpieczeństwa Wewnętrznego,
2. Innych środków finansowanych z budżetu UE.

Ad.1

W ramach Funduszu Azylu, Migracji i Integracji oraz Funduszu Bezpieczeństwa Wewnętrznego zaplanowano wydatki w wysokości 31.956 tys. zł, natomiast plan po zmianach wyniósł 262.149 tys. zł. Wykonanie wydatków w 2021 roku w zakresie Funduszu Azylu, Migracji i Integracji oraz Funduszu Bezpieczeństwa Wewnętrznego wyniosło 253.666 tys. zł, co stanowi 97% planu po zmianach.

Ad.2

W ramach pozostałych programów finansowanych z udziałem środków Unii Europejskiej ponoszone były wydatki wynikające z realizacji projektów przede wszystkim w ramach innych środków finansowanych z budżetu UE, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych. Wydatki te zaplanowane zostały w wysokości 57.005 tys. zł, natomiast plan po zmianach wyniósł 78.419 tys. zł. Wykonanie wydatków w 2021 roku w zakresie tych środków wyniosło 73.753 tys. zł, co stanowi 94% planu po zmianach.

Rozdział 8

Wykonanie planów finansowych państwowych funduszy celowych

Zgodnie z art. 9 pkt 7 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych do sektora finansów publicznych zalicza się państwowe fundusze celowe. Podstawą gospodarki finansowej państwowego funduszu celowego jest roczny plan finansowy, który zgodnie z art. 122 tej ustawy stanowi załącznik do ustawy budżetowej.

Ustawą z dnia 1 października 2021 r. o zmianie ustawy budżetowej na rok 2021, w związku ze zmianami wydatków w poszczególnych częściach budżetu państwa dotyczącymi transferów m.in. do państwowych funduszy celowych, dokonano zmian planów finansowych następujących funduszy:

- Narodowego Funduszu Ochrony Zabytków – w związku z wpłatą z budżetu państwa przekazaną przez ministra właściwego do spraw kultury i ochrony dziedzictwa narodowego, w kwocie 88.000 tys. zł,
- Funduszu Modernizacji Sił Zbrojnych – w związku z wpłatą z budżetu państwa przekazaną przez Ministra Obrony Narodowej z przeznaczeniem na realizację zadań z obszaru modernizacji technicznej Sił Zbrojnych, w kwocie 6.300.000 tys. zł,
- Funduszu Wsparcia Policji – w związku z wpłatą z budżetu państwa przekazaną przez Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji z przeznaczeniem na realizację zadań z obszaru bezpieczeństwa publicznego, w kwocie 1.442.466 tys. zł,
- Funduszu Wsparcia Straży Granicznej – w związku z wpłatą z budżetu państwa przekazaną przez Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji z przeznaczeniem na realizację zadań z obszaru bezpieczeństwa publicznego, w kwocie 656.970 tys. zł,
- Funduszu Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej – w związku z wpłatą z budżetu państwa przekazaną przez Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji, z przeznaczeniem na realizację zadań z obszaru bezpieczeństwa publicznego i ochrony przeciwpożarowej, w kwocie 170.564 tys. zł,
- Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych – zwiększenie przychodów Funduszu wynika z tytułu wpłaty z budżetu państwa przekazanej przez ministra właściwego do spraw zabezpieczenia społecznego w celu zwiększenia finansowania zadań służących poprawie jakości życia osób niepełnosprawnych oraz nowych programów zatwierdzanych przez Radę Nadzorczą PFRON, w kwocie 800.000 tys. zł,
- Funduszu Ubezpieczeń Społecznych – przede wszystkim zmniejszenie dotacji z budżetu państwa o 5.000.000 tys. zł na skutek zwiększenia przypisu składek na ubezpieczenia społeczne w związku z lepszą od zakładanej sytuacją makroekonomiczną oraz zwiększenie kwoty wydatków na pozostałe świadczenia (zasiłki chorobowe, dodatkowe

zasiłki opiekuńcze, zasiłki pogrzebowe) ze względu na trwającą pandemię COVID-19 o 3.827.118 tys. zł,

- Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg – w związku z wpłatą z budżetu państwa z przeznaczeniem na realizację zadań Funduszu, w kwocie 3.100.000 tys. zł.

W 2021 r. łączne **przychody** państwowych funduszy celowych wyniosły 384.874.014 tys. zł, tj. 97,7% planu po zmianach (393.832.491 tys. zł), w tym dotacje z budżetu państwa wyniosły 56.530.488 tys. zł, które stanowiły odpowiednio 73,8% planu po zmianach (76.593.388 tys. zł) i 14,7% wykonanych przychodów.

W 2021 r. łączne **koszty** realizacji zadań państwowych funduszy celowych wyniosły 374.450.638 tys. zł, tj. 95,1% planu po zmianach (393.662.395 tys. zł).

Szczegółowe informacje o wykonanych przychodach i kosztach poszczególnych państwowych funduszy celowych oraz dotacjach z budżetu państwa w 2021 roku przedstawia poniższa tabela:

Wyszczególnienie		Wykonanie 2021		
		Przychody	w tym: dotacja z budżetu państwa	Koszty
			w tys. zł	
1	2	3	4	5
1	Fundusze związane z ubezpieczeniami społecznymi	297.689.231	54.572.673	308.009.337
1.1	Fundusz Ubezpieczeń Społecznych	274.049.694	34.990.124	284.467.507
1.2	Fundusz Emerytalno - Rentowy*	21.270.749	18.367.033	21.191.891
1.3	Fundusz Prewencji i Rehabilitacji	44.144	13.334	41.448
1.4	Fundusz Administracyjny	772.985		766.578
1.5	Fundusz Emerytur Pomostowych	1.551.658	1.202.182	1.541.914
2	Fundusze związane z zadaniami socjalnymi państwa	55.601.425	1.957.815	54.558.081
2.1	Fundusz Pracy	13.088.420		13.637.891
2.2	Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych **	7.115.274	699.815	6.076.348
2.3	Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych	1.564.861		4.152.524
2.4	Fundusz Solidarnościowy	33.749.708	1.258.000	30.626.962
2.5	Fundusz Dostępności	83.162		64.356
3	Fundusze związane z prywatyzacją	6.084.045	0	2.273.337
3.1	Fundusz Reprywatyzacji	5.686.422		2.171.746
3.2	Fundusz Rekompensacyjny	397.624		101.591
4	Fundusze związane z bezpieczeństwem i obronnością kraju	10.581.553	0	1.886.799
4.1	Fundusz Zapasów Interwencyjnych	1.309.541		1.177.333
4.2	Fundusz Wsparcia Policji	1.509.458		133.698
4.3	Fundusz Modernizacji Bezpieczeństwa Publicznego	12.667		749
4.4	Fundusz - Centralna Ewidencja Pojazdów i Kierowców	161.729		217.803
4.5	Fundusz Aktywizacji Zawodowej Skazanych oraz Rozwoju Przywiązanych Zakładów Pracy	149.043		110.651
4.6	Fundusz Modernizacji Sił Zbrojnych	6.535.585		168.362
4.7	Fundusz Wsparcia Straży Granicznej	658.672		4.123
4.8	Fundusz Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej	244.859		74.079
5	Fundusze związane z kulturą i kulturą fizyczną	1.378.156	0	1.149.212
5.1	Fundusz Zajęć Sportowych dla Uczniów	19.761		20.066
5.2	Fundusz Rozwoju Kultury Fizycznej	1.025.391		885.318
5.3	Fundusz Promocji Kultury	244.266		243.354
5.4	Narodowy Fundusz Ochrony Zabytków	88.737		474
6	Pozostałe	13.539.604	0	6.573.872
6.1	Fundusz Gospodarki Zasobem Geodezyjnym i Kartograficznym	7.847		4.328
6.2	Fundusz Pomocy Pokrzywdzonym oraz Pomocy Postpenitencjarnej	376.726		319.473
6.3	Fundusz Rozwiązywania Problemów Hazardowych	13.023		19.914
6.4	Fundusz Wspierania Organizacji Pożytku Publicznego	256		0
6.5	Fundusz Wspierania Rozwoju Społeczeństwa Obywatelskiego	49.026		55.723
6.6	Rządowy Fundusz Rozwoju Dróg	5.771.512		3.106.986
6.7	Fundusz Rozwoju Przewozów Autobusowych o Charakterze Użyteczności Publicznej	832.914		883.377
6.8	Fundusz Inwestycji Kapitałowych	1.183.542		420.700
6.9	Fundusz Wypłaty Różnicy Ceny	169.171		206.807
6.10	Fundusz Rekompensat Pośrednich Kosztów Emisji	989.152		815.675
6.11	Fundusz Szerokopasmowy	128.241		53.199
6.12	Fundusz Medyczny	4.018.192		687.689
Razem		384.874.014	56.530.488	374.450.638

* zarówno po stronie przychodów jak i kosztów ujęto w planie FER transfer środków na świadczenia zbiegowe i inne transfery w kwocie 1.216.970 tys. zł.

** dla PFRON - w tym dotacja z budżetu państwa dla państwowego funduszu celowego w kwocie 695.294 tys. zł oraz na finansowanie projektów z udziałem środków UE w kwocie 4.520 tys. zł.

8.1. Fundusze związane z ubezpieczeniami społecznymi

Zrealizowane **przychody** Funduszy związanych z ubezpieczeniami społecznymi w 2021 r. wyniosły 297.689.231 tys. zł, tj. co stanowi 77,4% przychodów wszystkich państwowych funduszy celowych oraz 94,4% ujętych w planie po zmianach (315.477.322 tys. zł).

Koszty wyniosły 308.009.337 tys. zł, tj. 82,3% kosztów realizacji zadań ogółem państwowych funduszy celowych oraz 98,6% ujętych w planie po zmianach (312.408.478 tys. zł).

W tej grupie Funduszy znajdują się te, które otrzymują największe dotacje z budżetu państwa, tj. Fundusz Ubezpieczeń Społecznych (34.990.124 tys. zł) oraz Fundusz Emerytalno-Rentowy (18.367.033 tys. zł). W roku 2021 Fundusze z tej grupy łącznie otrzymały z budżetu państwa 54.572.673 tys. zł w formie dotacji.

8.1.1. 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. Celem działania Funduszu jest realizacja zadań z zakresu ubezpieczeń społecznych, a podstawowym źródłem przychodów są składki na ubezpieczenia społeczne.

W sytuacji, gdy wpływy ze składek nie zapewniają pełnej i terminowej wypłaty świadczeń gwarantowanych przez Państwo, Fundusz może otrzymać z budżetu państwa dotacje i nieoprocenowane pożyczki w granicach określonych w ustawie budżetowej.

Rok 2021 był rokiem, w którym na sytuację gospodarczą kraju w dalszym ciągu istotny wpływ miała pandemia COVID-19. W 2021 roku były zatem kontynuowane działania pomocowe w ramach kolejnych tarcz antykryzysowych skierowane do płatników składek oraz ubezpieczonych. Najistotniejszy wpływ na finanse funduszy zarządzanych przez ZUS miały:

- zwolnienia niektórych płatników z obowiązku opłacania składek – ich łączna kwota według stanu na 31 grudnia 2021 r. wyniosła 1,6 mld zł (FUS oraz pozostałe fundusze),
- dodatkowy zasiłek opiekuńczy dla ubezpieczonych, którzy musieli zająć się dzieckiem do lat 8 z powodu zamknięcia żłobka, klubu dziecięcego, przedszkola lub szkoły z powodu pandemii COVID-19 – szacunkowa kwota dodatkowego zasiłku opiekuńczego w 2021 r. wyniosła 0,8 mld zł (FUS).

Pomimo tego sytuacja Funduszu w całym 2021 roku była bardzo dobra. Wskaźnik pokrycia wydatków wpływami ze składek i ich pochodnych w 2021 roku osiągnął rekordowy poziom 81,7%, co było najwyższą wartością w ostatnim dwudziestoleciu. Natomiast wskaźnik ściągłości składek (rozumiany jako stosunek wpływów z tytułu składek do ich przypisu w danym roku) wyniósł 99,7% i był wyższy od osiągniętego w 2020 r. o 5,6 p.p.

W zakresie FUS plan po nowelizacji ustawy budżetowej na 2021 rok uwzględniał:

- dostosowanie stanu FUS na początek 2021 roku do rzeczywistego wykonania, tj. do kwoty 17.726.714 tys. zł (zmniejszenie o 471.299 tys. zł),
- zwiększenie przychodów Funduszu o 20.742.304 tys. zł – do kwoty 291.372.922 tys. zł, mając na uwadze zwiększone przychody ze składek w wyniku lepszej sytuacji gospodarczej oraz zmniejszenie dotacji z budżetu państwa o 5.000.000 tys. zł,
- zwiększenie kosztów o 5.818.156 tys. zł – do kwoty 288.203.285 tys. zł, uwzględniając przede wszystkim wzrost wydatków na świadczenia w związku z trwającym stanem pandemii COVID-19 (wprowadzenie dodatkowego zasiłku opiekuńczego oraz wzrost wypłat zasiłków chorobowych związany z zachorowaniami na COVID-19).

Przychody Funduszu w 2021 r. wyniosły łącznie 274.049.694 tys. zł, co stanowi 94,1% kwoty planu (291.372.922 tys. zł) i były o 16.758.908 tys. zł, tj. o 5,8% niższe niż w roku wcześniejszym. Spadek kwoty przychodów rok do roku wynika przede wszystkim z niższej kwoty wykorzystanej dotacji z budżetu państwa na skutek wysokiego stanu środków pieniężnych dostępnych na początek 2021 r. w kwocie 14.445.735 tys. zł.

Z danych sprawozdawczych ZUS wynika, że w 2021 r. przypis składek na ubezpieczenie społeczne wyniósł 228.709.606 tys. zł, tj. 100,3% planu, i wzrósł w stosunku do 2020 r. o 9,4%. Wpływy ze składek w 2021 r. wyniosły 228.089.661 tys. zł, tj. 102,8% planu i były o 15,9% wyższe w porównaniu do roku wcześniejszego – wzrost ten wynika z efektu niskiej bazy w 2020 r. spowodowanego zwolnieniem płatników składek objętych programami pomocowymi w ramach walki z pandemią COVID-19 z obowiązku opłacania składek na ubezpieczenia społeczne.

Dotacja z budżetu państwa do Funduszu Ubezpieczeń Społecznych wyniosła 34.990.124 tys. zł, co stanowiło 64,2% znowelizowanego planu (54.490.124 tys. zł). Niższe od zakładanego wykorzystanie dotacji było możliwe dzięki wysokim przychodom ze składek na ubezpieczenia społeczne oraz wpłacie z budżetu państwa w wysokości 12.000.000 tys. zł dokonanej w grudniu 2020 r., która została wykorzystana na pokrycie wydatków Funduszu w pierwszych miesiącach 2021 r.

Ostatecznie w 2021 roku ZUS zrezygnował z planowanej dotacji do FUS w łącznej kwocie 24.500.000 tys. zł. Przy czym należy wskazać, że kwota dotacji z budżetu państwa do FUS musiała zostać zaplanowana i zaprezentowana w znowelizowanej ustawie budżetowej na rok 2021 w pełnej wysokości 54.490.124 tys. zł, tj. bez uwzględnienia skutków wynikających z dokonanej jeszcze przed nowelizacją decyzji o zmniejszeniu dotacji do FUS o kwotę 12.000.000 tys. zł (z przeznaczeniem na wpłatę do Funduszu Solidarnościowego), która to decyzja w odniesieniu do postanowień ustawy o zmianie ustawy budżetowej na rok 2021 pozostawała w mocy i była uwzględniana poprzez jej nałożenie na plan wynikający z nowelizacji ustawy budżetowej.

W porównaniu do dotacji przekazanej w 2020 r. kwota dotacji była wyższa o 1.468.101 tys. zł. Od 2019 r. dotacja obejmuje środki, które w latach poprzednich były finansowane z rozchodów budżetu państwa i wykazywane w planie finansowym FUS w pozycji refundacji z tytułu przekazania składek do OFE – w roku 2021 kwota ta wyniosła 3.327.649 tys. zł.

Do FUS przekazano również środki zgromadzone na rachunkach członków OFE w kwocie 7.627.649 tys. zł, tj. 104,8% planu. Kwota ta była wyższa w porównaniu do roku poprzedniego o 27,8%, co wynika z lepszej koniunktury na rynkach akcji, która przełożyła się na wyższe wyceny aktywów OFE.

Pozostałe przychody Funduszu według przypisu wyniosły 2.046.030 tys. zł i były wyższe od zaplanowanych o 4,1%. Na kwotę pozostałych przychodów złożyły się głównie wpłacane przez płatników odsetki za zwłokę od nieterminowego opłacania składek na ubezpieczenia społeczne w kwocie 1.654.873 tys. zł oraz zwrot nienależnie pobranych świadczeń w wysokości 192.578 tys. zł.

Kwota pozostałych przychodów rok do roku spadła o 93,3% – wynika to z faktu, iż w roku 2021 FUS nie był zasilany z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19, z którego to otrzymał w 2020 r. środki w kwocie 28.300.000 tys. zł (w 2021 r. sfinansowanie negatywnych skutków społeczno-gospodarczych pandemii COVID-19, w tym pokrycie ubytku składek wynikającego ze zwolnienia niektórych płatników z obowiązku opłacania należności z tytułu składek, a także wypłatę dodatkowych zasiłków opiekuńczych czy zwiększonych zasiłków chorobowych FUS odbywało się bez konieczności zasilenia środkami z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19).

Koszty Funduszu w 2021 r. wyniosły łącznie 284.467.507 tys. zł, tj. 98,7% planu (288.203.285 tys. zł) i były wyższe o 7.177.468 tys. zł, tj. o 2,6%, w stosunku do roku poprzedniego.

Podstawowym zadaniem realizowanym z Funduszu Ubezpieczeń Społecznych są transfery na rzecz ludności obejmujące wypłaty świadczeń długoterminowych (emerytury i renty) oraz pozostałe świadczenia o charakterze jednorazowym lub krótkoterminowym (zasiłki: chorobowe, macierzyńskie, pogrzebowe, jednorazowe odszkodowania powypadkowe itd.). Koszty wypłat ww. świadczeń na rzecz ludności wyniosły w 2021 r. 276.205.395 tys. zł i stanowiły 99,2% kwoty, w tym koszty wypłat emerytur i rent wraz z dodatkami wyniosły 245.505.490 tys. zł i były niższe od planu po zmianach o 0,3% (tj. o 635.062 tys. zł). W stosunku do roku poprzedniego nastąpił wzrost kosztów z tytułu wypłat tych świadczeń o 16.420.243 tys. zł, tj. o 7,2%.

W 2021 r. z FUS zrealizowane zostały w szczególności następujące zadania:

- wypłata emerytur – 193.263.712 tys. zł, z tego: z funduszu emerytalnego – 192.352.245 tys. zł, a z funduszu rentowego – 911.467 tys. zł. Wydatki na emerytury były

niższe o 476.581 tys. zł (o 0,2%) od zakładanych w planie oraz wyższe o 14.160.370 tys. zł, tj. o 7,9%, od wykonania w 2020 r.,

- wypłata rent – 45.214.703 tys. zł, z tego: z funduszu rentowego – 41.625.769 tys. zł, a z funduszu wypadkowego – 3.588.934 tys. zł. Wydatki na renty były niższe o 4.156 tys. zł od planu oraz wyższe o 1.960.641 tys. zł, tj. o 4,5%, w porównaniu do wykonania w 2020 r.

Wydatki na świadczenia emerytalno-rentowe były wyższe w 2021 r. w porównaniu do 2020 r. głównie w wyniku przeprowadzenia waloryzacji świadczeń emerytalno-rentowych wskaźnikiem 104,24% (wobec zakładanej pierwotnie w ustawie budżetowej waloryzacji wskaźnikiem 103,84%). Zgodnie z danymi ZUS w 2021 r. przeciętna miesięczna liczba emerytur i rent finansowanych z FUS wyniosła 8.072,2 tys. (bez osób posiadających także prawo do świadczenia rolniczego), zaś przeciętne świadczenie emerytalno-rentowe wyniosło 2.525,51 zł i było niższe od planowanego o 0,1%. Wysokość świadczenia wzrosła w stosunku do roku 2020 o 6,8%. Liczba wypłacanych emerytur i rent w ujęciu rocznym (grudzień 2021 r. do grudnia 2020 r.) wzrosła o 30,6 tys. osób w stosunku do roku 2019, co w głównej mierze wynika z rosnącej liczby świadczeń emerytalnych,

- wypłata pozostałych świadczeń – 30.699.905 tys. zł, tj. 95,4% planu, spadła w stosunku do 2020 r. o 682.133 tys. zł, tj. o 2,2%. Kwota ta została przeznaczona głównie na:
 - zasiłki chorobowe – 14.776.840 tys. zł, tj. 94,9% planu. Kwota wydatków na zasiłki chorobowe wzrosła w stosunku do 2020 r. o 4,9% ze względu na wzrost przeciętnej wysokości zasiłku o 5,3% rok do roku. Kwota zasiłków chorobowych wypłaconych na skutek zachorowań na COVID-19 lub przebywania na kwarantannie w 2021 wyniosła 2.171.407 tys. zł, co oznacza wzrost o 11,9% w stosunku do roku 2020 kiedy to wyniosła 1.941.086 tys. zł,
 - zasiłki opiekuńcze – 1.728.794 tys. zł, tj. 96,2% planu, były niższe o 53,6% w stosunku do wcześniejszego roku ze względu na mniejszą liczbę dni zasiłkowych. Spadek jest związany z efektem wysokiej bazy w 2020 r., kiedy to dużo osób korzystało z dodatkowych zasiłków opiekuńczych przysługujących ubezpieczonym, którzy musieli zająć się dzieckiem do lat 8 z powodu zamknięcia żłobka, klubu dziecięcego, przedszkola lub szkoły z powodu pandemii COVID-19 – w 2021 r. koszt wypłaconych dodatkowych zasiłków opiekuńczych wyniósł 783.777 tys. zł, co oznacza spadek o 69,9% w stosunku do roku 2020,
 - zasiłki macierzyńskie zostały wykonane w kwocie 9.023.029 tys. zł, tj. 98,7% planu i wzrosły w stosunku do roku poprzedniego o 0,8%. Liczba dni zasiłkowych w 2021 r. była niższa o 6,0% w relacji do 2020 r., a przeciętna wysokość zasiłku wyższa o 7,1%,
 - zasiłki pogrzebowe – 1.751.788 tys. zł, tj. 96,2% planu, były wyższe o 13,7% w relacji do wydatków zrealizowanych na ten cel w 2020 r., na skutek zwiększonej liczby

zgonów wynikającej z pandemii COVID-19 (w 2021 r. wypłacono 438,5 tys. zasiłków pogrzebowych, tj. o 52,7 tys. więcej niż rok wcześniej),

- wydatki na świadczenia rehabilitacyjne ukształtowały się na poziomie 2.309.216 tys. zł, tj. 91,8% planu i wzrosły o 2,5% w relacji do 2020 r. Osiągnięty wzrost stanowił wypadkową liczby świadczeń, która zmniejszyła się o 2,9% w stosunku do roku poprzedniego, oraz przeciętnej wysokości świadczenia, która wzrosła o 5,5% rok do roku,
- koszty bieżące Funduszu zrealizowane zostały w wysokości 4.053.410 tys. zł, tj. 100% planu i przeznaczone były przede wszystkim na:
- odpis na działalność Zakładu Ubezpieczeń Społecznych – 3.865.499 tys. zł, tj. 100% planu i jednocześnie na poziomie roku wcześniejszego,
 - finansowanie prewencji rentowej – 100.881 tys. zł, tj. 43,3% planu. Leczeniem rehabilitacyjnym objęto 41 tys. ubezpieczonych, tj. o 13 tys. osób więcej niż w 2020 r. (główną przyczyną wzrostu było znaczne ograniczenie w 2020 r. usług rehabilitacji leczniczej w ramach prewencji rentowej w systemie stacjonarnym i ambulatoryjnym w ośrodkach rehabilitacyjnych w związku z licznymi obostrzeniami związanymi z pandemią COVID-19),
 - finansowanie prewencji wypadkowej – 79.768 tys. zł, tj. 86,1% planu. Wydatki z tego tytułu przeznaczono m.in. na dofinansowanie działań prowadzonych przez płatników składek skierowanych na utrzymanie zdolności do pracy przez cały okres aktywności zawodowej.

Stan środków pieniężnych na koniec 2021 r. wyniósł 5.565.186 tys. zł, co oznacza spadek o 10.641.121 tys. zł w stosunku do roku 2020.

Należności Funduszu na koniec 2021 r. wyniosły 13.949.689 tys. zł i obejmowały należności z tytułu: składek na ubezpieczenia społeczne oraz ich pochodnych (po pomniejszeniu o dokonane odpisy aktualizujące) w kwocie 8.925.099 tys. zł, wypłat świadczeń pierwszych terminów stycznia 2022 r. w kwocie 2.697.204 tys. zł oraz pozostałych należności w kwocie 2.327.386 tys. zł. Należności Funduszu zwiększyły się w stosunku do stanu na koniec 2020 r. o 72.917 tys. zł i były niższe o 625.389 tys. zł w stosunku do kwoty planowanej.

Zobowiązania Funduszu na koniec 2021 r. wyniosły 12.205.973 tys. zł i obejmowały zobowiązania z tytułu: rozrachunków z tytułu składek na ubezpieczenia społeczne w kwocie 6.866.308 tys. zł, podatku dochodowego i składek na ubezpieczenie zdrowotne od wypłaconych świadczeń w kwocie 3.607.672 tys. zł, rezerw w kwocie 1.184.939 tys. zł oraz pozostałych rezerw w kwocie 547.054 tys. zł. Zobowiązania Funduszu były o 1.610.180 tys. zł wyższe od stanu na koniec 2020 r. oraz o 2.320.939 tys. zł wyższe od kwoty planowanej, głównie z powodu wyższych nadpłat na kontach płatników składek.

W 2021 r. Fundusz Ubezpieczeń Społecznych nie korzystał ze wsparcia z budżetu państwa w formie pożyczek. W związku z powyższym Fundusz aktualnie nie posiada zobowiązań z tego tytułu.

8.1.2. Fundusz Emerytalno-Rentowy

Fundusz Emerytalno-Rentowy (FER) funkcjonuje na podstawie przepisów ustawy z dnia 20 grudnia 1990 r. o ubezpieczeniu społecznym rolników. Dysponentem jego środków jest Prezes Kasy Rolniczego Ubezpieczenia Społecznego.

Głównym zadaniem Funduszu jest finansowanie gwarantowanych przez państwo świadczeń z ubezpieczenia emerytalno-rentowego, a ponadto 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.

Fundusz finansowany jest przede wszystkim z uzupełniającej dotacji z budżetu państwa oraz dotacji z budżetu państwa przeznaczonej na składki na ubezpieczenie zdrowotne, bowiem składka płacona przez rolników pokrywa tylko część wydatków. W kwocie dotacji znajdują się środki na sfinansowanie składek na ubezpieczenia emerytalno-rentowe za osoby sprawujące osobistą opiekę nad dzieckiem.

Przychody Funduszu w 2021 r. ukształtowały się na poziomie 21.270.749 tys. zł i stanowiły 98,4% planu po zmianach (21.612.444 tys. zł), w tym:

- dotacja z budżetu państwa – 18.367.033 tys. zł,
- przypis składek od rolników – 1.418.500 tys. zł,
- refundacja kosztów wypłaty świadczeń zbiegowych i inne transfery – 1.216.970 tys. zł.

Zgodnie z wykonaniem planu finansowego Funduszu przychody ze składek (przypis) wyniosły 1.043.423 tys. zł (tj. 95,8% planu po zmianach) i stanowiły 6,7% ogółu przychodów Funduszu.

Ponadto zarówno po stronie przychodów jak i kosztów ujęto w planie FER transfer środków na świadczenia zbiegowe i inne transfery w kwocie 1.216.970 tys. zł. Kwota ta została wykonana w 96,1%. Ujęcie tej pozycji w planie FER w tej samej kwocie po stronie przychodów jak i kosztów nie wpływa na ogólny stan Funduszu.

Przychody Funduszu w 2021 roku przeznaczone były m.in. na finansowanie:

- emerytur rolniczych oraz rent rolniczych,
- zasiłków pogrzebowych,
- zasiłków macierzyńskich,

- składek na ubezpieczenie zdrowotne płaconych za rolników i ich domowników,
- kosztów przeciwdziałania COVID-19.

Koszty Funduszu w 2021 r. ukształtowały się na poziomie 21.191.891 tys. zł i stanowiły 97,7% planu po zmianach (21.701.264 tys. zł).

Najważniejszym zadaniem Funduszu jest finansowanie wydatków na wypłatę emerytur i rent rolniczych. Koszty z tego tytułu wyniosły 16.294.917 tys. zł, co stanowi 76,9% kosztów ogółem i 97,6% planu. Niższe wykonanie w stosunku do planu wynika przede wszystkim z niższej niż zakładano łącznej liczby świadczeniobiorców. Przeciętna liczba świadczeniobiorców pobierających emerytury wyniosła 809 tys. osób, a liczba osób pobierających renty 226 tys. Przeciętna emerytura (bez dodatków) wyniosła 1.207 zł, a przeciętna renta (bez dodatków) 1.212 zł.

Drugim zadaniem, pod względem udziału w kosztach ogółem, jest finansowanie składek na ubezpieczenie zdrowotne za rolników i ich domowników. Wydatki na ten cel wyniosły 1.762.400 tys. zł, co stanowi niemal 100% planu.

Inne ustawowe zadania realizowane przez Fundusz to wypłata:

- zasiłków macierzyńskich, których koszt wyniósł 151.360 tys. zł, tj. 92,4% planu po zmianach,
- zasiłków pogrzebowych, których koszt wyniósł 215.226 tys. zł, tj. 92,7% planu po zmianach,
- pozostałych świadczeń, tj. świadczeń wypłacanych w związku z art. 10, 56, 63, 73 i 180 ustawy z dnia 17 grudnia 1998 r. o emeryturach i rentach z Funduszu Ubezpieczeń Społecznych, których koszt wyniósł 752.340 tys. zł.

W roku 2021 Fundusz poniósł koszty z tytułu przeciwdziałania pandemii COVID-19 w kwocie 148.732 tys. zł. Powyższe jest wynikiem realizacji przez Kasę Rolniczego Ubezpieczenia Społecznego zadań związanych z wypłatą przyznawanych na wnioski i zgodnie z obowiązującymi przepisami zasiłków opiekuńczych oraz zasiłków z tytułu objęcia kwarantanną w związku z wystąpieniem wirusa SARS-CoV-2.

Źródłem finansowania zasiłku opiekuńczego dla ubezpieczonego rolnika i domownika, o którym mowa w art. 4a ustawy 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, oraz zasiłku z tytułu objęcia obowiązkową kwarantanną, nadzorem epidemiologicznym lub hospitalizacją w związku z COVID-19, o którym mowa w art. 31^{zy}3 ustawy 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, jest Fundusz Przeciwdziałania COVID-19.

Realizacja kosztów w pozycji Koszty przeciwdziałania COVID-19 w wyżej wymienionej kwocie 148.732 tys. zł w roku 2021 przedstawia się w sposób następujący:

- zasiłek opiekuńczy dla rolników w kwocie 68.361 tys. zł,
- zasiłek z tytułu kwarantanny dla rolników w kwocie 80.371 tys. zł.

Odpis na fundusz administracyjny - wydatek bieżący Funduszu - wyniósł 625.845 tys. zł i został zrealizowany zgodnie z planem.

8.1.3. 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 chorobom zawodowym rolników m.in. poprzez:
 - analizowanie przyczyn wypadków i chorób,
 - prowadzenie dobrowolnych nieodpłatnych szkoleń i instruktażu dla ubezpieczonych w zakresie zasad ochrony życia i zdrowia w gospodarstwie rolnym oraz postępowania w razie wypadku przy pracy rolniczej,
 - upowszechnianie wśród ubezpieczonych wiedzy o zagrożeniach wypadkami przy pracy rolniczej i rolniczych chorobach zawodowych,
- finansowaniem działań na rzecz pomocy ubezpieczonym i osobom uprawnionym do świadczeń z ubezpieczenia, wykazującym całkowitą niezdolność do pracy w gospodarstwie rolnym, ale rokującą jej odzyskanie w wyniku leczenia i rehabilitacji albo zagrożonym taką niezdolnością, w tym m.in. poprzez:
 - kierowanie na rehabilitację leczniczą do zakładów rehabilitacyjnych,
 - prowadzenie zakładów rehabilitacji leczniczej,
 - prowadzenie, we własnym zakresie, badań i analiz przyczyn niezdolności do pracy,
 - promocję zdrowia.

Fundusz tworzy się z odpisu od Funduszu Składkowego, w wysokości do 6,5% planowanych wydatków Funduszu Składkowego oraz z dotacji z budżetu państwa.

Przychody Funduszu w 2021 r. wyniosły 44.144 tys. zł, tj. 100,1% planu (44.098 tys. zł), w tym:

- odpis z Funduszu Składkowego – 30.760 tys. zł,
- dotacja z budżetu państwa – 13.334 tys. zł,
- pozostałe przychody – 50 tys. zł.

Koszty realizacji zadań Funduszu ukształtowały się na poziomie 41.448 tys. zł, tj. 92,2% planu (44.953 tys. zł) i przeznaczone zostały na:

- koszty własne – 38.112 tys. zł, tj. 93% planu. Największą pozycją kosztów własnych był zakup usług zdrowotnych w kwocie 35.667 tys. zł. Z uwagi na ograniczenia spowodowane pandemią COVID-19 z rehabilitacji leczniczej skorzystała mniejsza niż planowano liczba rolników zagrożonych utratą zdolności do pracy, tj. 6.718 rolników,
- koszty inwestycyjne – 3.337 tys. zł, tj. 84,3% planu z przeznaczeniem na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji dla Centrów Rehabilitacji Rolników Kasy Rolniczego Ubezpieczenia Społecznego.

8.1.4. 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 jego środków jest Prezes Kasy Rolniczego Ubezpieczenia Społecznego.

Fundusz składa się z odpisu od Funduszu Składkowego w wysokości do 12% planowanych wydatków oraz z odpisu od Funduszu Emerytalno-Rentowego w wysokości do 3,5% planowanych wydatków oraz z refundacji przez właściwe instytucje kosztów związanych z realizacją ubezpieczenia zdrowotnego oraz realizacją innych zadań powierzonych Prezesowi Kasy na podstawie odrębnych przepisów. W razie powstania niedoboru Fundusz Administracyjny jest zasilany ze środków Funduszu Składkowego.

Zdecydowaną większość przychodów Funduszu stanowi odpis od Funduszu Emerytalno-Rentowego.

Przychody Funduszu wyniosły w 2021 r. 772.985 tys. zł, tj. 97,9% planu po zmianach (789.347), z tego:

- odpis z Funduszu Emerytalno-Rentowego – 625.845 tys. zł, tj. 100% planu,
- odpis z Funduszu Składkowego – 56.787 tys. zł, tj. 100% planu,
- pozostałe przychody – 90.353 tys. zł, tj. 84,7% planu po zmianach (w tym refundacja przez ZUS kosztów obsługi tzw. świadczeń zbiegowych, refundacja kosztów obsługi świadczeń zleconych do wypłaty). Niższe wykonanie tej pozycji przychodów w stosunku do planu po zmianach wynika przede wszystkim z niższej niż planowano refundacji kosztów obsługi świadczeń zleconych do realizacji Kasie Rolniczego Ubezpieczenia Społecznego.

Biorąc pod uwagę katalog zadań finansowanych ze środków Funduszu, **koszty** zrealizowano w wysokości 766.578 tys. zł, tj. 97,9% planu po zmianach (783.253). Główne pozycje kosztów to:

- koszty własne – 728.912 tys. zł (tj. 97,8% planu po zmianach), przeznaczono m.in. na:
 - wynagrodzenia pracowników Kasy – 389.059 tys. zł (99,7% planu po zmianach oraz 47,8% łącznych kosztów realizacji zadań Funduszu),
 - opłaty pocztowe i usługi bankowe – 89.731 tys. zł (tj. 98,9% planu po zmianach),
 - zakup usług informatycznych – 62.028 tys. zł (tj. 96% planu po zmianach).

8.1.5. Fundusz Emerytur Pomostowych

Fundusz Emerytur Pomostowych został utworzony na podstawie ustawy z dnia 19 grudnia 2008 r. o emeryturach pomostowych.

Przychody Funduszu pochodzą głównie z dotacji budżetu państwa oraz ze składek w całości finansowanych przez płatników w wysokości 1,5% podstawy wymiaru składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe.

Przychody Funduszu ukształtowały się w 2021 r. na poziomie 1.551.658 tys. zł, tj. 93,6% planu (1.658.511 tys. zł), z tego:

- dotacja z budżetu państwa – 1.202.182 tys. zł,
- składki – 345.746 tys. zł,
- pozostałe przychody – 3.730 tys. zł.

Na pozostałe przychody Funduszu złożyły się głównie: odsetki od należności z tytułu składek w kwocie 590 tys. zł oraz zwrot nienależnie pobranych świadczeń w kwocie 1.302 tys. zł.

Koszty Funduszu w 2021 r. wyniosły 1.541.914 tys. zł i stanowiły 92% planu (1.675.723 tys. zł). Główną pozycję kosztów stanowią wydatki na emerytury pomostowe. Na emerytury pomostowe wraz z odsetkami za opóźnienia w ustalaniu prawa do świadczeń wydatkowano 1.533.948 tys. zł, tj. o 65.501 tys. zł mniej niż założono w planie, ze względu na mniejszy poziom przeciętnej wysokości przyznanego świadczenia oraz mniejszą liczbę świadczeń.

Jak wynika z informacji przekazanych przez ZUS przeciętna miesięczna liczba świadczeniobiorców ukształtowała się na poziomie 33,9 tys. osób i była wyższa o 10,3% w stosunku do 2020 r., co wynika z dużej liczby nowo przyznanych emerytur pomostowych.

Przeciętna wysokość emerytury pomostowej w 2021 r. wyniosła 3.418,69 zł i była niższa od planowanej o 2,6% oraz jednocześnie była wyższa w stosunku do roku wcześniejszego o 9%, co jest spowodowane wzrostem relacji przeciętnej wysokości nowo przyznawanych emerytur pomostowych w stosunku do przeciętnej wysokości emerytur już wypłacanych oraz przeprowadzeniem w marcu 2021 r. waloryzacji emerytur wskaźnikiem 104,24%.

Kolejną pozycję kosztów Funduszu stanowi odpis na działalność Zakładu Ubezpieczeń Społecznych, który wyniósł 4.081 tys. zł. Był on wyższy o 16,2% w stosunku do 2020 roku i został w 2021 wykonany w 100%.

W 2021 r. koszty Funduszu dotyczące pozostałych zmniejszeń wyniosły 3.884 tys. zł i obejmowały głównie utworzenie odpisów aktualizujących należności z tytułu składek w kwocie 2.455 tys. zł oraz utworzenie odpisów aktualizujących wartość należności z tytułu odsetek od składek w kwocie 660 tys. zł.

8.2. Fundusze związane z zadaniami socjalnymi państwa

Zadania realizowane przez tę grupę Funduszy to: wypłata zasiłków dla bezrobotnych łącznie ze składkami na ubezpieczenia społeczne oraz zasiłków przedemerytalnych, szkolenia bezrobotnych i środki na aktywizację bezrobotnych, dofinansowanie do wynagrodzeń pracowników niepełnosprawnych oraz refundacja składek na ubezpieczenia społeczne uprawnionym osobom niepełnosprawnym, ochrona roszczeń pracowniczych w razie niewypłacalności pracodawcy, dochodzenie zwrotu wypłaconych świadczeń w drodze windykacji, a także finansowanie świadczenia uzupełniającego dla osób niezdolnych do samodzielnej egzystencji oraz finansowanie zadań polegających na wsparciu działań w zakresie zapewniania dostępności osobom ze szczególnymi potrzebami lub jej poprawy, w tym w zakresie likwidacji barier architektonicznych w wielorodzinnych budynkach mieszkalnych i budynkach użyteczności publicznej, jak również wsparcie finansowe emerytów i rencistów.

Zrealizowane **przychody** ogółem Funduszy związanych z zadaniami socjalnymi państwa wyniosły w 2021 r. 55.601.425 tys. zł, tj. 117% planu po zmianach (47.537.571 tys. zł), a **koszty** poniesione zostały w wysokości 54.558.081 tys. zł, tj. 85,2% planu po zmianach (64.018.942 tys. zł).

W tej grupie zasilenie z budżetu państwa w postaci dotacji otrzymał Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych w kwocie 699.815 tys. zł (dotacja z budżetu państwa dla państwowego funduszu celowego przekazana w kwocie 695.294 tys. zł oraz na finansowanie projektów z udziałem środków UE w kwocie 4.520 tys. zł.) oraz Fundusz Solidarnościowy – w kwocie 1.258.000 tys. zł.

8.2.1. Fundusz Pracy

Fundusz Pracy działa na podstawie ustawy z dnia 20 kwietnia 2004 r. o promocji zatrudnienia i instytucjach rynku pracy.

Podstawowym zadaniem Funduszu jest aktywizacja zawodowa bezrobotnych oraz łagodzenie skutków bezrobocia.

Przychody Funduszu Pracy w 2021 roku wyniosły 13.088.420 tys. zł. Były niższe od planu po zmianach (15.655.829 tys. zł) o 2.567.409 tys. zł., tj. o 16,4%. Niższe wykonanie

przychodów wynika per saldo głównie z mniejszego zapotrzebowania na środki Funduszu Przeciwdziałania COVID-19.

Na kwotę przychodów złożyły się głównie:

- wpływy z obowiązkowej składki 1,0% – 6.936.527 tys. zł, były wyższe od planu po zmianach o 1.236.527 tys. zł, tj. o 21,7%. Zrealizowanie w 2021 r. wyższych przychodów z obowiązkowej składki wynikało z poprawy sytuacji na rynku pracy,
- środki otrzymane z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 przeznaczone na realizację zadań związanych z przeciwdziałaniem negatywnym skutkom COVID-19 – 4.964.000 tys. zł, były niższe od planu po zmianach o 3.650.000 tys. zł, tj. o 42,4%,
- płatności w ramach środków europejskich – 2.101.410 tys. zł, tj. 201,7% planu po zmianach. Kwota ta stanowi zwrot wydatków poniesionych przez powiatowe urzędy pracy z tytułu realizacji pozakonkursowych projektów w ramach Programów Operacyjnych w perspektywie finansowej 2014-2020,
- pozostałe przychody – minus 913.517 tys. zł. Pozycja ta obejmuje głównie:
 - różne przychody – 745.346 tys. zł, były wyższe od planu po zmianach o 565.346 tys. zł, tj. o 314,1%. Wyższe wykonanie w tej pozycji wynika m. in. ze zwrotów dokonanych przez powiatowe urzędy pracy środków przekazanych na realizację zadań związanych z przeciwdziałaniem negatywnym skutkom COVID-19,
 - inne zwiększenia – minus 1.678.004 tys. zł. Pozycja ta obejmuje głównie zwrot dokonany przez dysponenta Funduszu do Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 niezaangażowanych środków z 2020 r. (minus 1.682.136 tys. zł).

Koszty Funduszu Pracy w 2021 roku wyniosły 13.637.891 tys. zł, były niższe od planu po zmianach (19.582.630 tys. zł) o kwotę 5.944.739 tys. zł tj. o 30,4%. Niższe wykonanie kosztów wynika głównie z niższego wykonania zadań związanych z przeciwdziałaniem negatywnym skutkom COVID-19 o 3.049.286 tys. zł. Środki Funduszu zostały przeznaczone głównie na:

- zasiłki dla bezrobotnych (łącznie ze składkami na ubezpieczenia społeczne) – 2.310.779 tys. zł, tj. 64,4% planu po zmianach (wypłata zasiłków dla bezrobotnych – 1.814.721 tys. zł, składki na ubezpieczenia społeczne – 496.058 tys. zł),

W ustawie budżetowej na 2021 r. założono, że liczba średniomiesięcznie wypłaconych zasiłków dla bezrobotnych wyniesie 230,4 tys., a wyniosła 144,0 tys.

Przeciętna wysokość zasiłku w 2021 r. wyniosła 1.050,4 zł (bez składek) i była wyższa od planowanej o 9,4 zł. Liczba zarejestrowanych bezrobotnych na koniec 2021 r. wyniosła 895,2 tys. osób i była o 151,2 tys. osób niższa niż na koniec 2020 r. Stopa bezrobocia na koniec 2021 r. wyniosła 5,4% i była o 0,9 pkt proc. niższa niż na koniec 2020 r.

- dodatki aktywizacyjne – 121.257 tys. zł, tj. 89,8% planu po zmianach. W ramach tej kwoty wypłacono 316,1 tys. dodatków,
- świadczenia integracyjne – 86.608 tys. zł, tj. 96,2% planu po zmianach. W ramach tej kwoty wypłacono 62,5 tys. świadczeń,
- zasiłki i świadczenia przedemerytalne – 910.800 tys. zł, tj. 83,6% planu po zmianach,
- Pracownicze Plany Kapitałowe – 487.740 tys. zł, tj. 41,3% planu po zmianach,
- aktywne formy przeciwdziałania bezrobociu - wydatkowano 4.167.581 tys. zł, tj. 85,3% planu po zmianach - obejmują głównie:
 - programy na rzecz promocji zatrudnienia, łagodzenia skutków bezrobocia i aktywizacji zawodowej – 2.861.273 tys. zł (88,1% planu po zmianach),
 - dofinansowanie pracodawcom kosztów kształcenia młodocianych pracowników – 179.835 tys. zł (68,8% planu po zmianach),
 - Krajowy Fundusz Szkoleniowy – 244.801 tys. zł (94,4% planu po zmianach),
 - koszty związane z realizacją zadań w zakresie rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 w latach 2018-2022 – 94.119 tys. zł (62,8% planu po zmianach),
 - refundację wynagrodzeń młodocianych pracowników – 372.000 tys. zł (100,0% planu po zmianach),
 - umorzenia pożyczek – 381.250 tys. zł (84,5% planu po zmianach), w tym jednorazowych pożyczek lub dotacji na pokrycie bieżących kosztów prowadzenia działalności gospodarczej w celu przeciwdziałania negatywnym skutkom COVID-19 – 371.569 tys. zł,
- wynagrodzenia, składki, dodatki do wynagrodzeń oraz odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 178.313 tys. zł, tj. 98,1% planu po zmianach, z tego na:
 - wynagrodzenia i składki pracowników powiatowych urzędów pracy – 130.319 tys. zł (100,0% planu po zmianach),
 - dodatki do wynagrodzeń pracowników powiatowych i wojewódzkich urzędów pracy oraz Ochotniczych Hufców Pracy – 36.939 tys. zł (94,7% planu po zmianach),
 - wynagrodzenia, składki pracowników wojewódzkich urzędów pracy oraz odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 11.055 tys. zł (88,4% planu po zmianach),
- zadania związane z przeciwdziałaniem negatywnym skutkom COVID-19:
 - świadczenia postojowe wraz z kosztami obsługi – 1.306.500 tys. zł (95,8% planu po zmianach),
 - dofinansowanie wynagrodzeń i kosztów prowadzenia działalności gospodarczej wraz z kosztami obsługi – 827.703 tys. zł (33,8% planu po zmianach),

- jednorazowa dotacja na koszty prowadzenia działalności gospodarczej wraz z kosztami obsługi – 2.980.511 tys. zł (68,5% planu po zmianach).

Niższe wykonanie zadań związanych z przeciwdziałaniem negatywnym skutkom pandemii COVID-19 wynika z mniejszego zapotrzebowania powiatowych urzędów pracy na środki (mniejsze potrzeby przedsiębiorców).

Stan Funduszu na koniec roku 2021 wyniósł 29.413.534 tys. zł i był wyższy od planu po zmianach o 6.666.532 tys. zł, tj. o 29,3%. Wyższe wykonanie stanu Funduszu wynika per saldo z wyższego wykonania środków pieniężnych na koniec roku o 7.415.496 tys. zł, tj. o 53,4%. Wyższe wykonanie środków pieniężnych na koniec roku wynika głównie z niższego wykonania kosztów o 5.944.739 tys. zł.

Należności w stanie Funduszu na koniec roku (8.171.322 tys. zł) obejmują głównie pożyczki udzielone do Funduszu Solidarnościowego z przeznaczeniem na finansowanie:

- świadczenia uzupełniającego dla osób niezdolnych do samodzielnej egzystencji wraz z kosztami obsługi – 4.000.000 tys. zł (pożyczka udzielona w 2019 r.),
- renty socjalnej i zasiłku pogrzebowego wraz z kosztami obsługi – 4.000.000 tys. zł (pożyczka udzielona w 2020 r.).

Wolne środki finansowe przekazane Ministrowi Finansów w zarządzanie wyniosły 20.227.364 tys. zł.

8.2.2. 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.

Przychody Funduszu w 2021 r. wyniosły 7.115.274 tys. zł. i były wyższe od planu po zmianach (7.093.966 tys. zł) o 21.308 tys. zł tj. o 0,3%.

Na kwotę przychodów złożyły się głównie:

- dotacje z budżetu państwa – 699.815 tys. zł (98,5% planu po zmianach) przeznaczone na:
 - dofinansowanie do wynagrodzeń pracowników niepełnosprawnych i zrekompensowanie gminom 50% dochodów utraconych na skutek zastosowania ustawowych zwolnień dla prowadzących zakłady pracy chronionej lub zakłady aktywności zawodowej z podatku od nieruchomości, rolnego, leśnego i od czynności cywilnoprawnych – 695.294 tys. zł,
 - finansowanie projektów z udziałem środków z UE – 4.520 tys. zł,
- środki otrzymane z Unii Europejskiej – 27.057 tys. zł (niższe od planu po zmianach o 32.839 tys. zł, tj. o 54,8%). Zrealizowanie niższych przychodów z tego tytułu wynika

m.in. z przesunięcia w czasie realizacji części projektów, okresowego wstrzymania kwalifikowania uczestników, mniejszego niż zakładano poziomu rekrutacji uczestników w związku z pandemią COVID-19,

- wpłaty pracodawców – 5.331.324 tys. zł (wyższe od planu po zmianach o 181.324 tys. zł tj. o 3,5%). Zrealizowanie wyższych przychodów z tego tytułu wynika z m.in. wyższego przeciętnego miesięcznego wynagrodzenia w gospodarce narodowej stanowiącego podstawę do naliczania wpłat na Fundusz,
- wpłaty od jednostek na państwowy fundusz celowy – 800.000 tys. zł (100% planu po zmianach), z tego: bieżące – 420.000 tys. zł, majątkowe – 380.000 tys. zł; – planowane przychody z tytułu wpłaty z budżetu państwa zwiększone zostały ustawą z dnia 1 października 2021 r. o zmianie ustawy budżetowej na rok 2021,
- pozostałe przychody, tj. m.in. odsetki od należności i nieterminowych wpłat, zwroty dofinansowań i dotacji z lat ubiegłych – 244.109 tys. zł (niższe od planu po zmianach o 126.675 tys. zł, tj. o 34,2%). Zrealizowanie niższych przychodów w tej pozycji wynika głównie z niższych niż planowano wpływów z tytułu windykacji należności.

Koszty Funduszu wyniosły 6.076.348 tys. zł i były niższe od planu po zmianach (6.636.060 tys. zł) o 559.712 tys. zł, tj. o 8,4%. Niższe wykonanie kosztów wynikało głównie z niższego wykonania dofinansowania do wynagrodzeń pracowników niepełnosprawnych o 206.983 tys. zł oraz wydatków bieżących o 222.369 tys. zł. Środki Funduszu zostały przeznaczone głównie na:

- dofinansowanie do wynagrodzeń pracowników niepełnosprawnych – 3.340.302 tys. zł (94,2% planu po zmianach), z tego na: chronionym rynku pracy – 1.414.556 tys. zł, otwartym rynku pracy – 1.925.745 tys. zł, mieszanym rynku pracy – 1 tys. zł,
- wydatki dla jednostek samorządu terytorialnego – 1.439.599 tys. zł (99,1% planu po zmianach), z tego dla: samorządów województw – 237.625 tys. zł, powiatów – 1.201.975 tys. zł. Sejmik województwa i rada powiatu w formie uchwały określają zadania z zakresu rehabilitacji zawodowej i społecznej osób niepełnosprawnych, na które przeznaczają środki Funduszu przekazane przez Prezesa Zarządu PFRON,
- zadania zlecane fundacjom i organizacjom pozarządowym – 404.175 tys. zł (97,4% planu po zmianach), w tym zadania związane z przeciwdziałaniem negatywnym skutkom COVID-19 – 121.892 tys. zł,
- wydatki na programy zatwierdzone przez Radę Nadzorczą – 275.934 tys. zł (91,9% planu po zmianach), głównie na programy: „Aktywny Samorząd” – 187.583 tys. zł, „Pomoc osobom niepełnosprawnym poszkodowanym w wyniku żywiołu lub sytuacji kryzysowych wywołanych chorobami zakaźnymi” – 42.622 tys. zł, w tym Moduły (III i IV) związane z przeciwdziałaniem negatywnym skutkom COVID-19 – 42.447 tys. zł,

- wydatki na refundację składek na ubezpieczenia społeczne osobom niepełnosprawnym prowadzącym działalność gospodarczą, niepełnosprawnym rolnikom lub rolnikom zobowiązanym do opłacania składek za niepełnosprawnego domownika – 99.202 tys. zł (86,4% planu po zmianach),
- 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 – 40.589 tys. zł (81,2% planu po zmianach),
- rekompensaty wypłaconego wynagrodzenia pracownikom niepełnosprawnym dla pracodawcy będącego zakładem aktywności zawodowej w związku ze zwalczaniem i przeciwdziałaniem negatywnym skutkom COVID-19 – 3.151 tys. zł (67% planu po zmianach),
- wydatki związane z bieżącą działalnością Biura i Oddziałów Funduszu – 145.665 tys. zł (81,4% planu po zmianach), w tym wynagrodzenia osobowe – 83.316 tys. zł (99,1% planu po zmianach).

Stan Funduszu na koniec roku 2021 wyniósł 2.396.715 tys. zł i był wyższy od planu po zmianach o 1.232.091 tys. zł tj. o 105,8%. Wyższe wykonanie stanu Funduszu wynika, per saldo, z wyższego wykonania środków pieniężnych na koniec roku 2021 o 1.274.957 tys. zł, tj. o 122,6%. Wyższe wykonanie środków pieniężnych na koniec roku wynika głównie z wyższego wykonania środków pieniężnych na początek roku o 609.823 tys. zł oraz niższego wykonania kosztów o 559.712 tys. zł.

Wolne środki finansowe przekazane Ministrowi Finansów w zarządzanie wyniosły 2.313.438 tys. zł.

8.2.3. Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych

Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych (FGŚP) działa na podstawie ustawy z dnia 13 lipca 2006 r. o ochronie roszczeń pracowniczych w razie niewypłacalności pracodawcy.

Przychody Funduszu w 2021 r. wyniosły 1.564.861 tys. zł. Były niższe od planu po zmianach (4.466.961 tys. zł) o 2.902.100 tys. zł, tj. o 65,0%. Niższe wykonanie przychodów wynika per saldo głównie ze zwrotu środków dokonanego przez dysponenta FGŚP do Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w wysokości 3.035.654 tys. zł (rozliczenia z lat ubiegłych).

Na kwotę przychodów złożyły się:

- składki od pracodawców (0,10% podstawy wymiaru) – 487.863 tys. zł, były wyższe od planu po zmianach o 80.970 tys. zł, tj. o 19,9%. Zrealizowanie w 2021 r. wyższych przychodów z obowiązkowej składki wynikało z poprawy sytuacji na rynku pracy,
- środki otrzymane z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 przeznaczone na realizację zadań związanych z przeciwdziałaniem negatywnym skutkom pandemii COVID-19 – 3.550.000 tys. zł, były niższe od planu po zmianach o 450.000 tys. zł, tj. o 11,2%,
- pozostałe przychody – 504.126 tys. zł, były wyższe od planu po zmianach o 444.058 tys. zł, tj. o 739,3%. Zrealizowanie wyższych przychodów w tej pozycji wynika per saldo głównie ze zwrotów dokonanych przez wojewódzkie urzędy pracy, niewykorzystanych w 2020 r. środków przekazanych na realizację zadań związanych z przeciwdziałaniem negatywnym skutkom pandemii COVID-19 (451.942 tys. zł),
- inne zwiększenia – minus 2.977.128 tys. zł. Pozycja ta obejmuje głównie zwrot dokonany przez dysponenta FGŚP do Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 niezaangażowanych środków z 2020 r. (minus 3.035.654 tys. zł).

Koszty Funduszu w 2021 r. wyniosły 4.152.524 tys. zł, były niższe od planu po zmianach (4.342.096 tys. zł) o 189.572 tys. zł, tj. o 4,4%. Środki Funduszu zostały przeznaczone głównie na:

- umorzenia nieściągalnych należności z tytułu wypłaconych świadczeń – 71.194 tys. zł (71,6% planu po zmianach); umorzeniu podlegają należności, w stosunku do których wyczerpane zostały wszystkie procedury windykacyjne, zwrot wypłaconych świadczeń okazał się niemożliwy lub związany byłby z poniesieniem kosztów znacznie przewyższających wysokość dochodzonych należności,
- różne przelewy – 23.828 tys. zł (81,7% planu po zmianach); kwota ta stanowi refundację wydatków poniesionych przez marszałków województw na obsługę Funduszu (wynagrodzenia i pozostałe koszty obsługi),
- wpłaty do budżetu państwa – 4.022 tys. zł (69,2% planu po zmianach); kwota ta stanowi refundację wydatków poniesionych przez ministra właściwego do spraw pracy na obsługę Funduszu (wynagrodzenia i pozostałe koszty obsługi),
- dofinansowanie wynagrodzeń pracowników objętych i nieobjętych przestojem ekonomicznym albo obniżonym wymiarem czasu pracy oraz świadczenia na rzecz ochrony miejsc pracy w związku z pandemią COVID-19 wraz z kosztami obsługi – 4.003.001 tys. zł (95,3% planu po zmianach). Niższe wykonanie wynika z mniejszego zapotrzebowania wojewódzkich urzędów pracy na środki (mniejsze potrzeby pracodawców).

Stan Funduszu na koniec roku 2021 wyniósł 3.329.078 tys. zł i był wyższy od planu po zmianach o 813.205 tys. zł, tj. o 32,3%. Wyższe wykonanie stanu Funduszu wynika per saldo z wyższego wykonania środków pieniężnych na koniec roku o 1.405.620 tys. zł, tj. o 90,6%. Wykonanie środków pieniężnych na koniec 2021 roku wynika głównie z wyższego wykonania środków pieniężnych na początek roku o 4.216.607 tys. zł oraz niższego wykonania przychodów w 2021 roku o 2.902.100 tys. zł.

Zobowiązania w stanie Funduszu na koniec 2021 roku (408.353 tys. zł) obejmowały głównie zwrócone przez pracodawców środki w wysokości 380.909 tys. zł z tytułu otrzymanego wsparcia, a które nie zostały przez wojewódzkie urzędy pracy rozliczone do końca 2021 roku.

Wolne środki finansowe przekazane Ministrowi Finansów w zarządzanie wyniosły 2.469.906 tys. zł.

Transfery na rzecz ludności mieszczące się w należnościach Funduszu dokonane na podstawie ustawy z dnia 13 lipca 2006 r. o ochronie roszczeń pracowniczych w razie niewypłacalności pracodawcy – planowane w kwocie 179.450 tys. zł, zrealizowano w kwocie 71.337 tys. zł dla 5.910 osób, co stanowiło 39,8% planu po zmianach. Niższe wykonanie spowodowane było złożeniem do wojewódzkich urzędów pracy mniejszej liczby wniosków i wykazów o wypłatę świadczeń.

Z tytułu transferów powiększających należności za pracodawców niewypłacalnych w rozumieniu ww. ustawy zostały wypłacone głównie następujące świadczenia:

- wynagrodzenia za pracę planowane w kwocie 61.894 tys. zł, zrealizowano w kwocie 22.271 tys. zł (4.726 świadczeń – średnio na jedno świadczenie 4.712 zł),
- odprawy pieniężne przysługujące na podstawie przepisów o szczególnych zasadach rozwiązywania z pracownikami stosunków pracy z przyczyn niedotyczących pracowników planowane w kwocie 63.979 tys. zł, zrealizowano w kwocie 23.874 tys. zł (3.089 świadczeń – średnio na jedno świadczenie 7.729 zł),
- składki na ubezpieczenia społeczne należne od pracodawców na podstawie przepisów o systemie ubezpieczeń społecznych, przysługujące od świadczeń wypłaconych ze środków Funduszu, planowane w kwocie 13.203 tys. zł, zrealizowano w kwocie 5.759 tys. zł (5.736 świadczeń – średnio na jedno świadczenie 1.004 zł),
- odszkodowania, o których mowa w art. 361 § 1 Kodeksu pracy, planowane w kwocie 20.886 tys. zł, zrealizowano w kwocie 7.786 tys. zł (1.119 świadczeń – średnio na jedno świadczenie 6.958 zł).

8.2.4. Fundusz Solidarnościowy

Fundusz Solidarnościowy działa na podstawie ustawy z dnia 23 października 2018 r. o Funduszu Solidarnościowym.

Przychody Funduszu w 2021 r. wyniosły 33.749.708 tys. zł. Były wyższe od planu po zmianach (20.256.459 tys. zł) o 13.493.249 tys. zł, tj. o 66,6%. Wyższe wykonanie przychodów wynika głównie z przekazanych w trakcie roku przez ministra właściwego do spraw zabezpieczenia społecznego wpłat z budżetu państwa w łącznej wysokości 12.235.000 tys. zł.

Na kwotę przychodów złożyły się głównie:

- wpływy z obowiązkowej składki 1,45% – 8.712.081 tys. zł, były wyższe od planu po zmianach o 412.081 tys. zł, tj. o 5,0%. Zrealizowanie w 2021 r. wyższych przychodów z obowiązkowej składki wynikało z poprawy sytuacji na rynku pracy,
- danina solidarnościowa – 2.640.783 tys. zł, wyższa od planu po zmianach o 883.783 tys. zł, tj. o 50,3%. Zrealizowanie większych przychodów z tego tytułu wynika m.in. z uzyskania przez podatników większych dochodów stanowiących podstawę obliczenia daniny solidarnościowej,
- dotacja celowa z budżetu państwa 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 – 1.258.000 tys. zł, niższa od planu po zmianach o 200.000 tys. zł, tj. o 13,7%,
- wpłaty od jednostek na państwowy fundusz celowy – 12.235.000 tys. zł – wpłaty z budżetu państwa przekazane przez ministra właściwego do spraw zabezpieczenia społecznego z uwagi na realizację przez Fundusz bardzo istotnych społecznie zadań. Środki te pochodziły z blokad wydatków budżetowych dokonanych przez Zakład Ubezpieczeń Społecznych oraz Ministra Rodziny i Polityki Społecznej,
- pozostałe przychody – 167.386 tys. zł, były wyższe od planu po zmianach o 162.386 tys. zł, tj. o 3.247,7%. Zrealizowanie większych przychodów w tej pozycji wynika głównie z wpływów z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych w wysokości 159.083 tys. zł (m.in. zwroty nienależnie pobranych świadczeń, zwroty dotyczące programów rządowych i resortowych),

- inne zwiększenia – 8.736.459 tys. zł, tj. 100,0% planu po zmianach. Kwota obejmowała umorzenie, zgodnie z art. 73 ustawy z dnia 19 listopada 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach służących realizacji ustawy budżetowej na rok 2021, pożyczki udzielonej Funduszowi Solidarnościowemu z Funduszu Rezerwy Demograficznej w 2019 r. Minister właściwy do spraw finansów publicznych dokonał wpłaty środków z budżetu państwa do Funduszu Rezerwy Demograficznej. Wyrównanie stanu środków Funduszu Rezerwy Demograficznej stanowiło przesłankę do umorzenia pożyczki udzielonej Funduszowi Solidarnościowemu.

Koszty Funduszu wyniosły 30.626.962 tys. zł i były niższe od planu po zmianach (33.393.800 tys. zł) o 2.766.838 tys. zł, tj. o 8,3%. Niższe wykonanie kosztów wynikało głównie z niższego wykonania świadczenia uzupełniającego dla osób niezdolnych do samodzielnej egzystencji o 1.664.889 tys. zł. Środki Funduszu zostały przeznaczone głównie na:

- świadczenie uzupełniające dla osób niezdolnych do samodzielnej egzystencji wraz z kosztami obsługi – 3.388.611 tys. zł (67,1% planu po zmianach). Niższe wykonanie wynika z mniejszego zapotrzebowania na środki, składanego przez ZUS i KRUS,
- programy rządowe i resortowe, w tym obejmujące realizację zadań własnych jednostek samorządu terytorialnego w zakresie wsparcia osób niepełnosprawnych – 406.102 tys. zł (76,9% planu po zmianach). Ww. kwota obejmowała realizację dwóch programów rządowych oraz sześciu programów resortowych. Niższe wykonanie wynika m.in. ze zrealizowania przez jednostki samorządu terytorialnego oraz organizacje pozarządowe zadań w mniejszym zakresie od planowanego, a także z mniejszej liczby JST oraz organizacji pozarządowych, które przystąpiły do realizacji programów resortowych,
- odpis na Fundusz Dostępności – 40.000 tys. zł (100,0% planu po zmianach),
- renta socjalna i zasiłek pogrzebowy wraz z kosztami obsługi – 4.436.200 tys. zł (93,6% planu po zmianach),
- dodatkowe roczne świadczenie pieniężne dla emerytów i rencistów wraz z kosztami obsługi – 22.299.049 tys. zł (97,1% planu po zmianach) z tego: tzw. „13-sta” emerytura – 11.870.658 tys. zł, „14-sta” emerytura – 10.428.391 tys. zł.

Stan Funduszu na koniec roku 2021 wyniósł 5.644.736 tys. zł i był wyższy od planu po zmianach o 17.468.389 tys. zł. Wyższe wykonanie stanu Funduszu wynika z wyższego wykonania środków pieniężnych na koniec roku o 17.467.657 tys. zł, tj. o 227,4% – głównie z tytułu przekazanych w trakcie roku przez ministra właściwego do spraw zabezpieczenia społecznego wpłat z budżetu państwa w łącznej wysokości 12.235.000 tys. zł.

Zobowiązania w stanie Funduszu na koniec 2021 roku (19.504.268 tys. zł) obejmują:

- pożyczkę zaciągniętą w 2019 r. z Funduszu Pracy na realizację świadczenia uzupełniającego dla osób niezdolnych do samodzielnej egzystencji – 4.000.000 tys. zł,
- pożyczkę zaciągniętą w 2020 r. z Funduszu Pracy na realizację renty socjalnej – 4.000.000 tys. zł,
- pożyczkę zaciągniętą w 2020 r. z Funduszu Rezerwy Demograficznej na realizację dodatkowego rocznego świadczenia pieniężnego dla emerytów i rencistów – 11.504.268 tys. zł.

Wolne środki finansowe przekazane Ministrowi Finansów w zarządzanie wyniosły 25.146.700 tys. zł.

8.2.5. Fundusz Dostępności

Fundusz Dostępności został utworzony na mocy ustawy z dnia 19 lipca 2019 r. o zapewnianiu dostępności osobom ze szczególnymi potrzebami.

Przychody Funduszu w 2021 r. zrealizowano w wysokości 83.162 tys. zł, tj. 129,2% planu wg ustawy budżetowej w wysokości 64.356 tys. zł. Ich źródłem były głównie środki pochodzące z odpisu z Funduszu Solidarnościowego, w wysokości 40.000 tys. zł, oraz środki finansowe zwrócone z pożyczek udzielanych ze środków funduszy europejskich w kwocie 43.124 tys. zł. Wyższe od zaplanowanych przychody osiągnięte zostały głównie z tytułu środków finansowych zwróconych z pożyczek udzielanych ze środków funduszy europejskich.

Koszty realizacji zadań ze środków Funduszu poniesione zostały w kwocie 64.356 tys. zł, co stanowi 100,0% planu wg ustawy budżetowej. Ze środków Funduszu finansowane były działania w zakresie zapewniania dostępności osobom ze szczególnymi potrzebami lub jej poprawy poprzez likwidację barier architektonicznych w wielorodzinnych budynkach mieszkalnych i budynkach użyteczności publicznej.

8.3. Fundusze związane z prywatyzacją

Wydatki tej grupy Funduszy przeznaczane były na zaspokajanie roszczeń byłych właścicieli mienia przejętego przez Skarb Państwa, a także na rekompensaty z tytułu pozostawienia nieruchomości poza obecnymi granicami Rzeczypospolitej Polskiej.

W grupie tych Funduszy w 2021 r. zrealizowano **przychody** w wysokości 6.084.045 tys. zł, tj. 94,9% planu po zmianach (6.411.306 tys. zł), a **koszty** poniesiono w wysokości 2.273.337 tys. zł, tj. 83,6% planu po zmianach (2.720.550 tys. zł).

8.3.1. Fundusz Reprywatyzacji

Fundusz Reprywatyzacji został utworzony na podstawie art. 56 ust. 1 ustawy z dnia 30 sierpnia 1996 r. o komercjalizacji i niektórych uprawnieniach pracowników. 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 reprywatyzacyjnych dotyczących nieruchomości warszawskich, wydanych z naruszeniem prawa, dochody z tytułu posiadania akcji, przychody z tytułu zbycia tych akcji, odsetki od udzielonych pożyczek oraz odsetki od środków zgromadzonych na rachunku Funduszu.

W 2021 r. **przychody** Funduszu zostały zrealizowane w wysokości 5.686.422 tys. zł, co stanowi 28.432,1% planu (20.000 tys. zł) i 94,6% planu po zmianach (6.009.406 tys. zł), w tym:

- odsetki w wysokości 9.231 tys. zł stanowiące 46,2% planu (20.000 tys. zł) i 102,6% planu po zmianach (9.000 tys. zł), w tym:
 - odsetki od środków zgromadzonych na rachunku bankowym Funduszu w wysokości 1.705 tys. zł stanowiące 13,1% planu (13.000 tys. zł) i 103,9% planu po zmianach (1.640 tys. zł),
 - odsetki od udzielonych pożyczek w wysokości 7.359 tys. zł, stanowiące 105,1% planu (7.000 tys. zł) i 100,0% planu po zmianach (7.360 tys. zł).
- różne w wysokości 5.675.015 tys. zł, które nie były planowane w ustawie budżetowej, stanowiące 94,6% planu po zmianach (6.000.000 tys. zł), w tym przychody z tytułu nieodpłatnego otrzymania przez Fundusz skarbowych papierów wartościowych w wysokości 5.577.000 tys. zł.

Z uwagi na dużą liczbę zmiennych mających wpływ na ilość możliwych do zalokowania środków na rachunku Funduszu w ciągu roku, a także na dynamikę zmian stóp procentowych nie jest możliwe precyzyjne oszacowanie przychodów z odsetek od środków zgromadzonych na rachunku bankowym Funduszu na etapie opracowywania projektu ustawy budżetowej.

Ustawa z dnia 19 listopada 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach służących realizacji ustawy budżetowej na rok 2021 znowelizowała ustawę z dnia 30 sierpnia 1996 r. o komercjalizacji i niektórych uprawnieniach pracowników wydłużając możliwość nabywania lub obejmowania ze środków Funduszu Reprywatyzacji przez Skarb Państwa akcji w spółkach o kolejny rok, tj. do końca 2021 r. Ustawa „okołobudżetowa” na rok 2021 oraz ustawa z dnia 11 sierpnia 2021 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw umożliwiły przekazanie Funduszowi Reprywatyzacji w 2021 roku skarbowych papierów wartościowych. Przychody z tego tytułu nie były możliwe do zaplanowania na

etapie przygotowywania ustawy budżetowej i stanowią główną przyczynę znacznej rozbieżności wykonania przychodów Funduszu w stosunku do ustawy budżetowej. Zmiana ta została uwzględniona w korekcie planu finansowego Funduszu.

Ze środków Funduszu zrealizowane zostały **koszty** w wysokości 2.171.746 tys. zł, co stanowi 516,2% planu (420.700 tys. zł) i 94,0% planu po zmianach (2.310.550 tys. zł), w tym:

- wydatki związane z zaspokojeniem roszczeń byłych właścicieli mienia przejętego przez Skarb Państwa, zasądzonych wyrokami w wysokości 44.791 tys. zł, stanowiące 14,9% planu i planu po zmianach (300.000 tys. zł),
- odsetki od odszkodowań zasądzonych wyrokami w wysokości 4.226 tys. zł, stanowiące 14,1% planu i planu po zmianach (30.000 tys. zł),
- koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego w wysokości 2.112 tys. zł, stanowiące 30,2% planu i planu po zmianach (7.000 tys. zł),
- kary i odszkodowania na rzecz osób fizycznych w wysokości 13 tys. zł, stanowiące 0,4% planu i planu po zmianach (3.100 tys. zł),
- koszty z grupy wydatków bieżących jednostek w wysokości 35 tys. zł, stanowiące 7,0% planu i planu po zmianach (500 tys. zł),
- wypłaty odszkodowań i zadośćuczynień przyznanych przez Komisję do spraw reprivatyzacji nieruchomości warszawskich w wysokości 1.838 tys. zł, stanowiące 73,5% planu po zmianach, w ustawie budżetowej środki te nie były planowane,
- wydatki na nabywanie oraz obejmowanie przez Skarb Państwa akcji w spółkach w wysokości 1.967.350 tys. zł stanowiące 100,0% planu po zmianach (1.967.350 tys. zł), w ustawie budżetowej środki te nie były planowane,
- inne zmniejszenia, w tym odpisy aktualizujące należności i długoterminowe aktywa finansowe w nieplanowanej wysokości 151.381 tys. zł.

Główną przyczyną znacznie wyższego wykonania kosztów Funduszu w stosunku do ustawy budżetowej było ww. wydłużenie o kolejny rok (2021) możliwości nabywania przez Skarb Państwa ze środków Funduszu akcji spółek. Wypłata środków z Funduszu następuje na pisemne zlecenie składane dysponentowi Funduszu przez Prezesa Rady Ministrów. Zadanie to zostało uwzględnione w korekcie planu finansowego Funduszu.

Zadanie dotyczące wypłat ze środków Funduszu odszkodowań i zadośćuczynień przyznanych przez Komisję do spraw reprivatyzacji nieruchomości warszawskich zostało wprowadzone ustawą z dnia 17 września 2020 r. o zmianie ustawy o szczególnych zasadach usuwania skutków prawnych decyzji reprivatyzacyjnych dotyczących nieruchomości warszawskich, wydanych z naruszeniem prawa, ustawy o komercjalizacji i niektórych uprawnieniach pracowników oraz ustawy o gospodarce nieruchomościami, która rozszerzyła zakres zadań realizowanych ze środków Funduszu o wypłaty 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. Koszty na ten cel zostały ujęte w korekcie planu finansowego Funduszu w wysokości określonej na podstawie informacji przekazanych przez Ministerstwo Sprawiedliwości. Środki na ten cel wypłacane są na wniosek Komisji ds. reprivatyzacji nieruchomości warszawskich, o której mowa w ww. ustawie z dnia 9 marca 2017 r.

Koszty zaplanowane na 2021 r. na dotacje przekazywane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących dla jednostek sektora finansów publicznych w wysokości 80.000 tys. zł nie zostały zrealizowane. Wnioski samorządów o udzielenie ww. dotacji złożone do Ministra Finansów, nie zostały zakwalifikowane do realizacji. Zgodnie z art. 56 ust. 4e ustawy o komercjalizacji i niektórych uprawnieniach pracowników, jednostka samorządu terytorialnego występująca o dotację musi wykazać szczególne okoliczności uzasadniające udzielenie dotacji, w tym związane z jej sytuacją finansową, uniemożliwiającą samodzielne zaspokojenie roszczeń.

Koszty zaplanowane na wynagrodzenia bezosobowe (koszty wynagrodzeń wypłacanych na podstawie umów zlecenia lub umów o dzieło osobom fizycznym) w wysokości 100 tys. zł nie zostały zrealizowane, co wynika z braku podejmowania działań związanych z prowadzeniem szeroko rozumianych prac nad regulacjami z zakresu reprivatyzacji, które wymagałyby poniesienia kosztów tego typu.

Zrealizowanie kosztów związanych z zaspokojeniem roszczeń byłych właścicieli mienia przejętego przez Skarb Państwa, zasądzonych wyrokami (w tym: odszkodowania, odsetki oraz koszty postępowań sądowych) w kwocie niższej niż planowana wynika z przebiegu postępowań administracyjnych i sądowych prowadzonych przez właściwe organy, z reguły długotrwałych. Oznacza to przesunięcie realizacji planowanych wypłat odszkodowań na lata następne. Mniejsza liczba zrealizowanych wyroków sądowych wpłynęła bezpośrednio na zmniejszenie wydatków związanych z kosztami postępowań sądowych, jak również na zmniejszenie kosztów wynagrodzeń biegłych sądowych za sporządzanie opinii i ekspertyz w sprawach toczących się przed sądami o przyznanie odszkodowań.

8.3.2. Fundusz Rekompensacyjny

Fundusz Rekompensacyjny utworzony został na podstawie art. 16 ust. 1 ustawy z dnia 8 lipca 2005 r. o realizacji prawa do rekompensaty z tytułu pozostawienia nieruchomości poza obecnymi granicami Rzeczypospolitej Polskiej.

Środki Funduszu przeznaczone są na finansowanie wypłat świadczeń pieniężnych z tytułu rekompensaty za mienie pozostawione poza obecnymi granicami RP oraz na obsługę wypłat z tytułu tych świadczeń.

Przychodem Funduszu są głównie wpływy ze sprzedaży nieruchomości Zasobu Własności Rolnej Skarbu Państwa realizowanej w trybach przetargowych, o łącznej powierzchni nie

mniejszej niż 400.000 ha oraz wpływy z tytułu odpłatnego korzystania z mienia Zasobu Własności Rolnej Skarbu Państwa, przekazywane przez Krajowy Ośrodek Wsparcia Rolnictwa w formie zaliczek kwartalnych, w wysokości ustalonej w rocznym planie finansowym Zasobu Własności Rolnej Skarbu Państwa oraz odsetki bankowe.

Przychody Funduszu na 2021 rok zostały zaplanowane w kwocie ogółem 401.900 tys. zł, zrealizowane zostały w kwocie 397.624 tys. zł, co stanowi 98,9% planu.

Przychody Funduszu Rekompensacyjnego pochodziły z następujących tytułów:

- ze sprzedaży nieruchomości oraz dzierżawy mienia pochodzącego z Zasobu Własności Rolnej Skarbu Państwa w kwocie 391.900 tys. zł (100,0% planu).
Są to wpłaty dokonane przez Krajowy Ośrodek Wsparcia Rolnictwa, zgodnie z art. 16 ust. 4 ustawy z dnia 8 lipca 2005 r. o realizacji prawa do rekompensaty z tytułu pozostawienia nieruchomości poza obecnymi granicami Rzeczypospolitej Polskiej,
- odsetek od wolnych środków przekazanych Ministrowi Finansów w zarządzanie, które wyniosły 5.396 tys. zł (54,0% planu),
- wpływów różnych dochodów w kwocie 328 tys. zł.

Koszty realizacji zadań ze środków Funduszu na 2021 rok zostały zaplanowane w kwocie 410.000 tys. zł, a zrealizowane w kwocie 101.591 tys. zł, co stanowi 24,8% planu.

Ze środków Funduszu zrealizowane zostały następujące wydatki:

- wypłaty rekompensat dla osób uprawnionych w kwocie 95.247 tys. zł (23,4% planu).
Mniejsze niż planowano koszty na wypłaty rekompensat wynikały z przekazania przez wojewodów do Ministerstwa Spraw Wewnętrznych i Administracji mniejszej niż zakładano liczby wniosków dotyczących potwierdzonego prawa do rekompensaty, co spowodowało niższy poziom wypłat rekompensat. W związku z powyższym wypłacano również niższe prowizje dla Banku Gospodarstwa Krajowego za obsługę tych wypłat,
- zwrot środków w kwocie 4.893 tys. zł na rachunek Krajowego Ośrodka Wsparcia Rolnictwa z tytułu rozliczenia zaliczek wpłaconych w 2021 roku na rachunek Funduszu Rekompensacyjnego,
- wypłaty prowizji zmiennej i stałej w kwocie 1.451 tys. zł dla Banku Gospodarstwa Krajowego z tytułu powierzenia Bankowi wypłaty rekompensat oraz zapłaty wynagrodzenia za usługę asysty technicznej, serwisu oraz migracji Systemu Informatycznego Rejestrów (SIR) wraz z dzierżawą serwerów i licencjami.

8.4. Fundusze związane z bezpieczeństwem i obronnością kraju

Do zadań realizowanych przez Fundusze tej grupy zaliczamy: gromadzenie środków na tworzenie i utrzymywanie zapasów Rządowej Agencji Rezerw Strategicznych oraz finansowanie realizacji zadań Agencji w zakresie zapasów interwencyjnych w sytuacjach zagrożenia bezpieczeństwa paliwowego państwa i zakłóceń na rynku naftowym, przebudowę

i modernizację techniczną Sił Zbrojnych, bezpieczeństwo ruchu drogowego oraz bezpieczeństwo pojazdów i ich właścicieli, wspieranie szeroko rozumianej readaptacji społecznej osób przebywających w placówkach resocjalizacyjnych, w szczególności poprzez finansowanie działań służących ochronie i tworzeniu miejsc pracy dla tych osób, jak również modernizację przywieziennych zakładów pracy, modernizację jednostek organizacyjnych Policji, Państwowej Straży Pożarnej i Straży Granicznej.

W wyniku działalności poniższych Funduszy zrealizowano w 2021 r. **przychody** w kwocie 10.581.553 tys. zł, tj. 102,3% planu po zmianach (10.346.923 tys. zł), a **koszty** zostały wykonane w wysokości 1.886.799 tys. zł, tj. 48,8% planu po zmianach (3.864.288 tys. zł).

8.4.1. Fundusz Zapasów Interwencyjnych

Fundusz Zapasów Interwencyjnych został utworzony na podstawie art. 28a 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.

Przychody Funduszu w 2021 r. zrealizowano w wysokości 1.309.541 tys. zł, tj. 113,3% planu po zmianach wynoszącego 1.156.146 tys. zł. Uzyskanie większych przychodów z tytułu opłaty zapasowej wnoszonej przez producentów i handlowców, stosownie do postanowień art. 21b 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, wynika z wyższej niż zakładano krajowej konsumpcji ropy naftowej i paliw.

Koszty realizacji zadań ze środków Funduszu poniesione zostały w kwocie 1.177.333 tys. zł, co stanowi 80,7% planu po zmianach wynoszącego 1.458.908 tys. zł. Ze środków Funduszu zrealizowane zostały następujące zadania:

- utrzymywanie zapasów agencyjnych w kwocie 650.229 tys. zł (78,9% planu po zmianach),
- zakup paliw na zapasy agencyjne w kwocie 506.562 tys. zł (83,3% planu po zmianach),
- pokrycie kosztów działalności Agencji Rezerw Materiałowych (od 23 lutego 2021 r. Rządowej Agencji Rezerw Strategicznych) związanych z wykonywaniem zadań w zakresie tworzenia i utrzymywania zapasów agencyjnych w kwocie 16.769 tys. zł (84,3% planu po zmianach),
- sfinansowanie innych kosztów realizacji zadań (głównie: kosztów budowy systemu teleinformacyjnego, kosztów postępowań egzekucyjnych wypłaconych na rzecz organów egzekucyjnych oraz odsetek naliczonych od opłaty zapasowej podlegających zwrotowi na podstawie wyroków sądowych) w kwocie 3.773 tys. zł (60,1% planu po zmianach).

Niższe wykonanie kosztów w stosunku do planu spowodowane było przede wszystkim faktem utrzymywania przez Agencję mniejszego niż planowano wolumenu magazynowanych

paliw w 2021 roku (planowano 824.233 tys. zł, – a wykonano zakupy na kwotę 650.229 tys. zł), a także niepełną realizacją zakupów oleju napędowego (plan przewidywał zakupy na kwotę 608.500 tys. zł – a wykonano zakupy na kwotę 506.562 tys. zł) oraz przesunięcia części dostaw oleju napędowego na styczeń 2022 roku.

Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie u Ministra Finansów wyniosły 3.235.180 tys. zł.

8.4.2. Fundusz Wsparcia Policji

Fundusz Wsparcia Policji został utworzony na podstawie art. 13 ust. 4c ustawy z dnia 6 kwietnia 1990 r. o Policji.

Źródłem przychodów Funduszu są środki finansowe uzyskane przez Policję w trybie i na warunkach określonych w art. 13 ust. 3 i 4a ww. ustawy, na podstawie zawieranych przez dysponentów Funduszu umów i porozumień, określających przeznaczenie środków przekazywanych jednostkom Policji.

Przychody Funduszu zostały wykonane w wysokości 1.509.458 tys. zł tj. 99,5% planu po zmianach (1.517.562 tys. zł) i pochodziły głównie z wpłaty przekazanej z budżetu państwa w wyniku nowelizacji ustawy budżetowej, na podstawie art. 56 ust. 2 ustawy z dnia 19 listopada 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach służących realizacji ustawy budżetowej na rok 2021 w kwocie 1.442.466 tys. zł oraz wpłat od jednostek samorządu terytorialnego oraz od państwowych jednostek organizacyjnych, stowarzyszeń, fundacji, instytucji ubezpieczeniowych oraz banków w kwocie 66.887 tys. zł.

Stan środków funduszu na początek 2021 r. wynosił 76.863 tys. zł, w tym 44.101 tys. zł stanowiły środki otrzymane na podstawie art. 24c ust. 1 ustawy z dnia 9 listopada 2018 r. o szczególnych rozwiązaniach służących realizacji ustawy budżetowej na rok 2019 a niewykorzystane w 2020 r. oraz środki wynikające z wpłaty dokonanej na podstawie art. 9 ustawy z dnia 17 września 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 w wysokości 31.654 tys. zł.

Koszty Funduszu wyniosły 133.698 tys. zł, tj. 88,5% planu po zmianach (151.043 tys. zł) i zostały poniesione głównie na wydatki majątkowe w kwocie 59.314 tys. zł, zakup usług w kwocie 27.030 tys. zł, rekompensaty pieniężne za ponadnormatywny czas służby oraz nagrody dla policjantów za osiągnięcia służbowe w kwocie 17.137 tys. zł oraz zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 13.664 tys. zł.

Wolne środki finansowe przekazane Ministrowi Finansów w zarządzanie wyniosły 1.452.679 tys. zł.

8.4.3. Fundusz Modernizacji Bezpieczeństwa Publicznego

Fundusz został utworzony 1 stycznia 2005 r. na podstawie art. 31c ustawy z dnia 30 maja 1996 r. o gospodarowaniu niektórymi składnikami mienia Skarbu Państwa oraz o Agencji Mienia Wojskowego w celu realizacji zadań inwestycyjnych oraz modernizacji uzbrojenia i wyposażenia jednostek organizacyjnych resortu spraw wewnętrznych, w szczególności Policji i Straży Granicznej. Od 1 października 2015 r. Fundusz działa w oparciu o art. 31 ustawy z dnia 10 lipca 2015 r. o Agencji Mienia Wojskowego.

Fundusz uzyskał w 2021 r. **przychody** w wysokości 12.667 tys. zł tj. 588,3% planu po zmianach (2.153 tys. zł), które w głównej mierze wynikały ze sprzedaży mienia przekazanego Agencji Mienia Wojskowego przez jednostki organizacyjne resortu w kwocie 12.652 tys. zł.

Koszty Funduszu wyniosły 749 tys. zł tj. 9,7% planu po zmianach (7.701 tys. zł) i zostały poniesione na przebudowę budynku nr 5 przy ul. Podchorążych 38 w Warszawie w Nadwiślańskim Oddziale Straży Granicznej.

Niskie wykonanie planu kosztów w 2021 r. wynika głównie z przesunięcia wydatkowania środków z Funduszu na rozbudowę budynku administracyjnego Komendy Głównej Straży Granicznej przy Al. Niepodległości 100 w m. Warszawa (3.859 tys. zł) na 2022 r. z uwagi na przedłużającą się sytuację pandemiczną w kraju i idącą za tym konieczność wprowadzenia obostrzeń, które w konsekwencji spowodowały niższy niż zaplanowano stan zaangażowania robót budowlanych. Ponadto zrezygnowano z finansowania z Funduszu planowanego do realizacji w 2021 r. zadania dotyczącego zakupu mobilnego Posterunku Wodnego Policji przeznaczonego dla Komendy Miejskiej Policji w Toruniu w kwocie 1.873 tys. zł na rzecz zakupu dla Komendy Miejskiej Policji we Włocławku łodzi kategorii R1 wraz z przyczepką, dwóch samochodów osobowo-terenowych typu pick-up oraz dwóch quadów z przyczepkami z terminem realizacji w 2022 r.

8.4.4. Fundusz – Centralna Ewidencja Pojazdów i Kierowców

Fundusz Centralna Ewidencja Pojazdów i Kierowców (CEPiK) działa na podstawie ustawy z dnia 20 czerwca 1997 r. – Prawo o ruchu drogowym. CEPiK jest systemem informatycznym obejmującym centralną bazę danych gromadzącą dane i informacje o pojazdach, ich właścicielach i posiadaczach oraz osobach posiadających uprawnienia do kierowania pojazdami.

Środki Funduszu przeznaczone są na finansowanie wydatków związanych z utworzeniem, rozwojem i funkcjonowaniem centralnej ewidencji pojazdów i centralnej ewidencji kierowców, w tym Krajowego Punktu Kontaktowego, centralnej ewidencji posiadaczy kart parkingowych oraz elektronicznego katalogu marek i typów pojazdów homologowanych oraz dopuszczonych do ruchu na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej.

Zgodnie z art. 54 ustawy z dnia 19 listopada 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach służących realizacji ustawy budżetowej na rok 2021 z Funduszu przeznaczono także środki na finansowanie zadań związanych z informatyzacją państwa w wysokości 127.867 tys. zł.

Źródłem przychodów Funduszu są wpływy z opłaty pobranej za udostępnienie danych lub informacji z centralnej ewidencji pojazdów i centralnej ewidencji kierowców oraz wpływy z opłat ewidencyjnych (m.in. od umów OC, za wpis terminu kolejnego badania technicznego, za wydanie dowodu rejestracyjnego, pozwolenia czasowego, tablic rejestracyjnych, nalepki kontrolnej, karty pojazdu i prawa jazdy, oraz wydanie i wymianę prawa jazdy, a także za wpis przedsiębiorcy do rejestru przedsiębiorców prowadzących ośrodki doskonalenia techniki jazdy i ośrodki szkolenia kierowców).

Fundusz uzyskał w 2021 r. **przychody** w wysokości 161.729 tys. zł, co stanowi 101,6% planu (159.134 tys. zł), na które składają się:

- opłaty ewidencyjne uiszczone przez zakłady ubezpieczeń z tytułu zawartej umowy ubezpieczenia OC posiadaczy pojazdów mechanicznych,
- opłaty ewidencyjne pobrane przez organy i podmioty zobowiązane do ich pobierania (na podstawie ustawy Prawo o ruchu drogowym),
- opłaty pobrane za udostępnianie danych lub informacji z Centralnej Ewidencji Pojazdów i Centralnej Ewidencji Kierowców (na podstawie ustawy Prawo o ruchu drogowym),
- odsetki z lokat i depozytów.

Koszty Funduszu wyniosły 217.803 tys. zł, co stanowi 76,9% planu (283.189 tys. zł).

Niższe wykonanie kosztów wynika głównie z trwającej pandemii COVID-19 w Polsce, co skutkowało zmniejszeniem wydatków np. związanych z zawarciem umów zleceń, organizowaniem szkoleń, brakiem zgłoszeń w zakresie napraw, konserwacji, przeglądów urządzeń klimatyzacyjnych, przeciwpożarowych oraz dostosowaniem nowych pomieszczeń użytkowych.

Stan funduszu na koniec roku wyniósł 150.098 tys. zł, co stanowi 929,5% planu (16.149 tys. zł).

Wykonanie stanu funduszu na koniec roku 2021 na wyższym poziomie od planowanego (o 133.949 tys. zł) spowodowane jest wyższym niż planowano wykonaniem stanu środków pieniężnych z okresów poprzednich, ujętych w stanie Funduszu na początek 2021 r. oraz niższym od planowanego wykonaniem kosztów.

Wolne środki finansowe przekazane do Ministra Finansów w zarządzanie w 2021 roku wyniosły 157.989 tys. zł.

8.4.5. 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.

Przychody Funduszu wyniosły w 2021 roku 149.043 tys. zł, co stanowiło 106,5% planu po zmianach (140.000 tys. zł). Wyższe wykonanie przychodów wynika z wyższych wpływów z tytułu potrąceń dokonywanych z wynagrodzeń skazanych (45% wynagrodzenia za pracę skazanego), co spowodowane było w głównej mierze stopniowym wzrostem poziomu odpłatnego zatrudnienia skazanych w 2021 r. w relacji do roku 2020.

W roku 2021 ze środków Funduszu zrealizowano **koszty** w łącznej wysokości 110.651 tys. zł, co stanowiło 57,1% planu po zmianach (193.800 tys. zł). Spadek poziomu odpłatnego zatrudnienia skazanych w 2020 roku w związku z pandemią COVID-19, a następnie – z początkiem 2021 roku – jego stopniowe uruchamianie skutkowało zmniejszeniem liczby wniosków o wypłatę ryczałtów (w wysokości 35% wartości wynagrodzenia przysługującego zatrudnionym osobom pozbawionym wolności) z tytułu zwiększonych kosztów zatrudnienia osób pozbawionych wolności oraz niższym poziomem udzielonej pomocy finansowej w formie dotacji, w tym inwestycyjnych na realizację zadań związanych z resocjalizacją osób pozbawionych wolności podmiotom zatrudniającym te osoby.

Stan Funduszu na koniec roku zaplanowany w wysokości 21.490 tys. zł wykonany został w kwocie 113.682 tys. zł, tj. 529% planu po zmianach. Spowodowane to było większym wykonaniem przychodów o 9.043 tys. zł oraz mniejszym wykonaniem kosztów o 83.149 tys. zł.

Wolne środki finansowe przekazane Ministrowi Finansów w zarządzanie wyniosły 111.984 tys. zł.

8.4.6. Fundusz Modernizacji Sił Zbrojnych

Fundusz Modernizacji Sił Zbrojnych utworzony został na podstawie art. 11 ustawy z dnia 25 maja 2001 r. o przebudowie i modernizacji technicznej oraz finansowaniu Sił Zbrojnych Rzeczypospolitej Polskiej. Dysponentem Funduszu jest Minister Obrony Narodowej. Fundusz gromadzi środki głównie z wpłat Agencji Mienia Wojskowego, z wpływów za udostępnianie poligonów wojskom obcym oraz wpływów za specjalistyczne usługi wojskowe wykonywane w czasie realizacji zadań szkoleniowych. Zgromadzone środki Funduszu przeznaczone są na dofinansowanie zadań z zakresu modernizacji technicznej Sił Zbrojnych Rzeczypospolitej Polskiej.

Ustawą z dnia 1 października 2021 r. o zmianie ustawy budżetowej na rok 2021 zwiększono planowane przychody Funduszu o kwotę 6.300.000 tys. zł z tytułu wpłaty przekazanej przez Ministra Obrony Narodowej na państwowy fundusz celowy. Koszty Funduszu zwiększono o kwotę 1.500.000 tys. zł. Zwiększeniu uległ również stan środków pieniężnych na koniec roku kwotę o 4.800.000 tys. zł.

Przychody Funduszu w roku 2021 wyniosły 6.535.585 tys. zł, tj. 101,2% planu (6.455.827 tys. zł), w tym:

- wpłaty od jednostek na państwowy fundusz celowy – 6.300.000 tys. zł (100,0% planu ze znowelizowanej ustawy budżetowej), jest to wpłata z budżetu państwa,
- odszkodowania i kary umowne – 90.076 tys. zł (174,1% planu ze znowelizowanej ustawy budżetowej),
- wsparcie wojsk obcych i udostępnianie im poligonów – 28.841 tys. zł (33,9% planu ze znowelizowanej ustawy budżetowej),
- określone ustawowo przychody państwowych funduszy celowych – 27.734 tys. zł (5.546,8% planu ze znowelizowanej ustawy budżetowej),
- wpłaty Agencji Mienia Wojskowego – 27.662 tys. zł (184,6% ze znowelizowanej ustawy budżetowej),
- pozostałe odsetki – 10.797 tys. zł (359,9% planu ze znowelizowanej ustawy budżetowej),
- specjalistyczne usługi wojskowe – 865 tys. zł (149,9% planu ze znowelizowanej ustawy budżetowej).

Wyższa realizacja przychodów Funduszu wynika głównie z uzyskania ponadplanowych wpływów z tytułu odszkodowań i kar umownych od kontrahentów, w związku z niewywiązaniem się z warunków określonych w umowach dotyczących zakupu uzbrojenia i sprzętu wojskowego, wpłat jednostek samorządu terytorialnego za dzierżawy gruntów i nieruchomości po byłych lotniskach wojskowych, odsetek uzyskanych od lokat wolnych środków na rachunku Funduszu oraz ponadplanowych wpływów z tytułu specjalistycznych usług wojskowych (budowa mostów i przepraw, rozminowanie terenów i gruntów), a także ponadplanowych wpłat Agencji Mienia Wojskowego z tytułu gospodarowania koncesjonowanymi i niekoncesjonowanymi ruchomymi składnikami majątku, przekazanymi przez jednostki organizacyjne podległe Ministrowi Obrony Narodowej lub przez niego nadzorowane.

Koszty Funduszu w roku 2021 zrealizowano w kwocie 168.362 tys. zł, tj. 10,0% planu ze znowelizowanej ustawy budżetowej (1.675.827 tys. zł) i przeznaczono na cele określone w ustawie o przebudowie i modernizacji technicznej oraz finansowaniu Sił Zbrojnych RP, tj. na zakupy uzbrojenia i sprzętu wojskowego głównie dla wojsk specjalnych.

Niskie wykonanie wynika z faktu niezrealizowania zaplanowanego w 2021 r. w wysokości 1.500.000 tys. zł wydatku dotyczącego programu wieloletniego „Wyposażenie Sił Zbrojnych Rzeczypospolitej Polskiej w czołgi” ustanowionego uchwałą Nr 89 Rady Ministrów z dnia 9 lipca 2021 r. Kwota ta zwiększyła stan środków pieniężnych na koniec roku.

Stan Funduszu na koniec roku wyniósł 10.081.246 tys. zł, z tego:

- środki pieniężne – 6.420.165 tys. zł,
- należności – 3.661.081 tys. zł, w tym 3.532.914 tys. zł dotyczy nierozliczonych zaliczek, udzielonych dostawcom na podstawie zawartych umów na przyszłe dostawy uzbrojenia i sprzętu wojskowego, wypłaconych w roku 2021 (63.103 tys. zł) oraz w latach ubiegłych. Zaliczki te, zgodnie z przepisami, ujmowane są jako należności Funduszu do czasu fizycznej realizacji dostawy oraz przyjęcia na ewidencję uzbrojenia i sprzętu wojskowego. Wyższa realizacja należności Funduszu w stosunku do planu ze znowelizowanej ustawy budżetowej wynika głównie z wyższego stanu należności ujętego w stanie na początku roku będącego wykonaniem roku 2020.

Wolne środki finansowe przekazane w zarządzenie Ministra Finansów wyniosły na koniec 2021 roku 6.420.165 tys. zł.

8.4.7. Fundusz Wsparcia Straży Granicznej

Fundusz Wsparcia Straży Granicznej został utworzony na podstawie art. 8a ust. 2 ustawy z dnia 12 października 1990 r. o Straży Granicznej.

Źródłem przychodów Funduszu w 2021 roku były środki finansowe uzyskane przez Straż Graniczną na podstawie umów i porozumień zawartych pomiędzy właściwymi dysponentami Funduszu, a jednostkami samorządu terytorialnego, bankami oraz instytucjami ubezpieczeniowymi.

Przychody Funduszu wyniosły 658.672 tys. zł, tj. 100% planu po zmianach (658.721 tys. zł), w tym: środki przekazane z budżetu państwa w wyniku nowelizacji ustawy budżetowej, na podstawie art. 58 ust. 2 ustawy z dnia 19 listopada 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach służących realizacji ustawy budżetowej na rok 2021 w kwocie 656.970 tys. zł.

Koszty Funduszu wyniosły 4.123 tys. zł, tj. 96,8% planu po zmianach (4.258 tys. zł), z tego koszty własne, które zostały wydatkowane głównie na zakup materiałów i wyposażenia (paliwa, sprzętu specjalistycznego, środków ochrony osobistej, modernizację siłowni, zakup leków, wyrobów medycznych i produktów biobójczych) w kwocie 3.786 tys. zł oraz koszty inwestycyjne, które zostały wykorzystane na zakup, m.in. samochodu terenowego Dacia Duster, wyposażenie siłowni, urządzeń w celu modernizacji i rozbudowy systemu telewizji dozorowej obiektu w PSG Gołdap, łodzi patrolowej, samochodu, brony talerzowej, drona ParrotThermal wraz z akcesoriami i panelem sterującym w kwocie 337 tys. zł.

Wolne środki finansowe przekazane Ministrowi Finansów w zarządzenie wyniosły 657.597 tys. zł.

8.4.8. Fundusz Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej

Fundusz został utworzony na podstawie art. 19e ustawy z dnia 24 sierpnia 1991 r. o Państwowej Straży Pożarnej.

Fundusz uzyskał w 2021 r. **przychody** w wysokości 244.859 tys. zł, tj. 95,1% planu po zmianach (257.380 tys. zł), głównie z tytułu wpłaty przekazanej z budżetu państwa w wyniku nowelizacji ustawy budżetowej, na podstawie art. 60 ust. 1a ustawy z dnia 19 listopada 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach służących realizacji ustawy budżetowej na rok 2021 w kwocie 170.564 tys. zł oraz wpłat od jednostek w kwocie 73.857 tys. zł.

Koszty Funduszu wyniosły 74.079 tys. zł tj. 82,7% planu po zmianach (89.562 tys. zł) i zostały poniesione głównie na dofinansowanie wydatków majątkowych, w tym przede wszystkim na budowę, rozbudowę i modernizację obiektów, zakup sprzętu transportowego, techniki specjalnej w kwocie 61.075 tys. zł oraz na wydatki bieżące z przeznaczeniem na pokrycie kosztów utrzymania i funkcjonowania jednostek organizacyjnych PSP, zakup niezbędnych towarów i usług (wyposażenie, umundurowanie, środki ochrony osobistej, paliwo), opłaty za media w kwocie 13.004 tys. zł.

Główną przyczyną niższego wykonania planu przychodów jest wycofanie się darczyńców ze wsparcia finansowego jednostek organizacyjnych PSP, co przełożyło się na mniejszą niż pierwotnie planowano liczbę umów zawartych i zrealizowanych z podmiotami, które mogą wspierać finansowo te jednostki. W konsekwencji również plan wydatków został zrealizowany na niższym od planowanego poziomie.

Wolne środki finansowe przekazane Ministrowi Finansów w zarządzenie wyniosły 177.486 tys. zł.

8.5. Fundusze związane z kulturą i kulturą fizyczną

Fundusze ujęte w tej grupie realizują zadania w zakresie: rozwijania sportu wśród dzieci, młodzieży i osób niepełnosprawnych oraz dofinansowania inwestycji sportowych, promowania przedsięwzięć artystycznych, ochrony polskiego dziedzictwa narodowego, wspierania zadań realizowanych przez Polski Instytut Sztuki Filmowej oraz dofinansowania zajęć sportowych dla uczniów.

W wyniku działalności tych Funduszy w 2021 r. osiągnięto **przychody** w wysokości 1.378.156 tys. zł, tj. 103,0% planu po zmianach (1.338.264 tys. zł) oraz poniesiono **koszty** w wysokości 1.149.212 tys. zł, tj. 87,7% planu po zmianach (1.310.722 tys. zł).

8.5.1. Fundusz Zajęć Sportowych dla Uczniów

Fundusz Zajęć Sportowych dla Uczniów działa na podstawie ustawy z dnia 26 października 1982 r. o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi.

Źródłem przychodów Funduszu są wpływy z tytułu opłat wnoszonych przez podmioty świadczące usługi, których przedmiotem jest reklama napojów alkoholowych.

Przychody Funduszu w 2021 r. zostały wykonane w wysokości 19.761 tys. zł, tj. 111,8% planu (17.674 tys. zł). Wyższe wykonanie z większych od planowanych wpływów z opłat wnoszonych przez podmioty świadczące usługi, których przedmiotem jest reklama napojów alkoholowych.

Koszty Funduszu zostały wykonane w wysokości 20.066 tys. zł, tj. 95,5% planu (21.010 tys. zł). Przeznaczone były na dofinansowanie zajęć sportowych dla uczniów, prowadzonych przez stowarzyszenia działające w sferze kultury fizycznej oraz inne organizacje pozarządowe, które w ramach swojej statutowej działalności realizują zadania z zakresu upowszechniania kultury fizycznej wśród dzieci i młodzieży, a także zajęć organizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego oraz na zadania określone w przepisach o zdrowiu publicznym w zakresie aktywności fizycznej.

Priorytetem programowym w dofinansowaniu organizacji zajęć sportowych dla uczniów były zajęcia ukierunkowane na upowszechnianie nauki pływania w ramach programu pn. „Umiem pływać”. Ponadto w 2021 r. ze środków Funduszu dofinansowano zajęcia nakierowane na upowszechnianie sportów zimowych oraz zajęcia w zakresie gimnastyki korekcyjno-kompensacyjnej skierowane do uczniów szkół podstawowych w ramach zadania z zakresu zdrowia publicznego.

Wykonanie stanu funduszu na koniec roku 2021 na wyższym poziomie od planowanego (o 13.335 tys. zł) spowodowane jest głównie wyższym niż planowano wykonaniem stanu środków pieniężnych z okresów poprzednich, ujętych w stanie Funduszu na początek 2021 r.

8.5.2. Fundusz Rozwoju Kultury Fizycznej

Fundusz Rozwoju Kultury Fizycznej działa na podstawie ustawy z dnia 19 listopada 2009 r. o grach hazardowych.

Głównym źródłem przychodów Funduszu w 2021 r. było 75% wpływów pochodzących z dopłat do stawek w grach losowych objętych monopolem państwa oraz wpływy związane z promocją prozdrowotnych wyborów konsumentów.

Wykonanie **przychodów** Funduszu ukształtowało się na poziomie 1.025.391 tys. zł, tj. 103,2% planu (993.200 tys. zł), w tym wpływy z Totalizatora Sportowego pochodzące z dopłat do stawek w grach losowych stanowiących monopol państwa wyniosły 901.855 tys. zł, co stanowi 103,5% prognozowanych przez Totalizator Sportowy wpływów.

Koszty Funduszu zrealizowane w wysokości 885.318 tys. zł, tj. 86,3% planu (1.025.875 tys. zł), zostały poniesione głównie na:

- zadania inwestycyjne – 431.496 tys. zł, realizowane w ramach programów związanych z przebudową, remontami i dofinansowaniem inwestycji obiektów sportowych, z tego:

- program Sportowa Polska – Program rozwoju lokalnej infrastruktury sportowej – 249.934 tys. zł,
 - program inwestycji o szczególnym znaczeniu dla sportu – 155.404 tys. zł,
 - program budowy zadaszeń boisk piłkarskich (edycja pilotażowa 2021) – 6.082 tys. zł,
 - program rozwoju ponadlokalnej infrastruktury sportowej – 5.959 tys. zł,
 - program rozwoju szkolnej infrastruktury sportowej – 5.508 tys. zł,
 - program rozwoju infrastruktury lekkoatletycznej – 4.467 tys. zł,
 - program modernizacji infrastruktury sportowej (Mały Klub) – 1.364 tys. zł,
 - program modernizacji infrastruktury sportowej – 1.861 tys. zł,
 - program rozwoju regionalnej infrastruktury sportowej – 917 tys. zł.
- zadania bieżące – 451.742 tys. zł, z tego:
- rozwijanie sportu wśród dzieci i młodzieży – 392.237 tys. zł. Środki na ten cel przeznaczono na realizację następujących programów: „Szkolenie i współzawodnictwo sportowe młodzieży uzdolnionej” (212.436 tys. zł) oraz „Zadania z zakresu sportu dla wszystkich ” (179.801 tys. zł),
 - rozwijanie sportu wśród osób niepełnosprawnych – 39.505 tys. zł.
- W ramach tych środków dofinansowano zadania z dwóch obszarów, tj. przygotowania i udział w igrzyskach paraolimpijskich, igrzyskach głuchych, mistrzostwach świata i mistrzostwach Europy w sportach nieobjętych programem igrzysk paraolimpijskich i igrzysk głuchych (22.836 tys. zł) oraz wspieranie przedsięwzięć w zakresie upowszechniania sportu osób niepełnosprawnych (16.669 tys. zł),
- zadania z zakresu zdrowia publicznego – 20.000 tys. zł poprzez wspieranie programów aktywności fizycznej jako przeciwdziałania nadwadze i otyłości u dzieci i młodzieży.

Wykonanie kosztów na poziomie niższym od planowanego związane było głównie z przebiegiem procesu inwestycyjnego, przesunięciami wypłaty kwot dotacji na lata kolejne oraz rezygnacjami z przeprowadzenia inwestycji przez jednostki wnioskujące o środki, gdzie realizację zadań utrudniała sytuacja związana z pandemią COVID-19.

Wykonanie stanu funduszu na koniec roku 2021 na wyższym poziomie od planowanego (o 248.234 tys. zł) spowodowane jest niższym od planowanego wykonaniem planu kosztów oraz wyższym niż planowano wykonaniem stanu środków pieniężnych z okresów poprzednich, ujętych w stanie Funduszu na początek 2021 r.

Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie Ministra Finansów w 2021 roku wyniosły 349.683 tys. zł.

8.5.3. Fundusz Promocji Kultury

Fundusz Promocji Kultury działa na podstawie ustawy z dnia 19 listopada 2009 r. o grach hazardowych.

Głównym źródłem przychodów jest 20% wpływów pochodzących z dopłat do stawek w grach objętych monopolem państwa.

Przychody Funduszu zaplanowane w wysokości 238.690 tys. zł zostały wykonane w kwocie 244.266 tys. zł, tj. 102,3% planu po zmianach. Wyższe wykonanie przychodów wynika głównie z tytułu wyższych wpływów z dopłat do stawek w grach hazardowych.

Koszty Funduszu ustalone w kwocie 263.013 tys. zł zostały wykonane w wysokości 243.354 tys. zł, tj. 92,5% planu po zmianach.

Środki Funduszu przeznaczone zostały na promowanie lub wspieranie:

- ogólnopolskich i międzynarodowych przedsięwzięć artystycznych, w tym o charakterze edukacyjnym – 124.030 tys. zł,
- twórczości literackiej i czasopiśmiennictwa oraz działania na rzecz kultury języka polskiego i rozwoju czytelnictwa, wspieranie czasopism kulturalnych i literatury niskonakładowej – 21.252 tys. zł,
- działań na rzecz ochrony polskiego dziedzictwa narodowego – 57.886 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 – 20.328 tys. zł,
- twórców i artystów, w tym w formie pomocy socjalnej – 3.325 tys. zł.

Łącznie na powyższe zadania wydatkowano 226.821 tys. zł, co stanowi 91,9% planu po zmianach.

Ponadto na zadania realizowane przez Polski Instytut Sztuki Filmowej przekazano kwotę 11.831 tys. zł, tj. 100% planu po zmianach, a na wypłatę wynagrodzeń za użyczenie przez biblioteki publiczne egzemplarzy utworów bibliotecznych przekazano kwotę 4.269 tys. zł, stanowiącą prawie 100% planu po zmianach.

Stan Funduszu na koniec roku zaplanowany w wysokości 723 tys. zł wykonany został w kwocie 25.959 tys. zł, tj. 3590,5% planu po zmianach. Spowodowane to było większym wykonaniem przychodów o 5.576 tys. zł oraz mniejszym wykonaniem kosztów o 19.659 tys. zł.

8.5.4. Narodowy Fundusz Ochrony Zabytków

Narodowy Fundusz Ochrony Zabytków powstał 1 stycznia 2018 r. Fundusz działa na podstawie ustawy z dnia 23 lipca 2003 r. o ochronie zabytków i opiece nad zabytkami.

Przychody Funduszu w 2021 r. zostały wykonane w wysokości 88.737 tys. zł, tj. 100,0% planu (88.700 tys. zł). W roku 2021 głównym przychodem funduszu była wpłata z budżetu państwa w kwocie 88.000 tys. zł przekazana z budżetu państwa w wyniku nowelizacji ustawy budżetowej na 2021 rok, na podstawie ustawy z dnia 19 listopada 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach służących realizacji ustawy budżetowej na rok 2021. Pozostałym źródłem przychodów były administracyjne kary pieniężne za nieprzestrzeganie przepisów o ochronie zabytków i opiece nad zabytkami, które charakteryzuje mała przewidywalność i stabilność, co powoduje, że określone w planie finansowym kwoty mogą nie znajdować pokrycia w rzeczywistych kwotach wykonania planu.

Zadania, które mogą być finansowane ze środków Funduszu to prace konserwatorskie i restauratorskie oraz roboty budowlane realizowane bezpośrednio przy zabytku. Narodowy Fundusz Ochrony Zabytków stanowi tylko uzupełnienie finansowania takich prac, które realizowane są w głównej mierze z budżetu państwa oraz budżetów jednostek samorządu terytorialnego.

Koszty realizacji zadań Funduszu w 2021 r. zostały wykonane w wysokości 474 tys. zł, tj. 57,5% planu (824 tys. zł), co spowodowane było głównie mniejszym wykonaniem dotacji i subwencji na realizację zadań bieżących oraz kosztów własnych.

Środki Funduszu są wydatkowane w ramach programu Ministra Kultury i Dziedzictwa Narodowego „ochrona zabytków”.

8.6. Pozostałe Fundusze

Zadania poniższych Funduszy związane są m.in. z:

- krajowym systemem informacji o terenie oraz ewidencją gruntów i budynków,
- pomocą pokrzywdzonym przestępstwami i świadkom, przeciwdziałaniem przestępczości oraz pomocą postpenitencjarną,
- nowymi metodami profilaktyki i rozwiązywania problemów wynikających z uzależnień od hazardu,
- wzmocnieniem potencjału organizacji pożytku publicznego oraz wspieraniem społeczeństwa obywatelskiego,
- przekazywaniem środków finansowych na potrzeby związane z budową, przebudową lub remontem dróg powiatowych i gminnych, oraz zadań obejmujących budowę mostów zlokalizowanych w ciągach dróg wojewódzkich, powiatowych i gminnych,
- likwidacją luki transportowej, spowodowanej brakiem dostępności autobusowej publicznego transportu zbiorowego dla obywateli,
- wypłatą kwot różnicy ceny, rekompensat finansowych oraz dofinansowań w ramach pomocy de minimis,

- wypłatą rekompensat z tytułu przenoszenia kosztów zakupu uprawnień do emisji dla sektorów i podsektorów energochłonnych,
- zwiększeniem dostępu do szybkiego Internetu,
- poprawą stanu zdrowia i jakości życia przez zapewnienie dodatkowych źródeł finansowania ochrony zdrowia.

Z tytułu działalności Funduszy tej grupy w 2021 r. osiągnięto **przychody** w wysokości 13.539.604 tys. zł, tj. 106,4% planu po zmianach (12.721.105 tys. zł) oraz poniesiono **koszty** w wysokości 6.573.872 tys. zł, tj. 70,4% planu po zmianach (9.339.415 tys. zł).

8.6.1. Fundusz Gospodarki Zasobem Geodezyjnym i Kartograficznym

Fundusz Gospodarki Zasobem Geodezyjnym i Kartograficznym został utworzony na podstawie ustawy z dnia 17 maja 1989 r. Prawo geodezyjne i kartograficzne. Głównym zadaniem Funduszu jest aktualizacja i utrzymanie państwowego zasobu geodezyjnego i kartograficznego.

W roku 2021 **przychody** Funduszu wyniosły 7.847 tys. zł, tj. 122,4% planu (6.412 tys. zł) i pochodziły głównie z wpływów z tytułu opłat:

- związanych z dostępem do usług sieci ASG-EUPOS oraz za udostępnianie materiałów (7.275 tys. zł),
- za przeprowadzenie postępowań kwalifikacyjnych dla osób ubiegających się o nadanie uprawnień zawodowych w dziedzinie geodezji i kartografii (447 tys. zł).

Wzrost przychodów w stosunku do planu spowodowany był głównie większym wykonaniem planu w zakresie odpłatnego udostępniania danych i świadczenia dostępu do usług systemu ASG-EUPOS oraz większą liczbą przeprowadzonych postępowań kwalifikacyjnych.

W 2021 r. ze środków Funduszu zostały poniesione **koszty** w wysokości 4.328 tys. zł, tj. 62,8% planu (6.888 tys. zł) , w tym głównie na:

- zakup usług pozostałych z przeznaczeniem głównie na wsparcie organów szczebla powiatowego w pracach dotyczących wdrożenia układu wysokościowego,
- wynagrodzenia bezosobowe.

Niższe od planu wykonanie kosztów wynikało głównie z mniejszych rzeczywistych wydatków poniesionych przez starostów w ramach realizowanych prac w porównaniu do kwot określonych w porozumieniu w zakresie wdrożenia układu wysokościowego w bazach danych osnów szczegółowych oraz zadań w zakresie informatyzacji zasobu.

Wykonanie stanu funduszu na koniec roku 2021 na wyższym poziomie od planowanego (o 7.782 tys. zł) spowodowane jest wyższym niż planowano wykonaniem stanu środków pieniężnych z okresów poprzednich, ujętych w stanie Funduszu na początek 2021 r. oraz niższym od planowanego wykonaniem kosztów.

8.6.2. 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.

Przychody Funduszu w 2021 r. wyniosły 376.726 tys. zł, co stanowiło 146,4% planu (257.359 tys. zł). Wyższe wykonanie przychodów Funduszu wynikało w głównej mierze z wyższych w stosunku do planu kwot z tytułu orzeczonych przez sądy nawiązek oraz świadczeń pieniężnych, a także wpływów ze środków pieniężnych pochodzących z potrąceń w wysokości 7% wynagrodzenia przysługującego za pracę skazanych.

Koszty Funduszu zostały zrealizowane w kwocie 319.473 tys. zł, tj. 114,3% planu (279.559 tys. zł). Na kwotę tę składają się koszty wykonywania zadań wynikających w głównej mierze z tytułu udzielania pomocy osobom pozbawionym wolności, zwalnianym z zakładów karnych i aresztów śledczych oraz członkom ich rodzin w wysokości 18.739 tys. zł oraz z tytułu udzielania pomocy osobom pokrzywdzonym przestępstwem, pomoc świadkom łącznie z przeciwdziałaniem przyczynom przestępczości w wysokości 37.409 tys. zł. Ponadto dokonano innych zmniejszeń na kwotę 263.325 tys. zł, w tym m.in. z tytułu umorzeń i odpisów z tytułu nawiązek i świadczeń pieniężnych oraz odpisów aktualizujących należności.

Stan Funduszu na koniec roku zaplanowany w wysokości 381.805 tys. zł wykonany został w kwocie 501.925 tys. zł, tj. 131,5% planu. Spowodowane to było większym wykonaniem przychodów o 119.367 tys. zł oraz mniejszym wykonaniem kosztów o 39.914 tys. zł.

8.6.3. Fundusz Rozwiązywania Problemów Hazardowych

Fundusz Rozwiązywania Problemów Hazardowych został utworzony na podstawie art. 88 ustawy z dnia 19 listopada 2009 r. o grach hazardowych.

Przychód Funduszu w 2021 r. stanowił 1% wpływów z dopłat z gier objętych monopolem państwa, zaś wydatki były przeznaczone 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.

W 2021 r. **przychody** Funduszu wyniosły 13.023 tys. zł, co stanowiło 107,1% planu po zmianach (12.161 tys. zł). Wyższa realizacja przychodów spowodowana była wyższymi wpływami z dopłat do stawek w grach losowych stanowiących monopol Państwa oraz z rozliczeń dotacji z lat ubiegłych.

Koszty Funduszu zrealizowane w 2021 r. w kwocie 19.914 tys. zł stanowiły 77,6% planu po zmianach (25.666 tys. zł). Niższe, w stosunku do planu na 2021 r., wydatkowanie środków spowodowane było przede wszystkim obowiązującym na terenie Polski stanem pandemii. Wprowadzone ograniczenia uniemożliwiły realizację projektów zgodnie z pierwotnymi ustaleniami. Przykładowo w zakresie projektu interwencji w obszarze używania przez młodzież środków psychoaktywnych oraz w zakresie szkoleń z profilaktyki uniwersalnej, a także szkoleń adresowanych do przedstawicieli jst wystąpiły problemy z naborem do grup.

Stan Funduszu na koniec roku wyniósł 18.897 tys. zł, w tym stan środków pieniężnych 18.631 tys. zł.

8.6.4. 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.

Przychody Funduszu w 2021 r. wyniosły 256 tys. zł i były wyższe od planu o 166 tys. zł, tj. o 184,4%. Na kwotę przychodów złożyły się głównie środki finansowe pochodzące z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych: niewydatkowane przez organizacje, które utraciły status organizacji pożytku publicznego, 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. Zrealizowanie wyższych przychodów wynika z ich niestałego charakteru.

W roku 2021 Fundusz nie ponosił **kosztów**, na co znaczący wpływ miały ograniczenia i utrudnienia wywołane przez pandemię COVID-19, tj. konieczność wprowadzenia ograniczeń administracyjnych, które wydłużyły przygotowanie pierwszego otwartego konkursu ofert, w tym także przygotowanie i wdrożenie systemu informatycznego do obsługi

ww. konkursu. W związku z powyższym, rozstrzygnięcie konkursu zostało przesunięte na 2022 r.

Stan Funduszu na koniec roku wyniósł 812 tys. zł i był o 686 tys. zł wyższy od planu, tj. o 544,4%. Wyższe wykonanie stanu Funduszu wynika głównie z wyższego wykonania środków pieniężnych na koniec roku 2021 o 682 tys. zł, tj. o 541,3%.

8.6.5. 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 wyłącznie 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.

W 2021 r. wykonanie **przychodów** Funduszu osiągnęło poziom 49.026 tys. zł, co stanowi 104,0% planu według ustawy budżetowej (47.130 tys. zł). Na przychody Funduszu składają się 4% wpływy z tytułu dopłat do stawek w grach hazardowych objętych monopolem państwa w wysokości 48.099 tys. zł, odsetki w kwocie 61 tys. zł oraz inne przychody w wysokości 866 tys. zł.

W 2021 r. Fundusz poniósł **koszty** w wysokości 55.723 tys. zł, co stanowi 96,1% planu według ustawy budżetowej (58.010 tys. zł). Środki Funduszu zostały przeznaczone na realizację:

- Programu Rozwoju Organizacji Obywatelskich na lata 2018-2030 (PROO) – 54.501 tys. zł,
- Korpusu Solidarności – Programu wspierania i rozwoju wolontariatu długoterminowego na lata 2018 – 2030 – 3.499 tys. zł.

8.6.6. Rządowy Fundusz Rozwoju Dróg

Rządowy Fundusz Rozwoju Dróg (RFRD) został utworzony na podstawie ustawy z dnia 23 października 2018 r. o Rządowym Funduszu Rozwoju Dróg. Dysponentem Funduszu jest minister właściwy do spraw transportu.

W ramach zadań podlegających dofinansowaniu, Fundusz wspiera realizację inwestycji związanych z budową, przebudową lub remontem dróg powiatowych i gminnych, a także zadań obejmujących budowę mostów zlokalizowanych w ciągach dróg wojewódzkich, powiatowych i gminnych. Ponadto Fundusz finansuje inwestycje na drogach samorządowych, które zostały zaliczone do dróg o znaczeniu obronnym. Od 2021 r. Fundusz dofinansowuje realizację zadań związanych z budową obwodnic w ciągach dróg wojewódzkich oraz zadania miejskie w zakresie budowy, przebudowy lub remontu dróg wojewódzkich, powiatowych i gminnych zarządzanych przez prezydenta m.n.p.p będącego siedzibą wojewody lub sejmiku województwa. Ponadto, w ramach zadań powiatowych i gminnych wprowadzono nową podkategorię zadań, dotyczących poprawy bezpieczeństwa pieszych w obszarze oddziaływania przejść dla pieszych.

Głównymi źródłami przychodów Funduszu w 2021 r. były:

- wpłaty z budżetu państwa z części budżetowej, której dysponentem jest Minister Infrastruktury – 3.100.000 tys. zł – wpłata przekazana w związku z nowelizacją ustawy budżetowej na 2021 rok,
- wpłata z budżetu państwa z części budżetowej, której dysponentem jest Minister Obrony Narodowej – 500.000 tys. zł,
- wpłaty Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej – 1.400.000 tys. zł,
- wpłata z Funduszu rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej – 524.801 tys. zł,
- wpłaty Dyrekcji Generalnej Państwowego Gospodarstwa Leśnego Lasy Państwowe – 175.279 tys. zł,
- wpłaty spółek w wysokości 7,5% zysku za rok 2020 – 60.500 tys. zł (w tym należności 7.081 tys. zł),
- odsetki (w tym od wolnych środków przekazywanych w zarządzanie terminowe MF) – 10.503 tys. zł,
- pozostałe wpływy (m. in. kary naliczone przy realizacji zadań) – 429 tys. zł.

Z powyższych źródeł uzyskano **przychody** w wysokości 5.771.512 tys. zł stanowiące 100,3% planu po zmianach (5.754.938 tys. zł).

Plan finansowy RFRD zakładał dotację z budżetu państwa w kwocie z 1.600.000 tys. zł. Jednak w związku z:

- ustawą z dnia 7 października 2020 r. o zmianie niektórych ustaw w celu przeciwdziałania społeczno-gospodarczym skutkom pandemii COVID-19 (zmniejszenie środków przekazywanych z budżetu państwa do RFRD w 2021 r. do 500.000 tys. zł);
- ustawą z dnia 19 listopada 2020 r. o zmianie ustawy o Funduszu Dróg Samorządowych oraz niektórych innych ustaw (zmiana charakteru środków przekazywanych z budżetu państwa do RFRD z dotacji na wplątę);
- ustawą z dnia 1 października 2021 r. o zmianie ustawy budżetowej na rok 2021 oraz ustawą z dnia 14 października 2021 r. o zmianie ustawy o szczególnych rozwiązaniach służących realizacji ustawy budżetowej na rok 2021 oraz ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (dodatkowe środki z budżetu państwa w kwocie 3.100.000 tys. zł),

ostatecznie RFRD został zasilony wpłatami z budżetu państwa w łącznej kwocie 3.600.000 tys. zł.

W 2021 r. **koszty** Funduszu wyniosły 3.106.986 tys. zł, co stanowiło 79,5% planu po zmianach (3.909.470 tys. zł). Na kwotę tę złożyły się:

- środki na realizację zadań bieżących przekazane innym podmiotom: 208.033 tys. zł,
- koszty inwestycyjne: 2.898.951 tys. zł,
- zakup usług bankowych: 3.000 zł.

Począwszy od 2021 r. dysponent Funduszu wprowadził zmianę sposobu ewidencjonowania zobowiązań. Przyjęte zmiany mają swoje odzwierciedlenie w planie po zmianach (zobowiązania oraz koszty realizacji zadań), który odzwierciedla aktualną sytuację finansową Funduszu. Efektem tej zmiany jest też wykazana przez dysponenta rozbieżność pomiędzy stanem Funduszu na koniec 2020 r. i stanem Funduszu na początek 2021 r. (w związku z wykazaniem znacznie niższego stanu zobowiązań istotnie zwiększył się stan Funduszu na początek 2021 r.).

W ramach naboru 2021, Prezes Rady Ministrów zatwierdził łącznie na listach podstawowych i rezerwowych 3.689 zadań, w tym 978 zadań na drogach powiatowych oraz 2.711 zadań na drogach gminnych. Na listach podstawowych znalazło się 2.189 zadań, z czego 622 zadania powiatowe i 1.567 zadań gminnych. Łączna kwota dofinansowania zadań umieszczonych na listach zatwierdzonych w 2021 r. wynosi 2,76 mld zł. Dofinansowaniem objęto 2.108 km dróg powiatowych oraz 1.796 km dróg gminnych.

Poziom wykorzystania środków przez beneficjentów w 2021 r. wyniósł 98%. Ostateczne rozliczenie środków Funduszu z 2021 r. może nastąpić dopiero po zakończeniu i rozliczeniu przez beneficjentów zadań z zatwierdzonej listy na 2021 r.

Głównymi przyczynami niepełnego wykorzystania środków Funduszu w 2021 były między innymi:

- późne terminy rezygnacji beneficjentów z realizacji zadań, co uniemożliwiało wykorzystanie środków na inne zadania, a ponadto przeprowadzenie naboru uzupełniającego wniosków na dofinansowanie zadań z Funduszu,
- zmiany wartości zadań w wyniku ostatecznych rozliczeń oraz kolejnych zakończonych procedur zamówień publicznych oraz zbyt krótki okres jaki można było wykorzystać na przeprowadzenie naboru uzupełniającego,
- zwroty środków Funduszu z tytułu naliczania kar umownych dla wykonawców, lub zmniejszenie wydatków kwalifikowanych po sporządzeniu kosztorysów powykonawczych.

Niewykorzystane środki Funduszu przeszły na zwiększenie stanu środków pieniężnych na koniec roku. Wolne środki finansowe w kwocie 8.071.184 tys. zł zostały przekazane Ministrowi Finansów w zarządzanie.

8.6.7. Fundusz Rozwoju Przewozów Autobusowych o Charakterze Użyteczności Publicznej

Fundusz rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej (FRPA) został utworzony 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.

Fundusz został ustanowiony w celu zlikwidowania luki transportowej, spowodowanej brakiem dostępności autobusowej publicznego transportu zbiorowego dla obywateli, z uwagi na niewystarczający poziom środków finansowych na realizację zadań własnych jednostek samorządu terytorialnego. Fundusz przekazuje wsparcie finansowe ze środków budżetowych dla organizatorów publicznego transportu zbiorowego na uruchomienie nowych linii komunikacyjnych oraz odtworzenie połączeń, które zostały zlikwidowane, z wyłączeniem komunikacji miejskiej.

W 2021 r. środki Funduszu pochodziły z:

- opłaty paliwowej,
- opłaty emisyjnej,
- opłaty zastępczej,
- opłaty za zezwolenia, kary pieniężne i grzywny pobierane przez Głównego Inspektora Transportu Drogowego (GITD), Wojewódzkich Inspektorów Transportu Drogowego (WITD) i Generalną Dyрекcję Dróg Krajowych i Autostrad (GDDKiA),
- budżetu państwa w części, której dysponentem jest minister właściwy do spraw transportu,
- odsetek,
- pozostałych wpływów.

Przychody Funduszu zrealizowano w wysokości 832.914 tys. zł, co stanowiło 103,6% planu (804.100 tys. zł). W 2021 r. przychody z tytułu opłaty emisyjnej wyniosły 114.708 tys. zł, co stanowiło 105,2% planu. Przychody z opłaty zastępczej wyniosły 90.908 tys. zł, co stanowiło 87,4% planu. Przychodem Funduszu były również wpływy z opłaty paliwowej w kwocie 307.500 tys. zł, które zrealizowano w pełnej wysokości. Wpływy z opłat za zezwolenia, kary pieniężne i grzywny pobierane przez GITD i WITD oraz GDDKiA wyniosły 117.881 tys. zł (142,4% planu), a przychody z tytułu odsetek (w tym bankowe związane z przekazywaniem wolnych środków w zarządzanie terminowe Ministra Finansów) osiągnięto na poziomie 1.169 tys. zł (plan zakładał 400 tys. zł). Przychody z pozostałych wpływów (m.in. prowizji wpłacanych przez WITD, nakładanych na podstawie ustawy Prawo o ruchu drogowym) wyniosły 749 tys. zł, co stanowiło 187,3% planu (400 tys. zł). Środki z budżetu państwa w wysokości 200.000 tys. zł zostały przekazane do Funduszu w pełnej wysokości.

Koszty realizacji zadań w 2021 r. wynosiły 883.377 tys. zł, co stanowiło 66,7% planu po zmianach (1.324.806 tys. zł). W ramach ww. kwoty 358.576 tys. zł przekazano wojewodom na realizację wniosków organizatorów o dopłatę z Funduszu. Nie poniesiono wydatków na usługi bankowe związane z prowadzeniem rachunku Funduszu (plan zakładał 5 tys. zł). Zgodnie ze znowelizowanym brzmieniem art. 9 ustawy z dnia 16 maja 2019 r. o funduszu rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej, który wskazuje że środki powyżej 50 mln zł według stanu na dzień 31 grudnia zostają niezwłocznie przekazane na rachunek Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg (RFRD) – w 2021 r. przekazano do RFRD 524.801 tys. zł.

Wydatkowana kwota środków Funduszu zależy od działań i możliwości finansowych poszczególnych organizatorów, którzy muszą z własnych środków pokryć co najmniej 10% kwoty dofinansowania.

W związku z pandemią COVID-19 w 2021 r. obowiązywała zwiększona stawka dopłaty do pojedynczego wozokilometra w kwocie nie wyższej niż 3,00 zł (zgodnie z art. 13 pkt 2 ustawy z dnia 7 października 2020 r. o zmianie niektórych ustaw w celu przeciwdziałania społeczno-gospodarczym skutkom COVID-19). Wyższa kwota dopłaty miała na celu zachęcenie organizatorów do jak najszybszego uruchamiania przewozów o charakterze użyteczności publicznej tam, gdzie występują najpilniejsze potrzeby komunikacyjne. Powyższe działania, pomimo sytuacji pandemicznej, przyczyniły się do wzrostu zainteresowania jednostek samorządu terytorialnego programem odbudowy połączeń autobusowych.

Wsparcie finansowe ze środków Funduszu dla organizatorów publicznego transportu zbiorowego jest przekazywane za pośrednictwem wojewodów jako dofinansowanie przez rząd zadań własnych jednostek samorządu terytorialnego w zakresie autobusowej komunikacji publicznej. W ramach przeprowadzonych naborów w 2021 roku dopłatą ze środków Funduszu objęto 608 wniosków organizatorów o dofinansowanie dla uruchomienia 4.081 linii komunikacyjnych.

8.6.8. Fundusz Inwestycji Kapitałowych

Fundusz Inwestycji Kapitałowych został utworzony w 2019 r. w wyniku nowelizacji ustawy z dnia 16 grudnia 2016 r. o zasadach zarządzania mieniem państwowym. Dysponentem Funduszu jest Prezes Rady Ministrów.

Zgodnie z art. 33b ust. 1 ww. ustawy przychodami Funduszu są w szczególności:

- 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,
- środki w wysokości 30% każdej wypłaconej dywidendy, a także zaliczki na poczet przewidywanej dywidendy, z akcji należących do Skarbu Państwa,
- środki z tytułu zwrotu pomocy publicznej lub wsparcia niebędącego pomocą publiczną, udzielonych przedsiębiorcom z Funduszu Restrukturyzacji Przedsiębiorców, wraz z należnościami ubocznymi,
- dotacje celowe z budżetu państwa,
- odsetki od wolnych środków Funduszu, przekazanych w zarządzanie zgodnie z ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

Przychody Funduszu zostały zaplanowane w 2021 r. w wysokości 561.871 tys. zł, a wykonanie wyniosło 1.183.542 tys. zł, czyli 210,6% planu. Były wyższe niż zaplanowano z powodu wyższych niż oczekiwano wpływów z dywidend z akcji należących do Skarbu Państwa (planowano kwotę 159.660 tys. zł, a wpłynęła kwota 771.032 tys. zł), z kolei wpłaty z zysku jednoosobowych spółek Skarbu Państwa zostały tylko nieznacznie przekroczone (planowano wpłaty w kwocie 382.012 tys. zł, a uzyskano kwotę 399.854 tys. zł), natomiast tytułem zwrotu pomocy publicznej lub wsparcia niebędącego pomocą publiczną, udzielonych przedsiębiorcom z Funduszu Restrukturyzacji Przedsiębiorców uzyskano kwotę 10.200 tys. zł, tj. niższą od planowanej kwoty 20.199 tys. zł. Ponadto uzyskano przychody z tytułu odsetek w kwocie 2.456 tys. zł, których nie przewidywano w planie.

Koszty realizacji zadań Funduszu na 2021 r. zaplanowano w wysokości 600.201 tys. zł, wykonano 420.700 tys. zł, co stanowiło 70,1% planu. Koszty zostały poniesione na realizację dwóch umów inwestycyjnych, co skutkowało objęciem i opłaceniem z Funduszu akcji w spółce Sklejka Orzechowo S.A. na kwotę 22 mln zł oraz udziałów w spółce Polski Holding Hotelowy Sp. z o.o. na kwotę 398,7 mln zł.

W 2021 r. rozpatrywany był również wniosek o objęcie akcji spółki H.CEGIELSKI-POZNAŃ S.A., ale nie został zrealizowany z uwagi na wycofanie wniosku przez Spółkę, stąd niższe niż planowano wykonanie w tym zakresie.

W planie finansowym zaplanowano również wydatki na pokrycie kosztów nabycia lub objęcia akcji, w tym usług świadczonych przez doradców oraz na pokrycie kosztów związanych z obsługą bankową, łącznie w kwocie 201 tys. zł. Kosztów tych nie poniesiono.

8.6.9. Fundusz Wyłaty Różnicy Ceny

Fundusz Wyłaty Różnicy Ceny został powołany ustawą z dnia 28 grudnia 2018 r. o zmianie ustawy o podatku akcyzowym oraz niektórych innych ustaw w celu finansowania utraconego przychodu spółek energetycznych w 2019 roku. Ustawa z dnia 13 czerwca 2019 r.

zmieniająca ustawę o zmianie ustawy o podatku akcyzowym oraz niektórych innych ustaw, ustawę o efektywności energetycznej oraz ustawę o biokomponentach i biopaliwach ciekłych wprowadziła dodatkowo możliwość finansowania z Funduszu rekompensat finansowych oraz dofinansowań w ramach pomocy de minimis.

Zgodnie z założeniami ustawy tworzącej Fundusz, rozliczenia zadań realizowanych przez Fundusz miały zakończyć się w 2020 roku, stąd plan na 2021 rok nie zakładał żadnych przepływów finansowych. W wyniku nowelizacji ustawy z dnia 28 grudnia 2018 r. o zmianie ustawy o podatku akcyzowym oraz niektórych innych ustaw, w 2021 roku Fundusz został zasilony środkami z opłaty przejściowej, co pozwoliło na akceptację złożonych przez uprawnione podmioty wniosków oraz wypłatę należności.

Przychody Funduszu w 2021 r. zrealizowano w wysokości 169.171 tys. zł, tj. 109, 2% planu po zmianach wynoszącego 154.967 tys. zł. Ich źródłem było głównie zasilenie rachunku z opłaty przejściowej – 153.055 tys. zł oraz wpływy ze zwrotów nienależnie pobranej pomocy – 14.608 tys. zł.

Koszty realizacji zadań ze środków Funduszu poniesione zostały w kwocie 206.807 tys. zł, co stanowi 100,0% planu po zmianach. Środki Funduszu zostały przeznaczone w całości na wypłatę kwoty różnicy ceny, rekompensat finansowych oraz dofinansowań w ramach pomocy de minimis (w planie te wypłaty mieszczą się w pozycji kosztów „wypłata kwoty różnicy ceny”).

8.6.10. Fundusz Rekompensat Pośrednich Kosztów Emisji

Fundusz Rekompensat Pośrednich Kosztów Emisji został utworzony na podstawie art. 29 ustawy z dnia 19 lipca 2019 r. o systemie rekompensat dla sektorów i podsektorów energochłonnych.

Przychody Funduszu w 2021 r. zrealizowano w wysokości 989.152 tys. zł, tj. 99,99% planu wg ustawy budżetowej (989.284 tys. zł). Ich źródłem były:

- 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 w kwocie 988.180 tys. zł,
- odsetki od wolnych środków Funduszu w kwocie 972 tys. zł.

Koszty realizacji zadań ze środków Funduszu poniesione zostały w kwocie 815.675 tys. zł, co stanowi 91,6% planu wg ustawy budżetowej (wynoszącego 890.000 tys. zł) i składają się

na nie wydatki na wypłatę rekompensat z tytułu przenoszenia kosztów zakupu uprawnień do emisji na ceny energii elektrycznej zużywanej do wytwarzania produktów w sektorach lub podsektorach energochłonnych. Ich wysokość zależy od liczby podmiotów ubiegających się o rekompensatę.

Wolne środki finansowe przekazane w zarządzenie u Ministra Finansów wyniosły 1.604.966 tys. zł.

8.6.11. Fundusz Szerokopasmowy

Fundusz Szerokopasmowy został utworzony na podstawie ustawy z dnia 7 maja 2010 r. o wspieraniu rozwoju usług i sieci telekomunikacyjnych.

Środki Funduszu przeznaczone są na finansowanie wydatków związanych z:

- działaniami wspierającymi rozwój szybkich sieci telekomunikacyjnych poprzez dofinansowanie lub udzielanie pożyczek na budowę lub przebudowę tych sieci oraz wykonywanie przyłączy telekomunikacyjnych do lokalizacji użytkownika końcowego,
- działaniami mającymi 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,
- obsługą Funduszu.

Źródłem przychodów Funduszu są m.in. wpływy z opłat za prawo do wykorzystywania zasobów numeracji, 15% wpływów z opłat za prawo do dysponowania częstotliwością, wpływy z kar pieniężnych oraz odsetki.

Fundusz uzyskał w 2021 roku **przychody** w wysokości 128.241 tys. zł, co stanowi 98,5% planu (130.181 tys. zł), które pochodziły z ustawowo określonych źródeł zasilenia Funduszu, tj. przede wszystkim z części opłat ponoszonych przez operatorów posiadających prawo do dysponowania częstotliwościami radiowymi oraz z całości opłat za prawo do wykorzystywania zasobów numeracji.

Koszty Funduszu w 2021 roku wyniosły 53.199 tys. zł, co stanowi 26,6% planu po zmianach (199.855 tys. zł). Zostały one przeznaczone m.in. na: uzupełnienie dotacji celowej na wykonywanie zadań operatora OSE przez NASK – PIB, na wydatki związane z przygotowaniem, organizacją i przeprowadzeniem międzynarodowego Szczytu Cyfrowego ONZ pn. Forum Zarządzania Internetem 2021 r. oraz na zabezpieczenie funkcjonowania aplikacji STOPCovid i infolinii służb sanitarnych.

Przyczyną niezrealizowania planowanych wydatków z Funduszu była konieczność znowelizowania rozporządzenia Ministra Cyfryzacji w sprawie szczegółowych warunków i trybu udzielania wsparcia ze środków Funduszu, celem dostosowania tego rozporządzenia

do nowych reguł udzielania pomocy publicznej na rynku telekomunikacyjnym. Przedmiotowe rozporządzenie stanowi podstawę prawną dla wydatkowania środków tego Funduszu.

Stan Funduszu Szerokopasmowego na koniec roku wyniósł 144.716 tys. zł, z tego środki pieniężne 144.988 tys. zł, należności 1.700 tys. zł oraz zobowiązania 1.972 tys. zł.

Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie Ministrowi Finansów wyniosły 144.988 tys. zł.

8.6.12. Fundusz Medyczny

Fundusz Medyczny został utworzony na podstawie ustawy z dnia 7 października 2020 r. o Funduszu Medycznym. Z uwagi na termin wejścia w życie ustawy tworzącej Fundusz Medyczny, jego plan finansowy na 2021 r. został zaakceptowany przez Ministra Zdrowia 12 lutego 2021 r.

28 grudnia 2021 roku przyjęta została zmiana planu Funduszu na 2021 rok, która podyktowana była koniecznością zwiększenia kwoty planowanej na finansowanie świadczeń opieki zdrowotnej udzielanych świadczeniobiorcom poza granicami kraju, do kwoty potrzeb zgłoszonych na ten cel przez Narodowy Fundusz Zdrowia.

Zgodnie z ustawą tworzącą, Fundusz gromadzi środki z przeznaczeniem 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 modernizacji, przebudowie lub doposażeniu podmiotów leczniczych,
- zadania finansowane w ramach subfunduszu rozwoju profilaktyki, w tym dofinansowanie zadania polegającego na zwiększaniu skuteczności programów zdrowotnych lub programów polityki zdrowotnej,
- zadania finansowane w ramach subfunduszu terapeutyczno-innowacyjnego, w tym:
 - 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,
 - 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,
 - finansowanie świadczeń opieki zdrowotnej udzielanych osobom do ukończenia 18. roku życia,

- finansowanie świadczeń opieki zdrowotnej udzielanych świadczeniobiorcom poza granicami kraju.

W 2021 r. **przychody** Funduszu wyniosły 4.018.192 tys. zł, co stanowiło 100,4% planu po zmianach (4.002.612 tys. zł). Głównym źródłem przychodów była wpłata z budżetu państwa przekazana przez ministra właściwego do spraw zdrowia w wysokości 4.000.000 tys. zł.

W planie finansowym Funduszu ujęto środki finansowe na realizację zadań w ramach wszystkich subfunduszy w wysokości 1.819.589 tys. zł, jednak w 2021 r. finansowanie zadań nastąpiło jedynie w ramach subfunduszu terapeutyczno-innowacyjnego, które zostały przekazane do NFZ w kwocie 687.689 tys. zł.

W ramach środków zaplanowanych w tym subfunduszu zrealizowano umowy z Narodowym Funduszem Zdrowia na następujące zadania: finansowanie leków w ramach ratunkowego dostępu do technologii lekowych, o którym mowa w ustawie o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych, finansowanie świadczeń opieki zdrowotnej udzielanych osobom do ukończenia 18. roku życia, finansowanie świadczeń opieki zdrowotnej udzielanych świadczeniobiorcom poza granicami kraju.

Koszty Funduszu zrealizowane w 2021 r. w kwocie 687.689 tys. zł stanowiły 37,4% planu po zmianach (1.837.612 tys. zł). Niższe, w stosunku do planu na 2021 r., wydatkowanie środków spowodowane było brakiem realizacji zadań w ramach 3 subfunduszy, tj. subfunduszu infrastruktury strategicznej, subfunduszu modernizacji podmiotów leczniczych oraz subfunduszu rozwoju profilaktyki oraz niższym o 58% niż planowano wydatkowaniem środków w ramach subfunduszu terapeutyczno-innowacyjnego.

Stan Funduszu na koniec roku wyniósł 3.515.955 tys. zł, w tym stan środków pieniężnych 3.354.855 tys. zł. Wolne środki finansowe zostały przekazane w depozyt u Ministra Finansów.

Rozdział 9

Wykonanie planów finansowych agencji wykonawczych, instytucji gospodarki budżetowej oraz państwowych osób prawnych, o których mowa w art. 9 pkt 14 ustawy o finansach publicznych

9.1. 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 sporządzany także w ujęciu kasowym tj. dochody i wydatki ujmowane są w terminie ich zapłaty.

W ustawie budżetowej na rok 2021 zamieszczono plany finansowe agencji wykonawczych, które są nadzorowane przez:

Prezesa Rady Ministrów

- Narodowy Instytut Wolności – Centrum Rozwoju Społeczeństwa Obywatelskiego,
- Rządowa Agencja Rezerw Strategicznych,

Ministra Rozwoju i Technologii

- Polska Agencja Kosmiczna,
- Polska Agencja Rozwoju Przedsiębiorczości,

Ministra Edukacji i 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.

Ustawa z dnia 1 października 2021 r. o zmianie ustawy budżetowej na rok 2021, w związku ze zmianami wydatków w poszczególnych częściach budżetu państwa, uwzględniła zmiany planów finansowych:

- Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa – zwiększono dotację celową na realizację zadań statutowych o 170.000 tys. zł oraz dotację na wydatki inwestycyjne o 60.000 tys. zł,
- Rządowej Agencji Rezerw Strategicznych – zwiększono dotację celową o kwotę 200.000 tys. zł na wspieranie rehabilitacji osób niepełnosprawnych, o której mowa w art. 7 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 1997 r. o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych.

W 2021 r. łączne **przychody** wszystkich agencji wyniosły 13.325.035 tys. zł, w tym 6.808.219 tys. zł pochodziło z dotacji z budżetu państwa, co stanowiło 51,1% przychodów ogółem. Suma **kosztów** poniesionych przez te jednostki wyniosła 12.597.824 tys. zł.

W stosunku do ustawy budżetowej wykonane przychody agencji wykonawczych stanowiły 145,4% zaplanowanych. Przy jednoczesnym wykonaniu kosztów na poziomie 139,3% wobec planu, łączny wynik finansowy brutto został zrealizowany w kwocie 727.211 tys. zł, tj. wyższy od zaplanowanego o 607.150 tys. zł. Jest to związane głównie z uzyskaniem wyższych, od założonych w ustawie budżetowej, wyników w planach finansowych Zasobu Własności Rolnej Skarbu Państwa (o 237.028 tys. zł) i Rządowej Agencji Rezerw Strategicznych (o 221.724 tys. zł).

Najwyższe kwoty ujętych w przychodach dotacji z budżetu państwa w 2021 r. (bez dotacji ujętych w rozporządzeniu Rady Ministrów z dnia 21 grudnia 2021 r. w sprawie wydatków budżetu państwa, które w roku 2021 nie wygasają z upływem roku budżetowego) zostały przekazane Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa (2.027.827 tys. zł), Narodowemu Centrum Badań i Rozwoju (1.265.657 tys. zł), Narodowemu Centrum Nauki (1.262.536 tys. zł) oraz Agencji Mienia Wojskowego (1.261.209 tys. zł). Jednostki te otrzymały 85,4% dotacji ogółem.

Podstawowe wielkości dotyczące wykonania planów finansowych agencji wykonawczych w 2021 r. przedstawia poniższa tabela.

Lp.	Wyszczególnienie	Przychody wykonane	w tym dotacja z budżetu	Koszty wykonane	Wynik finansowy brutto planowany	Wynik finansowy brutto zrealizowany
		w tys. zł				
1	2	3	4	5	6	7
1.	Polska Agencja Kosmiczna	21.826	14.826	21.694	0	131
2.	Narodowy Instytut Wolności – Centrum Rozwoju Społeczeństwa Obywatelskiego	183.048	125.779	183.774	-1.020	-726
3.	Polska Agencja Rozwoju Przedsiębiorczości	243.938	132.607	243.888	0	51
4.	Narodowe Centrum Badań i Rozwoju	1.411.414	1.265.657	1.411.443	0	-29
5.	Narodowe Centrum Nauki	1.292.385	1.262.536	1.291.794	5	591
6.	Agencja Mienia Wojskowego	1.693.318	1.261.209	1.598.802	23.450	94.516
7.	Agencja Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa	2.154.130	2.027.827	2.152.082	8.065	2.048
8.	Krajowy Ośrodek Wsparcia Rolnictwa	821.455	347.063	738.911	7.734	82.544
8a.	Zasób Własności Rolnej Skarbu Państwa	1.749.166		1.634.327	-122.188	114.840
9.	Centralny Ośrodek Badania Odmian Roślin Uprawnych	91.600	35.313	82.280	1.813	9.320
10.	Rządowa Agencja Rezerw Strategiczných	3.662.755	335.403	3.238.829	202.202	423.926
	Razem	13.325.035	6.808.219	12.597.824	120.061	727.211

9.1.1. Polska Agencja Kosmiczna (PAK) została utworzona na mocy ustawy z dnia 26 września 2014 r. o Polskiej Agencji Kosmicznej. PAK 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 również 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.

Przychody Agencji w 2021 r. wyniosły 21.826 tys. zł, tj. 80,1% planu po zmianach. Ich źródłem były środki pochodzące głównie z dotacji z budżetu państwa w wysokości 14.826 tys. zł, tj. 67,9% przychodów ogółem oraz pozostałe przychody w wysokości 4.902 tys. zł, tj. 22,5% przychodów ogółem. Niższe wykonanie planu przychodów wynika głównie z braku wpływu do Agencji środków na realizację grantu 1SST oraz niezrealizowania przychodów z działalności gospodarczej w związku z nadal z utrzymującą się sytuacją epidemiologiczną w kraju, co wiązało się z brakiem osób chętnych na szkolenia zaplanowane przez PAK.

W 2021 r. Agencja poniosła **koszty** w wysokości 21.694 tys. zł, tj. 79,6% planu po zmianach. Niższe koszty w 2021 r. w stosunku do planu po zmianach wynikały z niezrealizowania kosztów funkcjonowania głównie w zakresie materiałów i energii, usług obcych oraz pozostałych kosztów funkcjonowania. W pozostałych kosztach funkcjonowania znajdują się wydatki na podróże służbowe krajowe i zagraniczne pracowników Agencji, które w 2021 r. zostały znacznie ograniczone z uwagi na pandemię COVID-19. Nie został wykonany również plan na wynagrodzeniach wraz ze składkami, ponieważ nie wszystkie procesy naboru nowych pracowników w 2021 roku zakończyły się nawiązaniem stosunku pracy.

W rozporządzeniu Rady Ministrów z dnia 28 grudnia 2020 r. w sprawie wydatków budżetu państwa, które w roku 2020 nie wygasają z upływem roku budżetowego, została ujęta kwota dotacji z budżetu państwa dla PAK na realizację celów wynikających z Polskiej Strategii Kosmicznej w wysokości 4.514 tys. zł, z czego wykonanie wydatków w 2021 r. wyniosło 4.393 tys. zł.

W rozporządzeniu Rady Ministrów z dnia 21 grudnia 2021 r. w sprawie wydatków budżetu państwa, które w roku 2021 nie wygasają z upływem roku budżetowego, została ujęta kwota dotacji z budżetu państwa dla PAK na realizację celów wynikających z Polskiej Strategii Kosmicznej w wysokości 9.936 tys. zł.

Wynik finansowy Agencji na koniec roku wyniósł 131 tys. zł, podczas gdy w planie po zmianach zakładano wynik zrównoważony.

9.1.2. 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.

Na realizację zadań NIW-CRSO otrzymuje dotacje z budżetu państwa oraz środki z Funduszu Wspierania Rozwoju Społeczeństwa Obywatelskiego (fundusz celowy). NIW-CRSO realizuje Program rządowy Fundusz Inicjatyw Obywatelskich 2014-2020.

W 2021 r. wykonanie **przychodów** NIW-CRSO osiągnęło poziom 183.048 tys. zł, co stanowi 95,8% planu po zmianach.

Na planowane przychody składają się przede wszystkim dotacje otrzymywane z budżetu państwa na realizację zadań ustawowych i pokrycie bieżących kosztów funkcjonowania agencji oraz środki otrzymywane z Funduszu Wspierania Rozwoju Społeczeństwa Obywatelskiego.

W 2021 r. w NIW-CRSO poniesiono **koszty** w wysokości 183.774 tys. zł co stanowi 95,7% planu po zmianach, głównie na:

- środki przekazane innym podmiotom (głównie w ramach Programu NOWEFIO, Rozwoju Organizacji Obywatelskich, Programu Korpus Solidarności, Programu Wsparcia Rozwoju Organizacji Harcerskich i Skautowych oraz Programu Wspierania Rozwoju Uniwersytetów Ludowych),
- koszty funkcjonowania Instytutu (wydatki bieżące i majątkowe).

Niższe wykonanie przychodów i kosztów w 2021 r. spowodowane było przede wszystkim negatywnymi skutkami pandemii. Część zadań zaplanowanych do realizacji w ramach projektów w 2021 r. została odwołana lub odroczone do realizacji w roku następnym.

NIW-CRSO osiągnął wynik finansowy (ujemny) wyższy niż planowany, tj. na poziomie -726 tys. zł.

W rozporządzeniu Rady Ministrów z dnia 28 grudnia 2020 r. w sprawie wydatków budżetu państwa, które w roku 2020 nie wygasają z upływem roku budżetowego została ujęta kwota dotacji z budżetu państwa dla NIW-CRSO w wysokości 12.013 tys. zł. Wydatki zostały zrealizowane w wysokości 9.957 tys. zł, tj. 82,9% planu.

Na niższe wykonanie wydatków niewygasających w 2021 roku wpływ miała głównie sytuacja związana z obowiązującymi w Polsce ograniczeniami związanymi z trwającą pandemią COVID-19. Takie realia przełożyły się na brak zgłoszeń beneficjentów do NIW-CRSO o wypłatę środków oraz opóźnienia w zakresie kontynuacji inwestycji (rozbudowa i modernizacja powierzchni biurowej przy ulicy Belwederskiej 46/50) z uwagi na niezrealizowanie przez wykonawcę umowy na świadczenie usług doradztwa, zarządzania oraz technicznego nadzoru inwestorskiego.

W rozporządzeniu Rady Ministrów z dnia 21 grudnia 2021 r. w sprawie wydatków budżetu państwa, które w roku 2021 nie wygasają z upływem roku budżetowego została ujęta kwota dotacji z budżetu państwa dla NIW-CRSO w wysokości 5.479 tys. zł.

9.1.3. 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 2021 r. **przychody** PARP wyniosły 243.938 tys. zł i stanowiły 90,9% planu po zmianach. Przychodami PARP są przede wszystkim dotacje otrzymywane z budżetu państwa na realizację zadań ustawowych oraz na pokrycie bieżących kosztów funkcjonowania agencji, a także pozostałe przychody, na które składają się głównie przychody pochodzące z rozliczenia dotacji udzielonych PARP w latach ubiegłych. Na niepełne wykonanie przychodów wpływ miało przede wszystkim niższe wykonanie przychodów z tytułu dotacji z budżetu państwa, w kwocie 132.607 tys. zł, tj. 72,0% przychodów z tego tytułu ujętych w planie po zmianach. Realizacja dotacji na niższym poziomie związana jest m.in. z niższym niż pierwotnie planowano dofinansowaniem projektów pozakonkursowych realizowanych w ramach Programu POIR.

Agencja poniosła w 2021 r. **koszty** w wysokości 243.888 tys. zł, co stanowi 90,9% planu po zmianach. Niższe koszty w 2021 r. w stosunku do planu po zmianach wynikały głównie z niższego wykonania:

- zakupu usług obcych - główną przyczyną niepełnej realizacji kosztów w tej pozycji było poniesienie niższych wydatków i wygenerowanie znacznych oszczędności w związku z sytuacją związaną z pandemią COVID-19,
- środków przekazywanych innym podmiotom - głównymi przyczynami niepełnej realizacji kosztów w tej pozycji było niższe wydatkowanie środków w ramach Programu Norweski Mechanizm Finansowy 2014-2021, Programu Operacyjnego Inteligentny Rozwój (POIR) i Programu Operacyjnego „Wiedza, Edukacja, Rozwój” (POWER).

Koszty realizacji zadań ustawowych, w ramach których Agencja udziela wsparcia innym podmiotom wyniosły 47.427 tys. zł, co stanowi 19,4% kosztów ogółem.

Wynik finansowy Agencji na koniec roku wyniósł 51 tys. zł, podczas gdy w planie po zmianach zakładano wynik zrównoważony.

9.1.4. Narodowe Centrum Badań i Rozwoju (NCBiR) prowadzi działalność na podstawie przepisów ustawy z dnia 30 kwietnia 2010 r. o Narodowym Centrum Badań i Rozwoju. W ramach swojej działalności realizuje zadania z zakresu polityki naukowej państwa. Centrum wspiera tworzenie nowoczesnych rozwiązań i technologii poprzez finansowanie projektów badawczo-rozwojowych, ukierunkowanych na zacieśnienie współpracy sektora nauki i gospodarki. Udziela dofinansowania wyłanianym w trybie konkursowym projektom, a następnie nadzoruje ich prawidłową realizację.

Ponadto NCBiR zajmuje się wdrażaniem trzech programów operacyjnych: Inteligentny Rozwój, Wiedza Edukacja Rozwój oraz Polska Cyfrowa. Agencja ta jest również operatorem w programie Norweski Mechanizm Finansowy.

Przychodami Centrum są przede wszystkim dotacje otrzymywane z budżetu państwa na realizację zadań ustawowych oraz na pokrycie bieżących kosztów i dofinansowania inwestycji związanych z zarządzaniem zadaniami. Ponadto NCBiR może uzyskiwać przychody z innych źródeł, w tym z budżetu Unii Europejskiej, międzynarodowych programów badawczych, komercjalizacji wyników prowadzonych badań.

W trakcie roku 2021 plan finansowy Centrum był dwukrotnie zmieniany. Zmiany były konsekwencją bieżącego monitorowania zobowiązań i realizowanych wydatków oraz postępów w realizacji finansowanych projektów.

Zrealizowane w 2021 r. **przychody** Centrum wyniosły 1.411.414 tys. zł, co stanowi 91,4% planu po zmianach. Głównym źródłem przychodów były dotacje przekazane z budżetu państwa w kwocie 1.265.657 tys. zł.

Koszty wyniosły 1.411.443 tys. zł, co stanowi 91,4% planu po zmianach. W ramach tej kwoty na realizację zadań przekazano środki w wysokości 1.235.478 tys. zł, co stanowiło 87,5% kosztów ogółem.

Niższe niż zakładano wykonanie kosztów wynikało przede wszystkim z wydłużenia okresu realizacji wielu projektów i przeniesienia płatności na 2022 rok, co spowodowane było problemami wywołanymi pandemią COVID-19, związanymi w szczególności z pracą zdalną, utrudnieniami w przemieszczaniu się osób w ruchu międzynarodowym oraz opóźnieniami w realizacji zamówień publicznych w związku z utrudnieniami logistycznymi. Ponadto zmieniono zasady działania programu „E-Pionier - wsparcie uzdolnionych programistów na rzecz rozwiązywania zidentyfikowanych problemów społecznych lub gospodarczych” i przeniesiono część wypłat na rok 2022.

W 2021 r. w ramach prowadzonej działalności NCBiR przede wszystkim finansowało:

- badania aplikacyjne, w tym:
 - programy i projekty strategiczne B+R,
 - programy międzynarodowe,
 - programy dotyczące wsparcia rozwoju kadry naukowej (LIDER),
 - program Wsparcia szpitali jednoimiennych w walce z rozprzestrzenianiem się zakażenia wirusem SARS-CoV-2 oraz w leczeniu COVID-19,
 - projekty w ramach programu wieloletniego „Poprawa bezpieczeństwa i warunków pracy”,
- realizację zadań na rzecz obronności i bezpieczeństwa państwa,
- prace rozwojowe oraz komercjalizację ich wyników w podmiotach mających zdolność zastosowania tych wyników w praktyce.

W 2021 r. zostały uruchomione trzy edycje programu INFOSTRATEG, dzięki którym realizowane są projekty wspierające rozwój potencjału sztucznej inteligencji. Uruchomiono

również program strategiczny „Nowe technologie w zakresie energii” oraz zatwierdzono program strategiczny Hydrostrateg „Innowacje dla gospodarki wodnej i żeglugi śródlądowej”.

W planie finansowym Centrum ujęto również środki europejskie przewidziane dla beneficjentów programów operacyjnych. Środki przyznane przez NCBiR innym podmiotom na realizację zadań badawczych, łącznie ze środkami europejskimi, wyniosły 5.769.525 tys. zł, czyli 90,9% planu po zmianach.

W rozporządzeniu Rady Ministrów w sprawie wydatków budżetu państwa, które w roku 2020 nie wygasły z upływem roku budżetowego została ujęta łączna kwota 66.115 tys. zł, z tego na:

- zadania realizowane w ramach strategicznych programów badań naukowych i prac rozwojowych – 17.773 tys. zł (6 projektów),
- zadania na rzecz obronności i bezpieczeństwa państwa 48.342 tys. zł.

Wykonanie ww. wydatków wynosi 17.773 tys. zł tj. 26,9% planu po zmianach. Powyższe wynika z niedokonania finalnych rozstrzygnięć dotyczących realizacji Programu Strategicznego pn. Nowe systemy uzbrojenia i obrony w zakresie energii skierowanej.

W rozporządzeniu Rady Ministrów w sprawie wydatków budżetu państwa, które w roku 2021 nie wygasły z upływem roku budżetowego została ujęta kwota 1.566 tys. zł, z przeznaczeniem na zakup oraz wdrożenie infrastruktury bezpieczeństwa wraz z kompletem niezbędnych urządzeń i licencji.

Wynik finansowy Centrum na koniec roku był ujemny i wyniósł -29 tys. zł. Przyczyną osiągnięcia ujemnego wyniku były różnice kursowe związane z wyceną walut na rachunkach bankowych.

9.1.5. Narodowe Centrum Nauki (NCN) działa na podstawie ustawy z dnia 30 kwietnia 2010 r. o Narodowym Centrum Nauki. W ramach realizowanych zadań wspiera działalność naukową w zakresie badań podstawowych, podejmowanych w celu zdobycia nowej wiedzy.

W trakcie roku 2021 plan finansowy Narodowego Centrum Nauki był 3-krotnie zmieniany.

W związku z potrzebą dostosowania do aktualnych potrzeb w planie finansowym:

- zwiększono dotację celową na finansowanie zadań ustawowych o 30.000 tys. zł w celu przeznaczenia wyższych środków na finansowanie wartościowych projektów badawczych w ramach konkursów ogłaszanych przez NCN,
- zmniejszono dotację celową na inwestycje i zakupy inwestycyjne o 975 tys. zł w związku z przeniesieniem na kolejne lata realizacji zadania związanego z przystosowaniem pomieszczeń na potrzeby archiwum zakładowego,
- zmniejszono dotację podmiotową na koszty funkcjonowania agencji o 4.000 tys. zł przede wszystkim z uwagi na oszczędności w kosztach obsługi paneli ekspertów, które z uwagi na pandemię, odbywały się w trybie zdalnym,

- zmieniono strukturę kosztów finansowanych dotacją podmiotową.

Zrealizowane w 2021 roku **przychody** Centrum wyniosły 1.292.385 tys. zł, co stanowi 96,2% planu po zmianach. Głównym źródłem przychodów były dotacje przekazane z budżetu państwa w kwocie 1.262.536 tys. zł.

Przychodami Centrum są przede wszystkim dotacje otrzymywane z budżetu państwa na realizację zadań ustawowych oraz na pokrycie bieżących kosztów i dofinansowania inwestycji związanych z zarządzaniem wykonywanymi zadaniami. Ponadto Narodowe Centrum Nauki może uzyskiwać przychody z innych źródeł, w tym środki przekazane przez krajowe i zagraniczne podmioty finansujące programy badawcze.

W 2021 r NCN poniosło **koszty** w wysokości 1.291.794 tys. zł, co stanowi 96,2% planu po zmianach. Na realizację zadań przekazano środki w wysokości 1.253.757 tys. zł, co stanowiło 97,1% kosztów ogółem.

W ramach prowadzonej działalności NCN finansowało przede wszystkim realizację badań podstawowych w formie:

- projektów badawczych, w tym finansowanie zakupu lub wytworzenia aparatury naukowo-badawczej niezbędnej do realizacji tych projektów (OPUS, SONATA BIS),
- projektów badawczych, w tym mających na celu stworzenie unikatowego warsztatu naukowego lub powołanie nowego zespołu naukowego (PRELUDIUM, PRELUDIUM BIS, SONATA),
- projektów badawczych dla doświadczonych naukowców mających na celu realizację pionierskich badań naukowych, w tym interdyscyplinarnych, ważnych dla rozwoju nauki (MAESTRO),
- stypendiów doktorskich i staży po uzyskaniu stopnia doktora (ETIUDA),
- innych badań naukowych (MINIATURA, SYMFONIA, POLSKIE POWROTY, Profesura Gościnna NAWA),
- współpracy międzynarodowej,
- zadań zleconych przez ministra właściwego do spraw szkolnictwa wyższego i nauki, ważnych dla rozwoju badań podstawowych.

Niższe niż zakładano wykonanie kosztów wynikało przede wszystkim z niższego zapotrzebowania Centrum na środki finansowe związane z kosztami zarządzania wykonywanymi zadaniami. Z uwagi na pandemię COVID-19 większość paneli ekspertów oceniających wnioski i raporty końcowe, posiedzeń Rady Centrum oraz innych spotkań realizowana była w trybie zdalnym. Ponadto część planowanych na 2021 r. wydarzeń została odwołana. Niepełne wykonanie kosztów przewidzianych na realizację zadań wynikało ze zwrotu przez beneficjentów środków w okresie sprawozdawczym oraz niższych kosztów zadań finansowanych z przychodów uzyskanych ze zbycia obligacji oraz środków UE.

Wynik finansowy agencji na koniec roku był dodatni i wyniósł 591 tys. zł.

9.1.6. Agencja Mienia Wojskowego (AMW) działa na podstawie ustawy z dnia 10 lipca 2015 r. o Agencji Mienia Wojskowego. Agencja realizuje zadania własne i zadania zlecone, do których należą przede wszystkim: gospodarowanie i obrót mieniem Skarbu Państwa, w tym: sprzedaż lokali mieszkalnych i innych nieruchomości oraz infrastruktury, działalność gospodarcza wynikająca z potrzeb obronności, obrót z zagranicą towarami, technologiami i usługami o znaczeniu strategicznym dla bezpieczeństwa państwa, przechowywanie i obrót materiałami wybuchowymi, bronią, amunicją oraz wyrobami i technologią o przeznaczeniu wojskowym lub policyjnym, budowa i remonty lokali mieszkalnych oraz wypłaty świadczeń mieszkaniowych dla żołnierzy.

W 2021 r. AMW osiągnęła **przychody** w wysokości 1.693.318 tys. zł, tj. 100,1% planu po zmianach, co wynikało m.in. z wyższego wykonania pozostałych przychodów głównie z tytułu rozwiązanych rezerw na pewne lub przewidywane straty z tytułu operacji niefinansowych, dodatnich różnic kursowych, przychodów z tytułu refaktur, otrzymanych pozostałych odszkodowań, kar i grzywien należnych AMW.

Poniesione **koszty** wyniosły 1.598.802 tys. zł, tj. 96,6% planu po zmianach, co wynikało głównie z niższych od ujętych w planie po zmianie kosztów funkcjonowania (w tym kosztów materiałów i energii, wskutek sprzedaży nieruchomości generujących dane koszty) oraz kosztów realizacji zadań.

Zaplanowane na 2021 r. dotacje z budżetu państwa zostały podwyższone w wyniku zmiany planu finansowego do kwoty 1.262.032 tys. zł. Zmiany planu dotyczyły głównie kwoty dotacji celowej na zadania zlecone przez MON z tytułu wypłaty odpraw mieszkaniowych osobom uprawnionym z powodu większej liczby składanych wniosków oraz wzrostu średniej kwoty odprawy przysługującej żołnierzowi. Zwiększeniu uległa też kwota dotacji na zadania inwestycyjne dla Sił Zbrojnych RP, w tym o szczególnym znaczeniu dla bezpieczeństwa państwa.

Dotacje z budżetu państwa zostały wykorzystane w wysokości 1.261.209 tys. zł, tj. 99,9% planu po zmianach. Z danej kwoty 1.216.223 tys. zł przeznaczono na wypłatę świadczeń oraz odpraw mieszkaniowych dla żołnierzy, na utrzymanie miejsc internatowych za żołnierzy uprawnionych do zakwaterowania tymczasowego, na pokrycie kosztów utrzymania zbędnych nieruchomości oraz mienia ruchomego od dnia ich przejęcia do końca 2021 r. Na dofinansowanie kosztów utrzymania Agencji przeznaczono 14.931 tys. zł. Pozostała kwota 30.055 tys. zł przeznaczona została na dofinansowanie inwestycji dla Sił Zbrojnych RP, w tym na inwestycje o szczególnym znaczeniu dla bezpieczeństwa państwa.

Wynik finansowy brutto Agencji wyniósł 94.516 tys. zł, co w stosunku do kwoty przewidzianej w planie po zmianach oznacza jego poprawę o 166,0%. Różnica ta wynika z poniesienia przez AMW niższych kosztów w stosunku do planowanych.

AMW odnotowała stan na koniec roku:

- środków pieniężnych – 124.255 tys. zł (381,0% planu po zmianach); wyższa realizacja środków pieniężnych w stosunku do planu po zmianach wynika głównie z wyższego stanu środków pieniężnych ujętego w stanie na początku roku będącego wykonaniem roku 2020 (o 108.677 tys. zł więcej niż planowano);
- zapasów – 63.957 tys. zł (149,6% planu po zmianach) dotyczących głównie mienia ruchomego będącego w zasobie AMW oraz inwestycji w toku realizowanych dla Sił Zbrojnych RP,
- zobowiązań - 72.652 tys. zł (88,0% planu po zmianach) głównie z tytułu dostaw towarów i usług, podatków, ubezpieczeń społecznych oraz nakładów inwestycyjnych.

9.1.7. Agencja Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa (ARiMR) funkcjonuje m.in na podstawie przepisów ustawy z dnia 9 maja 2008 r. o Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa, a także na podstawie przepisów unijnych. Nadzór nad Agencją, która posiada od akcesji Polski do UE status unijnej agencji płatniczej, sprawuje minister właściwy do spraw rozwoju wsi. Środki na realizację zadań wynikających z pełnienia funkcji agencji płatniczej, tj. transfery środków europejskich w ramach współfinansowania z budżetu państwa i finansowania z budżetu środków europejskich nie są ujmowane w planie finansowym ARiMR.

Do głównych zadań ARiMR realizowanych ze środków krajowych w ramach planu finansowego należą: pomoc finansowa na wyrównanie kwoty obniżonego dochodu uzyskanego przez producenta świń ze sprzedaży świń utrzymywanych na obszarze objętym restrykcjami w związku ze zwalczaniem afrykańskiego pomoru świń od IV kwartału 2020 r., finansowanie lub dofinansowanie ponoszonych przez producentów rolnych kosztów zbioru, transportu i unieszkodliwiania padłych zwierząt gospodarskich, dopłaty do oprocentowania kredytów bankowych udzielanych na sfinansowanie części kosztów inwestycji i częściowa spłata kapitału kredytów na realizację inwestycji w gospodarstwach rolnych, finansowanie zalesiania gruntów rolnych.

W 2021 r. **przychody** Agencji wyniosły 2.154.130 tys. zł i zostały zrealizowane w 92,6% planu po zmianach. **Koszty** ARiMR w 2021 r. wyniosły 2.152.082 tys. zł i zrealizowane zostały w 92,8% planu po zmianach (w tym koszty realizacji zadań wyniosły 835.407 tys. zł i stanowiły 38,8% kosztów ogółem). Wynik finansowy brutto wyniósł 2.048 tys. zł, a w związku z wpłatą do budżetu państwa nadwyżki środków finansowych w kwocie 12.873 tys. zł zanotowano ujemny wynik netto (- 10.825 tys. zł).

Niższe wykonanie przychodów i kosztów w stosunku do planu po zmianach ARiMR wynika m.in. z zakwalifikowania części środków przeznaczonych na dopłaty krajowe do materiału siewnego czy też pomoc dla producentów mleka, którzy w związku z upadłością podmiotów nabywających mleko w latach 2018-2020 nie otrzymali zapłaty za sprzedane mleko oraz wydatków majątkowych ARiMR, jako wydatków niewygasających na podstawie

rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 21 grudnia 2021 r. w sprawie wydatków budżetu państwa, które w roku 2021 nie wygasają z upływem roku budżetowego. Umożliwi to kontynuację pomocy do 30 listopada 2022 r.

ARiMR w 2021 r. otrzymała dotacje z budżetu państwa, w wysokości 2.027.827 tys. zł

Dotacje zostały przeznaczone m.in. na:

- dotację podmiotową w kwocie 1.163.858 tys. zł na koszty działalności statutowej,
- dotację celową w kwocie 815.603 tys. zł, m.in. na:
 - dopłaty do oprocentowania kredytów bankowych udzielanych na sfinansowanie kosztów wznowienia produkcji rolniczej oraz odtworzenia środków trwałych w przypadku wystąpienia szkód,
 - finansowanie lub dofinansowanie ponoszonych przez producentów rolnych kosztów zbioru, transportu i unieszkodliwiania padłych zwierząt gospodarskich z gatunku bydło, owce, kozy, świnie lub konie,
 - finansowanie zalesiania gruntów rolnych,
 - dopłaty krajowe do materiału siewnego,
 - pomoc finansową na wyrównanie kwoty obniżonego dochodu uzyskanego przez producenta świń ze sprzedaży świń utrzymywanych na obszarze objętym restrykcjami w związku ze zwalczaniem afrykańskiego pomoru świń od IV kwartału 2020 r.
- dotację celową w kwocie 54.766 tys. zł na finansowanie projektów z udziałem środków UE:
 - na wydatki bieżące 48.366 tys. zł, w tym 16.935 tys. zł na współfinansowanie,
 - na wydatki majątkowe 6.400 tys. zł, w tym 2.328 tys. zł na współfinansowanie.

Dotacja na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych ARiMR została wykonana w kwocie 88.178 tys. zł.

W roku 2021 plan finansowy ARiMR był zmieniany w związku z ustawą z dnia 1 października 2021 r. o zmianie ustawy budżetowej na rok 2021.

W rozporządzeniu Rady Ministrów z dnia 28 grudnia 2020 r. w sprawie wydatków budżetu państwa, które w roku 2020 nie wygasają z upływem roku budżetowego, została ujęta kwota dotacji z budżetu państwa dla ARiMR w wysokości 232.215 tys. zł, z czego wykonanie wydatków w 2021 r. wyniosło 149.633 tys. zł. Niższe wykonanie wydatków dotyczyło przede wszystkim pomocy na wyrównanie utraconych dochodów ze sprzedaży świń dla producentów rolnych prowadzących chów lub hodowlę świń na obszarach z ograniczeniami w związku z ASF. Było to spowodowane mniejszym od planowanego zainteresowaniem beneficjentów, z uwagi na brak spełnienia warunków dotyczących obniżenia dochodu, a także w związku z brakiem możliwości skorzystania z powyższej pomocy, w przypadku otrzymanej pomocy w tym sektorze w ramach innych programów.

W rozporządzeniu Rady Ministrów z dnia 21 grudnia 2021 r. w sprawie wydatków budżetu państwa, które w roku 2021 nie wygasają z upływem roku budżetowego, została ujęta kwota dotacji z budżetu państwa dla ARiMR w wysokości 140.036 tys. zł.

9.1.8. Krajowy Ośrodek Wsparcia Rolnictwa (KOWR) został utworzony na podstawie ustawy z dnia 10 lutego 2017 r. – Przepisy wprowadzające ustawę o Krajowym Ośrodku Wsparcia Rolnictwa. KOWR powstał z połączenia zniesionych: Agencji Rynku Rolnego i Agencji Nieruchomości Rolnych.

W 2021 r. KOWR uzyskał **przychody** w wysokości 821.455 tys. zł, które stanowiły 100,2% planu po zmianach. Głównym źródłem przychodów były środki na koszty funkcjonowania KOWR pozyskane z Zasobu Własności Rolnej Skarbu Państwa w kwocie 452.488 tys. zł oraz dotacje z budżetu państwa w kwocie 347.063 tys. zł. **Koszty** ogółem wyniosły 738.911 tys. zł, co stanowiło 93,7% planu po zmianach.

Niższe od planowanego wykonanie kosztów wynikało przede wszystkim z niższych wydatków na koszty funkcjonowania KOWR, w tym zakup materiałów i energii, usług obcych spowodowanych absencją chorobową pracowników, wynagrodzeń wraz z pochodnymi, podatków i opłat powiązanych z działalnością oraz kosztów realizacji zadań.

Wynik finansowy brutto wyniósł 82.544 tys. zł, co stanowi 268,4% planu po zmianach.

W związku z wpłatą do budżetu państwa nadwyżki środków finansowych wynik netto wyniósł 2.739 tys. zł.

Krajowy Ośrodek Wsparcia Rolnictwa wykorzystał dotacje celowe z budżetu państwa w wysokości 347.063 tys. zł na finansowanie projektów z udziałem środków UE, z tego na:

- realizację Operacji I i Operacji II w ramach Programu Operacyjnego Pomoc Żywnościowa 2014-2020 w kwocie 338.332 tys. zł,
- pomoc techniczną Programu Operacyjnego Pomoc Żywnościowa 2014-2020 w kwocie 5.863 tys. zł,
- pomoc techniczną Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich 2014-2020 w kwocie 2.868 tys. zł.

9.1.8.a. Zasób Własności Rolnej Skarbu Państwa (ZWRSP) stanowi mienie Skarbu Państwa przejęte po likwidacji państwowych przedsiębiorstw gospodarki rolnej.

W roku 2021 **przychody** ogółem Zasobu WRSP wyniosły 1.749.166 tys. zł i stanowiły 126,5% planu po zmianach. Wyższe niż planowano wykonanie przychodów wynikało głównie z wyższych niż zakładano przychodów ze sprzedaży mienia i odpłatnego korzystania z mienia Zasobu oraz innych przychodów z gospodarowania mieniem Zasobu m.in. w związku wyższą średnią ceną sprzedaży gruntów rolnych przy wyższej niż zakładano sprzedaży gruntów nierolnych (inwestycyjnych), wyższą wysokością czynszu dzierżawnego

opartego na wyższej niż zakładano średniej cenie pszenicy oraz wyższych niż planowano odszkodowań związanych z gospodarowaniem mieniem Zasobu.

Poniesione w 2021 r. **koszty** ogółem w wysokości 1.634.327 tys. zł, stanowiły 115,8% planu po zmianach. Wyższe niż planowano wykonanie kosztów wynikało głównie z wyższej niż zakładano wysokości środków dla Funduszu Rekompensacyjnego obliczanych od przychodów ze sprzedaży i odpłatnego korzystania z mienia Zasobu oraz wyższych pozostałych kosztów wynikających m.in. z utworzenia odpisów aktualizujących wartość należności, odsetek i oprocentowania od nich.

Wynik finansowy uległ polepszeniu w stosunku do wielkości zaplanowanej w planie po zmianach o 143.578 tys. zł i wyniósł 114.840 tys. zł.

9.1.9. Centralny Ośrodek Badania Odmian Roślin Uprawnych (COBORU) funkcjonuje 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.

Przychody COBORU w 2021 r. wyniosły 91.600 tys. zł i były niższe o 25.433 tys. zł (tj. o 21,7%) od wartości wykazanej w planie po zmianach. W 2021 r. COBORU otrzymało 35.313 tys. zł z dotacji z budżetu państwa. Niższe wykonanie przychodów wynika w szczególności z uzyskania niższych niż zakładano przychodów z działalności badawczo-doświadczałnej (m.in. z powodu złych warunków atmosferycznych, skutkujących brakiem możliwości wykonania doświadczeń) oraz z pozostałej działalności operacyjnej (z powodu niższych przychodów z usług rolniczych i transportowych). Ponadto zrealizowano pozostałe przychody w kwocie niższej niż przewidywano, co wynika m.in. z wstrzymania sprzedaży nieruchomości w Szczecinie Dąbiu oraz uzyskania niższych dopłat do produkcji rolnej za rok 2021.

Koszty ogółem wynosiły 82.280 tys. zł i były niższe o 32.940 tys. zł (tj. o 28,6%) od wartości wykazanej w planie po zmianach.

Niższe wykonanie kosztów funkcjonowania i kosztów realizacji zadań wynika głównie z niższego niż zakładano zużycia składników materiałowych i energii, głównie opału i energii elektrycznej. Ponadto, niższe wykonanie usług obcych związane jest z uzyskaniem niższych cen usług w wyniku przeprowadzonych rozpoznań cenowych i postępowań przetargowych. Poniesiono również niższe niż zakładano koszty podróży służbowych (krajowych i zagranicznych), ubezpieczeń majątkowych, świadczeń BHP oraz szkoleń pracowników.

Wynik finansowy brutto Agencji był dodatni i wyniósł 9.320 tys. zł i był wyższy od wartości planowanej w ustawie budżetowej o kwotę 7.507 tys. zł.

9.1.10. Rządowa Agencja Rezerw Strategicznych (RARS) została utworzona na mocy przepisów ustawy z dnia 17 grudnia 2020 r. o rezerwach strategicznych w miejsce Agencji

Rezerw Materiałowych, która funkcjonowała do 22 lutego 2021 r. Agencja realizuje zadania w zakresie gospodarowania rezerwami strategicznymi, jak również utrzymania państwowych zapasów ropy naftowej, produktów naftowych i gazu ziemnego.

W 2021 r. **przychody** Agencji wyniosły 3.662.755 tys. zł, co stanowi 78,5% planu po zmianach. Głównym źródłem przychodów były środki pochodzące z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 (2.379.616 tys. zł), dotacje podmiotowe i celowe z budżetu państwa (335.403 tys. zł) oraz przychody ze sprzedaży towarów (210.964 tys. zł).

W 2021 r. Agencja poniosła **koszty** w kwocie 3.238.829 tys. zł, co stanowi 58,3% planu po zmianach. Ze środków RARS finansowane były głównie zadania ustawowe określone w ustawie z dnia 17 grudnia 2020 r. o rezerwach strategicznych i ustawie z dnia 5 grudnia 2008 r. o zapobieganiu oraz zwalczaniu zakażeń i chorób zakaźnych u ludzi. Niższe wykonanie kosztów dotyczyło w szczególności działań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 i wynikało m. in. z udostępnienia mniejszej ilości towarów na cele walki z COVID-19.

Ponadto niższe niż zakładano wykonanie przychodów i kosztów Agencji wynika z niższego wykonania dotacji z budżetu państwa na realizację zadań związanych ze wspieraniem rehabilitacji osób niepełnosprawnych, o której mowa w art. 7 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 1997 r. o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych oraz części zadań związanych z rezerwami strategicznymi, w tym zakupem rezerw strategicznych i ich udostępnieniem zgodnie z decyzjami i dyspozycjami właściwych organów rządowych.

RARS na koniec 2021 r. osiągnęła dodatni wynik finansowy w wysokości 423.926 tys. zł, podczas gdy w planie po zmianach zakładano stratę 893.258 tys. zł.

W trakcie 2021 roku plan RARS był pięciokrotnie zmieniany, w trybie art. 15 zh 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.

W rozporządzeniu Rady Ministrów z dnia 21 grudnia 2021 r. w sprawie wydatków budżetu państwa, które w roku 2021 nie wygasają z upływem roku budżetowego, została ujęta kwota dotacji z budżetu państwa dla RARS w wysokości 240.000 tys. zł.

9.2. Instytucje gospodarki budżetowej

Instytucja gospodarki budżetowej jest jednostką sektora finansów publicznych tworzoną w celu realizacji zadań publicznych, która odpłatnie wykonuje wyodrębnione zadania, a koszty swojej działalności oraz zobowiązania pokrywa z uzyskanych przychodów.

W sprawozdaniu z wykonania ustawy budżetowej za 2021 rok omówiono instytucje gospodarki budżetowej, dla których funkcje organu założycielskiego wykonują:

Szef Kancelarii Prezydenta RP

1. Centrum Obsługi Kancelarii Prezydenta RP,

Dyrektor Sądu Apelacyjnego w Krakowie

2. Centrum Zakupów dla Sądownictwa Instytucja Gospodarki Budżetowej,

Szef Kancelarii Prezesa Rady Ministrów

3. Centrum Obsługi Administracji Rządowej,

Minister Spraw Wewnętrznych i Administracji

4. Centralny Ośrodek Informatyki,

5. Centrum Usług Logistycznych,

Minister Sportu i Turystyki

6. Centralny Ośrodek Sportu,

Minister Obrony Narodowej

7. Zakład Inwestycji Organizacji Traktatu Północnoatlantyckiego,

Minister Sprawiedliwości

8. Mazowiecka Instytucja Gospodarki Budżetowej „MAZOVIA”,

9. Centrum Cyberbezpieczeństwa Zamość

Minister Zdrowia

10. Profilaktyczny Dom Zdrowia w Juracie,

Prezes Głównego Urzędu Statystycznego

11. Centrum Badań i Edukacji Statystycznej GUS w likwidacji.

Przewodniczący Krajowej Rady Radiofonii i Telewizji

12. Krajowy Instytut Mediów

Ustawa z dnia 1 października 2021 r. o zmianie ustawy budżetowej na rok 2021 uwzględniła zmiany planu finansowego Zakładu Inwestycji Organizacji Traktatu Północnoatlantyckiego polegające na zwiększeniu planowanych przychodów ZIOTP, w tym dotacji podmiotowej o kwotę 43 tys. zł z przeznaczeniem na sfinansowanie wzrostu uposażeń żołnierzy zawodowych (dodatkowy fundusz motywacyjny). Koszty ZIOTP, w tym wynagrodzenia zwiększono o tę samą kwotę.

Ponadto, pod koniec 2021 roku powstała instytucja gospodarki budżetowej - Centrum Cyberbezpieczeństwa Zamość.

W 2021 r. łączne **przychody** instytucji gospodarki budżetowej wyniosły 1.437.903 tys. zł, w tym 400.510 tys. zł pochodziło z dotacji z budżetu państwa, co stanowi 27,9% przychodów ogółem. Dotacje z budżetu państwa w 2021 r. zostały przekazane do Centrum Obsługi Administracji Rządowej (65 tys. zł), Centralnego Ośrodka Sportu (25.000 tys. zł), Zakładu Inwestycji Organizacji Traktatu Północnoatlantyckiego (375.095 tys. zł) oraz Centrum Cyberbezpieczeństwa Zamość (350 tys. zł).

Suma **kosztów** poniesionych przez instytucje gospodarki budżetowej wyniosła 1.421.361 tys. zł. Oznacza to, że wynik finansowy brutto instytucji gospodarki budżetowej był dodatni i wyniósł 16.542 tys. zł.

W stosunku do ustawy budżetowej na 2021 r. łączne przychody były niższe o 21,7%, a poniesione przez instytucje gospodarki budżetowej koszty były niższe o 22,8%. Wynik finansowy brutto instytucji gospodarki budżetowej był wyższy od zaplanowanego o 21.710 tys. zł.

Zrealizowane w 2021 r. kwoty przychodów, z uwzględnieniem dotacji budżetowych (bez dotacji ujętych w rozporządzeniu Rady Ministrów z dnia 21 grudnia 2021 r. w sprawie wydatków budżetu państwa, które w roku 2021 nie wygasają z upływem roku budżetowego), kosztów oraz planowany w ustawie budżetowej na 2021 r. i zrealizowany wynik finansowy brutto przedstawia poniższa tabela.

Lp.	Wyszczególnienie	Przychody		Koszty	Wynik finansowy brutto planowany	Wynik finansowy brutto zrealizowany
			w tym dotacja z budżetu			
<i>w tys. zł</i>						
1	2	3	4	5	6	7
1.	Centrum Obsługi Kancelarii Prezydenta RP	65.126	0	63.929	1.100	1.198
2.	Centrum Zakupów dla Sądownictwa Instytucja Gospodarki Budżetowej	8.119	0	7.756	81	363
3.	Centrum Obsługi Administracji Rządowej	53.317	65	55.973	-3.388	-2.656
4.	Centralny Ośrodek Informatyki	195.685	0	168.803	100	26.882

Lp.	Wyszczególnienie	Przychody	w tym dotacja z budżetu	Koszty	Wynik finansowy brutto planowany	Wynik finansowy brutto zrealizowany
1	2	3	4	5	6	7
5.	Centrum Usług Logistycznych	37.901	0	36.607	1.084	1.294
6.	Centralny Ośrodek Sportu	192.362	25.000	201.066	-8.010	-8.704
7.	Zakład Inwestycji Organizacji Traktatu Północnoatlantyckiego	576.379	375.095	576.190	26	189
8.	Mazowiecka Instytucja Gospodarki Budżetowej „MAZOVIA”	298.106	0	291.090	3.794	7.015
9.	Profilaktyczny Dom Zdrowia w Juracie	1.832	0	1.695	20	137
10.	Centrum Badań i Edukacji Statystycznej GUS w likwidacji	1.439	0	2.044	25	-605
11.	Krajowy Instytut Mediów	7.284	0	16.069	0	-8.785
12.	Centrum Cyberbezpieczeństwa Zamość	354	350	139	0	214
	Razem	1.437.903	400.510	1.421.361	-5.168	16.542

9.2.1. Centrum Obsługi Kancelarii Prezydenta RP (COKPRP) realizuje zadania publiczne na rzecz Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej i Kancelarii Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej, w zakresie obsługi gospodarczej, techniczno-remontowej, inwestycyjnej, porządkowej, teleinformatycznej, kancelaryjnej, usług wydawniczych i poligraficznych oraz obsługi recepcyjnej, transportowej, hotelarskiej, gastronomicznej, szkoleniowej, gospodarki materiałowej i zaopatrzenia.

Przychody, głównie z prowadzonej działalności, w tym z usług świadczonych na rzecz Kancelarii Prezydenta, zostały zrealizowane w wysokości 65.126 tys. zł, tj. 90,0% planu po zmianach.

Koszty w 2021 roku wyniosły 63.929 tys. zł, tj. 89,7% planu po zmianach.

Niższe wykonanie planu związane było głównie z trwającą pandemią COVID-19 i ograniczeniami w działalności Centrum Obsługi KPRP, w tym na rzecz Kancelarii Prezydenta. Nastąpiły ograniczenia w liczbie planowanych wydarzeń lub zmieniono ich formułę na spotkania online, co wpłynęło na niższe koszty usług obcych. Ponadto nastąpiło spowolnienie i ograniczenie zadań inwestycyjnych i remontowych.

Centrum Obsługi Kancelarii Prezydenta RP zakończyło rok 2021 z wynikiem brutto 1.198 tys. zł, tj. 108,9% planowanego wyniku. Dodatni wynik finansowy osiągnięto w szczególności z tytułu zawartych umów na najem powierzchni, garażowania i przechowywania.

9.2.2. Centrum Zakupów dla Sądownictwa Instytucja Gospodarki Budżetowej

(**CZdSIGB**) 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. Instytucja wpisana jest do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego.

Przedmiotem działalności Centrum Zakupów dla Sądownictwa Instytucji Gospodarki Budżetowej jest prowadzenie centralnych zamówień publicznych dla jednostek sądownictwa powszechnego, zgodnie z ustawą Prawo zamówień publicznych, oraz prowadzenie działalności szkoleniowo – wypoczynkowej.

Rok 2021 Centrum zakończyło wynikiem finansowym brutto w wysokości 363 tys. zł uzyskując **przychody** na poziomie 8.119 tys. zł, tj. 99,9% planu po zmianach i **koszty** w kwocie 7.756 tys. zł, tj. 99,2% planu po zmianach. Na kwotę przychodów złożyły się przede wszystkim przychody ze świadczenia usług związanych z prowadzeniem Telefonicznego Biura Obsługi Interesanta oraz usług wydruku centralnego korespondencji sądowej dla sądów kilku apelacji. Największy udział w pozycji koszty ogółem miały koszty wynagrodzeń osobowych w wysokości 4.031 tys. zł oraz usług obcych w wysokości 1.656 tys. zł (prace remontowo - wykończeniowe realizowane w ośrodkach w Muszynie i Zakopanem i usługi serwisowe związane z drukarkami i kopertowaniem w ramach wydruku centralnego korespondencji sądowej działającego przy Sądzie Apelacyjnym w Krakowie).

9.2.3. W 2021 r. **Centrum Obsługi Administracji Rządowej (COAR)** wykonywało zadania na rzecz Kancelarii Prezesa Rady Ministrów, jednostek sektora finansów publicznych oraz dokonywało sprzedaży materiałów, towarów i usług dla pozostałych odbiorców zewnętrznych.

Do zakresu działania COAR należało przede wszystkim:

- zapewnienie technicznych, w tym teleinformatycznych, warunków pracy Kancelarii Prezesa Rady Ministrów,
- świadczenie usług wypoczynkowych i konferencyjnych,
- prowadzenie działalności związanej z doradztwem w zakresie informatyki, oprogramowaniem oraz zarządzaniem urządzeniami informatycznymi,
- prowadzenie wspólnych i centralnych zamówień publicznych.

Przychody w 2021 r. zostały zrealizowane w wysokości 53.317 tys. zł, tj. 89,9% planu po zmianach, które osiągnięto głównie z tytułu przychodów z prowadzonej działalności.

W 2021 r. COAR otrzymał dotacje w wysokości 6.848 tys. zł. Dotacje zostały zrealizowane w wysokości 2.522 tys. zł (36,8% planu).

W ramach dotacji wydatkowano środki z przeznaczeniem na inwestycje w Ośrodku Wypoczynkowym w Łańsku oraz realizację projektu UE „Zwiększenie efektywności energetycznej budynków administracji rządowej”.

Koszty COAR w 2021 roku wyniosły 55.973 tys. zł, tj. 89,3% planu po zmianach.

Niższe wykonanie przychodów i kosztów w 2021 r. spowodowane było w głównej mierze skutkiem ograniczeń w działalności COAR powstałych w wyniku pandemii COVID-19.

Centrum za 2021 rok osiągnęło ujemny wynik finansowy -2.656 tys. zł.

9.2.4. Centralny Ośrodek Informatyki (COI) jest instytucją gospodarki budżetowej utworzoną przez Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji, do której zadań należy przede wszystkim odpłatne wykonywanie usług głównie w zakresie:

- prowadzenia centralnej ewidencji pojazdów (CEP) oraz centralnej ewidencji kierowców (CEK),
- funkcjonowania ewidencji lub rejestrów państwowych, w szczególności wchodzących w skład Systemu Rejestrów Państwowych,
- utrzymania centrów komputerowych dla systemów informatycznych i teleinformatycznych prowadzonych lub przewidzianych do prowadzenia przez Ministra oraz zasobów w nich eksploatowanych,
- tworzenia e-usług, w szczególności dla obywateli i przedsiębiorców,
- utrzymania i rozwoju platformy obywatel.gov.pl oraz systemu elektronicznej Platformy Usług Administracji Publicznej ePUAP.

Przychody w 2021 roku zostały zrealizowane w wysokości 195.685 tys. zł, co stanowi 97,3% planu po zmianach. Największe przychody osiągnięto z tytułu:

- utrzymania systemu CEPiK,
- administrowania Zintegrowaną Infrastrukturą Rejestrów,
- poprawnego i nieprzerwanego działania systemu ePUAP,
- utrzymania i serwisu Systemu Rejestrów Państwowych,
- udostępniania danych w ramach Centralnej Ewidencji Pojazdów i Kierowców,
- realizacji projektu e-doręczenia,
- budowy Wspólnej Infrastruktury Internetowej Państwa.

W 2021 roku **koszty** COI wyniosły 168.803 tys. zł, co stanowi 84,0% planu po zmianach, związane były z realizacją zadań powierzonych COI w zakresie wykonywanych projektów informatycznych na rzecz Ministra Cyfryzacji oraz świadczeniem usług na rzecz innych instytucji. Istotny wpływ na niższy od planowanego poziomu realizacji kosztów miały niezakończone procedury przetargowe dotyczące zakupów realizowanych na rzecz Ministra Cyfryzacji. Dodatkowo rok 2021 jest kolejnym rokiem, w którym wdrożone mechanizmy zwiększania efektywności działalności Ośrodka znajdują odzwierciedlenie w spadającej wysokości kosztów operacyjnych COI.

Wynik brutto na koniec 2021 roku wyniósł 26.882 tys. zł wobec planowanego w wysokości 100 tys. zł.

9.2.5. Centrum Usług Logistycznych (CUL) zostało utworzone na podstawie zarządzenia nr 41 Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji z dnia 9 listopada 2010 r. w sprawie utworzenia instytucji gospodarki budżetowej pn. „Centrum Usług Logistycznych”, rozpoczęło działalność 21 grudnia 2010 r., po przekształceniu części gospodarstw pomocniczych jednostek Policji oraz gospodarstwa pomocniczego MSWiA.

Centrum Usług Logistycznych realizuje zadania obejmujące w szczególności: zakwaterowanie osób w przejętych obiektach (funkcjonariuszy Policji, SOP, Straży Granicznej oraz innych służb), organizację i obsługę szkoleń organizowanych przez Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji, Komendę Główną Policji i inne służby, zabezpieczenie funkcjonowania lotniska Warszawa-Babice dla potrzeb lotnictwa porządku publicznego, lotnictwa cywilnego oraz utrzymania go w gotowości na wypadek sytuacji nadzwyczajnych, świadczenie usług w zakresie wsparcia działań lotnictwa służb porządku publicznego, świadczenie usług hotelowych dla funkcjonariuszy i pracowników resortu spraw wewnętrznych i innych osób fizycznych, wykonywanie zadań specjalnych w zakresie zakwaterowania i wyżywienia osób uczestniczących lub poszkodowanych w klęskach żywiołowych i innych zagrożeniach.

Przychody ogółem jednostki w 2021 r. wyniosły 37.901 tys. zł (68,3% planu ujętego w ustawie budżetowej), z tego przychody z tytułu prowadzonej działalności wyniosły 35.292 tys. zł, środki otrzymane od innych jednostek sektora finansów publicznych – 1.060 tys. zł, a pozostałe przychody – 1.549 tys. zł.

Koszty CUL zamknęły się kwotą 36.607 tys. zł (67,3% planu wg ustawy budżetowej) i zostały poniesione w głównej mierze na:

- wynagrodzenia – 12.174 tys. zł,
- składki – 2.051 tys. zł,
- pozostałe koszty bieżące, na które złożyły się głównie: zakup materiałów i energii – 11.447 tys. zł, usługi obce – 5.554 tys. zł, podatki i opłaty – 2.429 tys. zł,
- wydatki majątkowe – 167 tys. zł na modernizację domku nr 9 w OSW „Kaper” w Juracie.

Niższe wykonanie przychodów i kosztów w stosunku do planu wynikało przede wszystkim z ograniczeń spowodowanych wystąpieniem pandemii COVID-19.

Centrum Usług Logistycznych uzyskało dodatni wynik finansowy w kwocie 1.294 tys. zł. W odniesieniu do 2020 roku nastąpiła poprawa wyniku finansowego, co jest spowodowane podejmowanymi działaniami oszczędnościowymi oraz uzyskaną pomocą w ramach tarcz osłonowych.

Korzystny wpływ na utrzymanie płynności finansowej oraz uzyskanie dodatniego wyniku finansowego miało również umorzenie składek ZUS od stycznia do kwietnia 2021 r. w kwocie 1.020 tys. zł oraz uzyskanie dofinansowania z Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Warszawie do wynagrodzeń za okres 3 miesięcy w łącznej wysokości 1.060 tys. zł.

9.2.6. Centralny Ośrodek Sportu (COS) 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.

Plan finansowy po zmianach zakładał przychody COS na poziomie 214.551 tys. zł oraz koszty w kwocie 222.549 tys. zł. Instytucja zrealizowała zaplanowane wielkości na poziomie niższym od zakładanego. **Przychody** Centralnego Ośrodka Sportu zrealizowano w kwocie 192.362 tys. zł tj. 89,7% w stosunku do planu po zmianach, natomiast wykonanie **kosztów** wynosiło 201.066 tys. zł tj. 90,3% w stosunku do planu po zmianach. Niższe od planowanego wykonanie wynikało głównie z ograniczenia działalności ośrodków COS na skutek pandemii COVID-19, co spowodowało m.in. zmniejszenie kosztów stałych utrzymania obiektów sportowych i internatów sportowych COS.

Centralny Ośrodek Sportu otrzymał dotację celową z budżetu państwa na dofinansowanie zadań bieżących, z przeznaczeniem na utrzymanie i zarządzanie obiektami sportowymi na potrzeby szkolenia sportowego. Zaplanowana na 2021 r. dotacja w łącznej wysokości 25.000 tys. zł została zrealizowana w 100%. Poprzez dofinansowanie z dotacji celowej obiekty sportowe COS zostały utrzymane w 2021 r. w pełnej zdolności eksploatacyjnej i gotowości do przeprowadzenia procesu treningowego.

Stan należności krótkoterminowych był wyższy od planu po zmianach o kwotę 32.935 tys. zł. Wzrost ten wynika głównie z należności z tytułu VAT od faktur inwestycyjnych dofinansowywanych ze środków Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej. Zobowiązania na wyższym poziomie od planowanego o 24.763 tys. zł również wynikają głównie ze zobowiązań dotyczących faktur inwestycyjnych dofinansowywanych ze środków Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej.

Wynik finansowy brutto COS był ujemny i wyniósł – 8.704 tys. zł, jednocześnie był niższy o 706 tys. zł od planu po zmianach.

9.2.7. Zakład Inwestycji Organizacji Traktatu Północnoatlantyckiego (ZIOTP)

Zakład Inwestycji Organizacji Traktatu Północnoatlantyckiego 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 (Program NSIP – NATO Security Investment Programme). Program ma na celu zapewnienie wspólnego finansowania projektów inwestycyjnych w krajach członkowskich NATO.

Ustawą z dnia 1 października 2021 r. o zmianie ustawy budżetowej na rok 2021 zwiększono planowane przychody ZIOTP, w tym dotację podmiotową o kwotę 43 tys. zł z przeznaczeniem na sfinansowanie wzrostu uposażeń żołnierzy zawodowych (dodatkowy fundusz motywacyjny). Koszty ZIOTP, w tym wynagrodzenia zwiększono o tę samą kwotę. Wynik finansowy brutto nie uległ zmianie.

W planie finansowym ZIOTP na 2021 r. zaplanowano przychody w wysokości 658.711 tys. zł oraz koszty na poziomie 658.685 tys. zł. W związku ze zmianą „Planu inwestycji NSIP na 2021 r.”, dokonano zmniejszenia w ramach procedury zmiany planu finansowego: przychodów do poziomu 577.933 tys. zł i kosztów do poziomu 577.747 tys. zł.

Przychody ZIOTP w 2021 r. zostały wykonane w wysokości 576.379 tys. zł, tj. 99,7% planu po zmianach. Poniesione **koszty** ZIOTP w 2021 r. wyniosły 576.190 tys. zł, tj. 99,7% planu po zmianach z przeznaczeniem głównie na wydatki inwestycyjne NSIP i utrzymanie obiektów.

Z zaplanowanej kwoty dotacji w wysokości 428.914 tys. zł, obniżonej w wyniku zmiany planu finansowego do 375.188 tys. zł wydatkowano środki w wysokości 375.095 tys. zł, tj. niemal 100,0% planu po zmianach, z przeznaczeniem na realizację projektów inwestycyjnych zawartych w pakietach inwestycyjnych NATO oraz na sfinansowanie części bieżących kosztów funkcjonowania Zakładu.

W rozporządzeniu Rady Ministrów z dnia 21 grudnia 2021 r. w sprawie wydatków budżetu państwa, które w roku 2021 nie wygasają z upływem roku budżetowego została ujęta kwota dotacji podmiotowej dla ZIOTP w wysokości 25,8 tys. zł na zadanie – dodatkowy fundusz motywacyjny.

Wynik finansowy brutto Zakładu zrealizowany został w kwocie 189 tys. zł, tj. 101% planu po zmianach.

Stan ZIOTP na koniec roku wyniósł:

- środki pieniężne – 219.207 tys. zł (1.011,6% planu po zmianach); wyższa realizacja środków pieniężnych w stosunku do planu po zmianach wynika głównie z wyższego stanu środków pieniężnych ujętego w stanie na początku roku będącego wykonaniem roku 2020 (162.904 tys. zł) oraz większych w stosunku do planu wpływów z tytułu składek od państw członkowskich Paktu Północnoatlantyckiego z przeznaczeniem na inwestycje NATO w Polsce,
- zapasy – 905.694 tys. zł (85,8% planu po zmianach); zapasy to wyroby gotowe w trakcie produkcji czyli inwestycje realizowane w ramach Programu NSIP. Niższy poziom od planowanego wynika z szybszej realizacji zadań inwestycyjnych i przekazania gotowych obiektów użytkownikom,
- zobowiązania – 335 tys. zł (167,7% planu po zmianach), wyższy stan zobowiązań dotyczy głównie podatku CIT i PIT.

Wolne środki finansowe przekazane w depozyt u Ministra Finansów wyniosły na koniec 2021 roku 219.203 tys. zł.

9.2.8. Mazowiecka Instytucja Gospodarki Budżetowej „MAZOVIA” została utworzona na mocy zarządzenia Ministra Sprawiedliwości z dnia 29 listopada 2010 r. w sprawie utworzenia Mazowieckiej Instytucji Gospodarki Budżetowej MAZOVIA, dodatkowo na mocy zarządzenia Ministra Sprawiedliwości z dnia 9 marca 2018 r. w sprawie połączenia Mazowieckiej Instytucji Gospodarki Budżetowej MAZOVIA, Bałtyckiej Instytucji Gospodarki Budżetowej BALTICA, Pomorskiej Instytucji Gospodarki Budżetowej POMERANIA, Podkarpackiej Instytucji Gospodarki Budżetowej CARPATIA i Zachodniej Instytucji Gospodarki Budżetowej PIAST, w 2018 r. ww. Instytucje Gospodarki Budżetowej zostały połączone poprzez włączenie do IGB MAZOVIA.

W związku z powyższym w części budżetowej 37 - Sprawiedliwość w roku 2021 funkcjonowała jedna instytucja gospodarki budżetowej - MAZOVIA, której organem założycielskim jest Minister Sprawiedliwości.

Jednostka ta realizuje działania publiczne polegające na prowadzeniu oddziaływań penitencjarnych oraz resocjalizacyjnych wobec osób skazanych na karę pozbawienia wolności poprzez organizowanie pracy sprzyjającej zdobywaniu kwalifikacji zawodowych. Prowadzi działalność produkcyjną, handlowo-usługową oraz wykonuje roboty remontowo-budowlane na rzecz organu założycielskiego, jednostek organizacyjnych podległych lub nadzorowanych przez Ministra Sprawiedliwości, pozostałych jednostek organizacyjnych sektora finansów publicznych oraz innych podmiotów niebędących jednostkami sektora finansów publicznych.

W 2021 r. łączne **przychody** wyżej wymienionej jednostki wyniosły 298.106 tys. zł, natomiast suma **kosztów** wyniosła 291.090 tys. zł. Oznacza to, że wynik finansowy brutto był dodatni i wyniósł 7.015 tys. zł. W porównaniu do planu po zmianach wykonane przychody i koszty były niższe odpowiednio o 27,4% i 28,4%. Spadek przychodów i kosztów w 2021 miał związek przede wszystkim ze spadkiem wykonanych robót budowlanych w stosunku do 2020 roku, usług szkoleniowych, a także likwidacją niektórych nierentownych działalności.

Zrealizowany wynik brutto był o 3.221 tys. zł wyższy od planowanego. Na poprawę uzyskanego wyniku finansowego instytucji istotnie wpłynęły: sprzedaż niefinansowych aktywów trwałych (m.in. sprzedaż kotłowni w Czerwonym Borze) oraz dotacja udzielona ze środków Funduszu Aktywizacji Zawodowej Skazanych oraz Rozwoju Przywiąziennych Zakładów Pracy, która przeznaczona została na środki bieżące, takie jak wyposażenie czy zakup drewna oraz na środki inwestycyjne.

9.2.9. Profilaktyczny Dom Zdrowia (PDZ) w Juracie w 2021 r. w pełni finansował swoją działalność z wpływów z tytułu pobytów rehabilitacyjnych osób niepełnosprawnych, czasów profilaktyczno-leczniczych oraz organizacji szkoleń i konferencji.

W 2021 r. **przychody** PDZ w Juracie zostały zrealizowane w 104,1% w stosunku do zaplanowanych w ustawie budżetowej i wyniosły 1.832 tys. zł.

Koszty poniesione przez tę instytucję wyniosły 1.695 tys. zł, tj. 97,4% zaplanowanych w ustawie budżetowej.

Tym samym PDZ w Juracie wypracował wynik brutto w kwocie 137 tys. zł, tj. 684,7% wyniku brutto planowanego w wysokości 20 tys. zł.

Wpłata do budżetu państwa za 2021 rok wyniosła 49 tys. zł.

Stan środków pieniężnych na koniec roku wyniósł 1.015 tys. zł.

9.2.10. Centrum Badań i Edukacji Statystycznej GUS w likwidacji (CBiES GUS) pełniło funkcję ogólnopolskiej i międzynarodowej placówki kształcenia statystycznego dla potrzeb pracowników oraz instytucji służb statystyki publicznej. Świadczyło także usługi edukacyjne oraz badawcze na rzecz innych jednostek i instytucji oraz osób. Prowadziło i organizowało działalność wspomagającą naukowe badania statystyczne i innowacyjne, współpracując z wieloma renomowanymi uczelniami i ośrodkami badawczymi w kraju i za granicą.

Na mocy Zarządzenia nr 7 Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 25 sierpnia 2021 r. (poz. 35) instytucja gospodarki budżetowej Centrum Badań i Edukacji Statystycznej GUS z siedzibą w Warszawie postawiona została w stan likwidacji. Otwarcie likwidacji Centrum nastąpiło z dniem 1 września 2021 roku, a termin jej zakończenia wyznaczono na dzień 31 grudnia 2021 roku. W okresie likwidacji Centrum działało pod nazwą „Centrum Badań i Edukacji Statystycznej GUS w likwidacji”. Likwidacji dokonano terminowo.

W 2021 r. wykonanie **przychodów** CBiES GUS osiągnęło poziom 1.439 tys. zł, co stanowi 27,1% planu.

W 2021 r. CBiES GUS poniosło **koszty** w wysokości 2.044 tys. zł, co stanowi 38,7% planu.

CBiES GUS za 2021 r. osiągnęło ujemny wynik finansowy w wysokości -605 tys. zł.

9.2.11. Krajowy Instytut Mediów (KIM) został utworzony 31 grudnia 2020 r. na podstawie Zarządzenia nr 2 Przewodniczącego Krajowej Rady Radiofonii i Telewizji z dnia 4 grudnia 2020 r. w sprawie utworzenia i nadania statutu instytucji gospodarki budżetowej pod nazwą „Krajowy Instytut Mediów”.

Instytut powołany został w celu wsparcia realizacji zadań 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, a także weryfikacja mierników do pomiaru mediów w Polsce.

Przychody zostały zrealizowane w wysokości 7.284 tys. zł, tj. 24,6% planu po zmianach. Niższe przychody wynikały przede wszystkim z opóźnienia realizacji zaplanowanych na 2021 rok zadań. Instytut osiągnął przychody z tytułu realizacji prac badawczo-rozwojowych

w zakresie technologii watermarking - znakowania sygnału audio i wideo, na rzecz Krajowej Rady Radiofonii i Telewizji. Ponadto w 2021 r. Instytut na zlecenie KRRiT we współpracy z Kancelarią Prezesa Rady Ministrów, Krajową Izbą Gospodarczą Elektroniki i Telekomunikacji oraz MOC TV realizował badania społecznej świadomości i technicznej gotowości gospodarstw domowych do zmiany standardu nadawania sygnału naziemnej telewizji cyfrowej na DVB-T2/HEVC.

Koszty w 2021 roku wyniosły 16.069 tys. zł, tj. 46,5% planu po zmianach, co wynikało przede wszystkim z niższego wykonania kosztów funkcjonowania.

Krajowy Instytut Mediów zakończył rok 2021 ujemnym wynikiem finansowym w wysokości -8.785 tys. zł.

W rozporządzeniu Rady Ministrów z 28 grudnia 2020 r. w sprawie wydatków budżetu państwa, które w roku 2020 nie wygasają z upływem roku budżetowego, została ujęta kwota dotacji z budżetu państwa dla Instytutu na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe w wysokości 11.953 tys. zł, która została wykonana w 100% w roku 2021.

9.2.12. Centrum Cyberbezpieczeństwa Zamość zostało utworzone na podstawie zarządzenia Ministra Sprawiedliwości z dnia 8 października 2021 r. w sprawie utworzenia i nadania statutu instytucji gospodarki budżetowej pod nazwą „Centrum Cyberbezpieczeństwa Zamość”, zmienioną zarządzeniem Ministra Sprawiedliwości z dnia 15 marca 2022 r. na „Centrum Cyberbezpieczeństwa”.

Instytucja została powołana w celu realizacji zadań publicznych polegających na ochronie publicznej cyberprzestrzeni, w szczególności cyberprzestrzeni resortu sprawiedliwości, a także świadczeniu usług dla administracji publicznej, w celu zwiększenia bezpieczeństwa cybernetycznego.

Na pierwsze wyposażenie instytucji w środki obrotowe planowano przeznaczenie 7.000 tys. zł. W związku z tym, iż ww. zarządzenie Ministra Sprawiedliwości tworzące instytucję weszło w życie z dniem 15 października 2021 r., brak było możliwości wydatkowania całości ww. kwoty w roku utworzenia tej instytucji gospodarki budżetowej. Wykonanie przedmiotowej dotacji w okresie sprawozdawczym odnotowano na poziomie 350 tys. zł. Pozostała kwota 6 650 tys. zł została ujęta w rozporządzeniu Rady Ministrów z dnia 21 grudnia 2021 r. w sprawie wydatków budżetu państwa, które w roku 2021 nie wygasają z upływem roku budżetowego.

Rok 2021 Centrum zakończyło wynikiem finansowym w wysokości 214 tys. zł uzyskując **przychody** na poziomie 354 tys. zł, tj. 5,1% planu i **koszty** w kwocie 139 tys. zł, tj. 2,0% planu. Niskie wykonanie zarówno przychodów jak i kosztów związane było z tym, że jednostka została utworzona pod koniec roku budżetowego.

9.3. Państwowe osoby prawne

Jednostki sektora finansów publicznych, o których mowa w art. 9 pkt 14 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych są powoływane na podstawie odrębnych ustaw, jako państwowe osoby prawne w celu realizacji wybranych zadań publicznych.

W ustawie budżetowej na rok 2021 zamieszczono plany finansowe państwowych osób prawnych, które są nadzorowane przez:

Prezesa Rady Ministrów

1. Ośrodek Studiów Wschodnich im. Marka Karpia,
2. Instytut Zachodni im. Zygmunta Wojciechowskiego,
3. Instytut Współpracy Polsko-Węgierskiej im. Wacława Felczaka,
4. Instytut Europy Środkowej,
5. Urząd Komisji Nadzoru Finansowego,
6. Polski Instytut Ekonomiczny,

Ministra Rozwoju i Technologii

7. Krajowy Zasób Nieruchomości,
8. Urząd Dozoru Technicznego,
9. Polskie Centrum Akredytacji,

Ministra Infrastruktury

10. Państwowe Gospodarstwo Wodne „Wody Polskie”,
11. Polska Agencja Żeglugi Powietrznej,
12. Transportowy Dozór Techniczny

Ministra Kultury i Dziedzictwa Narodowego

13. Polski Instytut Sztuki Filmowej,
14. Centrum Polsko – Rosyjskiego Dialogu i Porozumienia,

Ministra Sportu i Turystyki

15. Polska Agencja Antydopingowa,
16. Polskie Laboratorium Antydopingowe,
17. Polska Organizacja Turystyczna,

Ministra Rolnictwa i Rozwoju Wsi

18. Polski Klub Wyścigów Konnych,
19. Centrum Doradztwa Rolniczego w Brwinowie,

20. 16 wojewódzkich ośrodków doradztwa rolniczego,

Ministra Edukacji i Nauki

21. Narodowa Agencja Wymiany Akademickiej,

22. Centrum Łukasiewicz

Ministra Klimatu i Środowiska

23. Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej,

24. 23 parki narodowe (Babiogórski, Białowieski, Biebrzański, Bieszczadzki, Bory Tucholskie, Drawieński, Gorczański, Gór Stołowych, Kampinoski, Karkonoski, Magurski, Narwiański, Ojcowski, Pieniński, Poleski, Roztoczański, Słowiński, Świętokrzyski, Tatrzański, Ujście Warty, Wielkopolski, Wigierski, Woliński),

Ministra Spraw Zagranicznych

25. Polski Instytut Spraw Międzynarodowych,

Ministra Zdrowia

26. Agencja Oceny Technologii Medycznych i Taryfikacji,

27. Agencja Badań Medycznych,

Ministra Rodziny i Polityki Społecznej

28. Zakład Ubezpieczeń Społecznych,

Ministra Finansów

29. Polska Agencja Nadzoru Audytowego,

oraz

30. Rzecznik Finansowy.

Należy zaznaczyć, iż ustawa z dnia 1 października 2021 r. o zmianie ustawy budżetowej na rok 2021, w związku ze zmianami wydatków w poszczególnych częściach budżetu państwa, uwzględniła zmiany planów finansowych następujących państwowych osób prawnych:

- Państwowego Gospodarstwa Wodnego Wody Polskie – zwiększono dotację celową z budżetu państwa o 150 000 tys. zł z przeznaczeniem na realizację zadań statutowych,
- Polskiej Organizacji Turystycznej – zwiększono dotację celową z budżetu państwa o 7.900 tys. zł z przeznaczeniem na realizację zadania pn. „Prawo do używania nazwy i znaku Igrzysk europejskich 2023 w promocji Polski w kraju i za granicą w latach 2021-2023. Prowadzenie działań promocyjnych z ich wykorzystaniem na rynku krajowym i wybranych rynkach zagranicznych” oraz na modernizację infrastruktury teleinformatycznej POT,

- Centrum Doradztwa Rolniczego w Brwinowie – zwiększono dotację celową z budżetu państwa o 3.586 tys. zł z przeznaczeniem na realizację wydatków majątkowych,
- 16 wojewódzkich ośrodków doradztwa rolniczego – zwiększono dotację celową z budżetu państwa o 36.414 tys. zł z przeznaczeniem na realizację wydatków majątkowych.

W 2021 r. łączne **przychody** państwowych osób prawnych wyniosły 15.972.670 tys. zł, w tym 1.628.470 tys. zł pochodziło z dotacji z budżetu państwa, co stanowi 10,2% przychodów ogółem. Suma **kosztów** poniesionych przez te jednostki wyniosła 16.127.178 tys. zł.

W stosunku do ustawy budżetowej wykonane przychody państwowych osób prawnych stanowiły 122,5% zaplanowanych. Przy poniesionych niższych od planowanych o 5,6% kosztach, łączny wynik finansowy brutto został zrealizowany w kwocie ujemnej -154.508 tys. zł, tj. wyższej od zaplanowanej o 3.887.616 tys. zł. Jest to związane głównie z uzyskaniem wyższych, od założonych w ustawie budżetowej, wyników w planach finansowych Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej (o 2.926.612 tys. zł), Polskiej Agencji Żeglugi Powietrznej (o 648.868 tys. zł) i Zakładu Ubezpieczeń Społecznych (o 519.530 tys. zł). Ich łączne przychody wyniosły 11.460.687 tys. zł, tj. 71,8% przychodów ogółem. Jednostki te zrealizowały koszty w łącznej wysokości 11.105.317 tys. zł, tj. 68,9% sumy kosztów wszystkich państwowych osób prawnych.

Najwyższe kwoty ujętych w przychodach dotacji z budżetu państwa (bez dotacji ujętych w rozporządzeniu Rady Ministrów z dnia 21 grudnia 2021 r. w sprawie wydatków budżetu państwa, które w roku 2021 nie wygasają z upływem roku budżetowego) w 2021 r. zostały przekazane: Państwowemu Gospodarstwu Wodnemu „Wody Polskie” (790.011 tys. zł), 16 wojewódzkim ośrodkom doradztwa rolniczego (224.598 tys. zł) oraz Polskiemu Instytutowi Sztuki Filmowej (121.057 tys. zł). Jednostki te w sumie otrzymały 69,7% dotacji ogółem.

Zrealizowane w 2021 r. kwoty przychodów, z uwzględnieniem dotacji budżetowych, kosztów oraz planowany i zrealizowany wynik finansowy brutto przedstawia poniższa tabela.

Wyszczególnienie		Przychody	w tym dotacja z budżetu	Koszty	Wynik finansowy brutto planowany	Wynik finansowy brutto zrealizowany
1	2	3	4	5	6	7
1.	Ośrodek Studiów Wschodnich im. Marka Karpia	9 673	9 454	9 487	110	186
2.	Instytut Zachodni im. Zygmunta Wojciechowskiego	3 970	3 621	3 969	0	1
3.	Instytut Współpracy Polsko - Węgierskiej im. Wacława Felczaka	5 817	5 673	5 717	36	100

Wyszczególnienie		Przychody	w tym dotacja z budżetu	Koszty	Wynik finansowy brutto planowany	Wynik finansowy brutto zrealizowany
1	2	3	4	5	6	7
4.	Instytut Europy Środkowej	3 198	3 068	3 089	0	109
5.	Urząd Komisji Nadzoru Finansowego	436 417		396 648	10 619	39 769
6.	Polski Instytut Ekonomiczny	13 278	10 666	12 534	0	744
7.	Krajowy Zasób Nieruchomości	46 201	45 513	50 259	32	-4 058
8.	Urząd Dozoru Technicznego	532 988		413 588	71 830	119 400
9.	Polskie Centrum Akredytacji	24 026		22 581	244	1 445
10.	Polska Organizacja Turystyczna	63 774	47 670	63 774	0	0
11.	Państwowe Gospodarstwo Wodne "Wody Polskie"	1 563 816	790 011	2 262 058	-331 165	-698 242
12.	Polski Instytut Sztuki Filmowej	427 292	121 057	415 292	0	12 000
13.	Centrum Polsko-Rosyjskiego Dialogu i Porozumienia	6 753	6 595	6 687	0	66
14.	Polska Agencja Antydopingowa	7 890	7 573	6 972	0	918
15.	Polskie Laboratorium Antydopingowe	12 614	3 400	12 329	0	285
16.	Polski Klub Wyścigów Konnych	9 695	444	8 799	93	896
17.	Centrum Doradztwa Rolniczego w Brwinowie	30 807	25 489	30 761	30	46
18.	16 wojewódzkich ośrodków doradztwa rolniczego	362 754	224 598	354 407	561	8 347
19.	Narodowa Agencja Wymiany Akademickiej	116 336	97 088	116 277	10	58
20.	Centrum Łukasiewicz	42 288	24 365	42 341	0	-53
21.	Polska Agencja Żeglugi Powietrznej	1 231 195	15 278	706 584	-124 257	524 611
22.	Transportowy Dozór Techniczny	71 600		65 418	165	6 182
23.	Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej	5 282 924	56 191	5 005 262	-2 648 950	277 662
24.	23 parki narodowe	335 003	89 629	308 273	-11 902	26 730
25.	Polski Instytut Spraw Międzynarodowych	15 272	14 305	15 166	0	106
26.	Agencja Oceny Technologii Medycznych i Taryfikacji	10 317		44 484	- 43 146	-34 167
27.	Agencja Badań Medycznych	301 785	26 782	301 544	0	241
28.	Zakład Ubezpieczeń Społecznych	4 946 568		5 393 471	-966 434	-446 904
29.	Polska Agencja Nadzoru Audytowego	27 178		18 166	0	9 012
30.	Rzecznik Finansowy	31 241		31 241	0	0
Razem		15 972 670	1 628 470	16 127 178	-4 042 124	-154 508

9.3.1. 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 OSW jest opracowywanie oraz udostępnianie organom władzy publicznej RP informacji o istotnych wydarzeniach i procesach politycznych, społecznych i gospodarczych w otoczeniu międzynarodowym Polski, przygotowywanie analiz, ekspertyz i studiów prognostycznych.

Przychody w 2021 r. zostały zrealizowane w wysokości 9.673 tys. zł, co stanowi 98,2% planu po zmianach. Przychody osiągnięto głównie z tytułu dotacji podmiotowej z budżetu państwa w kwocie 9.454 tys. zł oraz przychodów z prowadzonej działalności.

W 2021 r. **koszty** OSW im. Marka Karpia wyniosły 9.487 tys. zł, tj. 97,9% planu po zmianach.

Ośrodek Studiów Wschodnich za 2021 rok osiągnął dodatni wynik brutto w kwocie 186 tys. zł.

9.3.2. Instytut Zachodni im. Zygmunta Wojciechowskiego (IZZW) 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.

W 2021 r. **przychody** IZZW zostały zrealizowane w wysokości 3.970 tys. zł, tj. 97,7% planu po zmianach. Przychody osiągnięto głównie z tytułu dotacji podmiotowej z budżetu państwa, którą zrealizowano w wysokości 3.621 tys. zł, tj. 97,6% planu po zmianach.

Koszty Instytutu Zachodniego w 2021 roku wyniosły 3.969 tys. zł, co stanowi 98,3% planu po zmianach. Główną pozycję kosztów stanowiły wynagrodzenia osobowe pracowników Instytutu. Pozostałe pozycje kosztów funkcjonowania obejmowały pochodne od składek, zakup usług obcych, koszty zakupu materiałów i energii, wynagrodzenia bezosobowe, świadczenia na rzecz osób fizycznych, podatki i opłaty oraz pozostałe koszty funkcjonowania (m.in. koszty podróży służbowych, szkolenia itp.).

Instytut Zachodni zakończył 2021 rok z zyskiem w wysokości 1 tys. zł.

W rozporządzeniu Rady Ministrów z dnia 28 grudnia 2020 r. w sprawie wydatków budżetu państwa, które w roku 2020 nie wygasają z upływem roku budżetowego została ujęta kwota dotacji z budżetu państwa dla IZZW w wysokości 100 tys. zł, którą w 2021 r. wykonano w pełnej wysokości.

9.3.3. Instytut Współpracy Polsko-Węgierskiej im. Wacława Felczaka został utworzony na podstawie ustawy z dnia 8 lutego 2018 r. o Instytucie Współpracy Polsko-Węgierskiej im. Wacława Felczaka.

Głównym zadaniem Instytutu jest przekazywanie młodym pokoleniom znaczenia tradycji polsko-węgierskiej, wzmacnianie współpracy i nawiązywanie kontaktów między przedstawicielami młodego pokolenia oraz wspieranie współpracy naukowej, inicjatyw, projektów naukowych i oświatowych.

W 2021 r. wykonanie **przychodów** Instytutu osiągnęło poziom 5.817 tys. zł, co stanowi 95,6% planu po zmianach. Na przychody Instytutu składały się przede wszystkim dotacje z budżetu państwa, których wykonanie wyniosło 5.673 tys. zł. W stosunku do planu dotacje z budżetu państwa zwiększono z rezerwy celowej o kwotę 150 tys. zł z przeznaczeniem na sfinansowanie wynagrodzeń wraz z pochodnymi dla 2 osób zatrudnionych w Instytucie od 1 stycznia 2021 r.

W 2021 r. Instytut poniósł **koszty** w wysokości 5.717 tys. zł, co stanowi 95,5% planu po zmianach. Na koszty Instytutu składają się koszty funkcjonowania, koszty realizacji zadań oraz pozostałe koszty.

Instytut za 2021 rok osiągnął dodatni wynik finansowy w wysokości 100 tys. zł.

9.3.4. Instytut Europy Środkowej (IEŚ) został utworzony na podstawie ustawy z dnia 9 listopada 2018 r. o Instytucie Europy Środkowej. Do zadań Instytutu należy m. in.:

- prowadzenie działalności analitycznej wspierającej działania polityczne na rzecz budowania współpracy z państwami Europy Środkowej i Europy Środkowo-Wschodniej,
- współpraca z zagranicznymi podmiotami zajmującymi się stosunkami międzynarodowymi, ze szczególnym uwzględnieniem podmiotów mających siedzibę w państwach Europy Środkowej i Europy Środkowo-Wschodniej,
- prowadzenie badań naukowych w dziedzinie nauk społecznych i humanistycznych, ze szczególnym uwzględnieniem stosunków międzynarodowych, polityki zagranicznej oraz planowanych projektów współpracy międzynarodowej i transgranicznej w Europie Środkowej i Europie Środkowo-Wschodniej.

Przychody Instytutu zostały zrealizowane w wysokości 3.198 tys. zł, tj. 81,3% planu po zmianach. Głównym źródłem przychodów była dotacja podmiotowa z budżetu państwa w kwocie 3.068 tys. zł oraz przychody z prowadzonej działalności i pozostałe przychody.

W 2021 r. Instytut poniósł **koszty** w wysokości 3.089 tys. zł, tj. 78,5% planu po zmianach.

Niższe niż planowano wykonanie przychodów i kosztów było w głównej mierze spowodowane pandemią COVID-19, w wyniku której w 2021 roku Instytut funkcjonował w trybie hybrydowym. Zaplanowane wyjazdy zagraniczne i krajowe były znacząco ograniczone, a większość konferencji i seminariów, zarówno tych organizowanych przez IEŚ,

jak i tych, w których pracownicy brali udział, odbywała się zdalnie, a to wpływało na znaczne ograniczenie kosztów usług noclegowych, cateringów, istotnie zmniejszone zużycie materiałów i energii.

Efektom powyższej konfiguracji wykonanych przychodów i kosztów jest dodatni wynik finansowy IEŚ w kwocie 109 tys. zł, wobec wcześniej planowanego zbilansowanego wyniku finansowego.

9.3.5. Urząd Komisji Nadzoru Finansowego (UKNF) został utworzony 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.

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 z dnia 21 lipca 2006 r. o nadzorze nad rynkiem finansowym.

Przychody UKNF za 2021 r. wyniosły 436.417 tys. zł co stanowi 94,7% planu według ustawy budżetowej. Niższe wykonanie przychodów wynika ze sposobu rozliczenia kosztów nadzoru, tj. uwzględnienia przy naliczeniu opłat różnicy między kosztami nadzoru zaplanowanymi a wykonanymi w poprzednim roku. Dodatkowo przychody z tytułu wpływów z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów w 2021 r. zostały zrealizowane w wysokości niższej od zaplanowanej ze względu na mniejszą liczbę osób przystępujących do egzaminów. Spowodowane to było sytuacją epidemiologiczną oraz wprowadzeniem określonych w Rozporządzeniu Prezesa Rady Ministrów ograniczeń, nakazów i zakazów w związku z wystąpieniem stanu epidemii.

Jednocześnie w 2021 r. UKNF poniósł **koszty** w wysokości 396.648 tys. zł, co stanowi 88,1% planu wg ustawy budżetowej. Niższe wykonanie kosztów wynikało głównie z przesunięcia wykonania umów dotyczących zakupu materiałów i wyposażenia oraz remontów na kolejny rok. Wpływ na niższe wykonanie planu kosztów miały również mniejsze potrzeby Urzędu w zakresie zakupów środków żywności i materiałów biurowych oraz zapotrzebowania na energię, podróże służbowe krajowe i zagraniczne, a także niższe zapotrzebowanie na szkolenia stacjonarne pracowników, co było w dużej mierze związane z wprowadzaniem w Urzędzie pracy zdalnej, w związku z sytuacją epidemiczną, która uniemożliwiła bądź w znacznym stopniu utrudniła możliwość przemieszczania się i zgromadzeń.

W 2021 r. UKNF osiągnął dodatni wynik finansowy wysokości 39.769 tys. zł. Miało to związek z faktem, że przychody z tytułu wpłat i opłat na pokrycie kosztów nadzoru, wraz

z wykonaniem innych przychodów, przewyższyły zrealizowane przez UKNF koszty, które zrealizowano poniżej zaplanowanej wysokości.

9.3.6. Polski Instytut Ekonomiczny (PIE) został utworzony na podstawie ustawy z dnia 20 lipca 2018 r. o Polskim Instytucie Ekonomicznym.

Do zadań Instytutu 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 prognostycznych 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.

W 2021 r. wykonanie **przychodów** PIE osiągnęło poziom 13.278 tys. zł, co stanowi 99,5% planu po zmianach. Przychody osiągnięto z tytułu dotacji podmiotowej z budżetu państwa w kwocie 10.666 tys. zł (tj. 98,6% planu), przychodów z prowadzonej działalności oraz pozostałych przychodów.

W 2021 r. PIE poniósł **koszty** w wysokości 12.534 tys. zł (tj. 93,9% planu po zmianach). Zostały one przeznaczone na sfinansowanie kosztów funkcjonowania Instytutu. Główną pozycję kosztów stanowiły wynagrodzenia osobowe pracowników Instytutu. Pozostałe pozycje kosztów funkcjonowania obejmowały pochodne od składek, zakup usług obcych, koszty zakupu materiałów i energii, wynagrodzenia bezosobowe, świadczenia na rzecz osób fizycznych, podatki i opłaty oraz pozostałe koszty funkcjonowania (m.in. koszty podróży służbowych, szkolenia itp.).

Instytut za 2021 rok osiągnął dodatni wynik finansowy w wysokości 744 tys. zł.

Wartość zobowiązań wymagalnych wg stanu na dzień 31 grudnia 2021 r. wyniosła 2.818 tys. zł i wynika z decyzji Ministra Rozwoju dotyczącej nierozliczonej dotacji z budżetu państwa po zlikwidowanym Instytucie Badań Rynku, Konsumpcji i Koniunktur. 17 lutego 2022 r. PIE złożył wniosek o ponowne rozpatrzenie sprawy zakończonej decyzją Ministra Rozwoju i Technologii z 28 stycznia 2022 r. dotyczącą odmowy umorzenia kwot podlegających zwrotowi na rzecz Skarbu Państwa oraz o umorzenie zobowiązania w całości.

9.3.7. Krajowy Zasób Nieruchomości (KZN) został utworzony na podstawie ustawy z dnia 20 lipca 2017 r. o Krajowym Zasobie Nieruchomości. 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.

W 2021 roku KZN zrealizował **przychody** w kwocie 46.201 tys. zł, co stanowi 84,1% planu po zmianach. Głównym źródłem przychodów były dotacje z budżetu państwa w kwocie 45.513 tys. zł, które stanowiły 98,5% zrealizowanych przychodów KZN.

W 2021 r. KZN poniósł **koszty** w wysokości 50.259 tys. zł, co stanowi 91,5% planu po zmianach. Koszty poniesiono głównie na realizację zadań (39.863 tys. zł), wynagrodzenia wraz ze składkami (7.434 tys. zł) oraz usługi obce (1.857 tys. zł). Niższe od zaplanowanych koszty funkcjonowania KZN (69,68% planu po zmianach) wynikały z realizacji usług obcych w kwocie niższej w stosunku do planu.

W 2021 r. KZN dysponował środkami pochodzącymi z dotacji budżetu państwa. Środki z dotacji z budżetu państwa zostały wykorzystane w kwocie 46.401 tys. zł, co stanowi 84,37% planu po zmianach (w tym dotacja podmiotowa 7.459 tys. zł, dotacja celowa 38.054 tys. zł, dotacja na inwestycje i zakupy inwestycyjne 888 tys. zł).

Niższe wykonanie dotacji z budżetu państwa wynikało przede wszystkim z zaangażowania środków własnych na realizację zadań KZN.

W 2021 r. KZN osiągnął ujemny wynik finansowy na poziomie -4.058 tys. zł (wobec planowanego w wysokości 32 tys. zł.). Pogorszenie wyniku finansowego wynika z zaangażowania środków znajdujących się w stanach środków pieniężnych na początku roku.

9.3.8. Urząd Dozoru Technicznego (UDT) realizuje zadania wynikające z ustawy z dnia 21 grudnia 2000 r. o dozorcze technicznym.

Przychody UDT w 2021 r. wyniosły 532.988 tys. zł, tj. 102,8% planu po zmianach i były wyższe od zaplanowanych o 14.288 tys. zł.

Na wysokość osiągniętych przychodów wpływ miały głównie wyższe o 14.498 tys. zł w stosunku do planu po zmianach przychody z prowadzonej działalności, przede wszystkim większe przychody za badania urządzeń znajdujących się pod dozorem technicznym.

W 2021 r. UDT poniosło **koszty** w wysokości 413.588 tys. zł, tj. 94,8% planu po zmianach.

Na wysokość poniesionych kosztów ogółem wpływ miały głównie niższe od zaplanowanych o 25.418 tys. zł, w stosunku do planu po zmianach, koszty funkcjonowania UDT.

W 2021 r. UDT wypracował zysk brutto w wysokości 119.400 tys. zł, który był wyższy w stosunku do planu po zmianach o 36.806 tys. zł tj. 44,6%. Osiągnięty wynik finansowy skutkuje wpłatą do budżetu państwa w wysokości 35.820 tys. zł.

Wolne środki finansowe przekazane w depozyt u Ministra Finansów wyniosły 717.037 tys. zł.

9.3.9. Polskie Centrum Akredytacji (PCA) 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 m.in. 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.

Przychody PCA w 2021 r. wyniosły 24.026 tys. zł, tj. 99,3% planu według ustawy budżetowej. Poziom przychodów w PCA zależy od liczby prowadzonych postępowań o akredytację w danym roku kalendarzowym.

W omawianym roku PCA zrealizowało **koszty** w wysokości 22.581 tys. zł, tj. 94,3% planu według ustawy budżetowej.

W 2021 r. PCA wypracowało zysk brutto w wysokości 1.445 tys. zł, który był wyższy od zaplanowanego w ustawie budżetowej o 1.201 tys. zł. Osiągnięcie wyższego wyniku finansowego, dzięki ograniczeniu kosztów, było skutkiem realizowania ocen w formie zdalnej i hybrydowej, co przełożyło się na większą liczbę ocen zrealizowanych przez pracowników PCA, bez konieczności zatrudniania specjalistów zewnętrznych.

9.3.10. Polska Organizacja Turystyczna (POT) działa na podstawie ustawy z dnia 25 czerwca 1999 r. o Polskiej Organizacji Turystycznej. Celem działalności POT jest m.in. promowanie Polski jako kraju atrakcyjnego turystycznie czy zapewnianie funkcjonowania i rozwijania polskiego systemu informacji turystycznej w kraju i na świecie. Działania na rzecz promocji i rozwoju turystyki polskiej prowadzone są za granicą, jak i w Polsce.

Realizacja działań POT w 2021 roku została znacząco doświadczona przez pandemię COVID-19. Ze względu na obostrzenia administracyjne wiele planowanych działań, w tym promocyjnych zostało zawieszonych, a część miała mniejszą intensywność niż wcześniej planowano, natomiast głównym kanałem komunikacji stał się Internet. Ze względu na zwiększone z powodu pandemii znaczenie turystyki krajowej oraz konieczność wsparcia podmiotów oferujących usługi turystyczne POT więcej działań kierowała właśnie na rynek krajowy.

Kluczowe znaczenie dla pobudzenia popytu krajowego miała realizacja programu Polski Bon Turystyczny oraz certyfikowanie i promowanie produktów turystycznych w kraju. Zadania nałożone na POT związane z obsługą programu Polski Bon Turystyczny jednostka realizuje zgodnie z ustawą z dnia 15 lipca 2020 r. o Polskim Bonie Turystycznym.

Przychody POT w 2021 r. wyniosły 63.774 tys. zł, tj. 78,4% planu po zmianach. W 2021 r. POT poniosła **koszty** w wysokości 63.774 tys. zł, co stanowi 78,4% planu po zmianach. W wyniku nowelizacji ustawy budżetowej plan POT został zwiększony o kwotę 7.900 tys. zł w związku ze zwiększeniem dotacji celowej z budżetu państwa z przeznaczeniem na realizację zadania pn. „Prawo do używania nazwy i znaku Igrzysk europejskich 2023 w promocji Polski w kraju i za granicą w latach 2021-2023. Prowadzenie działań

promocyjnych z ich wykorzystaniem na rynku krajowym i wybranych rynkach zagranicznych” oraz na modernizację infrastruktury teleinformatycznej POT.

Przychodami POT były: dotacje z budżetu państwa w kwocie 47.670 tys. zł z przeznaczeniem na realizację podstawowych zadań statutowych, środki otrzymane z Unii Europejskiej w kwocie 915 tys. zł z przeznaczeniem na realizację zadań w ramach projektu „Promocja gospodarki w oparciu o polskie marki produktowe – Marka Polskiej Gospodarki – Brand” oraz przychody własne w kwocie 15.189 tys. zł.

Wynik finansowy, na koniec 2021 roku ukształtował się na poziomie zerowym i był zgodny z planem.

Głównymi przyczynami niższego wykonania przychodów i kosztów w stosunku do planu po zmianach były m.in. pandemia COVID-19 i związane z nią całkowite lub częściowe zamknięcia, które uniemożliwiały podjęcie pełnowartościowych działań w sferze offline.

W rozporządzeniu Rady Ministrów z dnia 21 grudnia 2021 r. w sprawie wydatków budżetu państwa, które w roku 2021 nie wygasają z upływem roku budżetowego została ujęta kwota dotacji z budżetu państwa dla POT w wysokości 8.417 tys. zł.

9.3.11. Państwowe Gospodarstwo Wodne Wody Polskie (PGW Wody Polskie) zostało utworzone na podstawie ustawy z dnia 20 lipca 2017 r. Prawo wodne w celu realizacji zadań w obszarze gospodarki wodnej.

Przychody PGW Wody Polskie w 2021 r. wyniosły 1.563.816 tys. zł, tj. 93,2% planu po zmianach. W ramach tej kwoty PGW Wody Polskie otrzymało dotację z budżetu państwa w wysokości 790.011 tys. zł.

Przychodami PGW Wody Polskie są głównie: wpływy z tytułu opłat za usługi wodne oraz opłat podwyższonych, wpływy z tytułu należności za korzystanie ze śródlądowych dróg wodnych oraz urządzeń wodnych stanowiących własność Skarbu Państwa usytuowanych na śródlądowych wodach powierzchniowych, wpływy z opłat rocznych z tytułu oddania w użytkowanie gruntów pokrytych wodami, wobec których Wody Polskie wykonują prawa właścicielskie Skarbu Państwa, wpływy z opłat z tytułu umów dotyczących wykonywania rybactwa śródlądowego na śródlądowych wodach płynących stanowiących własność Skarbu Państwa, wpływy z tytułu gospodarowania mieniem Skarbu Państwa związanym z gospodarką wodną, wpływy z tytułu opłaty legalizacyjnej i opłaty za udzielanie zgód wodnoprawnych oraz przychody z tytułu wykonywania działalności gospodarczej.

Ponadto zgodnie z art. 256 ustawy Prawo wodne przychodami PGW Wody Polskie mogą być środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej, środki pochodzące ze źródeł zagranicznych, niepodlegające zwrotowi, inne niż środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej, środki z kredytów i pożyczek oraz dotacje celowe z budżetu państwa.

Niższe wykonanie planu przychodów wynika głównie z niewykorzystania dotacji celowej z budżetu państwa, co związane było z sytuacją wywołaną przez pandemię COVID - 19 i w konsekwencji uniemożliwiło realizację zaplanowanych zadań.

Koszty PGW Wody Polskie za 2021 r. wyniosły 2.262.058 tys. zł, tj. 109,2% planu po zmianach.

Wyższe wykonanie kosztów w stosunku do planu wynikało głównie z utworzenia rezerwy na zobowiązania w związku z roszczeniami, o które wystąpili wykonawcy projektów inwestycyjnych realizowanych w ramach działalności statutowej.

Państwowe Gospodarstwo Wodne Wody Polskie w 2021 roku zrealizowało ujemny wynik finansowy brutto w wysokości -698.242 tys. zł, wyższy o 176,8% od planu po zmianach. Wynikało to z niższego niż planowano wykonania przychodów, przy jednoczesnym podwyższonym wykonaniu kosztów.

W 2021 roku ze środków budżetu państwa udzielono dotacji PGW Wody Polskie w wysokości 2.035.709 tys. zł, tj. 76,1% planu po zmianach w tym:

- dotacja celowa w wysokości 783.708 tys. zł
- dotacja celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE – bieżąca w wysokości 31.830 tys. zł
- dotacja celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE – majątkowa w wysokości 658.549 tys. zł
- dotacja celowa na inwestycje i zakupy inwestycyjne w wysokości 561.622 tys. zł

Stan środków pieniężnych na koniec roku wyniósł 676.737 tys. zł, tj. 243,4% planu po zmianach.

Przekazane na koniec roku w depozyt Ministra Finansów wolne środki finansowe wyniosły 676.737 tys. zł, tj. 243,4% planu po zmianach.

W rozporządzeniu Rady Ministrów z dnia 21 grudnia 2021 r. w sprawie wydatków budżetu państwa, które w roku 2021 nie wygasają z upływem roku budżetowego została ujęta kwota dotacji z budżetu państwa dla PGW Wody Polskie w wysokości 153.394 tys. zł.

Ujęte na podstawie rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 28 grudnia 2020 r. w sprawie wydatków budżetu państwa, które w roku 2020 nie wygasają z upływem roku budżetowego wydatki z przeznaczeniem na dotację dla PGW Wody Polskie w kwocie 227.032 tys. zł, zostały wykonane w 2021 r. w wysokości 185.387 tys. zł, tj. 66,9% wielkości planowanej.

Niepełne wykonanie wydatków wynikało głównie z: odstąpienia wykonawcy od podpisanej umowy, problemów z terminowym wykonaniem zawartych umów, brakiem wyłonienia wykonawcy w postępowaniu przetargowym, oszczędnościami w stosunku do planu wynikającego z zawartych umów oraz przewlekłości postępowań odwoławczych prowadzonych przez Krajową Izbę Odwoławczą, przedłużających się procedur administracyjnych, w tym z przedłużeniem procedury uzyskania decyzji środowiskowej.

9.3.12. Polski Instytut Sztuki Filmowej (PISF) działa na podstawie ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o kinematografii. PISF jest jednostką realizującą zadania związane z polityką państwa w dziedzinie kinematografii.

W 2021 r. **przychody** PISF wyniosły 427.292 tys. zł, tj. 96,2% planu po zmianach. W ramach tej kwoty PISF otrzymał dotację z budżetu państwa w wysokości 121.057 tys. zł. W 2021 r. PISF poniósł **koszty** w wysokości 415.292 tys. zł, co stanowiło 93,5% planu po zmianach. Konsekwencją powyższego był dodatni wynik finansowy w wysokości 12.000 tys. zł, a zaplanowany wcześniej na poziomie zbilansowanym.

W 2021 r. plan finansowy PISF był zmieniony, co spowodowane było uzyskaniem większych niż planowano wpływów od podmiotów zobowiązanych do ich wpłaty zgodnie z ustawą z dnia 30 czerwca 2005 r. o kinematografii, zwiększeniem pozostałych przychodów operacyjnych i finansowych z tytułu rozwiązania rezerwy na postępowania odwoławcze oraz zwiększeniem środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19.

W konsekwencji tego zwiększone zostały również koszty Instytutu, z których 5,5% przeznaczono na jego utrzymanie. Pozostałą część kosztów tj. 94,5% wydatkowano na realizację zadań statutowych związanych z polityką państwa w dziedzinie kinematografii, w tym m.in. na: rozwój polskiej produkcji i koprodukcji filmowej, wspieranie debiutów filmowych oraz rozwój artystyczny młodych twórców, promocję polskich filmów i ich twórców, utrzymanie archiwów filmowych, rozwój potencjału polskiego niezależnego przemysłu kinematograficznego, a w szczególności małych i średnich przedsiębiorstw działających w tej dziedzinie, na realizację zadań związanych ze wspieraniem produkcji audiowizualnej oraz na: pożyczki nieoprocentowane na przeciwdziałanie skutkom COVID-19 w produkcji filmowej oraz dystrybucję filmową.

W 2021 r. PISF dokonał lokaty wolnych środków w formie depozytu w kwocie 284.760 tys. zł.

W rozporządzeniu Rady Ministrów z 21 grudnia 2021 r. w sprawie wydatków budżetu państwa, które w roku 2021 nie wygasają z upływem roku budżetowego, została ujęta kwota 9.460,8 tys. zł na wspieranie finansowe produkcji audiowizualnej realizowane przez Polski Instytut Sztuki Filmowej.

9.3.13. Centrum Polsko-Rosyjskiego Dialogu i Porozumienia (CPRDiP) działa na podstawie ustawy z dnia 25 marca 2011 r. o Centrum Polsko-Rosyjskiego Dialogu i Porozumienia.

W ramach swojej działalności Centrum inicjuje i wspiera podejmowanie działań w Rzeczypospolitej Polskiej i Federacji Rosyjskiej na rzecz dialogu i porozumienia w stosunkach polsko-rosyjskich takich jak badania naukowe, działalność wydawnicza i edukacyjna, wymiana młodzieży i studentów czy też organizowanie konferencji. Ponadto Centrum Polsko-Rosyjskiego Dialogu i Porozumienia organizowało konferencje, sympozja, wykłady, seminaria i dyskusje, informowało o swojej działalności w popularnych mediach i serwisach społecznościowych (Facebook i Twitter, YouTube, Instagram).

W 2021 r. **przychody** CPRDiP wyniosły 6.753 tys. zł, tj. 99,4% planu po zmianach. Głównym źródłem przychodów były dotacje z budżetu państwa w kwocie 6.595 tys. zł. W 2021 r. CPRDiP poniosło **koszty** w wysokości 6.687 tys. zł, co stanowiło 98,4% planu po zmianach. Konsekwencją powyższego był dodatni wynik finansowy w wysokości 66 tys. zł, a zaplanowany wcześniej na poziomie zbilansowanym.

Plan finansowy CPRDiP był zmieniany ze względu na uzyskanie wyższych dotacji podmiotowych z budżetu państwa na dofinansowanie działalności statutowej CPRDiP z tytułu powołania i wydawania opiniotwórczego anglojęzycznego czasopisma, o roboczym tytule „AREI. Journal for Central and Eastern European History and Politics”. Wyższy niż planowano wynik finansowy CPRDiP wynika z uzyskania wyższych niż planowano przychodów własnych ze sprzedaży wyrobów i usług.

Koszty Centrum w 2021 r. poniosło w szczególności na badania naukowe, rozwój czasopisma „Nowaja Polska” / „Nowa Polscza” czy też upowszechnianie wiedzy o stosunkach polsko-rosyjskich za pośrednictwem kanałów internetowych.

9.3.14. Polska Agencja Antydopingowa (POLADA) działa na podstawie przepisów ustawy z dnia 6 grudnia 2018 r. o zmianie ustawy o zwalczaniu dopingu w sporcie.

POLADA zrealizowała w 2021 r. **przychody** w wysokości 7.890 tys. zł (97,2% w stosunku planu po zmianach) i poniosła **koszty** w wysokości 6.972 tys. zł (85,9% w stosunku do planu po zmianach).

Przychodami POLADA były głównie: dotacja podmiotowa z budżetu państwa w wysokości 7.573 tys. zł oraz przychody z prowadzonej działalności w wysokości 314 tys. zł. Kwotę przychodów z prowadzonej działalności stanowiły głównie przychody z tytułu komercyjnych kontroli antydopingowych zleconych przez podmioty zewnętrzne.

Dotacja z budżetu państwa zaplanowana w wysokości 8.000 tys. zł została wykorzystana w kwocie 7.573 tys. zł, co stanowiło 94,7% planu po zmianach. Środki z dotacji podmiotowej z budżetu państwa zostały przeznaczone na dofinansowanie działalności bieżącej Polskiej Agencji Antydopingowej i pozwoliły na realizację programu antydopingowego zgodnego ze Światowym Programem Antydopingowym Światowej Agencji Antydopingowej.

Niewykorzystana kwota dotacji z budżetu państwa została zwrócona.

Wynik finansowy, którego zaplanowana wielkość równała się zero, na koniec 2021 r. był dodatni i wyniósł 918 tys. zł. Osiągnięcie dodatniego wyniku finansowego wynikało przede wszystkim z mniejszego zużycia pojemników do kontroli antydopingowych ze względu na sytuację pandemii oraz związanych z tym niższych kosztów usług obcych.

9.3.15. Polskie Laboratorium Antydopingowe (PLAD) zostało utworzone na podstawie ustawy z dnia 6 grudnia 2018 r. o zmianie ustawy o zwalczaniu dopingu w sporcie.

W 2021 r. PLAD zrealizowało **przychody** w wysokości 12.614 tys. zł (100,5% w stosunku do planu po zmianach), natomiast **koszty** PLAD poniosło w wysokości 12.329 tys. zł (98,3% w stosunku do planu po zmianach).

Plan finansowy Polskiego Laboratorium Antydopingowego był zmieniony w 2021 r. Zmiana spowodowana była zarówno trudnościami związanymi z funkcjonowaniem w okresie pandemii COVID-19 jak i kosztami organizacji przeniesienia działalności Laboratorium do nowej siedziby w trudnych warunkach pandemicznych. Osiągnięty zysk finansowy wynikał przede wszystkim ze zwiększenia przychodów o przychody z komercyjnych działań Laboratorium tj. badania próbek oraz ekonomicznego gospodarowania środkami i zasobami Laboratorium.

Przychodami PLAD były głównie przychody z prowadzonej działalności zrealizowane na poziomie 6.534 tys. zł. Kwotę przychodów z prowadzonej działalności PLAD stanowiły głównie przychody z tytułu analiz próbek od Polskiej Agencji Antydopingowej oraz analiz próbek od innych klientów. Przychodami PLAD były również dotacje z budżetu państwa otrzymane w wysokości 3.400 tys. zł, z tego dotacja podmiotowa 2.600 tys. zł z przeznaczeniem głównie na prowadzenie działań niezbędnych do utrzymania akredytacji Światowej Agencji Antydopingowej oraz krajowej jednostki akredytującej na zgodność z normą ISO obowiązującą w laboratoriach badawczych, współpracę krajową i międzynarodową w zakresie badań naukowych oraz dotacja celowa w wysokości 800 tys. zł na dofinansowanie realizacji zadań: „Badanie izomerów substancji dopingujących – możliwości ich rozdzielenia”, „Paszport biologiczny zawodnika- moduł steroidowy- zmiany w czasie” oraz „Ekdysteron - możliwe źródła pochodzenia w moczu - próba podejścia do interpretacji wyników w aspekcie badań antydopingowych”. Dotacje z budżetu państwa zostały wykorzystane w 100%.

Niższe wykonanie kosztów w stosunku do planu po zmianach wynikało z niemożności realizacji wszystkich planowanych wydatków, spowodowanych trudnościami na rynku dostawców, a związanymi z pandemią COVID-19.

Wynik finansowy na koniec roku był dodatni i wyniósł 285 tys. zł.

9.3.16. Polski Klub Wyścigów Konnych (PKWK) działa w oparciu o przepisy ustawy z dnia 18 stycznia 2001 r. o wyścigach konnych. Podstawowym przedmiotem jego działalności jest ustalanie warunków rozgrywania gonitw oraz czuwanie nad ich przestrzeganiem, działanie na rzecz umacniania i doskonalenia hodowli koni i rozwoju wyścigów konnych.

W 2021 r. PKWK zrealizował **przychody** w wysokości 9.695 tys. zł, co stanowi 101,3% planu po zmianach. Jednocześnie PKWK poniósł **koszty** w wysokości 8.799 tys. zł, co stanowi 92,8% planu po zmianach.

Na wzrost przychodów wpływ miało głównie uzyskanie przychodów z tytułu zorganizowania przez PKWK wydarzeń: Narodowego Pokazu Koni Arabskich Czystej Krwi oraz Aukcji Pride of Poland i Summer Sale. Na poniesione koszty składają się przede wszystkim koszty funkcjonowania, w tym wynagrodzenia wraz z pochodnymi, usługi obce oraz koszty organizacji ww. wydarzeń.

W 2021 r. PKWK otrzymał dotacje przedmiotowe z budżetu państwa w kwocie 444 tys. zł na podstawie §4 ust. 2 pkt 1 rozporządzenia Ministra Rolnictwa i Rozwoju Wsi z dnia 29 lipca 2015 r. w sprawie stawek dotacji przedmiotowych dla różnych podmiotów wykonujących zadania na rzecz rolnictwa. Jednostka zakończyła 2021 rok z dodatnim wynikiem finansowym w kwocie 896 tys. zł. W stosunku do planu po zmianach nastąpiła poprawa wyniku finansowego o 803 tys. zł. Taki osiągnięty wynik finansowy wynika z wyższych niż planowano przychodów, przy równoległym spadku kosztów poniesionych w 2021 r.

9.3.17. 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.

W 2021 r. CDR zrealizowało **przychody** w wysokości 30.807 tys. zł, co stanowi 85,1% planu po zmianach (w tym 25.489 tys. zł z dotacji celowej z budżetu państwa). **Koszty** CDR wyniosły 30.761 tys. zł i zrealizowane zostały w 85,1% planu po zmianach. Na poniesione koszty składają się głównie koszty funkcjonowania, w tym wynagrodzenia i pochodne, usługi obce, materiały i energia związane z realizacją zadań z zakresu doradztwa rolniczego. Jednostka zakończyła 2021 rok z dodatnim wynikiem finansowym brutto w kwocie 46 tys. zł, tj. wyższym od zaplanowanego w planie po zmianach o 16 tys. zł.

Przychody i koszty jednostka zrealizowała w kwotach niższych od planowanych, głównie z powodu wystąpienia pandemii COVID-19 i wprowadzenia obostrzeń mających na celu ograniczenie rozprzestrzeniania się wirusa.

W roku 2021 plan finansowy CDR był zmieniany w związku z ustawą z dnia 1 października 2021 r. o zmianie ustawy budżetowej na rok 2021.

W rozporządzeniu Rady Ministrów z dnia 21 grudnia 2021 r. w sprawie wydatków budżetu państwa, które w roku 2021 nie wygasają z upływem roku budżetowego, została ujęta kwota dotacji z budżetu państwa dla CDR w wysokości 3.486 tys. zł.

9.3.18. Wojewódzkie Ośrodki Doradztwa Rolniczego (WODR) działają w oparciu o przepisy ustawy z dnia 22 października 2004 r. o jednostkach doradztwa rolniczego. Realizują zadania z zakresu doradztwa rolniczego, polegające m. in. na prowadzeniu szkoleń dla rolników i innych mieszkańców obszarów wiejskich, podnoszeniu ich kwalifikacji zawodowych, prowadzą działalność informacyjną wspierającą rozwój produkcji rolniczej, upowszechniają metody produkcji rolniczej i stylu życia przyjaznych dla środowiska, prowadzą analizy rynku artykułów rolno-spożywczych i środków produkcji oraz gromadzą i upowszechniają informacje rynkowe w tym zakresie.

Łączne **przychody** 16 wojewódzkich ośrodków doradztwa rolniczego zostały zrealizowane w 2021 r. w wysokości 362.754 tys. zł, co stanowi 95,7% planu po zmianach (w tym dotacje z budżetu państwa w kwocie 224.598 tys. zł). Łącznie poniesiono **koszty** w wysokości 354.407 tys. zł co stanowi 93,8% planu po zmianach.

Wykonanie przychodów i kosztów na ww. poziomie spowodowało, że łączny wynik finansowy brutto WODR był ponad sześciokrotnie wyższy od planu po zmianach i wyniósł 8.347 tys. zł, co wynika głównie z wykonania niższych, niż zakładano kosztów realizacji zadań z zakresu doradztwa rolniczego. Na poniesione koszty składają się głównie koszty funkcjonowania, w tym wynagrodzenia i pochodne, usługi obce, materiały i energia związane z realizacją zadań z zakresu doradztwa rolniczego.

W roku 2021 plany finansowe WODR były zmieniane w związku z ustawą z dnia 1 października 2021 r. o zmianie ustawy budżetowej na rok 2021.

W rozporządzeniu Rady Ministrów z dnia 21 grudnia 2021 r. w sprawie wydatków budżetu państwa, które w roku 2021 nie wygasają z upływem roku budżetowego, została ujęta kwota dotacji z budżetu państwa dla WODR w wysokości 37.604 tys. zł.

9.3.19. Narodowa Agencja Wymiany Akademickiej (NAWA) działa na podstawie przepisów ustawy z dnia 7 lipca 2017 r. o Narodowej Agencji Wymiany Akademickiej. NAWA realizuje zadania z zakresu umiędzynarodowienia szkolnictwa wyższego i nauki. Głównymi celami Agencji są: inicjowanie i realizowanie działań wspierających międzynarodową wymianę akademicką oraz proces umiędzynarodowienia polskich uczelni i jednostek naukowych, upowszechnianie informacji o polskim systemie szkolnictwa wyższego i nauki, promocja języka polskiego poza granicami RP.

W trakcie roku 2021 plan finansowy Narodowej Agencji Wymiany Akademickiej był dwukrotnie zmieniany. Korekty wynikały ze zwiększenia dotacji celowych z budżetu państwa w związku z realizacją przez Agencję kolejnych programów służących umiędzynarodowieniu nauki i szkolnictwa wyższego, realizację pomocy rozwojowej, zleceń Ministra Edukacji i Nauki, Ministra Zdrowia, Ministra Kultury i Dziedzictwa Narodowego oraz nowych zadań do sfinansowania ze środków europejskich. Zmiany były podyktowane również koniecznością przesunięć środków pomiędzy poszczególnymi pozycjami planu w oparciu o wykonanie oraz urealnienie środków w związku z sytuacją pandemiczną.

Przychody NAWA w 2021 r. wyniosły 116.336 tys. zł, co stanowi 67,1% planu po zmianach. Przychody pochodziły głównie z dotacji otrzymanych z budżetu państwa. Jednocześnie NAWA poniosła **koszty** w wysokości 116.277 tys. zł, co stanowi 67,9% planu po zmianach. Z tej kwoty 19.563 tys. zł wydatkowano na koszty funkcjonowania, zaś 96.715 tys. zł na koszty realizacji zadań.

Niższe wykonanie przychodów i kosztów wynika ze zróżnicowanego harmonogramu realizowanych projektów, które zostaną uwzględnione w pozycjach przychodowych i kosztowych po rozliczeniu z beneficjentami.

W 2021 r. NAWA realizowała zadania obejmujące finansowanie programów własnych oraz zleconych, w tym m.in.:

- Programu Polskie Powroty umożliwiającego polskim naukowcom powrót do kraju i podjęcia przez nich zatrudnienia w polskich uczelniach i instytutach,
- Programu im. Mieczysława Bekkera – program stypendialny dla naukowców na wyjazdy średnio i długookresowe, wspierającego międzynarodową mobilność doktorantów, naukowców i nauczycieli akademickich,
- Programu stypendialnego dla Polonii im. gen Władysława Andersa, mającego na celu stworzenie młodzieży polskiego pochodzenia możliwości odbycia studiów w Polsce oraz poprawy znajomości języka polskiego,
- Programu STER, którego celem jest systemowe wsparcie umiędzynarodowienia polskich szkół doktorskich,
- Programu Spinaker – Programy Intensywne, mającego na celu wzrost zainteresowania ofertą kształcenia w polskich instytucjach nauki i szkolnictwa wyższego wśród zagranicznych studentów i doktorantów,
- Działania „Solidarni z Białorusią” – studenci, w ramach którego przyznane zostały stypendia obywatelom Białorusi przyjętym na studia stacjonarne w języku polskim,
- Programu Lektorzy wspierającemu nauczanie języka polskiego w zagranicznych ośrodkach akademickich.

Wynik finansowy brutto NAWA na koniec roku był dodatni i wyniósł 58 tys. zł.

9.3.20. Centrum Łukasiewicz działa na podstawie ustawy z dnia 21 lutego 2019 r. o Sieci Badawczej Łukasiewicz. Centrum zostało powołane do planowania i koordynowania 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.

W 2021 r. do podstawowych zadań tej jednostki należało zapewnienie mechanizmów współpracy podmiotów tworzących Sieć Łukasiewicz, zapewnienie środków finansowych na realizację celów Sieci, realizacja projektów badawczych w ramach celów Sieci, komercjalizacja wyników badań naukowych i prac rozwojowych lub know-how związanego z tymi wynikami, współpraca międzynarodowa w zakresie badań naukowych, prac rozwojowych oraz komercjalizacji.

W trakcie roku 2021 plan finansowy Centrum Łukasiewicz był 3-krotnie zmieniany. Zmiany wynikały m.in. z:

- pozyskania środków europejskich w ramach programów międzynarodowych finansowanych z Programu Ramowego Horyzont 2020,
- dostosowania struktury kosztów finansowanych subwencją do bieżących potrzeb,

- zwiększenia o 2.000 tys. zł subwencji z przeznaczeniem na wzrost funduszu wynagrodzeń w celu wzmocnienia obsługi zadań publicznych realizowanych przez Centrum,
- zbycia, w niższej niż zakładano wysokości, nieodpłatnie otrzymanych obligacji.

Przychody Centrum Łukasiewicz w 2021 r. wyniosły 42.288 tys. zł, co stanowi 92,1% planu po zmianach. Głównym źródłem przychodów były subwencje i dotacje otrzymane z budżetu państwa w kwocie 24.365 tys. zł oraz środki pozyskane ze zbycia nieodpłatnie otrzymanych obligacji.

W 2021 r. Centrum poniosło **koszty** w wysokości 42.341 tys. zł, co stanowi 75,4% planu po zmianach. Z tej kwoty koszty funkcjonowania Centrum stanowią 22.654 tys. zł, a koszty realizacji zadań 19.687 tys. zł.

W planie finansowym ujęto również środki na realizację przez instytuty Sieci Łukasiewicz projektów badawczych oraz dofinansowanie kosztów inwestycji związanych z realizacją ww. projektów. Środki przekazane przez Centrum innym podmiotom, łącznie ze środkami dla instytutów, wyniosły 33.042 tys. zł (86,1% planu po zmianach).

Niepełne wykorzystanie kosztów przede wszystkim związane było z odroczeniem lub odwołaniem, z uwagi na pandemię, wydarzeń o charakterze otwartym dla publiczności (targi, debaty, konferencje) i uzyskaniem oszczędności w kosztach funkcjonowania planowanych m.in. na usługi obce, koszty podróży oraz pozostałe koszty funkcjonowania.

W 2021 r. Centrum realizowało cele dotyczące zapewnienia mechanizmów współpracy podmiotów tworzących Sieć, uczestniczenia w działaniach w ramach programów finansowania badań i innowacji UE, rozwoju współpracy z partnerami międzynarodowymi, podnoszenia kwalifikacji pracowników i kadry menedżerskiej oraz zwiększenia zdolności operacyjnych poprzez wdrażanie i rozwój systemów informatycznych jako narzędzi wspierających zarządzanie.

Najważniejsze działania realizowane w 2021 r. to:

- projekt Akcelerator Łukasiewicza, którego głównym celem jest zwiększenie liczby wdrożeń rozwiązań i technologii wypracowanych w Łukasiewiczu za pomocą komercjalizacji pośredniej,
- projekt Wyzwania Łukasiewicza, który ma na celu inicjowanie projektów badawczo-rozwojowych m.in. poprzez budowę zespołów badawczych dysponujących kompetencjami do rozwiązywania problemów technologicznych zgłaszanych przez przedsiębiorstwa,
- działalność 7 Platform Kompetencji Łukasiewicza: Finanse, Organizacja, HR, IT, Komercjalizacja, Komunikacja i Zarządzanie Projektami,
- budowanie świadomości i rozpoznawalności marki Łukasiewicz wśród kluczowych grup docelowych.

Ponadto w ramach dotacji celowej z budżetu państwa na realizację projektów badawczych środki wydatkowano na następujące inicjatywy:

- Modele inicjowania projektów badawczych w organizacjach sieciowych i dobre praktyki z nimi związane,
- Koncepcja oraz prototyp narzędzia do wyszukiwania źródeł finansowania projektów B+R oraz potencjalnych konsorcjantów,
- Optymalizacja procesów zarządzania prawami własności intelektualnej w Łukasiewiczu,
- Kompleksowy audyt własności intelektualnej w procesie komercjalizacji.

W rozporządzeniu Rady Ministrów w sprawie wydatków budżetu państwa, które w roku 2021 nie wygasają z upływem roku budżetowego została ujęta kwota 2.615 tys. zł przewidziana na następujące zadania:

- Zakup infrastruktury informatycznej niezbędnej do realizacji zadań Centrum Łukasiewicz oraz Sieci Badawczej Łukasiewicz (1.000 tys. zł),
- Finansowanie lub dofinansowanie kosztów inwestycji dotyczących realizacji przez instytuty Sieci Badawczej Łukasiewicz projektów badawczych w ramach celu Sieci (1.519 tys. zł),
- Realizacja projektów badawczych w ramach celu Sieci Badawczej Łukasiewicz (96 tys. zł).

Wynik finansowy Centrum na koniec roku był ujemny i wyniósł -53 tys. zł. Na ujemny wynik finansowy wpływ miała konieczność zawiązania rezerwy na świadczenia pracownicze z tytułu niewykorzystanego urlopu.

9.3.21. 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 wyłącznie dotację celową na sfinansowanie wydatków związanych z zapewnieniem służb nawigacyjnych w przypadku lotów zwolnionych z tych opłat.

Przychody Polskiej Agencji Żeglugi Powietrznej wyniosły w 2021 r. 1.231.195 tys. zł, tj. 116,6% planu według ustawy budżetowej. W kwocie tej 15.278 tys. zł pochodziło z dotacji z budżetu państwa. Na wyższe wykonanie przychodów ogółem w głównej mierze wpłynęła wysokość zrealizowanych przychodów z prowadzonej działalności (w tym przychodów ze sprzedaży usług nawigacyjnych) w kwocie 1.176.320 tys. zł (tj. o 19,2% więcej niż w planie według ustawy budżetowej), wynikająca z mechanizmów wyrównawczych w związku ze

stosowaniem stawek opłat nawigacyjnych w latach 2020-2021 innych niż uwzględnione w zatwierdzonym Planie skuteczności działania na trzeci okres referencyjny.

Dotacja celowa z budżetu państwa z tytułu zapewnienia służb żeglugi powietrznej dla lotów zwolnionych z opłat nawigacyjnych ujęta w ustawie budżetowej na 2021 rok w wysokości 16.544 tys. zł została zrealizowana w kwocie 15.278 tys. zł, tj. 92,4%, na co miał wpływ niższy ruch lotniczy w związku z wystąpieniem pandemii COVID-19.

W 2021 r. PAŻP poniosła **koszty** w wysokości 706.584 tys. zł, co stanowiło 59,9% planu według ustawy budżetowej. Niższe koszty odnotowano w większości pozycji. Niewykonanie kosztów wynikało przede wszystkim z działań optymalizacyjnych w celu zapewnienia płynności oraz dostosowania poziomu kosztów do zmieniającej się sytuacji finansowej Agencji. Najbardziej znaczącą pozycję kosztową w Polskiej Agencji Żeglugi Powietrznej stanowią wynagrodzenia (55,9% kosztów funkcjonowania). Koszty te zostały zrealizowane w wysokości 62,4% planu według ustawy budżetowej, na co miało wpływ niezrealizowanie zakładanego planu zatrudnienia, występujące okresy przestoju pracowników oraz niższy wolumen pracy w godzinach nadliczbowych.

W 2021 r. PAŻP osiągnęła wynik finansowy w kwocie 524.611 tys. zł, wyższy od planowanego. Główne czynniki osiągnięcia wyniku finansowego wyższego od planowanego to zwiększenie przychodów o 80,2% i zmniejszenie kosztów o 29,4%, w stosunku do wartości planowanych.

Wolne środki finansowe przekazane w depozyt u Ministra Finansów wyniosły w 2021 roku 134.648 tys. zł, tj. 111,8% planu po zmianach.

9.3.22. Transportowy Dozór Techniczny (TDT) został powołany ustawą z dnia 21 grudnia 2000 r. o dozorcze technicznym jako państwowa osoba prawna prowadząca działalność publiczną w zakresie sprawowania dozoru technicznego nad urządzeniami, które mogą stworzyć zagrożenie życia lub zdrowia ludzkiego, mienia i środowiska. TDT 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.

Przychody TDT wyniosły w 2021 r. 71.600 tys. zł, tj. 107,8% planu według ustawy budżetowej. Głównym źródłem przychodów była działalność z tytułu dozoru technicznego (81,2% ogółu przychodów jednostki).

W 2021 r. TDT poniosła **koszty** w wysokości 65.418 tys. zł, co stanowiło 98,8% planu według ustawy budżetowej.

Niższe niż planowano koszty wynikają głównie z niższych kosztów promocji i reklamy, kosztów szkoleń i konferencji, podróży służbowych oraz kosztów dotyczących współpracy

międzynarodowej. Najbardziej znaczącą pozycję kosztową w Transportowym Dozorze Technicznym stanowią wynagrodzenia, które wynoszą 56,1% kosztów funkcjonowania.

W 2021 r. TDT osiągnęła wynik finansowy wyższy od planowanego w kwocie 6.182 tys. zł. Główne czynniki osiągnięcia wyniku finansowego wyższego od planowanego to zwiększenie przychodów o 7,8% i zmniejszenie kosztów o 1,2%, w stosunku do wartości planowanych.

9.3.23. Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej (NFOŚiGW)

został powołany w celu finansowania ochrony środowiska i gospodarki wodnej w zakresie określonym ustawą z dnia 27 kwietnia 2001 r. Prawo ochrony środowiska.

Przychody NFOŚiGW w 2021 roku wyniosły 5.282.924 tys. zł i były wyższe od ujętych w planie po zmianach o 1.436.374 tys. zł (tj. o 37,3%), przy wykorzystaniu dotacji z budżetu państwa w wysokości 56.191 tys. zł, które było niższe o 10.521 tys. zł (tj. o 15,8%) w stosunku do wcześniej zaplanowanego.

Przychodami NFOŚiGW są głównie wpływy z tytułu: opłaty emisyjnej, opłat eksploatacyjnych i koncesyjnych, opłat i kar za korzystanie ze środowiska, opłat zastępczych z ustawy o odnawialnych źródłach energii oraz pozostałych opłat i kar.

W 2021 r. wyższe wykonanie przychodów z prowadzonej działalności w stosunku do wielkości planowanych wynika głównie z wpływu dodatkowych środków pochodzących ze sprzedaży uprawnień do emisji gazów cieplarnianych, tj. przekazywanych przez Europejski Bank Inwestycyjny środków Funduszu Modernizacyjnego, o których mowa w art. 50a ust. 1 ustawy z dnia 12 czerwca 2015 r. o systemie handlu uprawnieniami do emisji gazów cieplarnianych – ze sprzedaży 2% ogólnej puli uprawnień do emisji CO₂, gdzie Polsce przypada 43,4% dostępnej puli – otrzymanych w łącznej kwocie 1.576.688 tys. zł,

Koszty NFOŚiGW wyniosły 5.005.262 tys. zł i były niższe od ujętych w planie po zmianach o 735.238 tys. zł (tj. o 12,8%).

Niepełne wykonanie planowanych kosztów funkcjonowania wynika przede wszystkim ze zmniejszenia wydatków na usługi obce, kosztów amortyzacji, materiałów i energii oraz pozostałych. Niższe od zaplanowanych są także koszty realizacji zadań. Zmniejszone wykonanie kosztów finansowania ochrony środowiska i gospodarki wodnej wynika głównie ze zmiany warunków wypłat, powodowanych obniżeniem wartości kontraktów zawartych przez beneficjentów z wykonawcami, obniżeniami kosztów kwalifikowanych realizowanych przedsięwzięć na etapie weryfikacji i rozliczania środków przekazywanych w formie zaliczek, niskiej efektywności przedsięwzięć zgłaszanych we wnioskach o udzielenie dofinansowania lub celowości ich realizacji uniemożliwiającej objęcie ich dofinansowaniem oraz przesunięciami wypłat na kolejne lata, w związku z opóźnieniami w realizacji przedsięwzięć.

W 2021 r. NFOŚiGW osiągnął dodatni wynik finansowy w wysokości 277.662 tys. zł, który był wyższy w stosunku do ujemnego wyniku ujętego w planie po zmianach o 2.171.612 tys. zł.

Stan środków pieniężnych na koniec roku wykazany przez NFOŚiGW wyniósł 7.746.951 tys. zł i był wyższy od ujętego w planie po zmianach o 4.170.398 tys. zł (tj. o 116,6%). NFOŚiGW dokonał lokaty wolnych środków w formie depozytu u Ministra Finansów w łącznej kwocie 7.712.867 tys. zł, wyższej od ujętej w planie po zmianach o 4.139.540 tys. zł (tj. o 115,8%).

9.3.24. 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 parki narodowe otrzymują m.in. z dotacji celowych z budżetu państwa. Aktualnie w Polsce funkcjonują 23 parki narodowe. Wszystkie polskie parki narodowe włączono do Europejskiej Sieci Ekologicznej Natura 2000.

Przychody parków narodowych w 2021 r. wyniosły łącznie 335.003 tys. zł, co stanowi 96,6% planu po zmianach (346.770 tys. zł) i były niższe w stosunku do planu po zmianach o 3,4% (tj. o 11 767 tys. zł). Przychody zrealizowane zostały głównie z prowadzonej działalności (144.573 tys. zł), dotacji z budżetu państwa (89.629 tys. zł,) oraz pozostałych przychodów (72.988 tys. zł). Przychodami parków narodowych są 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 poniesione przez parki narodowe w 2021 r. wyniosły 308.273 tys. zł, co stanowi 85,3% planu po zmianach (361.380 tys. zł) i były niższe w stosunku do planu po zmianach o 14,7% (tj. o 53.107 tys. zł). Na koszty składały się głównie wynagrodzenia (101.463 tys. zł), amortyzacja (52.893 tys. zł) oraz usługi obce (45.542 tys. zł).

Wykonanie przychodów i kosztów na ww. poziomie spowodowało, że wynik finansowy brutto parków narodowych wyniósł 26.730 tys. zł i był wyższy o 41.340 tys. zł od planu po zmianach (-14.610 tys. zł). Uzyskanie dodatniego wyniku finansowego spowodowane było w głównej mierze poniesieniem niższych kosztów działalności bieżącej parków narodowych.

Parki narodowe w 2021 r. otrzymały dotacje z budżetu państwa w łącznej wysokości 154.416 tys. zł, co stanowi 83,3% planu po zmianach; z tego:

- dotacja celowa – 87.791 tys. zł,

- dotacja celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżąca – 20.398 tys. zł,
- dotacja celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowa – 41.861 tys. zł,
- na inwestycje i zakupy inwestycyjne – 4.370 tys. zł.

9.3.25. Polski Instytut Spraw Międzynarodowych (PISM) powołany na podstawie ustawy z dnia 20 grudnia 1996 r. o Polskim Instytucie Spraw Międzynarodowych zajmuje się przede wszystkim prowadzeniem badań naukowych w zakresie spraw międzynarodowych, przygotowaniem analiz, ekspertyz i studiów prognostycznych z zakresu spraw międzynarodowych, doskonaleniem zawodowym kadr wykonujących zadania w zakresie stosunków międzynarodowych i polityki zagranicznej Rzeczypospolitej Polskiej oraz upowszechnianiem w społeczeństwie polskim wiedzy z dziedziny współczesnych stosunków międzynarodowych.

Przychody zostały zrealizowane w wysokości 15.272 tys. zł, tj. 84,0% planu po zmianach. Głównym źródłem przychodów była dotacja podmiotowa z budżetu państwa zaplanowana w wysokości 15.884 tys. zł. W trakcie roku dotacja została zwiększona o kwotę 800 tys. zł z rezerwy celowej w związku z utworzeniem i funkcjonowaniem biur zagranicznych (oddziałów zamiejscowych oraz podmiotów zależnych) PISM. Środki z dotacji podmiotowej z budżetu państwa zostały wykorzystane przez PISM w kwocie 14.305 tys. zł, tj. 85,74% planu po zmianach.

Koszty Instytutu w 2021 roku wyniosły 15.166 tys. zł, tj. 83,4% planu po zmianach.

PISM zakończył rok 2021 z wynikiem 106 tys. zł.

Główną przyczyną braku wykonania wydatków w całości były ograniczone możliwości działania Instytutu w związku z sytuacją pandemiczną w kraju i za granicą.

9.3.26. Agencja Oceny Technologii Medycznych i Taryfikacji (AOTMiT) to instytucja działająca na mocy ustawy z dnia 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.

W 2021 r. AOTMiT zrealizowała **przychody** w wysokości 10.317 tys. zł, tj. 80,2% planu według ustawy budżetowej. Niższa realizacja przychodów spowodowana była przede wszystkim otrzymaniem niższych niż pierwotnie założono środków z UE.

Jednostka poniosła **koszty** w wysokości 44.484 tys. zł, co daje realizację na poziomie 79,4% w stosunku do planu wg ustawy budżetowej. W konsekwencji powyższego jednostka zakończyła 2021 rok z ujemnym wynikiem brutto w kwocie -34.167 tys. zł. Wynik finansowy brutto AOTMiT był wyższy od zaplanowanego o 8.979 tys. zł.

Niższe zrealizowane koszty wynikają przede wszystkim z wykonania wynagrodzeń na poziomie 93,7% planu według ustawy budżetowej w związku z osiągnięciem niższego niż planowano poziomu zatrudnienia oraz z niższym poziomem realizacji usług obcych (64,1% planu według ustawy budżetowej) w związku z niższymi niż zakładano kosztami najmu nieruchomości siedziby i kosztami utrzymania.

Stan środków pieniężnych na koniec roku wyniósł 85.816 tys. zł. Ponadto, na koniec roku należności krótkoterminowe wyniosły 6 tys. zł, a zobowiązania 2.086 tys. zł.

9.3.27. Agencja Badań Medycznych (ABM) działa na podstawie ustawy z dnia 21 lutego 2019 r. o Agencji Badań Medycznych. ABM podejmuje i realizuje zadania w systemie ochrony zdrowia. W zakresie działalności jednostki znajdują się m.in.:

- przedsięwzięcia mające na celu zwiększenie udziału badań klinicznych w ochronie zdrowia,
- wsparcie rozwoju rodzimej biotechnologii, poprzez zwiększenia zaangażowania w badania kliniczne, w szczególności w badania niekomercyjne,
- nadzoruje, inicjuje własne prace rozwojowe i badania naukowe.

W 2021 r. ABM zrealizowała **przychody** w wysokości 301.785 tys. zł, co stanowi 64,2% realizacji planu po zmianach. Główną pozycją przychodów był odpis z Narodowego Funduszu Zdrowia oraz dotacja z budżetu państwa, która została zrealizowana w kwocie 26.782 tys. zł, co stanowi 14,7% planu po zmianach.

W 2021 r. ABM poniosła **koszty** w wysokości 301.544 tys. zł, co stanowi 64,1% planu po zmianach.

Niższe wykonanie kosztów ABM w 2021 r. niż uprzednio planowano, spowodowane było przede wszystkim niższymi kosztami realizacji zaplanowanych zadań (63,8% planu), w tym związanych głównie z:

- wpływem mniejszej niż zakładano liczby wniosków o dofinansowanie w ramach organizowanych przez ABM naborów, a tym samym wyłonionych projektów do dofinansowania w drodze ogłaszanych konkursów oraz braku dopełnienia warunków wynikających z zapisów umowy o dofinansowanie projektu w zakresie ustanowienia zabezpieczenia należytego wykonania zobowiązań wynikających z umowy (niewykorzystanie środków z dotacji celowej z budżetu państwa),
- spowolnieniem badań w projektach badawczych innych niż te, które dotyczą chorób zakaźnych przez duże zaangażowanie personelu medycznego w badania COVID-19 (niewykorzystanie środków z odpisu NFZ).

Wynik finansowy brutto za 2021 r. wyniósł 241 tys. zł i był wyższy od planowanego zrównoważonego wyniku finansowego.

Stan środków pieniężnych na koniec roku wyniósł 97.426 tys. zł.

9.3.28. Do głównych zadań **Zakładu Ubezpieczeń Społecznych (ZUS)** należy gromadzenie składek na ubezpieczenia społeczne i zdrowotne obywateli oraz dystrybucja świadczeń (np. emerytur, rent, zasiłków chorobowych lub macierzyńskich) w wysokości i na zasadach ustalonych w przepisach powszechnie obowiązujących.

Zaplanowane w ustawie budżetowej na 2021 r. **przychody i koszty** ZUS wykonał odpowiednio w 103,2% planu, tj. 4.946.568 tys. zł i 92,6% planu po zmianach, tj. 5.393.471 tys. zł, co pozwoliło poprawić pierwotnie prognozowany wynik finansowy brutto o 519.530 tys. zł do ujemnej kwoty -446.904 tys. zł. W ustawie budżetowej zakładano bowiem osiągnięcie ujemnego wyniku w wysokości -966.434 tys. zł.

W 2021 roku Zakład realizował wiele nowych znaczących przedsięwzięć, wynikających przede wszystkim ze zmian legislacyjnych, w szczególności regulacji antykryzysowych związanych z pandemią, przygotowaniem do wdrożenia rozwiązań w ramach reformy „Polski Ład”, jak również zadań dotyczących obsługi wypłat nowych rodzajów świadczeń w ramach programów rządowych. Sprawna realizacja nowych zadań wymagała często intensywnych przygotowań finansowych, organizacyjnych, informatycznych – dokonanych w bardzo krótkim czasie.

Realizacja tych przedsięwzięć związana była z:

1. obsługą i wypłatami świadczeń, takich jak:

- dodatkowe jednorazowe świadczenia pieniężne dla emerytów i rencistów (tzw. „14-sta emerytura”),
- świadczenia w ramach programu „Dobry start” (tzw. „300+”);

2. wdrożeniem oraz kontynuacją kluczowych projektów legislacyjnych, takich jak:

- waloryzacja świadczeń emerytalno-rentowych oraz składek,
- dokumentowanie kwarantanny i izolacji do wypłaty świadczeń w razie choroby i opieki,
- uruchomienie od 1 stycznia 2021 roku rejestrów umów o dzieło,
- przygotowanie do uruchomienia od 1 stycznia 2022 roku obsługi: świadczenia wychowawczego w ramach programu Rodzina 500+; Rodzinnego Kapitału Opiekuńczego „RKO” oraz dofinansowania pobytu dziecka w żłobku, tzw. „żłobkowe”; wdrożenia zmian dotyczącej składki zdrowotnej i tzw. „emerytury bez podatku” w ramach reformy „Polski Ład”;

3. świadczeniem wsparcia dla przedsiębiorców w związku z pandemią, w zakresie:

- obsługi wypłat: świadczenia postojowego, bonu turystycznego oraz dodatkowego zasiłku opiekuńczego,
- obsługi wniosków dotyczących zwolnienia z opłacania składek na ubezpieczenie społeczne; odroczenia terminu płatności lub rozłożenia na raty należności z tytułu składek bez opłaty prolongacyjnej; wstrzymania działań egzekucyjnych.

Jednocześnie w 2021 roku Zakład realizował przyjętą Strategię ZUS na lata 2021-2025, budując nowoczesne usługi cyfrowe i rozwiązania biznesowe w ramach e-administracji i e-usług oferowanych na Platformie Usług Elektronicznych „PUE”.

Przychody ZUS w kwocie 4.946.568 tys. zł pochodziły z następujących źródeł:

- odpisu z Funduszu Ubezpieczeń Społecznych w kwocie 3.865.499 tys. zł,
- odpisu z Funduszu Emerytur Pomostowych w kwocie 4.081 tys. zł,
- poboru i dochodzenia składek innych niż na FUS w kwocie 294.883 tys. zł,
- zwrotu kosztów obsługi świadczeń zleconych Zakładowi do wypłaty w kwocie 483.325 tys. zł,
- przychodów finansowych (głównie z tytułu odsetek) w kwocie 11.745 tys. zł,
- pozostałych przychodów w kwocie 287.034 tys. zł.

Przychody ogółem ZUS w 2021 roku były wyższe od planowanych o 155.127 tys. zł, na co wpłynęły przede wszystkim:

- nowe źródła przychodów wynikające z zadań zleconych Zakładowi z tytułu obsługi dodatkowego rocznego świadczenia pieniężnego dla emerytów i rencistów (tzw. „14-sta emerytura”) oraz świadczenia wypłaconego w ramach programu „Dobry start” (tzw. „300+”),
- kontynuacja obsługi przez Zakład zadania w zakresie poboru i dochodzenia składek na OFE, w związku z zawieszeniem prac legislacyjnych związanych z reformą OFE,
- wyższe przychody z tytułu poboru i dochodzenia składek innych niż na FUS, w wyniku poprawy sytuacji makroekonomicznej w kraju oraz stopniowego znoszenia ograniczeń wprowadzonych w związku z pandemią (wyższe wpływy ze składek).

Koszty zostały zrealizowane w wysokości 5.393.471 tys. zł, tj. na poziomie niższym o 430.404 tys. zł w stosunku do planu po zmianach (mniej o 7,4%). Na niższe wykonanie kosztów wpłynęły w szczególności: realizacja programu strategicznego „Optymalizacja budżetu ZUS” i brak konieczności pełnego wykorzystania rezerw centralnych, kontynuacja planu oszczędności, elektronizacja i depapieryzacja, ograniczenia wpływające na funkcjonowanie instytucji wynikające z wprowadzanego lockdownu w związku z sytuacją kryzysową spowodowaną pandemią, oszczędności wynikające z uzyskiwania korzystnych cenowo ofert w prowadzonych postępowaniach o zamówienie publiczne i korzystnie zawieranych umów.

Koszty wynagrodzeń ogółem za rok 2021 wyniosły 3.301.529 tys. zł, tj. 99,7% planu po zmianach i stanowiły 61,2% kosztów ogółem. Dominującą pozycją w kosztach wynagrodzeń były wynagrodzenia osobowe (99,5% kosztów wynagrodzeń), które w relacji rok do roku wzrosły o 200.393 tys. zł, tj. o 6,5%, co było konsekwencją wprowadzenia zmian w planie finansowym ZUS na 2021 rok i przemieszczenia kwoty 200.000 tys. zł na zwiększenie

funduszu wynagrodzeń osobowych, z przeznaczeniem na nagrody dla pracowników Zakładu za szczególne osiągnięcia w pracy. Zwiększenie środków w planie finansowym Zakładu na 2021 rok na wynagrodzenia osobowe było możliwe dzięki:

- nowelizacji „ustawy o budżecie państwa”,
- uzyskaniu zgody Ministra Rodziny i Polityki Społecznej oraz Ministra Finansów,
- wygospodarowaniu przez Zakład oszczędności, tj. środków zgromadzonych w rezerwach centralnych dzięki kontynuowaniu przez ZUS w 2021 roku nadzwyczajnych zasad zarządzania budżetem Zakładu w ramach realizowanego programu strategicznego „Optymalizacja budżetu ZUS”,
- przeniesieniu wolnych środków z planu inwestycyjnego, wynikających z niemożliwości zrealizowania w 2021 roku części zadań oraz uzyskaniu oszczędności w wyniku korzystnie rozstrzygniętych postępowań o zamówienie publiczne.

Wartość zobowiązań wg stanu na 31 grudnia 2021 r. wyniosła 989.032 tys. zł, w tym: zobowiązań z tytułu rozrachunków 963.883 tys. zł oraz utworzonej rezerwy na odsetki z tytułu opóźnień w przekazywaniu składek do OFE dotyczących zaległości z lat ubiegłych – 24.547 tys. zł. Wartość zapasów wyniosła z kolei 10.521 tys. zł, a należności 42.121 tys. zł.

9.3.29. Polska Agencja Nadzoru Audytowego (PANA) działa na podstawie ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym jako państwowa osoba prawna, realizująca zadania w obszarze nadzoru publicznego nad firmami audytorskimi, biegłymi rewidentami i samorządem zawodowym biegłych rewidentów. Plan finansowy na rok 2021 oraz jego późniejsze zmiany zostały zatwierdzone przez Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej.

Przychody PANA wyniosły w 2021 r. 27.178 tys. zł, tj. 101% planu po zmianach. Przychody w kwocie 27.102 tys. zł, które zostały uzyskane w planowanej wysokości, pochodziły głównie z opłat z tytułu nadzoru.

W 2021 r. PANA poniosła **koszty** w kwocie 18.166 tys. zł i były one niższe od zaplanowanych o 8.491 tys. zł. Niższe wykonanie kosztów w 2021 r. w stosunku do wielkości planowanych w planie po zmianach wynikało głównie z niższych niż zakładano wydatków na zakup usług obcych, niższych kosztów amortyzacji, materiałów i energii, na co miała przede wszystkim wpływ pandemia COVID-19. Dotyczyło to w szczególności nie zawartych, z przyczyn niezależnych od Agencji, umów na najem samochodów służbowych oraz na zakup serwera i macierzy. Agencja, z uwagi na sytuację epidemiologiczną, nie poniosła również kosztów delegacji związanych z kontrolami w firmach audytorskich (które odbywały się w przeważającej części w trybie zdalnym) oraz kosztów delegacji zagranicznych. Niższe niż zakładano zatrudnienie w PANA skutkowało niższymi wydatkami na wynagrodzenia, składkami na ubezpieczenia społeczne, Fundusz Pracy i Fundusz Emerytur Pomostowych oraz świadczenia na rzecz osób fizycznych.

Wynik finansowy Agencji na koniec roku wyniósł 9.012 tys. zł. Zgodnie z obowiązującymi przepisami nadwyżka opłat z tytułu nadzoru nad kosztami Agencji powstała w roku 2021 zostanie uwzględniona przy wyliczaniu stawki opłaty z tytułu nadzoru za rok 2023.

9.3.30. Do zadań **Rzecznika Finansowego (RF)** należy podejmowanie działań w zakresie ochrony klientów podmiotów rynku finansowego, których interesy Rzecznik reprezentuje. Gospodarka finansowa Rzecznika Finansowego prowadzona była w oparciu o zasadę, iż dokonywanie wydatków następuje w granicach kwot określonych w planie finansowym, zgodnie z planowanym przeznaczeniem, w sposób celowy i oszczędny, z zachowaniem zasady uzyskiwania najlepszych efektów z danych nakładów.

W 2021 roku planowano **przychody** w wysokości 32.608 tys. zł. Zostały one wykonane w wysokości 31.241 tys. zł, co stanowiło 96% planu wg ustawy budżetowej na 2021 rok. Rzecznik osiągnął przychody od podmiotów rynku finansowego 30.978 tys. zł oraz pozostałe przychody 263 tys. zł, na które składały się przychody z tytułu pozasądowego rozpatrywania sporów 82 tys. zł, wynagrodzenie z tytułu obsługi Funduszu Edukacji Finansowej 18 tys. zł, odsetki 19 tys. zł oraz pozostałe przychody operacyjne 144 tys. zł. Rzecznik Finansowy nie uzyskał w 2021 r. przychodów związanych z przeciwdziałaniem pandemii COVID-19.

W 2021 roku Rzecznik Finansowy zaplanował **koszty** w wysokości 32.608 tys. zł. Poniesiono łącznie 31.241 tys. zł, co stanowi 96% planu wg ustawy budżetowej na 2021 rok. Rzecznik Finansowy w 2021 r. poniósł koszty związane z przeciwdziałaniem pandemii COVID-19 w wysokości 451 tys. zł, w tym na zakup wyposażenia za kwotę 258 tys. zł, materiałów za 70 tys. zł, usług za 105 tys. zł i zakupu środków ochrony, testów oraz parkowania pracowników dojeżdżających do pracy prywatnym samochodem na 18 tys. zł.

Średnie zatrudnienie w Biurze Rzecznika Finansowego w 2021 r. wyniosło 168,5 osób. Przeciętne zatrudnienie w 2021 r. w stosunku do 2020 r. wzrosło o 12,2 osób.

Niższe niż planowane wykonanie kosztów wynikało z mniejszego niż planowano zatrudnienia. Docelowe zatrudnienie w 2021 roku miało wynieść około 200 etatów. Ze względu jednak na zmianę projektu planu finansowego Rzecznika Finansowego na 2021 rok przez Ministra Finansów, Rzecznik Finansowy zrezygnował z planowanych naborów oraz z przedłużenia umów zawartych na czas określony. Zmiana ta miała wpływ na niższe niż planowano wykonanie wszystkich pochodnych zależnych od wielkości zatrudnienia. Wpływ na zmniejszenie kosztów miała również pandemia - zrezygnowano z uczestniczenia w konferencjach i szkoleniach pracowników oraz z podróży służbowych.

W 2021 r. Rzecznik Finansowy osiągnął przychody i poniósł koszty w takiej samej wysokości, więc osiągnął zerowy wynik finansowy w 2021 r.

Rozdział 10

Finansowanie potrzeb pożyczkowych budżetu państwa

10.1. Potrzeby pożyczkowe netto budżetu państwa i ich finansowanie

Deficyt budżetu państwa, który jest głównym składnikiem potrzeb pożyczkowych netto, wyniósł w 2021 r. 26.373,4 mln zł wobec kwoty 40.507,7 mln zł przyjętej w znowelizowanej ustawie budżetowej. Wynik budżetu środków europejskich ukształtował się na dodatnim poziomie 660,5 mln zł wobec planowanego deficytu w wysokości 6.864,8 mln zł. Z tytułu pozostałych składników nastąpiło pomniejszenie potrzeb pożyczkowych netto na kwotę 33.709,7 mln zł wobec planowanego zmniejszenia potrzeb o 14.892,7 mln zł.

Wyszczególnienie	2020	2021		4:2	4:3
	Wykonanie	Znowelizowana ustawa budżetowa	Wykonanie		
		mln zł			
1	2	3	4	5	6
Potrzeby pożyczkowe netto budżetu państwa	50.010,3	32.479,8	-7.996,9	-	-
1. Deficyt budżetu państwa	84.980,5	40.507,7	26.373,4	31,0	65,1
2. Deficyt budżetu środków europejskich	1.773,3	6.864,8	-660,5	-	-
3. Kredyty i pożyczki udzielone	410,7	366,0	-84,0	-	-
3.1 Pożyczki udzielone (krajowe)	421,9	205,7	-110,3	-	-
3.2 Kredyty i pożyczki udzielone (zagraniczne)	-11,2	160,3	26,4	-	16,5
4. Prefinansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej	-58,7	65,3	10,1	-	15,5
5. Płatności związane z udziałami Skarbu Państwa w międzynarodowych instytucjach finansowych	770,2	1.547,5	1.498,6	194,6	96,8
6. Zarządzanie płynnością sektora finansów publicznych	-31.736,6	-15.877,0	-23.308,8	73,4	146,8
7. Zarządzanie środkami europejskimi	-3.922,8	5,8	-10.090,9	257,2	-
8. Pozostałe przychody i rozchody	-2.206,3	-1.000,3	-1.734,7	78,6	173,4
Finansowanie potrzeb pożyczkowych netto budżetu państwa	50.010,3	32.479,8	-7.996,9	-	-
1. Finansowanie krajowe	79.543,3	32.471,1	-18.224,7	-	-
1.1 Skarbowe papiery wartościowe	90.561,3	16.149,2	15.297,0	16,9	94,7
1.2 Środki na rachunkach budżetowych	-11.018,0	16.321,9	-33.521,7	304,2	-
2. Finansowanie zagraniczne	-29.533,0	8,7	10.227,8	-	-
2.1 Obligacje skarbowe	-7.941,6	-29.685,3	-29.796,5	375,2	100,4
2.2 Kredyty otrzymane	-5.176,9	-4.837,9	-5.419,2	104,7	112,0
2.3 Pożyczka z europejskiego instrumentu tymczasowego wsparcia w celu zmniejszenia zagrożeń związanych z bezrobociem (SURE)	4.577,2	32.898,5	32.898,5	718,7	100,0
2.4 Przepływy związane z rachunkiem walutowym	-20.991,7	1.633,5	12.545,0	-	768,0

Łączne potrzeby pożyczkowe netto w 2021 roku ukształtowały się na ujemnym poziomie 7.996,9 mln zł wobec przyjętej w znowelizowanej ustawie budżetowej dodatniej kwoty 32.479,8 mln zł, co było wynikiem niższych potrzeb z tytułu:

- deficytu budżetu państwa (o 14.134,4 mln zł),
- deficytu budżetu środków europejskich (o 7.525,4 mln zł),
- kredytów i pożyczek udzielonych (o 449,9 mln zł),
- prefinansowania zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej (o 55,2 mln zł),
- płatności związanych z udziałami Skarbu Państwa w międzynarodowych instytucjach finansowych (o 48,9 mln zł),
- zarządzania płynnością sektora publicznego (o 7.431,8 mln zł),
- zarządzania środkami europejskimi (o 10.096,7 mln zł),
- pozostałych przychodów i rozchodów (o 734,4 mln zł).

Potrzeby pożyczkowe brutto wyniosły 164.518,5 mln zł wobec kwoty 205.079,5 mln zł w znowelizowanej ustawie budżetowej na 2021 rok.

Finansowanie potrzeb pożyczkowych netto na rynku krajowym ukształtowało się na ujemnym poziomie 18.224,7 mln zł i było niższe od zakładanego o 50.695,8 mln zł. Saldo finansowania zagranicznego wyniosło 10.227,8 mln zł i było wyższe od zakładanego o 10.219,1 mln zł.

Na finansowanie krajowe złożyły się następujące pozycje:

- 1) dodatnie saldo z tytułu sprzedaży i wykupów skarbowych papierów wartościowych w wysokości 15.297,0 mln zł (niższe od planowanego o 852,2 mln zł) będące wynikiem:
 - ujemnego salda w bonach skarbowych w wysokości 10.843,6 mln zł (zgodne z planem),
 - dodatniego salda w obligacjach zmiennoprocentowych w wysokości 26.274,5 mln zł (wyższe o 3.559,1 mln zł),
 - ujemnego salda w obligacjach stałoprocentowych w wysokości 15.387,1 mln zł (niższe o 3.101,4 mln zł),
 - dodatniego salda sprzedaży i wykupu obligacji oszczędnościowych w wysokości 15.253,1 mln zł (niższe o 1.309,9 mln zł),
- 2) ujemne saldo środków pozostających na rachunkach budżetu państwa na początek i na koniec roku w wysokości 33.521,7 mln zł (niższe o 49.843,6 mln zł), co wynikało ze wzrostu środków złotych na koniec 2021 roku w stosunku do końca 2020 roku.

Na dodatnie saldo finansowania zagranicznego w wysokości 10.227,8 mln zł złożyły się następujące pozycje:

- ujemne saldo emisji i wykupów obligacji skarbowych wyemitowanych na międzynarodowych rynkach finansowych w wysokości 29.796,5 mln zł (niższe o 111,2 mln zł),
- ujemne saldo kredytów otrzymanych w wysokości 5.419,2 mln zł (niższe o 581,2 mln zł),
- dodatnie saldo pożyczki z europejskiego instrumentu tymczasowego wsparcia w celu zmniejszenia zagrożeń związanych z bezrobociem (SURE) w wysokości 32.898,5 mln zł (zgodne z planem),
- dodatnie saldo przepływów związanych z rachunkiem walutowym w wysokości 12.545,0 mln zł (wyższe o 10.911,5 mln zł).

Proces finansowania potrzeb pożyczkowych budżetu państwa w 2021 roku przebiegał w warunkach ożywienia gospodarczego na całym świecie, zmiennej sytuacji pandemicznej i narastającej presji inflacyjnej. Sytuacja na rynkach finansowych kształtowała się zatem w warunkach wysokiej niepewności i zmienności. Najważniejsze czynniki, które wpływały na kształtowanie procesu finansowania potrzeb pożyczkowych były następujące:

- 1) powracające przez cały rok fale zachorowań, pomimo wdrażania szczepień oraz postępu w umiejętnościach adaptacyjnych do nowej sytuacji, uniemożliwiały państwom powrót do pełni funkcjonowania gospodarek, blokując łańcuchy dostaw w przemyśle oraz przyczyniając się do niepewności na rynkach finansowych,
- 2) polityka monetarna głównych banków centralnych nakierowana przede wszystkim na ograniczenie negatywnego wpływu epidemii na gospodarkę:
 - USA: brak zmiany stóp procentowych (0-0,25%) i utrzymanie programów pożyczkowych mające na celu zapewnienie przepływu środków do amerykańskich przedsiębiorstw i osób fizycznych,
 - strefa euro: brak zmian stóp procentowych (główna na poziomie 0,0%, depozytowa na ujemnym poziomie 0,5%) oraz utrzymanie programów zakupu aktywów,
 - Japonia: utrzymanie ujemnych stóp procentowych (główna stopa na poziomie -0,1%) oraz wydłużenie obowiązywania narzędzi zmniejszających negatywny wpływ pandemii na przedsiębiorstwa,
- 3) sytuacja geopolityczna oraz sytuacja na rynkach światowych, w tym m.in.:
 - przyjęcie w USA pakietu wsparcia dla amerykańskiej gospodarki o wartości 1,9 bln USD,
 - propozycja budżetu UE na 2022 rok uzupełnionego kwotą środkami Funduszu Odbudowy na cele złagodzenia gospodarczych i społecznych skutków pandemii,
 - zaostrożenie polityki pieniężnej na rynkach regionalnych i europejskich,

- znaczące wzrosty cen na rynkach żywności, surowców i energii prowadzące na całym świecie do narastającej presji inflacyjnej,
- 4) sytuacja na rynku krajowym:
- wzrost inflacji i w efekcie trzykrotna podwyżka stóp przez RPP w okresie październik-grudzień (łącznie stopa referencyjna wzrosła o 165 pb. z 0,1% do 1,75%) oraz podwyżka stopy rezerwy obowiązkowej banków z 0,5% do 2,0%,
 - zawieszenie w grudniu programu zakupu na rynku wtórnym obligacji skarbowych oraz obligacji gwarantowanych przez Skarb Państwa (łącznie w 2021 roku NBP zakupił obligacje o wartości nominalnej 36,9 mld zł),
 - przedłużenie działań mających na celu łagodzenie gospodarczych skutków pandemii w postaci rządowych pakietów pomocowych i antykryzysowych,
 - oceny agencji ratingowych:
 - S&P – utrzymanie ratingu na poziomie „A-” z perspektywą stabilną,
 - Moody’s – utrzymanie ratingu kraju na poziomie „A2” z perspektywą stabilną,
 - Fitch – utrzymanie ratingu kraju na poziomie „A-” z perspektywą stabilną.

Prowadzona polityka zarządzania długiem zapewniała niezbędny poziom finansowania potrzeb pożyczkowych oraz realizację celu określonego w przyjętej przez Radę Ministrów „Strategii zarządzania długiem sektora finansów publicznych w latach 2021-2024”, tj. minimalizację kosztów obsługi długu w długim okresie przy przyjętych ograniczeniach na ryzyko. Jednocześnie uwzględniane były okoliczności związane z kontynuacją wysokiej niepewności i zmienności sytuacji gospodarczej, finansowej i budżetowej.

10.2. Przychody i rozchody budżetu państwa

Przychody i rozchody budżetu państwa ukształtowały się w 2021 roku odpowiednio na poziomie 9.108.401,3 mln zł oraz 9.082.688,5 mln zł. Jednocześnie przychody i rozchody bez zobowiązań finansowych zaciąganych i spłacanych w tym samym roku budżetowym oraz operacji finansowych dokonywanych pomiędzy rachunkami Ministra Finansów wyniosły odpowiednio 423.842,6 mln zł oraz 398.129,8 mln zł. Odpowiadają one następującym kwotom przyjętym w znowelizowanej ustawie budżetowej: przychodom na poziomie 560.466,1 mln zł oraz rozchodom w wysokości 513.093,5 mln zł. Wielkości te wynikają z art. 52 ust. 1a ustawy o finansach publicznych, który stanowi, że rozchody z tytułu zobowiązań finansowych zaciąganych i spłacanych w tym samym roku budżetowym oraz operacji finansowych dokonywanych pomiędzy tymi rachunkami nie są zaliczane do limitu rozchodów ustalanego w ustawie budżetowej. Dalsze omówienie przychodów i rozchodów jest przedstawione w dwóch ujęciach:

- w kwotach obejmujących całość przychodów i rozchodów (wykonanie całkowite),
- w kwotach odpowiadających rozchodom objętym limitem z ustawy budżetowej, tj. bez uwzględniania zobowiązań zaciąganych i spłacanych w tym samym roku budżetowym

oraz operacji finansowych dokonywanych pomiędzy rachunkami Ministra Finansów (wykonanie wg limitu).

Kwoty wyłączone z limitu rozchodów kwoty i w konsekwencji z przychodów obejmowały:

- w przychodach i rozchodach krajowych - środki z tytułu zarządzania płynnością sektora publicznego na kwotę 8.545.490,9 mln zł, obligacji oszczędnościowych w wysokości 17.464,6 mln zł oraz depozytów zabezpieczających w transakcjach pochodnych w wysokości 177,4 mln zł,
- w przychodach i rozchodach zagranicznych – przepływy związane z rachunkiem walutowym w wysokości 121.425,8 mln zł.

10.2.1. Przychody i rozchody krajowe

Przychody krajowe ukształtowały się na poziomie 8.853.735,2 mln zł i złożyły się na nie następujące tytuły:

- 1) skarbowe papiery wartościowe – przychody ze sprzedaży w wysokości 150.658,1 mln zł, z czego z tytułu:
 - obligacji rynkowych – 107.397,3 mln zł. Środki te pochodziły ze sprzedaży obligacji stałoprocentowych w wysokości 69.444,3 mln zł i obligacji zmiennoprocentowych w wysokości 37.953,0 mln zł,
 - obligacji oszczędnościowych – 43.260,8 mln zł,
- 2) pożyczki udzielone – przychody w wysokości 97,3 mln zł będące wynikiem spłaty przez:
 - jednostki samorządu terytorialnego (50,8 mln zł),
 - Korporację Ubezpieczeń Kredytów Eksportowych (46,5 mln zł),
- 3) prefinansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej – przychody w wysokości 64,7 mln zł,
- 4) zarządzanie płynnością sektora finansów publicznych – przychody w wysokości 8.670.656,0 mln zł,
- 5) pozostałe przychody w wysokości 1.937,1 mln zł, z czego z tytułu:
 - środków uzyskanych w ramach działań konsolidacyjnych Ministra Finansów do okresowego wykorzystania w procesie finansowania potrzeb pożyczkowych. Obejmowały one środki z rachunku rezerw poręczeniowych i gwarancyjnych Skarbu Państwa (24,4 mln zł) oraz środki pochodzące z rozliczania budżetu środków europejskich (1.662,9 mln zł),
 - z prywatyzacji brutto (10,4 mln zł),
 - uzyskanych wpłat w ramach depozytów zabezpieczających w transakcjach pochodnych (239,4 mln zł),
- 6) środki na rachunkach budżetowych – przychody w wysokości 30.321,9 mln zł wynikające ze stanu środków złotych na koniec 2020 roku.

Przychody	2020	2021			5:3	4:2
		Znowelizowana ustawa budżetowa*	Wykonanie całkowite	Wykonanie wg limitu*		
	mln zł					%
1	2	3	4	5	6	7
Przychody krajowe	6.381.404,2	422.572,3	8.853.735,2	290.602,3	68,8	138,7
1. Skarbowe papiery wartościowe	199.502,9	123.246,0	150.658,1	133.193,6	108,1	75,5
a) SPW rynkowe	171.165,3	95.720,6	107.397,3	107.397,3	112,2	62,7
- bony skarbowe	17.653,9	0,0	0,0	0,0	-	0,0
- obligacje rynkowe o zmiennym oprocentowaniu	153.511,5	95.720,6	107.397,3	107.397,3	112,2	70,0
o stałym oprocentowaniu	30.121,1	31.916,1	37.953,0	37.953,0	118,9	126,0
o stałym oprocentowaniu	123.390,4	63.804,5	69.444,3	69.444,3	108,8	56,3
b) obligacje oszczędnościowe	28.337,5	27.525,4	43.260,8	25.796,2	93,7	152,7
2. Pożyczki udzielone	83,9	97,3	97,3	97,3	100,0	115,9
3. Prefinansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE	119,3	148,9	64,7	64,7	43,4	54,2
4. Zarządzanie płynnością sektora publicznego	6.159.207,8	117.733,2	8.670.656,0	125.165,1	106,3	140,8
5. Pozostałe przychody	3.186,4	151.025,0	1.937,1	1.759,7	1,2	60,8
6. Środki na rachunkach budżetowych	19.304,0	30.321,9	30.321,9	30.321,9	100,0	157,1

^{*)} Bez uwzględnienia zobowiązań zaciąganych i spłacanych w tym samym roku. Na kwotę zrealizowanych tego typu operacji złożyły się środki z tytułu zarządzania płynnością sektora publicznego w wysokości 8.545.490,9 mln zł, obligacji oszczędnościowych w wysokości 17.464,6 mln zł oraz depozytów zabezpieczających w transakcjach pochodnych w wysokości 177,4 mln zł.

Przychody krajowe bez uwzględniania zobowiązań zaciąganych i spłacanych w tym samym roku ukształtowały się na poziomie 290.602,3 mln zł wobec założonych 422.572,3 mln zł (68,8%). Taka realizacja była wypadkową:

- 1) wyższych o 9.947,6 mln zł przychodów z tytułu skarbowych papierów wartościowych,
- 2) zgodnych z planem przychodów z tytułu pożyczek udzielonych,
- 3) niższych o 84,2 mln zł przychodów z tytułu prefinansowania zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE,
- 4) wyższego o 7.431,8 mln zł poziomu środków przyjętych na koniec roku w depozyt lub zarządzanie w ramach zarządzania płynnością sektora publicznego,
- 5) niższych o 149.265,2 mln zł pozostałych przychodów. Założona kwota obejmowała głównie potencjalne wpływy z tytułu zwiększonej sprzedaży SPW związanej z prefinansowaniem potrzeb pożyczkowych 2022 roku i finansowaniem ewentualnych dodatkowych potrzeb. Zrealizowane kwoty emisji SPW z tego tytułu znajdują się we właściwej pozycji,
- 6) zgodnego z planem stanu środków na rachunkach budżetowych na początku roku.

Rozchody krajowe ukształtowały się na poziomie 8.846.816,1 mln zł i złożyły się na nie następujące tytuły:

- 1) skarbowe papiery wartościowe – rozchody w wysokości 135.361,2 mln zł związane z wykupem:
 - bonów skarbowych w wysokości 10.843,6 mln zł,
 - obligacji rynkowych – 96.509,9 mln zł. Kwota była wynikiem wykupów obligacji stałoprocentowych w wysokości 84.831,4 mln zł i obligacji zmiennoprocentowych w wysokości 11.678,5 mln zł,
 - obligacji oszczędnościowych – 28.007,7 mln zł,
- 2) pożyczki udzielone – rozchody w ujemnej wysokości 13,0 mln zł wynikające ze zwrotu pożyczki przez Państwowe Gospodarstwo Wodne Wody Polskie,
- 3) prefinansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej – rozchody w wysokości 74,8 mln zł,
- 4) zarządzanie płynnością sektora finansów publicznych – rozchody w wysokości 8.647.347,2 mln zł,
- 5) pozostałe rozchody w wysokości 202,4 mln zł, wynikające z realizacji odpisów z prywatyzacji na Fundusz Rezerwy Demograficznej i Fundusz Reprywatyzacji w wysokości (2,6 mln zł) oraz okresowych płatności w ramach depozytów zabezpieczających w transakcjach pochodnych (199,8 mln zł),
- 6) środki na rachunkach budżetowych – rozchody w wysokości 63.843,6 mln zł wynikające ze stanu środków złotych na koniec 2021 roku.

Rozchody	2020	2021			5:3	4:2
		Znowelizowana ustawa budżetowa*	Wykonanie całkowite	Wykonanie wg limitu*		
		mln zł				
1	2	3	4	5	6	7
Rozchody krajowe	6.268.281,3	373.494,9	8.846.816,1	283.683,2	76,0	141,1
1. Skarbowe papiery wartościowe	108.941,6	107.096,8	135.361,2	117.896,6	110,1	124,3
a) SPW rynkowe	94.840,5	96.134,5	107.353,5	107.353,5	111,7	113,2
- bony skarbowe	6.810,3	10.843,6	10.843,6	10.843,6	100,0	159,2
- obligacje rynkowe	88.030,2	85.290,9	96.509,9	96.509,9	113,2	109,6
o zmiennym oprocentowaniu	34.204,1	9.200,7	11.678,5	11.678,5	126,9	34,1
o stałym oprocentowaniu	53.826,1	76.090,2	84.831,4	84.831,4	111,5	157,6
b) obligacje oszczędnościowe	14.101,1	10.962,3	28.007,7	10.543,1	96,2	198,6
2. Pożyczki udzielone	505,9	303,0	-13,0	-13,0	-	-
3. Prefinansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE	60,7	214,2	74,8	74,8	34,9	123,3
4. Zarządzanie płynnością sektora publicznego	6.127.471,2	101.856,2	8.647.347,2	101.856,2	100,0	141,1
5. Pozostałe rozchody	980,1	150.024,7	202,4	25,0	0,0	20,7
6. Środki na rachunkach budżetowych	30.321,9	14.000,0	63.843,6	63.843,6	456,0	210,6

^{*)} Bez uwzględnienia zobowiązań zaciąganych i spłacanych w tym samym roku. Na kwotę zrealizowanych tego typu operacji w złożyły się środki z tytułu zarządzania płynnością sektora publicznego w wysokości 8.545.490,9 mln zł, obligacji oszczędnościowych w wysokości 17.464,6 mln zł oraz depozytów zabezpieczających w transakcjach pochodnych w wysokości 177,4 mln zł.

Rozchody krajowe bez uwzględnienia zobowiązań zaciąganych i spłacanych w tym samym roku wyniosły 283.683,2 mln zł wobec założonej kwoty 373.494,9 mln zł (76,0%). Taka realizacja była wypadkową:

- 1) wyższych o 10.799,8 mln zł rozchodów z tytułu wykupu skarbowych papierów wartościowych, co wynikało z prefinansowania potrzeb pożyczkowych na 2022 rok (przetargi zamiany obligacji),
- 2) niższych o 316,0 mln zł rozchodów z tytułu pożyczek udzielonych, co było wynikiem braku udzielonych pożyczek,
- 3) niższych o 139,4 mln zł rozchodów z tytułu prefinansowania zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE,
- 4) zgodnej z planem realizacji rozchodów z tytułu zarządzania płynnością sektora publicznego,
- 5) niższych o 149.999,7 mln zł pozostałych rozchodów. Założona w ustawie kwota zawierała przede wszystkim potencjalne rozchody z tytułu zwiększenia potrzeb pożyczkowych netto lub wykupu długu (zrealizowane kwoty z tych tytułów znajdują się we właściwych pozycjach), zaś zrealizowana kwota 25,0 mln zł dotyczy odpisów z prywatyzacji (2,6 mln zł) oraz płatności w ramach depozytów zabezpieczających w transakcjach pochodnych (22,4 mln zł),
- 6) wyższego o 49.843,6 mln zł od zakładanego stanu środków złotych na rachunkach budżetowych na koniec 2021 roku.

10.2.2. Przychody i rozchody zagraniczne

Przychody zagraniczne ukształtowały się na poziomie 254.666,1 mln zł i złożyły się na nie następujące tytuły:

- 1) obligacje skarbowe – przychody ze sprzedaży obligacji na międzynarodowych rynkach finansowych w wysokości 1.845,6 mln zł,
- 2) kredyty otrzymane – przychody w wysokości 580,6 mln zł w efekcie zaciągnięcia kredytów w następujących instytucjach:
 - Bank Światowy (444,1 mln zł) – na projekt ochrony przeciwpowodziowej dorzecza Odry i Wisły,
 - Bank Rozwoju Rady Europy (136,5 mln zł) - na zadania związane z ochroną przeciwpowodziową dorzecza Odry i Wisły,
- 3) pożyczka z europejskiego instrumentu tymczasowego wsparcia w celu zmniejszenia zagrożeń związanych z bezrobociem (SURE) – przychody w wysokości 32.898,5 mln zł,
- 4) zarządzanie środkami europejskimi – przychody w wysokości 85.270,8 mln zł wynikające z wpływów środków z Komisji Europejskiej,

- 5) kredyty i pożyczki udzielone - przychody w wysokości 99,8 mln zł będące wynikiem spłat dokonywanych na podstawie zawartych umów międzynarodowych,
- 6) przepływy związane z rachunkiem walutowym – przychody w wysokości 133.970,8 mln zł z tytułu wykorzystania środków walutowych.

Przychody	2020	2021			5:3	4:2
		Znowelizowana ustawa budżetowa*	Wykonanie całkowite	Wykonanie wg limitu*		
	mln zł				%	
1	2	3	4	5	6	7
Przychody zagraniczne	193.700,7	137.893,8	254.666,1	133.240,3	96,6	131,5
1. Obligacje skarbowe	16.163,4	1.714,5	1.845,6	1.845,6	107,6	11,4
2. Kredyty otrzymane	1.776,5	1.069,3	580,6	580,6	54,3	32,7
a) Europejski Bank Inwestycyjny	1.414,0	0,0	0,0	0,0	-	0,0
b) Bank Światowy	239,1	752,4	444,1	444,1	59,0	185,7
c) Bank Rozwoju Rady Europy	123,5	316,9	136,5	136,5	43,1	110,6
3. Pożyczka z europejskiego instrumentu tymczasowego wsparcia w celu zmniejszenia zagrożeń związanych z bezrobociem (SURE)	-	32.898,5	32.898,5	32.898,5	100,0	718,7
4. Zarządzanie środkami europejskimi	84.615,9	80.470,1	85.270,8	85.270,8	106,0	100,8
5. Kredyty i pożyczki udzielone	109,9	107,9	99,8	99,8	92,5	90,8
6. Pozostałe przychody	0,0	20.000,0	0,0	0,0	0,0	-
7. Przepływy związane z rachunkiem walutowym	86.457,7	1.633,5	133.970,8	12.545,0	768,0	155,0

* Bez uwzględniania pełnych kwot operacji finansowych dokonywanych pomiędzy rachunkami Ministra Finansów (pozycja „przepływy związane z rachunkiem walutowym”)

Realizacja przychodów zagranicznych, bez operacji finansowych dokonywanych pomiędzy rachunkami Ministra Finansów, wyniosła 133.240,3 mln zł wobec planowanej w znowelizowanej ustawie budżetowej kwoty 137.893,8 mln zł (96,6%). Taka realizacja była wypadkową:

- 1) wyższych o 131,1 mln zł przychodów z tytułu emisji obligacji skarbowych na międzynarodowych rynkach finansowych,
- 2) niższych o 488,7 mln zł przychodów z tytułu kredytów otrzymanych w międzynarodowych instytucjach finansowych,
- 3) zgodnych z planem przychodów z tytułu pożyczki z europejskiego instrumentu tymczasowego wsparcia w celu zmniejszenia zagrożeń związanych z bezrobociem (SURE),
- 4) wyższych o 4.800,7 mln zł przychodów z tytułu zarządzania środkami europejskimi, co było efektem większych wpływów z Komisji Europejskiej (wyższy poziom refundacji),
- 5) niższych o 8,1 mln zł przychodów z tytułu spłat udzielonych kredytów i pożyczek zagranicznych,
- 6) braku pozostałych przychodów – przyjęta w planie kwota 20.000,0 mln zł obejmowała potencjalne operacje związane z wyższym finansowaniem zagranicznym,

- 7) wyższego o 10.911,5 mln zł dodatniego salda przepływów związanych z rachunkiem walutowym,
- 8) kształtowania się kursów walutowych w ciągu roku.

Rozchody zagraniczne ukształtowały się na poziomie 235.872,3 mln zł i złożyły się na nie następujące tytuły:

- 1) obligacje skarbowe – rozchody w wysokości 31.642,1 mln zł związane z wykupem obligacji wyemitowanych na międzynarodowych rynkach finansowych,
- 2) kredyty otrzymane – rozchody w wysokości 5.999,8 mln zł związane ze spłatą kredytów otrzymanych od:
 - Europejskiego Banku Inwestycyjnego (4.252,4 mln zł),
 - Banku Światowego (1.669,3 mln zł),
 - Banku Rozwoju Rady Europy (78,0 mln zł),
- 3) zarządzanie środkami europejskimi – rozchody w wysokości 75.179,9 mln zł wynikające przede wszystkim z przekazania środków złotych do budżetu środków europejskich,
- 4) kredyty i pożyczki udzielone - rozchody w wysokości 126,2 mln zł z tytułu realizacji umów międzynarodowych z rządami innych państw,
- 5) płatności związane z udziałami Skarbu Państwa w międzynarodowych instytucjach finansowych – rozchody w wysokości 1.498,6 mln zł,
- 6) przepływy związane z rachunkiem walutowym – rozchody w wysokości 121.425,8 mln zł z tytułu zasilenia rachunku walutowego.

Rozchody	2020	2021			5:3	4:2
		Znowelizowana ustawa budżetowa*	Wykonanie całkowite	Wykonanie wg limitu*		
	mln zł				%	
1	2	3	4	5	6	7
Rozchody zagraniczne	220.069,9	139.598,6	235.872,3	114.446,6	82,0	107,2
1. Obligacje skarbowe	24.105,0	31.399,8	31.642,1	31.642,1	100,8	131,3
2. Kredyty otrzymane	6.953,4	5.907,2	5.999,8	5.999,8	101,6	86,3
a) Europejski Bank Inwestycyjny	5.496,4	4.181,4	4.252,4	4.252,4	101,7	77,4
b) Bank Światowy	1.399,8	1.647,8	1.669,3	1.669,3	101,3	119,3
c) Bank Rozwoju Rady Europy	57,2	78,0	78,0	78,0	100,0	136,4
3. Pożyczka z europejskiego instrumentu tymczasowego wsparcia w celu zmniejszenia zagrożeń związanych z bezrobociem (SURE)	0,0	0,0	0,0	0,0	-	-
4. Zarządzanie środkami europejskimi	80.693,1	80.475,9	75.179,9	75.179,9	93,4	93,2
5. Kredyty i pożyczki udzielone	98,7	268,2	126,2	126,2	47,0	127,8
6. Płatności związane z udziałami Skarbu Państwa w międzynarodowych instytucjach finansowych	770,2	1.547,5	1.498,6	1.498,6	96,8	194,6
7. Pozostałe rozchody	0,0	20.000,0	0,0	0,0	0,0	-
8. Przepływy związane z rachunkiem walutowym	107.449,4	0,0	121.425,8	0,0	-	113,0

^{*)} Bez uwzględniania pełnych kwot operacji finansowych dokonywanych pomiędzy rachunkami Ministra Finansów (pozycja „przepływy związane z rachunkiem walutowym”)

Realizacja rozchodów zagranicznych, bez operacji finansowych dokonywanych pomiędzy rachunkami Ministra Finansów, wyniosła 114.446,6 mln zł wobec planowanej w znowelizowanej ustawie budżetowej kwoty 139.598,6 mln zł (82,0%). Taka realizacja była wypadkową:

- 1) wyższych o 242,3 mln zł rozchodów z tytułu wykupu obligacji skarbowych,
- 2) wyższych o 92,6 mln zł rozchodów z tytułu spłaty kredytów otrzymanych,
- 3) braku rozchodów z tytułu pożyczki z europejskiego instrumentu tymczasowego wsparcia w celu zmniejszenia zagrożeń związanych z bezrobociem (SURE),
- 4) niższych o 5.296,0 mln zł rozchodów z tytułu zarządzania środkami europejskimi w efekcie przekazania niższych środków do budżetu środków europejskich,
- 5) niższych o 142,1 mln zł rozchodów z tytułu kredytów i pożyczek udzielonych na podstawie umów międzynarodowych. Wynikało to m.in. z opóźnień w realizacji kontraktów finansowanych umową z Ukrainą, Tanzanią, Kenią i Mongolią (powstałym częściowo w związku z pandemią COVID-19) oraz w wyniku braku nowych umów kredytowych planowanych do zawarcia w 2021 roku,
- 6) niższych o 48,9 mln zł rozchodów z tytułu płatności związanych z udziałami Skarbu Państwa w międzynarodowych instytucjach finansowych,
- 7) braku pozostałych rozchodów - przyjęta w planie kwota 20.000,0 mln zł obejmowała potencjalne operacje związane z prefinansowaniem potrzeb pożyczkowych i zarządzaniem długiem oraz z tytułu wyższych wpływów na rachunek walutowy,
- 8) zgodnego z planem (dodatniego) znaku salda przepływów związanych z rachunkiem walutowym, co oznaczało w zastosowanym ujęciu brak rozchodów,
- 9) kształtowania się kursów walutowych w ciągu roku.

Rozdział 11

Państwowy dług publiczny, poręczenia i gwarancje Skarbu Państwa

Ustawa o finansach publicznych nakłada na Ministra Finansów obowiązek podawania do publicznej wiadomości m.in.:

- kwot państwowego długu publicznego (PDP) i długu Skarbu Państwa (SP) oraz ich relacji do produktu krajowego brutto (art. 38 ustawy o finansach publicznych),
- kwoty ustalonej 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 NBP obowiązujących w dni robocze danego roku budżetowego pomniejszoną o kwotę wolnych środków służących finansowaniu potrzeb pożyczkowych budżetu państwa w kolejnym roku budżetowym oraz jej relację do produktu krajowego brutto (art. 38a, pkt 3 ustawy o finansach publicznych).

Jednocześnie jako członek Unii Europejskiej Polska sprawozdaje się do Komisji Europejskiej m.in. z zakresu długu sektora instytucji rządowych i samorządowych (general government).

Główne kategorie długu wg definicji krajowej i wg definicji unijnej

Wyszczególnienie	Stan na 31 XII 2020 r.	Relacja do PKB	Stan na 31 XII 2021 r.	Relacja do PKB**
	<i>mln zł</i>	%	<i>mln zł</i>	%
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>
Dług Skarbu Państwa	1.097.480,0	46,9	1.138.033,6	43,4
Państwowy dług publiczny	1.111.806,3	47,5	1.148.572,5	43,8
Kwota obliczona na podstawie art. 38a pkt 3 ustawy o finansach publicznych	1.033.990,0	44,2	1.053.193,0	40,2
Dług sektora instytucji rządowych i samorządowych*	1.336.557,6	57,1	1.410.493,7	53,8

^{*)} Zgodnie z definicją zawartą w Rozporządzeniu Rady (WE) NR 479/2009 z dnia 25 maja 2009 r. o stosowaniu Protokołu w sprawie procedury dotyczącej nadmiernego deficytu załączonego do Traktatu ustanawiającego Wspólnotę Europejską.

^{**)} Zgodnie z Obwieszczeniem Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 12 maja 2022 r. w sprawie pierwszego szacunku wartości produktu krajowego brutto w 2021 r. wartość PKB w 2021 r. wyniosła 2.622,2 mld zł.

PDP w relacji do PKB obliczony zgodnie z zasadami określonymi w art. 38 oraz relacja kwoty obliczonej zgodnie z art. 38a pkt 3 ustawy o finansach publicznych wyniosły w 2021 r. odpowiednio 43,8% oraz 40,2%. Oznacza to, że próg ostrożnościowy 55% zapisany w art. 86 ustawy o finansach publicznych nie został przekroczony. Relacja kwoty obliczonej zgodnie z art. 38a, pkt 3 ustawy o finansach publicznych obniżyła się w 2021 r. poniżej progu 43% PKB zawartego w stabilizującej regule wydatkowej, zapisanej w art. 112aa ustawy o finansach publicznych.

Relacja do PKB zadłużenia sektora instytucji rządowych i samorządowych wyniosła 53,8%, a więc utrzymywała się poniżej progu 60% zapisanego w traktacie z Maastricht (wobec 88,1% dla całej Unii Europejskiej oraz 95,6% dla strefy euro).

Różnice pomiędzy PDP, a długiem sektora instytucji rządowych i samorządowych (mln zł)

Państwowy dług publiczny	1.148.572,5
Dostosowanie zakresu sektora	262.891,8
Zadłużenie Krajowego Funduszu Drogowego (skonsolidowane w ramach sektora) (+)	54.359,5
Zadłużenie Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 (skonsolidowane w ramach sektora) (+)	138.827,0
Tarcza finansowa Polskiego Funduszu Rozwoju (+)	73.900,0
Nabycie aktywów infrastrukturalnych (autostrady) (+)	8.435,6
Skarbowe papiery wartościowe (SPW) i depozyty na rachunku MF funduszy umiejscowionych w BGK (-)	-3.707,6
Przedsiębiorstwa zaliczone do sektora instytucji rządowych i samorządowych	13.239,3
Bankowy Fundusz Gwarancyjny oraz fundusz ochrony środków gwarantowanych	-22.161,9
Dostosowanie z zakresu tytułów dłużnych	-970,6
Zobowiązania wymagalne (-)	-1.631,8
Zobowiązania stale spłacane przez jednostki sektora finansów publicznych za podmioty, którym uprzednio udzielono poręczenia lub gwarancji (+)	12,2
Zrestrukturyzowane/zrefinansowane krótkoterminowe kredyty handlowe, leasing zwrotny i inne (+)	722,6
Instrumenty pochodne	-73,6
Dług sektora instytucji rządowych i samorządowych	1.410.493,7

11.1. Państwowy dług publiczny

Na koniec 2021 r. PDP wyniósł 1.148.572,5 mln zł, co oznacza wzrost w stosunku do końca 2020 r. o 36.766,2 mln zł (tj. o 3,3%). W relacji do PKB, PDP spadł z 47,5% do 43,8%.

Zmiany jakie zaszły w poziomie i strukturze długu publicznego w 2021 r. oraz jego relacji do PKB były wynikiem sytuacji finansowej jednostek sektora finansów publicznych, w tym głównie poziomu potrzeb pożyczkowych budżetu państwa, sytuacji finansowej jednostek samorządu terytorialnego oraz sytuacji makroekonomicznej (tempa wzrostu PKB, poziomu kursów walutowych i stóp procentowych).

Wielkość i struktura PDP w podziale na sektory finansów publicznych

Wyszczególnienie	Stan na 31 XII 2020 r.	Struktura	Stan na 31 XII 2021 r.	Struktura	Zmiana XII 2021 r. – XII 2020 r.	
	<i>mln zł</i>	%	<i>mln zł</i>	%	<i>mln zł</i>	%
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>	<i>7</i>
Państwowy dług publiczny ^{*)}	1.111.806,3	100,0	1.148.572,5	100,0	36.766,2	3,3
1. Dług sektora rządowego	1.020.652,3	91,8	1.055.778,9	91,9	35.126,6	3,4
1.1. Dług Skarbu Państwa	1.018.569,4	91,6	1.053.323,2	91,7	34.753,8	3,4
1.2. Pozostały dług sektora rządowego	2.082,9	0,2	2.455,7	0,2	372,8	17,9
2. Dług sektora samorządowego	91.098,4	8,2	92.746,8	8,1	1.648,4	1,8
2.1. Dług jednostek samorządu terytorialnego i ich związków	86.174,2	7,8	87.599,3	7,6	1.425,0	1,7
2.2. Pozostały dług sektora samorządowego	4.924,2	0,4	5.147,6	0,4	223,4	4,5
3. Dług sektora ubezpieczeń społecznych**	55,5	0,0	46,7	0,0	-8,8	-15,8

^{*)} Kwota zobowiązań wg tytułów dłużnych po wyeliminowaniu przepływów finansowych pomiędzy podmiotami należącymi do sektora finansów publicznych (tj. po tzw. konsolidacji).

^{**)} W skład sektora ubezpieczeń społecznych wchodzi ZUS, KRUS i zarządzane przez nie fundusze oraz NFZ (podział na sektory pozostawiono pomimo braku ustawowych definicji sektorów).

Na zmianę długu sektora rządowego dominujący wpływ miał wzrost skonsolidowanego zadłużenia Skarbu Państwa o 34.753,8 mln zł, tj. 3,4%.

W sektorze samorządowym największe nominalne zmiany odnotowano w przypadku jednostek samorządu terytorialnego i ich związków - wzrost o 1.425,0 mln zł, tj. 1,7%.

Natomiast zmiana zadłużenia sektora ubezpieczeń społecznych wynika przede wszystkim ze spadku zadłużenia funduszy zarządzanych przez Zakład Ubezpieczeń Społecznych (o 8,8 mln zł, tj. 15,8%).

Informacje o PDP w podziale na dług krajowy i zagraniczny prezentowane są w dwóch przekrojach, według kryterium miejsca emisji¹ i kryterium rezydenta².

¹ Kryterium miejsca emisji uwzględnia miejsce zaciągania zobowiązań, niezależnie od tego kto jest wierzycielem.

² Pojęcia rezydent i nierezydent zostały określone w ustawie z dnia 27 lipca 2002 r. Prawo dewizowe (Dz.U. z 2022, poz. 309).

Wyszczególnienie	Stan na 31 XII 2020 r.	Struktura	Stan na 31 XII 2021 r.	Struktura	Zmiana XII 2021 r. – XII 2020 r.	
	<i>mln zł</i>	%	<i>mln zł</i>	%	<i>mln zł</i>	<i>mln zł</i>
1	2	3	4	5	6	7
Państwowy dług publiczny według kryterium miejsca emisji	1.111.806,3	100,0	1.148.572,5	100,0	36.766,2	3,3
1. Dług krajowy	823.542,1	74,1	859.048,3	74,8	35.506,1	4,3
1.1. Dług z tytułu papierów wartościowych	749.081,2	67,4	783.529,6	68,2	34.448,4	4,6
1.2. Dług z tytułu kredytów i pożyczek	65.763,2	5,9	65.435,7	5,7	-327,5	-0,5
1.3. Pozostały dług ^{*)}	8.697,7	0,8	10.083,0	0,9	1.385,2	15,9
2. Dług zagraniczny	288.264,2	25,9	289.524,2	25,2	1.260,0	0,4
2.1. Dług z tytułu papierów wartościowych	198.286,3	17,8	170.101,0	14,8	-28.185,3	-14,2
2.2. Dług z tytułu kredytów i pożyczek	89.970,6	8,1	119.405,2	10,4	29.434,6	32,7
2.3. Pozostały dług ^{*)}	7,4	0,0	18,0	0,0	10,7	145,5

Wyszczególnienie	Stan na 31 XII 2020 r.	Struktura	Stan na 31 XII 2021 r.	Struktura	Zmiana XII 2021 r. – XII 2020 r	
	<i>mln zł</i>	%	<i>mln zł</i>	%	<i>mln zł</i>	%
1	2	3	4	5	6	7
Państwowy dług publiczny według kryterium rezydenta	1.111.806,3	100,0	1.148.572,5	100,0	36.766,2	3,3
1. Dług krajowy	716.558,7	64,4	758.665,2	66,1	42.106,5	5,9
1.1. Dług z tytułu papierów wartościowych	642.107,7	57,8	683.156,3	59,5	41.048,6	6,4
1.2. Dług z tytułu kredytów i pożyczek	65.763,2	5,9	65.435,7	5,7	-327,5	-0,5
1.3. Pozostały dług ^{*)}	8.687,8	0,8	10.073,2	0,9	1.385,4	15,9
2. Dług zagraniczny	395.247,6	35,6	389.907,3	33,9	-5.340,3	-1,4
2.1. Dług z tytułu papierów wartościowych	305.259,7	27,5	270.474,3	23,5	-34.785,4	-11,4
2.2. Dług z tytułu kredytów i pożyczek	89.970,6	8,1	119.405,2	10,4	29.434,6	32,7
2.3. Pozostały dług ^{*)}	17,3	0,0	27,8	0,0	10,5	60,6

^{*)} Pozostały dług stanowi zadłużenie z tytułu: zobowiązań wymagalnych, przyjętych depozytów oraz zobowiązań z tytułu przedpłat na samochody.

11.2. Dług Skarbu Państwa

W PDP dominującą pozycję stanowi dług Skarbu Państwa (jego udział po konsolidacji wynosi 91,7%). Na koniec 2021 r. dług SP ukształtował się na poziomie 1.138.033,6 mln zł, co oznaczało wzrost w stosunku do końca 2020 r. o 40.553,6 mln zł, tj. o 3,7%.

W tym samym okresie relacja długu SP do PKB zmniejszyła się z 46,9% do 43,4%.

Wzrost długu SP w 2021 r. był głównie wypadkową:

- potrzeb pożyczkowych netto budżetu państwa (-8,0 mld zł), przy deficycie budżetu państwa w wysokości 26,4 mld zł, saldzie zarządzania środkami europejskimi (-10,1 mld zł) oraz saldzie depozytów JSFP i sądowych (-23,3 mld zł),
- zwiększenia stanu środków na rachunkach budżetowych (+21,0 mld zł),
- obligacji przekazanych na podstawie innych ustaw niż ustawa o finansach publicznych (+16,3 mld zł) - łączna wartość nominalna przekazanych SPW wyniosła 22,3 mld zł, z czego 6,0 mld zł przekazane do Funduszu Reprywatyzacji nie wpływa na dług Skarbu Państwa do czasu zbycia przez Fundusz,
- różnic kursowych (+2,2 mld zł),
- umorzenia pożyczki Funduszu Solidarnościowego (-8,7 mld zł) przez Fundusz Rezerwy Demograficznej (w ramach sektora finansów publicznych, bez wpływu na państwowy dług publiczny).

Szczegółowe rozliczenie zmiany długu SP prezentuje tabela.

Wyszczególnienie	mld zł
Zmiana zadłużenia SP	40,6
1. Potrzeby pożyczkowe netto budżetu państwa:	-8,0
1.1. Deficyt budżetu państwa	26,4
1.2. Środki na finansowanie deficytu budżetu środków europejskich	-0,7
1.3. Saldo depozytów JSFP i depozytów sądowych	-23,3
1.4. Zarządzanie środkami europejskimi	-10,1
1.5. Saldo pożyczek udzielonych	-0,1
1.6. Pozostałe potrzeby pożyczkowe ¹	-0,2
2. Pozostałe zmiany:	48,6
2.1. Różnice kursowe	2,2
2.2. Zmiana stanu na rachunkach budżetowych	21,0
2.3. Przekazanie obligacji	16,3
2.4. Dyskonto od SPW i indeksacja SPW	0,5
2.5. Zmiana pozostałego długu Skarbu Państwa	8,6
- Depozyty JSFP ²	15,9
- Pozostałe depozyty ³	1,5
- Pożyczka udzielona przez JSFP ⁴	-8,7
- Pozostałe zadłużenie SP	0,0

¹) Saldo prefinansowania zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE, udziały w międzynarodowych instytucjach finansowych oraz pozostałe rozliczenia krajowe i zagraniczne

²) Depozyty przyjęte od jednostek sektora finansów publicznych (JSFP) posiadających osobowość prawną oraz depozyty sądowe od JSFP posiadających osobowość prawną.

³) Depozyty od jednostek sektora instytucji rządowych i samorządowych nienależących do SFP, depozyty sądowe od podmiotów spoza sektora finansów publicznych (SFP) i depozyty zabezpieczające wynikające z umów CSA.

⁴) Pożyczka Funduszu Solidarnościowego (FS) od Funduszu Rezerw Demograficznych (FRD), bez wpływu na państwowy dług publiczny, ze względu na eliminację wzajemnych zobowiązań JSFP.

Finansowanie potrzeb pożyczkowych budżetu państwa odbywało się głównie poprzez emisje SPW na rynku krajowym, finansowanie zagraniczne pełniło rolę uzupełniającą.

Podobnie jak PDP, zadłużenie SP w podziale na dług krajowy i zagraniczny prezentowane jest w dwóch przekrojach, tj. wg kryterium rezydenta i miejsca emisji.

Wyszczególnienie	Stan na 31 XII 2020 r.	Struktura	Stan na 31 XII 2021 r.	Struktura	Zmiana XII 2021 r. – XII 2020 r.	
	<i>mln zł</i>	%	<i>mln zł</i>	%	<i>mln zł</i>	%
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>	<i>7</i>
Dług Skarbu Państwa	1.097.480,0	100	1.138.033,6	100	40.553,6	3,7
<i>kryterium miejsca emisji</i>						
- dług krajowy	831.455,0	75,8	872.681,2	76,7	41.226,2	5,0
- dług zagraniczny	266.025,1	24,2	265.352,4	23,3	-672,7	-0,3
<i>kryterium rezydenta</i>						
- dług krajowy	724.471,5	66	772.298,1	67,9	47.826,5	6,6
- dług zagraniczny	373.008,5	34	365.735,5	32,1	-7.273,0	-1,9

11.2.1. Dług Skarbu Państwa według kryterium miejsca emisji w 2021 r.

11.2.1.1. Dług krajowy Skarbu Państwa w 2021 r.

Zadłużenie krajowe SP wg kryterium miejsca emisji na koniec 2021 r. wyniosło 872.681,2 mln zł i wzrosło w stosunku do końca 2020 r. o 41.226,2 mln zł, tj. o 5,0%.

Zadłużenie krajowe SP (w mln zł)

Wyszczególnienie	Stan na		Zmiana XII 2021 r. – XII 2020 r.	
	31 XII 2020 r.	31 XII 2021 r.		
	<i>mln zł</i>			%
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>
Zadłużenie krajowe Skarbu Państwa	831.455,0	872.681,2	41.226,2	5,0
1. Dług z tytułu SPW	780.987,9	813.612,6	32.624,7	4,2
1.1. Rynkowe SPW	739.444,3	756.754,7	17.310,4	2,3
- bony skarbowe	10.920,3	0,0	-10.920,3	-100,0
- obligacje o oprocentowaniu stałym	532.105,9	533.890,0	1.784,2	0,3
- obligacje o oprocentowaniu zmiennym	191.521,1	217.636,6	26.115,5	13,6
- obligacje rynkowe indeksowane	4.897,0	5.228,0	331,0	6,8
1.2. Obligacje oszczędnościowe	41.543,6	56.857,9	15.314,3	36,9
2. Pozostałe zadłużenie krajowe SP	50.467,1	59.068,6	8.601,5	17,0

W 2021 r. zadłużenie w krajowych rynkowych SPW zwiększyło się o 17.310,4 mln zł.

Wzrost odnotowano przede wszystkim w kategorii obligacji o oprocentowaniu zmiennym (o 26.115,5 mln zł). Zadłużenie z tytułu obligacji oszczędnościowych w 2021 r. wzrosło

o 15.314,3 mln zł. Wzrost zadłużenia odnotowano także w przypadku pozostałego zadłużenia krajowego SP (o 8.601,5 mln zł), gdzie największymi pozycjami były depozyty przyjmowane w ramach konsolidacji zarządzania płynnością oraz pożyczka Funduszu Solidarnościowego z Funduszu Rezerwy Demograficznej (w ramach sektora finansów publicznych, bez wpływu na państwowy dług publiczny). Zadłużenie w bonach skarbowych na koniec 2021 r. spadło do zera.

Zmiany długu krajowego Skarbu Państwa według grup wierzycieli (w mln zł)

Wyszczególnienie	31 XII 2020 r.		31 XII 2021 r.		Zmiana XII 2021 r. – XII 2020 r.	
	mln zł	udział w %	mln zł	Udział w %	mln zł	%
1	2	3	4	5	6	7
Zadłużenie krajowe Skarbu Państwa	831.455,0	100,0	872.681,2	100,0	41.226,2	5,0
krajowy sektor bankowy (w tym NBP)	430.523,5 53.558,0	51,8 6,4	448.685,2 82.064,2	51,4 9,4	18.161,7 28.506,2	4,2 53,2
krajowy sektor pozabankowy	267.163,5	32,1	299.429,7	34,3	32.266,2	12,1
inwestorzy zagraniczni	133.768,0	16,1	124.566,2	14,3	-9.201,7	-6,9

11.2.1.2. Dług zagraniczny Skarbu Państwa w 2021 r.

W 2021 r. zadłużenie zagraniczne SP według kryterium miejsca emisji, wyrażone w złotych, wyniosło 265.352,4 mln zł. W stosunku do końca 2020 r. oznaczało to spadek o 672,7 mln zł, tj. 0,3%. Zmiana ta była wypadkową:

- wzrostu zadłużenia nominowanego w euro o 1.329,8 mln EUR – będącego wypadkową głównie:
 - a) wykupu obligacji zapadających w 2021 r. (4.700,0 mln EUR),
 - b) zaciągania nowych kredytów i pożyczek zagranicznych (7.336,6 mln EUR, w tym pożyczka z Komisji Europejskiej w ramach instrumentu SURE – 7.236,0 mln EUR),
 - c) spłaty zaciągniętych kredytów (1.306,7 mln EUR),
- spadku zadłużenia nominowanego w jenie japońskim o 50.000,0 mln JPY w wyniku wykupu obligacji,
- spadku zadłużenia nominowanego w dolarze amerykańskim o 1.720,5 mln USD w wyniku wykupu obligacji,
- spadku zadłużenia we franku szwajcarskim o 500,0 mln CHF w wyniku wykupu obligacji, zadłużenie w tej walucie spadło do zera,
- emisji obligacji nominowanych w juanie chińskim (3.000,0 mln CNY),
- umocnienie PLN wobec EUR o 0,3% oraz wobec JPY o 3,3%, osłabienie wobec CHF o 4,3%, wobec USD o 8,0% oraz wobec CNY o 11,2%.

Zadłużenie zagraniczne SP (w mln zł)

Wyszczególnienie	Stan na		Zmiana	
	31 XII 2020 r.	31 XII 2021 r.		
	mln zł			%
1	2	3	4	5
Zadłużenie zagraniczne Skarbu Państwa	266.025,1	265.352,4	-672,70	-0,3
1. Dług z tytułu SPW	198.286,3	170.101,0	-28.185,35	-14,2
2. Dług z tytułu kredytów i pożyczek zagranicznych	67.738,8	95.246,3	27.507,47	40,6
Bank Światowy	28.892,4	27.443,2	-1.449,20	-5,0
Europejski Bank Inwestycyjny	33.184,3	28.820,2	-4.364,10	-13,2
Bank Rozwoju Rady Europy	1.047,4	1.102,2	54,80	5,2
Unia Europejska	4.614,8	37.880,7	33.265,90	720,9
3. Pozostałe zadłużenie zagraniczne SP	0,002	5,2	5,19	259.729,2

W 2021 r. **zadłużenie zagraniczne SP według kryterium miejsca emisji**, wyrażone w EUR, wyniosło **57.692,8** mln EUR. W stosunku do końca 2020 r. oznaczało to wzrost o 46,7 mln EUR, tj. o 0,1%. Zmiana ta była przede wszystkim wynikiem:

- ujemnego salda emisji obligacji skarbowych wyemitowanych za granicą (-5.984,2 mln EUR),
- wzrostu zadłużenia z tytułu kredytów i pożyczek zagranicznych (6.029,8 mln EUR),
- osłabienie się EUR wobec USD (o 7,7%) i wobec CHF (o 4,5%) oraz umocnienie wobec JPY (o 3,1%).

Zadłużenie zagraniczne SP (w mln EUR)

Wyszczególnienie	Stan na		Zmiana	
	31 XII 2020 r.	31 XII 2021 r.	XII 2021 r. – XII 2020 r.	
	mln EUR			%
1	2	3	4	5
Zadłużenie zagraniczne Skarbu Państwa*	57.646,1	57.692,8	46,7	0,1
1. Dług z tytułu SPW	42.967,5	36.983,3	-5.984,2	-13,9
2. Dług z tytułu kredytów i pożyczek zagranicznych	14.678,6	20.708,4	6.029,8	41,1
Bank Światowy	6.260,8	5.966,7	-294,1	-4,7
Europejski Bank Inwestycyjny	7.190,8	6.266,1	-924,7	-12,9
Bank Rozwoju Rady Europy	227,0	239,6	12,7	5,6
Unia Europejska	1.000,0	8.236,0	7.236,0	723,6
3. Pozostałe zadłużenie zagraniczne	0,0	1,1	1,1	282.359,9

^{*)} W przeliczeniu po kursach fixingowych NBP na ostatni dzień roku.

Struktura walutowa zadłużenia zagranicznego

Wyszczególnienie	bez uwzględnienia transakcji swap		po uwzględnieniu transakcji swap	
	31 XII 2020 r.	31 XII 2021 r.	31 XII 2020 r.	31 XII 2021 r.
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>
EUR	80,9	83,1	82,7	85,8
USD	14,9	13,5	11,0	9,3
CHF	0,8	0,0	2,9	2,2
pozostałe	3,4	3,3	3,4	2,6

Na zadłużenie zagraniczne SP na koniec 2021 r. składały się głównie dwie pozycje:

- **zadłużenie z tytułu SPW**, wynoszące 170.101,0 mln zł (36 983,3 mln EUR), tj. 64,1% zadłużenia zagranicznego. Na koniec 2021 r. 73,7% całości emisji stanowiły obligacje nominowane w euro, 21,1% w dolarach amerykańskich, 4,1% w jenach japońskich oraz 1,1% w juanach chińskich,
- **zadłużenie z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek zagranicznych** – 95.246,3 mln zł (20.708,4 mln EUR), tj. 35,9% zadłużenia zagranicznego. Zadłużenie to stanowiły nominowane w EUR kredyty wobec międzynarodowych instytucji finansowych oraz pożyczki z Unii Europejskiej w ramach instrumentu SURE.

11.2.1. Dług Skarbu Państwa według kryterium rezydenta w 2021 r.

Na koniec grudnia 2021 r. zadłużenie wobec rezydentów wyniosło 772.298,1 mln zł i wzrosło w porównaniu z grudniem 2020 r. o 47.826,5 mln zł. W tym samym okresie zadłużenie wobec nierezydentów spadło o 7.273,0 mln zł, do poziomu 365.735,5 mln zł. Udział nierezydentów na koniec 2021 r. wyniósł 32,1% wobec 34,0% na koniec 2020 r.

W zadłużeniu krajowym dominował dług z tytułu krajowych emisji rynkowych SPW (81,9%). Obligacje skarbowe wyemitowane na rynek zagraniczny znajdujące się w portfelu rezydentów stanowiły 3,1% całości krajowego zadłużenia. W długi zagranicznym największy udział stanowiło zadłużenie z tytułu rynkowych SPW – 74,0% (z czego 34,1% przypadało na papiery skarbowe wyemitowane na rynek krajowy, a 39,9% na obligacje wyemitowane na rynek zagraniczny). Udział kredytów i pożyczek zagranicznych w długi SP wobec nierezydentów wyniósł 26,0%.

Dług Skarbu Państwa według kryterium rezydenta

Wyszczególnienie	Stan na koniec XII 2020 r.	Struktura	Stan na koniec XII 2021 r.	Struktura	Zmiana XII 2021 r. – XII 2020 r.	
	<i>mln zł</i>	%	<i>mln zł</i>	%	<i>mln zł</i>	%
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>	<i>7</i>
Dług Skarbu Państwa	1.097.480,0	100,0	1.138.033,6	100,0	40.553,5	3,7
I. Dług krajowy Skarbu Państwa (wobec rezydentów)	724.471,5	66,0	772.298,1	67,9	47.826,5	6,6
1. Dług z tytułu SPW	674.014,4	61,4	713.239,3	62,7	39.224,9	5,8
1.1. Rynkowe SPW	632.579,3	57,6	656.532,3	57,7	23.953,0	3,8
- bony skarbowe	10.920,3	1,0	0,0	-	-10.920,3	-100,0
- obligacje skarbowe wyemitowane na rynek krajowy	594.874,5	54,2	632.349,1	55,6	37.474,7	6,3
- obligacje skarbowe wyemitowane na rynek zagraniczny	26.784,5	2,4	24.183,1	2,1	-2.601,4	-9,7
1.2. Obligacje oszczędnościowe	41.435,1	3,8	56.707,0	5,0	15.271,9	36,9
2. Pozostały dług Skarbu Państwa	50.457,1	4,6	59.058,8	4,6	8.601,7	17,0
II. Dług zagraniczny Skarbu Państwa (wobec nierezydentów)	373.008,5	34,0	365.735,5	32,1	-7.273,0	-1,9
1. Dług z tytułu SPW	305.259,7	27,8	270.474,3	23,8	-34.785,4	-11,4
1.1. Rynkowe SPW	305.151,2	27,8	270.323,4	23,8	-34.827,9	-11,4
- bony skarbowe	0,0	-	0,0	0,0	0,0	-
- obligacje skarbowe wyemitowane na rynek krajowy	133.649,5	12,2	124.405,5	10,9	-9.244,0	-6,9
- obligacje skarbowe wyemitowane na rynek zagraniczny	171.501,7	15,6	145.917,8	12,8	-25.583,9	-14,9
1.2 Obligacje oszczędnościowe	108,5	0,0	150,9	0,0	42,4	39,1
2. Dług z tytułu kredytów i pożyczek zagranicznych	67.738,8	6,2	95.246,3	6,2	27.507,5	40,6
3. Pozostały dług Skarbu Państwa	10,0	0,0	15,0	0,0	5,0	50,2

11.3. Poręczenia i gwarancje Skarbu Państwa w 2021 r.

11.3.1. Wykorzystanie ustawowego limitu poręczeń i gwarancji

Zgodnie z art. 31 ust. 1 ustawy z dnia 8 maja 1997 r. o poręczeniach i gwarancjach udzielanych przez Skarb Państwa oraz niektóre osoby prawne, łączną kwotę, do wysokości której mogą być udzielane przez Skarb Państwa poręczenia i gwarancje, określa corocznie ustawa budżetowa, przy czym, zgodnie z art. 31 ust. 2, kwota ta nie obejmuje poręczeń i gwarancji Skarbu Państwa udzielonych na wykonanie zobowiązań objętych już poręczeniem lub gwarancją Skarbu Państwa, w zakresie, w jakim nie powoduje to zwiększenia zobowiązań Skarbu Państwa z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji. Jednocześnie nie wlicza się do ww. limitu gwarancji udzielonych na podstawie art. 67 ust. 4 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, dotyczących spłaty obligacji emitowanych na zasilenie Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 oraz na podstawie art. 21aa ust. 2 ustawy z dnia 4 lipca 2019 r. o systemie instytucji rozwoju, dotyczących spłaty obligacji emitowanych przez Polski Fundusz Rozwoju S.A. w związku z przeciwdziałaniem COVID-19.

W ustawie budżetowej na rok 2021 limit gwarancji i poręczeń Skarbu Państwa został ustalony na kwotę 500.000 mln zł, tj. w wysokości odpowiadającej limitowi ustalonemu na rok 2020. Analogicznie jak w roku 2020 ustalona kwota limitu, poza możliwością udzielania poręczeń i gwarancji, których celem jest wspieranie inwestycji istotnych dla polskiej gospodarki (głównie sektor drogowy i kolejowy), miała zabezpieczyć ewentualną możliwość udzielania gwarancji dotyczących wsparcia sektora finansowego, jak również możliwość udzielania innych gwarancji, których konieczność udzielenia mogłaby się pojawić w związku z pandemią COVID-19.

W 2021 roku udzielono gwarancji Skarbu Państwa na łączną kwotę 63.616,0 mln zł, przy czym w ramach ww. limitu udzielono gwarancji na kwotę 2.786,0 mln zł, co stanowi 0,56% ww. kwoty limitu ujętej w ustawie budżetowej na 2021 rok. Gwarancje w ramach limitu zostały udzielone na podstawie ustawy o poręczeniach i gwarancjach udzielanych przez Skarb Państwa oraz niektóre osoby prawne. Z uwagi na fakt, iż istotną część ww. limitu tworzą kwoty uwzględnione na ewentualne gwarancje dotyczące wsparcia sektora bankowego w przypadku wystąpienia zjawisk kryzysowych, niewykorzystanie prognozowanego limitu należy ocenić pozytywnie.

11.3.2. Stan zobowiązań Skarbu Państwa z tytułu udzielonych gwarancji i poręczeń

Wyszczególnienie	Stan na		Zmiana XII 2021 r. – XII 2020 r.
	31 XII 2020 r.	31 XII 2021 r.	
<i>mln zł</i>			
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>
Potencjalne zobowiązania	302.875,1	356.327,1	53.452,0
<i>w tym:</i>			
z tytułu gwarancji zagranicznych	104.596,2	112.573,8	7.977,5
z tytułu poręczeń i gwarancji krajowych	198.278,8	243.753,3	45.474,5

Zobowiązania Skarbu Państwa z tytułu udzielonych gwarancji i poręczeń są to zobowiązania potencjalne (niewymagalne), gdyż ich wypłata ze środków budżetu państwa następuje warunkowo, tj. dopiero w momencie, gdy podmiot nie dokona samodzielnej spłaty swoich zobowiązań kredytowych lub zobowiązań wynikających z emisji obligacji. Rozróżniamy tu gwarancje zagraniczne, dotyczące spłaty kredytów/emisji obligacji, udzielane bankom zagranicznym i międzynarodowym instytucjom finansowym (EBI, BRRE) oraz gwarancje krajowe obejmujące gwarancje spłaty kredytów bankowych/emisji obligacji na rynku krajowym.

Łączne, potencjalne (niewymagalne) zobowiązania Skarbu Państwa z tytułu udzielonych gwarancji i poręczeń na 31.12.2021 r. wyniosły 356.327,1 mln. zł, w tym:

- 1) z tytułu gwarancji zagranicznych 112.573,8 mln zł
 - z tego z tytułu gwarancji emisji obligacji w związku z COVID-19 – 9.241,7 mln zł.
 W 2021 r. nastąpił wzrost zobowiązań o kwotę 7.977,5 mln zł jako wypadkowa:
 - zwiększenia zobowiązań z tytułu udzielenia nowych gwarancji,
 - zmniejszenia zobowiązań w wyniku spłat rat kapitałowych i odsetek przez samych kredytobiorców,
 - zmian kursów walut.
- 2) z tytułu poręczeń i gwarancji krajowych 243.753,3 mln zł
 - z tego z tytułu gwarancji emisji obligacji w związku z COVID-19 - 232.707,2 mln zł.
 Wzrost zobowiązań z tego tytułu w 2021 r. wyniósł 45.474,5 mln zł i był wypadkową:
 - zwiększenia zobowiązań z tytułu udzielenia nowych gwarancji,
 - zmniejszenia zobowiązań w wyniku spłat odsetek przez samych kredytobiorców.

Łącznie stan potencjalnych zobowiązań na koniec 2021 roku odnotował wzrost w stosunku do 2020 roku o 53.452,0 mln zł, tj. 17,6%. Wzrost zobowiązań wynika głównie z ustawowych gwarancji udzielonych w związku z sytuacją pandemiczną na podstawie art. 67 ust. 4 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, oraz na podstawie art. 21aa ust. 2 ustawy z dnia 4 lipca 2019 r. o systemie instytucji rozwoju.

SPIS TABLIC

1. Podstawowe wskaźniki makroekonomiczne w latach 2017 – 2021.
2. Sprawozdanie dotyczące przestrzegania zasady w zakresie relacji państwowego długu publicznego oraz długu Skarbu Państwa do PKB w roku budżetowym 2021.
3. Informacja dotycząca długu, deficytu, poręczeń i gwarancji sektora finansów publicznych w roku budżetowym 2021.
4. Zadłużenie Skarbu Państwa wg kryterium miejsca emisji w układzie wg instrumentów (nominał, mln zł).
5. Zadłużenie Skarbu Państwa w układzie podmiotowym (nominał, mln zł).
6. Dochody budżetu państwa.
7. Rozliczenie wydatków budżetu państwa, które w 2020 r. nie wygasły z upływem roku budżetowego.
8. Uruchomienia wydatków budżetu państwa, które w 2021 r. nie wygasły z upływem roku budżetowego (styczeń - kwiecień 2022 r.).

Tablica 1. Podstawowe wskaźniki makroekonomiczne w latach 2017 - 2021

Wyszczególnienie	jedn.	2017	2018	2019	2020	2021 Ustawa	2021 Wykonanie
Procesy realne							
PKB	rok poprzedni=100	104,8	105,4	104,7	97,8	104,9	105,9
Eksport	rok poprzedni=100	109,6	106,9	105,2	100,0	110,4	111,8
Import	rok poprzedni=100	110,2	107,4	103,0	98,9	112,3	115,9
Popyt krajowy	rok poprzedni=100	104,9	105,6	103,6	97,1	105,5	107,6
Spożycie	rok poprzedni=100	104,2	104,3	104,5	99,0	104,6	105,3
- prywatne	rok poprzedni=100	104,7	104,5	103,9	97,2	105,3	106,0
- publiczne	rok poprzedni=100	102,7	103,5	106,5	104,9	102,4	103,4
Akumulacja	rok poprzedni=100	107,6	110,5	100,3	89,8	109,4	117,7
- nakłady brutto na środki trwałe	rok poprzedni=100	104,0	109,4	106,1	95,1	107,6	103,8
PKB w cenach bieżących	mld zł	1989,8	2121,6	2293,2	2339,0	2528,7	2622,2
Ceny							
Ceny towarów i usług konsumpcyjnych - średniorocznie	rok poprzedni=100	102,0	101,6	102,3	103,4	104,3	105,1
Ceny produkcji sprzedanej przemysłu - średniorocznie	rok poprzedni=100	102,9	102,1	101,2	99,4	106,1	107,9
Deflator PKB	rok poprzedni=100	101,9	101,2	103,2	104,2	103,8	105,8
Wynagrodzenia							
Przeciętne wynagrodzenie brutto w gospodarce narodowej	zł	4.284	4.590	4.920	5.226	5.548	5.663
w tym:							
- w sektorze przedsiębiorstw	zł	4.530	4.852	5.169	5.411	5.807	5.890
Rynek pracy							
Przeciętne zatrudnienie w gospodarce narodowej	tys. etatów	10.411	10.606	10.800	10.678	10.667	10 714*
w tym:							
- w sektorze przedsiębiorstw	tys. etatów	6.017	6.230	6.395	6.326	6.362	6.346
Liczba zarejestrowanych bezrobotnych (koniec okresu)	tys. osób	1.082	969	866	1.046	1.001	895
Stopa bezrobocia rejestrowanego (koniec okresu)	%	6,6	5,8	5,2	6,3	6,0	5,4
Kurs walutowy							
EUR/PLN (średni w roku)	PLN	4,26	4,26	4,30	4,44	4,54	4,57
Stopy procentowe							
Stopy procentowe w ujęciu nominalnym - operacji otwartego rynku (średnio w okresie)	%	1,5	1,5	1,5	0,5	0,1	0,3
Bilans płatniczy na bazie transakcji							
Saldo obrotów bieżących do PKB	%	-0,3	-1,3	0,5	2,9	1,6	-0,6

* Szacunki MF; wstępne dane zostaną opublikowane przez GUS w 17 czerwca br., natomiast ostateczne dane w tym zakresie ukażą się 10 listopada 2022 r.

Tablica 2. Sprawozdanie dotyczące przestrzegania zasady w zakresie relacji państwowego długu publicznego oraz długu Skarbu Państwa do PKB w roku budżetowym 2021

Wyszczególnienie	kwota (mld zł)	relacja do PKB (%)
1) państwowy dług publiczny	1.148,6	43,8
2) dług Skarbu Państwa	1.138,0	43,4
3/5 PKB	1.573,3	
PKB	2.622,2	

Tablica 3. Informacja dotycząca długu, deficytu, poręczeń i gwarancji sektora finansów publicznych w roku budżetowym 2021

Wyszczególnienie	kwota (mld zł)	relacja do PKB (%)
1) państwowy dług publiczny	1.148,6	43,8
2) niewymagalne zobowiązania z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez podmioty sektora finansów publicznych	360,5	13,7
3) dług Skarbu Państwa	1.138,0	43,4
4) niewymagalne zobowiązania z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez Skarb Państwa	356,3	13,6
5) państwowy dług publiczny obliczony z zastosowaniem dla zobowiązań wyrażonych w walutach obcych średniej arytmetycznej średnich kursów każdej z walut obcych ogłaszanych przez NBP i obowiązujących w dni robocze 2021 roku	1.145,2	43,7
6) wolne środki służące finansowaniu potrzeb pożyczkowych budżetu państwa w 2022 r.	92,0	3,5
7) państwowy dług publiczny obliczony z zastosowaniem dla zobowiązań wyrażonych w walutach obcych średniej arytmetycznej średnich kursów każdej z walut obcych ogłaszanych przez NBP i obowiązujących w dni robocze 2021 roku pomniejszony o wolne środki służące finansowaniu potrzeb pożyczkowych budżetu państwa w 2022 r.	1.053,2	40,2
8) deficyt sektora instytucji rządowych i samorządowych	49,0	1,9
9) deficyt budżetu państwa	26,4	1,0

Tablica 4: Zadłużenie Skarbu Państwa wg kryterium miejsca emisji w układzie wg instrumentów (nominał, mln zł)

	XII 2020	struktura	XII 2021	struktura	zmiana	
		XII 2020 w %		XII 2021 w %	XII 2021 - XII 2020 w mln zł	w %
Zadłużenie Skarbu Państwa	1.097.480,0	100,0	1.138.033,6	100,0	40.553,5	3,7
I. Zadłużenie krajowe Skarbu Państwa	831.455,0	75,8	872.681,2	76,7	41.226,2	5,0
1. Zadłużenie z tytułu SPW	780.987,9	71,2	813.612,6	71,5	32.624,7	4,2
1.1. Rynkowe SPW	739.444,3	67,4	756.754,7	66,5	17.310,4	2,3
oprocentowanie stałe - nieindeksowane	543.026,2	49,5	533.890,0	46,9	-9.136,1	-1,7
bony skarbowe	10.920,3	1,0	0,0	0,0	-10.920,3	-
obligacje OK	46.641,1	4,2	53.420,6	4,7	6.779,5	14,5
obligacje PS	197.378,0	18,0	186.271,3	16,4	-11.106,7	-5,6
obligacje DS	216.664,5	19,7	226.802,8	19,9	10.138,3	4,7
obligacje WS	71.422,4	6,5	67.967,9	6,0	-3.454,5	-4,8
oprocentowanie stałe - indeksowane	4.897,0	0,4	5.228,0	0,5	331,0	6,8
obligacje IZ	4.897,0	0,4	5.228,0	0,5	331,0	6,8
oprocentowanie zmienne	191.521,1	17,5	217.636,6	19,1	26.115,5	13,6
obligacje WZ	189.521,1	17,3	212.636,6	18,7	23.115,5	12,2
obligacje PP	2.000,0	0,2	5.000,0	0,4	3.000,0	150,0
1.2. Oszczędnościowe SPW	41.543,6	3,8	56.857,9	5,0	15.314,3	36,9
oprocentowanie stałe	11.186,6	1,0	12.424,7	1,1	1.238,2	11,1
obligacje OTS	3.693,0	0,3	5.630,1	0,5	1.937,1	52,5
obligacje POS	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-
obligacje DOS	7.493,6	0,7	6.794,6	0,6	-699,0	-9,3
oprocentowanie zmienne	30.357,0	2,8	44.433,2	3,9	14.076,2	46,4
obligacje TOZ	470,7	0,0	464,2	0,0	-6,5	-1,4
obligacje COI	22.394,7	2,0	33.814,7	3,0	11.420,1	51,0
obligacje ROS	158,0	0,0	287,7	0,0	129,7	82,1
obligacje EDO	7.154,4	0,7	9.539,7	0,8	2.385,3	33,3
obligacje ROD	179,2	0,0	326,9	0,0	147,7	82,4
2. Pozostałe zadłużenie Skarbu Państwa	50.467,1	4,6	59.068,6	5,2	8.601,5	17,0
depozyty JSFP*	23.192,6	2,1	39.085,5	3,4	15.892,8	68,5
pozostałe depozyty**	7.003,7	0,6	8.461,5	0,7	1.457,8	20,8
zobowiązania wymagalne	16,6	0,0	9,7	0,0	-7,0	-41,9
zadłużenie Funduszu Solidarnościowego od FRD	20.241,5	1,8	11.504,3	1,0	-8.737,2	-43,2
inne	12,7	0,0	7,7	0,0	-5,0	-39,3
II. Zadłużenie zagraniczne Skarbu Państwa	266.025,1	24,2	265.352,4	23,3	-672,7	-0,3
1. Zadłużenie z tytułu SPW	198.286,3	18,1	170.101,0	14,9	-28.185,3	-14,2
1.1. Rynkowe SPW	198.286,3	18,1	170.101,0	14,9	-28.185,3	-14,2
oprocentowanie stałe	198.286,3	18,1	170.101,0	14,9	-28.185,3	-14,2
EUR	147.429,0	13,4	125.319,9	11,0	-22.109,2	-15,0
USD	39.728,2	3,6	35.931,0	3,2	-3.797,2	-9,6
CHF	2.132,1	0,2	0,0	0,0	-2.132,1	-100,0
JPY	8.997,0	0,8	6.933,1	0,6	-2.063,9	-22,9
CNY	0,0	0,0	1.917,0	0,2	1.917,0	-
oprocentowanie zmienne	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-
EUR	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-
2. Kredyty i pożyczki zagraniczne	67.738,8	6,2	95.246,3	8,4	27.507,5	40,6
oprocentowanie stałe	34.844,8	3,2	65.763,5	5,8	30.918,7	88,7
EUR	34.844,8	3,2	65.763,5	5,8	30.918,7	88,7
oprocentowanie zmienne	32.894,1	3,0	29.482,8	2,6	-3.411,3	-10,4
EUR	32.894,1	3,0	29.482,8	2,6	-3.411,3	-10,4
3. Pozostałe zadłużenie Skarbu Państwa	0,0	0,0	5,2	0,0	5,2	288.708,2

*) Depozyty przyjęte od JSFP posiadających osobowość prawną

**) Depozyty sądowe od JSFP posiadających osobowość prawną i podmiotów spoza SFP oraz depozyty zabezpieczające w ramach umów CSA

Tablica 5: Zadłużenie Skarbu Państwa w układzie podmiotowym (nominał, mln zł)

	XII 2020	struktura	XII 2021	struktura	zmiana	
		XII 2020 w %		XII 2021 w %	XII 2021 - XII 2020 w mln zł	XII 2021 - XII 2020 w %
Zadłużenie Skarbu Państwa	1.097.480,0	100,0	1.138.033,6	100,0	40.553,6	3,7
I. Zadłużenie Skarbu Państwa wobec rezydentów	724.471,5	66,0	772.298,1	67,9	47.826,5	6,6
Krajowe banki komercyjne	451.883,4	41,2	469.040,8	41,2	17.157,4	3,8
1. Krajowe SPW	430.489,0	39,2	448.607,5	39,4	18.118,5	4,2
1.1. Rynkowe SPW	430.489,0	39,2	448.607,5	39,4	18.118,5	4,2
bony skarbowe	9.527,3	0,9	0,0	0,0	-9.527,3	-100,0
obligacje OK	25.457,4	2,3	28.037,2	2,5	2.579,8	10,1
obligacje PS	132.482,3	12,1	116.093,9	10,2	-16.388,4	-12,4
obligacje DS	107.945,6	9,8	126.220,6	11,1	18.275,0	16,9
obligacje WS	23.734,8	2,2	26.645,5	2,3	2.910,7	12,3
obligacje IZ	561,9	0,1	918,5	0,1	356,6	63,5
obligacje WZ	130.779,6	11,9	150.691,7	13,2	19.912,1	15,2
2. Pozostałe zadłużenie Skarbu Państwa	34,5	0,0	77,7	0,0	43,2	125,2
depozyty JSFP*	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-
pozostałe depozyty**	34,5	0,0	77,7	0,0	43,2	125,2
zobowiązania wymagalne	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-
inne	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-
3. Zagraniczne SPW	21.359,9	1,9	20.355,6	1,8	-1.004,3	-4,7
Krajowy sektor pozabankowy	272.588,1	24,8	303.257,3	26,6	30.669,1	11,3
1. Krajowe SPW	216.740,9	19,7	240.448,7	21,1	23.707,8	10,9
1.1. Rynkowe SPW	175.305,8	16,0	183.741,7	16,1	8.435,9	4,8
bony skarbowe	1.393,1	0,1	0,0	0,0	-1.393,1	-
obligacje OK	17.859,2	1,6	21.600,6	1,9	3.741,4	20,9
obligacje PS	33.310,1	3,0	37.488,0	3,3	4.177,9	12,5
obligacje DS	34.197,1	3,1	31.671,3	2,8	-2.525,8	-7,4
obligacje WS	26.223,2	2,4	25.201,9	2,2	-1.021,4	-3,9
obligacje IZ	3.852,8	0,4	4.161,6	0,4	308,7	8,0
obligacje WZ	56.470,3	5,1	58.618,4	5,2	2.148,1	3,8
obligacje PP	2.000,0	0,2	5.000,0	0,4	3.000,0	150,0
1.2. Oszczędnościowe SPW	41.435,1	3,8	56.707,0	5,0	15.271,9	36,9
obligacje OTS	3.689,1	0,3	5.625,1	0,5	1.936,0	52,5
obligacje POS	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-
obligacje DOS	7.483,3	0,7	6.787,7	0,6	-695,6	-9,3
obligacje TOZ	470,4	0,0	463,9	0,0	-6,4	-1,4
obligacje COI	22.326,6	2,0	33.715,2	3,0	11.388,5	51,0
obligacje ROS	158,0	0,0	287,7	0,0	129,7	82,1
obligacje EDO	7.128,4	0,6	9.500,5	0,8	2.372,1	33,3
obligacje ROD	179,2	0,0	326,9	0,0	147,6	82,4
2. Pozostałe zadłużenie Skarbu Państwa	50.422,6	4,6	58.981,1	5,2	8.558,5	17,0
depozyty JSFP*	23.192,6	2,1	39.085,5	3,4	15.892,8	68,5
pozostałe depozyty**	6.959,2	0,6	8.374,0	0,7	1.414,8	20,3
zobowiązania wymagalne	16,6	0,0	9,7	0,0	-7,0	-41,9
zadłużenie Funduszu Solidarnościowego od FRD	20.241,5	1,8	11.504,3	1,0	-8.737,2	-43,2
inne	12,7	0,0	7,7	0,0	-5,0	-39,3
3. Zagraniczne SPW	5.424,6	0,5	3.827,5	0,3	-1.597,1	-29,4
II. Zadłużenie Skarbu Państwa wobec nierezydentów	373.008,5	34,0	365.735,5	32,1	-7.273,0	-1,9
1. Krajowe SPW	133.758,0	12,2	124.556,5	10,9	-9.201,5	-6,9
1.1. Rynkowe SPW	133.649,5	12,2	124.405,5	10,9	-9.244,0	-6,9
bony skarbowe	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-
obligacje OK	3.324,4	0,3	3.210,2	0,3	-114,2	-3,4
obligacje PS	31.585,6	2,9	32.689,4	2,9	1.103,8	3,5
obligacje DS	74.521,8	6,8	68.910,9	6,1	-5.610,8	-7,5
obligacje WS	21.464,3	2,0	16.120,5	1,4	-5.343,8	-24,9
obligacje IZ	482,2	0,0	147,9	0,0	-334,3	-69,3
obligacje WZ	2.271,2	0,2	3.326,5	0,3	1.055,4	46,5
1.2. Oszczędnościowe SPW	108,5	0,0	150,9	0,0	42,4	39,1
obligacje OTS	3,8	0,0	5,0	0,0	1,1	29,1
obligacje POS	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-
obligacje DOS	10,3	0,0	6,9	0,0	-3,4	-32,7
obligacje TOZ	0,4	0,0	0,3	0,0	-0,1	-29,4
obligacje COI	68,1	0,0	99,6	0,0	31,5	46,3
obligacje ROS	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-
obligacje EDO	26,0	0,0	39,1	0,0	13,2	50,8
obligacje ROD	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-
2. Zagraniczne SPW	171.501,7	15,6	145.917,8	12,8	-25.583,9	-14,9
3. Kredyty i pożyczki zagraniczne	67.738,8	6,2	95.246,3	8,4	27.507,5	40,6
Europejski Bank Inwestycyjny	33.184,3	3,0	28.820,2	2,5	-4.364,1	-13,2
Bank Światowy	28.892,4	2,6	27.443,2	2,4	-1.449,2	-5,0
Bank Rozwoju Rady Europy	1.047,4	0,1	1.102,2	0,1	54,8	5,2
Komisja Europejska	4.614,8	0,4	37.880,7	3,3	33.265,9	-
4. Pozostałe zadłużenie Skarbu Państwa	10,0	0,0	15,0	0,0	5,0	50,5

*) Depozyty przyjęte od JSFP posiadających osobowość prawną

***) Depozyty sądowe od JSFP posiadających osobowość prawną i podmiotów spoza SFP oraz depozyty zabezpieczające w ramach umów CSA

Tablica 6. Dochody budżetu państwa

Wyszczególnienie	Wykonanie 2020 r.	Ustawa budżetowa na 2021 r.	Znowelizowana ustawa budżetowa na 2021 r.	Wykonanie 2021 r.	5:2	5:3	5:4
	tys. zł				%		
1	2	3	4	5	6	7	8
Dochody ogółem	419.795.677	404.484.028	482.985.154	494.843.463	117,9	122,3	102,5
1. Dochody podatkowe	370.261.752	369.140.013	424.840.000	432.170.399	116,7	117,1	101,7
1.1. Podatek od towarów i usług	184.551.929	181.000.000	214.500.000	215.733.975	116,9	119,2	100,6
1.2. Podatek akcyzowy	71.787.252	71.052.000	75.470.000	75.798.033	105,6	106,7	100,4
1.3. Podatek od gier	2.337.873	2.860.000	3.000.000	3.048.859	130,4	106,6	101,6
1.4. Podatek CIT	41.293.051	37.100.000	49.500.000	52.373.758	126,8	141,2	105,8
1.5. Podatek PIT	63.797.444	69.300.000	71.275.000	73.606.199	115,4	106,2	103,3
1.6. Podatek od wydobycia niektórych kopalin	1.672.113	1.500.000	3.400.000	3.686.803	220,5	245,8	108,4
1.7. Podatek od niektórych instytucji finansowych	4.822.113	4.870.000	5.170.000	5.290.721	109,7	108,6	102,3
1.8. Podatek od sprzedaży detalicznej		1.458.013	2.525.000	2.632.041		180,5	104,2
1.9. Pozostałe dochody podatkowe	-23			10			
2. Dochody niepodatkowe	47.401.895	32.752.862	55.554.001	60.521.155	127,7	184,8	108,9
2.1. Dywidendy i wpłaty z zysku	468.833	386.740	1.797.471	1.800.863	384,1	465,7	100,2
2.2. Wpłaty z zysku z Narodowego Banku Polskiego	7.437.077	1.329.145	8.876.858	8.876.858	119,4	667,9	100,0
2.3. Cło	4.557.740	4.428.000	5.624.000	6.412.854	140,7	144,8	114,0
2.4. Dochody państwowych jednostek budżetowych i inne dochody niepodatkowe	32.001.061	23.463.464	36.110.159	40.285.069	125,9	171,7	111,6
2.5. Wpłaty jednostek samorządu terytorialnego	2.937.184	3.145.513	3.145.513	3.145.511	107,1	100,0	100,0
3. Środki z Unii Europejskiej i innych źródeł niepodlegających zwrotowi	2.132.030	2.591.153	2.591.153	2.151.909	100,9	83,0	83,0

Tablica 7 - Rozliczenie wydatków budżetu państwa, które w 2020 r. nie wygasły z upływem roku budżetowego (w tys. zł)

Nr	Zadanie	Część	Dział	Rozdział	Paragraf	Plan	Wykonanie	% (8 / 7)	Niewykonane przekazane na dochody	Przyczyny niepełnej realizacji wydatków *)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	Ogółem:					11.639.619	10.691.836	91,9	947.783	
		01 KANCELARIA PREZYDENTA RP				9.000	6.492	72,1	2.507	
1	Zadania dotyczące remontów w obiektach niezabytkowych będących w użytkowaniu Kancelarii Prezydenta RP									Niepełne wykonanie wydatków, które w 2020 r. nie wygasają wraz z upływem roku budżetowego związane jest z wystąpieniem w toku wykonywania zadań remontowych okoliczności, których nie można było przewidzieć na wcześniejszym etapie ich planowania i realizacji. Przyczyną niepełnego wydatkowania środków było odstąpienie od umowy z nierzetelnym wykonawcą oraz konieczność ponownego wyboru wykonawcy, co spowodowało również niepełne wykonanie wydatków w ramach nadzorów: inwestorskiego i autorskiego.
		01	751	75101	4270	556	153	27,6	402	
2	Zadania obejmujące remonty w obiektach zabytkowych będących w użytkowaniu Kancelarii Prezydenta RP									
		01	751	75101	4340	3.542	2.961	83,6	581	
3	Zadania inwestycyjne w obiektach niezabytkowych będących w użytkowaniu Kancelarii Prezydenta RP									Niepełne wykonanie wydatków, które w 2020 r. nie wygasają wraz z upływem roku budżetowego związane jest z wystąpieniem w toku wykonywania zadań inwestycyjnych okoliczności, których nie można było przewidzieć na wcześniejszym etapie ich planowania i realizacji. Przyczyny niepełnego wydatkowania środków: - unieważnienie postępowania w sprawie udzielenia zamówienia publicznego z uwagi na uzyskanie ofert przewyższających kwotę jaką zamawiający przeznaczył na realizację zadania i konieczność jego powtórzenia, co znacznie wydłużyło faktyczny termin rozpoczęcia prac przez wykonawcę; - w toku prac występowały inne czynniki utrudniające realizację zakładanego harmonogramu czasowego tj. występowanie niekorzystnych warunków atmosferycznych oraz opóźnienia w dostawach materiałów budowlanych.
		01	751	75101	6050	3.756	2.713	72,2	1.043	
4	Zadania inwestycyjne w obiektach zabytkowych będących w użytkowaniu Kancelarii Prezydenta RP									
		01	751	75101	6580	955	534	55,9	421	
5	Zakupy inwestycyjne Biura Bezpieczeństwa Narodowego									
		01	751	75103	6060	191	131	68,5	60	
		02 KANCELARIA SEJMU				11.891	11.891	100,0	0	
6	Budowa instalacji wentylacji i klimatyzacji wraz z modernizacją instalacji teletechnicznych i audiowizualnych oraz pozostałych instalacji budynkowych w budynku G									
		02	751	75101	4340	1.062	1.062	100,0	0	
7	Budowa instalacji wentylacji i klimatyzacji wraz z modernizacją instalacji teletechnicznych i audiowizualnych oraz pozostałych instalacji budynkowych w budynku G									
		02	751	75101	6060	2.636	2.636	100,0	0	

Nr	Zadanie	Część	Dział	Rozdział	Paragraf	Plan	Wykonanie	% (8 / 7)	Niewykonane przekazane na dochody	Przyczyny niepełnej realizacji wydatków *)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	Ogółem:					11.639.619	10.691.836	91,9	947.783	
8	Budowa instalacji wentylacji i klimatyzacji wraz z modernizacją instalacji teletechnicznych i audiowizualnych oraz pozostałych instalacji budynkowych w budynku G	02	751	75101	6580	8.192	8.192	100,0	0	
		09 KRAJOWA RADA RADIOFONII i TELEWIZJI				27.706	27.706	100,0		
9	Dotacja dla instytucji gospodarki budżetowej (Krajowego Instytutu Mediów) powołanej w trybie art. 23 ust. 2 pkt 2 ustawy o finansach publicznych, dla której organem założycielskim jest Przewodniczący KRRiIT, na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe	09	751	75101	2280	11.953	11.953	100,0		
10	Projekt Telemetria Polska	09	751	75101	4300	15.753	15.753	100,0		
		13 INSTYTUT PAMIĘCI NARODOWEJ - KOMISJA ŚCIGANIA ZBRODNI PRZECIWKO NARODOWI POLSKIEMU				2.590	2.590	100,0	0	
11	Modernizacja budynku Neptun przy ul. Postępu 18 w Warszawie	13	751	75101	4270	94	94	100,0		
12	Wymiana wykładzin na 7 piętrze budynku Neptun przy ul. Postępu 18 w Warszawie	13	751	75101	4270	147	147	100,0		
13	Modernizacja budynku Neptun przy ul. Postępu 18 w Warszawie	13	751	75101	6050	2.175	2.175	100,0		
14	Zakup laptopów na potrzeby jednostki	13	751	75112	4210	173	173	100,0	0	

Nr	Zadanie	Część	Dział	Rozdział	Paragraf	Plan	Wykonanie	% (8 / 7)	Niewykonane przekazane na dochody	Przyczyny niepełnej realizacji wydatków *)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
	Ogółem:					11.639.619	10.691.836	91,9	947.783		
		16 KANCELARIA PREZESA RADY MINISTRÓW				419.064	282.411	67,4	136.654		
15	Nabywanie i dostarczanie do podmiotów wskazanych przez Ministra Zdrowia produktów ochrony osobistej, które mogą być wykorzystane w związku z przeciwdziałaniem lub zwalczaniem skutków stanu epidemii COVID-19 (umowa z ARP S.A.)		16	500	50095	4210	318.104	235.811	74,1	82.293	Przyczyną niepełnego wykorzystania wydatków niewygasających był fakt, że ARP zrealizowała umowę i dostarczyła produkty o wartości niższej niż wynikało z umowy.
16	Nabywanie niezbędnych do przeciwdziałania COVID-19: produktów leczniczych, wyrobów medycznych, surowców, składników materiałów i półproduktów służących do wytwarzania produktów i wyrobów medycznych a także środków ochrony indywidualnej (KGHM Polska Miedź S.A.)		16	500	50095	4210	30.000	4.699	15,7	25.301	Przyczyną niepełnego wykorzystania wydatków niewygasających był m. in. fakt, że umowa z KGHM nie została zrealizowana w pełnej wysokości.
17	Nabywanie niezbędnych do przeciwdziałania COVID-19: produktów leczniczych, wyrobów medycznych, surowców, składników materiałów i półproduktów służących do wytwarzania produktów i wyrobów medycznych a także środków ochrony indywidualnej (umowa z Grupą LOTOS S.A.)		16	500	50095	4210	56.480	30.182	53,4	26.298	Do 30 listopada nie zostały rozliczone wszystkie zakupy dokonywane w ramach umowy zawartej z LOTOS S.A.
18	Umowy o nagrody pieniężne dla zwycięskich zespołów "Hackathonu dla Miast" (20-22.11.2020) w zamian za udzielenie licencji do nagrodzonych Projektów oraz do wdrożonych Projektów w miastach		16	750	75001	4190	120	100	83,3	20	
19	Umowy o nagrody pieniężne dla zwycięskich zespołów "Hackathonu Hack Yeah Online" (3-5.04.2020) w zamian za udzielenie licencji do nagrodzonych Projektów		16	750	75001	4190	65	40	61,5	25	
20	Umowy o nagrody pieniężne dla zwycięskich zespołów konkursu "Game Jam" (27-29.11.2020), który odbędzie się w ramach wydarzenia "HackYeah" w zamian za udzielenie licencji do nagrodzonych Projektów		16	750	75001	4190	60	60	100,0		
21	Gra/symulacja strategiczna - przeprowadzenie do 5 symulacji z zakresu obronności wraz z przygotowaniem na ich podstawie zbiorczych raportów		16	750	75001	4300	200	50	25,0	150	Niewykonanie wynikało z dwóch powodów: 1. Zapisy umowy nie wymagały realizacji wszystkich przedsięwzięć opisanych w kontrakcie; 2. Stan zagrożenia pandemicznego nie pozwolił na organizację spotkań koniecznych do przygotowania i przeprowadzenia większej liczby symulacji. Ostatecznie zrealizowano jedynie dwie gry z zakresu obronności.

Nr	Zadanie	Część	Dział	Rozdział	Paragraf	Plan	Wykonanie	% (8 / 7)	Niewykonane przekazane na dochody	Przyczyny niepełnej realizacji wydatków *)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Ogółem:						11.639.619	10.691.836	91,9	947.783	
22	Promocyjne usługi graficzne na trzy spotkania pt. „Śniadanie z MonAlizą”	16	750	75001	4300	5	2	50,0	2	Pozostała kwota nie została zrealizowana ze względu na brak zorganizowania spotkania pn. „Śniadanie z Monalizą” w III i IV kwartale 2021 r. a przez to brak zapotrzebowania na zlecenie grafiki dotyczącej wydarzenia.
23	Usługa polegająca na realizacji testów funkcjonalnych dla projektów aplikacji www	16	750	75001	4300	17			17	Odstąpiono od finansowania zadania ze środków niewygasających z upływem roku 2020.
24	Usługi doradcze w zakresie zamawiania innowacyjnych produktów informatycznych w ramach Programu GovTech Polska	16	750	75001	4390	425	253	59,6	172	
25	Dostosowanie pomieszczenia i powierzchni dachu do przyjęcia stacji czołowej z ZR Parkowa do budynku KPRM przy Al.Ujazdowskich 1/3 w Warszawie	16	750	75001	6050	115	114	99,4	1	
26	Przebudowa łazienek ogólnodostępnych zlokalizowanych przy głównej klatce schodowej skrzydła A budynku KPRM przy Al.Ujazdowskich 1/3 w Warszawie	16	750	75001	6050	400	400	100,0		
27	Przebudowa muru od ul. Sulkiewicza	16	750	75001	6050	311			311	Nastąpiło odstąpienie od umowy z wykonawcą z winy wykonawcy.
28	Przebudowa pomieszczeń skrzydła D wraz z dostosowaniem do przepisów ppoż. oraz dostosowaniem dla osób niepełnosprawnych w budynku Kancelarii Prezesa Rady Ministrów zlokalizowanym przy Al.Ujazdowskich 1/3 w Warszawie - projekt	16	750	75001	6050	620	620	100,0		
29	Umowa serwisowa na utrzymanie i modernizację systemu „MonAlizA”	16	750	75001	6060	31	24	76,8	7	
30	Badania społeczne dotyczące diagnozy problemów funkcjonowania społeczeństwa obywatelskiego w ramach realizacji Programu Fundusz Inicjatyw Obywatelskich 2014-2020 oraz Rządowego Programu Wsparcia Organizacji Harcerskich i Skautowych na lata 2018-2030	16	750	75027	2570	125	125	100,0		
31	Działania informacyjno- edukacyjno promocyjne w Internecie i mediach	16	750	75027	2570	309	303	98,1	6	
32	Działania informacyjno-edukacyjno- promocyjne w ramach realizacji Programu Wspierania Rozwoju Uniwersytetów Ludowych na lata 2020-2030	16	750	75027	2570	110			110	Na niewykonanie zadania znaczący wpływ miała obecna sytuacja epidemiologiczna i ciągłe obostrzenia, które uniemożliwiły realizację zaplanowanych wydarzeń.

Nr	Zadanie	Część	Dział	Rozdział	Paragraf	Plan	Wykonanie	% (8 / 7)	Niewykonane przekazane na dochody	Przyczyny niepełnej realizacji wydatków *)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	Ogółem:					11.639.619	10.691.836	91,9	947.783	
33	Działania informacyjno-edukacyjno-promocyjne w ramach realizacji Programu Fundusz Inicjatyw Obywatelskich 2014-2020									Na niższe niż uprzednio planowano wykonanie zadania znaczący wpływ miała obecna sytuacja w kraju i na świecie związana z zagrożeniem zdrowia i obowiązującymi w Polsce ograniczeniami wynikającymi z trwającej epidemii. Z uwagi na obowiązujące ograniczenia, związane z liczbą osób uczestniczących w wydarzeniach, konferencja została zorganizowana w formie hybrydowej, dlatego też, nie wykorzystano wszystkich środków przeznaczonych na ten cel. Z analogicznych przyczyn nie zostały zrealizowane środki przeznaczone na organizację ww. szkolenia dla ekspertów. Planowane szkolenia stacjonarne dla ponad 300 osób, zostały zorganizowane stacjonarnie dla jedynie ok. 100 osób, pozostała część osób z uwagi na kwestie bezpieczeństwa, uczestniczyła w szkoleniach w formie zdalnej, co znacząco wpłynęło na niższe wykonanie wydatków.
		16	750	75027	2570	250	91	36,5	159	
34	Konkurs na najlepszą pracę magisterską i rozprawę doktorską poświęconą społeczeństwu obywatelskiemu w ramach realizacji Programu Fundusz Inicjatyw Obywatelskich 2014-2020 oraz Rządowego Programu Wsparcia Organizacji Harcerskich i Skautowych na lata 2018-2030									
		16	750	75027	2570	150	130	86,4	20	
35	Przeprowadzenie ewaluacji ex post Programu Fundusz Inicjatyw Obywatelskich 2014-2020									
		16	750	75027	2570	130	130	100,0		
36	Realizacja działań kontrolnych w ramach Programu Fundusz Inicjatyw Obywatelskich 2014-2020									Na niewykonanie zaplanowanych wydatków, znaczący wpływ miała trwająca epidemia i obostrzenia, które uniemożliwiły przeprowadzenie działań kontrolnych na miejscu.
		16	750	75027	2570	15			15	
37	Szkolenie zamknięte dla pracowników NIW-CRSO									
		16	750	75027	2570	60	53	88,7	7	
38	Dotacja celowa z budżetu na dofinansowanie zadań zleconych do realizacji fundacjom, stowarzyszeniom oraz pozostałym podmiotom niezaliczanym do sektora finansów publicznych w ramach realizacji Programu Fundusz Inicjatyw Obywatelskich 2014-2020									Brak realizacji zadania wynika z braku zgłoszeń beneficjentów do NIW-CRSO o wypłatę środków.
		16	750	75027	2800	620			620	
39	Dotacje (rozstrzygnięcia konkursu edycja 2020 w ramach Programu Wspierania Rozwoju Uniwersytetów Ludowych na lata 2020-2030)									
		16	750	75027	2800	826	826	100,0	0	
40	Przeprowadzenie oceny merytorycznej złożonych wniosków w ramach Programu Polski Inkubator Rzemiosła									
		16	750	75027	2800	100	73	72,8	27	
41	Wsparcie doraźne dla organizacji w zakresie Programu Polski Inkubator Rzemiosła									
		16	750	75027	2800	2.400	2.330	97,1	70	

Nr	Zadanie	Część	Dział	Rozdział	Paragraf	Plan	Wykonanie	% (8 / 7)	Niewykonane przekazane na dochody	Przyczyny niepełnej realizacji wydatków *)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
Ogółem:						11.639.619	10.691.836	91,9	947.783		
42	Budowa nowej strony internetowej									Na niższe, niż uprzednio zakładano wykonanie zadania wpłynęło to, iż umowa w zakresie budowy nowej strony internetowej obejmowała działania polegające na opracowaniu projektu graficznego oraz funkcjonalnego strony, a także wzmocnieniu funkcjonalności strony i jej modyfikacji. Strona nie wymagała dodatkowych modyfikacji i wdrażania działań usprawniających, co zminimalizowało koszty i wpłynęło na niepełne wykorzystanie środków w ramach ww. zadania.	
		16	750	75027	6220	200	98	49,2	102		
43	Dotacje (rozstrzygnięcia konkursu edycja 2020 w ramach Programu Wspierania Rozwoju Uniwersytetów Ludowych na lata 2020-2030)										
		16	750	75027	6220	5.568	5.547	99,6	21		
44	Kontynuacja inwestycji - rozbudowy i modernizacji powierzchni biurowej przy ulicy Belwederskiej 46/50.									Na niższe wykonanie w ramach zadania znaczący wpływ miał fakt, iż w ramach umowy na przygotowanie dokumentacji projektowej zrealizowany został tylko Etap I, w ramach którego opracowany został projekt koncepcyjny oraz prace przedprojektowe. W ramach Etapu II umowy wykonawca przedłożył do odbioru projekt budowlany, który nie spełnił kryterium kompletności otrzymanych dokumentów. Wykonawca do 30 listopada 2021 r. nie przedłożył uzupełnionego projektu budowlanego, dlatego też, umowa na przygotowanie kompleksowej dokumentacji projektowej (Etap II) oraz umowa na świadczenie usług doradztwa, zarządzania oraz technicznego nadzoru inwestorskiego, nie zostały zrealizowane.	
		16	750	75027	6220	1.000	177	17,7	823		
45	Rozwój programu kadrowo - płacowego i wdrożenie programu do skanowania i ewidencji dokumentów księgowych									Na niższe wykonanie wydatków w ramach zadania znaczący wpływ miał fakt, iż zaplanowane w ramach zadania działania polegające na rozwoju i modyfikacji systemu kadrowo-płacowego, którego wdrożenie w NIW-CRSO rozpoczęto w 2020 r. nie wymagało dodatkowych modyfikacji.	
		16	750	75027	6220	150	73	48,8	77		
46	Usługa remontowa w pomieszczeniach Instytutu Zachodniego										
		16	750	75086	2570	100	100	100,0	0		
		17 ADMINISTRACJA PUBLICZNA									
						465	465	100,0			
47	Zakup komputerów przenośnych	17	750	75001	4210	465	465	100,0			
		18 BUDOWNICTWO, PLANOWANIE I ZAGOSPODAROWANIE PRZESTRZENNE ORAZ MIESZKALNICTWO									
						6.559	5.009	76,4	1.550		
48	Koszty usług doradztwa związanych z cyfryzacją usług administracyjnych w budownictwie									Na skutek zmian w strukturze organizacyjnej Ministerstwa oraz zmian kadrowych i przejściem tych obowiązków przez nadzór budowlany, zadanie nie było kontynuowane w MPiT, stąd też nie wymagało zewnętrznych konsultacji doradztwa w tym zakresie w związku z czym środki nie były wykorzystane.	
		18	700	70095	4170	540			540		

Nr	Zadanie	Część	Dział	Rozdział	Paragraf	Plan	Wykonanie	% (8 / 7)	Niewykonane przekazane na dochody	Przyczyny niepełnej realizacji wydatków *)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Ogółem:						11.639.619	10.691.836	91,9	947.783	
49	Aktualizacja bazy danych obiektów topograficznych (BDOT10k) dla wybranych obszarów kraju	18	710	71012	4300	1.447	1.447	100,0		
50	Wykonanie kontrolnego pomiaru wybranych linii niwelacji precyzyjnej na obszarze kraju z opracowaniem wyników w ramach modernizacji podstawowej osnowy wysokościowej	18	710	71012	4300	269	269	100,0		
51	Zakup komputerów stacjonarnych oraz przenośnych wraz z systemem operacyjnym	18	710	71015	4210	517	486	94,1	31	
52	Zakup mebli biurowych	18	710	71015	4210	60	59	98,8	1	
53	Przebudowa rozdzielnic RG-1 i RG-2 wraz z wyposażeniem instalacji w urządzeniu do kompensacji mocy biernej pojemnościowej w budynku przy ul. Kruczej 38/42 w Warszawie	18	710	71015	6050	281	281	100,0	0	
54	Zakup serwerów	18	710	71015	6060	399	345	86,4	54	
55	Rozbudowa Uniwersalnego Modułu Mapowego wraz z wdrożeniem i konfiguracją systemu GEOINFO	18	710	71021	4300	200	200	100,0		
56	Rozbudowa Uniwersalnego Modułu Mapowego wraz z wdrożeniem i konfiguracją systemu GEOINFO	18	710	71021	6060	1.275	1.275	100,0		
57	Dostawa komputerów przenośnych i stacji dokujących	18	750	75001	4210	335	330	98,5	5	
58	Wdrożenie telefonii VOIP w siedzibie przy Chałubińskiego	18	750	75001	4210	500			500	Z uwagi na panującą pandemię i wciąż niestabilizowaną sytuację związaną z organizacją pracy i koniecznością zapewnienia wsparcia i rozwiązań w zakresie właściwych narzędzi i usług dla pracowników świadczących pracę hybrydowo, prace związane z postępowaniem przetargowym zostały wydłużone w związku ze zmianą priorytetów zadań koniecznych do wykonania. Postępowanie przetargowe i zawarcie umowy nastąpiło w czasie uniemożliwiającym realizację, odbiór przedmiotu umowy i dokonanie płatności w terminie do dnia 30 listopada. Zamówienie ostatecznie zostało zrealizowane i sfinansowane ze środków budżetu 2021 r.
59	Zaprojektowanie, budowa, uruchomienie, utrzymanie i rozwój internetowego Elektronicznego Systemu Rzeczoznawca Majątkowy (ESRM)	18	750	75001	4300	2	2	100,0		
60	Zaprojektowanie, budowa, uruchomienie, utrzymanie i rozwój internetowego Elektronicznego Systemu Rzeczoznawca Majątkowy (ESRM)	18	750	75001	4550	15	15	100,0		

Nr	Zadanie	Część	Dział	Rozdział	Paragraf	Plan	Wykonanie	% (8 / 7)	Niewykonane przekazane na dochody	Przyczyny niepełnej realizacji wydatków *)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Ogółem:						11.639.619	10.691.836	91,9	947.783	
61	Wdrożenie telefonii VOIP w siedzibie przy Chałubińskiego		18	750	75001	6060	420		420	Z uwagi na panującą pandemię i wciąż niestabilizowaną sytuację związaną z organizacją pracy i koniecznością zapewnienia wsparcia i rozwiązań w zakresie właściwych narzędzi i usług dla pracowników świadczących pracę hybrydowo, prace związane z postępowaniem przetargowym zostały wydłużone z uwagi na zmianę priorytetów zadań koniecznych do wykonania. Postępowanie przetargowe i zawarcie umowy nastąpiło w czasie uniemożliwiającym realizację, odbiór przedmiotu umowy i dokonanie płatności w terminie do dnia 30 listopada. Zamówienie ostatecznie zostało zrealizowane i sfinansowane ze środków budżetu 2021 r.
62	Zakup serwerów		18	750	75001	6060	15	100,0		
63	Zaprojektowanie, budowa, uruchomienie, utrzymanie i rozwój internetowego Elektronicznego Systemu Rzecznawca Majątkowy (ESRM)		18	750	75001	6060	284	100,0		
		19 BUDŻET, FINANSE PUBLICZNE I INSTYTUCJE FINANSOWE					225.463	214.520	95,1	10.943
64	Zakup usług zewnętrznych		19	750	75001	4300	226	46,3	121	Niepełne wydatkowanie środków wynika z oszczędności na etapie postępowania o zamówienie. Ponadto doszło do zmiany koncepcji budowy sieć LAN i VAN.
65	Zakup usług telekomunikacyjnych		19	750	75001	4360	160		160	Nastąpiła zmiana koncepcji budowy sieć LAN i VAN.
66	Prace budowlane w budynkach Centrum Informatyki Resortu Finansów i Ministerstwa Finansów		19	750	75001	6050	10.210	66,8	3.391	Niepełne wydatkowane środków wynika z oszczędności na etapie wszczęcia postępowania o zamówienie. Unieważnienie jednego postępowania przetargowego z powodu wycofania przez wyłonionego wykonawcę ze złożonej przez niego oferty. Złożenie ofert przekraczających zabezpieczone środki na realizację tego zadania. Dodatkową przyczyną niewydatkowania środków była konieczność zmiany sposobu realizacji zadania, w związku z wydaną przez Konserwatora Zabytków decyzją o zmianie statusu gmachu MF na budynek częściowo objęty wpisem do rejestru Zabytków, co spowodowało, że przedmiotowe prace będą mogły być realizowane w oparciu o zasady szczegółowo opisane w ustawie o ochronie zabytków i opiece nad zabytkami. Wobec powyższego konieczne stało się również uzyskanie zaleceń konserwatorskich.
67	Zakupy inwestycyjne Ministerstwa Finansów i jednostek podległych		19	750	75001	6060	8.022	90,4	767	
68	Zakup umundurowania dla funkcjonariuszy Służby Celno - Skarbowej		19	750	75008	3020	1.382	100,0		
69	Zakup specjalistycznego sprzętu dla Służby Celno - Skarbowej		19	750	75008	4210	253	236	93,2	17
70	Zakup specjalistycznego sprzętu dla Służby Celno - Skarbowej		19	750	75008	4250	146	142	97,3	4
71	Usługi remontowe		19	750	75008	4270	108	108	100,0	
72	Zakup usług zewnętrznych		19	750	75008	4300	1.056		1.056	Środki nie zostały wydatkowane, ponieważ doszło do zmiany koncepcji budowy sieć LAN i VAN.
73	Zakup usług telekomunikacyjnych		19	750	75008	4360	1.280		1.280	Środki nie zostały wydatkowane, ponieważ doszło do zmiany koncepcji budowy sieć LAN i VAN.

Nr	Zadanie	Część	Dział	Rozdział	Paragraf	Plan	Wykonanie	% (8 / 7)	Niewykonane przekazane na dochody	Przyczyny niepełnej realizacji wydatków *)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Ogółem:						11.639.619	10.691.836	91,9	947.783	
74	Szkolenia specjalistyczne	19	750	75008	4700	414	391	94,4	23	
75	Budowa, przebudowa oraz modernizacja nieruchomości Krajowej Administracji Skarbowej	19	750	75008	6050	57.562	56.855	98,8	707	
76	Zakupy inwestycyjne Ministerstwa Finansów i jednostek podległych	19	750	75008	6060	11.757	10.976	93,4	780	
77	Budowa, przebudowa oraz modernizacja nieruchomości Krajowej Administracji Skarbowej	19	750	75024	6050	85	13	14,8	72	Niepełne wykorzystanie środków wynika m.in. ze zmiany koncepcji realizacji zadania i podpisania aneksu do umowy o dofinansowanie.
78	Zakup sprzętu informatycznego oraz oprogramowania na potrzeby Ministerstwa Finansów i jednostek podległych	19	750	75095	4210	11.103	10.835	97,6	268	
79	Zakupy inwestycyjne Ministerstwa Finansów i jednostek podległych w zakresie IT	19	750	75095	4210	5.606	4.869	86,8	737	
80	Zakup usług zewnętrznych z zakresu IT	19	750	75095	4300	17.653	16.190	91,7	1.463	Przyczyna niewykorzystania środków w przedmiotowym zadaniu wynikała głównie z: - podpisania umów na realizację zadania w niższych kwotach niż pierwotnie zakładano, - rezygnacji z realizacji części zadań szacowanych do realizacji na etapie specyfikacji przedmiotu zamówienia.
81	Prace budowlane w budynkach Centrum Informatyki Resortu Finansów i Ministerstwa Finansów	19	750	75095	6050	769	769	100,0		
82	Zakupy inwestycyjne Ministerstwa Finansów i jednostek podległych w zakresie IT	19	750	75095	6060	97.670	97.575	99,9	95	
		20 GOSPODARKA				27.318	25.148	92,1	2.170	
83	Działania z zakresu polityki gospodarki elektronicznej w celu podniesienia konkurencyjności i innowacyjności	20	150	15011	4300	154	40	26,3	114	Niepełne wydatkowanie środków podyktowane jest sytuacją epidemiologiczną spowodowaną COVID-19. Część zadań założonych do zrealizowania w 2021 r. musiała zostać przesunięta do realizacji na okres późniejszy.
84	Realizacja celów wynikających z Polskiej Strategii Kosmicznej	20	150	15080	2800	100	97	97,1	3	
85	Rozwój energetyki rozproszonej w klastrach energii (Klaster)	20	150	15080	4300	236	98	41,7	138	Brak możliwości realizacji wszystkich zaplanowanych działań w ramach zadania ze względu na opóźnienia związane ze zmianami organizacyjnymi oraz udzielaniem zamówień publicznych.
86	Rozwój energetyki rozproszonej w klastrach energii (Klaster)	20	150	15080	4410	10	5	52,7	5	
87	Realizacja celów wynikających z Polskiej Strategii Kosmicznej	20	150	15080	6220	4.414	4.295	97,3	119	
88	Udział RP w Światowej Wystawie EXPO 2020 w Dubaju w PZEA, w latach 2019-2021	20	150	15095	2830	559	559	100,0		
89	Program oczyszczania kraju z azbestu na lata 2009-2032	20	150	15095	4300	112	112	100,0		
90	Utrzymanie trwałości i rozwój projektów: CEIDG, PEF, PIP (biznes.gov.pl)	20	150	15095	4300	1.300	791	60,8	509	

Nr	Zadanie	Część	Dział	Rozdział	Paragraf	Plan	Wykonanie	% (8 / 7)	Niewykonane przekazane na dochody	Przyczyny niepełnej realizacji wydatków *)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Ogółem:						11.639.619	10.691.836	91,9	947.783	
91	Przeprowadzenie audytu działań organów administracji państwowej oraz wybranych państwowych osób prawnych (dalej jako: „badane jednostki”) w zakresie ochrony powietrza przed zanieczyszczeniami z sektora komunalno-bytowego	20	150	15095	4390	952			952	Ze względu na panującą pandemię Covid 19 wykonawca nie był w stanie zrealizować umowy w terminie umożliwiającym wykorzystanie środków niewygasających tj. do 30.11.2021.
92	Udział RP w Światowej Wystawie EXPO 2020 w Dubaju w PZEA, w latach 2019-2021	20	500	50005	2830	14.441	14.372	99,5	69	
93	Wspieranie przedsiębiorstw na rynkach zagranicznych przez polskie placówki za granicą w krajach, w których nie funkcjonują WPHI	20	500	50005	4300	200	190	94,9	10	
94	Dostawa i wdrożenie systemu komunikacji bezprzewodowej wraz z dostawą kontrolerów i punktów dostępowych	20	750	75001	4210	100			100	Realizacja zadania przedłużyła się w czasie z uwagi na konieczność powtórzenia procedury przetargowej. Rozstrzygnięcie postępowania przetargowego, zawarcie umowy oraz realizacja poszczególnych etapów zamówienia nastąpiło w czasie uniemożliwiającym dokonanie płatności za realizację całości zamówienia w terminie do 30 listopada. Zobowiązanie zostało sfinansowane ze środków budżetu 2021 r.
95	Dostawa komputerów przenośnych wraz ze stacjami dokującymi	20	750	75001	4210	250	248	99,4	2	
96	Zakup mebli biurowych i gabinetowych	20	750	75001	4210	285	285	100,0		
97	Remont pionów łazienek	20	750	75001	4270	910	910	100,0		
98	Remonty budowlane - umowa ramowa	20	750	75001	4270	580	580	100,0		
99	Remonty pomieszczeń - remont korytarzy	20	750	75001	4270	2.120	2.120	100,0		
100	Dostawa i wdrożenie systemu komunikacji bezprzewodowej wraz z dostawą kontrolerów i punktów dostępowych	20	750	75001	4300	100	100	100,0		
101	Ekspertyzy, analizy - nieruchomości w Waszyngtonie	20	750	75001	4300	156	84	53,9	72	
102	Remont pionów łazienek	20	750	75001	6050	74	74	100,0		
103	Dostawa i wdrożenie systemu komunikacji bezprzewodowej wraz z dostawą kontrolerów i punktów dostępowych	20	750	75001	6060	200	122	61,1	78	
104	Zakup serwerów	20	750	75001	6060	65	65	100,0		
		21 GOSPODARKA MORSKA				4.751	3.963	83,4	788	
105	Prace remontowe w Kamieniu Pomorskim: Część A: Remont Nabrzeża Barkowego wraz z remontem sieci kanalizacyjnej	21	600	60043	4300	751	751	100,0		
106	Budowa budynku magazynowego na potrzeby m. in. przechowywania hydrografu na terenie bazy remontowej (na dz. nr 1/91 obr. 0002 m. Darłowo)	21	600	60043	6050	1.500	1.500	100,0		
107	Budowa garażu i magazynu dla ochrony wybrzeża w Ustroniu Morskim	21	600	60043	6050	400			400	Powodem niewykorzystania środków było unieważnienie kolejnego postępowania ogłoszonego w trybie przetargu nieograniczonego z uwagi na brak ofert.
108	Budowa zjazdu technicznego na plażę dla służb w Międzyzdrojach	21	600	60043	6050	700	655	93,6	45	

Nr	Zadanie	Część	Dział	Rozdział	Paragraf	Plan	Wykonanie	% (8 / 7)	Niewykonane przekazane na dochody	Przyczyny niepełnej realizacji wydatków *)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Ogółem:						11.639.619	10.691.836	91,9	947.783	
109	Wykonanie przyłączy światłowodowych dwóch placówek UMS (Obwód Ochrony Wybrzeża Międzyzdroje oraz Obwód Ochrony Wybrzeża Niechorze) do Pomorskiej Magistrali Teleinformatycznej	21	600	60043	6050	500	358	71,6	142	
110	Zakup sprzętu teleinformatycznego, licencji oraz majątkowych praw autorskich	21	750	75001	4210	300	299	99,7	1	
111	Licencje - odnowienie, dostęp	21	750	75001	4300	200			200	Odstąpiono od finansowania zadania ze środków niewygasających z upływem roku 2020.
112	Rozbudowa budynku internatu wraz z termomodernizacją w Zespole Szkół Morskich w Świnoujściu	21	801	80115	6050	400	400	100,0		
		22 GOSPODARKA WODNA				277.032	185.387	66,9	91.645	
113	Realizacja zadań inwestycyjnych przeciwdziałających skutkom powodzi, skutkom suszy i pozwalających retencjonować wodę	22	900	90025	6220	124.580	78.861	63,3	45.719	Niepełne wykorzystanie środków wynikało przede wszystkim z: - odstąpienia wykonawcy od podpisanej umowy, - braku wyłonienia wykonawcy zadania w wyniku postępowania przetargowego, - przeciągającej się procedury odwoławczej i otrzymania wyroku KIO, - unieważnienia i odrzucenia oferty, a ponownie wybrany wykonawca nie był w stanie wykonać prac w pierwotnie zakładanym terminie, - przedłużających się procedur administracyjnych, - wydłużenie terminu pozyskania decyzji środowiskowej.
114	Wydatki inwestycyjne niezbędne do realizacji zadań i funkcjonowania PGW WP	22	900	90025	6220	136.596	97.111	71,1	39.484	Niepełne wykorzystanie środków wynikało przede wszystkim z: - braku możliwości uzyskania decyzji administracyjnych wymaganych do terminowego rozpoczęcia i realizacji procesu inwestycji, - nierozstrzygnięcie prowadzonych postępowań o udzielenie zamówień publicznych, - różnic pomiędzy wartościami szacunkowymi w momencie wszczynania postępowań, a wartościami złożonych i później uznanych za najkorzystniejsze ofert wykonawców, - problemów z terminowym wykonaniem zawartych umów przez usługodawcę, - oszczędności w stosunku do planu wynikających z wynegocjowanych warunków umowy.
115	Zakupy informatyczne, w tym m.in.: serwery i macierze, urządzenia sieciowe, sprzęt komputerowy (laptopy) do pracy z aplikacjami graficznymi i mapami, oprogramowanie do systemu kopii zapasowych	22	900	90025	6220	15.856	9.415	59,4	6.441	Niepełne wykorzystanie środków wynikało przede wszystkim z: - braku możliwości uzyskania decyzji administracyjnych wymaganych do terminowego rozpoczęcia i realizacji procesu inwestycji, - nierozstrzygnięcie prowadzonych postępowań o udzielenie zamówień publicznych, - różnic pomiędzy wartościami szacunkowymi w momencie wszczynania postępowań, a wartościami złożonych i później uznanych za najkorzystniejsze ofert wykonawców, - problemów z terminowym wykonaniem zawartych umów przez usługodawcę, - oszczędności w stosunku do planu wynikających z wynegocjowanych warunków umowy.

Nr	Zadanie	Część	Dział	Rozdział	Paragraf	Plan	Wykonanie	% (8 / 7)	Niewykonane przekazane na dochody	Przyczyny niepełnej realizacji wydatków *)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
Ogółem:						11.639.619	10.691.836	91,9	947.783		
		24 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO				801.540	405.088	50,5	396.451		
116	Budowa wiaty do realizacji zadań naukowo-dydaktycznych w Ośrodku Plenerowym w Luboradowie – Akademia Sztuk Pięknych we Wrocławiu		24	730	73095	6220	168	149	88,8	19	
117	Dostosowanie systemu przeciwpożarowego, alarmowego oraz dostosowanie ich do systemu zarządzania automatyką budynku w obiektach na terenie Państwowej Wyższej Szkoły Filmowej Telewizyjnej i Teatralnej im. Leona Schillera w Łodzi		24	730	73095	6220	891	891	100,0		
118	Modernizacja zaplecza warsztatowo - inscenizacyjnego Państwowej Wyższej Szkoły Filmowej Telewizyjnej i Teatralnej w Łodzi		24	730	73095	6220	2.150	2.150	100,0		
119	Program wieloletni „Budowa kampusu Akademii Muzycznej imienia Feliksa Nowowiejskiego w Bydgoszczy		24	730	73095	6220	51.831	151	0,3	51.679	Niskie wydatkowanie dotacji jest wynikiem przeciągających się procedur przetargowych. Odwołania były procedowane w Krajowej Izbie Odwoławczej (KIO) w związku z czym nie było możliwe wydatkowanie całości dotacji do 30.11.2021 r.
120	Przebudowa budynku przy al. Marcinkowskiego 28 w Poznaniu – Uniwersytet Artystyczny w Poznaniu		24	730	73095	6220	8.795	6.142	69,8	2.652	Na brak pełnego wykorzystania dotacji miały wpływ powstałe okoliczności techniczne podczas realizacji robót, które spowodowały konieczność dokonania zmiany dokumentacji projektowej, wykonania robót dodatkowych i zamiennych oraz wstrzymały realizację robót i wpłynęły na termin realizacji umowy. Łączny okres trwania ww. przeszkód wyniósł blisko 3 miesiące. Dodatkowo ogólna sytuacja gospodarcza, w szczególności brak materiałów budowlanych (drewno, stal) oraz dynamiczny wzrost cen ich zakupu spowodowany pandemią COVID-19, znacząco utrudniały generalnemu wykonawcy kontraktowanie firm podwykonawczych. W rezultacie nie udało się wydatkować całość dotacji.
121	Przystosowanie pomieszczeń budynku głównego Akademii Sztuk Pięknych w Łodzi do wymagań ochrony ppoż.		24	730	73095	6220	2.000	2.000	100,0		
122	Realizacja wydatków niekwalifikowanych towarzyszących pozostałym projektom współfinansowanym ze środków europejskich (wydatki budowlane)		24	730	73095	6220	1.441			1.441	W planowanym zakresie rzeczowo-finansowym wydatków niewygasających uczelnie artystyczne zrezygnowały z wydatków inwestycyjnych.
123	Realizacja wydatków niekwalifikowanych towarzyszących pozostałym projektom współfinansowanym ze środków europejskich (zakupy inwestycyjne)		24	730	73095	6220	2.020	2.020	100,0	0	

Nr	Zadanie	Część	Dział	Rozdział	Paragraf	Plan	Wykonanie	% (8 / 7)	Niewykonane przekazane na dochody	Przyczyny niepełnej realizacji wydatków *)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
Ogółem:						11.639.619	10.691.836	91,9	947.783		
124	Wykonanie nawierzchni i ogrodzenia wewnętrznego placu pomiędzy budynkami kampusu Akademii Muzycznej im. Karola Lipińskiego we Wrocławiu		24	730	73095	6220	700	36	5,2	664	Niskie wydatkowanie dotacji wynika z trudności w wyłonieniu wykonawcy robót budowlanych w terminie umożliwiającym ich wykonanie zgodnie z zawartą umową. Mimo dołożenia wszelkiej staranności na etapie projektowania oraz tworzenia dokumentu specyfikacji warunków zamówienia do ogłoszonych przetargów, nie udało się Uczelni wyłonić wykonawcy robót budowlanych. Z całego zakresu zadania objętego umową o udzielenie dotacji została wykonana dokumentacja projektowa w tym koncepcja, projekt architektoniczno-budowlany, projekt techniczny i dokumentacja kosztorysowa.
125	Zakup fortepianów na potrzeby Akademii Muzycznej w Krakowie		24	730	73095	6220	2.000	2.000	100,0		
126	Dostosowanie budynków Akademii Sztuk Pięknych w Warszawie dla osób niepełnosprawnych		24	730	73095	6560	975	975	100,0	0	
127	Dostosowanie budynku Akademii Sztuk Pięknych przy ul. Smoleńsk 9 w Krakowie dla osób niepełnosprawnych		24	730	73095	6560	1.000	1.000	100,0		
128	Kompleksowa modernizacja pierwszego piętra budynku Rektoratu Państwowej Wyższej Szkoły Filmowej Telewizyjnej i Teatralnej w Łodzi		24	730	73095	6560	1.503	1.503	100,0		
129	Modernizacja oświetlenia ewakuacyjnego i instalacji przeciwpożarowych, modernizacja holu teatralnego w budynku Akademii Sztuk Teatralnych w Krakowie przy ul. Straszewskiego 21-22		24	730	73095	6560	2.447	2.447	100,0		
130	Poprawa warunków technicznych prowadzenia działalności dydaktycznej i kulturalnej Akademii Muzycznej w Łodzi		24	730	73095	6560	4.500	4.500	100,0	0	
131	Poprawa warunków technicznych prowadzenia działalności dydaktycznej i kulturalnej Akademii Muzycznej w Łodzi poprzez wykonywanie koniecznych prac budowlanych i instalatorskich		24	730	73095	6560	4.456	4.456	100,0	0	
132	Przebudowa i modernizacja budynku "B" przy ul. Traugutta 21 we Wrocławiu - Akademia Sztuk Pięknych we Wrocławiu		24	730	73095	6560	660	558	84,5	102	
133	Przebudowa i modernizacja budynku przy ul. Syrokomli 21 - w celu dostosowania do potrzeb Wydziału Architektury Wnętrz i Wydziału Grafiki Akademii Sztuk Pięknych w Krakowie		24	730	73095	6560	3.500	1.000	28,6	2.500	Na brak pełnego wydatkowania dotacji miały wpływ trudności powstałe w zadaniu tj. zdiagnozowano problemy z dokumentacją projektową, które spowodowały konieczność zlecenia audytu, ograniczone środki na realizację szerszego zakresu prac, które spowodowały konieczność etapowania prac projektu oraz wystąpiły trudności w wyłonieniu wykonawcy co w znacznym stopniu przyczyniło się do niezrealizowania wszystkich prac wynikających z umowy.

Nr	Zadanie	Część	Dział	Rozdział	Paragraf	Plan	Wykonanie	% (8 / 7)	Niewykonane przekazane na dochody	Przyczyny niepełnej realizacji wydatków *)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
Ogółem:						11.639.619	10.691.836	91,9	947.783		
134	Przebudowa i termomodernizacja budynku pałacu plenerowego w Skokach wraz z zakupem wyposażenia – Uniwersytet Artystyczny w Poznaniu		24	730	73095	6560	721	39	5,4	682	Na niskie wydatkowanie dotacji miały wpływ czynniki, które spowodowane były wydłużającymi się pracami projektowymi i uzgodnieniami pomiędzy uczelnią, a Wojewódzkim Urzędem Ochrony Zabytków w Poznaniu w przedmiocie przyjętych rozwiązań funkcjonalno-przestrzennych i niezbędnego zakresu ochrony elementów zabytkowych, co w efekcie uniemożliwiło przeprowadzenie w 2021 r. zaplanowanego postępowania przetargowego w trybie „zaprojektuj i wybuduj”.
135	Przebudowa ogrodu wewnętrznego i frontowego dziedzińca pomiędzy oficynami Pałacu Czapskich przy ul. Krakowskie Przedmieście 5 – Akademia Sztuk Pięknych w Warszawie		24	730	73095	6560	2.000	2.000	100,0		
136	Przebudowa strefy wejściowej i wydzielenie pożarowe klatki schodowej w ramach dostosowania części frontowej gmachu Uniwersytetu Muzycznego Fryderyka Chopina do obowiązujących przepisów przeciwpożarowych (część B) w budynku przy ul. Okólnik 2 w Warszawie		24	730	73095	6560	2.196	2.196	100,0	0	
137	Wykonanie ogrodzenia wokół terenu Domu Plenerowego Akademii Sztuk Pięknych w Dłużewie gm. Siennica – Akademia Sztuk Pięknych w Warszawie		24	730	73095	6560	500	337	67,4	163	
138	Dedykowane Centrum Bezpieczeństwa - SOC - Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego		24	750	75001	6060	650			650	Zadanie nie zostało zrealizowane ponieważ, nie było możliwe zakupienie odpowiedniej ilości licencji na posiadane i użytkowane urządzenia. Realizacja zadania w sposób planowany tylko dla części sieci „kultura” nie pozwoliłaby na prawidłowe monitorowanie sieci teleinformatycznej.
139	Zakup oprogramowania systemowego (Wdrożenie narzędzia do kompleksowej realizacji badań on-line umożliwiającego obsługiwaniu całości procesu badawczego) dla Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego		24	750	75001	6060	30	28	93,3	2	
140	Adaptacja nieużytkowanego poddasza kamienicy Lanciego na cele biurowe w budynku MKiDN przy ul. Krakowskie Przedmieście 17		24	750	75001	6580	1.668	1.668	100,0		
141	Budowa instalacji systemu bezpieczeństwa MKiDN w kamienicy Lanciego przy ul. Krakowskie Przedmieście 17		24	750	75001	6580	80	80	100,0	0	
142	Adaptacja i rozbudowa nieruchomości na potrzeby Państwowej Szkoły Muzycznej I st. im. Michała Kleofasa Ogińskiego w Miechowie		24	801	80132	6050	467	320	68,6	147	

Nr	Zadanie	Część	Dział	Rozdział	Paragraf	Plan	Wykonanie	% (8 / 7)	Niewykonane przekazane na dochody	Przyczyny niepełnej realizacji wydatków *)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Ogółem:						11.639.619	10.691.836	91,9	947.783	
143	Instalacja fotowoltaiczna – Zespół Szkół Plastycznych w Częstochowie									Niskie wydatkowanie środków niewygasających wynika z unieważnienia postępowania przetargowego na wyłonienie głównego wykonawcy zadania z przyczyn formalnych i merytorycznych podyktowanych koniecznością dokonania kolejnej aktualizacji dokumentacji projektowej.
		24	801	80132	6050	577	12	2,1	565	
144	Modernizacja budynku Państwowej Szkoły Muzycznej I st. w Kętrzynie	24	801	80132	6050	532	532	100,0		
145	Modernizacja budynku Zespołu Państwowych Szkół Muzycznych w Krakowie	24	801	80132	6050	2.722	2.722	100,0		
146	Modernizacja z adaptacją akustyczną sali koncertowej Państwowej Szkoły Muzycznej I st. w Myślenicach	24	801	80132	6050	2.805	2.272	81,0	534	
147	Poprawa infrastruktury poprzez przebudowę z rozbudową istniejących budynków szkół artystycznych w Gorzowie Wielkopolskim – Państwowe Liceum Sztuk Plastycznych w Gorzowie Wielkopolskim	24	801	80132	6050	5.225	5.225	100,0		
148	Przebudowa budynku w zakresie dostosowania do wymagań higieniczno - sanitarnych oraz ochrony przeciwpożarowej i modernizacji sali koncertowej Państwowej Szkoły Muzycznej przy ul. Wysokie Brzegi 1 w Oświęcimiu	24	801	80132	6050	3.500	3.496	99,9	4	
149	Przebudowa i podniesienie bezpieczeństwa przeciwpożarowego w budynku Ogólnokształcącej Szkoły Muzycznej I i II st. w Gdańsku	24	801	80132	6050	2.151	2.151	100,0		
150	Przebudowa i rozbudowa budynku Zespołu Szkół Muzycznych im Stanisława Moniuszki w Łodzi	24	801	80132	6050	2.833	2.833	100,0		
151	Przebudowa siedziby Państwowej Szkoły Muzycznej I i II stopnia w Nowym Targu	24	801	80132	6050	1.306	1.306	100,0		
152	Przebudowa z rozbudową istniejącej sali koncertowej wraz z rozbudową budynku o zaplecze dla wykonawców w Ogólnokształcącej Szkoły Muzycznej I i II st. w Lublinie im. K. Lipińskiego, z siedzibą przy ul. Muzycznej 10 wraz z budową niezbędnej infrastruktury technicznej	24	801	80132	6050	4.810	4.810	100,0		
153	Rozbudowa budynku Państwowej Szkoły Muzycznej I st. im. Mazurka Dąbrowskiego w Kościerzynie o salę koncertową wraz z zapleczem	24	801	80132	6050	5.669	5.036	88,8	633	
154	Rozbudowa Koncertowego Centrum Edukacji Muzycznej Zespołu Państwowych Szkół Muzycznych im. F. Chopina w Warszawie o salę koncertową - roboty wykończeniowe wewnętrzne i zewnętrzne	24	801	80132	6050	3.123	3.123	100,0	0	

Nr	Zadanie	Część	Dział	Rozdział	Paragraf	Plan	Wykonanie	% (8 / 7)	Niewykonane przekazane na dochody	Przyczyny niepełnej realizacji wydatków *)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
Ogółem:						11.639.619	10.691.836	91,9	947.783		
155	Rozbudowa Państwowej Szkoły Muzycznej I i II stopnia w Zielonej Górze o nowy budynek kształcenia artystycznego		24	801	80132	6050	4.488	2.871	64,0	1.617	Niskie wydatkowanie środków niewygasających jest wynikiem trudnej sytuacji panującej na rynku budowlanym w roku 2021 w zakresie dostępności materiałów i usług budowlanych oraz panującą pandemią Covid-19 i przebywaniem na kwarantannie kluczowych pracowników wykonawcy. W związku z zaistniałą sytuacją przyjęty harmonogram rzeczowo-finansowy na realizację zadania w ramach wydatków niewygasających w zakresie prac żelbetowych nie został wykonany w zakładanym stopniu.
156	Rozbudowa Państwowej Szkoły Muzycznej I st. w Ostrowcu Świętokrzyskim o salę koncertową		24	801	80132	6050	7.710	5.943	77,1	1.767	Różnica między kwotą ujętą w wydatkach niewygasających a wydatkowaną wynika z podpisania z wykonawcą zadania umowy obejmującej zaktualizowany zakres prac z powodów braków w dokumentacji projektowej o niezbędne elementy, co uniemożliwiło przeprowadzenie prac w tym zakresie i wydatkowanie całości środków finansowych.
157	Modernizacja budynku Państwowej Szkoły Muzycznej I st. im. K. Kurpińskiego we Wschowie polegająca na elewacji budynku oraz przebudowie II piętra poddasza użytkowego		24	801	80132	6580	600	359	59,9	241	
158	Modernizacja sali koncertowej oraz elewacji budynku Ogólnokształcącej Szkoły Muzycznej I i II st. w Bytomiu		24	801	80132	6580	4.500	4.500	100,0		
159	Modernizacja sali koncertowej w Państwowej Szkole Muzycznej I i II stopnia w Nysie		24	801	80132	6580	2.500	2.472	98,9	28	
160	Podniesienie bezpieczeństwa w obiektach Zespołu Państwowych Szkół Muzycznych w Przemysłu		24	801	80132	6580	1.685	1.685	100,0		
161	Interaktywne Centrum Bajki i Animacji przy Studiu Filmów Rysunkowych w Bielsku-Białej		24	921	92101	6220	4.000	928	23,2	3.072	Na brak pełnego wydatkowania środków wpłynęło późniejsze ogłoszenie przetargu na wyłonienie wykonawcy całego projektu. Przed ogłoszeniem przetargu celem wyłonienia wykonawcy inwestycji konieczne było dokonanie aktualizacji kosztorysów wykonawczych oraz uwzględnienie kosztów zidentyfikowanych dodatkowych prac. Instytucja oświadczyła, iż główną przyczyną opóźnień i braku pełnego wydatkowania środków finansowych jest przerwany łańcuch dostaw w związku z sytuacją epidemiczną. Popyt na materiały budowlane i usługi znacznie przeważa nad podażą, co w konsekwencji rodzi krytyczne trudności z pozyskaniem podwykonawców robót oraz największym od lat skokiem cen materiałów budowlanych.
162	Modernizacja infrastruktury przygotowania, produkcji i postprodukcji filmowej poprzez stworzenie innowacyjnego kompleksu filmowego WFDiF, zlokalizowanego na terenie Wytwórni Filmów Dokumentalnych i Fabularnych w Warszawie (ul. Chełmska 21)		24	921	92101	6220	600	591	98,4	9	
163	Modernizacja systemu interkomowego i ostrzegawczego DSO Opery Wrocławskiej		24	921	92106	6220	3.500	3.248	92,8	252	
164	Program Ministra Kultury, Dziedzictwa Narodowego i Sportu Infrastruktura kultury		24	921	92106	6220	2.500	1.568	62,7	932	

Nr	Zadanie	Część	Dział	Rozdział	Paragraf	Plan	Wykonanie	% (8 / 7)	Niewykonane przekazane na dochody	Przyczyny niepełnej realizacji wydatków *)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Ogółem:						11.639.619	10.691.836	91,9	947.783	
165	Rozbudowa bazy materialnej do funkcjonowania Polskiej Opery Królewskiej	24	921	92106	6220	796	791	99,4	5	
166	System nagłośnienia dużej Sali widowiskowej Teatru Wielkiego w Łodzi	24	921	92106	6220	1.000	999	99,9	1	
167	Wymiana kompletu kotłów gazowych - 2 sztuki, Teatr Dzieci Zagłębia im. Jana Dormana w Będzinie	24	921	92106	6220	197	195	99,0	2	
168	Zakup systemu Oczyszczania powietrza z czynników chorobotwórczych w Teatrze Polskim im. Arnolda Szyfmana w Warszawie	24	921	92106	6220	120	120	100,0		
169	Modernizacja sceny głównej Teatru Wielkiego im. St. Moniuszki w Poznaniu	24	921	92106	6560	9.417	9.417	100,0		
170	Poprawa bezpieczeństwa pożarowego Teatr Wielki - Opera Narodowa w Warszawie	24	921	92106	6560	3.674	3.674	100,0		
171	Wykonanie instalacji przeciwpożarowej w budynku Dyrekcji Narodowego Starego teatru, Kraków ul. Jagiellońska 5, Małopolska	24	921	92106	6560	1.200	54	4,5	1.146	Niskie wydatkowanie i niezrealizowanie zadania spowodowane jest procesem uzgadniania dokumentacji projektowej z szeregiem instytucji: Wojewódzkim Urzędem Ochrony Zabytków w Krakowie, a następnie Małopolskim Komendantem Wojewódzkim Straży Pożarnej, który zlecił wykonanie dodatkowych elementów.
172	Doposażenie infrastruktury instytucji w elementy na potrzeby realizacji działalności statutowej Filharmonii Łódzkiej	24	921	92108	6220	450	437	97,2	13	
173	Zakup instrumentów muzycznych dla Narodowej Orkiestry Symfonicznej Polskiego Radia z siedzibą w Katowicach	24	921	92108	6220	254	254	99,9	0	
174	Budowa budynku warsztatowego na potrzeby stolarni przez Centrum Rzeźby Polskiej w Orońsku	24	921	92113	6220	2.300	2.300	100,0		
175	Budowa Międzynarodowego Centrum Muzyki w Żelazowej Woli przez Narodowy Instytut Fryderyka Chopina	24	921	92113	6220	11.000	812	7,4	10.188	Instytucja wyjaśniła, że z uwagi na zmiany w harmonogramie realizacji inwestycji „Budowy Międzynarodowego Centrum Muzyki w Żelazowej Woli” Instytut Fryderyka Chopina nie miał możliwości rozliczenia należności za wykonanie prac budowlanych, co stanowiło znaczną część zaplanowanych wydatków. Zmiany w harmonogramie spowodowane były koniecznością przeprowadzenia konsultacji rynkowych z wykonawcami. Brak pełnego rozliczenia przyznanej kwoty dotacji, wynikał z trudnych do przewidzenia czynników zewnętrznych oraz ryzyk wynikających z planowania ze znacznym wyprzedzeniem.
176	Budowa zbiorników przeciwpożarowych przez Centrum Rzeźby Polskiej w Orońsku	24	921	92113	6220	470	470	100,0		
177	Modernizacja architektury sieciowej i serwerowej – zakup sprzętu komputerowego i oprogramowania dla zapewnienia działalności instytucji w warunkach zagrożenia stanu epidemicznego przez Międzynarodowe Centrum Kultury	24	921	92113	6220	40	40	100,0		
178	Modernizacja części infrastruktury siedziby Międzynarodowego Centrum Kultury	24	921	92113	6220	800	687	85,8	113	

Nr	Zadanie	Część	Dział	Rozdział	Paragraf	Plan	Wykonanie	% (8 / 7)	Niewykonane przekazane na dochody	Przyczyny niepełnej realizacji wydatków *)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Ogółem:						11.639.619	10.691.836	91,9	947.783	
179	Rozbudowa infrastruktury IT przez Instytut Adama Mickiewicza	24	921	92113	6220	170	153	89,8	17	
180	Modernizacja dworku w Łucznicy przez Narodowe Centrum Kultury	24	921	92113	6560	2.200	513	23,3	1.687	Instytucja wyjaśnia, że na wydatkowanie przyznaných środków wpływ miały obostrzenia sanitarne podczas pandemii oraz występujące ograniczenia w pracy stacjonarnej - terminy przygotowania dokumentacji oraz czas oczekiwania na decyzje w urzędach uległy znacznemu wydłużeniu. Również okres zimowy nie sprzyjał przeprowadzaniu prac budowlanych na zewnątrz budynku, stąd też decyzja instytucji o kontynuowaniu zadania w okresie wiosenno – letnim 2022 roku.
181	Modernizacja oznakowania budynków i parku w Domu Urodzenia Fryderyka Chopina i Parku w Żelazowej Woli oraz wykonanie instalacji Wi-fi w Domu Urodzenia Fryderyka Chopina i Parku w Żelazowej Woli oraz systemów zabezpieczeń elektronicznych i przeciwpożarowych zgodnie z rekomendacjami NIMOZ przez Narodowy Instytut Fryderyka Chopina	24	921	92113	6560	520	520	100,0		
182	Prace związane z bezpieczeństwem użytkownika budynku Zamku Ujazdowskiego (system dozoru wizyjnego)	24	921	92113	6560	961	911	94,8	50	
183	Modernizacja Otwartego Systemu Archiwizacji – zakup oprogramowania i analiza UX przez Centrum Archiwistyki Społecznej	24	921	92114	6220	500	479	95,9	21	
184	Program Wieloletni „Budowa siedziby Europejskiego Centrum Filmowego CAMERIMAGE”	24	921	92114	6220	31.971	2.143	6,7	29.828	Inwestycja jest realizowana w ramach programu wieloletniego. Środki zostały wydatkowane częściowo ze względu na przesunięcie realizacji zadania na kolejne lata (2020-2025).
185	Przeprowadzenie instalacji nowego systemu zarządzania przestrzenią dyskową oraz kopii zapasowych, wymiana urządzeń firewall i UPS oraz doposażenie skanerów taśmy filmowej Lasergraphics i Arri dla zapewnienia działalności instytucji w warunkach zagrożenia stanu epidemicznego przez Filmołkę Narodową - Instytut Audiowizualny	24	921	92114	6220	926	915	98,7	12	
186	Zakup i instalacja napędów do biblioteki taśmowej i LTO-8 oraz zakup samochodu do przewozu materiałów archiwalnych, przebudowa strony NINATEKA oraz dokończenie rozpoczętej inwestycji w obszarze IT, zarządzania danymi i digitalizacji - II etap przez Filmołkę Narodową - Instytut Audiowizualny	24	921	92114	6220	4.598	4.500	97,9	98	
187	Zakup lokalu na potrzeby działalności kulturalnej Instytutu Dziedzictwa Myśli Narodowej	24	921	92114	6220	3.500	3.500	100,0		

Nr	Zadanie	Część	Dział	Rozdział	Paragraf	Plan	Wykonanie	% (8 / 7)	Niewykonane przekazane na dochody	Przyczyny niepełnej realizacji wydatków *)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Ogółem:						11.639.619	10.691.836	91,9	947.783	
188	Zakup przez Filmołkę Narodową - Instytut Audiowizualny sprzętu i oprogramowania rozwijającego możliwości pracowni digitalizacji i repozytorium cyfrowego, doposażenie pracowni konserwatorskiej w ramach Centrum Kompetencji	24	921	92114	6220	1.342	1.291	96,2	51	
189	Zakup sprzętu/wyposażenia dla Europejskiego Centrum Filmowego CAMERIMAGE	24	921	92114	6220	51	38	73,1	14	
190	Zakup wyposażenia biura i pracowni digitalizacyjnej oraz środków transportu dla Instytutu Dziedzictwa Myśli Narodowej	24	921	92114	6220	350	348	99,4	2	
191	Budowa i modernizacja ogrodzenia zabytkowego parku w Radziejowicach przez Dom Pracy Twórczej w Radziejowicach	24	921	92114	6560	600	600	100,0		
192	Nadbudowa, rozbudowa i zmiana sposobu użytkowania budynku na funkcję usługową w zakresie kultury dla budynku przy ul. Fredry 8 w Warszawie na siedzibę Polskiego Wydawnictwa Muzycznego	24	921	92114	6560	11.569	1.098	9,5	10.471	Nie wydatkowanie środków wynika przede wszystkim ze zmian decyzji wydanych przez służby Konserwatora Zabytków. Ponadto, z uwagi na przedłużające się obostrzenia pandemiczne, wydłużył się proces analizy i autoryzacji dokumentów przez ekspertów urzędów, w tym procedury administracyjne dotyczące pozwoleń, które umożliwią procedurę uruchomienia działań w kierunku rozpoczęcia prac do zadania.
193	Paneton Górnos Śląski w Katowicach	24	921	92114	6560	20.958	13.053	62,3	7.905	Instytucja informuje, że środki przyznane nie zostały wykonane w całości z uwagi na przedłużające się postępowanie przetargowe na wykonanie wystawy stałej i zawarciem umowy dopiero w miesiącu lipcu 2021. Termin ukończenia prac zgodnie z umową przypada na rok 2022 i niej jest zagrożony. Ponadto musiały zostać wykonane prace dodatkowe związane z usunięciem uszkodzonego przyłącza kanalizacji deszczowej powodującego przecieki w niektórych pomieszczeniach.
194	Wykonanie instalacji klimatyzacyjnej w archiwum zakładowym w Zespole Pieśni i Tańca "Śląsk"	24	921	92114	6560	283	262	92,5	21	
195	Mobilne stanowisko dla Biblioteki Narodowej do oceny jakości digitalizacji w ramach Centrum Kompetencji	24	921	92116	6220	29	27	93,6	2	
196	Przeprowadzenie zasobu do nowej siedziby Archiwum Narodowego w Krakowie	24	921	92117	4300	660	660	100,0		
197	Remont łazienek w budynku Naczelnej Dyrekcji Archiwów Państwowych przy ul. Rakowieckiej 2D w Warszawie	24	921	92117	4340	245	245	100,0	0	
198	Budowa nowej siedziby dla Archiwum Narodowego w Krakowie	24	921	92117	6050	6.481	6.481	100,0		
199	Budowa nowej siedziby dla Archiwum Narodowego w Krakowie Oddział w Nowym Sączu	24	921	92117	6050	7.000	7.000	100,0		

Nr	Zadanie	Część	Dział	Rozdział	Paragraf	Plan	Wykonanie	% (8 / 7)	Niewykonane przekazane na dochody	Przyczyny niepełnej realizacji wydatków *)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
Ogółem:						11.639.619	10.691.836	91,9	947.783		
200	Budowa nowej siedziby dla Archiwum Państwowego w Bydgoszczy		24	921	92117	6050	21.885	4.011	18,3	17.874	Niskie wydatkowanie środków na zadanie jest wynikiem przeciągających się procedur przetargowych, prawno-administracyjnych związanych z wyborem najkorzystniejszej oferty. Odwołania były procedowane w Krajowej Izbie Odwoławczej (KIO) w związku z czym nie było możliwe wydatkowanie całości środków.
201	Montaż nowej instalacji oświetlenia awaryjnego oraz systemu sygnalizacji pożaru w budynku Archiwum Państwowego we Wrocławiu		24	921	92117	6050	164	164	100,0		
202	Montaż sytemu telewizji przemysłowej oraz podłączenie istniejącego systemu pożaru do PSP w budynku Archiwum Państwowego w Płocku Oddział w Kutnie, ul. Zamkowa 4a oraz Oddział w Łęczycy w Łęczycy, ul. Belwederska 38		24	921	92117	6050	49	48	97,4	1	
203	Podniesienie poziomu bezpieczeństwa przeciwpożarowego i ochrony budynku oddziału w Milanówku Archiwum Państwowego w Warszawie		24	921	92117	6050	330	330	100,0		
204	Poprawa warunków ochrony przeciwpożarowej: instalacje i rozbudowa w Archiwum Akt Nowych w Warszawie		24	921	92117	6050	5.350	5.350	100,0		
205	Rozbudowa budynku Archiwum Akt Nowych		24	921	92117	6050	7.200			7.200	Niezakończone procedury administracyjne związane z uzyskaniem tytułu prawnego do nieruchomości sprawiły, że wydatkowanie środków przyznanych na zakup nieruchomości w terminie do 30.11.2021 był niemożliwy do realizacji.
206	Rozbudowa i przebudowa Archiwum Państwowego w Koszalinie		24	921	92117	6050	216	191	88,4	25	
207	Rozbudowa i przebudowa siedziby Archiwum Państwowego w Katowicach		24	921	92117	6050	3.120	1.178	37,7	1.942	W 2021 rok w ramach wydatków niewygasających przez przedłużające się procedury administracyjne i przetargowe z powodu pandemii Archiwum udało się przeprowadzić jedynie postępowanie w trybie negocjacji z ogłoszeniem na opracowanie projektu budowlanego i wykonawczego oraz w wyniku przeprowadzonego postępowania wyłoniono wykonawcę robót budowlanych. W związku z tymi opóźnieniami zmieniono harmonogram inwestycji i prace realizacyjne zostaną rozpoczęte w 2022 roku.
208	System monitoringu dla obiektu w Strzmielach Archiwum Państwowego w Szczecinie		24	921	92117	6050	55	53	96,8	2	
209	Zakupy inwestycyjne archiwów państwowych		24	921	92117	6060	7.320	5.556	75,9	1.764	Różnice między planem a wydatkowaniem wynikają przede wszystkim z wyboru najtańszych ofert w wyniku przeprowadzonych postępowań o udzielenie zamówień publicznych, licznych odwołań do Krajowej Izby Odwoławczej po wyłonieniu wykonawcy w postępowaniu przetargowym oraz niekiedy z powodu braku decyzji administracyjnej ws. przekazania pomieszczeń dla danego archiwum, w celu jego wyposażenia np. Archiwum Państwowego w Zamościu.

Nr	Zadanie	Część	Dział	Rozdział	Paragraf	Plan	Wykonanie	% (8 / 7)	Niewykonane przekazane na dochody	Przyczyny niepełnej realizacji wydatków *)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Ogółem:						11.639.619	10.691.836	91,9	947.783	
210	Poprawa warunków ochrony przeciwpożarowej i zabezpieczenia budynku Archiwum Państwowego w Przemysłu	24	921	92117	6580	200	200	100,0		
211	Przebudowa i adaptacja budynku Archiwum Państwowego w Suwałkach	24	921	92117	6580	1.435	1.435	100,0	0	
212	Przebudowa pomieszczeń w budynku NDAP na potrzeby serwerowni	24	921	92117	6580	560	43	7,8	517	W dwóch postępowaniach w trybie postępowania zamówienia publicznego nie udało się wyłonić wykonawcy inwestycji. Oba postępowania należało unieważnić. W związku koniecznością unieważnienia dwóch postępowań o udzielenie zamówienia na wykonanie robót budowlanych przy zabytku zadanie nie mogło zostać zrealizowane.
213	Przeprowadzenie inwestycji budowlanej mającej na celu dostosowanie budynku przy ul. Rakowieckiej 2D do potrzeb Narodowego Archiwum Cyfrowego	24	921	92117	6580	500			500	Niezakończone procedury administracyjne związane z uzyskaniem tytułu prawnego do nieruchomości sprawiły, że wydatkowanie środków przyznanych na dostosowanie budynku do potrzeb Narodowego Archiwum Cyfrowego, było niemożliwe do realizacji.
214	Rozbudowa i przebudowa siedziby Archiwum Państwowego w Poznaniu	24	921	92117	6580	28	27	97,5	1	
215	Wymiana okablowania strukturalnego oraz systemu sygnalizacji pożaru w Archiwum Państwowym w Warszawie	24	921	92117	6580	400	400	100,0		
216	Adaptacja oraz wyposażenie pomieszczeń funkcjonalno-użytkowych Muzeum Żołnierzy Wyklętych w Ostrołęce (w organizacji)	24	921	92118	6220	2.013	2.013	100,0		
217	Budowa budynku magazynowego przy ul. Trawiastej 29 w Warszawie wraz z zakupem podstawowego wyposażenia dla Muzeum Literatury	24	921	92118	6220	188	188	100,0		
218	Budowa Muzeum Historii Polski - kontynuacja poza programem wieloletnim RM	24	921	92118	6220	86.545	25.871	29,9	60.674	Niewykorzystana dotacja stanowi przede wszystkim kwotę niewydatkowaną na budowę budynku, to efekt pandemii Covid-19 i wynikających z niej utrudnień, jak również braku porozumienia dotyczącego kontynuowania i rozliczania prac dodatkowych/zamiennych po upływie umownego terminu zakończenia inwestycji z Głównym Wykonawcą. Nie zrealizowano częściowo zaplanowanych wydatków na prace projektowe z powodu wydłużonego procesu projektowania dokumentacji rewizyjnej instalacji budynkowych i niezbędnych zmian w dokumentacji wykonawczej wystawy stałej. W ramach budowy wystawy stałej większość zwróconej, jak i niewykorzystanej kwoty to środki planowane na zakup muzealiów, którego nie udało się w pełni zrealizować z powodu specyfiki funkcjonowania rynku antykwarycznego tj. braku dostępności poszukiwanych w kontekście scenariusza obiektów do wystawy stałej oraz z powodu zakupów aukcyjnych.

Nr	Zadanie	Część	Dział	Rozdział	Paragraf	Plan	Wykonanie	% (8 / 7)	Niewykonane przekazane na dochody	Przyczyny niepełnej realizacji wydatków *)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Ogółem:						11.639.619	10.691.836	91,9	947.783	
219	Budowa Muzeum Historii Polski w Warszawie - roboty dodatkowe poza programem wieloletnim RM									Środki zostały zabezpieczono w związku ze zgłaszanymi przez głównego wykonawcę budowy budynku Muzeum Historii Polski roszczeniami z uwagi na liczne uzupełnienia dokumentacji dokonywane przez projektantów, które prowadziły do przedłużenia realizacji inwestycji, różnicami w wycenie prac dodatkowych oraz zaistnieniem dodatkowych kosztów wynikających z wystąpienia pandemii COVID-19, jak również ze względu na zgłaszane przez generalnego wykonawcę błędy w dokumentacji, na sfinansowanie ww. robót i na pokrycie roszczeń dodatkowych. W chwili obecnej wciąż trwają negocjacje pomiędzy Muzeum Historii Polski a wykonawcą w sprawie ustalenia nowego harmonogramu prac oraz podpisania stosownego aneksu. Z uwagi na brak podpisanego aneksu/porozumienia regulującego zasady rozliczania kosztów dodatkowych wynikających ze zmian instalacji budynkowych z uwagi na wymogi Wystawy Stałej nie zostały poniesione w 2021 roku żadne koszty.
		24	921	92118	6220	25.391			25.391	
220	Budowa Muzeum Stanisława Wyspiańskiego w Krakowie-etap przygotowanie do prac projektowych									Odstąpienie od realizacji zadania w ramach wydatków niewygasających z 2020 r. Wystawa dzieł Stanisława Wyspiańskiego do czasu wzniesienia nowego budynku będzie mieścić się w zmodernizowanej przestrzeni Starego Spichlerza.
		24	921	92118	6220	290			290	
221	Budowa Muzeum w Sobiborze przez Państwowe Muzeum na Majdanku									
		24	921	92118	6220	4.431	4.431	100,0		
222	Budowa oddziału Narodowego Muzeum Morskiego w Gdańsku - Muzeum Archeologii Podwodnej i Rybołówstwa Bałtyckiego w Łebie									Po wykonaniu pomiarów i dokumentacji powykonawczej Etapu I Muzeum ogłosiło przetarg na wykonanie II Etapu budowy celem kontynuowania inwestycji w drugiej połowie 2021 r. i w latach następnych. Procedura dotycząca II etapu inwestycji w ramach postępowania o zamówienie publiczne była procedowana w Krajowej Izbie Odwoławczej (KIO). Zgodnie z wyrokiem, Muzeum musiało unieważnić dotychczasowe rozstrzygnięcie postępowania dotyczącego etapu II.
		24	921	92118	6220	10.887	8.790	80,7	2.097	
223	Budowa siedziby stałej Muzeum „Pamięć i Tożsamość” im. św. Jana Pawła II									
		24	921	92118	6220	24.387	24.387	100,0		
224	Budowa wystawy stałej Muzeum Józefa Piłsudskiego w Sulejówku część II etapu II									
		24	921	92118	6220	56	45	79,8	11	
225	Modernizacja oprogramowania elektronicznych systemów techniki ochronnej w celu usprawnienia działania Straży Muzealnej MŁK w warunkach pandemii COVID-19 w Muzeum Łazienki Królewskie									
		24	921	92118	6220	129	128	99,7	0	
226	Modernizacja systemów przeciwpożarowych w oddziałach Muzeum Narodowego w Poznaniu									
		24	921	92118	6220	875	872	99,6	3	

Nr	Zadanie	Część	Dział	Rozdział	Paragraf	Plan	Wykonanie	% (8 / 7)	Niewykonane przekazane na dochody	Przyczyny niepełnej realizacji wydatków *)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
Ogółem:						11.639.619	10.691.836	91,9	947.783		
227	Nowa Wystawa Główna Państwowego Muzeum Auschwitz-Birkenau w Oświęcimiu		24	921	92118	6220	1.230		1.230	W ramach realizacji inwestycji w styczniu 2021 r. została podpisana umowa na opracowanie dokumentacji projektowej przebudowy i prac konserwatorskich zabytkowych bloków oraz opracowanie dokumentacji wystawy w tych blokach wraz z prowadzeniem nadzoru autorskiego. W trakcie realizacji tej umowy Muzeum podpisało kilka aneksów terminowych wynikających z niedyspozycji wykonawcy spowodowanej COVID-19. Przesunięcia czasowe zostały spowodowane także przez wadliwie sporządzoną dokumentację etapów I (wykonanie inwentaryzacji architektoniczno-budowlanej i ekspertyzy) i II (wykonanie Koncepcji Projektowej odrębnie dla Bloków A-8 i A-9), która musiała być korygowana przez wykonawcę przed odbiorami częściowymi. Ponadto Muzeum nie mogło dokonać terminowo odbioru etapu III (dotyczącego Projektów Budowlanych i Programów Prac Konserwatorskich odrębnie dla Bloków A-8 i A-9) w związku z ujawnieniem się przy czynnościach odbiorowych wad istotnych tej części dokumentacji.	
228	Opracowanie założeń i kompleksowa realizacja wystawy stałej do Muzeum „Pamięć i Tożsamość” im. Św. Jana Pawła II w Toruniu		24	921	92118	6220	60.000	19.000	31,7	41.000	Muzeum poinformowało, że zaplanowane prace ekspozycyjne nie mogły zostać zrealizowane w pełnym zakresie w związku z brakiem gotowości przestrzeni ekspozycyjnej do rozpoczęcia tych prac (zakończenie robót mokrych, ukończenie robót instalacyjnych, stabilizacja temperatury i wilgotności). Wykonawca wystawy zaawansował w największym możliwym stopniu prace niewymagające realizacji bezpośrednio w pomieszczeniach ekspozycyjnych, co jednak nie pozwoliło na pełne wykorzystanie przyznanej dotacji. Zadanie dotyczące utworzenia wystawy stałej realizowane jest równolegle z inwestycją polegającą na budowie siedziby Muzeum. Muzeum poinformowało, że utrzymujący się stan epidemii niesie za sobą następstwa w postaci ograniczenia podaży siły roboczej i wydłużenia łańcucha dostaw. Dla inwestycji budowy muzeum powoduje to utrudnienia w kontraktowaniu podwykonawców robót przez generalnego wykonawcę oraz znacznie wydłużone terminy dostaw materiałów i urządzeń. Dodatkowym czynnikiem mającym wpływ na spowolnienie tempa budowy jest potrzeba uwzględnienia w robotach dla części ekspozycyjnej budynku wymagań wykonawcy wystawy.
229	Prace modernizacyjne i aranżacyjne wystawy Muzeum Narodowego w Lublinie w oddziale Muzeum Martyrologii „Pod Zegarem”.		24	921	92118	6220	22	22	100,0	0	
230	Prace odbiorowe i adaptacyjne, w tym wyposażenie nowego kompleksu Muzeum Józefa Piłsudskiego w Sulejówku		24	921	92118	6220	376	375	99,8	1	
231	Program Ministra Kultury, Dziedzictwa Narodowego i Sportu Infrastruktura kultury		24	921	92118	6220	3.000	432	14,4	2.568	Niski stopień wykonania związany jest z przesunięciem terminu realizacji na 31.12.2021 - skorygowano koncepcje realizacji zadania.
232	Projekt Wystawy stałej i systemu identyfikacji wizualnej dla Muzeum Archeologii Podwodnej i Rybołówstwa Bałtyckiego w Łebie – oddziału Narodowego Muzeum Morskiego w Gdańsku		24	921	92118	6220	350	350	100,0		

Nr	Zadanie	Część	Dział	Rozdział	Paragraf	Plan	Wykonanie	% (8 / 7)	Niewykonane przekazane na dochody	Przyczyny niepełnej realizacji wydatków *)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Ogółem:						11.639.619	10.691.836	91,9	947.783	
233	Przebudowa i adaptacja budynków na cele Muzeum Żołnierzy Wyklętych w Ostrołęce	24	921	92118	6220	5.179	5.179	100,0		
234	Przebudowa pomieszczeń w podziemnej kondygnacji budynku na magazyn zbiorów w Muzeum Historii Żydów Polskich Polin	24	921	92118	6220	1.274	1.274	100,0		
235	Przebudowa, rozbudowa i zmiana sposobu użytkowania budynku przy ul. Warszawskiej 4 w Ostrowi Mazowieckiej na Muzeum – Dom Rodziny Pileckich	24	921	92118	6220	935	935	100,0		
236	Przygotowanie do pracy zdalnej – zakup infrastruktury serwerowej wraz z wdrożeniem, oprogramowaniem i wsparciem technicznym dla Muzeum Jana Pawła II i Prymasa Wyszyńskiego	24	921	92118	6220	109	108	99,8	0	
237	Przygotowanie nowej siedziby Muzeum Sztuki Nowoczesnej do otwarcia w 2023 r.	24	921	92118	6220	125	125	100,0	0	
238	Przystosowanie i utwardzenie miejsca parkingowego przy siedzibie Narodowego Muzeum Morskiego w Gdańsku	24	921	92118	6220	80	80	100,0		
239	PW Budowa Muzeum Historii Polski w Warszawie	24	921	92118	6220	14.854	14.854	100,0		
240	Rozbudowa infrastruktury elektroenergetycznej, organizacja stref wejścia na ekspozycję wraz z kasami, szatnią, informacją, punktem kontrolnym bezpieczeństwa i pracami przygotowawczymi do zakupu i uruchomienia audioguide – etap II w Muzeum Jana Pawła II i Prymasa Wyszyńskiego	24	921	92118	6220	154	153	99,8	0	
241	System monitorowania warunków klimatycznych w galeriach i magazynach Gmachu Głównego w Muzeum Narodowym w Poznaniu	24	921	92118	6220	130	130	100,0	0	
242	Wprowadzenie elektronicznego obiegu dokumentów i wymiana systemu kadrowo-płacowego w Muzeum Sztuki w Łodzi	24	921	92118	6220	225	206	91,7	19	
243	Wykonanie wystawy stałej w siedzibie Narodowego Muzeum Techniki w Warszawie (w organizacji)	24	921	92118	6220	4.000	622	15,6	3.378	Na podstawie opracowanego w 2021 r. projektu wystawy Muzeum ogłosiło kolejno cztery przetargi na wykonanie ekspozycji i dostawę jej komponentów. Niski stopień realizacji zadania związany był z wyższymi cenami ofertowymi w stosunku do zakładanych w kolejnych postępowaniach przetargowych. Muzeum podjęło próbę częściowej realizacji zadania.
244	Zakup biletomatów do wybranych obiektów Muzeum Łazienki Królewskie	24	921	92118	6220	128	128	100,0	0	
245	Zakup eksponatów do Muzeum Ziemi Wschodnich Dawnej Rzeczypospolitej; obrazy, meble, plan Lublina, piec przez Muzeum Narodowe w Lublinie	24	921	92118	6220	215	215	100,0	0	

Nr	Zadanie	Część	Dział	Rozdział	Paragraf	Plan	Wykonanie	% (8 / 7)	Niewykonane przekazane na dochody	Przyczyny niepełnej realizacji wydatków *)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
Ogółem:						11.639.619	10.691.836	91,9	947.783		
246	Zakup maszyny szyfrującej „Enigma” przez Muzeum Historii Polski		24	921	92118	6220	683	44	6,5	638	Oszczędności są wynikiem m.in. zmiany sposobu realizacji zadania i zwolnienia Muzeum z opłat celno-skarbowych niemożliwych do przewidzenia.
247	Zakup projektora do audytorium Muzeum Historii Żydów Polskich Polin		24	921	92118	6220	309	268	86,8	41	
248	Zakup samochodu do przewozu zabytków dla Muzeum Narodowego w Warszawie		24	921	92118	6220	250	250	100,0		
249	Zakup spektrometru dla Pracowni Badań Technologiczno-Konserwatorskich Muzeum Narodowego w Poznaniu		24	921	92118	6220	218	212	97,2	6	
250	Zakup: zestawu sprzętu rolniczego (ciągnika z przyczepą, kosiarką, kosiarką bębnową, rębakiem), kosiarki samojezdnej, samochodu osobowego, samochodu dostawczego, samochodu terenowego przez Muzeum Podlaskie w Białymstoku		24	921	92118	6220	297	153	51,4	144	
251	Adaptacja budynku na potrzeby Muzeum Pamięci Mieszkańców Ziemi Oświęcimskiej wraz z wykonaniem ekspozycji stałej		24	921	92118	6560	450	450	100,0		
252	Budowa Muzeum Westerplatte i rewitalizacja Pola Bitwy 1939 - Muzeum II Wojny Światowej		24	921	92118	6560	25.807	2.685	10,4	23.122	Niskie wykonanie zadania wynika z faktu, iż nadal trwa procedura związana z wydaniem decyzji przez Wojewodę Pomorskiego określającej wysokość odszkodowania dla Gminy Miasta Gdańsk z tytułu przejścia na Skarb Państwa prawa własności nieruchomości działki. Dopiero po uzyskaniu przedmiotowej decyzji Inwestor będzie mógł podjąć działania związane z wydatkowaniem środków dla tej pozycji kosztorysu umowy.
253	Dostosowanie budynku Gmachu Głównego Muzeum Narodowego w Krakowie do wymagań ochrony przeciwpożarowej w zakresie bezpieczeństwa przeciwpożarowego projekt dźwiękowego systemu ostrzegawczego (DSO)		24	921	92118	6560	66	66	100,0		
254	Dostosowanie Gmachu Głównego MNW do wymagań przepisów bezpieczeństwa pożarowego oraz modernizacja i rozbudowa systemów alarmowych SSWiN oraz zabezpieczeń technicznych CCTV i SSP w Gmachu Głównym Muzeum Narodowego w Warszawie		24	921	92118	6560	1.300	1.015	78,1	285	
255	Kompleksowa modernizacja systemów sygnalizacji pożarowej ewakuacji oraz instalacji zabezpieczenia pożarowego Zamku Królewskiego w Warszawie		24	921	92118	6560	2.229	250	11,2	1.979	Niski stopień realizacji zadania związany był z ograniczeniami w działalności Zamku oraz przesiągającymi się uzgodnieniami z Państwową Strażą Pożarną oraz z Mazowieckim Wojewódzkim Konserwatorem Zabytków.
256	Modernizacja zabezpieczeń przeciwpożarowych budynków należących do Muzeum - Zamek w Łańcucie		24	921	92118	6560	630	630	100,0	0	

Nr	Zadanie	Część	Dział	Rozdział	Paragraf	Plan	Wykonanie	% (8 / 7)	Niewykonane przekazane na dochody	Przyczyny niepełnej realizacji wydatków *)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Ogółem:						11.639.619	10.691.836	91,9	947.783	
257	Modernizacja budynku Klasztorka, stanowiącego część kompleksu Muzeum Książąt Czartoryskich w Krakowie	24	921	92118	6560	2.000	2.000	100,0	0	
258	Modernizacja instalacji hydrantowej w budynku Muzeum Narodowego we Wrocławiu	24	921	92118	6560	150	90	60,0	60	
259	Modernizacja kompleksu Zamkowego Muzeum Żup Krakowskich Wieliczka w Wieliczce	24	921	92118	6560	9.938	9.232	92,9	705	
260	Modernizacja neonu na dachu Gmachu Głównego Muzeum Narodowego w Warszawie	24	921	92118	6560	84	84	100,0		
261	Modernizacja Pracowni Konserwacji Sztuki Użytkowej w Muzeum Narodowym w Poznaniu	24	921	92118	6560	70	70	100,0		
262	Modernizacja przestrzeni Gmachu Głównego dla nowej galerii stałej XX+XXI wieku Muzeum Narodowego w Krakowie	24	921	92118	6560	2.138	2.138	100,0		
263	Modernizacja przestrzeni Zamku Królewskiego na Wawelu na potrzeby Skarbcza Koronnego Rzeczypospolitej	24	921	92118	6560	2.600	2.600	100,0		
264	Modernizacja systemów bezpieczeństwa i instalacji elektrycznych Zamku Królewskiego na Wawelu	24	921	92118	6560	1.200	1.199	100,0	1	
265	Modernizacja systemów ochrony pożarowej w Zamku Królewskim na Wawelu	24	921	92118	6560	1.070	1.070	100,0		
266	Modernizacja systemów zabezpieczenia obiektu i zbiorów Muzeum Piastów Śląskich w Brzegu polegająca na wymianie i rozbudowie instalacji antywłamaniowej oraz modernizacji i rozbudowie monitoringu wizyjnego oraz wykonaniem dokumentacji projektowej i technicznej systemów zabezpieczenia jednostki	24	921	92118	6560	380	272	71,6	108	
267	Modernizacja systemu klimatyzacji w Zamku Królewskim w Warszawie	24	921	92118	6560	1.500	1.500	100,0		
268	Modernizacja systemu zasilania awaryjnego - alternatywne źródło zasilania elektrycznego - oraz głównych rozdzielni prądu w budynku Podchorążówki pod kątem działalności kulturalnej i wystawienniczej w Muzeum Łazienki Królewskie	24	921	92118	6560	350	349	99,7	1	
269	Modernizacja zabytkowego budynku (dawnego Sądu Grodzkiego) dla potrzeb Muzeum Żup Krakowskich Wieliczka w Wieliczce	24	921	92118	6560	654	644	98,4	10	

Nr	Zadanie	Część	Dział	Rozdział	Paragraf	Plan	Wykonanie	% (8 / 7)	Niewykonane przekazane na dochody	Przyczyny niepełnej realizacji wydatków *)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
Ogółem:						11.639.619	10.691.836	91,9	947.783		
270	Nowa Wystawa Główna Państwowego Muzeum Auschwitz-Birkenau w Oświęcimiu		24	921	92118	6560	2.100	218	10,4	1.882	W ramach realizacji inwestycji w styczniu 2021 r. została podpisana umowa na opracowanie dokumentacji projektowej przebudowy i prac konserwatorskich zabytkowych bloków oraz opracowanie dokumentacji wystawy w tych blokach wraz z prowadzeniem nadzoru autorskiego. W trakcie realizacji tej umowy Muzeum podpisało kilka aneksów terminowych wynikających z niedyspozycji wykonawcy spowodowanej COVID-19. Przesunięcia czasowe zostały spowodowane także przez wadliwie sporządzoną dokumentację etapów I (wykonanie inwentaryzacji architektoniczno-budowlanej i ekspertyz) i II (wykonanie Koncepcji Projektowej odrębnie dla Bloków A-8 i A-9), która musiała być korygowana przez wykonawcę przed odbiorami częściowymi. Ponadto Muzeum nie mogło dokonać terminowo odbioru etapu III (dotyczącego Projektów Budowlanych i Programów Prac Konserwatorskich odrębnie dla Bloków A-8 i A-9) w związku z ujawnieniem się przy czynnościach odbiorowych wad istotnych tej części dokumentacji.
271	Poprawa stanu zabezpieczeń przeciwpożarowych w oddziałach Muzeum Narodowego w Kielcach, zgodnie z zaleceniami Państwowej Straży Pożarnej		24	921	92118	6560	451	440	97,6	11	
272	Przebudowa Pałacu Lubomirskich na potrzeby Muzeum Ziemi Wschodnich Dawnej Rzeczypospolitej realizowane przez Muzeum Narodowe w Lublinie		24	921	92118	6560	1.372	1.372	100,0		
273	Przebudowa zabytkowego Dworku Milusin Muzeum Józefa Piłsudskiego w Sulejówku		24	921	92118	6560	1.762	1.762	100,0		
274	Przygotowanie dokumentacji przedprojektowej na zagospodarowanie budynku dawnego hotelu Cracovia wraz z otoczeniem, na potrzeby Muzeum Narodowego w Krakowie		24	921	92118	6560	82	62	75,0	21	

Nr	Zadanie	Część	Dział	Rozdział	Paragraf	Plan	Wykonanie	% (8 / 7)	Niewykonane przekazane na dochody	Przyczyny niepełnej realizacji wydatków *)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Ogółem:						11.639.619	10.691.836	91,9	947.783	
275	Utworzenie Muzeum Getta Warszawskiego na terenie kompleksu dawnego Szpitala Dziecięcego fundacji małżeństwa Bersohn i Bauman przy ul. Siennej 60/Śliskiej 51 w Warszawie, tj. sporządzenie projektów, realizacja prac budowlano-instalacyjnych, realizacja wystawy stałej oraz zakup i montaż pierwszego wyposażenia wraz z nadzorami									Największe niezrealizowanie założeń do planu nastąpiło w pozycji dotyczącej sfinansowania wystawy stałej. Istotny wpływ na tę sytuację miał rozstrzygnięty z opóźnieniem (w związku z sytuacją pandemiczną, brakiem możliwości przeprowadzenia wizji lokalnych, obiektywnego prowadzenia postępowania) przetarg na wykonawcę prac projektowych wraz z projektem wystawy stałej, a więc brak koncepcji/scenariusza/projektu a co za tym idzie brak wytycznych co do zasadniczej zawartości ekspozycji. Muzeum nie udało się również zrealizować zaplanowanych prac projektowych. Opóźnienie rozstrzygnięcia przetargu na wykonawcę prac projektowych (wraz z projektem wystawy stałej) oraz duża ilość zgłoszonych uwag do złożonego I etapu projektu uniemożliwiła odbiór tego etapu oraz zapłatę w zakładanym terminie. W ramach prac dokumentacyjno-przygotowawczych niewydatkowanie wynika to z korzystniejszego rozstrzygnięcia postępowań z zakresu zamówień publicznych na zaplanowane i zrealizowane zadania w odniesieniu do wstępnych analiz rynkowych (m.in. skaniny obiektów zabytkowych i niezbędna inwentaryzacyjna dokumentacja fotograficzna oraz specjalistyczna opinia w zakresie itp.). Ponadto zmiana terminu rozstrzygnięcia postępowania na projektowanie wpłynęła na konieczność przesunięcia terminowego części działań specjalistycznego doradztwa w danym zakresie rzeczowym.
		24	921	92118	6560	7.810	734	9,4	7.076	
276	Utworzenie nowej ekspozycji (od XI do XVI wieku) w gotyckich piwnicach poznańskiego ratusza w Muzeum Narodowym w Poznaniu									
		24	921	92118	6560	1.384	1.384	100,0		
277	Zabezpieczenie kolekcji muzealiów Muzeum Narodowego w Warszawie poprzez wykonanie działań w zakresie bezpieczeństwa pożarowego - modernizację instalacji wodociągowej przeciwpożarowej w Gmachu Głównym MNW- etap I oraz wykonanie instalacji klimatyzacji w Galerii XX i XXI w Gmachu Głównym Muzeum Narodowego w Warszawie									
		24	921	92118	6560	1.230	742	60,3	488	
278	Zabezpieczenie południowego obramienia dziedzica zewnętrznego Zamku Królewskiego na Wawelu									
		24	921	92118	6560	837	837	100,0		
279	Zakup Zespołu Pałacowo — Parkowego w Śmiełowie, Oddział Muzeum Narodowego w Poznaniu									
		24	921	92118	6560	7.917	7.915	100,0	1	
280	Budowa Centralnego Magazynu Muzealnego w Warszawie-etap przygotowawczy wraz z pozyskaniem od Krajowego Ośrodka Wsparcia Rolnictwa działki przy ul. Końcowej w gminie Lesznowola przez Narodowy Instytut Muzealnictwa i Ochrony Zbiorów									Powodem niewydatkowania środków było nie zakończenie w 2021 roku, uzależnionego od podmiotów trzecich, procesu nieodpłatnego pozyskania przez Narodowy Instytut Muzealnictwa i Ochrony Zbiorów (NIMoz) prawa własności do nieruchomości pod budowę Centralnego Magazynu Zbiorów Muzealnych. Brak prawa własności do nieruchomości uniemożliwił realizację działania dotyczącego wykonania wielobranżowego projektu budowlanego.
		24	921	92119	6220	3.037	438	14,4	2.599	

Nr	Zadanie	Część	Dział	Rozdział	Paragraf	Plan	Wykonanie	% (8 / 7)	Niewykonane przekazane na dochody	Przyczyny niepełnej realizacji wydatków *)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Ogółem:						11.639.619	10.691.836	91,9	947.783	
281	Rozbudowa infrastruktury technicznej dla zasobów cyfrowych przez Narodowy Instytut Muzealnictwa i Ochrony Zbiorów w ramach Centrum Kompetencji	24	921	92119	6220	85	84	99,0	1	
282	Utrzymanie i rozwój infrastruktury informatycznej służącej do przechowywania i udostępniania cyfrowych zasobów dotyczących zabytków wraz z zapewnieniem optymalnego i bezpiecznego dostępu do zasobów cyfrowych Narodowego Instytutu Dziedzictwa dotyczących dziedzictwa narodowego oraz utrzymanie i rozwój zasobów sprzętowych i oprogramowania do pomiarów oraz opracowania danych do digitalizacji - w ramach Centrum Kompetencji	24	921	92119	6220	756	683	90,4	72	
283	Zakup nieruchomości przy ul. Mazowieckiej 2/4 w Warszawie na siedzibę Narodowego Instytutu Dziedzictwa	24	921	92119	6220	49.208	69	0,1	49.139	Niewydatkowanie środków jest związane z zerwaniem negocjacji przez sprzedającego.
284	Remont konserwatorski, przebudowa i adaptacja budynku willa "U Dziadka" w Otwocku na Centrum Architektury Drewnianej w ramach KPOZiONZ 2019-2022 realizowany przez Narodowy Instytut Dziedzictwa	24	921	92119	6560	3.296	281	8,5	3.015	Z uwagi na opóźnienie wynikające z konieczności powtórzenia procedury wyboru wykonawcy, podjęcie prac remontowych nie było możliwe. Rozpoczęcie robót budowlanych oraz prac związanych z zagospodarowaniem terenu, nie było możliwe bez ostatecznej akceptacji stworzonej dokumentacji projektowo-kosztorysowej i uzyskania pozwolenia na budowę.
285	Program Ministra Ochrona Zabytków	24	921	92120	2720	61.000	60.878	99,8	122	
286	Program Ministra Ochrona Zabytków	24	921	92120	6560	4.000	3.766	94,1	234	
287	Wsparcie finansowe dla twórców i artystów w postaci pomocy socjalnej	24	921	92195	3110	1.800	1.800	100,0		
288	Świadczenie usługi konsultanta zewnętrznego - usługi doradcze Inżyniera kontraktu w ramach realizacji projektu pod nazwą „Dostawa i wdrożenie Systemu Zarządzania Programami i Stypendiami MKiDN	24	921	92195	6060	400			400	Środki nie zostały wykorzystane z powodu dwukrotnego nierozstrzygnięcia przetargu. Z uwagi na konieczność zapewnienia sprawnej realizacji naborów do Programów Ministra, zrezygnowano z następnego postępowania przetargowego, natomiast zostały podjęte starania w zakresie pozyskania i wdrożenia alternatywnego systemu obsługującego ww. zadania. W sierpniu 2021 r. rozpoczęły się rozmowy z Narodowym Centrum Kultury dotyczące możliwości pozyskania licencji do korzystania z Systemu Obsługi Programów NCK, co jest na chwilę obecną najdogodniejszym rozwiązaniem.
289	Przebudowa i rozbudowa budynku przy ul. Siennej 82 na potrzeby siedziby Instytutu Solidarności i Męstwa im. W.Pileckiego	24	921	92195	6220	6.867	1.066	15,5	5.801	Instytucja nie wydatkowała większości środków, ponieważ przedłużeniu uległ etap odbioru projektu wykonawczego przez zamawiającego, co wpłynęło na zmianę harmonogramu wyłonienia generalnego wykonawcy prac budowlanych. Przedłużeniu uległ również proces wyłonienia wykonawcy prac rozbiórkowych (konieczność wezwania oferentów do złożenia wyjaśnień rażąco niskiej ceny), co wpłynęło na harmonogram rozpoczęcia oraz rozliczenia prac przygotowawczych i budowlanych.
290	Budowa Gmachu Muzeum Książąt Lubomirskich we Wrocławiu przez Zakład Narodowy im. Ossolińskich we Wrocławiu	24	921	92195	6230	1.100	1.100	100,0		

Nr	Zadanie	Część	Dział	Rozdział	Paragraf	Plan	Wykonanie	% (8 / 7)	Niewykonane przekazane na dochody	Przyczyny niepełnej realizacji wydatków *)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	Ogółem:					11.639.619	10.691.836	91,9	947.783	
291	Modernizacja infrastruktury teleinformatycznej Zakładu Narodowego im. Ossolińskich we Wrocławiu	24	921	92195	6230	538	538	100,0		
292	Przebudowa instalacji chłodniczej dla Magazynu Starych Druków Zakładu Narodowego im. Ossolińskich we Wrocławiu	24	921	92195	6230	430	430	100,0		
		25 KULTURA FIZYCZNA				1.451	1.431	98,7	20	
293	Organizacja Europejskiego Tygodnia Sportu w ramach Programu Erasmus+	25	926	92695	4302	51	31	61,6	20	
294	Przebudowa i rozbudowa istniejącego boiska do piłki nożnej w Truskolasach	25	926	92695	6330	1.400	1.400	100,0		
		27 INFORMATYZACJA				3.528	2.813	79,7	714	
295	Usunięcie przecieków w ścianie piwnicznej zachodniej w budynku przy ul. Królewskiej 27 w Warszawie	27	750	75001	4270	108	80	73,6	29	
296	Wykonanie adaptacji dwóch pomieszczeń na potrzeby magazynu akt w budynku przy ul. Królewskiej 27 w Warszawie	27	750	75001	4270	62	62	100,0		
297	Kompleksowa organizacja pięciodniowej międzynarodowej konferencji ONZ „Szczyt cyfrowy - IGF 2021”	27	750	75001	4300	2.000	2.000	100,0	0	
298	Świadczenie kompleksowych usług z zakresu zapewnienia zasobów ludzkich z branży IT	27	750	75001	4300	200	200	100,0		
299	Świadczenie usług wysyłania krótkich wiadomości tekstowych (SMS) przez dwóch niezależnych operatorów	27	750	75001	4300	1.100	414	37,7	686	Założenia wysokości kosztów dotyczące przedmiotowej usługi zostały oparte na estymacji wydatków za wcześniejsze okresy rozliczeniowe. Należy podkreślić, że wysokość opłat za SMS-y w danym miesiącu jest uzależniona od bieżącej intensywności wykorzystania usług oferowanych przez systemy państwowe dla obywateli, a przez to od ilości wysłanych SMS-ów. Szacując koszty usługi SMS wzięto pod uwagę rosnący stan epidemiczny spowodowany wirusem Sars-Cov -2. Pomimo ww. założeń spadła liczba użytkowników wykorzystujących dostępne usługi online przy których wykorzystywany jest mechanizm autoryzacji sms, co przełożyło się na niższe koszty usługi.
300	Wykonanie adaptacji dwóch pomieszczeń na potrzeby magazynu akt w budynku przy ul. Królewskiej 27 w Warszawie	27	750	75001	6060	58	58	100,0		
		28 SZKOLNICTWO WYŻSZE I NAUKA				76.944	28.293	36,8	48.651	
301	Mobilna Platforma Kryminalistyczna do szybkiej identyfikacji na miejscu zdarzenia masowego - ataku terrorystycznego lub katastrofy	28	730	73008	2800	2.725	2.725	100,0		
302	Przenośny detektor śladowych ilości trimerycznego nadtlenku acetonu (TATP) i nadtlenku heksaminy (HMTD)	28	730	73008	2800	1.368	1.368	100,0		

Nr	Zadanie	Część	Dział	Rozdział	Paragraf	Plan	Wykonanie	% (8 / 7)	Niewykonane przekazane na dochody	Przyczyny niepełnej realizacji wydatków *)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Ogółem:						11.639.619	10.691.836	91,9	947.783	
303	Stanowisko do identyfikacji zagrożeń pożarowych powstających wskutek użycia strzeleckiej broni palnej	28	730	73008	2800	1.359	1.359	100,0	0	
304	Symulator śmigłowca dla Lotnictwa Policyjnego	28	730	73008	2800	6.557	6.557	100,0		
305	Wirtualne interaktywne centrum doskonalenia kompetencji zawodowych funkcjonariuszy Straży Granicznej	28	730	73008	2800	4.062	4.062	100,0		
306	Zastosowanie innowacyjnych i efektywnych metod i technologii umożliwiających wykrycie watah dzików, identyfikacji osobników z objawami klinicznymi ASF w naturalnym terenie ich występowania	28	730	73008	2800	1.702	1.702	100,0	0	
307	Program Stypendialny Rządu RP im. Konstatego Kalinowskiego III – "Solidarni z Białorusią" – pomoc dla białoruskich studentów i naukowców w 2020 roku	28	730	73079	2800	3.393	3.385	99,8	8	
308	Projekt pomocowy "Wolny Uniwersytet Białoruski"	28	730	73079	2800	323	323	100,0		
309	Finansowanie udziału w misji Sondy Mapowania i Przyspieszenia Międzygwiazdowego (Interstellar Mapping and Acceleration Probe - IMAP)	28	730	73095	2800	1.312	1.312	100,0		
310	Wzrost Mocy Obliczeniowej OPI PIB	28	730	73095	2800	5.007	5.007	100,0	1	
311	Organizacja Targów Technologii i Usług Polskich Uczelni Wyższych i Instytutów Badawczych	28	730	73095	4300	300			300	Z powodu trwającego stanu epidemii Targi były kilkakrotnie przekładane, ponieważ, z uwagi na ograniczenia dot. liczby osób, które mogą brać udział w tego typu wydarzeniach, ich organizacja w formie zdalnej lub w znacznie ograniczonym zakresie nie przyniosłaby zakładanych efektów. Ostatecznie podjęto więc decyzję o kolejnym przesunięciu organizacji Targów na 2022 r. Tym samym niemożliwe stało się wykorzystanie środków niewygasających z roku 2020.
312	Budowa systemu SSP	28	750	75001	6050	495	494	99,8	1	
313	Realizacja Programu Strategicznego pn. Nowe systemy uzbrojenia i obrony w zakresie energii skierowanej	28	752	75221	2800	48.342			48.342	Do dnia 30.11.2021 r. nie podjęto finalnych rozstrzygnięć dotyczących dalszej realizacji Programu Strategicznego pn. Nowe systemy uzbrojenia i obrony w zakresie energii skierowanej. W związku z powyższym odstąpiono od realizacji zadania w ramach wydatków niewygasających z 2020 r. Decyzja miała związek ze zmianą koncepcji dotyczącej realizacji ww. programu.
		29 OBRONA NARODOWA				397.747	388.323	97,6	9.423	
314	Stacje graficzne dla CO MON	29	750	75001	6060	180	180	100,0	0	
315	Bielizna letnia - plan zakupu środków materiałowych - zadanie nr 2.204	29	752	75204	4210	1.978	1.978	100,0	0	
316	Bielizna letnia - plan zakupu środków materiałowych - zadanie nr 2.328	29	752	75204	4210	563	563	100,0		
317	Mundur polowy	29	752	75204	4210	3.587	3.587	100,0	0	
318	Trzewiki zimowe	29	752	75204	4210	1.894	1.894	100,0		
319	Ubranie ochronne	29	752	75204	4210	10.092	10.092	100,0	0	
320	Zapalnik C-88	29	752	75204	4210	4.910	4.910	100,0		
321	Zapalnik RGM-2	29	752	75204	4210	3.654	3.654	100,0	0	

Nr	Zadanie	Część	Dział	Rozdział	Paragraf	Plan	Wykonanie	% (8 / 7)	Niewykonane przekazane na dochody	Przyczyny niepełnej realizacji wydatków *)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Ogółem:						11.639.619	10.691.836	91,9	947.783	
322	Zasobnik piechoty górskiej	29	752	75204	4210	3.608	3.608	100,0	0	
323	Komponenty do Indywidualnego Pakietu Medycznego -IPMed	29	752	75204	4230	9.564	9.564	100,0	0	
324	Remont agregatów do statków powietrznych i silników lotniczych	29	752	75204	4270	8.330	2.740	32,9	5.590	Niepełna realizacja przedmiotowego wydatku wynikała z problemów techniczno-produkcyjnych zakupionego materiału, co spowodowało konieczność przeprowadzenia nieprzewidzianych wcześniej badań u podmiotów zewnętrznych, a tym samym wydłużenia terminu zastosowania materiału do produkcji.
325	Remont awaryjny statków powietrznych, silników lotniczych i agregatów lotniczych	29	752	75204	4270	8.031	8.031	100,0	0	
326	Remont czołgów T-72 z modyfikacją	29	752	75204	4270	118.742	118.742	100,0		
327	Remont sprzętu inżynierskiego	29	752	75204	4270	15.500	15.500	100,0		
328	Remont sprzętu inżynierskiego	29	752	75204	4270	2.017	2.017	100,0	0	
329	Remont sprzętu OPBMR	29	752	75204	4270	4.470	4.470	100,0		
330	Remont śmigłowca Mi-17	29	752	75204	4270	3.100	3.100	100,0		
331	Remont śmigłowców Mi-24	29	752	75204	4270	3.270	3.270	100,0		
332	Remont wozów zabezpieczenia technicznego, pomocy technicznej i ewakuacji	29	752	75204	4270	10.574	10.574	100,0	0	
333	Budowa i wdrażanie ośrodków przetwarzania danych na potrzeby CPD i archiwizacji danych	29	752	75204	6060	1.243	1.243	100,0	0	
334	Budowa i wdrażanie węzłów teleinformatycznych	29	752	75204	6060	1.814	1.814	100,0	0	
335	Dostawa kontenerów ładunkowych hakowych ISO serii v1C	29	752	75204	6060	1.331	1.331	100,0		
336	Kontener mieszkalny i sanitarny - RBLog Kraków	29	752	75204	6060	13.409	13.409	100,0	0	
337	Kontener mieszkalny i sanitarny - RZI Kraków	29	752	75204	6060	11.482	11.482	100,0		
338	Kontener mieszkalny i sanitarny - RZI Lublin	29	752	75204	6060	7.737	7.737	100,0		
339	Kontener mieszkalny i sanitarny - RZI Wrocław	29	752	75204	6060	18.054	18.054	100,0		
340	Kontener mieszkalny i sanitarny - RZI Zielona Góra	29	752	75204	6060	716	716	100,0		
341	Kontener mieszkalny i sanitarny - WZI Poznań	29	752	75204	6060	669	669	100,0		
342	Mata wzmacniająca	29	752	75204	6060	2.000	2.000	100,0		
343	Mobilny system ochrony radiowej dla WS	29	752	75204	6060	3.000	652	21,7	2.348	W związku z uwagami Służby Kontrwywiadu Wojskowego (SKW) w trakcie realizacji zadania zmieniono dane uzupełniające w związku z czym zamawiający musiał odstąpić od zakupu części sprzętu.
344	Mobilny zespół spalinowo - elektryczny o mocy 20 kW	29	752	75204	6060	1.668	1.668	100,0		
345	Modernizacja samochodu Star 266 do wersji Star 266M2 z dostosowaniem i wyposażeniem ruchomego warsztatu służby UIE	29	752	75204	6060	6.691	6.691	100,0		
346	Modernizacja samochodu Star 266 do wersji Star 266M2 z montażem i wyposażeniem warsztatu OPBMR	29	752	75204	6060	2.140	2.140	100,0		

Nr	Zadanie	Część	Dział	Rozdział	Paragraf	Plan	Wykonanie	% (8 / 7)	Niewykonane przekazane na dochody	Przyczyny niepełnej realizacji wydatków *)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Ogółem:						11.639.619	10.691.836	91,9	947.783	
347	Modernizacja samochodu Star 266 do wersji Star 266M2 z montażem i wyposażeniem warsztatu WORInż	29	752	75204	6060	7.500	7.500	100,0		
348	Modyfikacja samochodu JELCZ dla potrzeb realizacji zadań przez patrole saperskie	29	752	75204	6060	537	537	100,0	0	
349	Platforma pływająca wyspecjalizowana do podejmowania i transportu PWIN	29	752	75204	6060	756	756	100,0		
350	Podatek od dostaw NSPA	29	752	75204	6060	582	582	100,0		
351	Pojazd operacyjny WS grupy A -patrolowy	29	752	75204	6060	2.100	2.100	100,0	0	
352	Pojazd specjalny dla urzędzeń elektroświeatnych MOSKIT SALKIT	29	752	75204	6060	8.843	8.843	100,0		
353	Polowa kancelaria kryptograficzna na samochodzie (PKKs) - plan modernizacji technicznej - zadanie nr 1.1.10.22.10.46	29	752	75204	6060	9.388	9.388	100,0		
354	Polowa kancelaria kryptograficzna na samochodzie (PKKs) - plan modernizacji technicznej - zadanie nr 1.1.10.22.10.47	29	752	75204	6060	4.700	4.700	100,0		
355	Polowa kancelaria kryptograficzna na samochodzie (PKKs) - plan modernizacji technicznej - zadanie nr 1.1.10.22.10.48	29	752	75204	6060	2.350	2.350	100,0		
356	Samochód do przewozu poczty niejawniej	29	752	75204	6060	940	940	100,0	0	
357	Samochód ogólnego przeznaczenia - autobus - plan modernizacji technicznej - zadanie nr 1.1.8.37.1	29	752	75204	6060	4.717	4.717	100,0		
358	Samochód ogólnego przeznaczenia - autobus - plan modernizacji technicznej - zadanie nr 1.1.8.37.13	29	752	75204	6060	1.887	1.887	100,0		
359	Sprzęt i wyposażenie zespołu pobierania prób CBRN-LAB-SIBCRA	29	752	75204	6060	2.247	2.247	100,0		
360	Zestawy i sprzęt tabelaryczny służby zdrowia WL	29	752	75204	6060	12.481	12.481	100,0	0	
361	Sprzęt łączności, informatyki i oprogramowania dla SWW	29	752	75217	6060	2.885	2.885	100,0		
362	Zakup budynku, przebudowa i dostosowanie pomieszczeń do potrzeb SKW	29	752	75218	6050	14.500	13.016	89,8	1.484	Niewydatkowana kwota wynika z różnicy pomiędzy planem, a ustaloną 2021 r. w trybie negocjacji ostateczną ceną nabycia nieruchomości przez SKW i kosztami związanymi z realizacją przedmiotowego zadania.
363	System ochrony kryptograficznej nowej generacji w technologii SCIP	29	752	75280	6060	594	594	100,0	0	
364	Budowa budynku szpitala dla potrzeb Bloku Operacyjnego, Oddziałów Szpitalnych, zaplecza diagnostyczno-laboratoryjnego i Rehabilitacji	29	851	85195	6220	562	561	99,9	0	
365	Budowa kompleksu Polikliniki	29	851	85195	6220	3.432	3.432	100,0		
366	Nadbudowa budynku głównego szpitala z przeznaczeniem na oddział neurochirurgii, kardiologii oraz rehabilitacji kardiologicznej i neurologicznej	29	851	85195	6220	832	832	100,0		
367	Przebudowa budynku nr 10	29	851	85195	6220	1.424	1.424	100,0		

Nr	Zadanie	Część	Dział	Rozdział	Paragraf	Plan	Wykonanie	% (8 / 7)	Niewykonane przekazane na dochody	Przyczyny niepełnej realizacji wydatków *)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	Ogółem:					11.639.619	10.691.836	91,9	947.783	
368	Przebudowa budynku nr 7/1887 w celu dostosowania lokalu apteki zakładowej 109 SzWzP SPZOZ do obowiązujących przepisów	29	851	85195	6220	1.263	1.262	99,9	1	
369	Przebudowa pierwszego piętra budynku nr 4 (Klinika Chirurgii Urazowej i Ortopedii)	29	851	85195	6220	305	305	100,0		
370	Przebudowa pomieszczeń budynku nr 1 na potrzeby Podstawowej Opieki Zdrowotnej oraz Ambulatoryjnej Opieki Specjalistycznej	29	851	85195	6220	130	130	100,0		
371	Budowa szpitala modułowego WIM	29	851	85195	6230	26.776	26.776	100,0		
	31 PRACA					3.091	2.398	77,6	693	
372	Zakup wyposażenia na potrzeby Komendy Głównej OHP w Warszawie	31	853	85336	4210	400	400	100,0		
373	Konserwacja poszycia i konstrukcji więźby dachowej od strony wewnętrznej dachu Biuro WK, CEiPM, HP Olsztyn	31	853	85336	4270	5	5	100,0		
374	Remont budynku przy ul. 1 Maja 14C w Lublinie na rzecz Lubelskiej Wojewódzkiej Komendy Ochotniczych Hufców Pracy	31	853	85336	4270	93	93	100,0		
375	Remont elewacji budynku biura WK, CEiPM i HP Olsztyn	31	853	85336	4270	58	58	100,0		
376	Remont klatek schodowych i dostosowanie ich do warunków ppoż. w OSZ w Radomiu	31	853	85336	4270	103	102	99,1	1	
377	Remont nawierzchni parkingu i placu warsztatu wraz z wykonaniem odwodnienia na rzecz Warmińsko-Mazurskiej WK OHP w Olsztynie	31	853	85336	4270	218	218	100,0		
378	Remont pomieszczeń w Ośrodku Szkolenia i Wychowania w Grudziądzu	31	853	85336	4270	66	59	88,3	8	
379	Remont pomieszczeń w Ośrodku Szkolenia i Wychowania w Toruniu	31	853	85336	4270	60	60	100,0		
380	Wymiana sieci centralnego ogrzewania w węźle ciepłowniczym w Toruniu	31	853	85336	4270	36	34	95,3	2	
381	Remont budynku przy ul. 1 Maja 14C w Lublinie na rzecz Lubelskiej Wojewódzkiej Komendy Ochotniczych Hufców Pracy	31	853	85336	4300	23	23	100,0		
382	Remont klatek schodowych i dostosowanie ich do warunków ppoż. w OSZ w Radomiu	31	853	85336	4300	2	2	100,0		
383	Zadanie inwestycyjne "Budowa boiska sportowego wielofunkcyjnego wraz z terenem rekreacyjnym przy 6-4 Ośrodku Szkolenia i Wychowania w Trzebini"	31	853	85336	6050	307	307	100,0		
384	Zadanie inwestycyjne "Budowa zaplecza gastronomicznego, administracyjnego i sal dydaktycznych przy budynku internatu Ośrodka Szkolenia i Wychowania w Niechanowie"	31	853	85336	6050	1.497	839	56,1	658	
385	Zadanie inwestycyjne "Docieplenie hali warsztatowej w OSiW Mrągowo"	31	853	85336	6050	87	63	72,5	24	

Nr	Zadanie	Część	Dział	Rozdział	Paragraf	Plan	Wykonanie	% (8 / 7)	Niewykonane przekazane na dochody	Przyczyny niepełnej realizacji wydatków *)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Ogółem:						11.639.619	10.691.836	91,9	947.783	
386	Zadanie inwestycyjne "Modernizacja kotłowni wraz z wymianą instalacji grzewczej i wykonaniem przyłącza gazowego w OSiW Mrągowo"		31	853	85336	6050	134	134	99,8	0
		32 ROLNICTWO					1.625	1.625	100,0	0
387	Zakupy drobnego sprzętu i akcesoriów laboratoryjnych oraz odczynników chemicznych dla Pracowni Wykrywania i Identyfikacji GMO w Centralnym Laboratorium GIORiN w Toruniu		32	010	01032	4210	819	819	100,0	
388	Zakup sprzętu laboratoryjnego na potrzeby Centralnego Laboratorium GIORiN w Toruniu		32	010	01032	6060	386	386	100,0	0
389	Zakup urządzeń serwerowych i urządzeń sieciowych dla potrzeb stworzenia wspólnej infrastruktury sieciowej GIORiN oraz separacji usług		32	010	01032	6060	420	420	100,0	
		33 ROZWÓJ WSI					232.215	149.633	64,4	82.582
390	Rozbudowa systemu Contact Center Genesys Puree Engage o funkcjonalności DCM		33	010	01027	2570	3.689			3.689
Rezygnacja z realizacji zadania związana jest z przyjętą przez ARIMR zmianą koncepcji w zakresie pozyskania platformy DCM, z uwagi na planowaną budowę i rozwój centralnego systemu obsługi beneficjenta (CSOB) na potrzeby realizacji jednolitego systemu dziedzicznego dla mechanizmów pomocowych. Z uwagi na fakt, że narzędzie CSOB w znacznej mierze zawiera w sobie elementy funkcjonalne platformy klasy DCM, tym samym jego wdrożenie powoduje brak konieczności realizacji projektu DCM ujętego w zadaniu.										
391	Zakup komputerowych skanerów dokumentów		33	010	01027	2570	602	602	100,0	
392	Zakup komputerów przenośnych (2 typy) oraz monitorów komputerowych		33	010	01027	2570	3.508	3.396	96,8	112
393	Zakup komputerów przenośnych oraz monitorów komputerowych		33	010	01027	2570	14.999	13.270	88,5	1.729
Rozstrzygnięcie postępowań o udzielenie zamówienia publicznego w kwocie niższej niż planowano										
394	Zakup usługi polegającej na zapewnieniu systemu ochrony przed wyciekami informacji (DLP)		33	010	01027	2570	2.083	2.064	99,1	19
395	Dopłaty krajowe do materiału siewnego		33	010	01027	2800	75.000	72.776	97,0	2.224
Niepełna realizacja wydatku wynika z ostatecznego przyznania wnioskodawcom niższej kwoty pomocy na skutek przeprowadzonych postępowań administracyjnych, w oparciu o stawki płatności ustalone do 1 ha przez Radę Ministrów, jak również z uwagi na fakt, iż pomoc uzależniona była od wielkości indywidualnych limitów pomocy de minimis, jakimi dysponowali beneficjenci pomocy.										

Nr	Zadanie	Część	Dział	Rozdział	Paragraf	Plan	Wykonanie	% (8 / 7)	Niewykonane przekazane na dochody	Przyczyny niepełnej realizacji wydatków *)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
Ogółem:						11.639.619	10.691.836	91,9	947.783		
396	Pomoc na wyrównanie utraconych dochodów ze sprzedaży świń dla producentów rolnych prowadzących chów lub hodowlę świń na obszarach z ograniczeniami w związku z ASF		33	010	01027	2800	108.547	43.273	39,9	65.274	Niepełna realizacja wydatku wynika z mniejszego niż planowano zainteresowania beneficjentów, z uwagi na brak spełnienia warunków dotyczących obniżenia dochodu, a także w związku z brakiem możliwości skorzystania z powyższej pomocy, w przypadku otrzymanej pomocy w tym sektorze w ramach innych programów, takich jak pomoc dla producenta świń, któremu zagraża utrata płynności finansowej w związku z ograniczeniami na rynku rolnym spowodowanymi epidemią COVID-19 oraz obniżenie wsparcia w przypadku otrzymania pomocy przez wnioskodawców w ramach działania pomoc dla rolników szczególnie dotkniętych kryzysem COVID-19 w ramach działania wyjątkowe tymczasowe wsparcie dla rolników, mikroprzedsiębiorstw oraz małych i średnich przedsiębiorstw szczególnie dotkniętych kryzysem związanym z COVID-19, objętego Programem Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020.
397	Dostosowanie systemu informatycznego ARiMR (SIA) do obsługi płatności w ramach kampanii 2020		33	010	01027	6220	11.892	6.215	52,3	5.677	Niepełna realizacja wydatku wynika z porozumienia zawartego pomiędzy ARiMR oraz wykonawcą modyfikacji systemu SIA, dotyczącego rozliczenia modyfikacji systemu, co do których powstały rozbieżności w zakresie ich wyceny.
398	Zakup i wdrożenie przełączników SAN		33	010	01027	6220	5.224	5.224	100,0	0	
399	Zakup komputerów pancernych		33	010	01027	6220	200	153	76,5	47	
400	Zakup komputerów przenośnych (2 typy) oraz monitorów komputerowych		33	010	01027	6220	1.211			1.211	Środki zostały zgłoszone zgodnie z przyjętym szacunkiem zamówienia obejmującym sprzęt w cenie jednostkowej powyżej 10 tys. zł - w ramach wydatków majątkowych, natomiast w wyniku rozstrzygnięcia postępowania zakup ostatecznie został zrealizowany wyłącznie w ramach wydatków bieżących (wartość jednostkowa zaoferowanego każdego rodzaju sprzętu wyniosła poniżej 10 tys. zł) w ramach zadania 392.
401	Zakup sieciowych przełączników CORE i TOR wraz z wyposażeniem		33	010	01027	6220	3.268	2.662	81,4	606	
402	Zakup systemu zarządzania licencjami SAM		33	010	01027	6220	1.992			1.992	Przedłużająca się procedura przetargowa skutkowałą brakiem możliwości realizacji zadania w terminie do 30 listopada 2021 r.
		34 ROZWÓJ REGIONALNY					10.661	10.183	95,5	477	
403	Wykonanie klimatyzacji w budynku Ministerstwa przy ul. Wspólnej 2/4		34	750	75001	6050	2.741	2.263	82,6	477	
404	Składka na rzecz UN Habitat w związku z przyznaniem prawa do organizacji Światowego Forum Miejskiego w 2022 r. w Katowicach		34	750	75095	4540	7.920	7.920	100,0	0	

Nr	Zadanie	Część	Dział	Rozdział	Paragraf	Plan	Wykonanie	% (8 / 7)	Niewykonane przekazane na dochody	Przyczyny niepełnej realizacji wydatków *)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	Ogółem:					11.639.619	10.691.836	91,9	947.783	
		35 RYNKI ROLNE				75	69	91,9	6	
405	Rozbudowa sieci rozprężania gazów wraz z wykonaniem instalacji gazów technicznych w Centralnym Laboratorium GIJHARS w Poznaniu									
		35	010	01023	6050	75	69	91,9	6	
		39 TRANSPORT				7.314.141	7.308.806	99,9	5.335	
406	Dofinansowanie międzywojewódzkich i międzynarodowych kolejowych przewozów pasażerskich									
		39	600	60001	2830	160.000	160.000	100,0		
407	Wsparcie finansowe przewozów pasażerskich w transporcie kolejowym									
		39	600	60001	2830	55.000	55.000	100,0		
408	Pomoc w zakresie finansowania kosztów zarządzania infrastrukturą kolejową, w tym jej utrzymania i remontów do 2023 roku									
		39	600	60002	2580	4.214.992	4.214.467	100,0	525	
409	Budowa i przebudowa dworców kolejowych									
		39	600	60002	6230	10.900	10.900	100,0		
410	Krajowy Program Kolejowy do 2023 roku									Niepełne wykorzystanie środków wynika z opóźnień w podpisywaniu umów wynikających między innymi z wniesienia przez wykonawcę odwołania do KIO. W związku z jego uwzględnieniem umowa została podpisana dopiero w maju 2021 r. Skutkowało to brakiem możliwości pełnego zrealizowania zakresu robót budowlanych i wykorzystania w całości kwoty przewidzianej do wydatkowania w 2021 r.
		39	600	60002	6230	1.266.688	1.262.165	99,6	4.523	
411	Zasilenie Krajowego Funduszu Drogowego									
		39	600	60011	2830	1.300.000	1.300.000	100,0		
412	Program Budowy Dróg Krajowych na lata 2014 - 2023 (z perspektywą do 2025 r.)									
		39	600	60011	6050	300.000	300.000	100,0	0	
413	Zakup i instalacja urządzeń rejestrujących									
		39	600	60055	6050	5.000	4.927	98,5	73	
414	Zakup sprzętu teleinformatycznego, licencji oraz majątkowych praw autorskich									
		39	750	75001	4210	400	399	99,8	1	
415	Prace naprawcze remontowe powierzchni niezbędnej do funkcjonowania urzędu po zmianach organizacyjnych									Zadanie nie zostało zrealizowane w całości ze względu na wydłużenie procesu przetargowego, co spowodowało zawarcie umowy w późniejszym terminie i skróciło czas realizacji w roku 2021.
		39	750	75001	4270	400	187	46,7	213	
416	Inwestycje budowlane prowadzone w siedzibie Urzędu									
		39	750	75001	6050	761	761	100,0		
		40 TURYSTYKA				688	688	100,0		
417	Budowa nowego systemu "Rejestry w turystyce"									
		40	630	63095	4300	70	70	100,0		
418	Ocena stanu gospodarki turystycznej po sześciu miesiącach pandemii COVID-19									
		40	630	63095	4300	85	85	100,0		
419	Wpływ organizowanych w Polsce międzynarodowych wydarzeń sportowych na turystykę przyjazdową oraz wewnętrzny ruch turystyczny, w kontekście organizacji Igrzysk Europejskich Kraków, Małopolska 2023									
		40	630	63095	4300	74	74	100,0		
420	Ekspertyza na temat wytycznych w zakresie zrównoważonej turystyki									
		40	630	63095	4390	86	86	100,0		
421	Zakup serwerów									
		40	630	63095	6060	200	200	100,0		
422	Zakup serwerów									
		40	750	75001	6060	173	173	100,0		

Nr	Zadanie	Część	Dział	Rozdział	Paragraf	Plan	Wykonanie	% (8 / 7)	Niewykonane przekazane na dochody	Przyczyny niepełnej realizacji wydatków *)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Ogółem:						11.639.619	10.691.836	91,9	947.783	
		41 ŚRODOWISKO				11.453	6.999	61,1	4.453	
423	Remonty pomieszczeń w budynku Ministerstwa Klimatu i Środowiska	41	750	75001	4270	600	600	100,0		
424	Koszty prowadzonych spraw arbitrażowych	41	750	75001	4610	8.300	4.924	59,3	3.376	Niższe wydatkowanie środków wynikało z: przesunięcia terminu rozprawy, braku wezwania ze strony do uiszczenia kolejnej zaliczki w związku z tym nie powstał obowiązek jej zapłaty, częściową realizacją kosztów z uwagi na niewyznaczenie przez Trybunał Arbitrażowy kolejnej rozprawy.
425	Zakup infrastruktury sieciowej i serwerowej	41	750	75001	6060	649	623	96,0	26	Niższe wydatkowanie środków wynika z oszczędności powstałych przy zakupie serwerowych kart graficznych.
426	Zmiana siedziby Generalnej Dyrekcji Ochrony Środowiska	41	900	90022	4210	392	278	71,0	114	Niższe wydatkowanie środków wynika z przeprowadzonych negocjacji, w wyniku których wynajmujący zobowiązał się w umowie do pokrycia części kosztów prac adaptacyjnych pomieszczeń biurowych, czego na etapie zgłaszania niewykorzystanych środków w 2020 roku do wydatków niewygasających nie można było przewidzieć.
427	Zmiana siedziby Generalnej Dyrekcji Ochrony Środowiska	41	900	90022	4270	890	269	30,2	621	Niższe wydatkowanie środków wynika z przeprowadzonych negocjacji, w wyniku których wynajmujący zobowiązał się w umowie do pokrycia części kosztów prac adaptacyjnych pomieszczeń biurowych, czego na etapie zgłaszania niewykorzystanych środków w 2020 roku do wydatków niewygasających nie można było przewidzieć.
428	Zmiana siedziby Generalnej Dyrekcji Ochrony Środowiska	41	900	90022	4300	622	304	49,0	317	Niższe wydatkowanie środków wynika z przeprowadzonych negocjacji, w wyniku których wynajmujący zobowiązał się w umowie do pokrycia części kosztów prac adaptacyjnych pomieszczeń biurowych, czego na etapie zgłaszania niewykorzystanych środków w 2020 roku do wydatków niewygasających nie można było przewidzieć.
		42 SPRAWY WEWNĘTRZNE				1.222.566	1.115.870	91,3	106.696	
429	Inwestycje budowlane: Modernizacja budynku 47 w BSPiIR SGSP w Nowym Dworze Mazowieckim oraz System klimatyzacji w budynku B w obiekcie SGSP	42	730	73095	6220	750	750	100,0		
430	Zakupy inwestycyjne: Dostawa i montaż sytemu kontroli dostępu w obiektach SGSP oraz Dostawa i montaż bram garażowych na terenie BSPiIR SGSP w Nowym Dworze Mazowieckim	42	730	73095	6220	860	860	100,0		
431	Wykonanie okresowej, pięcioletniej, kontroli instalacji elektrycznej i piorunochronnej, w tym wykonanie pomiarów instalacji elektrycznej, odgromowej, zasilaczy UPS i oświetlenia awaryjnego. Wykonywanie drobnych napraw instalacji elektrycznej i urządzeń elektrycznych	42	750	75001	4300	95	51	53,8	44	

Nr	Zadanie	Część	Dział	Rozdział	Paragraf	Plan	Wykonanie	% (8 / 7)	Niewykonane przekazane na dochody	Przyczyny niepełnej realizacji wydatków *)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Ogółem:						11.639.619	10.691.836	91,9	947.783	
432	Dostawa, montaż zapory antyterrorystycznej wykonanej w postaci czterech wysuwanych słupków i podłączenie do systemu kontroli oraz komplet instalacji w ramach zadania inwestycyjnego "Przebudowa ogrodzenia terenu nieruchomości MSWiA przy ul. Batorego 5 w Warszawie"	42	750	75001	6050	165	165	100,0		
433	Wykonanie robót budowlanych polegających na przebudowie instalacji kanalizacji ogólnospławnej do budynku MSWiA przy ul. Zawrat 20 w Warszawie	42	750	75001	6050	237	237	100,0		
434	Wykonanie robót budowlanych w zakresie I etapu związanych z wymianą ogrodzenia oraz bramy na terenie nieruchomości przy ul. Pawińskiego 17/21 w Warszawie	42	750	75001	6050	298	298	100,0		
435	Zakup niespersonalizowanych książeczek paszportowych	42	750	75070	4210	3.794	3.794	100,0		
436	Modernizacja urządzeń personalizacyjnych	42	750	75070	6060	4.052	4.052	100,0		
437	Wytworzenie, dostawa oraz wdrożenie Systemu Personalizacji Paszportów-SPP	42	750	75070	6060	76	76	100,0		
438	Modernizacja sieci bezprzewodowych WLAN w jednostkach organizacyjnych SG	42	752	75295	4210	2.090	2.090	100,0		
439	Zakup sprzętu uzbrojenia i techniki specjalnej oraz wyposażenia osobistego	42	752	75295	4210	6.750	6.076	90,0	674	
440	Zakup masek przeciwgazowych	42	752	75295	4250	1.373	1.373	100,0		
441	Zakup odzieży ochronnej	42	752	75295	4250	1.793	1.793	100,0		
442	Zakup sprzętu uzbrojenia i techniki specjalnej oraz wyposażenia osobistego	42	752	75295	4250	13.390	9.998	74,7	3.392	Późne dostarczenie faktury uniemożliwiło zrealizowanie przelewu w dniu 30 listopada 2021 r., a tym samym nie było możliwości realizacji płatności z wydatków niewygasających. Pozostała kwota to oszczędność z postępowań przetargowych.
443	Dostawa analizatorów gazów (SOP)	42	752	75295	6060	245	245	100,0		
444	Dostawa ręcznego skanera (SOP)	42	752	75295	6060	228	228	100,0		
445	Modernizacja sieci bezprzewodowych WLAN w jednostkach organizacyjnych SG	42	752	75295	6060	2.879	2.879	100,0		
446	Zakup patrolowej jednostki pływającej o długości do 20 m z funkcją ratowania życia na morzu	42	752	75295	6060	7.778			7.778	Wadliwe wykonanie umowy przez wykonawcę, jednostka pływająca w trakcie prób stoczniowych nie spełniała głównych parametrów taktyczno-technicznych, w szczególności nie uzyskała prędkości maksymalnej.
447	Zakup Przewoźnych Jednostek Nadzoru (PJN)	42	752	75295	6060	22.266	22.266	100,0		
448	Zakup samochodów terenowych	42	752	75295	6060	6.033	6.033	100,0		
449	Zakup sprzętu informatyki i łączności oraz oprogramowania dla Policji oraz modernizacja systemów teleinformatycznych	42	752	75295	6060	28.260	28.260	100,0	0	

Nr	Zadanie	Część	Dział	Rozdział	Paragraf	Plan	Wykonanie	% (8 / 7)	Niewykonane przekazane na dochody	Przyczyny niepełnej realizacji wydatków *)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Ogółem:						11.639.619	10.691.836	91,9	947.783	
450	Zakup sprzętu transportowego									W wyniku pandemii COVID-19 przemysł motoryzacyjny odnotowuje utrudnienia w produkcji komponentów samochodowych, co skutkuje znacznymi opóźnieniami w dostawie pojazdów. Został podpisany aneks do umowy zmieniający datę dostawy 60 szt. pojazdów typu furgon oznakowany do dnia 28.02.2022 r. (pierwotny termin dostawy - 24.03.2021).
		42	752	75295	6060	136.029	133.410	98,1	2.619	
451	Zakup sprzętu uzbrojenia i techniki specjalnej oraz wyposażenia osobistego									
		42	752	75295	6060	10.860	10.203	94,0	657	
452	Dotacje dla jednostek Ochotniczych Straży Pożarnych									
		42	752	75295	6230	322	322	100,0		
453	Zakup sprzętu informatyki i łączności oraz oprogramowania dla Policji oraz modernizacja systemów teleinformatycznych									
		42	754	75401	4250	200	200	100,0	0	
454	Zakup sprzętu informatyki i łączności oraz oprogramowania dla Policji oraz modernizacja systemów teleinformatycznych									
		42	754	75401	6060	2.032	2.032	100,0	0	
455	Zakup sprzętu transportowego									
		42	754	75401	6060	2.049	2.049	100,0		
456	Zakup sprzętu uzbrojenia i techniki specjalnej oraz wyposażenia osobistego									
		42	754	75401	6060	1.070	945	88,4	125	
457	Sprzęt szkoleniowo-sportowy i kwaterunkowy									
		42	754	75402	4250	150	149	99,0	1	
458	Zakup sprzętu informatyki i łączności oraz oprogramowania dla Policji oraz modernizacja systemów teleinformatycznych									
		42	754	75402	4250	200	200	100,0	0	
459	Budowa mobilnego hangaru wraz z posadowieniem na terenie lotniska Warszawa-Babice									
		42	754	75402	6050	7.376	7.376	100,0		
460	Budowa wolnostojącej policyjnej strzelnicy ćwiczebnej wraz z niezbędną infrastrukturą - lotnisko Warszawa-Babice									
		42	754	75402	6050	11.688	11.688	100,0	0	
461	Dostosowanie budynku KGP przy ul. Orkana 14 w Warszawie do potrzeb użytkownika									
		42	754	75402	6050	3.965	3.965	100,0		
462	Kompleksowa przebudowa hangaru nr 5 na terenie obiektu lotniska Warszawa Babice- etap I opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej									Niewydatkowanie środków (cała kwota w ramach Programu Modernizacji Policji) wynika z wypowiedzenia umowy w dniu 25 maja 2021 r. z dotychczasowym wykonawcą. W dniu 27.08.2021 r. ogłoszono przetarg. Termin składania ofert wydłużono do dnia 07.12.2021 r., co uniemożliwiło realizację zadania z wydatków niewygasających.
		42	754	75402	6050	182			182	
463	Kompleksowa przebudowa hangaru nr 6 na terenie obiektu lotniska Warszawa Babice- etap I opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej									Niewydatkowanie środków (cała kwota w ramach Programu Modernizacji Policji) wynika z wypowiedzenia umowy w dniu 25 maja 2021 r. z dotychczasowym wykonawcą. W dniu 27.08.2021 r. ogłoszono przetarg. Termin składania ofert wydłużono do dnia 07.12.2021 r., co uniemożliwiło realizację zadania z wydatków niewygasających.
		42	754	75402	6050	112			112	

Nr	Zadanie	Część	Dział	Rozdział	Paragraf	Plan	Wykonanie	% (8 / 7)	Niewykonane przekazane na dochody	Przyczyny niepełnej realizacji wydatków *)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Ogółem:						11.639.619	10.691.836	91,9	947.783	
464	Przebudowa 20 pomieszczeń biurowych, korytarzy, klatki schodowej i instalacji w łączniku B-C na 1 -wszym piętrze w budynku Komendy Głównej Policji	42	754	75402	6050	334	334	100,0		
465	Przebudowa zespołu pomieszczeń po byłej kotłowni w budynku Komendy Głównej Policji z przeznaczeniem na salę ćwiczeń	42	754	75402	6050	1.038			1.038	Umowa z wykonawcą została podpisana z terminem realizacji do XII 2022 r. Wstrzymanie prac spowodowane było przebudową węża centralnego ogrzewania co uniemożliwiło prowadzenie jednocześnie prac przy przebudowie c.o. i przebudowie pomieszczeń. W konsekwencji nie dało podstaw do wypłaty środków za wykonane roboty. Dlatego też wskazane środki są niewydatkowane.
466	System obróbki powietrza w obiekcie przy ul. Wiśniowej w Warszawie	42	754	75402	6050	400	400	100,0		
467	Dostawa i wymiana zasilaczy UPS dużej mocy w układach zasilania gwarantowanego obiektów Komendy Głównej Policji	42	754	75402	6060	2.254	1.267	56,2	986	
468	Zakup sprzętu informatyki i łączności oraz oprogramowania dla Policji oraz modernizacja systemów teleinformatycznych	42	754	75402	6060	716	716	100,0		
469	Zakup sprzętu transportowego	42	754	75402	6060	2.270	2.270	100,0		
470	Zakup sprzętu uzbrojenia i techniki specjalnej oraz wyposażenia osobistego	42	754	75403	4210	39.690	38.063	95,9	1.627	Brak możliwości zakupu asortymentu dostępnego na rynku, z realizacją dostawy w terminie do 30 listopada 2021 roku.
471	Zakup sprzętu informatyki i łączności oraz oprogramowania dla Policji oraz modernizacja systemów teleinformatycznych	42	754	75403	4250	4.966	4.965	100,0	1	
472	Zakup sprzętu uzbrojenia i techniki specjalnej oraz wyposażenia osobistego	42	754	75403	4250	5.289	4.174	78,9	1.115	W opublikowanej dokumentacji przetargowej znajdował się błąd, który na tym etapie postępowania nie był możliwy do usunięcia. Przeprowadzono drugie postępowanie przetargowe - zawarto umowę dnia 29.11.2021 - realizacja 35 dni kalendarzowych od dnia podpisania umowy. Wykonawca nie złożył w terminie wymaganej gwarancji bankowej stanowiącej formę zabezpieczenia zamawiającego, co uniemożliwiło realizację zadania z wydatków niewygasających
473	Przebudowa budynków nr 71, 72, 75 i 35 wraz z adaptacją terenu przyległego dla potrzeb realizacji zajęć praktycznych CSP Legionowo.	42	754	75403	6050	4.600	4.600	100,0		
474	Przebudowa budynku koszarowo - administracyjnego SP w Słupsku przy ul. Kościuszki 1A wraz z adaptacją pomieszczeń przyziemia na sale do symulacji interwencji policyjnych	42	754	75403	6050	3.868	3.868	100,0		
475	Przebudowa budynku przy ul. Krakusa 1	42	754	75403	6050	879	879	100,0		
476	Przebudowa osi strzeleckich A i B strzelnicy policyjnej SP w Katowicach	42	754	75403	6050	28.156	28.156	100,0	0	
477	Przebudowa segmentów A, E, E1 oraz C1 budynku głównego Szkoły Policji w Pile	42	754	75403	6050	18.281	18.281	100,0		

Nr	Zadanie	Część	Dział	Rozdział	Paragraf	Plan	Wykonanie	% (8 / 7)	Niewykonane przekazane na dochody	Przyczyny niepełnej realizacji wydatków *)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Ogółem:						11.639.619	10.691.836	91,9	947.783	
478	Zakup sprzętu informatyki i łączności oraz oprogramowania dla Policji oraz modernizacja systemów teleinformatycznych	42	754	75403	6060	28.977	28.977	100,0	0	
479	Zakup sprzętu transportowego	42	754	75403	6060	56.145	42.621	75,9	13.524	W związku z opóźnieniami w dostawie komponentów do produkcji samochodów, spowodowanych pandemią COVID-19, podpisano z wykonawcą aneks na wydłużenie terminu realizacji umowy do 28.02.2022 r (pierwotny termin dostawy - 24.03.2021). Ponadto powstała kwota oszczędności z postępowań przetargowych przy zakupie samochodów typu SUV.
480	Zakup sprzętu uzbrojenia i techniki specjalnej oraz wyposażenia osobistego	42	754	75403	6060	57.381	42.614	74,3	14.767	Przyczyny niepełnej realizacji zadania: - producent nie dostarczył składników zamówienia ze względu na większą zachorowalność wśród załogi na COVID-19, - brak możliwości zakupu asortymentu dostępnego na rynku krajowym, w terminie realizacji dostawy do 30 listopada 2021 roku (COVID-19), - brak możliwości dostarczenia przedmiotu zamówienia, a także z powodu powstałych oszczędności dotyczące obsługi śmigłowców, - oszczędności poprzetargowe, które dotyczyły zakupu m.in. urządzenia do neutralizacji, laserowych mierników prędkości, narkotestów i gogli dla lotnictwa.
481	Koń służbowy wraz z wyposażeniem dla konia i jeźdźca	42	754	75404	4250	567	567	100,0		
482	Psy służbowe wraz z wyposażeniem	42	754	75404	4250	66	66	100,0		
483	Zakup sprzętu informatyki i łączności oraz oprogramowania dla Policji oraz modernizacja systemów teleinformatycznych	42	754	75404	4250	49	49	100,0		
484	KWP Wrocław pl. Muzealny - wymiana pokrycia dachowego budynku administracyjnego	42	754	75404	4340	300	300	100,0		
485	Budowa budynku koszarowego dla potrzeb OPP/SPKP - projekt	42	754	75404	6050	1.998	1.090	54,6	908	
486	CBŚP - budowa nowej siedziby wraz z modernizacją infrastruktury zewnętrznej - Etap I - opracowanie dokumentacji projektowej	42	754	75404	6050	300	300	100,0		
487	CSU Stara Wieś - modernizacja punktu przestreleniwa broni I etap	42	754	75404	6050	300	177	58,9	123	
488	CSU Stara Wieś - modernizacja punktu przestreleniwa broni II etap	42	754	75404	6050	3.500	3.500	100,0		
489	Komenda Wojewódzka Policji zs. w Radomiu /PdOZ Sektorowy – termomodernizacja budynku wraz z wymianą okien	42	754	75404	6050	755	755	100,0		

Nr	Zadanie	Część	Dział	Rozdział	Paragraf	Plan	Wykonanie	% (8 / 7)	Niewykonane przekazane na dochody	Przyczyny niepełnej realizacji wydatków *)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
Ogółem:						11.639.619	10.691.836	91,9	947.783		
490	Komenda Wojewódzka Policji zs. w Radomiu/Komenda Miejska Policji w Radomiu – przebudowa pomieszczeń - zmiana funkcji PdOZ na Sektorowy, budowa zaplecza techniczno – garażowego, przebudowa głównej rozdzielni elektrycznej wraz z wymianą agregatów prądotwórczych		42	754	75404	6050	2.650	2.650	100,0		
491	KWP - Szczecin budowa budynku szkoleniowego przy ul. Wernyhora 5		42	754	75404	6050	6.000	6.000	100,0		
492	KWP Gdańsk - modernizacja strzelnicy ul. Biskupia		42	754	75404	6050	414	414	100,0		
493	KWP Katowice - kontrola dostępu parkingu zewnętrznego		42	754	75404	6050	544	512	94,1	32	
494	KWP Katowice - modernizacja nawierzchni wraz z zagospodarowaniem terenu		42	754	75404	6050	4.722	127	2,7	4.594	Z powodu złych warunków pogodowych wykonawca nie mógł zrealizować zadania w terminie, co skutkowało zbyt późnym dostarczeniem faktury. Wobec powyższego płatności nie zostały zrealizowane. Ponadto umowy na realizację zadania zostały zawarte na niższą kwotę niż przyznane środki.
495	KWP Katowice - modernizacja systemu monitoringu i kontroli dostępu systemu alarmowego, ppoż., oświetlenia - I etap dokumentacja		42	754	75404	6050	307	43	14,0	264	Umowa na wykonanie dokumentacji projektowo – kosztorysowej została zawarta na niższą kwotę niż przyznane środki.
496	KWP Olsztyn - budowa policyjnej strzelnicy ćwiczebnej wraz z przebudową sieci zewnętrznych, ul. Pstrowskiego nr 3 - I etap opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej		42	754	75404	6050	745	403	54,1	342	
497	KWP Olsztyn - termomodernizacja wraz z modernizacją		42	754	75404	6050	2.500	2.500	100,0		
498	KWP Olsztyn - wykonanie przebudowy i modernizacji budynku garażowego nr 19 - dostosowanie do garażowania pojazdów wielkogabarytowych		42	754	75404	6050	619	557	90,0	62	
499	KWP Opole ul. Korfantego 2 - gabinet treningowy z zapleczem		42	754	75404	6050	1.200	1.200	100,0	0	
500	KWP Poznań - modernizacja istniejących obiektów wraz z infrastrukturą ul. Taborowa		42	754	75404	6050	9.282	9.282	100,0		
501	KWP w Białymstoku - przebudowa i modernizacja części budynku administracyjnego KWP w Białymstoku przy ul. Henryka Sienkiewicza 65		42	754	75404	6050	1.000	1.000	100,0		
502	KWP w Katowicach - modernizacja budynków A i C przy ul. Lompy 19 - Etap I - przystosowanie przepisów przeciwpożarowych - opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej		42	754	75404	6050	400			400	Wykonawca nie wywiązał się z umowy na realizację dokumentacji projektowo – kosztorysowej co spowodowało nierozliczenie zadania.

Nr	Zadanie	Część	Dział	Rozdział	Paragraf	Plan	Wykonanie	% (8 / 7)	Niewykonane przekazane na dochody	Przyczyny niepełnej realizacji wydatków *)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Ogółem:						11.639.619	10.691.836	91,9	947.783	
503	KWP w Kielcach - budowa drogi dojazdowej wewnętrznej i miejsc parkingowych do budynku przy ul.Seminaryjskiej 12 - etap I -opracowanie dokumentacji projektowej	42	754	75404	6050	150	135	90,2	15	
504	KWP w Kielcach, ul. Kusocińskiego 51 - budynek nr 95 - zmiana systemu ogrzewania z pellet na gaz i modernizacja strzelnicy krytej - I etap - opracowanie dokumentacji projektowej	42	754	75404	6050	200	150	75,0	50	
505	KWP w Olsztynie - przebudowa sieci zewnętrznych, ul. Pstrowskiego 3 (I etap realizacji budowy strzelnicy)	42	754	75404	6050	22.000	21.890	99,5	110	
506	Modernizacja obiektu KSP - Policyjna Izba Dziecka (zaprojektuj i wybuduj)	42	754	75404	6050	3.000	3.000	100,0		
507	Modernizacja obiektu KSP - Wydział PG KSP - ul. Wolska	42	754	75404	6050	3.700	3.700	100,0		
508	Modernizacja zasilania energetycznego w KSP - etap I dokumentacja	42	754	75404	6050	1.256	85	6,8	1.171	Niewydatkowanie środków wynika z podpisania umowy o wartości niższej niż pierwotnie zakładano, jak również z opóźnień wykonawcy w realizacji przedmiotu umowy. Odebrano wytyczne do projektowania oraz projekt koncepcyjny.
509	Montaż instalacji fotowoltaicznych w obiektach garnizonu lubuskiego Policji	42	754	75404	6050	758	681	89,9	77	
510	Oddział Prewencji Policji i Stacja Obsługi Transportu w Zaczemiu - przebudowa infrastruktury zewnętrznej i małej architektury w kompleksie obiektów	42	754	75404	6050	2.921	2.921	100,0		
511	OPP Piaseczno- budowa parkingów wiat na samochody służbowe oraz placu manewrowego, budowa kanalizacji podziemnej	42	754	75404	6050	24.400	24.400	100,0		
512	Przebudowa budynku koszarowego nr 13 na terenie OPP w Łodzi przy ul. Pienistej 71 dla potrzeb SPAP i OPP - II etap	42	754	75404	6050	16.268	15.635	96,1	633	
513	Przebudowa części budynku sztabowego OPP w Białymstoku przy ul. 42 Pułku Piechoty 44	42	754	75404	6050	1.624	1.624	100,0		
514	Rewitalizacja wraz z odwodnieniem terenu Wydziału Transportu KSP przy ul. Jagiellońskiej 72.	42	754	75404	6050	8.600	8.600	100,0		
515	Stacja Obsługi Pojazdów w Katowicach Wydział Transportu KWP w Katowicach - zmiana lokalizacji	42	754	75404	6050	3.624	3.546	97,9	77	
516	Termomodernizacja i modernizacja obiektów KWP ul. Narutowicza 73	42	754	75404	6050	94	94	100,0		

Nr	Zadanie	Część	Dział	Rozdział	Paragraf	Plan	Wykonanie	% (8 / 7)	Niewykonane przekazane na dochody	Przyczyny niepełnej realizacji wydatków *)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
Ogółem:						11.639.619	10.691.836	91,9	947.783		
517	Termomodernizacja i modernizacja wybranych obiektów Policji województwa małopolskiego		42	754	75404	6050	3.467	1.845	53,2	1.622	Niewydatkowane środki stanowią: oszczędności uzyskane po zakończeniu procedur przetargowych, pozostałości wynikające z konieczności poprawy dokumentacji oraz pozostałości wynikające z unieważnienia postępowania dla części podzadań. W przypadku kilku podzadań udało się skutecznie rozstrzygnąć postępowania, zawrzeć umowy. Ze względu na konieczność poprawy dokumentacji projektowej dla podzadania przebudowy wód opadowych nie zrealizowano całości podzadania w 2021 roku. W przypadku dwóch podzadań pomimo kilkakrotnego powtarzania postępowań przetargowych nie udało się wyłonić wykonawcy i zawrzeć umów.
518	Usunięcie nieczynnych zbiorników na olej napędowy wraz z przeprowadzeniem badań środowiskowych oraz ewentualną wymianą gruntu na terenie Oddziału Prewencji Policji Komendy Stołecznej Policji w Piasecznie przy ul. Puławskiej 44E		42	754	75404	6050	252	193	76,5	59	
519	Zakup sprzętu transportowego		42	754	75404	6060	23.312	23.271	99,8	41	
520	Zakup sprzętu uzbrojenia i techniki specjalnej oraz wyposażenia osobistego		42	754	75404	6060	480	479	99,9	1	
521	PP Smolec - zakup pierwszego wyposażenia		42	754	75405	4210	2	2	100,0		
522	Dostawa mebli biurowych dla KMP Toruń		42	754	75405	4250	160	160	100,0		
523	PP Smolec - zakup pierwszego wyposażenia		42	754	75405	4250	25	25	100,0		
524	Psy służbowe wraz z wyposażeniem		42	754	75405	4250	17	17	100,0		
525	Zakup sprzętu informatyki i łączności oraz oprogramowania dla Policji oraz modernizacja systemów teleinformatycznych		42	754	75405	4250	103	103	100,0		
526	PP Smolec - zakup pierwszego wyposażenia		42	754	75405	4270	18	14	80,2	4	
527	Budowa I KP Lublin ul. Aleja Unii Lubelskiej		42	754	75405	6050	1.480	1.480	100,0		
528	II Komisariat Policji w Dąbrowie Górniczej przy Al. Zwycięstwa 7 - modernizacja gospodarki wodnej budynku		42	754	75405	6050	622	311	50,0	311	Umowa na realizację zadania została zawarta na niższą kwotę niż przyznane środki.
529	KMP Bydgoszcz - przebudowa i modernizacja wraz z termomodernizacją budynku przy ul Chodkiewicza 32 w Bydgoszczy		42	754	75405	6050	36	36	100,0	0	
530	KMP Częstochowa - termomodernizacja PDOZ, modernizacja zaplecza technicznego		42	754	75405	6050	3.575	3.575	100,0		
531	KMP Elbląg - budowa nowej siedziby - I etap dokumentacja		42	754	75405	6050	650	577	88,8	73	
532	KMP Jelenia Góra - przebudowa obiektu na potrzeby PDOZ oraz CBŚP		42	754	75405	6050	9.741	9.741	100,0		
533	KMP Krosno - przebudowa i rozbudowa		42	754	75405	6050	8.144	7.971	97,9	173	

Nr	Zadanie	Część	Dział	Rozdział	Paragraf	Plan	Wykonanie	% (8 / 7)	Niewykonane przekazane na dochody	Przyczyny niepełnej realizacji wydatków *)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Ogółem:						11.639.619	10.691.836	91,9	947.783	
534	KMP Lublin, ul. Północna 3 - modernizacja obiektu wraz z dostosowaniem do obowiązujących przepisów									Zawarto aneks przedłużający termin realizacji umowy do dnia 28.02.2022 r. z powodu zaistnienia szeregu problemów oraz trudności, na które wykonawca nie miał wpływu, takich jak brak dostępności materiałów budowlanych, znacznie wydłużony okres oczekiwania na niektóre materiały.
		42	754	75405	6050	13.788	12.443	90,2	1.346	
535	KMP Poznań - modernizacja systemu zasilania gwarantowanego i klimatyzacji na potrzeby stanowiska kierowania					400	400	100,0	0	
		42	754	75405	6050					
536	KMP Szczecin - budowa wieży łączności radiowej					2.674	2.674	100,0		
		42	754	75405	6050					
537	KMP Szczecin - przebudowa obiektów, ul. Kaszubska 35 - I etap					1.725	1.725	100,0		
		42	754	75405	6050					
538	KMP Tychy - modernizacja i przebudowa warsztatów i PDOZ					2.700	2.279	84,4	421	
		42	754	75405	6050					
539	KMP w Kaliszu - rozbiórka budynku polikliniki oraz zagospodarowanie terenu					4.285	4.285	100,0		
		42	754	75405	6050					
540	KMP w Olsztynie - przebudowa i modernizacja Miejskiego Stanowiska Kierowania					466	466	100,0		
		42	754	75405	6050					
541	KMP w Sosnowcu - budowa nowej siedziby					14.076	7.851	55,8	6.225	Niewydatkowanie środków spowodowane jest powstałymi oszczędnościami na budowie obiektu oraz unieważnionymi postępowaniami przetargowymi na zakup pierwszego wyposażenia. Ponadto kontrahenci nie dostarczyli zamówionego asortymentu co spowodowało brak zaplanowanych płatności.
		42	754	75405	6050					
542	KMP Zielona Góra – budowa policyjnej strzelnicy ćwiczebnej – etap I					192	104	54,3	88	
		42	754	75405	6050					
543	KMP/KPP - likwidacja stacji paliw i zagospodarowanie terenu					579	579	100,0	0	
		42	754	75405	6050					
544	KMP/KPP Katowice - modernizacja systemów monitoringu, kontroli dostępu i systemu alarmowego - I etap dokumentacja					465	117	25,1	348	Umowa na realizację dokumentacji projektowo – kosztorysowej została zawarta na niższą kwotę niż przyznane środki.
		42	754	75405	6050					
545	KMP/KPP Katowice- modernizacja nawierzchni wraz z zagospodarowaniem terenu					4.683	2.762	59,0	1.921	Z powodu złych warunków pogodowych wykonawca nie mógł zrealizować zadania co skutkowało zbyt późnym dostarczeniem faktury. Wobec powyższego płatności nie zostały zrealizowane. Ponadto umowy na realizację zadania zostały zawarte na niższą kwotę niż przyznane środki.
		42	754	75405	6050					
546	Komenda Miejska Policji w Świętochłowicach - modernizacja gospodarki wodno-ściekowej - Etap I - opracowanie dokumentacji projektowo - kosztorysowej					65			65	Wykonawca nie wywiązał się z umowy na realizację dokumentacji projektowo – kosztorysowej co spowodowało nierozliczenie zadania.
		42	754	75405	6050					
547	Komenda Miejska Policji w Tarnobrzegu - przebudowa i modernizacja obiektów					4.001	4.001	100,0		
		42	754	75405	6050					
548	Komenda Powiatowa Policji w Lubinie – adaptacja nieruchomości przy ul. Wł. Łokietka 6a					1.400	1.400	100,0		
		42	754	75405	6050					
549	Komenda Powiatowa Policji w Sieradzu - termomodernizacja Policyjnej Izby Zatrzymań - docieplenie stropodachu i wymiana stolarki okiennej					350	350	100,0		
		42	754	75405	6050					

Nr	Zadanie	Część	Dział	Rozdział	Paragraf	Plan	Wykonanie	% (8 / 7)	Niewykonane przekazane na dochody	Przyczyny niepełnej realizacji wydatków *)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Ogółem:						11.639.619	10.691.836	91,9	947.783	
550	Komisariat I Policji w Białymstoku - budowa nowej siedziby - Etap II	42	754	75405	6050	7.380	7.380	100,0		
551	Komisariat IV Policji w Białymstoku - budowa nowej siedziby - Etap II	42	754	75405	6050	7.380	7.380	100,0		
552	Komisariat Policji w Jaktorowie - budowa nowej siedziby	42	754	75405	6050	3.000	3.000	100,0		
553	Komisariat Policji w Nowym Żmigrodzie - przebudowa i modernizacja obiektu	42	754	75405	6050	1.854	1.854	100,0		
554	KP Bogatynia - budowa nowej siedziby	42	754	75405	6050	80	80	100,0		
555	KP Bolków - Termomodernizacja i modernizacja w obiektach Policji dolnośląskiej (POLICJA TEŻ MOŻE BYĆ EKO)	42	754	75405	6050	30	30	100,0		
556	KP Borne Sulinowo - termomodernizacja obiektu	42	754	75405	6050	888	888	100,0	0	
557	KP Brzeg Dolny - Termomodernizacja i modernizacja w obiektach Policji dolnośląskiej (POLICJA TEŻ MOŻE BYĆ EKO)	42	754	75405	6050	40	40	100,0		
558	KP Brześć Kujawski – przebudowa siedziby z adaptacją poddasza	42	754	75405	6050	3.930	3.930	100,0		
559	KP Cedry Wielkie - budowa nowej siedziby Etap II	42	754	75405	6050	3.000	233	7,8	2.767	Niewydatkowane kwoty wynikają z: - oszczędności powstałych pomiędzy kwotą szacunkową przeznaczoną na roboty budowlane, a kwotą najniższej oferty wyłonionej podczas przetargu nieograniczonego na wykonawstwo robót budowlanych, kosztem prac archeologicznych wraz z opinią ornitologiczną, a także kosztem opłaty przyłączeniowej za energię elektryczną, - trudności jakie pojawiły się po podpisaniu umowy z wykonawcą robót budowlanych związane z przedłużającymi się pracami archeologicznymi, pandemią oraz trudnościami z dostępem materiałów budowlanych na rynku.
560	KP IV Bytom - zmiana lokalizacji (I etap dokumentacja)	42	754	75405	6050	150	33	22,1	117	Umowa na realizację dokumentacji projektowo – kosztorysowej została zawarta na niższą kwotę niż przyznane środki.
561	KP Janowiec Wielkopolski – przystosowanie obiektu dla potrzeb komisariatu Policji	42	754	75405	6050	6.070	6.070	100,0		
562	KP Jelcz-Laskowice - budowa nowej siedziby	42	754	75405	6050	3.662	3.662	100,0		
563	KP Mieleno - przebudowa i rozbudowa budynku oraz infrastruktury technicznej i zagospodarowanie terenu	42	754	75405	6050	3.000	3.000	100,0		
564	KP Morąg - modernizacja i przebudowa	42	754	75405	6050	7.000	7.000	100,0		
565	KP Strzegom - Termomodernizacja i modernizacja w obiektach Policji dolnośląskiej (POLICJA TEŻ MOŻE BYĆ EKO)	42	754	75405	6050	52	52	100,0		
566	KP Toruń-Rubinkowo - przebudowa siedziby przy ul. Dziewulskiego 1-3	42	754	75405	6050	583	583	100,0	0	
567	KP VIII w Krakowie - przebudowa budynku	42	754	75405	6050	11.000	11.000	100,0	0	
568	KP w Jordanowie - przebudowa obiektu	42	754	75405	6050	2.239	1.730	77,3	509	

Nr	Zadanie	Część	Dział	Rozdział	Paragraf	Plan	Wykonanie	% (8 / 7)	Niewykonane przekazane na dochody	Przyczyny niepełnej realizacji wydatków *)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Ogółem:						11.639.619	10.691.836	91,9	947.783	
569	KP w Kluczach - budowa nowej siedziby									W ramach zadania do uzupełnienia pozostawało zagadnienie klimatyzacji i wentylacji pomieszczenia rozdzielni elektrycznej. Uzyskano stanowisko projektanta. Udzielono zlecenia w dniu 29.06.2021 na wykonanie ww. prac uzupełniających. Prace zakończono, odebrano i zapłacono, uzyskując oszczędności finansowe.
		42	754	75405	6050	67	16	23,2	52	
570	KP w Szczawnicy - budowa nowej siedziby	42	754	75405	6050	1.460	1.460	100,0		
571	KP w Warcie - budowa nowego obiektu - Etap II									Podpisano umowę na roboty na niższą kwotę niż wskazano w wartości kosztorysowej inwestycji. Ponadto niewydatkowana kwota wynika z mniejszego niż zaplanowano zakresu wykonanych robót budowlanych - przyczyna: opóźnienia w dostawie materiałów budowlanych i urządzeń, absencji chorobowe. Powyższe spowodowało konieczność podpisania aneksu przedłużającego termin wykonania umowy do maja 2022 r.
		42	754	75405	6050	6.802	1.424	20,9	5.378	
572	KP w Wojniczu - budowa nowej siedziby									Umowa na roboty budowlane została zrealizowana. Dokonano odbiorów końcowych wykonanych robót budowlanych. Uzyskano oszczędności na etapie realizacji zakresu prac przewidzianych na 2021 rok. W trakcie procedowania uzyskanie pozwolenia na użytkowanie.
		42	754	75405	6050	4.282	2.858	66,7	1.424	
573	KP Wałbrzych I - budowa nowej siedziby	42	754	75405	6050	135	135	100,0		
574	KP Wałbrzych I - budowa połączenia drogowego z obwodnicą m. Wałbrzych	42	754	75405	6050	252	199	79,1	53	
575	KP Warszawa-Ursynów - rozbudowa i przebudowa obiektu	42	754	75405	6050	16.562	14.750	89,1	1.812	Niewydatkowanie środków wynika z opóźnień w realizacji inwestycji wynikających z późniejszej niż zakładano realizacji przyłącza energetycznego budynku oraz braku możliwości realizacji wszystkich zakupów i wyposażenia.
576	KP Zator - budowa nowej siedziby	42	754	75405	6050	2.372	1.303	54,9	1.069	Wyłoniono wykonawcę na dokończenie robót budowlanych. Niepełne wykonanie wynika z opóźnień w realizacji robót budowlanych - wykonawca zgłosił zakończenie robót do odbioru w dniu 30.12.2021 r.
577	KPP Bielsk Podlaski - modernizacja garaży przy ul. Mikołaja Kopernika 7	42	754	75405	6050	500	500	100,0		
578	KPP Bolesławiec - budowa nowej siedziby - II etap	42	754	75405	6050	14.804	14.804	100,0		
579	KPP Braniewo - przebudowa strzelnicy	42	754	75405	6050	2.600	2.600	100,0		
580	KPP Hajnówka - modernizacja garaży przy ul. Armii Krajowej 1	42	754	75405	6050	500	500	100,0		
581	KPP Kamień Pomorski - przebudowa i modernizacja obiektu - I etap	42	754	75405	6050	150	150	100,0		
582	KPP Kazimierza Wielka - przebudowa wraz z termomodernizacją obiektów	42	754	75405	6050	5.865	5.865	100,0		
583	KPP Kętrzyn - termomodernizacja obiektu	42	754	75405	6050	1.985	1.985	100,0	0	
584	KPP Kwidzyn - adaptacja piwnic	42	754	75405	6050	723	723	100,0	0	
585	KPP Lwówek Śl. - budowa nowej siedziby	42	754	75405	6050	984	984	100,0		
586	KPP Mońki - modernizacja budynku garażowego przy Al. Niepodległości 7	42	754	75405	6050	250	250	99,9	0	
587	KPP Mrągowo - przebudowa i modernizacja obiektu (II etap)	42	754	75405	6050	5.020	4.865	96,9	155	
588	KPP Mrągowo - przebudowa obiektów KPP	42	754	75405	6050	2.293	2.252	98,2	41	

Nr	Zadanie	Część	Dział	Rozdział	Paragraf	Plan	Wykonanie	% (8 / 7)	Niewykonane przekazane na dochody	Przyczyny niepełnej realizacji wydatków *)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Ogółem:						11.639.619	10.691.836	91,9	947.783	
589	KPP Oleśnica - Termomodernizacja i modernizacja w obiektach Policji dolnośląskiej (POLICJA TEŻ MOŻE BYĆ EKO)	42	754	75405	6050	17	17	100,0		
590	KPP Police - przebudowa i adaptacja obiektu na potrzeby archiwum KWP w Szczecinie - I etap dokumentacja	42	754	75405	6050	150	150	100,0		
591	KPP Pułtusk – budowa nowej siedziby Etap II	42	754	75405	6050	15.200	10.023	65,9	5.177	Niewydatkowanie środków na zadaniu wynikało z faktu, iż główny wykonawca robót budowlanych przedłożył harmonogram rzeczowo-finansowy aktualizujący rzeczywisty stan robót, których planowany przerób i zafakturowanie do dnia 30.11.2021 r. było mniejsze niż w pierwotnie założonym harmonogramie rzeczowo-finansowym.
592	KPP Pyrzyce - budowa nowej siedziby przy ul. Młodych Techników	42	754	75405	6050	13.000	13.000	100,0		
593	KPP Rypin – budowa nowej siedziby	42	754	75405	6050	19.995	19.995	100,0		
594	KPP w Gostyniu - rozbudowa oraz modernizacja obiektu wraz z zagospodarowaniem terenu	42	754	75405	6050	9.715	9.715	100,0		
595	KPP w Inowrocławiu – rozbudowa i modernizacja siedziby	42	754	75405	6050	1.177	1.177	100,0	0	
596	KPP w Jędrzejowie - przebudowa zagospodarowania terenu wraz z infrastrukturą towarzyszącą	42	754	75405	6050	4.000	4.000	100,0		
597	KPP w Krapkowicach ul. Opolska - budowa nowej siedziby	42	754	75405	6050	7.200	7.200	100,0		
598	KPP w Mińsku Mazowieckim - Etap II budowa nowej siedziby	42	754	75405	6050	12.500	12.500	100,0		
599	KPP w Pile - budowa nowego obiektu Etap II	42	754	75405	6050	30.595	30.595	100,0		
600	KPP w Pruszkowie - rozbudowa siedziby przy ul. Kraszewskiego 8 nr ewid. Działki 81/1 i 81/2	42	754	75405	6050	6.560	6.560	100,0		
601	KPP w Turku - przebudowa oraz modernizacja obiektu wraz z zagospodarowaniem terenu	42	754	75405	6050	7.155	7.155	100,0		
602	KPP Wadowice - budowa nowej siedziby - II etap	42	754	75405	6050	1.725	1.725	100,0		
603	KPP Węgorzyno - budowa nowej siedziby	42	754	75405	6050	1.000	49	4,9	951	Zadanie realizowane przez gminę Węgorzyno jako lidera projektu na podstawie porozumienia zawartego w dniu 19.02.2021 r. Oferta na budowę centrum została wybrana dopiero w 6 przetargu w październiku, co uniemożliwiło opłacenie prac przerobowych z wydatków niewygasających 2020 r.
604	KPP Wschowa ul. Kazimierza Wielkiego 12 – przebudowa i modernizacja obiektów wraz z zagospodarowaniem terenu II etap	42	754	75405	6050	3.999	3.999	100,0	0	
605	KPP Zakopane - budowa wiaty	42	754	75405	6050	324			324	Pomimo licznych monitów ze strony zamawiającego wystąpiło istotne opóźnienie wykonawcy w pracach projektowych, skutkujące przesuwaniem się terminu uzyskania pozwolenia na budowę. Aktualnie oczekuje się na wydanie pozwolenia na budowę. Realizacja prac nastąpi w roku 2022.

Nr	Zadanie	Część	Dział	Rozdział	Paragraf	Plan	Wykonanie	% (8 / 7)	Niewykonane przekazane na dochody	Przyczyny niepełnej realizacji wydatków *)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	Ogółem:					11.639.619	10.691.836	91,9	947.783	
606	Modernizacja instalacji ciepłej wody użytkowej, hydrantowej, systemu sygnalizacji pożaru, wentylacji grawitacyjnej oraz kanalizacji sanitarnej w Komendzie Powiatowej Policji w Tarnowskich Górach	42	754	75405	6050	1.360			1.360	W trakcie odbioru robót ujawniono istotne usterki i wady, które uniemożliwiły skuteczny odbiór, co spowodowało brak wydatkowania zaplanowanych środków.
607	Montaż instalacji fotowoltaicznych w obiektach garnizonu lubuskiego Policji.	42	754	75405	6050	1.386	1.111	80,1	275	
608	Podłączenie obiektu KMP w Chelmie do miejskiej sieci ciepłowniczej	42	754	75405	6050	342	203	59,5	139	
609	Posterunek Policji w Drohiczynie - budowa nowej siedziby	42	754	75405	6050	1.620	1.620	100,0		
610	Posterunek Policji w Nurcu Stacji - budowa nowej siedziby	42	754	75405	6050	1.620	1.620	100,0		
611	Posterunek Policji w Skołyszynie - modernizacja obiektu - etap I - opracowanie dokumentacji projektowo - kosztorysowej	42	754	75405	6050	30	30	100,0		
612	PP Andrespol - budowa nowej siedziby - II etap	42	754	75405	6050	3.370	2.724	80,8	646	
613	PP Młynary - budowa nowej siedziby	42	754	75405	6050	3.200	3.173	99,2	27	
614	PP Moryń - budowa nowej siedziby	42	754	75405	6050	2.275	2.262	99,4	13	
615	PP Pszczółki - budowa nowej siedziby	42	754	75405	6050	2.418	1.948	80,5	470	
616	PP Trzcianko Zdrój - budowa nowej siedziby	42	754	75405	6050	2.326	2.326	100,0		
617	PP w Janowie - budowa nowej siedziby	42	754	75405	6050	710	710	100,0		
618	PP w Kleszczewie - zakup lokalu użytkowego na potrzeby Posterunku Policji	42	754	75405	6050	1.000	985	98,5	15	
619	PP w Kroczykach - budowa nowej siedziby	42	754	75405	6050	1.560	1.560	100,0		
620	PP w Krościenku - budowa nowej siedziby	42	754	75405	6050	800			800	W ramach pracy nad specyfikacją warunków zamówienia stwierdzono błąd w dokumentacji projektowej i wystąpiono do projektanta o jej poprawę, co opóźniło procedurę przetargową. Po dokonaniu poprawek dokumentacji możliwym stało się wznowienie procedowania procedury przetargowej. Ze względu na liczne pytania ze strony wykonawców przesunięto termin otwarcia ofert. Otwarto oferty w postępowaniu przetargowym. Wyłoniono wykonawcę i w dniu 15.12.2021 zawarto umowę o roboty budowlane.
621	PP w Lesznie - Etap II budowa nowej siedziby	42	754	75405	6050	340	340	100,0		
622	PP w Lipniku - przebudowa budynku pod potrzeby nowej siedziby - etap II	42	754	75405	6050	2.230	2.230	100,0		
623	PP w Miedznej - budowa nowej siedziby (dokumentacja)	42	754	75405	6050	60	59	98,4	1	
624	PP w Mircu - budowa nowej siedziby - etap II - wykonanie robót budowlanych	42	754	75405	6050	1.850	1.850	100,0		
625	PP w Osieku - przebudowa budynku - etap II	42	754	75405	6050	760	760	100,0		
626	PP w Rajgrodzie - budowa nowej siedziby	42	754	75405	6050	244	244	100,0		
627	PP w Stawigudzie - budowa nowej siedziby	42	754	75405	6050	2.012	1.997	99,3	15	
628	PP w Szydłowie - rozbudowa i przebudowa budynku	42	754	75405	6050	1.399	1.399	100,0		

Nr	Zadanie	Część	Dział	Rozdział	Paragraf	Plan	Wykonanie	% (8 / 7)	Niewykonane przekazane na dochody	Przyczyny niepełnej realizacji wydatków *)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Ogółem:						11.639.619	10.691.836	91,9	947.783	
629	PP w Tykocinie/ Brańsku - budowa nowej siedziby	42	754	75405	6050	1.000	1.000	100,0		
630	PP w Tyszowcach - przebudowa budynku wraz z termomodernizacją	42	754	75405	6050	19	19	100,0		
631	PP w Uściu Gorlickim - budowa nowego obiektu	42	754	75405	6050	3.516	2.968	84,4	548	
632	PP w Wiązownej - Etap II budowa nowej siedziby	42	754	75405	6050	1.400	1.400	100,0	0	
633	PP Wola Krzysztoporska - budowa nowego obiektu	42	754	75405	6050	1.450	1.396	96,3	53	
634	Przebudowa kompleksu KMP w Częstochowie - I etap - opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej	42	754	75405	6050	340			340	Wykonawca nie wywiązał się z umowy na realizację dokumentacji projektowo – kosztorysowej co spowodowało nierozliczenie zadania.
635	Przystosowanie budynku Komendy Miejskiej Policji w Bydgoszczy do potrzeb Komisariatu Policji Bydgoszcz – Szwederowo, ul. Wojska Polskiego 4F	42	754	75405	6050	2.000	2.000	100,0		
636	Rewitalizacja Miasta w obiekcie Policji przy ul. Sienkiewicza 28/30 oraz przy ul. Tuwima 12a	42	754	75405	6050	7.000	2.625	37,5	4.375	Niewydatkowana kwota wynika z realizacji zakupów w ramach I wyposażenia - szacowana wartość była większa od dokonanych wydatków. Zakupy, które pierwotnie były planowane nie w pełni udało się zrealizować z uwagi na stan epidemiczny, jak również brak dostępności produktów na rynku. Powyższe spowodowało konieczność zmiany asortymentu, a to skutkowało różnicą w planowanej kwocie wydatku. Ponadto wykonawca wystąpił o aktualizację harmonogramu rzeczowo-finansowego, nastąpiła konieczność przesunięcia części robót z roku 2021 na 2022.
637	Termomodernizacja i modernizacja wybranych obiektów Policji garnizonu lubelskiego szczebla KMP/KPP/KP (w tym w KPP w Łukowie, KPP w Opolu Lubelskim, KP w Poniatojew, KMP w Chełmie (ul. Reformacka), KMP w Zamościu, KPP w Biłgoraju, KP w Dorohusku, KP w Międzyrzeczu Podlaskim, KPP w Hrubieszowie)	42	754	75405	6050	3.259	3.257	99,9	3	
638	V Komisariat Policji w Krakowie - budowa nowej siedziby - II etap	42	754	75405	6050	8.556	8.515	99,5	41	
639	Zakup sprzętu transportowego	42	754	75405	6060	32.065	32.063	100,0	2	
640	Modernizacja sieci bezprzewodowych WLAN w jednostkach organizacyjnych SG	42	754	75406	4210	3	3	100,0		
641	Przebudowa budynku nr 1 w m. Gdańsk	42	754	75406	6050	316	316	100,0	0	
642	Rozbudowa budynku administracyjnego przy Al. Niepodległości 100 w m. Warszawa (w zakresie dostosowania obiektu do przepisów ppoż. wraz z nadbudową ostatniej kondygnacji)	42	754	75406	6050	5.476	5.476	100,0		
643	Zakup samochodów terenowych	42	754	75406	6060	1.670	1.670	100,0		
644	Zakup urządzeń perymetrycznych (system perymetrii przenośnej)	42	754	75406	6060	1.063	1.063	100,0		
645	Zakup sprzętu informatyki i łączności	42	754	75408	4210	194	182	93,8	12	

Nr	Zadanie	Część	Dział	Rozdział	Paragraf	Plan	Wykonanie	% (8 / 7)	Niewykonane przekazane na dochody	Przyczyny niepełnej realizacji wydatków *)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Ogółem:						11.639.619	10.691.836	91,9	947.783	
646	Zakup sprzętu uzbrojenia i techniki specjalnej oraz wyposażenia osobistego	42	754	75408	4210	308	251	81,4	57	
647	Remont ciągów pieszo-jezdných w obiektach SOP	42	754	75408	4270	3.060	2.686	87,8	374	
648	Przebudowa budynku nr 8 na cele szkoleniowe wraz z infrastrukturą strzelnicy wirtualnej	42	754	75408	6050	3.950	3.767	95,4	183	
649	Zakup sprzętu informatyki i łączności	42	754	75408	6060	703	669	95,1	34	
650	Zakup sprzętu transportowego	42	754	75408	6060	8.610	5.372	62,4	3.238	Nie zakupiono samochodów osobowych ponieważ wykonawca złożył oświadczenie o odstąpieniu od realizacji umowy. Powtórzono postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego, niemniej jednak nie została złożona żadna oferta. Ponadto, wystąpiły oszczędności przy realizacji zakupów sprzętu transportowego.
651	Zakup sprzętu uzbrojenia i techniki specjalnej	42	754	75408	6060	7.020	6.862	97,8	158	
652	Zakup sprzętu warsztatowego	42	754	75408	6060	1.150	1.112	96,7	38	
653	Zakup meblowania i wyposażenia pomieszczeń Komendy Głównej PSP	42	754	75409	4210	660	660	100,0		
654	Remont łazienek i pomieszczeń biurowych w budynkach na terenie Centralnej Szkoły PSP w Częstochowie	42	754	75409	4270	300	300	100,0		
655	Remont pomieszczeń w budynkach KG PSP	42	754	75409	4270	300	300	100,0		
656	Remont terenów utwardzonych Komendy Głównej Państwowej Straży Pożarnej	42	754	75409	4270	594	594	100,0		
657	Przebudowa budynku nr 13 z przystosowaniem do potrzeb Szkoły Aspirantów PSP w Krakowie	42	754	75409	6050	1.100	1.100	100,0		
658	Przebudowa nawierzchni utwardzonych na terenie Centralnej Szkoły Państwowej Straży Pożarnej w Częstochowie	42	754	75409	6050	1.100	1.100	100,0		
659	Dostawa autobusu do przewozu minimum 20 osób dla Szkoły Aspirantów Państwowej Straży Pożarnej w Krakowie.	42	754	75409	6060	366	366	100,0		
660	Dostawa przyczepy niskopodwoziowej do transportu pojazdów dla Szkoły Aspirantów Państwowej Straży Pożarnej w Krakowie	42	754	75409	6060	135	135	100,0		
661	Dostawa sprzężarek do aparatów dróg oddechowych dla Szkoły Aspirantów Państwowej Straży Pożarnej w Krakowie.	42	754	75409	6060	150	150	100,0		
662	Symulator wirtualny zagrożeń chemicznych (C) i radiacyjnych (R) dla Centralnej Szkoły Państwowej Straży Pożarnej w Częstochowie	42	754	75409	6060	147	146	99,6	1	
663	Średni samochód ratownictwa technicznego (z HDS) - SA PSP w Krakowie	42	754	75409	6060	1.881	1.881	100,0		
664	Dotacje dla jednostek Ochotniczych Straży Pożarnych	42	754	75409	6230	828	828	100,0		
665	Dotacje dla jednostek Ochotniczych Straży Pożarnych	42	754	75412	6230	77	77	100,0		

Nr	Zadanie	Część	Dział	Rozdział	Paragraf	Plan	Wykonanie	% (8 / 7)	Niewykonane przekazane na dochody	Przyczyny niepełnej realizacji wydatków *)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Ogółem:						11.639.619	10.691.836	91,9	947.783	
666	Dotacje dla jednostek Ochotniczych Straży Pożarnych	42	754	75478	6230	1.500	1.500	100,0		
667	Zakup akcesoriów i materiałów do przesiewowych badań genetycznych na obecność wirusa SARS-Co-V-2	42	754	75495	2580	370	370	100,0		
668	Zakup sprzętu informatyki i łączności oraz oprogramowania dla Policji oraz modernizacja systemów teleinformatycznych	42	754	75495	4250	1.409	1.409	100,0	0	
669	Zakup sprzętu informatyki i łączności oraz oprogramowania dla Policji oraz modernizacja systemów teleinformatycznych	42	754	75495	6060	4.094	4.093	100,0	1	
670	Opracowanie biuletynu konstrukcyjnego na zabudowę sygnalizatora oblodzenia typu 871FA421B w miejsce obecnie zbudowanego sygnalizatora oblodzenia typu RIO-3A o wraz z realizacją czynności na podstawie opracowanego biuletynu konstrukcyjnego polegających na zabudowie sygnalizatora oblodzenia typu 871FA421B, na śmigłowcu PZL Kania o numerze fabrycznym 90.04.01.	42	754	75406	4300	576	576	100,0		
671	Modernizacja sieci bezprzewodowych WLAN w jednostkach organizacyjnych SG	42	754	75406	6060	2.257	2.257	100,0		
672	Zadania polegające na dostosowaniu komórek organizacyjnych do udzielania świadczeń pacjentom zakażonym wirusem SARS-CoV-2 w lokalizacji tymczasowej na bazie terenu PGE Narodowego, przy al. Księcia Józefa Poniatowskiego 1 w Warszawie (CSK MSWiA w Warszawie)	42	851	85195	2800	5.700	5.700	100,0		
673	Zadania i zakupy inwestycyjne dla SPZOZ MSWiA	42	851	85195	6220	39.492	36.156	91,6	3.336	Niepełna realizacja zadania wynika z następujących powodów: <ul style="list-style-type: none"> • na wykonawcę robót została nałożona kara finansowa tytułem odszkodowania za niewykonanie w terminie przedmiotu umowy, • korzystnie rozstrzygnięte postępowania przetargowe na roboty budowlano- instalacyjne oraz na nadzór inwestorski, • brak możliwości wydatkowania środków finansowych ze względu na nie wyłonienie wykonawcy robót budowlanych. Przeprowadzono cztery postępowania przetargowe, które zostały unieważnione, ponieważ oferty znacząco przewyższały kwotę przeznaczoną na realizację zamówienia publicznego, • braku możliwości wydatkowania środków z powodu problemów z wyłonieniem części dostawców sprzętu medycznego.

Nr	Zadanie	Część	Dział	Rozdział	Paragraf	Plan	Wykonanie	% (8 / 7)	Niewykonane przekazane na dochody	Przyczyny niepełnej realizacji wydatków *)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
Ogółem:						11.639.619	10.691.836	91,9	947.783		
674	Zakup sprzętu i aparatury medycznej w związku z dostosowaniem komórek organizacyjnych do udzielania świadczeń pacjentom zakażonym wirusem SARS-CoV-2 w lokalizacji tymczasowej na bazie terenu PGE Narodowego, przy al. Księcia Józefa Poniatowskiego 1 w Warszawie (CSK MSWiA w Warszawie)		42	851	85195	6220	3.602	3.483	96,7	119	
		43 WYZNANIA RELIGIJNE ORAZ MNIJSZOŚCI NARODOWE I ETN ICZNE					52	52	100,0		
675	Zakup komputerów przenośnych		43	750	75001	4210	52	52	100,0		
		45 SPRAWY ZAGRANICZNE					22.657	20.836	92,0	1.821	
676	Modernizacja zasilania rezerwowego w budynkach przy al. J. Ch. Szucha 23 i 23A		45	750	75001	6050	89	89	100,0	0	
677	Przebudowa 5. piętra i instalacji wodno-kanalizacyjnej (budynek MSZ, Al. J. Ch. Szucha 23)		45	750	75001	6050	130	130	100,0	0	
678	Adaptacja nowej siedziby Ambasady RP w Bogocie		45	750	75057	6050	3.357	2.737	81,5	620	
679	Budowa nowej siedziby Ambasady RP w Republice Federalnej Niemiec		45	750	75057	6050	6.228	6.219	99,8	10	
680	Budowa siedziby Ambasady RP w Republice Białorusi z siedzibą w Mińsku przy ulicy Starowileński Trakt		45	750	75057	6050	7.983	7.975	99,9	8	
681	Instalacja systemu przeciwpożarowego w budynkach Ambasady RP w Paryżu		45	750	75057	6050	1.843	660	35,8	1.183	W pierwotnym programie inwestycji z listopada 2019 r., na którego podstawie opracowano harmonogram płatności środków, które nie wygasają z upływem 2020 r., koszt robót budowlanych był znacznie wyższy od kwoty wynikającej z aktualizacji programu inwestycji z dnia 2 grudnia 2020 r. Zmniejszenie planowej kwoty nastąpiło w wyniku szczegółowej analizy prac do wykonania, przeprowadzonej przez wyspecjalizowanego koordynatora przedsięwzięcia. Finalne podpisanie przez placówkę umowy z wykonawcą robót budowlanych. Dodatkowo, ostatecznie wykonawca systemu przeciwpożarowego nie zdołał wykonać całości robót w terminie umożliwiającym skorzystanie ze środków niewygasających, co za tym idzie zakończenie realizacji inwestycji oraz dokonanie ostatnich płatności uległo opóźnieniu w stosunku do wcześniejszych założeń i nie było możliwe przed upływem 30 listopada 2021 r.
682	Wsparcie społeczeństwa białoruskiego w związku z realizacją pakietu "Solidarni z Białorusią"		45	750	75079	2740	3.027	3.026	100,0	0	
46 ZDROWIE						241.521	226.915	94,0	14.605		

Nr	Zadanie	Część	Dział	Rozdział	Paragraf	Plan	Wykonanie	% (8 / 7)	Niewykonane przekazane na dochody	Przyczyny niepełnej realizacji wydatków *)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Ogółem:						11.639.619	10.691.836	91,9	947.783	
683	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 - program wieloletni	46	730	73014	6220	35	35	100,0		
684	Skutki przejścia pracowników MZ na emeryturę	46	750	75001	4020	507	236	46,5	271	Nie wszystkie osoby, które osiągnęły wiek emerytalny zdecydowały się odejść na emeryturę.
685	Kompleksowa modernizacja skrzydła B w budynku Ministerstwa Zdrowia ul. Miodowa 15	46	750	75001	6050	500	378	75,6	122	
686	Rozbudowa Systemu Kontroli Dostępu	46	750	75001	6060	196	196	100,0		
687	Budowa Centrum Medycyny Nieinwazyjnej Gdańskiego Uniwersytetu Medycznego - program wieloletni	46	851	85112	6220	20.091	20.091	100,0		
688	Centralny Zintegrowany Szpital Kliniczny – centrum medycyny interwencyjnej (etap I CZSK) - Uniwersytet Medyczny w Poznaniu - program wieloletni	46	851	85112	6220	4.200	4.200	100,0		
689	Drugi etap budowy Centrum Kliniczno-Dydaktycznego Uniwersytetu Medycznego w Łodzi wraz z Akademickim Ośrodkiem Onkologicznym - program wieloletni	46	851	85112	6220	46.000	46.000	100,0		
690	Nadbudowa, rozbudowa i przebudowa Samodzielnego Publicznego Klinicznego Szpitala Okulistycznego w Warszawie przy ul. Józefa Sierakowskiego 13	46	851	85112	6220	1.431	1.431	100,0		
691	Przebudowa i rozbudowa budynku Szpitala mieszczącego Klinikę Ginekologii Operacyjnej i Onkologii Ginekologicznej Dorosłych i Dziewcząt, Klinikę Położnictwa i Ginekologii oraz Klinikę Patologii Noworodka (budynek A) SPSK Nr 2 PUM w Szczecinie	46	851	85112	6220	11.308	7.169	63,4	4.139	W związku ze znacznymi problemami z dostępnością materiałów budowlanych, jak również firm podwykonawczych wykonujących prace budowlane, poszczególne zadania ulegały opóźnieniu. Ponadto, założony w projekcie podział na etapy realizacji całej inwestycji przebudowy i rozbudowy budynku ginekologii, determinuje kolejność wykonywania prac budowlanych dla poszczególnych budynków, co nie daje możliwości wprowadzania żadnych zmian dotyczących etapowania inwestycji.
692	Rozbudowa Nowego Budynku Szpitala A o skrzydło północne wraz z nadbudową i przebudową Budynku Kotłowni nr 31 na terenie USK w Olsztynie przy ul. Warszawskiej 30 - etap III	46	851	85112	6220	3.750	3.750	100,0		
693	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 - program wieloletni	46	851	85112	6220	367	367	100,0		

Nr	Zadanie	Część	Dział	Rozdział	Paragraf	Plan	Wykonanie	% (8 / 7)	Niewykonane przekazane na dochody	Przyczyny niepełnej realizacji wydatków *)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Ogółem:						11.639.619	10.691.836	91,9	947.783	
694	Wieloletni program medyczny - rozbudowa i modernizacja Szpitala Uniwersyteckiego nr 2 im. dr. Jana Bizuela w Bydgoszczy	46	851	85112	6220	2.469	2.469	100,0		
695	Zadania inwestycyjne w szpitalach klinicznych	46	851	85112	6220	50.000	43.470	86,9	6.530	Szpital im. Jonschera w Poznaniu zrezygnował z realizacji zadania z uwagi na brak możliwości rozstrzygnięcia przetargu (brak złożonych ofert), a także brak możliwości wyłonienia wykonawcy zadania w trybie zamówienia z wolnej ręki. Szczecin SPSK1 zrezygnował z zakupu aparatu technegas, z uwagi na brak nowego certyfikatu CE producenta urządzenia. Prawdopodobnie nowe urządzenia na rynek europejski z nowymi Certyfikatami zostaną wyprodukowane dopiero w 2022 r. Szpital Uniwersytecki nr 1 im. dr. A. Jurasza w Bydgoszczy poinformował, że wykonawca nie był w stanie dostarczyć komory laminarnej w terminie przewidzianym w umowie. Pozostała kwota to uzyskane oszczędności, w wyniku realizacji zadań związanych z COVID-19.
696	Budowa Centralnej Sterylizatorni w Instytucie "Pomnik - Centrum Zdrowia Dziecka"	46	851	85112	6230	935	935	100,0		
697	Centrum Boreliozy i innych chorób odzwierzęcych - Instytut Medycyny Wsi w Lublinie	46	851	85112	6230	284	284	100,0		
698	Modernizacja Klinik i Budynków Narodowego Instytutu Geriatrii, Reumatologii i Rehabilitacji	46	851	85112	6230	1.738	1.634	94,1	103	
699	Modernizacja Kliniki Chirurgii Dzieci i Młodzieży Instytutu Matki i Dziecka w Warszawie	46	851	85112	6230	627	627	100,0		
700	Odtworzenie Ponadregionalnego Ośrodka Leczenia Zaburzeń Rytmu i Niewydolności Serca w Instytucie Kardiologii im. Prymasa Tysiąclecia Stefana Kardynała Wyszyńskiego przy Alpejskiej 42 w Warszawie	46	851	85112	6230	4.000	4.000	100,0		
701	Zadania inwestycyjne w instytutach badawczych	46	851	85112	6230	30.000	29.471	98,2	529	
702	Zakup centrali telefonicznej VoIP w ramach umowy realizowanej przez Urząd Rejestracji Produktów Leczniczych, Wyrobów Medycznych i Produktów Biobójczych	46	851	85137	6060	400	234	58,4	166	
703	Poprawa potencjału krajowego i regionalnego systemu Ratownictwa Medycznego na Ukrainie (Moduł II)	46	851	85141	2800	426	102	24,0	324	Środki zaplanowane na szkolenia nie zostały wydatkowane. Z uwagi na ograniczenia i restrykcje wynikające z trwającej pandemii oraz w wyniku zbyt dużego ryzyka dla instruktorów i uczestników, realizator Projektu nie miał możliwości przeprowadzenia w sposób bezpieczny zaplanowanych szkoleń. Kolejne obostrzenia związane z trwającą pandemią koronawirusa w Polsce i/lub na Ukrainie, w poszczególnych okresach, konieczność odbywania kwarantanny i ograniczenia w dostępie do personelu (instruktorzy, uczestnicy) niemożliwym było skorelowanie terminu umożliwiającego skuteczną realizację tego przedsięwzięcia.

Nr	Zadanie	Część	Dział	Rozdział	Paragraf	Plan	Wykonanie	% (8 / 7)	Niewykonane przekazane na dochody	Przyczyny niepełnej realizacji wydatków *)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
Ogółem:						11.639.619	10.691.836	91,9	947.783		
704	Poprawa potencjału krajowego i regionalnego systemu Ratownictwa Medycznego na Ukrainie (Moduł II)		46	851	85141	6220	854	324	37,9	530	Niewykorzystanie środków wynika z braku ofert w ogłoszonym przetargu na zakup kardiomonitorów - nie została złożona ani jedna oferta. Podjęte próby zakupu z tzw. "wolnej ręki" również zakończyły się niepowodzeniem, co wynika z braku dostępności takich urządzeń lub braku zainteresowania sprzedawcą urządzeń. W zakresie zakupu 3 szt. defibrylatorów przeprowadzone postępowania przetargowe nie zostały rozstrzygnięte pozytywnie z powodu niespełnienia wymogów specyfikacji lub niezłożenia ani jednej oferty. Dodatkowym czynnikiem był znaczący wzrost jednostkowych cen urządzeń, przekraczających szacunki, które były dokonywane podczas przygotowywania przedmiotowego projektu w 2019 r.(na podstawie badania rynku), a których wzrost podyktowany był znaczną zmianą sytuacji na rynku sprzętu medycznego, wynikającą z pandemii SARS-COV-2.
705	Budowa Podsystemu Zintegrowanej Łączności (PZŁ) na potrzeby Systemu Wspomagania Dowodzenia Państwowego Ratownictwa Medycznego (SWD PRM)		46	851	85144	6220	56	44	79,5	11	
706	Rozbudowa Systemu Wspomagania Dowodzenia Państwowego Ratownictwa Medycznego do wersji 2.0		46	851	85144	6220	882	882	100,0		
707	„Narodowy Program Rozwoju Medycyny Transplantacyjnej” w zakresie zadania dotyczącego finansowania procedur medycznych – nowe rodzaje przeszczepienia		46	851	85149	4280	1.500	340	22,7	1.160	W 2021 roku wykonano tylko jeden przeszczep innowacyjny – przeszczep krtani. Pozostałych przeszczepów nie udało się dokonać (przeszczep twarzy, kończyny górnej oraz jelit). Powodem tego jest zaistniała sytuacja epidemiologiczna w kraju, a także problemy z pozyskaniem biorców jak i dawców.
708	„Narodowy Program Rozwoju Medycyny Transplantacyjnej” w zakresie zadania dotyczącego rozwoju, doskonalenia oraz modernizacji ustawowych rejestrów transplantacyjnych, w tym w zakresie umożliwiającym monitorowanie jakości świadczeń w transplantologii		46	851	85149	4300	453	453	100,0	0	
709	„Narodowy Program Rozwoju Medycyny Transplantacyjnej” w zakresie zadania dotyczącego prac remontowo – budowlanych dla ośrodków transplantacyjnych, banków tkanek i komórek oraz medycznych laboratoriów diagnostycznych testujących komórki, tkanki i narządy		46	851	85149	6130	774	774	100,0		
710	Narodowy Program Zdrowia na lata 2016-2020		46	851	85195	2800	585	523	89,3	63	
711	Narodowy Program Zdrowia na lata 2016-2020		46	851	85195	2830	395	308	77,9	87	
712	Zakup sprzętu komputerowego dla Centrum e-Zdrowia (m.in. laptopy, monitory) oraz oprogramowania		46	851	85195	4210	1.121	1.068	95,2	53	
713	Zakup szczepionek do przeprowadzenia obowiązkowych szczepień ochronnych		46	851	85195	4230	38.199	38.199	100,0	0	

Nr	Zadanie	Część	Dział	Rozdział	Paragraf	Plan	Wykonanie	% (8 / 7)	Niewykonane przekazane na dochody	Przyczyny niepełnej realizacji wydatków *)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Ogółem:						11.639.619	10.691.836	91,9	947.783	
714	Zakup usług remontowych przez Centrum e-Zdrowia, w tym: kosztorysu inwestorskiego oraz przedmiaru robót dla pomieszczeń biurowych, socjalnych i sanitarnych - etap I	46	851	85195	4270	115	89	77,0	27	
715	Zakup usług przez Centrum e-Zdrowia w zakresie wsparcia w utrzymaniu i rozwoju systemów / rejestrów, tj. świadczenie usług z zakresu zapewnienia zasobów ludzkich z branży IT z Obszaru Rozwoju Aplikacji/Development. Świadczenie kompleksowych usług z zakresu zapewnienia zasobów ludzkich z branży IT na potrzeby realizacji projektów oraz rozwoju i utrzymania systemów informatycznych CSIOZ - zatrudnienie konsultantów dla SMK. Zakup licencji i wsparcia dla oprogramowania. Promocja projektu P1	46	851	85195	4300	1.935	1.737	89,8	197	
716	Zakupy inwestycyjne Centrum e-Zdrowia niezbędne do zapewniania prawidłowej realizacji zadań m.in. system zarządzania zdarzeniami i informacjami bezpieczeństwa, zakup macierzy dyskowych, zakup licencji systemu kopi bezpieczeństwa oraz dostawa serwerów	46	851	85195	6060	15.388	15.095	98,1	293	

Nr	Zadanie	Część	Dział	Rozdział	Paragraf	Plan	Wykonanie	% (8 / 7)	Niewykonane przekazane na dochody	Przyczyny niepełnej realizacji wydatków *)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Ogółem:						11.639.619	10.691.836	91,9	947.783	
		47 ENERGIA				734	734	100,0	0	
717	Remonty pomieszczeń w budynku Ministerstwa Klimatu i Środowiska	47	750	75001	4270	700	700	100,0		
718	Zakup infrastruktury sieciowej i serwerowej	47	750	75001	4300	7	7	100,0	0	
719	Zakup infrastruktury sieciowej i serwerowej	47	750	75001	6060	28	28	100,0	0	
		51 KLIMAT				1.044	948	90,8	96	
720	Remonty pomieszczeń w budynku Ministerstwa Klimatu i Środowiska	51	750	75001	4270	400	400	100,0		
721	Modernizacja Sali konferencyjnej nr 346 w Ministerstwie Klimatu i Środowiska	51	750	75001	4300	57	41	71,2	16	
722	Modernizacja Sali konferencyjnej nr 346 w Ministerstwie Klimatu i Środowiska	51	750	75001	6050	62	62	100,0		
723	Modernizacja Sali konferencyjnej nr 346 w Ministerstwie Klimatu i Środowiska	51	750	75001	6060	5	5	100,0		
724	Specjalistyczny kurs dla inspektorów ochrony środowiska, kontroli oraz wyposażenie stanowisk pracy pracowników realizujących zadania wynikające ze zmiany ustawy o Inspekcji Ochrony Środowiska	51	900	90014	4550	520	441	84,7	79	
		53 URZĄD OCHRONY KONKURENCJI i KONSUMENTÓW				450	278	61,7	172	
725	Zakup, montaż i integracja depozytorów kluczy	53	750	75001	6060	450	278	61,7	172	
		55 AKTYWA PAŃSTWOWE				1.041	659	63,4	381	
726	Analizy i ekspertyzy z zakresu prawa, ekonomii i marketingu	55	750	75001	4390	291	291	100,0		
727	Zakup usług obejmujący wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	55	750	75001	4390	750	368	49,1	381	Ze względu na sytuację epidemiologiczną w kraju wprowadzono istotne zmiany w zakresie tworzenia i funkcjonowania szpitali tymczasowych obejmujących m.in. wstrzymanie wybranych Inwestycji na etapie prac projektowo-przygotowawczych, co spowodowało potrzebę dokonania zmiany w umowie z doradcą w szczególności w zakresie jego obowiązków oraz poziomu wynagrodzenia, czego następstwem było wstrzymanie wykonania przez doradcę kompletnych opinii inwestorskich dla poszczególnych Inwestycji. Wobec powyższego podpisano Aneks nr 1 do ww. umowy aktualizujący zakres zadań doradcy. W terminie do 30 listopada 2021 r. Doradca w ramach aneksowanego przedmiotu umowy przedstawił tylko pięć opinii inwestorskich, za które otrzymał wynagrodzenie.

Nr	Zadanie	Część	Dział	Rozdział	Paragraf	Plan	Wykonanie	% (8 / 7)	Niewykonane przekazane na dochody	Przyczyny niepełnej realizacji wydatków *)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	Ogółem:					11.639.619	10.691.836	91,9	947.783	
		56 CENTRALNE BIURO ANTYKORUPCYJNE				22.747	21.131	92,9	1.616	
728	Zakup amunicji	56	754	75420	4210	55	55	100,0		
729	Zakup artykułów biurowych	56	754	75420	4210	29	29	100,0		
730	Zakup materiałów, wyposażenia i akcesoriów teleinformatycznych	56	754	75420	4210	510	510	100,0		
731	Zakup tonerów, tuszy i innych materiałów eksploatacyjnych do urządzeń drukujących	56	754	75420	4210	528	493	93,2	36	
732	Konwersja do karabinka AR	56	754	75420	4250	67	67	100,0		
733	Osprzęt do broni	56	754	75420	4250	109	109	100,0		
734	Remont istniejących przyłączy kanalizacyjnych na odcinku od studni S1 i S2 zlokalizowanych na terenie nieruchomości CBA (Al.Ujazdowskie 9) do kanału zlokalizowanego w pasie drogowym Alei Ujazdowskich	56	754	75420	4270	97	96	99,1	1	
735	Dokumentacja na budowę budynku mieszkalnego w OSK CBA w Lucieniu	56	754	75420	6050	79	45	57,5	34	
736	Dokumentacja na nadbudowę piętra gmachu A wraz z wymianą stropów, ul. Krzywickiego 34 w Warszawie	56	754	75420	6050	300			300	Ze względu na dwukrotne ogłaszanie postępowania przetargowego oraz zmiany wprowadzone we wstępnej koncepcji zadania (zrezygnowano z nadbudowy), podpisanie umowy z wykonawcą nastąpiło pod koniec 2021 roku, co uniemożliwiło dokonanie płatności.
737	Dokumentacja na przebudowę obiektów siedziby Delegatury CBA we Wrocławiu ul. Jerzmanowska 4D	56	754	75420	6050	112	112	100,0		
738	Dokumentacja na przebudowę obiektu siedziby Delegatury CBA w Rzeszowie przy ul. Wspólnej 1	56	754	75420	6050	280	256	91,4	24	
739	Dokumentacja na roboty budowlane polegające na wykonaniu zewnętrznych przeciwwilgociowych izolacji pionowych ścian fundamentowych budynku Delegatury CBA w Łodzi ul. Rzgowska 34/36	56	754	75420	6050	7	7	100,0		
740	Opracowanie dokumentacji projektowej i inwestorskiej dla potrzeb modernizacji istniejącego układu gruntowych pomp ciepła oraz systemu automatyki centrali ciepłej na terenie OSK CBA w Lucieniu wraz z pełnieniem nadzoru autorskiego	56	754	75420	6050	28	28	100,0		
741	Opracowanie dokumentacji projektowej i inwestorskiej dla potrzeb wykonania instalacji elektrycznej w obiekcie przy ul. Krzywickiego 34 w Warszawie wraz z pełnieniem nadzoru autorskiego.	56	754	75420	6050	129	129	100,0		

Nr	Zadanie	Część	Dział	Rozdział	Paragraf	Plan	Wykonanie	% (8 / 7)	Niewykonane przekazane na dochody	Przyczyny niepełnej realizacji wydatków *)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
Ogółem:						11.639.619	10.691.836	91,9	947.783		
742	Opracowanie dokumentacji projektowo - inwestorskiej dla wykonania wewnętrznej linii zasilającej (WZL) do budynku Delegatury CBA w Poznaniu w Wysogotowie ul. Serdeczna 1 (wraz z nadzorem autorskim)	56	754	75420	6050	7	7	100,0			
743	Przebudowa i zmiana sposobu użytkowania części budynku siedziby Delegatury CBA w Szczecinie ul. Żołnierskiej 4D - III etap	56	754	75420	6050	1.093	1.093	100,0			
744	Przebudowa istniejącego oraz budowa nowego ogrodzenia w obiekcie Delegatury CBA w Łodzi ul. Rzgowska 34/36	56	754	75420	6050	600			600	Koszty realizacji zadania oszacowane zostały na podstawie stawek z czerwca 2020 r. Postępowanie przetargowe na realizację zadania ogłaszane było czterokrotnie. Dynamicznie zmieniająca się sytuacja na rynku materiałów i usług budowlanych, związana z pandemią wywołaną COVID – 19, skutkowałą galopującym wzrostem cen. Kwoty ofert składanych przez potencjalnych wykonawców w poszczególnych postępowaniach przetargowych, znacznie przekraczały szacunki zamawiającego. W związku z powyższym odstąpiono od realizacji zadania w tym zakresie.	
745	Przebudowa obiektów siedziby Delegatury CBA we Wrocławiu ul. Jerzmanowska 4D	56	754	75420	6050	3.400	3.400	100,0			
746	Przebudowa zespołu budynków biurowych dla potrzeb CBA w Warszawie ul. Krzywickiego 34	56	754	75420	6050	4.291	4.291	100,0			
747	Roboty budowlane polegające na wykonaniu zewnętrznych przeciwwilgociowych izolacji pionowych ścian fundamentowych budynku Delegatury CBA w Łodzi ul. Rzgowska 34/36	56	754	75420	6050	511	511	100,0			
748	Zakup drukarek wielofunkcyjnych	56	754	75420	6060	415	415	100,0			
749	Zakup pojazdów	56	754	75420	6060	9.500	8.878	93,5	622		
750	Zakup sprzętu komputerowego	56	754	75420	6060	598	598	100,0			
		58 GŁÓWNY URZĄD STATYSTYCZNY				448	448	100,0			
751	Zakup 80 zestawów komputerów all-in-one na potrzeby zapewnienia nagród w organizowanym przez Prezesa GUS konkursie na gminy o najwyższym wskaźniku w kanale samospisu z okazji PSR 2020	58	750	75056	4190	448	448	100,0			
		59 AGENCJA WYWIADU				10.990	9.122	83,0	1.868		
752	Montaż drzwi ppoż i obudowanie ścianek	59	754	75419	4270	1.385	1.161	83,8	224		
753	Okablowanie remontowanych pomieszczeń	59	754	75419	4270	53	53	100,0	0		
754	Remont niektórych pomieszczeń w budynku centrali	59	754	75419	4270	600	583	97,2	17		
755	Wymiana kanalizacji	59	754	75419	4270	90	90	100,0			

Nr	Zadanie	Część	Dział	Rozdział	Paragraf	Plan	Wykonanie	% (8 / 7)	Niewykonane przekazane na dochody	Przyczyny niepełnej realizacji wydatków *)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Ogółem:						11.639.619	10.691.836	91,9	947.783	
756	Usługa migracji danych	59	754	75419	4300	130	130	100,0		
757	Okablowanie remontowanych pomieszczeń	59	754	75419	6050	57	57	100,0		
758	System sygnalizacji pożarowej, oświetlenia podstawowego oraz awaryjnego wraz z robotami towarzyszącymi	59	754	75419	6050	3.400	2.079	61,1	1.321	Konieczna była analiza poprawności zaproponowanych rozwiązań zarówno w aspekcie technicznym jak i ekonomicznym. Przedmiotowa analiza dotyczyła kilku istotnych zagadnień składających się na przedmiot umowy. Wszystkie ww. opisanie rozbieżności wpływały na wzrost wartości umowy w związku z tym były sukcesywnie i skrupulatnie wyjaśniane i analizowane. Najbardziej cenotwórcze i czasochłonne było wyjaśnienie rozbieżności związanej ze zwiększeniem ilości sygnalizatorów akustyczno-głosowych.
759	Wymiana okablowania strukturalnego	59	754	75419	6050	1.800	1.515	84,2	285	
760	Zakup urządzeń aktywnych	59	754	75419	6050	3.344	3.344	100,0	0	
761	Projekt informatyczny	59	754	75419	6060	131	109	83,4	22	
		61 URZĄD PATENTOWY RZECZYPOSPOLITEJ POLSKIEJ				1.000	1.000	100,0		
762	Remont budynku Urzędu Patentowego RP	61	750	75001	4270	1.000	1.000	100,0		
		64 GŁÓWNY URZĄD MIAR				3.172	3.019	95,2	154	
763	Remont pomieszczeń w siedzibie Głównego Urzędu Miar w podziale na zadania: a) remont pomieszczeń archiwum zakładowego; b) remont pomieszczenia Laboratorium Akustyki Ultradźwięków i Drgań	64	750	75001	4210	60	60	100,0		
764	Zakup ciekłego helu o czystości min. 99,999%	64	750	75001	4210	63	47	74,2	16	
765	Remont pomieszczeń w siedzibie Głównego Urzędu Miar w podziale na zadania: a) remont pomieszczeń archiwum zakładowego; b) remont pomieszczenia Laboratorium Akustyki Ultradźwięków i Drgań	64	750	75001	4300	6	6	100,0		
766	Wzorcowanie: wzorce temperatury barwowej, strumienia świetlnego, światłości kierunkowej i połysku	64	750	75001	4300	84	70	83,0	14	
767	Zakup telefonii cyfrowej VoIP	64	750	75001	4300	48	48	100,0	0	
768	Remont pomieszczeń w siedzibie Głównego Urzędu Miar w podziale na zadania: a) remont pomieszczeń archiwum zakładowego; b) remont pomieszczenia Laboratorium Akustyki Ultradźwięków i Drgań	64	750	75001	4340	377	377	100,0	0	
769	Wzorcowanie: wzorce temperatury barwowej, strumienia świetlnego, światłości kierunkowej i połysku	64	750	75001	4430	2	1	76,1	0	

Nr	Zadanie	Część	Dział	Rozdział	Paragraf	Plan	Wykonanie	% (8 / 7)	Niewykonane przekazane na dochody	Przyczyny niepełnej realizacji wydatków *)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Ogółem:						11.639.619	10.691.836	91,9	947.783	
770	Zakup infrastruktury metrologicznej w dziedzinie ultradźwięków medycznych	64	750	75001	6060	1.442	1.319	91,5	123	
771	Zakup komory jonizacyjnej studzienkowej wraz z adapterami dla źródeł HDR	64	750	75001	6060	32	32	100,0	0	
772	Zakup komór transferowych do mammografii	64	750	75001	6060	25	25	100,0	0	
773	Zakup telefonii cyfrowej VoIP	64	750	75001	6060	700	700	100,0		
774	Zakup Waveform generator 33500B Series, 30 MHz, 2-channel with arb	64	750	75001	6060	17	17	100,0	0	
775	Zakup węzła klastra failover	64	750	75001	6060	98	98	100,0	0	
776	Remont pomieszczeń w siedzibie Głównego Urzędu Miar w podziale na zadania: a) remont pomieszczeń archiwum zakładowego; b) remont pomieszczenia Laboratorium Akustyki Ultradźwięków i Drgań	64	750	75001	6580	218	218	100,0	0	
		67 POLSKA AKADEMIA NAUK				1.100	251	22,8	849	
777	Program PASIFIC									Sytuacja pandemiczna i związane z nią ograniczenia nie zmieniły się w 2021 roku, w związku z tym kampania promocyjna projektu poza granicami Polski nie mogła być poprowadzona również w 2021 roku. Działania promocyjne prowadzone były w formie online. Spotkania odbyły się w formie zdalnej – bezkosztowo. Ze względu na ograniczenia wynikające z formy, w której przyznana została dotacja na przygotowanie systemu informatycznego wspierającego nabór wniosków i realizację stypendiów w PAN nie mogło zostać powierzone organizacji partnerskiej wpisanej do projektu – Instytutowi Chemii Bioorganicznej PAN. Wykonawca systemu został wybrany w procedurze przetargowej, ale w odróżnieniu od partnera projektu jego zadania polegały wyłącznie na wykonaniu systemu, podczas gdy zadania ICHB PAN obejmowały również utworzenie koncepcji systemu.
		69 ŻEGLUGA ŚRÓDLĄDOWA				2.200	2.200	100,0	0	
778	Zakup sprzętu teleinformatycznego, licencji oraz majątkowych praw autorskich	69	750	75001	4210	200	200	99,8	0	
779	Modernizacja zestawu pchanego "Westerplatte II", typu SSP-40 (koszarka) stanowiącego część socjalno-dydaktyczną statku szkolnego Technikum Żegluga Śródlądowej we Wrocławiu	69	801	80115	6050	2.000	2.000	100,0		

Nr	Zadanie	Część	Dział	Rozdział	Paragraf	Plan	Wykonanie	% (8 / 7)	Niewykonane przekazane na dochody	Przyczyny niepełnej realizacji wydatków *)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
Ogółem:						11.639.619	10.691.836	91,9	947.783		
		76 URZĄD KOMUNIKACJI ELEKTRONICZNEJ				14.080	9.414	66,9	4.666		
780	Dostarczenie oraz udostępnienie za pośrednictwem Internetu elektronicznego systemu aukcyjnego		76	600	60047	4300	329		329	Celem zadania było wsparcie procesu rezerwacji częstotliwości z pasma 3,6 GHz w formie aukcji, która miała być przeprowadzona z wykorzystaniem elektronicznego systemu aukcyjnego. Warunkiem ogłoszenia aukcji, a zatem również skorzystania z usługi dostarczenia i udostępnienia elektronicznego systemu aukcyjnego było wejście w życie nowelizacji ustawy o Krajowym Systemie Cyberbezpieczeństwa, w której przewidziane nowe regulacje prawne zapewniające bezpieczeństwo wdrażanej technologii 5G. W 2021 r. nowelizacja ustawy o Krajowym Systemie Cyberbezpieczeństwa nie weszła w życie, co jednocześnie uniemożliwiło przeprowadzenie aukcji na dystrybucję częstotliwości z pasma 3,6 GHz. W związku z zaistniałymi okolicznościami, realizacja zadania 780 oraz wydatkowanie środków stało się bezprzedmiotowe.	
781	Realizacja zadań zwiększających bezpieczeństwo systemów informatycznych w ośrodku podstawowym i zapasowym Urzędu		76	600	60047	4300	2.300	1.819	79,1	481	
782	Kontynuacja inwestycji budowlanych w Łodzi, Kielcach i we Wrocławiu		76	600	60047	6050	2.761	238	8,6	2.523	W 2021 r. została podjęta decyzja, iż inwestycje budowlane w Kielcach i Łodzi nie będą kontynuowane. Ponowna analiza kosztów budowy Delegatury UKE w Kielcach, przeprowadzona z uwzględnieniem obserwowanego wzrostu cen towarów i usług na rynku budowlanym spowodowanym skutkami gospodarczymi pandemii COVID-19 wykazała, iż koszt inwestycji przekroczy kwoty szacowane w kosztorysie. Biorąc pod uwagę rynkowe warunki najmu oraz wynegocjowane benefity wynikające z przedłużenia umów najmu powierzchni biurowej dla ww. delegatur UKE, stwierdzono, iż pozostanie w obecnie użytkowanych lokalach jest rozwiązaniem korzystniejszym pod względem ekonomicznym niż budowa nowych siedzib. W odniesieniu do Delegatury UKE we Wrocławiu, prace budowlane były prowadzone bardzo wolno, co wynikało z faktu, iż w 2021 r. stan epidemii wciąż trwał i wpływał na dostępność wykonawców. Ponadto, UKE jest jednym z kilku trwałych zarządców budynku, w którym mieści się Delegatura UKE we Wrocławiu, co wiąże się z koniecznością uzgadniania każdego zakresu prac i uzyskiwania niezbędnych zgód wszystkich trwałych zarządców nieruchomości. Ta okoliczność wydłuża proces inwestycyjny oraz powoduje, iż roboty budowlane muszą być kontynuowane również w kolejnych latach i finansowane w ramach kolejnych budżetów.
783	Dostawa sprzętu informatycznego dla systemu PLI CBD		76	600	60047	6060	830	830	100,0	0	

Nr	Zadanie	Część	Dział	Rozdział	Paragraf	Plan	Wykonanie	% (8 / 7)	Niewykonane przekazane na dochody	Przyczyny niepełnej realizacji wydatków *)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Ogółem:						11.639.619	10.691.836	91,9	947.783	
784	Realizacja zadań zwiększających bezpieczeństwo systemów informatycznych w ośrodku podstawowym i zapasowym Urzędu									Wykorzystanie środków finansowych na poziomie niższym niż przewidywano zostało spowodowane następującymi okolicznościami: 1) wydłużonym czasem realizacji zamówień, opóźnieniami spowodowanymi pandemią COVID-19, 2) problemami z uruchomieniem procedury o udzielenie zamówienia publicznego: na etapie szacowania wartości zamówienia potencjalni wykonawcy oferowali urządzeniu przewyższające parametry wskazane przez UKE w zaproszeniu do szacowania wartości zamówienia publicznego oraz w cenach przekraczających dostępne środki, 3) brakiem ofert w ogłoszonych postępowaniach o udzielenie zamówień publicznych. Potencjalni Wykonawcy nie składali ofert, co tłumaczyli brakiem możliwości realizacji zamówień we wskazanym przez zamawiającego terminie. Wykonawcy nie chcieli ponosić ryzyka wynikającego z ewentualnych problemów z łańcuchem dostaw i ogólnymi problemami z elementami półprzewodnikowymi wynikającymi z COVID-19.
		76	600	60047	6060	7.500	6.172	82,3	1.328	
785	Zakup oprogramowania sterującego Systemu Monitoringu Widma Radiowego opartego na wszystkich stacjach pomiarowych									
		76	600	60047	6060	360	355	98,6	5	
		85/02 WOJEWÓDZTWO DOLNOŚLĄSKIE				21.896	20.601	94,1	1.295	
786	Zagospodarowanie przestrzeni wokół świetlic wiejskich w Strzelcach i Tworzycanowie	85/02	600	60016	6330	228	225	98,6	3	
787	Zakup 8 automatycznych bramek kontroli granicznej ABC z przeznaczeniem dla Placówki Straży Granicznej we Wrocławiu-Strachowice	85/02	600	60031	6060	3.115	3.115	100,0	0	
788	Remonty pomieszczeń i obiektów Komendy Wojewódzkiej PSP we Wrocławiu	85/02	754	75410	4270	167	167	100,0		
789	Budowa Jednostki Ratowniczo-Gaśniczej w Tyńcu Małym z bazą szkoleniową	85/02	754	75410	6050	1.000	1.000	100,0		
790	Rozbudowa Centrum Zarządzania Bezpieczeństwem Województwa Dolnośląskiego	85/02	754	75410	6050	301	300	99,7	1	
791	Termomodernizacja i modernizacja budynku "D" Komendy Wojewódzkiej Państwowej Straży Pożarnej we Wrocławiu	85/02	754	75410	6050	624	624	100,0		
792	Zakup specjalistycznego sprzętu	85/02	754	75410	6060	70	70	100,0	0	
793	Uzupełnienie wydatków związanych z realizacją zadań przez komendy powiatowe/miejskie Państwowej Straży Pożarnej, w tym na: zakup sprzętu i wyposażenia, usługi remontowe	85/02	754	75411	2110	1.710	1.710	100,0	0	

Nr	Zadanie	Część	Dział	Rozdział	Paragraf	Plan	Wykonanie	% (8 / 7)	Niewykonane przekazane na dochody	Przyczyny niepełnej realizacji wydatków *)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Ogółem:						11.639.619	10.691.836	91,9	947.783	
794	Budowa budynku biurowo-garażowego Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Lwówku Śląskim wraz z niezbędną infrastrukturą oraz z zagospodarowaniem terenu (Starostwo Powiatowe w Lwówku Śląskim)	85/02	754	75411	6410	1.282	1.282	100,0		
795	Budowa budynku garażowego z pomieszczeniem warsztatowo-magazynowym Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Polkowicach (Starostwo Powiatowe w Polkowicach)	85/02	754	75411	6410	70	70	100,0	0	
796	Budowa Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej z Jednostką Ratowniczo-Gaśniczą w Bolesławcu (Starostwo Powiatowe w Bolesławcu)	85/02	754	75411	6410	346	346	100,0		
797	Głęboko kompleksowa modernizacja energetyczna budynków A i B Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Świdnicy (Starostwo Powiatowe w Świdnicy)	85/02	754	75411	6410	293	293	100,0		
798	Modernizacja i rozbudowa Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Lubinie (Starostwo Powiatowe w Lubinie)	85/02	754	75411	6410	384	384	100,0		
799	Opracowanie dokumentacji projektowej rozbudowy Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Lubinie w zakresie budowy dwustanowiskowego garażu wraz z salą dydaktyczną (Starostwo Powiatowe w Lubinie)	85/02	754	75411	6410	100	100	100,0		
800	Opracowanie projektu dla rozbudowy budynku Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Oleśnicy (Starostwo Powiatowe w Oleśnicy)	85/02	754	75411	6410	126	125	100,0	0	
801	Przebudowa i modernizacja budynku garażowego Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Złotoryi (Starostwo Powiatowe w Złotoryi)	85/02	754	75411	6410	641	641	100,0		
802	Przebudowa bram w Jednostce Ratowniczo - Gaśniczej nr 2 we Wrocławiu (Urząd Miejski we Wrocławiu)	85/02	754	75411	6410	155	150	96,8	5	
803	Przebudowa placu manewrowego Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Trzebnicy wraz z infrastrukturą (Starostwo Powiatowe w Trzebnicy)	85/02	754	75411	6410	368	368	100,0	0	
804	Przebudowa pomieszczeń połączona z rozbudową budynku "C" Komendy Miejskiej Państwowej Straży Pożarnej przy ul. Przemysłowej 1 w Wałbrzychu (Urząd Miejski w Wałbrzychu)	85/02	754	75411	6410	1.165	1.165	100,0		

Nr	Zadanie	Część	Dział	Rozdział	Paragraf	Plan	Wykonanie	% (8 / 7)	Niewykonane przekazane na dochody	Przyczyny niepełnej realizacji wydatków *)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Ogółem:						11.639.619	10.691.836	91,9	947.783	
805	Rozbudowa i przebudowa budynku socjalno - garażowego wraz z budową wiaty gospodarczej na potrzeby Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Zgorzelcu (Starostwo Powiatowe w Zgorzelcu)	85/02	754	75411	6410	1.000	1.000	100,0		
806	Wykonanie wielobranżowej dokumentacji projektowej i technicznej dla zadania "Budowa Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej z Jednostką Ratowniczo-Gaśniczą w Kłodzku" (Starostwo Powiatowe w Kłodzku)	85/02	754	75411	6410	350	200	57,1	150	
807	Zakup specjalistycznego sprzętu dla jednostek organizacyjnych PSP woj. dolnośląskiego	85/02	754	75411	6410	1.992	1.988	99,8	5	
808	Budowa instalacji tlenowej	85/02	851	85111	6230	20			20	Niewykonanie planu wydatków jest związane ze zmianą przez podmiot leczniczy koncepcji realizacji zadania "Budowy instalacji tlenowej", w wyniku której odstąpiono od zakupu zbiornika na tlen.
809	Rozbudowa/budowa instalacji tlenowej	85/02	851	85111	6410	1.229	1.188	96,7	41	
810	Modernizacja i rozbudowa instalacji tlenowej	85/02	851	85111	6510	207	207	100,0		
811	Zakup koncentratorów/generatorów	85/02	851	85111	6510	291			291	Niewykonanie planu wydatków przez podmiot leczniczy jest związane z otrzymaniem przedmiotowego sprzętu od innej jednostki.
812	Rozbudowa instalacji tlenowej	85/02	851	85112	6220	250	249	99,8	1	
813	Modernizacja i rozbudowa instalacji tlenowej	85/02	851	85115	6510	250	250	100,0		
814	Program kompleksowego wsparcia dla rodzin "Za życiem"	85/02	852	85203	6310	167	167	100,0		
815	Utworzenie lub/i wyposażenie Klubu/Domu Senior+ w ramach Programu Wieloletniego "Senior+" na lata 2015-2020	85/02	852	85295	6330	469	469	100,0		
816	Utworzenie miejsc opieki w żłobku w ramach programu "MALUCH+" 2020	85/02	855	85505	2830	525	352	67,1	173	
817	Utworzenie miejsc opieki w żłobku w ramach programu "MALUCH+" 2020	85/02	855	85505	6230	1.944	1.338	68,8	606	
818	Utworzenie miejsc opieki w żłobku gminnym w ramach programu "MALUCH+" 2020	85/02	855	85505	6330	985	985	100,0	0	
819	Budowa budynku mieszkalnego o charakterze opiekuńczo-wychowawczym w Polkowicach	85/02	855	85510	6430	71	71	100,0	0	
		85/04				15.470	13.639	88,2	1.831	
		WOJEWÓDZTWO KUJAWSKO-POMORSKIE								
820	Zakup sprzętu niezbędnego do badań laboratoryjnych związanych z likwidacją zagrożeń wystąpienia afrykańskiego pomoru świń (ASF) do nowopowstałej pracowni badań	85/04	010	01033	6060	166	166	100,0	0	

Nr	Zadanie	Część	Dział	Rozdział	Paragraf	Plan	Wykonanie	% (8 / 7)	Niewykonane przekazane na dochody	Przyczyny niepełnej realizacji wydatków *)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Ogółem:						11.639.619	10.691.836	91,9	947.783	
821	Odnowienie powierzchni leśnych zniszczonych w wyniku nawałnicy w 2017 r. w ramach działań związanych z usuwaniem skutków klęski żywiołowej	85/04	020	02078	2110	3.300	1.606	48,7	1.694	Niepełne wykonanie w 2021 r. wynika z faktu iż ze środków wydatków niewygasających roku 2020 nie była możliwa pełna realizacja tego zadania.
822	Remont obiektów i pomieszczeń Komendy Wojewódzkiej Państwowej Straży Pożarnej w Toruniu	85/04	754	75410	4340	477	477	100,0		
823	Budowa budynku garażowo- socjalno-szkoleniowego Ośrodka Szkolenia Komendy Wojewódzkiej Państwowej Straży Pożarnej w Toruniu w Łubiance	85/04	754	75410	6050	2.019	2.019	100,0		
824	Budowa instalacji sygnalizacji pożarowej oraz awaryjnego oświetlenia ewakuacyjnego w obiekcie Komendy Wojewódzkiej Państwowej Straży Pożarnej w Toruniu	85/04	754	75410	6050	290	290	100,0		
825	Zakup urządzeń klimatyzacji wraz z montażem dla Komendy Wojewódzkiej Państwowej Straży Pożarnej w Toruniu	85/04	754	75410	6060	67	67	100,0		
826	Remont obiektów i pomieszczeń, pojazdów oraz wyposażenia: Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Mogilnie, Komendy Miejskiej Państwowej Straży Pożarnej w Bydgoszczy, Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Inowrocławiu, Komendy Miejskiej Państwowej Straży Pożarnej we Włocławku, Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Nakle nad Notecią, Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Aleksandrowie Kujawskim	85/04	754	75411	2110	910	910	100,0		
827	Zakup materiałów i usług remontowych dotyczących remontu obiektów i pomieszczeń Komendy Miejskiej Państwowej Straży Pożarnej w Grudziądzu	85/04	754	75411	2110	130	130	100,0		
828	Zakup sprzętu i wyposażenia dla Komendy Miejskiej Państwowej Straży Pożarnej we Włocławku	85/04	754	75411	2110	57	57	100,0		
829	Zakup wyposażenia oraz usług na potrzeby funkcjonowania specjalistycznych grup ratowniczych Komendy Miejskiej Państwowej Straży Pożarnej w Bydgoszczy	85/04	754	75411	2110	297	297	100,0		
830	Budowa obiektu magazynowo garażowego Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Nakle nad Notecią na potrzeby Krajowej Bazy Sprzętu Specjalistycznego "Kopernik" oraz Komendy Miejskiej Państwowej Straży Pożarnej we Włocławku	85/04	754	75411	6410	2.064	2.064	100,0	0	

Nr	Zadanie	Część	Dział	Rozdział	Paragraf	Plan	Wykonanie	% (8 / 7)	Niewykonane przekazane na dochody	Przyczyny niepełnej realizacji wydatków *)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Ogółem:						11.639.619	10.691.836	91,9	947.783	
831	Modernizacja bram garażowych w JRG 2 Komendy Miejskiej Państwowej Straży Pożarnej w Toruniu	85/04	754	75411	6410	80	80	99,9	0	
832	Modernizacja systemu ogrzewania Komendy Miejskiej Państwowej Straży Pożarnej w Toruniu oraz Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Aleksandrowie Kujawskim	85/04	754	75411	6410	253	252	99,9	0	
833	Modernizacja systemu wyciągu spalin w jednostkach ratowniczo gaśniczych Komendy Miejskiej Państwowej Straży Pożarnej w Toruniu	85/04	754	75411	6410	446	446	100,0	0	
834	Montaż instalacji fotowoltaicznej Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Aleksandrowie Kujawskim	85/04	754	75411	6410	150	150	100,0		
835	Przebudowa placu manewrowego Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Chełmnie oraz Komendy Miejskiej Państwowej Straży Pożarnej w Grudziądzu	85/04	754	75411	6410	517	517	99,9	1	
836	Wykonanie muru oporowego na terenie Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Żniniu	85/04	754	75411	6410	725	725	100,0		
837	Zakup lekkiego samochodu dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Chełmnie oraz Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Aleksandrowie Kujawskim	85/04	754	75411	6410	196	196	100,0		
838	Zakup przyczepki pod agregat prądowłórczy dla Komendy Miejskiej Państwowej Straży Pożarnej we Włocławku	85/04	754	75411	6410	12	12	100,0		
839	Zakup sprzętu i wyposażenia pożarniczego dla Komendy Miejskiej Państwowej Straży Pożarnej we Włocławku	85/04	754	75411	6410	41	41	100,0		
840	Zakup tomografu dla SP ZOZ w Radziejowie	85/04	851	85111	6410	1.500	1.499	99,9	1	
841	Sfinansowanie rozbudowy instalacji tlenowej w Wojewódzkim Szpitalu Zespolonym im. L. Rydygiera w Toruniu	85/04	851	85111	6510	762	762	100,0		
842	Utworzenie i/lub wyposażenie placówki „Senior+” w ramach Programu Wieloletniego „Senior+” na lata 2015-2020, Edycja 2020 Moduł I w gminach Lipno, Fabianki, Zławieś Wielka, Osiecin	85/04	852	85295	6330	704	569	80,7	136	
843	Utworzenie i/lub wyposażenie placówki „Senior+” w ramach Programu Wieloletniego „Senior+” na lata 2015-2020, Edycja 2020 Moduł I w powiecie rypińskim	85/04	852	85295	6430	300	300	100,0		

Nr	Zadanie	Część	Dział	Rozdział	Paragraf	Plan	Wykonanie	% (8 / 7)	Niewykonane przekazane na dochody	Przyczyny niepełnej realizacji wydatków *)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Ogółem:						11.639.619	10.691.836	91,9	947.783	
844	Realizacja Resortowego programu rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 "Maluch+"2020	85/04	855	85506	2830	7	7	100,0		

Nr	Zadanie	Część	Dział	Rozdział	Paragraf	Plan	Wykonanie	% (8 / 7)	Niewykonane przekazane na dochody	Przyczyny niepełnej realizacji wydatków *)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Ogółem:						11.639.619	10.691.836	91,9	947.783	
		85/06 WOJEWÓDZTWO LUBELSKIE				29.535	25.905	87,7	3.630	
845	Scalanie gruntów obrębu Józefin, gmina Chełm, obrębu Ochoża-Pniaki i części obrębu Święcica, gmina Wierzbica, powiat chełmski, województwo lubelskie	85/06	010	01005	6410	378	378	100,0		
846	Projekt scalania gruntów rolnych na obrębach Antoniówka, Cegielnia, Kamienowola w Gminie Ostrówek, powiat lubartowski, województwo lubelskie	85/06	010	01005	6410	2.297	1.356	59,0	941	
847	Remont pomieszczeń Inspektoratu	85/06	010	01033	4270	450	399	88,6	51	
848	Wykonanie prac remontowych w związku z zaleceniami pokontrolnymi Lubelskiego Wojewódzkiego Konserwatora Zabytków z dnia 29 września 2017 r. dotyczących budynku internatu żeńskiego zw. Dużym w Zespole Oświatowym w Leśnej Podlaskiej	85/06	700	70005	2110	153			153	Niewykorzystanie środków przeznaczonych na realizację przedmiotowego zadania wynikało z faktu unieważnienia postępowania o udzielenie zamówienia publicznego na wykonanie robót budowlano-remontowych i renowacyjnych internatu. Powodem powyższego była zbyt duża wartość najkorzystniejszej oferty, która znacznie przewyższała dostępne przez jednostkę środki na sfinansowanie zadania.
849	Wykonanie prac remontowych w związku z zaleceniami pokontrolnymi Lubelskiego Wojewódzkiego Konserwatora Zabytków z dnia 02 listopada 2017 r. dotyczących Zespołu Podworskiego w Wesołowce	85/06	700	70005	2110	150	149	99,0	1	
850	Wykonanie prac remontowych w budynku wielorodzinnym w obrębie Dębina gm. Leśniowice	85/06	700	70005	2110	200	200	100,0		
851	Sfinansowanie kosztów operatów szacunkowych w ramach inwestycji pn. "Budowa dróg dla rowerów i pasów ruchu dla rowerów w gminie Lubartów w ramach projektu Mobilny LOF"	85/06	700	70005	2110	39	38	99,5	0	
852	Finansowanie operatów szacunkowych sporządzanych przez rzeczoznawców majątkowych celem ustalenia kwot odszkodowań	85/06	700	70005	4300	702	431	61,4	271	
853	Zadania wynikające z ustawy z dnia 15 grudnia 2016 r. o ustanowieniu „Programu modernizacji Policji, Straży Granicznej, Państwowej Straży Pożarnej i Służby Ochrony Państwa w latach 2017-2020” w zakresie wyposażenia osobistego i ochronnego funkcjonariuszy	85/06	752	75295	2110	63	63	100,0		
854	Budowa wielofunkcyjnego obiektu ćwiczebnego etap I	85/06	754	75410	6050	60	60	100,0		

Nr	Zadanie	Część	Dział	Rozdział	Paragraf	Plan	Wykonanie	% (8 / 7)	Niewykonane przekazane na dochody	Przyczyny niepełnej realizacji wydatków *)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Ogółem:						11.639.619	10.691.836	91,9	947.783	
855	Dofinansowanie zadań wynikających z ustawy z dnia 15 grudnia 2016 r. o ustanowieniu „Programu modernizacji Policji, Straży Granicznej, Państwowej Straży Pożarnej i Służby Ochrony Państwa w latach 2017-2020” w zakresie wyposażenia osobistego i ochronnego funkcjonariuszy	85/06	754	75411	2110	301	301	100,0	0	
856	Uzupełnienie wydatków związanych z realizacją przez jednostki organizacyjne PSP podstawowych zadań wynikających z ustawy o Państwowej Straży Pożarnej, w tym: usługi remontowe sprzętu specjalistycznego	85/06	754	75411	2110	263	263	100,0		
857	Uzupełnienie wydatków związanych z realizacją przez jednostki organizacyjne PSP podstawowych zadań wynikających z ustawy o Państwowej Straży Pożarnej, w tym: zakup wyposażenia ochrony osobistej strażaków	85/06	754	75411	2110	411	411	100,0		
858	Uzupełnienie wydatków związanych z realizacją przez jednostki organizacyjne PSP podstawowych zadań wynikających z ustawy o Państwowej Straży Pożarnej, w tym: remont obiektów jednostek Państwowej Straży Pożarnej	85/06	754	75411	2110	1.047	1.047	100,0	0	
859	Budowa strażnicy Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Rykach-Przedsięwzięcie objęte Programem modernizacji Policji, Straży Granicznej, Państwowej Straży Pożarnej i Służby Ochrony Państwa w latach 2017-2020	85/06	754	75411	6410	2.299	2.299	100,0		
860	Realizacja zadania związana ze zwalczaniem zakażenia, zapobieganiem rozprzestrzenianiu się, profilaktyką oraz zwalczaniem skutków choroby zakaźnej wywołanej wirusem SARS-CoV-2, zwanej „COVID-19”, tj. na najpilniejsze potrzeby związane z rozbudową i przebudową instalacji tlenu medycznego w podmiotach medycznych z terenu województwa lubelskiego - Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Radzynie Podlaskim	85/06	851	85111	6430	575	575	100,0		

Nr	Zadanie	Część	Dział	Rozdział	Paragraf	Plan	Wykonanie	% (8 / 7)	Niewykonane przekazane na dochody	Przyczyny niepełnej realizacji wydatków *)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Ogółem:						11.639.619	10.691.836	91,9	947.783	
861	Realizacja zadania związana ze zwalczaniem zakażenia, zapobieganiem rozprzestrzenianiu się, profilaktyką oraz zwalczaniem skutków choroby zakaźnej wywołanej wirusem SARS-CoV-2, zwanej „COVID-19”, tj. na najpilniejsze potrzeby związane z rozbudową i przebudową instalacji tlenu medycznego w podmiotach medycznych z terenu województwa lubelskiego - Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej nr 1 w Bełżycach	85/06	851	85111	6430	130			130	Niewykonanie wydatków w ramach przedmiotowego zadania wynikało ze zmiany sytuacji związanej z dostępem do tlenu medycznego przez Samodzielnym Publicznym Zakładzie Opieki Zdrowotnej Nr 1 w Bełżycach. Dodatkowe butle otrzymywane z Agencji Rezerw Materiałowych pozwalały na zgromadzenie odpowiedniej rezerwy tlenu. Jednocześnie szpital zaprzestał hospitalizacji pacjentów wymagających podłączenia do respiratora, co spowodowało zmniejszenie zapotrzebowania na tlen. W związku z powyższym jednostka odstąpiła od realizacji inwestycji będącej przedmiotem niniejszego zadania, powołując się na brak uzasadnienia ekonomicznego.
862	Realizacja zadania związana ze zwalczaniem zakażenia, zapobieganiem rozprzestrzenianiu się, profilaktyką oraz zwalczaniem skutków choroby zakaźnej wywołanej wirusem SARS-CoV-2, zwanej „COVID-19”, tj. na najpilniejsze potrzeby związane z rozbudową i przebudową instalacji tlenu medycznego w podmiotach medycznych z terenu województwa lubelskiego - Samodzielny Publiczny Zespół Opieki Zdrowotnej w Tomaszowie Lubelskim	85/06	851	85111	6430	33	26	78,5	7	
863	Realizacja zadania związana ze zwalczaniem zakażenia, zapobieganiem rozprzestrzenianiu się, profilaktyką oraz zwalczaniem skutków choroby zakaźnej wywołanej wirusem SARS-CoV-2, zwanej „COVID-19”, tj. na najpilniejsze potrzeby związane z rozbudową i przebudową instalacji tlenu medycznego w podmiotach medycznych z terenu województwa lubelskiego - Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Łęcznej	85/06	851	85111	6430	150	150	100,0		
864	Realizacja zadania związana ze zwalczaniem zakażenia, zapobieganiem rozprzestrzenianiu się, profilaktyką oraz zwalczaniem skutków choroby zakaźnej wywołanej wirusem SARS-CoV-2, zwanej „COVID-19”, tj. na najpilniejsze potrzeby związane z rozbudową i przebudową instalacji tlenu medycznego w podmiotach medycznych z terenu województwa lubelskiego - Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Parczewie	85/06	851	85111	6430	50	50	99,9	0	

Nr	Zadanie	Część	Dział	Rozdział	Paragraf	Plan	Wykonanie	% (8 / 7)	Niewykonane przekazane na dochody	Przyczyny niepełnej realizacji wydatków *)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Ogółem:						11.639.619	10.691.836	91,9	947.783	
865	Realizacja zadania związana ze zwalczaniem zakażenia, zapobieganiem rozprzestrzenianiu się, profilaktyką oraz zwalczaniem skutków choroby zakaźnej wywołanej wirusem SARS-CoV-2, zwanej „COVID-19”, tj. na najpilniejsze potrzeby związane z rozbudową i przebudową instalacji tlenu medycznego w podmiotach medycznych z terenu województwa lubelskiego - Samodzielny Publiczny Zespół Opieki Zdrowotnej we Włodawie	85/06	851	85111	6430	1.526	1.526	100,0		
866	Realizacja zadania związana ze zwalczaniem zakażenia, zapobieganiem rozprzestrzenianiu się, profilaktyką oraz zwalczaniem skutków choroby zakaźnej wywołanej wirusem SARS-CoV-2, zwanej „COVID-19”, tj. na najpilniejsze potrzeby związane z rozbudową i przebudową instalacji tlenu medycznego w podmiotach medycznych z terenu województwa lubelskiego/ przebudowa drogi pożarowej, dojazdowej do zbiornika tlenu wraz z wykonaniem zatoki dla cysterny i pojazdów ratowniczych, przebudowa i modernizacja instalacji tlenu medycznego - Samodzielny Publiczny Zespół Opieki Zdrowotnej w Hrubieszowie	85/06	851	85111	6430	330	330	100,0		
867	Modernizacja Oddziału Neurologii z Pododdziałem Udarowym i wczesną rehabilitacją poudarową wraz z ambulatoryjną opieką specjalistyczną w celu wykonania innowacyjnych procedur medycznych dla pacjentów Samodzielnego Publicznego Szpitala Wojewódzkiego im. Papieża Jana Pawła II w Zamościu	85/06	851	85111	6530	5.760	5.329	92,5	431	
868	Zakup sprzętu medycznego dla Samodzielnego Publicznego Szpitala Wojewódzkiego im. Jana Bożego w Lublinie - poprawa dostępności i jakości świadczeń zdrowotnych	85/06	851	85111	6530	5.903	5.455	92,4	448	
869	Zwiększenie potencjału laboratoriów szpitalnych podległych Samorządowi Województwa Lubelskiego w kierunku efektywniejszej diagnostyki wykrywania SARS-CoV-2	85/06	851	85111	2230	1.332	863	64,8	469	

Nr	Zadanie	Część	Dział	Rozdział	Paragraf	Plan	Wykonanie	% (8 / 7)	Niewykonane przekazane na dochody	Przyczyny niepełnej realizacji wydatków *)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Ogółem:						11.639.619	10.691.836	91,9	947.783	
870	Zwiększenie potencjału laboratoriów szpitalnych podległych Samorządowi Województwa Lubelskiego w kierunku efektywniejszej diagnostyki wykrywania SARS-CoV-2	85/06	851	85111	6530	1.483	1.079	72,7	404	
871	Realizacja zadania związana ze zwalczaniem zakażenia, zapobieganiem rozprzestrzenianiu się, profilaktyką oraz zwalczaniem skutków choroby zakaźnej wywołanej wirusem SARS-CoV-2, zwanej „COVID-19”, tj. na najpilniejsze potrzeby związane z rozbudową i przebudową instalacji tlenu medycznego w podmiotach medycznych z terenu województwa lubelskiego - Samodzielny Publiczny Szpital Kliniczny Nr 1 w Lublinie	85/06	851	85112	6510	25			25	Szpital odstąpił od podpisania umowy i zrezygnował z korzystania ze środków niewygasających z upływem 2020 r.
872	Realizacja zadania związana ze zwalczaniem zakażenia, zapobieganiem rozprzestrzenianiu się, profilaktyką oraz zwalczaniem skutków choroby zakaźnej wywołanej wirusem SARS-CoV-2, zwanej „COVID-19”, tj. na najpilniejsze potrzeby związane z rozbudową i przebudową instalacji tlenu medycznego w podmiotach medycznych z terenu województwa lubelskiego - Kolejowy Szpital Uzdrawiskowy w Nałęczowie Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej	85/06	851	85118	6530	800	554	69,2	246	
873	Finansowanie zadań związanych ze zwalczaniem zakażenia, zapobieganiem rozprzestrzenianiu się, profilaktyką oraz zwalczaniem skutków choroby zakaźnej wywołanej wirusem SARS-CoV-2, zwanej "COVID-19" - na zakup testów KIT.XPERESS.SARS-CoV-2	85/06	851	85132	4230	1.000	948	94,8	52	
874	Finansowanie wykonania dokumentacji technicznej, kosztorysów inwestorskich oraz dokumentacji technologicznej dotyczącej zadania inwestycyjnego pn. "Budowa laboratorium WSSE w Lublinie"	85/06	851	85132	6050	44	44	100,0		
875	Realizacja zadania związana ze zwalczaniem zakażenia, zapobieganiem rozprzestrzenianiu się, profilaktyką oraz zwalczaniem skutków choroby zakaźnej wywołanej wirusem SARS-CoV-2, zwanej „COVID-19”, tj. na najpilniejsze potrzeby związane z rozbudową i przebudową instalacji tlenu medycznego w podmiotach medycznych z terenu województwa lubelskiego - Instytut Medycyny Wsi im. Witolda Chodźki	85/06	851	85180	6510	100	100	99,9	0	

Nr	Zadanie	Część	Dział	Rozdział	Paragraf	Plan	Wykonanie	% (8 / 7)	Niewykonane przekazane na dochody	Przyczyny niepełnej realizacji wydatków *)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Ogółem:						11.639.619	10.691.836	91,9	947.783	
876	Przebudowa budynku przy ulicy Przemysłowej 44 w Bełżycach na potrzeby Powiatowego Ośrodka Wsparcia dla Osób z Zaburzeniami Psychicznymi w Matczynie	85/06	852	85203	6410	814	814	100,0	0	
877	Utworzenie w 2020 r. 50 nowych miejsc w instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3, w tym w zakresie wydatków inwestycyjnych: budowa budynku Samorządowego Żłobka w Adamowie, ul. Ks. Szymona Grzymały 2, 21-412 Adamów	85/06	855	85505	6330	470	470	100,0		
878	Utworzenie w 2020 r. 60 nowych miejsc w instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3, w tym w zakresie wydatków inwestycyjnych: budowa budynku żłobka gminnego oraz zakup pierwszego wyposażenia nowoutworzonych miejsc w Żłobku Gminnym "PUCHATEK" w Wojcieszkwie, ul. Parkowa 1, 21-411 Wojcieszków	85/06	855	85505	6330	200	200	100,0		

Nr	Zadanie	Część	Dział	Rozdział	Paragraf	Plan	Wykonanie	% (8 / 7)	Niewykonane przekazane na dochody	Przyczyny niepełnej realizacji wydatków *)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Ogółem:						11.639.619	10.691.836	91,9	947.783	
		85/08 WOJEWÓDZTWO LUBUSKIE				11.904	10.308	86,6	1.596	
879	Wykonanie robót naprawczych: nieprawidłowości i niezgodności dotyczących instalacji kontroli rozprzestrzeniania dymu i ciepła, instalacji wentylacji mechanicznej bytowej oraz doposażenia instalacji wentylacyjnej w elementy automatyki umożliwiającej strefową regulację wentylacji bytowej w budynku Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego w Gorzowie Wlkp. przy ul. Jagiellończyka 8	85/08	750	75011	6050	314	314	100,0		
880	Zakup samochodu operacyjnego osobowego dla Komendy Wojewódzkiej PSP w Gorzowie Wlkp.	85/08	754	75410	6060	151	151	100,0		
881	Remont dachu obiektu Komendy Powiatowej PSP w Słubicach	85/08	754	75411	2110	80	80	100,0		
882	Remont obiektów Komendy Powiatowej PSP w Sulęcinie	85/08	754	75411	2110	93	93	100,0		
883	Budowa JRG PSP w Szprotawie KPPSP Żagań	85/08	754	75411	6410	2.550	2.550	100,0		
884	Budowa strażnicy Komendy Powiatowej PSP wraz z jednostką ratowniczo-gaśniczą w Żarach	85/08	754	75411	6410	3.350	3.350	100,0		
885	Termomodernizacja obiektów Komendy Powiatowej PSP w Krośnie Odrzańskim	85/08	754	75411	6410	2.950	2.303	78,1	647	
886	Zakup masztu antenowego dla Komendy Powiatowej PSP Słubice z wyposażeniem i montażem	85/08	754	75411	6410	100	100	100,0		
887	Zakup samochodu operacyjnego SLBus dla Komendy Powiatowej PSP Strzelce Kraj. z wyposażeniem	85/08	754	75411	6410	150	150	100,0		
888	Dysponowanie zespołów sanitarnych	85/08	851	85141	4300	190	31	16,1	160	Zmiany finansowania wprowadzone do porozumienia dotyczącego realizacji dysponowania zespołami transportu sanitarnego wyznaczonych do pobierania wymazów z gardła w warunkach domowych od osób podejrzanych o zakażenie wirusem SARS-CoV-2 spowodowane znacznym spadkiem zleceń na pobranie wymazu.
889	Zapewnienie transportów sanitarnych	85/08	851	85141	4300	774	150	19,4	624	Zmiany finansowania wprowadzone do umów dotyczące zapewnienia zespołów transportu sanitarnego, których zadaniem było pobieranie przez osobę uprawnioną wymazów z gardła w warunkach domowych od osób podejrzanych o zakażenie wirusem SARS-CoV-2 oraz przewożenie ich do laboratoriów. W związku ze znacznym spadkiem liczby osób podejrzanych o zakażenie koronawirusem, Wojewoda wprowadził do ww. umów zmianę dot. sposobu finansowania, polegającą na wskazaniu stawki za 1 pobrany wymaz oraz stawki za przejechany 1 km przez zespół transportu sanitarnego. Wprowadzona zmiana finansowania wprowadziła znaczne oszczędności.

Nr	Zadanie	Część	Dział	Rozdział	Paragraf	Plan	Wykonanie	% (8 / 7)	Niewykonane przekazane na dochody	Przyczyny niepełnej realizacji wydatków *)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Ogółem:						11.639.619	10.691.836	91,9	947.783	
890	Utworzenie Dziennego Domu Senior+ na terenie miasta Nowa Sól	85/08	852	85295	6330	50	50	100,0		
891	Utworzenie Dziennego Domu Senior+ w Dobiegniewie	85/08	852	85295	6330	200	200	100,0		
892	Utworzenie Klubu Senior+ na terenie gminy Kłodawa (Chwałęcice)	85/08	852	85295	6330	55	55	100,0		
893	Utworzenie Klubu Senior+ na terenie gminy Siedlisko	85/08	852	85295	6330	150			150	Rezygnacja gminy z realizacji zadania w związku z brakiem środków w budżecie, po ogłoszonym przetargu, kwoty zaproponowane przez wykonawcę znacznie przekroczyły kwotę budżetu gminy.
894	Utworzenie Żłobka Gapcio Edyta Nawrotkiewicz	85/08	855	85505	6230	185	178	96,4	7	
895	Budowa Żłobka w miejscowości Kłodawa	85/08	855	85505	6330	562	553	98,5	9	
		85/10 WOJEWÓDZTWO ŁÓDZKIE				12.687	12.116	95,5	571	
896	Modernizacja ewidencji gruntów i budynków na obrębach Mianów, Puczniew i Wola Puczniewska położonych w gminie Lutomiersk powiat pabianicki	85/10	710	71012	2110	210			210	Niewykorzystanie dotacji w całości spowodowane było koniecznością rozwiązania z dniem 15 listopada 2021 r. umów z wykonawcą na kompleksową modernizację ewidencji gruntów i budynków odpowiednio dla obrębów ewidencyjnych Mianów, Puczniew i Wola Puczniewska położonych w gminie Lutomiersk w związku z brakiem podstaw do odbioru ww. prac z uwagi na niezgodności wykonania prac geodezyjnych z przepisami prawa, stwierdzonymi w toku przeprowadzonych kontroli. Kontrola potwierdziła, że błędy i uwagi wskazane w ramach pierwszej weryfikacji w przeważającej większości nie zostały usunięte, zasadnym było odmówienie przyjęcia opracowania do państwowego zasobu geodezyjnego i kartograficznego w następstwie czego umowy uległy rozwiązaniu.
897	Modernizacja osnowy wysokościowej na obszarze Powiatu Pabianickiego	85/10	710	71012	2110	160	160	100,0		
898	Zakup sprzętu komputerowego (zestawów komputerowych, drukarek) i urządzeń wielofunkcyjnych	85/10	750	75011	4210	187	157	83,8	30	
899	Zakup sprzętu komputerowego na potrzeby zadania związanego z obsługą wniosków cudzoziemców i prowadzeniem postępowań o wydanie zezwolenia na pobyt i pracę	85/10	750	75011	4210	88	84	95,5	4	
900	Opracowanie dokumentacji projektowej remontu pomieszczeń Wydziału Bezpieczeństwa i Zarządzania Kryzysowego ŁUW w Łodzi (część dotycząca pomieszczeń w budynku A)	85/10	750	75011	4270	50	41	81,2	9	
901	Zakup i wdrożenie przełączników sieciowych	85/10	750	75011	6060	105	99	94,2	6	
902	Zakup pojazdów i wyposażenia dla Państwowej Straży Pożarnej województwa łódzkiego	85/10	754	75410	6060	280	280	100,0		
903	Budowa strażnicy JRG PSP Łódź – Olechów	85/10	754	75411	6410	5.400	5.400	100,0		

Nr	Zadanie	Część	Dział	Rozdział	Paragraf	Plan	Wykonanie	% (8 / 7)	Niewykonane przekazane na dochody	Przyczyny niepełnej realizacji wydatków *)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Ogółem:						11.639.619	10.691.836	91,9	947.783	
904	Zakup 40 zestawów do prowadzenia wysokoprzepływowej terapii tlenowej dla pacjentów charakteryzujących się objawami COVID-19	85/10	754	75421	6060	685	685	100,0		
905	Zakup aparatury, sprzętu medycznego i wyposażenia, niezbędnych do zapobiegania, przeciwdziałania i zwalczania COVID-19 dla Samodzielnego Szpitala Wojewódzkiego im. M. Kopernika w Piotrkowie Trybunalskim - pompy infuzyjne, ssaki próżniowe	85/10	851	85111	2210	210	208	99,0	2	
906	Zakup aparatury, sprzętu medycznego i wyposażenia, niezbędnych do zapobiegania, przeciwdziałania i zwalczania COVID-19 dla Specjalistycznego Psychiatrycznego Zespołu Opieki Zdrowotnej w Łodzi - koncentratory tlenu, środki ochrony indywidualnej	85/10	851	85111	2210	8	8	100,0		
907	Zakup aparatury, sprzętu medycznego i wyposażenia, niezbędnych do zapobiegania, przeciwdziałania i zwalczania COVID-19 dla Wojewódzkiego Szpitala Specjalistycznego im. Marii Skłodowskiej-Curie w Zgierzu - zestaw narzędzi operacyjnych	85/10	851	85111	2210	461	460	99,8	1	
908	Zakup zestawu video-bronchoskopu wraz z oprzyrządowaniem dla potrzeb Oddziału Anestezjologii i Intensywnej Terapii niezbędnego dla potrzeb zwalczania zakażenia wirusem SARS-CoV-2 i rozprzestrzenianiem się choroby zakaźnej wywołanej tym wirusem u ludzi na terenie powiatu radomszczańskiego dla Szpitala Powiatowego w Radomsku	85/10	851	85111	6410	130	129	99,2	1	
909	Rozbudowa instalacji tlenowych w Samodzielnym Szpitalu Wojewódzkim im. M. Kopernika w Piotrkowie Trybunalskim, niezbędnej do zapobiegania, przeciwdziałania i zwalczania COVID-19	85/10	851	85111	6510	220	220	100,0		
910	Rozbudowa instalacji tlenowych w Wojewódzkim Specjalistycznym Szpitalu im. dr. Władysława Biegańskiego w Łodzi, niezbędnej do zapobiegania, przeciwdziałania i zwalczania COVID-19	85/10	851	85111	6510	500	475	95,0	25	
911	Rozbudowa instalacji tlenowych w Wojewódzkim Specjalistycznym Szpitalu im. M. Pirogowa w Łodzi, niezbędnej do zapobiegania, przeciwdziałania i zwalczania COVID-19	85/10	851	85111	6510	780	631	80,9	149	

Nr	Zadanie	Część	Dział	Rozdział	Paragraf	Plan	Wykonanie	% (8 / 7)	Niewykonane przekazane na dochody	Przyczyny niepełnej realizacji wydatków *)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Ogółem:						11.639.619	10.691.836	91,9	947.783	
912	Rozbudowa instalacji tlenowych w Wojewódzkim Szpitalu Specjalistycznym im. M. Skłodowskiej-Curie w Zgierzu, niezbędnej do zapobiegania, przeciwdziałania i zwalczania COVID-19	85/10	851	85111	6510	500	432	86,4	68	
913	Rozbudowa instalacji tlenowych w Wojewódzkim Szpitalu Zespolonym w Skierniewicach, niezbędnej do zapobiegania, przeciwdziałania i zwalczania COVID-19	85/10	851	85111	6510	80	70	87,8	10	
914	Zakup aparatury, sprzętu medycznego i wyposażenia, niezbędnych do zapobiegania, przeciwdziałania i zwalczania COVID-19 dla Samodzielnego Szpitala Wojewódzkiego im. M. Kopernika w Piotrkowie Trybunalskim - łóżka do intensywnej terapii, respirator, wózki do podnoszenia chorych, komora laminarna, maceratory	85/10	851	85111	6510	290	290	100,0		
915	Zakup aparatury, sprzętu medycznego i wyposażenia, niezbędnych do zapobiegania, przeciwdziałania i zwalczania COVID-19 dla Specjalistycznego Psychiatrycznego Zespołu Opieki Zdrowotnej w Łodzi - kardiomonitor	85/10	851	85111	6510	30	30	100,0		
916	Zakup aparatury, sprzętu medycznego i wyposażenia, niezbędnych do zapobiegania, przeciwdziałania i zwalczania COVID-19 dla Szpitala Wojewódzkiego im. Prymasa Kardynała Stefana Wyszyńskiego w Sieradzu - aparat do dekontaminacji gazem suchym	85/10	851	85111	6510	380	380	100,0		
917	Zakup aparatury, sprzętu medycznego i wyposażenia, niezbędnych do zapobiegania, przeciwdziałania i zwalczania COVID-19 dla Wojewódzkiego Specjalistycznego Szpitala im. M. Pirogowa w Łodzi - kapsuły do transportu chorych	85/10	851	85111	6510	195	195	100,0	0	
918	Zakup aparatury, sprzętu medycznego i wyposażenia, niezbędnych do zapobiegania, przeciwdziałania i zwalczania COVID-19 dla Wojewódzkiego Szpitala Specjalistycznego im. Marii Skłodowskiej-Curie w Zgierzu - sprzęt medyczny	85/10	851	85111	6510	539	539	100,0		
919	Zakup akcesoriów i drobnego sprzętu laboratoryjnego (pomocniczego) niezbędnego do przygotowania próbek materiału biologicznego do analizy molekularnej w kierunku koronawirusa SARS-CoV-2	85/10	851	85132	4210	91	88	96,4	3	

Nr	Zadanie	Część	Dział	Rozdział	Paragraf	Plan	Wykonanie	% (8 / 7)	Niewykonane przekazane na dochody	Przyczyny niepełnej realizacji wydatków *)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Ogółem:						11.639.619	10.691.836	91,9	947.783	
920	Zakup drzwi wejściowych do budynku głównego WSSE w Łodzi w związku z koniecznością zachowania warunków właściwej izolacji w okresie pandemii	85/10	851	85132	4210	10	10	98,4	0	
921	Zakup zestawów do izolacji materiału genetycznego koronawirusa SARS-CoV-2	85/10	851	85132	4230	83	83	100,0		
922	Zakup centrali telefonicznej dla WSSE w Łodzi współpracującej z systemem VOIP związanym z cyfryzacją Państwowej Inspekcji Sanitarnej	85/10	851	85132	6060	15	15	100,0		
923	Zakup aparatury, sprzętu medycznego i wyposażenia, niezbędnych do zapobiegania, przeciwdziałania i zwalczania COVID-19 dla Wojewódzkiej Stacji Ratownictwa Medycznego w Łodzi - 18 urządzeń do kompresji klatki piersiowej	85/10	851	85141	6510	1.000	948	94,8	52	
		85/12 WOJEWÓDZTWO MAŁOPOLSKIE				17.925	17.079	95,3	845	
924	Termomodernizacja - docieplenie budynku biurowego ul. Kołowa 3 w Krakowie	85/12	010	01032	6050	77	77	100,0	0	
925	Dostawa na lotnicze przejście graniczne Kraków-Balice bramek ABC zintegrowanych z systemem informatycznym Straży Granicznej	85/12	600	60031	6060	3.440	3.440	100,0		
926	Remont drogi gminnej od końca drogi powiatowej do Potasznicy (do granicy GPN) w miejscowości Konina	85/12	600	60078	2030	200	184	92,0	16	
927	Odbudowa drogi gminnej Musiał-Mogiłki-Morajko w miejscowości Pogorzany	85/12	600	60078	6330	323	323	100,0		
928	Odbudowa drogi gminnej „Lelowice Kolonia” w miejscowości Lelowice Kolonia	85/12	600	60078	6330	188	188	100,0		
929	Odbudowa drogi gminnej „Palcznica-Pamięćce-Solcza-Niezwojowice w miejscowości Palcznica	85/12	600	60078	6330	120	120	100,0		
930	Odbudowa drogi gminnej Mstów-Sadek w miejscowości Mstów	85/12	600	60078	6330	160	160	100,0		
931	Odbudowa drogi gminnej Ochotnica Dolna - Gorcowe	85/12	600	60078	6330	162	162	100,0		
932	Odbudowa drogi gminnej Ochotnica Dolna - Rola	85/12	600	60078	6330	192	181	94,1	11	
933	Odbudowa drogi powiatowej Dąbie - Szczyrzyc - Dobra w miejscowościach Poznachowice Górne i Krzesławice	85/12	600	60078	6430	201	201	100,0		
934	Odbudowa drogi powiatowej Kasinka Mała - Węglówka - Kasina Wielka w miejscowości Węglówka	85/12	600	60078	6430	121	121	100,0		
935	Poprawa warunków mieszkaniowych rodzin romskich zamieszkujących budynek ul. Wąska 8 w Limanowej	85/12	700	70095	6320	536	536	100,0		

Nr	Zadanie	Część	Dział	Rozdział	Paragraf	Plan	Wykonanie	% (8 / 7)	Niewykonane przekazane na dochody	Przyczyny niepełnej realizacji wydatków *)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Ogółem:						11.639.619	10.691.836	91,9	947.783	
936	Poprawa warunków przestrzennych i infrastrukturalnych na osiedlu romskim w Gminie Łącko	85/12	700	70095	6320	323	323	100,0		
937	Realizacja inwestycji polegająca na wykupie działek pod wykonanie ujęcia wody, w tym dla Osiedla Romskiego w Czarnej Górze, oraz z przeznaczeniem na teren rekreacyjny na Osiedlu Romskim - kontynuacja zadania z 2019 r.	85/12	700	70095	6320	120	55	45,6	65	Gmina nie wykorzystwała środków przeznaczonych na zakup działki, gdyż zakup okazał się nieuzasadniony z ekonomicznego punktu widzenia. Gmina nie byłaby w stanie zagospodarować jej w żaden sposób i nie było możliwości połączenia jej z zakupionymi wcześniej w ramach Programu Integracji Społeczności Romskiej działkami, przeznaczonymi na teren rekreacyjny.
938	Zakup sprzętu komputerowego dla Małopolskiego Urzędu Wojewódzkiego	85/12	750	75011	4210	326	323	99,0	3	
939	Przebudowa wraz z aranżacją wnętrz dla pomieszczeń zlokalizowanych w budynku przy ul. Przy Rondzie 6 w Krakowie – Etap II	85/12	750	75011	6050	426	426	100,0		
940	Zakup centrali IP wraz z aparatami telefonicznymi na potrzeby Małopolskiego Urzędu Wojewódzkiego	85/12	750	75011	6060	225	210	93,5	15	
941	Przebudowa budynku dla potrzeb Centrum Powiadomienia Ratunkowego w Krakowie przy ul. Szlak 73 A na dz. nr. 47/24 obr. 118	85/12	750	75081	6050	187	187	100,0		
942	Zakup mebli, niezbędnego wyposażenia oraz sprzętu informatycznego na potrzeby Komendy Wojewódzkiej Państwowej Straży Pożarnej w Krakowie	85/12	754	75410	4210	150	150	100,0		
943	Remont pomieszczeń w obiektach Komendy Wojewódzkiej Państwowej Straży Pożarnej w Krakowie	85/12	754	75410	4270	150	150	100,0		
944	Budowa strażnicy Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Dąbrowie Tarnowskiej z magazynem przeciwpowodziowym	85/12	754	75410	6050	1.400	1.400	100,0		
945	Budowa strażnicy Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej wraz z Jednostką Ratowniczo-Gaśniczą Państwowej Straży Pożarnej w Wieliczce z magazynem przeciwpowodziowym	85/12	754	75410	6050	4.000	4.000	100,0		
946	Remont obiektu budynku KP PSP w Suchej Beskidzkiej	85/12	754	75411	2110	30	30	100,0		
947	Remont poszycia dachowego budynków Jednostki Ratowniczo-Gaśniczej nr 6 w Krakowie	85/12	754	75411	2110	200	200	100,0		
948	Modernizacja i rozbudowa systemu łączności KP PSP Bochnia, KP PSP Zakopane	85/12	754	75411	6410	160	160	100,0		
949	Zakup kontenera kwatermistrzowskiego dla KP PSP Oświęcim	85/12	754	75411	6410	90	90	100,0		
950	Budowa budynku sali gimnastycznej z zapleczem oraz dodatkowymi salami lekcyjnymi i przewiązką przy SP w Maszkowicach	85/12	801	80101	6320	250	250	100,0		

Nr	Zadanie	Część	Dział	Rozdział	Paragraf	Plan	Wykonanie	% (8 / 7)	Niewykonane przekazane na dochody	Przyczyny niepełnej realizacji wydatków *)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Ogółem:						11.639.619	10.691.836	91,9	947.783	
951	Budowa Budynku Opieki Nad Małym Dzieckiem w Szerzynch	85/12	801	80104	6330	266	266	100,0		
952	Zakup środków do intensywnej terapii przez Specjalistyczny Szpital im. E. Szczeklika w Tarnowie	85/12	851	85111	6310	270	270	100,0	0	
953	Rozbudowa istniejącej instalacji tenowej w szpitalach województwa małopolskiego	85/12	851	85195	6220	2.548	1.814	71,2	734	Pozostała kwota nie została wykorzystana, w związku z porozumieniem w sprawie rozwiązania umowy zmienionej aneksem zawartej pomiędzy Wojewodą Małopolskim a Szpitalem Specjalistycznym im. Henryka Klimontowicza w Gorlicach. Ostatecznie liczba i poziom skomplikowania wymaganych uzgodnień uniemożliwił realizację inwestycji. Pozostała wysokość niewydatkowanych kwot obejmuje oszczędności podczas realizacji projektów, wykazały je poniższe szpitale: a) Zespół Opieki Zdrowotnej w Oświęcimiu b) Szpital Wojewódzki im. św. Łukasza SP ZOZ w Tarnowie c) Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Brzesku
954	Nabycie budynku wraz z działkami na rzecz Miasta Grybów oraz wykonanie prac adaptacyjnych na potrzeby świadczenia usług pomocy społecznej	85/12	852	85295	6330	1.048	1.047	99,9	1	
955	Utworzenie miejsc opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 w ramach Programu Maluch+ 2020 przez beneficjenta dotacji JK Edukacja	85/12	855	85505	6230	33	33	100,0		
		85/14				19.678	16.836	85,6	2.843	
		WOJEWÓDZTWO								
		MAZOWIECKIE								
956	Komory fitotronowe z przeznaczeniem dla Wojewódzkiego Inspektoratu Ochrony Roślin i Nasiennictwa w Warszawie	85/14	600	60031	6060	520	467	89,9	53	
957	Samochód osobowy do przewozu psa służbowego – 1 sztuka z przeznaczeniem dla Mazowieckiego Urzędu Celno - Skarbowego Dział Graniczny Realizacji	85/14	600	60031	6060	80	80	100,0		
958	Szafa bezpieczna na odczynniki chemiczne	85/14	600	60031	6060	15	15	100,0	0	
959	Zakup 1 zestawu mobilnego komputera typu laptop wraz z stacją dokującą, monitorem komputerowym, oprogramowaniem, torbą przenośną oraz myszą komputerową - do celów obsługi pasażerów w ruchu osobowym oraz realizacji spraw administracyjnych	85/14	600	60031	6060	11	11	100,0		
960	Zakup 15 zestawów mobilnych komputerów typu laptop wraz z stacją dokującą, monitorami komputerowymi, oprogramowaniem, torbą przenośną oraz myszą komputerową - do celów monitorowania procesów kontrolnych	85/14	600	60031	6060	160	160	100,0		

Nr	Zadanie	Część	Dział	Rozdział	Paragraf	Plan	Wykonanie	% (8 / 7)	Niewykonane przekazane na dochody	Przyczyny niepełnej realizacji wydatków *)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	Ogółem:					11.639.619	10.691.836	91,9	947.783	
961	Zakup 2 zestawów mobilnych komputerów typu laptop wraz z stacją dokującą, monitorami komputerowymi, oprogramowaniem, torbą przenośną oraz myszą komputerową - do celów wykonywania zadań Oddziału Celnego Osobowego w Warszawie	85/14	600	60031	6060	22	22	100,0		
962	Zakup i dostawy części zamiennych do urządzeń drukujących, faksów i kopiarek na potrzeby MUW	85/14	750	75011	4210	100	100	100,0		
963	Modernizacja budynków delegatur MUW	85/14	750	75011	6050	325	325	100,0		
964	Modernizacja pomieszczeń budynku przy ul. Kruczej Warszawa, mazowieckie	85/14	750	75011	6050	986	986	100,0		
965	Montaż dźwigu osobowego w budynku przy pl. Bankowy 3/5	85/14	750	75011	6050	637	637	100,0		
966	Przebudowa budynku w al. Jerozolimskich 28 - dostosowanie do przepisów ppoż.	85/14	750	75011	6050	1.140	1.140	100,0		
967	Przebudowa pomieszczeń w budynku w al. Jerozolimskich 28 - Punkt Obsługi Klienta	85/14	750	75011	6050	61	61	100,0		
968	Wykonanie fundamentu z instalacją elektryczną oraz dokumentacją projektową	85/14	750	75011	6050	15	15	100,0		
969	Wykonanie zasilnia rezerwowego w budynku przy ul. Marszałkowskiej 3/5	85/14	750	75011	6050	30	30	100,0		
970	Wykonanie zintegrowanego systemu bezpieczeństwa kompleksu budynków przy pl. Bankowym 3/5 i al. Solidarności 81 wraz z przebudową wejścia C i D - etap II	85/14	750	75011	6050	144	144	100,0		
971	Dostawy realizowane na rzecz KW PSP	85/14	754	75410	4210	130	130	100,0		
972	Sprzęt specjalistyczny – zakup aparatów powietrznych	85/14	754	75410	4250	280	280	100,0		
973	Usługi na rzecz KW PSP	85/14	754	75410	4270	80	80	100,0		
974	Zakup usług związanych z utrzymaniem obiektów KW PSP	85/14	754	75410	4300	159	159	100,0		
975	Budowa budynku garażowo- magazynowego na terenie Ośrodka Szkolenia w Pionkach KW PSP w Warszawie	85/14	754	75410	6050	1.270	1.270	100,0		
976	Opracowanie dokumentacji projektowej stanowiska ćwiczeń dla grup poszukiwawczo-ratowniczych na terenie Ośrodka Szkolenia w Pionkach KW PSP w Warszawie	85/14	754	75410	6050	50	50	100,0		
977	Remont i przebudowa istniejących garaży ze zmianą sposobu użytkowania na budynek garażowo - magazynowy z zapleczem technicznym KP PSP w Lipsku	85/14	754	75410	6050	840	840	100,0		
978	Remont, przebudowa i modernizacja KP PSP w Sochaczewie	85/14	754	75410	6050	80	80	100,0		
979	Rozbudowa budynku garażowo-warsztatowego oraz rozbiórka budowli betonowych na terenie JRG NR 1 PSP w Płocku	85/14	754	75410	6050	510	510	100,0		

Nr	Zadanie	Część	Dział	Rozdział	Paragraf	Plan	Wykonanie	% (8 / 7)	Niewykonane przekazane na dochody	Przyczyny niepełnej realizacji wydatków *)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	Ogółem:					11.639.619	10.691.836	91,9	947.783	
980	Rozbudowa budynku gospodarczego KP PSP w Zwoleniu	85/14	754	75410	6050	450	450	100,0		
981	Sprzęt transportowy	85/14	754	75410	6060	360	360	100,0		
982	Prace remontowe obiektu KPPSP/JRG w Ciechanowie	85/14	754	75411	2110	151	151	100,0		
983	Prace remontowe obiektu KPPSP/JRG w Nowym Dworze Mazowieckim	85/14	754	75411	2110	50	50	100,0		
984	Prace remontowe obiektu KPPSP/JRG w Otwocku	85/14	754	75411	2110	100	100	100,0		
985	Prace remontowe obiektu KPPSP/JRG w Piasecznie	85/14	754	75411	2110	50	50	100,0		
986	Zakup sprzętu ochrony indywidualnej strażaka - Legionowo	85/14	754	75411	2110	19	19	100,0		
987	Zakup sprzętu ochrony indywidualnej strażaka - Warszawa	85/14	754	75411	2110	480	480	100,0		
988	Budowa nowej siedziby JRG na terenie dzielnicy Bielany	85/14	754	75411	6410	288	288	100,0	0	
989	Budowa nowej siedziby JRG na terenie dzielnicy Wawer	85/14	754	75411	6410	52	52	100,0		
990	Dostawa i uruchomienie wyniesionych zespołów nadawczo-odbiorczych przeznaczonych do pracy w sieciach powiatowych - Ciechanów	85/14	754	75411	6410	135	135	100,0		
991	Dostawa i uruchomienie wyniesionych zespołów nadawczo-odbiorczych przeznaczonych do pracy w sieciach powiatowych - Legionowo	85/14	754	75411	6410	68	68	100,0		
992	Dostawa i uruchomienie wyniesionych zespołów nadawczo-odbiorczych przeznaczonych do pracy w sieciach powiatowych - Nowy Dwór Mazowiecki	85/14	754	75411	6410	135	135	100,0		
993	Dostawa i uruchomienie wyniesionych zespołów nadawczo-odbiorczych przeznaczonych do pracy w sieciach powiatowych - Płock	85/14	754	75411	6410	135	135	100,0		
994	Dostawa i uruchomienie wyniesionych zespołów nadawczo-odbiorczych przeznaczonych do pracy w sieciach powiatowych - Żyrardów	85/14	754	75411	6410	135	135	100,0		
995	Modernizacja obiektu KP PSP w Wołominie	85/14	754	75411	6410	200	200	100,0		
996	Modernizacja placu zewnętrznego w KP PSP w Przasnyszu	85/14	754	75411	6410	35	35	100,0		
997	Modernizacja placu zewnętrznego w KP PSP w Żyrardowie	85/14	754	75411	6410	300	300	100,0		
998	Modernizacja systemu selektywnego alarmowania jednostek KSRG - dostawa i instalacja 13 stacji obiektowych wraz z infrastrukturą techniczną na terenie powiatu sierpeckiego	85/14	754	75411	6410	155	155	100,0		

Nr	Zadanie	Część	Dział	Rozdział	Paragraf	Plan	Wykonanie	% (8 / 7)	Niewykonane przekazane na dochody	Przyczyny niepełnej realizacji wydatków *)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	Ogółem:					11.639.619	10.691.836	91,9	947.783	
999	Przebudowa budynku Komendy Państwowej Straży Pożarnej przy ul. Polnej 1 w Warszawie	85/14	754	75411	6410	150	150	100,0		
1000	Zakup namiotów pneumatycznych - Legionowo	85/14	754	75411	6410	35	35	100,0		
1001	Zakup namiotów pneumatycznych - Pułtusk	85/14	754	75411	6410	35	35	100,0		
1002	Zakup namiotów pneumatycznych - Warszawa	85/14	754	75411	6410	240	240	100,0		
1003	Zakup namiotów pneumatycznych - Wołomin	85/14	754	75411	6410	35	35	100,0		
1004	Zakup pralnic - Nowy Dwór Mazowiecki	85/14	754	75411	6410	70	70	100,0		
1005	Doraźna, interwencyjna obsługa związana z dystrybucją środków ochronnych znajdujących się na terenie obiektu Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego, zlokalizowanego w m. Nowe Grobice	85/14	754	75421	4300	63	63	100,0		
1006	Doraźna, interwencyjna ochrona fizyczna osób i mienia znajdujących się na terenie obiektu Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego - Magazynu Sprzętu Przeciwpowodziowego i Obrony Cywilnej zlokalizowanego w m. Nowe Grobice	85/14	754	75421	4300	192	192	100,0		
1007	Porozumienia zawarte z Agencją Rezerw Materiałowych na podstawie wydanych Decyzji Wojewody Mazowieckiego	85/14	754	75421	4300	200	157	78,5	43	
1008	Świadczenie gotowości do transportu osób poddanych kwarantannie z miejsc odbioru na terenie województwa mazowieckiego (np. lotniska, dworce) do miejsc kwarantanny na terenie województwa mazowieckiego	85/14	754	75421	4300	279	279	100,0		
1009	Wsparcie obsługi systemu centrum koordynacyjnego informacji o podmiotach leczniczych Wojewody Mazowieckiego	85/14	754	75421	4300	65	65	100,0		
1010	Zapewnienie warunków kwarantanny instytucjonalnej (zakwaterowanie i wyżywienie)	85/14	754	75421	4300	1.650	140	8,5	1.510	Zapotrzebowanie na środki zgłoszone zostało w sytuacji rozwijającej się pandemii COVID-19, gdzie trudno przewidywalna była jej skala i rozwój. Z powodu mniejszego zapotrzebowania na miejsca kwarantanny instytucjonalnej, wydatkowano środki w mniejszej wysokości.
1011	Budowa altany garażowej	85/14	754	75421	6050	222	207	92,9	16	
1012	Wykonanie fundamentu z instalacją elektryczną oraz dokumentacją projektową	85/14	754	75421	6050	30	30	100,0		
1013	Zakup, dostarczenie, instalacja i modernizacja sprzętu łączności radiowej na potrzeby PRM	85/14	754	75421	6060	1.500	1.500	100,0		
1014	Zadanie związane ze zwalczaniem zakażenia, zapobieganiem rozprzestrzeniania się, profilaktyką oraz zwalczaniem skutków choroby zakaźnej wywołanej wirusem SARS-Co-V-2, zwanej "COVID-19" - Szpital w Przysusze	85/14	851	85111	6410	51	51	100,0		

Nr	Zadanie	Część	Dział	Rozdział	Paragraf	Plan	Wykonanie	% (8 / 7)	Niewykonane przekazane na dochody	Przyczyny niepełnej realizacji wydatków *)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Ogółem:						11.639.619	10.691.836	91,9	947.783	
1015	Zadanie związane ze zwalczaniem zakażenia, zapobieganiem rozprzestrzeniania się, profilaktyką oraz zwalczaniem skutków choroby zakaźnej wywołanej wirusem SARS-Co-V-2, zwanej "COVID-19" - RADOMSKI SZPITAL SPECJALISTYCZNY IM. DR TYTUSA CHAŁUBIŃSKIEGO	85/14	851	85111	6410	79	23	28,8	56	Niewykorzystanie w całości przyznanych środków finansowych spowodowane było tym, że szpital nie miał możliwości technicznych na pełną realizację zadań inwestycyjnych wymienionych w przedmiotowej umowie dot. parownicy i dodatkowego kriogenicznego 10- tonowego zbiornika. Firmy, pomimo wielokrotnych monitów o konieczności realizacji tego zadania niezmiennie informowały szpital o braku możliwości dostarczenia zbiornika oraz o braku mocy przerobowych swoich serwisantów instalatorskich.
1016	Zadanie związane ze zwalczaniem zakażenia, zapobieganiem rozprzestrzeniania się, profilaktyką oraz zwalczaniem skutków choroby zakaźnej wywołanej wirusem SARS-Co-V-2, zwanej "COVID-19" - SAMODZIELNY PUBLICZNY ZESPÓŁ ZAKŁADÓW OPIEKI ZDROWOTNEJ W PRZASNYSZU	85/14	851	85111	6410	115	113	98,3	2	
1017	Zadanie związane ze zwalczaniem zakażenia, zapobieganiem rozprzestrzeniania się, profilaktyką oraz zwalczaniem skutków choroby zakaźnej wywołanej wirusem SARS-Co-V-2, zwanej "COVID-19" - Szpital w Ilży	85/14	851	85111	6410	369	363	98,3	6	
1018	Zadanie związane ze zwalczaniem zakażenia, zapobieganiem rozprzestrzeniania się, profilaktyką oraz zwalczaniem skutków choroby zakaźnej wywołanej wirusem SARS-Co-V-2, zwanej "COVID-19" - Szpital w Płońsku	85/14	851	85111	6410	311			311	Niewykorzystanie środków w całości było spowodowane przyczynami niezależnymi od beneficjenta. Ze względu na trudności zaopatrzeniowe bezpośrednio związane z sytuacją pandemiczną COVID-19 (przewaga popytu nad podażą potrzebnych urządzeń) zakup urządzeń stanowiących przedmiot finansowania okazał się niemożliwy do zrealizowania z powodu braku ich dostępności na rynku w określonym terminami czasie.
1019	Zadanie związane ze zwalczaniem zakażenia, zapobieganiem rozprzestrzeniania się, profilaktyką oraz zwalczaniem skutków choroby zakaźnej wywołanej wirusem SARS-Co-V-2, zwanej "COVID-19" - Szpital w Sochaczewie	85/14	851	85111	6410	265	265	100,0		
1020	Zadanie związane ze zwalczaniem zakażenia, zapobieganiem rozprzestrzeniania się, profilaktyką oraz zwalczaniem skutków choroby zakaźnej wywołanej wirusem SARS-Co-V-2, zwanej "COVID-19" - Szpital w Dziekanowie Leśnym	85/14	851	85111	6510	400	384	96,0	16	
1021	Zadanie związane ze zwalczaniem zakażenia, zapobieganiem rozprzestrzeniania się, profilaktyką oraz zwalczaniem skutków choroby zakaźnej wywołanej wirusem SARS-Co-V-2, zwanej "COVID-19" - Szpital Zakaźny	85/14	851	85111	6510	151	150	99,7	0	

Nr	Zadanie	Część	Dział	Rozdział	Paragraf	Plan	Wykonanie	% (8 / 7)	Niewykonane przekazane na dochody	Przyczyny niepełnej realizacji wydatków *)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Ogółem:						11.639.619	10.691.836	91,9	947.783	
1022	Zadanie związane ze zwalczaniem zakażenia, zapobieganiem rozprzestrzeniania się, profilaktyką oraz zwalczaniem skutków choroby zakaźnej wywołanej wirusem SARS-Co-V-2, zwanej "COVID-19" - NARODOWY INSTYTUT ONKOLOGII IM. MARII SKŁODOWSKIEJ-CURIE - PAŃSTWOWY INSTYTUT BADAWCZY	85/14	851	85112	6230	138	75	54,2	63	
1023	Zadanie związane ze zwalczaniem zakażenia, zapobieganiem rozprzestrzeniania się, profilaktyką oraz zwalczaniem skutków choroby zakaźnej wywołanej wirusem SARS-Co-V-2, zwanej "COVID-19" - WOJSKOWY INSTYTUT MEDYCZNY	85/14	851	85112	6230	155	155	100,0		
1024	Utworzenie i/lub wyposażenie placówki "Senior+" Klub na 15 miejsc w Gminie Klembów	85/14	852	85295	6330	50	50	100,0		
1025	Utworzenie i/lub wyposażenie placówki "Senior+" Klub na 20 miejsc w Gminie Latowicz	85/14	852	85295	6330	60	60	100,0		
1026	Utworzenie i/lub wyposażenie placówki "Senior+" Klub na 20 miejsc w Gminie Ojrzeń	85/14	852	85295	6330	150	150	99,8	0	
1027	Utworzenie i/lub wyposażenie placówki "Senior+" Klub na 30 miejsc w Gminie Góra Kalwaria	85/14	852	85295	6330	139	139	100,0		
1028	Dofinansowanie utworzenia miejsc opieki w żłobkach w ramach modułu 1a Resortowego programu rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 „Maluch+” 2020	85/14	855	85505	2030	40	40	100,0		
1029	Dofinansowanie utworzenia miejsc opieki w żłobkach w ramach modułu 3 Resortowego programu rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 „Maluch+” 2020	85/14	855	85505	2830	351	147	42,0	204	Przyczyny niepełnego wykonania wydatków wynikają z: • rezygnacji beneficjentów z zawarcia aneksu w sprawie wydatkowania środków budżetowych w 2021 r. (w tym w ogóle rezygnacji z zadania określonego umową); • przyspieszenia postępu realizacji zadania, w tym finansowego, przez beneficjentów z sektora prywatnego, • dokonania przez beneficjentów po zakończeniu realizacji zadań - w toku rozliczenia - zwrotów niewykorzystanych środków dotacji.
1030	Dofinansowanie utworzenia miejsc opieki w żłobkach w ramach modułu 3 Resortowego programu rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 „Maluch+” 2020	85/14	855	85505	6230	923	501	54,3	422	
1031	Dofinansowanie utworzenia miejsc opieki w żłobkach w ramach modułu 1a Resortowego programu rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 „Maluch+” 2020	85/14	855	85505	6330	34	34	100,0		

Nr	Zadanie	Część	Dział	Rozdział	Paragraf	Plan	Wykonanie	% (8 / 7)	Niewykonane przekazane na dochody	Przyczyny niepełnej realizacji wydatków *)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Ogółem:						11.639.619	10.691.836	91,9	947.783	
1032	Dofinansowanie utworzenia miejsc opieki w klubach dziecięcych w ramach modułu 3 Resortowego programu rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 „Maluch+” 2020	85/14	855	85506	2830	62	21	34,1	41	Przyczyna niepełnego wykonania wydatków wynika z przyspieszenia postępu realizacji zadania, w tym finansowego, przez beneficjenta z sektora prywatnego, czego efektem było doprecyzowanie treści aneksu w toku uzgadniania dokumentacji niezbędnej do jego zawarcia poprzez zmniejszenie zapotrzebowania na środki niewygasające
1033	Dofinansowanie utworzenia miejsc opieki w klubach dziecięcych w ramach modułu 3 Resortowego programu rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 „Maluch+” 2020	85/14	855	85506	6230	129	29	22,2	100	Przyczyny niepełnego wykonania wydatków wynikają z: • przyspieszenia postępu realizacji zadania, w tym finansowego, przez beneficjenta z sektora prywatnego, czego efektem było doprecyzowanie treści aneksu w toku uzgadniania dokumentacji niezbędnej do jego zawarcia poprzez zmniejszenie zapotrzebowania na środki niewygasające; • dokonania przez beneficjenta – w wyniku postępowania administracyjnego – zwrotu środków dotacji celowej jako niewykorzystanych w terminie w wyniku niezrealizowania zadania w terminie wynikającym z umowy.
		85/16				4.303	3.399	79,0	904	
		WOJEWÓDZTWO								
		OPOLSKIE								
1034	Rozbiórka wiaduktu nad linią kolejową nr 143 relacji Kalety-Wrocław Mikołajów w m. Strzelce	85/16	600	60017	2030	525	338	64,3	188	
1035	Instalacja fotowoltaiczna w Komendzie Wojewódzkiej PSP w Opolu	85/16	754	75410	6060	148	148	99,8	0	
1036	Zestaw kontenerów socjalnych na potrzeby realizacji szkoleń w Ośrodku Szkolenia Komendy Wojewódzkiej PSP w Opolu	85/16	754	75410	6060	82	82	100,0		
1037	Remont budynku w Komendzie Powiatowej PSP w Oleśnie	85/16	754	75411	2110	60	60	100,0		
1038	Remont posadzek w garażach w Komendzie Powiatowej PSP w Krapkowicach	85/16	754	75411	2110	130	130	100,0		
1039	Zestaw do tlenoterapii w Komendzie Powiatowej PSP w Krapkowicach	85/16	754	75411	2110	5	5	100,0		
1040	Przebudowa stanowiska kierowania Komendy Miejskiej PSP w Opolu	85/16	754	75411	6410	200	200	100,0		
1041	Realizacja przedsięwzięcia dotyczącego instalacji tlenu medycznego w szpitalu na obszarze województwa opolskiego	85/16	851	85111	2210	5	5	100,0		
1042	Realizacja przedsięwzięć dotyczących instalacji tlenu medycznego w szpitalach na obszarze województwa opolskiego	85/16	851	85111	6410	1.780	1.726	97,0	54	
1043	Realizacja przedsięwzięć dotyczących instalacji tlenu medycznego w szpitalach na obszarze województwa opolskiego	85/16	851	85111	6510	868	706	81,3	162	
1044	Utworzenie 50 miejsc opieki w żłobku	85/16	855	85505	6230	500			500	Beneficjent zrezygnował z realizacji zadania w ramach wydatków niewygasających z programu Maluch+ 2020 w związku z zakwalifikowaniem innego zadania, tj. o rozszerzonym zakresie rzeczowym do dofinansowania w ramach programu Maluch+ 2021 - utworzenie żłobka z 100 miejscami opieki dla dzieci w wieku do lat 3.

Nr	Zadanie	Część	Dział	Rozdział	Paragraf	Plan	Wykonanie	% (8 / 7)	Niewykonane przekazane na dochody	Przyczyny niepełnej realizacji wydatków *)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Ogółem:						11.639.619	10.691.836	91,9	947.783	
		85/18				3.475	3.446	99,2	29	
		WOJEWÓDZTWO								
		PODKARPACKIE								
1045	Naprawa samochodu specjalnego z podnośnikiem hydraulicznym SCH 44 eksploatowanego w KM PSP Rzeszów	85/18	754	75411	2110	350	350	100,0		
1046	Przeгляд i naprawa samochodu specjalnego z podnośnikiem hydraulicznym SHD 25 eksploatowanego w KP PSP Lesko, KP PSP Brzozów, KP PSP Ropczyce	85/18	754	75411	2110	255	250	97,9	5	
1047	Budowa budynku garażowo-dekontaminacyjnego w JRG Nowa Sarzyna	85/18	754	75411	6410	2.000	1.977	98,8	23	
1048	Zakup hełmów dla specjalistycznej grupy wysokościowej w KM PSP Rzeszów	85/18	754	75411	6410	50	50	100,0	0	
1049	Zakup suszarni dla ubrań specjalnych dla strażaków z KM PSP Rzeszów	85/18	754	75411	6410	20	20	100,0		
1050	Utworzenie Domu dla Matek z Dziećmi w Górnice	85/18	852	85203	2130	800	800	100,0		
		85/20				3.305	3.213	97,2	92	
		WOJEWÓDZTWO								
		PODLASKIE								
1051	Remont elewacji z wymianą stolarki okiennej w budynku głównym na drogowym przejściu granicznym Bobrowniki – Bierestowica	85/20	600	60031	4270	874	872	99,8	2	
1052	Remont głównych schodów wejściowych do budynku komendy w KP PSP w Hajnówce	85/20	754	75411	2110	35	35	100,0		
1053	Remont masztu antenowego w KP PSP w Sejnach	85/20	754	75411	2110	20	20	100,0		
1054	Zakup 28 kpl. ubrań specjalnych dla KM PSP w Białymstoku	85/20	754	75411	2110	100	100	100,0		
1055	Budowa Masztu Antenowego w KP PSP w Hajnówce	85/20	754	75411	6410	25	25	100,0		
1056	Multifunkcyjne urządzenie do mycia, dezynfekcji oraz suszenia masek dla KM PSP w Białymstoku	85/20	754	75411	6410	60	60	100,0		
1057	Opracowanie pełnej dokumentacji projektowo-kosztorysowej modernizacji placu wraz z rozbudową części przyziemia oraz powiększeniem garaży Komendy Powiatowej PSP w Hajnówce	85/20	754	75411	6410	100	100	100,0		
1058	Zakup ciężkiego samochodu ratowniczo-gaśniczego 4x4 ze zbiornikiem wody o pojemności 5 000 dm3 do KP PSP w Sejnach	85/20	754	75411	6410	1.200	1.117	93,1	83	
1059	Zakup i montaż systemu fotowoltaiki dla KP PSP w Sejnach	85/20	754	75411	6410	107	107	100,0		
1060	Zakup urządzeń do monitoringu wizyjnego dla KM PSP w Białymstoku	85/20	754	75411	6410	100	100	100,0		

Nr	Zadanie	Część	Dział	Rozdział	Paragraf	Plan	Wykonanie	% (8 / 7)	Niewykonane przekazane na dochody	Przyczyny niepełnej realizacji wydatków *)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Ogółem:						11.639.619	10.691.836	91,9	947.783	
1061	Zwalczanie zakażeń, zapobieganie rozprzestrzenianiu się, profilaktyka oraz zwalczanie skutków choroby zakaźnej wywołanej wirusem SARS-CoV-2, zwanej "COVID-19"	85/20	851	85132	4210	300	300	100,0		
1062	Zwalczanie zakażeń, zapobieganie rozprzestrzenianiu się, profilaktyka oraz zwalczanie skutków choroby zakaźnej wywołanej wirusem SARS-CoV-2, zwanej "COVID-19"	85/20	851	85132	6060	85	82	96,4	3	
1063	Moduł I Tworzenie i/lub wyposażenie placówki "Senior+" w ramach Programu Wieloletniego Senior+ na lata 2015-2020, edycja 2020; Beneficjent Gmina Perlejewo	85/20	852	85295	6330	150	148	98,6	2	
1064	Moduł I Tworzenie i/lub wyposażenie placówki "Senior+" w ramach Programu Wieloletniego Senior+ na lata 2015-2020, edycja 2020; Miasto Siemiatycze	85/20	852	85295	6330	150	147	98,1	3	
		85/22				8.607	7.732	89,8	874	
		WOJEWÓDZTWO								
		POMORSKIE								
1065	Remont, przebudowa i nadbudowa budynku usługowo-magazynowego przy ul. Chmielnej 74/76 w Gdańsku, w celu adaptacji na funkcję biurowo-magazynową budynku administracji publicznej – ETAP 2	85/22	750	75011	6050	124	124	100,0		
1066	Zakup platformy umożliwiającej bilateralną wymianę danych w układzie tabelarycznym, pomiędzy Pomorskim Urzędem Wojewódzkim w Gdańsku, a jednostkami samorządu terytorialnego	85/22	750	75011	6060	80	67	84,1	13	
1067	Przebudowa budynku KP PSP w Człuchowie	85/22	754	75411	6410	1.000	1.000	100,0	0	
1068	Termonodernizacja dachu oraz budowa konstrukcji wsporniczej pod planowaną w przyszłości instalację fotowoltaiczną na budynku Jednostki Ratowniczo-Gaśniczej nr4 w Gdyni ul. Krzemowa 4 w formule "zaprojektuj i zbuduj"	85/22	754	75411	6410	250	250	100,0		
1069	Rozbudowa istniejącej instalacji w celu zwiększenia ilości stanowisk tlenoterapii w Szpitalu Miejskim w Miastku sp. z o.o.	85/22	851	85111	6310	70	70	100,0		
1070	Budowa od nowa instalacji podaży tlenu w jednym z posiadanych oddziałów szpitalnych zbiornika tlenu ciekłego z 3 ton do 5 ton, wykonanie dodatkowej instalacji gazów medycznych o zdolności 40 punkty poboru w Szpitalach Tczewskich S.A.	85/22	851	85111	6410	350	346	98,7	4	

Nr	Zadanie	Część	Dział	Rozdział	Paragraf	Plan	Wykonanie	% (8 / 7)	Niewykonane przekazane na dochody	Przyczyny niepełnej realizacji wydatków *)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Ogółem:						11.639.619	10.691.836	91,9	947.783	
1071	Modernizacja posiadanej instalacji poprzez doprowadzenie instalacji do wszystkich oddziałów, zwiększenie ilości dostępnych gniazd tlenowych oraz innych gazów medycznych poprzez montaż podtynkowych gniazd tlenowych na oddziałach szpitalnych w Szpitalu Powiatu Bytowskiego sp. z o.o.	85/22	851	85111	6410	100	100	100,0		
1072	Modernizacja posiadanej instalacji poprzez zwiększenie ilości dostępnych gniazd tlenowych oraz innych gazów medycznych poprzez montaż podtynkowych gniazd tlenowych na oddziałach w Szpitalu Specjalistycznym im. J.K. Łukowicza w Chojnicach	85/22	851	85111	6410	50	49	97,3	1	
1073	Modernizacja posiadanej stacji tlenowej (koncentrator tlenu) to jest sprężarki, sita molekularne, silniki do napędu sit molekularnych, elektroawary, regeneracja kolumny z węglem aktywnym, filtry w Powiatowym Centrum Zdrowia sp. z o.o. w Kartuzach	85/22	851	85111	6410	97	96	99,7	0	
1074	Utworzenie ok. 55 punktów poboru tlenu oraz zakup zbiornika o pojemności co najmniej 6 ton w SPS ZOZ w Lęborku	85/22	851	85111	6410	250	250	100,0		
1075	Wymiana zbiornika tlenu ciekłego z 3 ton na 6 ton, wykonanie dodatkowej instalacji gazów medycznych o zdolności 54 punkty poboru w Kociewskim Centrum Zdrowia sp. z o.o. w Starogardzie Gdańskim	85/22	851	85111	6410	200	183	91,6	17	
1076	Modernizacja instalacji tlenowej w tym modernizacja stacji sprężarek, fundament żelbetowy pod zbiornik, instalacja zasilająca do zbiorników w Pomorskim Centrum Chorób Zakaźnych i Gruźlicy w Gdańsku	85/22	851	85111	6510	10	10	100,0		
1077	Modernizacja posiadanej instalacji poprzez: zwiększenie zdolności do magazynowania ciekłego tlenu, doprowadzenie instalacji do wszystkich oddziałów, zwiększenie ilości dostępnych gniazd tlenowych oraz innych gazów medycznych poprzez montaż podtynkowych gniazd tlenowych na oddziałach szpitalnych w Szpitalu Specjalistycznym sp. z o.o. w Kościerzynie	85/22	851	85111	6510	400	400	100,0		

Nr	Zadanie	Część	Dział	Rozdział	Paragraf	Plan	Wykonanie	% (8 / 7)	Niewykonane przekazane na dochody	Przyczyny niepełnej realizacji wydatków *)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Ogółem:						11.639.619	10.691.836	91,9	947.783	
1078	Rozbudowa instalacji tlenu medycznego w oddziale IVC i Izby Przyjęć o 15 punktów tlenowych ,modernizacja awaryjnego źródła zasilania w tlen medyczny (butle 40 kg) – na okres ok. 3 dni w razie awarii podstawowego źródła zasilania lub w przypadku problemów z dostawą tlenu ciekłego,zakup dozowników tlenu z nawilżaczem – sztuk 20,zakup 2 dodatkowych butli 2 kg do respiratorów transportowych w Szpitalu Specjalistycznym sp. z o.o. w Prabutach	85/22	851	85111	6510	80	80	100,0		
1079	Rozbudowa istniejącej instalacji w celu zwiększenia ilości stanowisk tlenoterapii	85/22	851	85111	6510	470	469	99,9	0	
1080	Realizacja programu wieloletniego „Senior+” na lata 2015-2020, edycja 2020	85/22	852	85295	2030	90	50	55,3	40	
1081	Realizacja programu wieloletniego „Senior+” na lata 2015-2020, edycja 2020	85/22	852	85295	6330	625	375	60,0	250	
1082	Resortowy program rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 „MALUCH+”	85/22	855	85505	2810	750	750	100,0		
1083	Resortowy program rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 „MALUCH+”	85/22	855	85505	2830	98			98	Beneficjent programu nie wykorzystał zaplanowanych środków w dwóch Instytucjach. W obu instytucjach były to koszty bieżące pośrednie tj.: koszty obsługi księgowej, prawnej, kadrowej, koszty promocji i rekrutacji, koszty obsługi rachunku bankowego i przelewów, koszty zatrudnienia kadry - nabór, badania, ubezpieczenie, których beneficjent nie poniósł i o które nie wnioskował. Przyczyną nie poniesienia kosztów były: awarie i prace naprawcze, a tym samym wydłużający się termin odbioru lokalu, opóźnienia w realizacji przez wykonawcę zadań zleconych oraz dodatkowe wytyczne narzucone przez Powiatową Stację Sanitarno-Epidemiologiczną podczas odbioru lokalu.
1084	Resortowy program rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 „MALUCH+”	85/22	855	85505	6230	1.712	1.608	93,9	104	
1085	Resortowy program rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 „MALUCH+”	85/22	855	85505	6330	1.050	1.050	100,0		
1086	Resortowy program rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 „MALUCH+”	85/22	855	85506	2830	18	15	85,7	3	
1087	Resortowy program rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 „MALUCH+”	85/22	855	85506	6230	396	341	86,1	55	
1088	Resortowy program rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 „MALUCH+”	85/22	855	85507	2830	5	5	95,4	0	
1089	Resortowy program rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 „MALUCH+”	85/22	855	85507	6230	45	45	100,0		

Nr	Zadanie	Część	Dział	Rozdział	Paragraf	Plan	Wykonanie	% (8 / 7)	Niewykonane przekazane na dochody	Przyczyny niepełnej realizacji wydatków *)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Ogółem:						11.639.619	10.691.836	91,9	947.783	
1090	Prace remontowe w nowej siedzibie Wojewódzkiego Urzędu Ochrony Zabytków w Gdańsku przy ul. Straganiarskiej 55/56	85/22	921	92121	4270	288			288	Pomorski Wojewódzki Konserwator Zabytków podjął decyzję o odstąpieniu od przejęcia w trwały zarząd budynku położonego w Gdańsku. Powodem tej decyzji był fakt, że budynek, który miał posłużyć jako nowa siedziba Wojewódzkiego Urzędu Ochrony Zabytków, nie był wolny od obciążeń oraz praw osób trzecich. Ponadto, wolna powierzchnia użytkowa przedmiotowego budynku nie była wystarczająca na potrzeby lokalowe Wojewódzkiego Urzędu Ochrony Zabytków w Gdańsku.
		85/24 WOJEWÓDZTWO ŚLĄSKIE				16.465	14.465	87,9	2.000	
1091	Budowa mostu nad rzeką Odrą w ciągu drogi wojewódzkiej nr 421 w ramach Programu Rządowego Mosty dla Regionów - Samorząd Województwa Śląskiego	85/24	600	60013	6530	141			141	Środki nie zostały wykorzystane ze względu na: brak możliwości wykonania przez wykonawcę wysokospecjalistycznych opracowań z zakresu geologii i hydrogeologii, z uwagi na przedłużające się procedury administracyjne w zakresie postępowania wodnoprawnego oraz stan epidemii nie było możliwości wykonania niezbędnych opracowań wymaganych przez prawo budowlane oraz wynikających z ustawy o szczególnych zasadach przygotowania i realizacji inwestycji w zakresie dróg publicznych.
1092	Zakup hełmów balistycznych - lotnicze przejście graniczne Katowice-Pyrzowice	85/24	600	60031	4210	46	41	89,8	5	
1093	Zakup pasów operacyjno-taktycznych do skrytego przenoszenia wyposażenia służbowego - lotnicze przejście graniczne Katowice-Pyrzowice	85/24	600	60031	4210	2	2	100,0		
1094	Zakup laserowego wykrywacza materiałów wybuchowych i narkotyków - lotnicze przejście graniczne Katowice-Pyrzowice	85/24	600	60031	6060	150			150	Po ogłoszeniu przetargu, okazało się, że urządzenie o takich parametrach, niemożliwe jest do kupienia w cenie 150 000 zł. Wobec tego zrezygnowano z zakupu.
1095	Zakup urządzenia RTG do prześwietlania przesyłek i bagaży - lotnicze przejście graniczne Katowice-Pyrzowice	85/24	600	60031	6060	92	92	100,0		
1096	Zakup urządzenia RTG dwugeneratorowego do prześwietlania bagażu podróży w przylocie (dostawa, montaż, szkolenie, zezwolenie PAA) - lotnicze przejście graniczne Katowice-Pyrzowice	85/24	600	60031	6060	394	167	42,5	226	Po ogłoszeniu przetargu okazało się, że jedna z firm zaproponowała cenę ofertową niższą od zakładanej, za którą dokonano zakupu urządzenia.
1097	Zakup namiotów pneumatycznych	85/24	754	75410	6060	419	419	100,0		
1098	Zakup skokochronów	85/24	754	75410	6060	250	250	100,0		
1099	Zakup zestawu do dekontaminacji	85/24	754	75410	6060	150	148	98,3	3	
1100	Remont dachu budynku Komendy Miejskiej PSP Świętochłowice	85/24	754	75411	2110	120	120	100,0		
1101	Remont nawierzchni placu manewrowego Komendy Powiatowej PSP Pszczyna	85/24	754	75411	2110	200	189	94,5	11	
1102	Budowa strażnicy Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Cieszynie z Jednostką Ratowniczo-Gaśniczą	85/24	754	75411	6410	4.000	4.000	100,0		

Nr	Zadanie	Część	Dział	Rozdział	Paragraf	Plan	Wykonanie	% (8 / 7)	Niewykonane przekazane na dochody	Przyczyny niepełnej realizacji wydatków *)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Ogółem:						11.639.619	10.691.836	91,9	947.783	
1103	Zakup środków ochrony osobistej z przeznaczeniem dla Szpitala Specjalistycznego w Chorzowie - Samorząd Województwa Śląskiego	85/24	851	85111	2210	230			230	Przyczyny niewykonania wydatków: 1. Unieważnienie postępowania przetargowego o udzielenie zamówienia publicznego prowadzonego w trybie bez negocjacji, w zakresie dostawy środków ochrony osobistej; 2. Postępowanie przed Krajową Izbą Odwoławczą, 3. Obowiązujące terminy ustawowe uniemożliwiły zakończenie postępowania oraz realizacji wyroku KIO do dnia 30 listopada 2021 r.
1104	Przebudowa i modernizacja pomieszczeń SP ZOZ w Myszkowie na potrzeby utworzenia Oddziału Anestezjologii i Intensywnej Terapii wraz z zakupem sprzętu i aparatury medycznej niezbędnej do uruchomienia w strukturach szpitala pięciolóżkowego Oddziału Anestezjologii i Intensywnej Terapii - Powiat Myszkowski	85/24	851	85111	6430	2.262	2.262	100,0		
1105	Zakup aparatu RTG z przeznaczeniem dla Szpitala Specjalistycznego w Chorzowie - Samorząd Województwa Śląskiego	85/24	851	85111	6510	512	512	100,0		
1106	Zakup komory hiperbarycznej dla Wojewódzkiego Szpitala Specjalistycznego nr 5 im. św. Barbary w Sosnowcu - Samorząd Województwa Śląskiego	85/24	851	85111	6530	760	685	90,1	75	
1107	Zakup drobnego sprzętu laboratoryjnego do laboratorium Covid-19	85/24	851	85132	4210	129	128	99,5	1	
1108	Zakup drobnego sprzętu związanego ze zwalczaniem zakażenia, zapobieganiem rozprzestrzenianiu się, profilaktyką oraz zwalczaniem skutków choroby zakaźnej wywołanej wirusem SARS-CoV-2	85/24	851	85132	4210	320	238	74,2	82	
1109	Zakup odczynników do laboratorium Covid-19	85/24	851	85132	4230	180	179	99,4	1	
1110	Modernizacja instalacji tlenowej (wykonanie nowego zasilania relacji zbiornik O2 - budynek tlenowni), instalacja tlenowa (wykonanie nowego zasilania relacji budynek tlenowni - główny zawór tlenu w budynku szpitala), reduktory tlenowe A36 I 50 szt., dozowniki tlenowe z nawilżaczem A21 60 szt, modernizacja instalacji O2 - oddział wewnętrzny w SP ZOZ Szpitalu Wielospecjalistycznym w Jaworznie	85/24	851	85195	6220	251	196	78,2	55	

Nr	Zadanie	Część	Dział	Rozdział	Paragraf	Plan	Wykonanie	% (8 / 7)	Niewykonane przekazane na dochody	Przyczyny niepełnej realizacji wydatków *)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Ogółem:						11.639.619	10.691.836	91,9	947.783	
1111	Modernizacja oddziałów łóżkowych (100 punktów poboru) wyposażonych w instalację tlenową poprzez doposażenie w: - dozowniki, reduktory, nawilżacze, wózki transportowe, - połączeniowy rurociąg tlenowy, złącza elastyczne, - dostawę i montaż zbiornika kriogenicznego na ciekły tlen wraz z remontem przetłaczarki tlenu oraz montażem systemu monitoringu pacjentów w Samodzielnym Publicznym Zakładzie Opieki Zdrowotnej "REPTY" Górnośląskim Centrum Rehabilitacji im. gen. Jerzego Ziętka w Tarnowskich Górach	85/24	851	85195	6220	208	196	94,4	12	
1112	Modernizacja instalacji gazów medycznych obejmująca wymianę starych gniazd tlenowych (23 sztuki) na Oddziale Chirurgii, przebudowa instalacji tlenowej na Oddziale Pediatrycznym i Urologicznym w Wielospecjalistycznym Szpitalu Powiatowym S.A. Tarnowskie Góry	85/24	851	85195	6230	140	140	99,7	0	
1113	Modernizacja istniejącej instalacji tlenowej Szpitala wraz ze zwiększeniem ilości punktów poboru tlenu w Szpitalu Miejskim w Siemianowicach Śląskich Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością	85/24	851	85195	6230	142	142	100,0		
1114	Rozbudowa i modernizacja instalacji gazów medycznych (zainstalowanie dodatkowego zbiornika na ciekły tlen wraz z parownicą, modernizacja instalacji sprężonego powietrza i zakup dozowników tlenowych) w ZOZ w Świętochłowicach Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością	85/24	851	85195	6230	160			160	Nie został zrealizowany zakup urządzeń do wytworzenia sprężonego powietrza w celu zapewnienia ciągłości pracy respiratorów – stacja sprężarek powietrza medycznego. Wśród kluczowych okoliczności determinujących brak możliwości realizacji zadania w ww. części wymienić należy problemy związane z dostępnością firm zajmujących się sprzedażą i montażem urządzeń do wytwarzania sprężonego powietrza medycznego, które w związku z długotrwałą sytuacją epidemiczną borykały się zarówno z kłopotami kadrowymi, jak i problemami dotyczącymi dostępności samych urządzeń, w związku z nagłym i znaczącym wzrostem zapotrzebowania na nie ze strony szpitali zarówno w Polsce jak i w całej Europie. Dodatkowo niekorzystnie na możliwości realizacji zadania wpłynęły konsekwencje zmiany sytuacji rynkowej, obejmujące wzrost cen elementów infrastruktury szpitalnej w zakresie zaopatrzenia w gazy medyczne, wydłużenie czasu dostawy oraz dostępność osób uprawnionych do montażu urządzeń.

Nr	Zadanie	Część	Dział	Rozdział	Paragraf	Plan	Wykonanie	% (8 / 7)	Niewykonane przekazane na dochody	Przyczyny niepełnej realizacji wydatków *)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Ogółem:						11.639.619	10.691.836	91,9	947.783	
1115	Rozbudowa instalacji tlenu medycznego w lokalizacji Zygmunta Starego 20: 1 etap: relokacja dwóch zbiorników z ciekłym tlenem medycznym, dostawienie trzeciego zbiornika wraz z parownicą, wpięcie w instalację szpitalną, odbiór UDT. 2 etap: dostosowanie istniejącego zbiornika na azot medyczny do tlenu medycznego, instalacja parownicy, relokacja baterii butlowych, wykonanie instalacji z wpięciem w kolektor zbiorczy, odbiór UDT w Szpitalu Miejskim nr 4 w Gliwicach Sp. z o.o.	85/24	851	85195	6230	89	89	100,0		
1116	Dofinansowanie zadań realizowanych w ramach modułu I programu wieloletniego "Senior-" na lata 2015-2020	85/24	852	85295	6330	556	108	19,4	448	Gminy Zabrze i Koniecpol wycofały się z realizacji zadania - na wniosek samorządu nastąpiło rozwiązanie umowy o dofinansowanie.
1117	Resortowy program rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 „Maluch+” 2020	85/24	855	85505	2830	580	580	100,0		
1118	Resortowy program rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 „Maluch+” 2020	85/24	855	85505	6230	3.755	3.355	89,3	400	
1119	Resortowy program rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 „Maluch+” 2020	85/24	855	85506	2830	53	53	100,0		
1120	Resortowy program rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 „Maluch+” 2020	85/24	855	85506	6230	175	175	100,0		
		85/26				4.688	4.525	96,5	163	
1121	Modernizacja wind w budynku A ŚUW	85/26	750	75011	6050	351	351	100,0		
1122	Remont pomieszczeń Komendy Wojewódzkiej Państwowej Straży Pożarnej w Kielcach	85/26	754	75410	4270	585	585	100,0		
1123	Rozbudowa budynku garażowo-magazynowego Komendy Wojewódzkiej Państwowej Straży Pożarnej w Kielcach	85/26	754	75410	6050	300	300	100,0		
1124	Remont pokrycia dachowego Jednostki Ratowniczo Gaśniczej nr 2 w Komendzie Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Ostrowcu Świętokrzyskim	85/26	754	75411	2110	750	750	100,0		
1125	Zakup samochodu kwatermistrzowskiego dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Busku-Zdroju	85/26	754	75411	6410	480	480	100,0		
1126	Budowa budynku Przedszkola Samorządowego w Skarżysku - Kościelnym - etap III	85/26	801	80104	6330	758	596	78,6	162	
1127	Przebudowa dróg wewnętrznych na terenie Zespołu Szkół Nr 1 w Opatowie	85/26	801	80195	6430	505	505	100,0		

Nr	Zadanie	Część	Dział	Rozdział	Paragraf	Plan	Wykonanie	% (8 / 7)	Niewykonane przekazane na dochody	Przyczyny niepełnej realizacji wydatków *)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Ogółem:						11.639.619	10.691.836	91,9	947.783	
1128	Rozbudowa ŚDS w Brudzowie-Etap1	85/26	852	85203	6310	131	130	99,6	0	
1129	Rozbudowa, nadbudowa oraz przebudowa istniejącego budynku pralni wraz ze zmianą sposobu użytkowania na budynek Środowiskowego Domu Samopomocy w Opatowie - ETAP I	85/26	852	85203	6410	529	529	100,0	0	
1130	Utworzenie lub wyposażenie Dziennego Domu "Senior+"	85/26	852	85295	2030	49	49	100,0		
1131	Utworzenie lub wyposażenie Dziennego Domu "Senior+"	85/26	852	85295	6330	249	249	99,8	1	
		85/28				20.023	17.896	89,4	2.126	
	WOJEWÓDZTWO WARMIŃSKO-MAZURSKIE									
1132	Odszkodowanie w związku ze stwierdzeniem choroby zakaźnej HPAI w powiecie nowomiejskim	85/28	010	01022	4590	682	682	100,0		
1133	Budowa nowej KM PSP w Elblągu oraz przyległej JRG 1 w Elblągu przy ul.Łęczycykiej 19	85/28	754	75411	6410	5.952	5.952	100,0		
1134	Termomodernizacja budynku strażnicy oraz budynku warsztatowo-garażowego na terenie Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Pisz	85/28	754	75411	6410	139	139	100,0		
1135	Zagospodarowanie i budowa nawierzchni utwardzonej polbrukowej placu posesji Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Giżycku przy ul.Białostockiej 2	85/28	754	75411	6410	430	430	99,9	0	
1136	Zakup sprzętu medycznego z przeznaczeniem dla Uniwersyteckiego Szpitala Klinicznego w Olsztynie	85/28	754	75495	4210	70	29	41,9	41	Przyczyną niepełnego wykorzystania środków finansowych, które nie wygasają z końcem roku budżetowego 2020 jest niższy od pierwotnie szacowanego koszt realizacji zadania, a także zmiana koncepcji realizacji części zakupów.
1137	Realizacja inwestycji z przeznaczeniem dla Uniwersyteckiego Szpitala Klinicznego w Olsztynie	85/28	754	75495	6060	275	89	32,3	186	Przyczyną niepełnego wykorzystania środków finansowych, które nie wygasają z końcem roku budżetowego 2020 jest niższy od pierwotnie szacowanego koszt realizacji zadania, a także zmiana koncepcji realizacji części zakupów.
1138	Zakup sprzętu medycznego oraz realizacja inwestycji z przeznaczeniem dla Miejskiego Szpitala Zespolonego w Olsztynie	85/28	851	85111	2110	77	60	78,1	17	
1139	Zakup sprzętu medycznego oraz realizacja inwestycji z przeznaczeniem dla Szpitala Powiatowego im. Jana Mikulicza w Biskupcu	85/28	851	85111	2110	418	199	47,6	219	Niepełnie wykonanie wydatków na realizację zadania wynika z różnicy pomiędzy zadeklarowaną kwotą niezbędną do realizacji zadania, a faktycznie poniesionymi wydatkami. Ponadto Szpital pozyskał część sprzętu nieodpłatnie z Rządowej Agencji Rezerw Strategicznych.

Nr	Zadanie	Część	Dział	Rozdział	Paragraf	Plan	Wykonanie	% (8 / 7)	Niewykonane przekazane na dochody	Przyczyny niepełnej realizacji wydatków *)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Ogółem:						11.639.619	10.691.836	91,9	947.783	
1140	Przebudowa, modernizacja i rozbudowa oddziału zakaźnego w Piszcu wraz z wyposażeniem w Samodzielnym Publicznym Zakładzie Opieki Zdrowotnej w Szpitalu Powiatowym w Piszcu	85/28	851	85111	6410	5.934	4.783	80,6	1.151	Niepełnie wykonanie wydatków na realizację zadania wynika z różnicy pomiędzy pierwotnie zadeklarowaną kwotą niezbędną do realizacji zadania, a faktycznie poniesionymi kosztami inwestycji. Środki wykorzystane w pełni pozwoliły na realizację przedmiotu umowy i na utworzenie bazy łóżkowej oddziału obserwacyjno-zakaźnego Szpitala oraz wyposażenie go w niezbędny sprzęt medyczny. Użytkowanie tego obszaru daje nowe możliwości w leczeniu chorób zakaźnych, w tym w szczególności zwalczanie zakażeń wirusem SARS-CoV-2 .
1141	Realizacja inwestycji w Szpitalu Miejskim św. Jana Pawła II w Elblągu – w zakresie budowy utwardzonego i zadaszonego podjazdu dla karetek przywożących pacjentów z podejrzeniem lub rozpoznaniem zakażenia wirusem SARS-CoV-2.	85/28	851	85111	6410	82	82	100,0		
1142	Realizacja inwestycji w Szpitalu Miejskim św. Jana Pawła II w Elblągu w zakresie montażu ścianek działowych z aluminium polegającego na wydzieleniu stref izolacji chorych, wymiany windy transportowej do transportu chorych oraz wymiany rampy transportowej dla potrzeb rozładunku materiałów, leków i wyrobów medycznych	85/28	851	85111	6410	700	687	98,2	13	
1143	Realizacja inwestycji związanych z instalacją tlenu medycznego w Szpitalu Miejskim św. Jana Pawła II w Elblągu.	85/28	851	85111	6410	269	269	100,0		
1144	Realizacja inwestycji związanych z instalacją tlenu medycznego w Szpitalu Powiatowym im. Jana Mikulicza w Biskupcu.	85/28	851	85111	6410	45	35	78,6	10	
1145	Realizacja inwestycji związanych z instalacją tlenu medycznego w Powiatowym Centrum Medycznym Sp. z o.o. w Braniewie.	85/28	851	85111	6410	241	241	100,0		
1146	Zakup sprzętu medycznego i wyposażenia w celu utworzenia Oddziału Intensywnej Terapii z przeznaczeniem dla Szpitala Miejskiego św. Jana Pawła II w Elblągu	85/28	851	85111	6410	663	663	100,0		
1147	Zakup sprzętu medycznego oraz realizacja inwestycji w Powiatowym Centrum Medycznym Sp. z o.o. w Braniewie.	85/28	851	85111	6410	237	127	53,6	110	
1148	Zakup sprzętu medycznego oraz realizacja inwestycji z przeznaczeniem dla Miejskiego Szpitala Zespołowego w Olsztynie	85/28	851	85111	6410	451	403	89,3	48	
1149	Zakup sprzętu medycznego oraz realizacja inwestycji z przeznaczeniem dla Szpitala Powiatowego im. Jana Mikulicza w Biskupcu	85/28	851	85111	6410	374	240	64,3	134	

Nr	Zadanie	Część	Dział	Rozdział	Paragraf	Plan	Wykonanie	% (8 / 7)	Niewykonane przekazane na dochody	Przyczyny niepełnej realizacji wydatków *)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Ogółem:						11.639.619	10.691.836	91,9	947.783	
1150	Zakup sprzętu do diagnostyki laboratoryjnej dla Wojewódzkiego Specjalistycznego Szpitala Dziecięcego im. prof. S. Popowskiego w Olsztynie	85/28	851	85111	6510	668	470	70,3	198	
1151	Budowa Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego wraz z centrum rehabilitacji w Iławie przy ul. Sucharskiego – etap I	85/28	854	85403	6430	2.315	2.315	100,0		

Nr	Zadanie	Część	Dział	Rozdział	Paragraf	Plan	Wykonanie	% (8 / 7)	Niewykonane przekazane na dochody	Przyczyny niepełnej realizacji wydatków *)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Ogółem:						11.639.619	10.691.836	91,9	947.783	
		85/30 WOJEWÓDZTWO WIELKOPOLSKIE				16.220	15.387	94,9	833	
1152	Budowa ścieżki rowerowej Słupca - Kosewo na odcinku nr 6a Giewartów - Kosewo	85/30	600	60014	6430	336	336	100,0	0	
1153	Inwentaryzacja stanu punktów szczegółowej osnowy wysokościowej na terenie powiatu konińskiego	85/30	710	71012	2110	100	100	100,0		
1154	Przebudowa budynków Jednostki Ratowniczo-Gaśniczej i Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Kościanie	85/30	754	75411	6410	1.000	1.000	100,0		
1155	Rozbudowa i przebudowa budynku strażnicy Jednostki Ratowniczo-Gaśniczej i Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Pile	85/30	754	75411	6410	6.000	6.000	100,0		
1156	Rozbudowa i przebudowa budynku strażnicy Jednostki Ratowniczo-Gaśniczej i Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Złotowie	85/30	754	75411	6410	1.900	1.900	100,0		
1157	Rozbudowa i przebudowa strażnicy Jednostki Ratowniczo-Gaśniczej nr 8 w Bolechowie na potrzeby ośrodka szkolenia Komendy Wojewódzkiej Państwowej Straży Pożarnej w Poznaniu	85/30	754	75411	6410	2.050	2.050	100,0		
1158	Instalacja tlenu medycznego w Szpitalu Powiatowym im. Tadeusza Malińskiego w Śremie	85/30	851	85111	6430	52	52	100,0		
1159	Instalacja tlenu medycznego w szpitalu w Krotoszynie - modernizacja rozprężalni tlenu	85/30	851	85111	6430	50	50	100,0		
1160	Wykonanie instalacji tlenu medycznego w SP ZOZ MSWiA w Poznaniu im. prof. Ludwika Bierkowskiego dla zadania pn.: Budowa stacji zgazowania tlenu medycznego SP ZOZ MSWiA w Poznaniu im. prof. Ludwika Bierkowskiego	85/30	851	85111	6510	400	400	100,0	0	
1161	Termomodernizacja z modernizacją instalacji centralnego ogrzewania budynku Powiatowej Stacji Sanitarno-Epidemiologicznej w Chodzieży	85/30	851	85132	6050	281	281	100,0		
1162	Gmina Golina - utworzenie i/lub wyposażenie Dziennego Domu "Senior+"	85/30	852	85295	2030	80	69	86,2	11	
1163	Podmioty niegminne: BWJ. Empatia Sp. z o.o., Domowy Żłobek na Muchlinie, Artystyczny Żłobek na Wyzwolenia Przedszkole Muchlin Agnieszka Arent-Marczewska, MIL-MAR - Sp. z o.o. - tworzenie miejsc w ramach Programu MALUCH + 2020	85/30	855	85505	2830	130	125	95,8	5	

Nr	Zadanie	Część	Dział	Rozdział	Paragraf	Plan	Wykonanie	% (8 / 7)	Niewykonane przekazane na dochody	Przyczyny niepełnej realizacji wydatków *)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	Ogółem:					11.639.619	10.691.836	91,9	947.783	
1164	Podmioty niegminne: BWJ. Empatia Sp. z o.o., Hydro KAD Agnieszka Dumańska, Vendisto Jarosław Zyprych, MIL-MAR - Sp. z o.o. - tworzenie miejsc w ramach Programu MALUCH + 2020	85/30	855	85505	6230	1.173	533	45,5	639	Przyczyny niepełnej realizacji zadania: 1. nastąpiło rozwiązanie umowy za porozumieniem stron z uwagi na okoliczności, które uniemożliwiły terminowe wykonanie zadania objętego umową tj. utworzenia nowych miejsc w instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3, 2. podmiot, z którym zawarto umowę nie złożył wniosku o wypłatę środków przez cały okres realizacji zadania dot. utworzenia nowych miejsc w instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3.
1165	Gminy: Miasto i Gmina Ostrzeszów, Gmina Czarnków, Gmina Ostrów Wielkopolski, Gmina Rychtal, Gmina Wieleń - tworzenie miejsc w ramach Programu MALUCH + 2020	85/30	855	85505	6330	2.669	2.492	93,4	177	
		85/32				20.642	20.480	99,2	162	
		WOJEWÓDZTWO								
		ZACHODNIOPOMOR								
		SKIE								
1166	Budowa terminala odpraw granicznych na potrzeby funkcjonowania WIORiN, WIJHARS, Sanepidu i służby celnej na morskim przejściu granicznym w Szczecinie	85/32	600	60031	6050	102	102	100,0		
1167	Wycena nieruchomości do ustalenia odszkodowania z tytułu utraty prawa własności w związku z realizacją inwestycji - zaspakajanie roszczeń wobec Skarbu Państwa	85/32	700	70005	2110	36	1	2,5	35	Stan epidemii COVID-19 i wiążąca się z tym stanem absencja pracowników wpłynęła na przebieg prowadzonych postępowań administracyjnych, w tym na terminy powołań rzeczoznawców majątkowych i wykonania operatów szacunkowych. W związku z powyższym sporządzono jeden operat szacunkowy dla zadania „Przebudowa i rozbudowa układu drogowo – torowego w al. Powstańców Wielkopolskich i ul. Budziszynskiej na odcinku od skrzyżowania z ul. Mieszka I do projektowanej pętli tramwajowej „Pomorzany” wraz z przebudową ul. Smolańskiej na długości projektowanej pętli tramwajowej”
1168	Modernizacja szczegółowej osnowy poziomej i pionowej na obszarze Powiatu Kołobrzeskiego	85/32	710	71012	2110	92	92	100,0		
1169	Rewitalizacja Sali Rycerskiej i Sali Owalnej w budynku Zachodniopomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Szczecinie - Etap II	85/32	750	75011	6050	68	68	100,0		
1170	Zakup ubrań specjalnych	85/32	754	75410	4210	610	610	100,0		
1171	Budowa garaży	85/32	754	75410	6050	522	522	100,0		
1172	Doposażenie komory dymowej	85/32	754	75410	6060	462	462	100,0		
1173	Budowa hali pomocniczej w JRG 2 Szczecin	85/32	754	75411	6410	2.580	2.580	100,0		
1174	Budowa obiektów KP PSP i JRG w Gryficach ul. Piłsudskiego 35	85/32	754	75411	6410	4.795	4.795	100,0		
1175	Budowa strażnicy Jednostki Ratowniczo-Gaśniczej nr 1 KM PSP w Koszalinie	85/32	754	75411	6410	3.500	3.500	100,0		
1176	Modernizacja łączności radiowej w KP PSP Stargard	85/32	754	75411	6410	450	450	100,0		
1177	Modernizacja stanowiska kierowania w KP PSP Stargard	85/32	754	75411	6410	550	550	100,0		

Nr	Zadanie	Część	Dział	Rozdział	Paragraf	Plan	Wykonanie	% (8 / 7)	Niewykonane przekazane na dochody	Przyczyny niepełnej realizacji wydatków *)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Ogółem:						11.639.619	10.691.836	91,9	947.783	
1178	Poprawa efektywności energetycznej obiektów KM PSP w Koszalinie przy ul. Strażackiej 8	85/32	754	75411	6410	357	357	100,0		
1179	Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej KP PSP w Myśliborzu	85/32	754	75411	6410	1.182	1.182	100,0		
1180	Dotacje celowe dla jednostek samorządu terytorialnego szczebla wojewódzkiego z przeznaczeniem na finansowanie zadań związanych ze zwalczaniem zakażenia, zapobieganiem rozprzestrzenianiu się, profilaktyką oraz zwalczaniem skutków choroby zakaźnej wywołanej wirusem SARS-CoV-2, zwanej „COVID-19”, tj. na rozbudowę i przebudowę instalacji tlenu medycznego w podmiotach medycznych z terenu województwa zachodniopomorskiego	85/32	851	85111	6220	1.505	1.505	100,0		
1181	Dotacje celowe dla jednostek samorządu terytorialnego szczebla gminnego z przeznaczeniem na finansowanie zadań związanych ze zwalczaniem zakażenia, zapobieganiem rozprzestrzenianiu się, profilaktyką oraz zwalczaniem skutków choroby zakaźnej wywołanej wirusem SARS-CoV-2, zwanej „COVID-19”, tj. na rozbudowę i przebudowę instalacji tlenu medycznego w podmiotach medycznych z terenu województwa zachodniopomorskiego	85/32	851	85111	6330	245	245	100,0		
1182	Dotacja dla Powiatu Sławieńskiego na finansowanie zadań związanych ze zwalczaniem zakażenia, zapobieganiem rozprzestrzenianiu się, profilaktyką oraz zwalczaniem skutków choroby zakaźnej wywołanej wirusem SARS-CoV-2, zwanej "COVID-19" na zakup sprzętu dla Szpitala Powiatowego w Sławnie	85/32	851	85111	6410	242	242	100,0		
1183	Dotacje celowe dla jednostek samorządu terytorialnego szczebla powiatowego z przeznaczeniem na finansowanie zadań związanych ze zwalczaniem zakażenia, zapobieganiem rozprzestrzenianiu się, profilaktyką oraz zwalczaniem skutków choroby zakaźnej wywołanej wirusem SARS-CoV-2, zwanej „COVID-19”, tj. na rozbudowę i przebudowę instalacji tlenu medycznego w podmiotach medycznych z terenu województwa zachodniopomorskiego	85/32	851	85111	6430	2.100	2.082	99,1	18	Szpital zrealizował zadanie o mniejszej wartości w wyniku postępowania zamówienia publicznego - efekt rzeczowy został osiągnięty zgodnie z założeniem.

Nr	Zadanie	Część	Dział	Rozdział	Paragraf	Plan	Wykonanie	% (8 / 7)	Niewykonane przekazane na dochody	Przyczyny niepełnej realizacji wydatków *)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Ogółem:						11.639.619	10.691.836	91,9	947.783	
1184	Dotacje celowe dla jednostek samorządu terytorialnego szczebla wojewódzkiego z przeznaczeniem na finansowanie zadań związanych ze zwalczaniem zakażenia, zapobieganiem rozprzestrzenianiu się, profilaktyką oraz zwalczaniem skutków choroby zakaźnej wywołanej wirusem SARS-CoV-2, zwanej „COVID-19”, tj. na rozbudowę i przebudowę instalacji tlenu medycznego w podmiotach medycznych z terenu województwa zachodniopomorskiego	85/32	851	85111	6530	1.150	1.070	93,1	80	Zrealizowano prace na mniejszą wartość - efekt rzeczowy został osiągnięty zgodnie z założeniem.
1185	Dotacja dla Gminy Ustronie Morskie w sprawie udzielenia wsparcia finansowego na realizację zadań w ramach Programu Wieloletniego „Senior+” na lata 2015-2020 Edycja 2020- „Utworzenie i wyposażenie Klubu „Senior+” Moduł I” na zakup i montaż windy dla osób niepełnosprawnych	85/32	852	85295	6330	45	45	100,0		
1186	Likwidacja 18 pomostów na jeziorze Steklno, gm. Gryfino, pow. Gryfiński	85/32	900	90095	2110	50	21	41,8	29	Przyczyną niewykorzystania pełnej kwoty dotacji były problemy z realizacją zadania, na które składało się wykonanie dokumentacji technicznej, uzyskanie stosownych zgód i pozwoleń, a wreszcie fizyczny proces likwidacji urządzeń wodnych (pomostów).

*) Przyczyną niepełnego wykonania wydatków zostały wyjaśnione w następujących sytuacjach:

- w przypadku zadań, w których „niewykonanie” wyniosło powyżej 1 mln zł,
- w przypadku „niewykonania” poniżej 1 mln zł, omówieniu podlegało wykonanie zadań w przedziale od 0% do 50% planu.

Tablica 8. Uruchomienia wydatków budżetu państwa, które w 2021 r. nie wygasły z upływem roku budżetowego (styczeń - kwiecień 2022 r.) w podziale na części budżetowe i zadania.

w tys. zł

Nr zadania	Część / Zadanie	Dział	Rozdział	Paragraf	Plan	Uruchomiono (I - IV 2022 r.)	7:6 (%)	Środki niewykorzystane przekazane na dochody
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Razem					7.621.243	2.580.603	33,9	2.252
	01 KANCELARIA PREZYDENTA RP				16.556	2.367	14,3	
1	Dodatkowy fundusz motywacyjny	751	75101	4010	1.502	697	46,4	
2	Dodatkowy fundusz motywacyjny	751	75101	4110	258	119	46,2	
3	Dodatkowy fundusz motywacyjny	751	75101	4120	37	14	37,6	
4	Zadania dotyczące remontów w obiektach niezabytkowych będących w użytkowaniu Kancelarii Prezydenta RP	751	75101	4270	374	374	100,0	
5	Zadania obejmujące remonty w obiektach zabytkowych będących w użytkowaniu Kancelarii Prezydenta RP	751	75101	4340	435	401	92,1	
6	Dodatkowy fundusz motywacyjny	751	75101	4710	9	4	42,9	
7	Zadania inwestycyjne w obiektach niezabytkowych będących w użytkowaniu Kancelarii Prezydenta RP	751	75101	6050	4.478	232	5,2	
8	Zakupy inwestycyjne Kancelarii Prezydenta RP	751	75101	6060	650			
9	Zadania inwestycyjne w obiektach zabytkowych będących w użytkowaniu Kancelarii Prezydenta RP	751	75101	6580	2.342	118	5,0	
10	Dodatkowy fundusz motywacyjny	751	75103	4010	236			
11	Dodatkowy fundusz motywacyjny	751	75103	4050	54			
12	Dodatkowy fundusz motywacyjny	751	75103	4110	41			
13	Dodatkowy fundusz motywacyjny	751	75103	4120	6			
14	Dodatkowy fundusz motywacyjny	751	75103	4710	2			
15	Zadania inwestycyjne w obiektach niezabytkowych będących w użytkowaniu Biura Bezpieczeństwa Narodowego	751	75103	6050	891			
16	Zakupy inwestycyjne Biura Bezpieczeństwa Narodowego	751	75103	6060	281			
17	Dodatkowy fundusz motywacyjny	751	75111	4010	85	40	47,3	
18	Dodatkowy fundusz motywacyjny	751	75111	4110	14	7	47,8	
19	Dodatkowy fundusz motywacyjny	751	75111	4120	2	1	39,1	
20	Dodatkowy fundusz motywacyjny	751	75111	4710	1	0	34,8	
21	Dodatkowy fundusz motywacyjny	751	75195	4010	23	13	53,4	
22	Dodatkowy fundusz motywacyjny	751	75195	4110	4	2	54,8	
23	Dodatkowy fundusz motywacyjny	751	75195	4120	1	0	47,1	
24	Dodatkowy fundusz motywacyjny	751	75195	4710	1	0	24,9	

Nr zadania	Część / Zadanie	Dział	Rozdział	Paragraf	Plan	Uruchomiono (I - IV 2022 r.)	7:6 (%)	Środki niewykorzystane przekazane na dochody
1	2	3	4	5	6	7	8	9
25	Zadania obejmujące remonty w obiektach zabytkowych będących w użytkowaniu Kancelarii Prezydenta RP	921	92120	4340	4.330	345	8,0	
26	Zadania inwestycyjne w obiektach zabytkowych będących w użytkowaniu Kancelarii Prezydenta RP	921	92120	6580	500			
	02 KANCELARIA SEJMU				8.006	2.807	35,1	
27	Dostawa sprzętu komputerowego	751	75101	4210	686	652	95,1	
28	Remont nawierzchni jezdnych i parkingowych na terenie Kancelarii Sejmu	751	75101	4270	2.226	876	39,4	
29	Opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej robót budowlanych, modernizacji systemów technicznych służących do obsługi sal posiedzeń komisji i podkomisji sejmowych w budynkach Kancelarii Sejmu	751	75101	4340	89			
30	Remont elewacji i rewitalizacja płaskorzeźb na budynkach „C” i „I” oraz remont istniejących attyk kamiennych zwieńczających elewację budynku „J”	751	75101	4340	271	271	100,0	
31	Kontynuacja przebudowy i rozbudowy systemów obsługi głosowań	751	75101	6060	707	707	100,0	
32	Rozbudowa systemów sieci wewnętrznej	751	75101	6060	2.064			
33	Samochody osobowe	751	75101	6060	484			
34	System kryptograficznej ochrony informacji niejawnych	751	75101	6060	50	50	100,0	
35	Zakup skanera dzielowego	751	75101	6060	300			
36	Zakup skanera ręcznego RTG do kontroli pirotechnicznej	751	75101	6060	250	250	100,0	
37	Rozbudowa systemu kontroli dostępu	751	75101	6580	879			
	03 KANCELARIA SENATU				2.220	816	36,7	
38	Dodatkowy fundusz motywacyjny	751	75101	4010	1.728	557	32,3	
39	Dodatkowy fundusz motywacyjny	751	75101	4110	297	96	32,3	
40	Dodatkowy fundusz motywacyjny	751	75101	4120	42	10	23,0	
41	Zakup komputerów przenośnych	751	75101	4210	153	153	100,0	
	04 SĄD NAJWYŻSZY				25.000			
42	Zakup nieruchomości	751	75102	6060	25.000			
	07 NAJWYŻSZA IZBA KONTROLI				24.867	16.454	66,2	
43	Dodatkowy fundusz motywacyjny	751	75101	4010	8.261	8.260	100,0	
44	Dodatkowy fundusz motywacyjny	751	75101	4110	1.355	1.355	100,0	
45	Dodatkowy fundusz motywacyjny	751	75101	4120	158	155	98,0	
46	Dostawa komputerów przenośnych	751	75101	4210	2.471	2.471	100,0	
47	Dostawa urządzeń wielofunkcyjnych oraz wykonanie systemu zarządzania wydrukiem w Centrali	751	75101	4210	22			
48	Zaprojektowanie i wykonanie aranżacji symboli Polski Walczącej na budynku Najwyższej Izby Kontroli w Warszawie	751	75101	4300	11			
49	Wykonanie zabezpieczeń biernych stref przeciwpożarowych w Najwyższej Izbie Kontroli w Warszawie	751	75101	6050	246			

Nr zadania	Część / Zadanie	Dział	Rozdział	Paragraf	Plan	Uruchomiono (I - IV 2022 r.)	7:6 (%)	Środki niewykorzystane przekazane na dochody
1	2	3	4	5	6	7	8	9
50	Zaprojektowanie i wykonanie aranżacji symboli Polski Walczącej na budynku Najwyższej Izby Kontroli w Warszawie	751	75101	6050	39			
51	Dostawa licencji NSX dla Vmware	751	75101	6060	596	596	100,0	
52	Dostawa ultrasonografu wraz z instalacją i szkoleniem w zakresie jego obsługi	751	75101	6060	421	370	87,9	
53	Dostawa urządzeń wielofunkcyjnych oraz wykonanie systemu zarządzania wydrukiem w Centrali	751	75101	6060	1.943			
54	Modernizacja systemu kopii zapasowych	751	75101	6060	664	664	100,0	
55	Utworzenie i wdrożenie systemu klasy ERP	751	75101	6060	2.583	2.583	100,0	
56	Wymiana przełączników sieciowych w Delegaturach	751	75101	6060	6.098			
	08 RZECZNIK PRAW OBYWATELSKICH				9.196			
57	Modernizacja budynku przy ul. Długiej 23/25	751	75101	6580	9.196			
	09 KRAJOWA RADA RADIOFONII I TELEWIZJI				17.686	15.502	87,6	
58	Dodatkowy fundusz motywacyjny	751	75101	4010	165	157	95,3	
59	Rozbudowa i utrzymanie panelu telemetrycznego w oparciu o wyniki badania założycielskiego	751	75101	4300	17.521	15.344	87,6	
	12 PAŃSTWOWA INSPEKCJA PRACY				10.891	5.492	50,4	4
60	Dodatkowy fundusz motywacyjny	751	75101	4010	9.157	4.578	50,0	
61	Dodatkowy fundusz motywacyjny	751	75101	4110	1.529	787	51,4	
62	Dodatkowy fundusz motywacyjny	751	75101	4120	165	91	55,3	
63	Zakup zestawu komputerowego	751	75101	6060	40	36	88,8	4
	13 INSTYTUT PAMIĘCI NARODOWEJ - KOMISJA ŚCIGANIA ZBRODNI PRZECIWKO NARODOWI POLSKIEMU				21.026	4.795	22,8	
64	Dodatkowy fundusz motywacyjny	751	75101	4010	3.877	838	21,6	
65	Dodatkowy fundusz motywacyjny	751	75101	4110	667			
66	Dodatkowy fundusz motywacyjny	751	75101	4120	95			
67	Przebudowa i adaptacja budynku przy ul. Czarnieckiego 3 w Krakowie na potrzeby Instytutu Pamięci Narodowej	751	75101	6050	5.372	399	7,4	
68	Rozbudowa hali magazynowej Wydawnictwa Instytutu Pamięci Narodowej	751	75101	6050	3.321	830	25,0	
69	Rozbudowa siedziby delegatury Instytutu Pamięci Narodowej w Kielcach	751	75101	6050	244	244	100,0	
70	Dodatkowy fundusz motywacyjny	751	75112	4010	5.440	1.965	36,1	
71	Dodatkowy fundusz motywacyjny	751	75112	4110	935	337	36,1	
72	Dodatkowy fundusz motywacyjny	751	75112	4120	133	42	31,2	
73	Dodatkowy fundusz motywacyjny	921	92127	4010	165	26	16,0	
74	Dodatkowy fundusz motywacyjny	921	92127	4110	28			
75	Dodatkowy fundusz motywacyjny	921	92127	4120	4			
76	Budowa Pomnika Grudnia 70 na Cmentarzu Centralnym w Szczecinie	921	92127	6050	446			
77	Dodatkowy fundusz motywacyjny	921	92128	4010	251	96	38,2	

Nr zadania	Część / Zadanie	Dział	Rozdział	Paragraf	Plan	Uruchomiono (I - IV 2022 r.)	7:6 (%)	Środki niewykorzystane przekazane na dochody
1	2	3	4	5	6	7	8	9
78	Dodatkowy fundusz motywacyjny	921	92128	4110	43	16	38,3	
79	Dodatkowy fundusz motywacyjny	921	92128	4120	6	1	20,8	
	15/02 SĄD APELACYJNY W WARSZAWIE				5.755	5.580	97,0	
80	Dodatkowy fundusz motywacyjny	755	75502	4010	146			
81	Dodatkowy fundusz motywacyjny	755	75502	4110	25			
82	Dodatkowy fundusz motywacyjny	755	75502	4120	3			
83	Budowa budynku dla Sądu Rejonowego w Legionowie	755	75502	6050	27	27	100,0	
84	Budowa szybu windowego wraz z montażem dźwigu osobowego dla Sądu Rejonowego Warszawa-Wola w Warszawie	755	75502	6050	222	222	100,0	
85	Zakup serwerów wirtualizacyjnych oraz przełączników sieciowych	755	75502	6060	1.576	1.576	100,0	
86	Zakup zestawów i urządzeń bezpieczeństwa brzegu sieci z przełącznikami	755	75502	6060	3.756	3.756	100,0	
	15/03 SĄD APELACYJNY W KATOWICACH				2.043	1.739	85,1	
87	Dodatkowy fundusz motywacyjny	755	75502	4010	254			
88	Dodatkowy fundusz motywacyjny	755	75502	4110	44			
89	Dodatkowy fundusz motywacyjny	755	75502	4120	6			
90	Przebudowa instalacji wentylacji mechanicznej i klimatyzacji w sali rozpraw nr 3 w budynku zamawiającego przy ul. Dąbrowskiego 23/35 w Częstochowie	755	75502	4270	9	9	100,0	
91	Roboty budowlane w celu dostosowania budynku Sądu Rejonowego w Lublińcu do aktualnych wymagań bezpieczeństwa pożarowego wraz z instalacjami przeciwpożarowymi	755	75502	4270	520	520	100,0	
92	Przebudowa instalacji wentylacji mechanicznej i klimatyzacji w sali rozpraw nr 3 w budynku zamawiającego przy ul. Dąbrowskiego 23/35 w Częstochowie	755	75502	6060	187	187	100,0	
93	Roboty budowlane w celu dostosowania budynku Sądu Rejonowego w Lublińcu do aktualnych wymagań bezpieczeństwa pożarowego wraz z instalacjami przeciwpożarowymi	755	75502	6060	315	315	100,0	
94	Wykonanie instalacji klimatyzacji pomieszczeń w budynku Sądu Rejonowego w Myszkowie przy ul. Kwiatkowskiego 2	755	75502	6060	708	708	100,0	
	15/04 SĄD APELACYJNY W GDANSKU				10.390	6.104	58,7	
95	Dodatkowy fundusz motywacyjny	755	75502	4010	235			
96	Dodatkowy fundusz motywacyjny	755	75502	4110	40			
97	Dodatkowy fundusz motywacyjny	755	75502	4120	6			
98	Postępowanie nr I.391.11.2021 - Dostawa urządzeń drukujących na potrzeby sądów powszechnych apelacji gdańskiej	755	75502	4210	339	196	57,9	
99	Postępowanie nr I.391.8.2021 - Dostawa sprzętu informatycznego na potrzeby sądów powszechnych apelacji gdańskiej	755	75502	4210	893	825	92,5	
100	Postępowanie nr I.391.9.2021 - Dostawa elektronicznych wokand na potrzeby sądów powszechnych apelacji gdańskiej	755	75502	4210	178	178	100,0	
101	Umowa nr I.391.7.2020 - zakup komputerów	755	75502	4210	60	60	100,0	

Nr zadania	Część / Zadanie	Dział	Rozdział	Paragraf	Plan	Uruchomiono (I - IV 2022 r.)	7:6 (%)	Środki niewykorzystane przekazane na dochody
1	2	3	4	5	6	7	8	9
102	Umowa nr I.391.1.2021 z 27.05.2021 r. "Przebudowa budynku położonego w Starogardzie Gdańskim przy ul. Jana Sobieskiego nr 6a na potrzeby Sądu Rejonowego w Starogardzie Gdańskim oraz Ośrodka Kuratorskiego przy SR w Starogardzie Gdańskim"	755	75502	4270	4.130	691	16,7	
103	Umowa nr Adm.265-28/2021 z 22.10.2021 r. - Pełnienie funkcji Inspektora Nadzoru nad realizacją zadania pn. "Modernizacja instalacji klimatyzacji budynku Sądu Rejonowego w Iławie ul. Mikołaja Kopernika 4B, Iława - segment A i B budynku sądu"	755	75502	4300	25	25	100,0	
104	Zadanie inwestycyjne "Termomodernizacja budynku wraz z wbudowaniem szyby dźwigowego i montażem dźwigu osobowego przystosowanego do obsługi osób niepełnosprawnych w budynku Sądu Okręgowego w Słupsku przy ul. Stary Rynek 2"	755	75502	6050	359	84	23,4	
105	Postępowanie nr I.391.8.2021 - Dostawa sprzętu informatycznego na potrzeby sądów powszechnych apelacji gdańskiej	755	75502	6060	2.509	2.509	100,0	
106	Umowa IN.392.19.2021 - dostawa dwóch kompletów urządzeń klimatyzacyjnych do serwerowni dla Sądu Apelacyjnego w Gdańsku, o/Elbląg	755	75502	6060	154	154	100,0	
107	Umowa nr 30/2021 na zakup samochodu osobowego dla Sądu Okręgowego w Toruniu	755	75502	6060	80			
108	Umowy zawierane przez Dyrektorów Sądów Rejonowych wynikające z upoważnienia Dyrektora Sądu Apelacyjnego na realizację zadań w zakresie pozostałych środków trwałych	755	75502	6060	1.383	1.382	99,9	
	15/05 SĄD APELACYJNY W POZNANIU				1.030	832	80,8	
109	Dodatkowy fundusz motywacyjny	755	75502	4010	165			
110	Dodatkowy fundusz motywacyjny	755	75502	4110	29			
111	Dodatkowy fundusz motywacyjny	755	75502	4120	3			
112	Zakup Komputera AllinOne typ 1	755	75502	4210	505	505	100,0	
113	Zakup Laptopa typ 2	755	75502	4210	100	100	100,0	
114	Zakup Monitora typ 2	755	75502	4210	207	207	100,0	
115	Rozbudowa Systemu Kontroli Dostępu	755	75502	6060	20	20	100,0	
	15/06 SĄD APELACYJNY W KRAKOWIE				2.077	1.729	83,2	
116	Dodatkowy fundusz motywacyjny	755	75502	4010	217			
117	Dodatkowy fundusz motywacyjny	755	75502	4110	37			
118	Dodatkowy fundusz motywacyjny	755	75502	4120	4			
119	Remont atyki budynku Sądu Rejonowego w Gorlicach oraz malowanie drzwi wejściowych	755	75502	4270	90			
120	Dostawa serwerów na rzecz Sądu Apelacyjnego w Krakowie	755	75502	6060	1.729	1.729	100,0	
	15/07 SĄD APELACYJNY WE WROCŁAWIU				23.962	21.557	90,0	
121	Dodatkowy fundusz motywacyjny	755	75502	4010	233			
122	Dodatkowy fundusz motywacyjny	755	75502	4110	40			
123	Dodatkowy fundusz motywacyjny	755	75502	4120	5			
124	Zakup komputerów	755	75502	4210	2.651	2.435	91,9	
125	Zakup laptopów	755	75502	4210	602	580	96,3	
126	Zakup mebli	755	75502	4210	152	152	100,0	

Nr zadania	Część / Zadanie	Dział	Rozdział	Paragraf	Plan	Uruchomiono (I - IV 2022 r.)	7:6 (%)	Środki niewykorzystane przekazane na dochody
1	2	3	4	5	6	7	8	9
127	Zakup serwerów	755	75502	4210	10	10	100,0	
128	Wykonanie dokumentacji projektowej remontu dachu i stolarki okiennej	755	75502	4270	43	43	100,0	
129	Zakup serwerów	755	75502	4300	709	709	100,0	
130	Zakup macierzy	755	75502	4700	54	54	100,0	
131	Dostawa urządzeń wielofunkcyjnych A3 kolor	755	75502	6060	334	334	100,0	
132	E-protokół – modernizacja sal rozpraw	755	75502	6060	4.210	4.202	99,8	
133	Wymiana urządzeń zapory ogniowej	755	75502	6060	808	808	100,0	
134	Zakup czytników	755	75502	6060	667	667	100,0	
135	Zakup macierzy	755	75502	6060	8.686	8.686	100,0	
136	Zakup serwerów	755	75502	6060	4.092	2.535	61,9	
137	Zakup systemów rejestracji czasu pracy	755	75502	6060	668	343	51,4	
	15/08 SĄD APELACYJNY W ŁODZI				242			
138	Dodatkowy fundusz motywacyjny	755	75502	4010	202			
139	Dodatkowy fundusz motywacyjny	755	75502	4110	35			
140	Dodatkowy fundusz motywacyjny	755	75502	4120	4			
	15/09 SĄD APELACYJNY W RZESZOWIE				22.312	19.967	89,5	
141	Dodatkowy fundusz motywacyjny	755	75502	4010	108			
142	Dodatkowy fundusz motywacyjny	755	75502	4110	19			
143	Dodatkowy fundusz motywacyjny	755	75502	4120	2			
144	Dostawa i montaż klimatyzacji w budynku Sądu Rejonowego w Lesku i w budynku Wydziału Zamiejscowego w Ustrzykach Dolnych	755	75502	6060	320	312	97,6	
145	Dostawa i montaż klimatyzacji w budynku Sądu Rejonowego w Stalowej Woli	755	75502	6060	430	430	100,0	
146	Dostawa i montaż klimatyzacji w serwerowniach II Oddziału Informatycznego Sądu Apelacyjnego w Rzeszowie, z siedzibą w Krośnie, ul. Sienkiewicza 12 oraz ul. Kletówki 27A	755	75502	6060	607	59	9,7	
147	Dostawa, instalacja, konfiguracja i uruchomienie urządzeń technicznych niezbędnych dla działalności przyjaznego pokoju przesłuchań w Sądzie Rejonowym w Dębicy i w Sądzie Rejonowym w Lesku	755	75502	6060	192	192	100,0	
148	Dostawa przełączników sieciowych dla sądów apelacji rzeszowskiej	755	75502	6060	18.000	16.442	91,3	
149	Dostawa zasobu dyskowego na potrzeby składowania skanów LWH w WKW sądów apelacji rzeszowskiej	755	75502	6060	2.500	2.500	100,0	
150	Opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej modernizacji oraz rozbudowy sieci teleinformatycznej w budynku Sądu Rejonowego w Sanoku	755	75502	6060	32	32	99,9	
151	Opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej na instalację systemu Rejestracji Czasu Pracy w oparciu o wykonaną inwentaryzację budynków użytkowanych przez sądy powszechne z obszaru apelacji rzeszowskiej	755	75502	6060	102			
	15/10 SĄD APELACYJNY W BIAŁYMSTOKU				910	729	80,1	
152	Dodatkowy fundusz motywacyjny	755	75502	4010	151			

Nr zadania	Część / Zadanie	Dział	Rozdział	Paragraf	Plan	Uruchomiono (I - IV 2022 r.)	7:6 (%)	Środki niewykorzystane przekazane na dochody
1	2	3	4	5	6	7	8	9
153	Dodatkowy fundusz motywacyjny	755	75502	4110	26			
154	Dodatkowy fundusz motywacyjny	755	75502	4120	3			
155	Remont sanitariatów w Sądzie Okręgowym w Białymstoku	755	75502	4270	699	699	100,0	
156	Zakup urządzenia wentylacji mechanicznej do montażu w związku z remontem sanitariatów w Sądzie Okręgowym w Białymstoku	755	75502	6060	30	30	100,0	
	15/11 SĄD APELACYJNY W LUBLINIE				11.212	9.350	83,4	
157	Dodatkowy fundusz motywacyjny	755	75502	4010	163			
158	Dodatkowy fundusz motywacyjny	755	75502	4110	28			
159	Dodatkowy fundusz motywacyjny	755	75502	4120	4			
160	Dostawa drukarek	755	75502	4210	22	19	86,0	
161	Dostawa komputerów stacjonarnych	755	75502	4210	2.420	2.353	97,2	
162	Dostawa laptopów	755	75502	4210	1.163	1.161	99,8	
163	Dostawa monitorów	755	75502	4210	201	151	75,1	
164	Dostawa tonerów	755	75502	4210	1.052	1.051	100,0	
165	Dostawa urządzeń wielofunkcyjnych	755	75502	4210	211	143	67,8	
166	Usługa wdrożenia pamięci masowej	755	75502	4300	20	20	100,0	
167	Wdrożenie przełączników sieciowych z centralnym kontrolerem	755	75502	4300	197	197	100,0	
168	Wdrożenie serwerów sieciowych	755	75502	4300	142			
169	Dostawa pamięci masowej	755	75502	6060	724	695	95,9	
170	Dostawa przełączników sieciowych	755	75502	6060	2.701	2.687	99,5	
171	Dostawa przełączników sieciowych z centralnym kontrolerem	755	75502	6060	873	873	100,0	
172	Dostawa serwerów sieciowych	755	75502	6060	1.291			
	15/12 SĄD APELACYJNY W SZCZECINIE				612	452	73,8	
173	Dodatkowy fundusz motywacyjny	755	75502	4010	134			
174	Dodatkowy fundusz motywacyjny	755	75502	4110	23			
175	Dodatkowy fundusz motywacyjny	755	75502	4120	3			
176	Dostawa serwerów i urządzeń sieciowych na rzecz sądów powszechnych apelacji szczecińskiej - umowa 15/AZC/2021	755	75502	6060	452	452	100,0	
	16 KANCELARIA PREZESA RADY MINISTRÓW				278.625	50.985	18,3	
177	Realizacja zadań związanych z rezerwami strategicznymi w tym zakup rezerw strategicznych i ich udostępnianie zgodnie z decyzjami i dyspozycjami właściwych organów rządowych	500	50003	2800	40.000	40.000	100,0	

Nr zadania	Część / Zadanie	Dział	Rozdział	Paragraf	Plan	Uruchomiono (I - IV 2022 r.)	7:6 (%)	Środki niewykorzystane przekazane na dochody
1	2	3	4	5	6	7	8	9
178	Wspieranie rehabilitacji osób niepełnosprawnych, o której mowa w art. 7 ust.1 ustawy z dnia 27 sierpnia 1997 r. o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych (Dz. U. z 2021 r. poz. 573), polegające w szczególności na: 1) zakupie sprzętu rehabilitacyjnego, asystującego oraz kompensacyjnego dla osób z niepełnosprawnościami innych działaniach zgodnych z dyspozycjami decyzjami właściwych organów, 2) utrzymaniu sprzętu, 3) udostępnianiu sprzętu, 4) usługach logistycznych i informatycznych	500	50003	2800	200.000			
179	Konkursy Liderzy Technologii, Cyfryzacji, Innowacji	750	75001	3030	197	84	42,9	
180	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75001	4010	796	186	23,4	
181	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75001	4020	3.993	2.010	50,3	
182	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75001	4060	37	37	99,1	
183	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75001	4110	830	212	25,6	
184	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75001	4120	118	28	23,7	
185	Konkurs na koncepcję pomnika Premiera Jana Olszewskiego	750	75001	4190	60	44	73,3	
186	Nagrody pieniężne w ramach programu GovTech (m.in. na konkursy esejowe, komiksowe, hackathony, GameJam)	750	75001	4190	191	151	79,0	
187	Zakup sprzętu i oprogramowania serwerowego	750	75001	4210	53	53	100,0	
188	Organizacja i kompleksowa obsługa wydarzeń programu GovTech, w tym Gali GovTech Polska	750	75001	4300	758	758	100,0	
189	Świadczenie kompleksowych usług komunikacyjnych promujących działania Departamentu GovTech Polska	750	75001	4300	1.000			
190	Wsparcie producenta związane z zakupem sprzętu i oprogramowania serwerowego	750	75001	4300	339	339	100,0	
191	Realizacja badań społecznych pn. "Diagnoza poziomu kultury uczciwości w służbie cywilnej"	750	75001	4390	180			
192	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75001	4710	72	17	23,5	
193	Przebudowa pomieszczeń skrzydła D wraz z dostosowaniem do przepisów ppoż. oraz dostosowaniem dla osób niepełnosprawnych w budynku Kancelarii Prezesa Rady Ministrów zlokalizowanym przy Al. Ujazdowskich 1/3 w Warszawie - projekt	750	75001	6050	1.205			
194	Przebudowa sieci wodociągowej, kanalizacyjnej i nawierzchni na terenie KPRM	750	75001	6050	200			
195	Wymiana windy zlokalizowanej pomiędzy skrzydłami a/B budynku głównego KPRM	750	75001	6050	352	33	9,4	
196	Dostawa, montaż oraz uruchomienie systemu dyskusyjno-wideokonferencyjnego na sali im. A. Frycza Modrzewskiego wraz ze wsparciem na okres 36 miesięcy	750	75001	6060	1.000			
197	Tablica memoratywna w Sali im. W. Pileckiego	750	75001	6060	40			
198	Zakup sprzętu i oprogramowania serwerowego	750	75001	6060	759	759	100,0	
199	Realizacja zadań w ramach programu NOWE FIO (m.in. działania kontrolne i monitorujące, konferencja roczna, wizyty studyjne, wynagrodzenia dla ekspertów, badanie ewaluacyjne).	750	75027	2570	880	550	62,5	
200	Dotacja na dofinansowanie zadań zleconych do realizacji fundacjom, stowarzyszeniom oraz pozostałym podmiotom niezaliczanym do sektora finansów publicznych w ramach realizacji Programu Fundusz Inicjatyw Obywatelskich na lata 2021-2030 NOWEFIO	750	75027	2800	486	386	79,4	

Nr zadania	Część / Zadanie	Dział	Rozdział	Paragraf	Plan	Uruchomiono (I - IV 2022 r.)	7:6 (%)	Środki niewykorzystane przekazane na dochody
1	2	3	4	5	6	7	8	9
201	Dotacje na dofinansowanie zadań w ramach Programu Wspierania Rozwoju Międzynarodowych domów spotkań na lata 2020-2030	750	75027	2800	485	485	100,0	
202	Dotacje na dofinansowanie zadań w ramach Programu Wspierania Rozwoju Uniwersytetów Ludowych na lata 2020-2030	750	75027	2800	1.037			
203	Realizacja działań kontrolnych, informacyjno-edukacyjno-promocyjnych oraz monitorujących związanych z realizacją Programu Wsparcia Rozwoju Organizacji Harcerskich i Skautowych na lata 2018-2030 ROHIS	750	75027	2800	114			
204	Wynagrodzenia dla ekspertów oceniających oferty w ramach Programu Inkubator Rzemiosła oraz Programu Wspierania Rozwoju Międzynarodowych domów spotkań na lata 2020-2030	750	75027	2800	69			
205	Dotacje na dofinansowanie zadań w ramach Programu Wspierania Rozwoju Międzynarodowych domów spotkań na lata 2020-2030	750	75027	6220	15	15	100,0	
206	Dotacje na dofinansowanie zadań w ramach Programu Wspierania Rozwoju Uniwersytetów Ludowych na lata 2020-2030	750	75027	6220	970			
207	Kontynuacja inwestycji - rozbudowy i modernizacji powierzchni biurowej przy ulicy Belwederskiej 46/50	750	75027	6220	1.423			
208	Dokończenie procesu informatyzacji KSAP	750	75065	6220	640			
209	Modernizacja i poprawa funkcjonalności budynków KSAP	750	75065	6220	5.800			
210	Dotacja na dofinansowanie zadań do realizacji przez NASK w ramach projektu "Bank Staży i przeprowadzenia pilotażowych staży dla sektora MŚP i instytucji publicznych" - wydatki bieżące	750	75095	2830	3.657			
211	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75095	4010	141	103	72,7	
212	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75095	4110	23	18	79,9	
213	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75095	4120	3	1	36,1	
214	Realizacja projektów naukowych, popularyzatorskich i wydawniczych - wynagrodzenia bezosobowe	750	75095	4170	2.000	388	19,4	
215	Realizacja projektów naukowych, popularyzatorskich i wydawniczych - zakup usług pozostałych	750	75095	4300	5.000	827	16,5	
216	Budowa domu opieki wyręczającej przy wrocławskim hospicjum dla dzieci - etap 2	750	75095	6230	3.500	3.500	100,0	
217	Dotacja na dofinansowanie zadań do realizacji przez NASK w ramach projektu "Bank Staży i przeprowadzenia pilotażowych staży dla sektora MŚP i instytucji publicznych" - wydatki majątkowe	750	75095	6230	200			
	17 ADMINISTRACJA PUBLICZNA				659	486	73,8	
218	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75001	4010	51	41	79,3	
219	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75001	4020	398	321	80,6	
220	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75001	4110	77	62	80,4	
221	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75001	4120	11	7	66,8	
222	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75081	4020	62	37	60,1	
223	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75081	4110	11	6	60,1	

Nr zadania	Część / Zadanie	Dział	Rozdział	Paragraf	Plan	Uruchomiono (I - IV 2022 r.)	7:6 (%)	Środki niewykorzystane przekazane na dochody
1	2	3	4	5	6	7	8	9
224	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75081	4120	2	1	55,5	
225	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75095	4010	39	9	23,4	
226	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75095	4110	7	2	22,3	
227	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75095	4120	1	0	20,8	
	18 BUDOWNICTWO, PLANOWANIE I ZAGOSPODAROWANIE PRZESTRZENNE ORAZ MIESZKALNICTWO				18.883	3.766	19,9	
228	Nabycie przez ministra właściwego do spraw budownictwa, planowania i zagospodarowania przestrzennego oraz mieszkalnictwa na rzecz Skarbu Państwa nieruchomości położonej w Warszawie, przy ul. Krynicznej 6	700	70005	6060	8.215			
229	Analiza prawna w zakresie identyfikacji istniejących barier administracyjnych w procesie inwestycyjno-budowlanym	700	70095	4170	130			
230	Analiza w zakresie wykorzystania gotowych, certyfikowanych projektów budowlanych budynków mieszkalnych jednorodzinnych	700	70095	4170	130			
231	Nagrody w konkursie: Projekty domów do 70 m2	700	70095	4190	500	185	37,0	
232	Pilotaż rejestru urbanistycznego	700	70095	4300	550			
233	Prowadzenia działań informacyjno-edukacyjnych w zakresie wsparcia informacyjnego projektu NewUrbPact: „Nowy model urbanizacji w Polsce – praktyczne wdrożenie zasad odpowiedzialnej urbanizacji oraz miasta zwarteo”	700	70095	4300	550			
234	Warsztaty organów administracji architektoniczno-budowlanej w zakresie udzielania zgody na odstępstwo od przepisów techniczno-budowlanych	700	70095	4300	150	18	12,2	
235	Aktualizacja Bazy Danych Obiektów Topograficznych (BDOT 10k)	710	71012	4300	1.984	1.984	100,0	
236	Dodatkowy fundusz motywacyjny	710	71015	4010	25	8	31,2	
237	Dodatkowy fundusz motywacyjny	710	71015	4020	600	292	48,7	
238	Dodatkowy fundusz motywacyjny	710	71015	4110	102	52	50,9	
239	Dodatkowy fundusz motywacyjny	710	71015	4120	15	6	41,5	
240	Zakup komputerów przenośnych	710	71015	4210	193			
241	Program szkoleniowy w zakresie rozwoju kompetencji menadżerskich dla pracowników	710	71015	4550	52	51	98,1	
242	Przebudowa rozdzielnic RG-1 i RG-2 wraz z wyposażeniem instalacji w urzędzenia do kompensacji mocy biernej pojemnościowej w budynku przy ul. Kruczej 38/42 w Warszawie	710	71015	6050	140	8	6,0	
243	Wykonanie dedykowanych instalacji teletechnicznych sieci strukturalnej w budynku przy ul. Kruczej 38/42 w Warszawie	710	71015	6050	178	178	100,0	
244	Wykonanie wentylacji mechanicznej pionów sanitarnych oraz przebudowa pomieszczeń higieniczno-sanitarnych w budynku przy ul. Kruczej 38/42 w Warszawie	710	71015	6050	500			
245	Budowa i wdrożenie systemu teleinformatycznego elektronicznego dziennika budowy	710	71015	6060	286	286	100,0	
246	Zakup zestawów komputerowych składających się z komputera przenośnego, monitora oraz stacji dokującej	710	71015	6060	533			
247	Zakup zintegrowanego systemu zarządzania w zakresie kadr, płac, finansów, księgowości oraz środków trwałych	710	71015	6060	1.737			
248	Konserwacja i opieka serwisowa systemu Uniwersalnego Modułu Mapowego	710	71021	4300	1.274	17	1,4	

Nr zadania	Część / Zadanie	Dział	Rozdział	Paragraf	Plan	Uruchomiono (I - IV 2022 r.)	7:6 (%)	Środki niewykorzystane przekazane na dochody
1	2	3	4	5	6	7	8	9
249	Usługi programistyczne związane z rozwojem aplikacji SIG	710	71021	4300	350			
250	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75001	4010	25	25	98,2	
251	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75001	4020	556	549	98,8	
252	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75001	4110	94	94	100,0	
253	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75001	4120	14	12	84,9	
	19 BUDŻET, FINANSE PUBLICZNE I INSTYTUCJE FINANSOWE				452.200	148.298	32,8	
254	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75001	4010	1.087	744	68,5	
255	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75001	4020	12.497	9.946	79,6	
256	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75001	4050	53	48	89,5	
257	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75001	4060	1.527	1.009	66,1	
258	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75001	4110	2.213	1.837	83,0	
259	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75001	4120	333	226	67,8	
260	Zakup usług zewnętrznych	750	75001	4300	237	142	59,7	
261	Zakup usług zewnętrznych	750	75001	4390	450			
262	Prace budowlane w budynku Ministerstwa Finansów	750	75001	6050	1.968	68	3,5	
263	Zakupy inwestycyjne Ministerstwa Finansów i jednostek podległych	750	75001	6060	155	155	100,0	
264	Zakup umundurowania dla funkcjonariuszy Służby Celno - Skarbowej	750	75008	3020	550	550	100,0	
265	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75008	4010	1.516			
266	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75008	4020	108.831			
267	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75008	4060	23.532			
268	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75008	4110	17.908			
269	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75008	4120	2.764			
270	Zakup materiałów i wyposażenia	750	75008	4210	7.284	4.139	56,8	
271	Zakup sprzętu i uzbrojenia	750	75008	4250	314	150	47,8	
272	Usługi remontowe	750	75008	4270	17.835	1.710	9,6	
273	Zakup usług zewnętrznych	750	75008	4300	482	335	69,4	
274	Zakup usług zewnętrznych	750	75008	4390	90			
275	Szkolenia specjalistyczne	750	75008	4700	526	69	13,1	
276	Budowa, przebudowa oraz modernizacja nieruchomości Krajowej Administracji Skarbowej	750	75008	6050	58.642	38.990	66,5	
277	Zakupy inwestycyjne Ministerstwa Finansów i jednostek podległych	750	75008	6060	25.010	8.247	33,0	
278	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75024	4010	368			
279	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75024	4110	58			
280	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75024	4120	8			
281	Usługi remontowe	750	75024	4270	393			
282	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75082	4010	16			
283	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75082	4020	2.600			
284	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75082	4110	399			
285	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75082	4120	71			
286	Zakup materiałów i wyposażenia	750	75082	4210	484			

Nr zadania	Część / Zadanie	Dział	Rozdział	Paragraf	Plan	Uruchomiono (I - IV 2022 r.)	7:6 (%)	Środki niewykorzystane przekazane na dochody
1	2	3	4	5	6	7	8	9
287	Usługi remontowe	750	75082	4270	1.144	70	6,1	
288	Budowa, przebudowa oraz modernizacja nieruchomości Krajowej Administracji Skarbowej	750	75082	6050	86	86	100,0	
289	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75095	4010	7.014	5.559	79,3	
290	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75095	4060	36	29	80,0	
291	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75095	4110	1.126	941	83,6	
292	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75095	4120	159	124	78,0	
293	Zakup materiałów i wyposażenia	750	75095	4210	52	49	93,4	
294	Zakup sprzętu informatycznego oraz oprogramowania na potrzeby resortu finansów	750	75095	4210	42.442	34.676	81,7	
295	Zakup subskrypcji i usług zewnętrznych z zakresu IT	750	75095	4300	47.077	3.960	8,4	
296	Szkolenia specjalistyczne	750	75095	4702	3			
297	Zakupy inwestycyjne Ministerstwa Finansów i jednostek podległych	750	75095	6060	530			
298	Zakupy inwestycyjne resortu finansów w zakresie IT	750	75095	6060	61.823	34.440	55,7	
299	Zakupy inwestycyjne Ministerstwa Finansów i jednostek podległych	750	75095	6062	509			
	20 GOSPODARKA				131.750	115.846	87,9	
300	Program wspierania inwestycji o istotnym znaczeniu dla gospodarki polskiej na lata 2011-2030	150	15014	2830	5.048			
301	Program wspierania inwestycji o istotnym znaczeniu dla gospodarki polskiej na lata 2011-2030	150	15014	6230	98			
302	Realizacja celów wynikających z Polskiej Strategii Kosmicznej	150	15080	2800	1.140	1.140	100,0	
303	Realizacja celów wynikających z Polskiej Strategii Kosmicznej	150	15080	6202	8.200	4.200	51,2	
304	Realizacja celów wynikających z Polskiej Strategii Kosmicznej	150	15080	6220	596	596	100,0	
305	Udzielanie przez Agencję Rozwoju Przemysłu S.A. pomocy publicznej w celu ratowania lub restrukturyzacji	150	15095	2830	97.514	97.514	100,0	
306	Rozbudowa infrastruktury teleinformatycznej	150	15095	4210	1.200	247	20,5	
307	Rozbudowa infrastruktury teleinformatycznej	150	15095	4300	600	157	26,2	
308	Usługa kompleksowej organizacji wydarzeń promujących działania urzędu	150	15095	4300	200	5	2,6	
309	Usługi przygotowania i organizacji zintegrowanych i dopasowanych do wszystkich kanałów kampanii informacyjno-edukacyjnych z zakresu działalności Ministerstwa Rozwoju i Technologii	150	15095	4300	309			
310	Utrzymanie trwałości i rozwój projektów: CEIDG, PEF, PIP (biznes.gov.pl), KIG-Punkt Kontaktowy	150	15095	4300	2.062	533	25,9	
311	Analiza pt. „Interesy gospodarcze Polski w procesie harmonizacji prawa własności przemysłowej Unii Europejskiej”	150	15095	4390	148			
312	Koszty świadczenia usług prawniczych	150	15095	4610	139	118	84,6	
313	Udział RP w Światowej Wystawie EXPO 2020 w Dubaju w PZEA, w latach 2019-2022	500	50005	2830	8.046	6.500	80,8	
314	Współpraca polskich placówek zagranicznych przy realizacji zadań ministra właściwego do spraw gospodarki w obszarze promocji polskiej gospodarki za granicą	500	50005	4300	200	141	70,5	
315	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75001	4010	107	106	99,7	
316	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75001	4020	1.431	1.419	99,1	

Nr zadania	Część / Zadanie	Dział	Rozdział	Paragraf	Plan	Uruchomiono (I - IV 2022 r.)	7:6 (%)	Środki niewykorzystane przekazane na dochody
1	2	3	4	5	6	7	8	9
317	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75001	4110	250	250	100,0	
318	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75001	4120	38	30	80,9	
319	Remonty pomieszczeń biurowych i magazynowych	750	75001	4270	1.969	908	46,1	
320	Dostawa i montaż żaluzji i plis okiennych	750	75001	4300	120			
321	Rozbudowa infrastruktury teleinformatycznej	750	75001	4300	37	37	100,0	
322	Rozbudowa infrastruktury teleinformatycznej	750	75001	4550	22	22	100,0	
323	Dostosowanie pomieszczeń do wymogów ppoż. wraz z dostawą i montażem regałów jezdnych	750	75001	6050	598	598	100,0	
324	Rozbudowa SKD	750	75001	6050	552	552	100,0	
325	Wykonanie grodzi przeciwpowodziowych	750	75001	6050	39			
326	Rozbudowa infrastruktury teleinformatycznej	750	75001	6060	554	554	100,0	
327	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75030	4010	384	135	35,0	
328	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75030	4110	62	23	37,3	
329	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75030	4120	9	1	11,3	
330	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75057	4010	66	51	76,4	
331	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75057	4110	11	9	80,7	
332	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75057	4120	2	1	73,1	
	21 GOSPODARKA MORSKA				17.927	10.748	60,0	
333	Dodatkowy fundusz motywacyjny	600	60043	4010	36	16	44,4	
334	Dodatkowy fundusz motywacyjny	600	60043	4020	302	138	45,8	
335	Remont pokrycia dachu na budynkach: Latarni Morskiej w Świnoujściu oraz "Czerwonego Ratusza" w Szczecinie	600	60043	4270	1.981	1.981	100,0	
336	Pogłębienie torów podejściowych do pomostu cumowniczego oraz ewakuacyjnego na Mierzei Helskiej	600	60043	4300	3.000			
337	Roboty pogłębiarskie w portach i przystaniach Zalewu Wiślanego	600	60043	4300	675			
338	Wykonanie aktualizacji analizy kosztów i korzyści dla projektu pn. „Modernizacja toru wodnego Świnoujście - Szczecin do głębokości 12,5 m”	600	60043	4300	54			
339	Wykonanie projektu odbudowy stawy zachodniej III bramy torowej po kolizji, wraz z pracami towarzyszącymi	600	60043	4300	253	244	96,3	
340	Wykonanie modernizacji obiektu i terenu nieruchomości Punktu Obserwacyjnego w Świnoujściu	600	60043	6050	1.081	1.081	100,0	
341	Dostawa z montażem 2 urządzeń dźwigowych do budynku Urzędu Morskiego w Szczecinie	600	60043	6060	585	585	100,0	
342	Remonty statków Morskiej Służby Poszukiwania i Ratownictwa	600	60044	4270	4.600	1.486	32,3	
343	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75001	4010	124	95	77,0	
344	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75001	4020	503	503	100,0	
345	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75001	4110	117	103	88,1	
346	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75001	4120	19	12	64,8	
347	Wykonywanie robót remontowych w ramach bieżącej konserwacji w siedzibie Ministerstwa Infrastruktury	750	75001	4270	100	6	6,3	

Nr zadania	Część / Zadanie	Dział	Rozdział	Paragraf	Plan	Uruchomiono (I - IV 2022 r.)	7:6 (%)	Środki niewykorzystane przekazane na dochody
1	2	3	4	5	6	7	8	9
348	Budowa i rozwój systemów teleinformatycznych, zakup sprzętu teleinformatycznego, licencji oraz majątkowych praw autorskich	750	75001	6060	98	98	100,0	
349	Sztuczne zasilanie w miejscowości Kołobrzeg (km 333,40 - 333,90)	900	90018	4300	935	935	100,0	
350	Sztuczne zasilanie w miejscowości Ustronie Morskie (km 319,500-320,500)	900	90018	4300	2.720	2.720	100,0	
351	Budowa opaski brzegowej w Jarosławcu na terenie Centralnego Poligonu Sił Powietrznych	900	90018	6050	745	745	100,0	
	22 GOSPODARKA WODNA				154.086	452	0,3	
352	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75001	4010	4	3	77,8	
353	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75001	4020	375	375	100,0	
354	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75001	4110	72	65	89,9	
355	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75001	4120	10	8	81,9	
356	Wykonywanie robót remontowych w ramach bieżącej konserwacji w siedzibie Ministerstwa Infrastruktury	750	75001	4270	50			
357	Doradztwo merytoryczne w zakresie budownictwa hydrotechnicznego	750	75001	4390	60			
358	Opracowanie raportu z realizacji działań zawartych w planach gospodarowania wodami, planach zarządzania ryzykiem powodziowym oraz Krajowym programie ochrony wód morskich	750	75001	4390	120			
359	Remonty jednostek pływających	900	90025	2800	8.292			
360	Remonty obiektów i budynków związanych z gospodarką wodną	900	90025	2800	3.988			
361	Remonty, prace eksploatacyjne i konserwacyjne związane z utrzymaniem wód oraz urządzeń wodnych związanych z gospodarką wodną	900	90025	2800	137.299			
362	Przebudowa zbiornika wodnego "Ruda" gm. Lipowiec Kościelny, pow. mławski, woj. mazowieckie i gm. Iłowo - Osada, pow. działdowski, woj. warmińsko - mazurskie	900	90025	6220	191			
363	Roboty pogłębiarskie w obrębie Zbiornika Włocławskiego, w celu poprawy bezpieczeństwa przeciwpowodziowego na obszarach przyległych	900	90078	2800	3.625			
	23 CZŁONKOSTWO RZECZYPOSPOLITEJ POLSKIEJ W UNII EUROPEJSKIEJ				1.066	532	49,9	
364	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75001	4010	12	2	16,4	
365	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75001	4020	745	341	45,8	
366	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75001	4110	130	32	24,8	
367	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75001	4120	19	5	28,0	
368	Zakup sprzętu i oprogramowania serwerowego	750	75001	4210	8	8	100,0	
369	Wsparcie producenta związane z zakupem sprzętu i oprogramowania serwerowego	750	75001	4300	51	51	100,0	
370	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75001	4710	11	3	25,5	
371	Zakup sprzętu i oprogramowania serwerowego	750	75001	6060	90	90	100,0	
	24 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO				994.702	127.217	12,8	
372	Budowa obiektów dydaktycznych Akademii Muzycznej w Krakowie przy ul. Skrzatów – wielobranżowy projekt architektoniczny, projekt wykonawczy wraz z pozwoleniem na budowę	730	73095	6220	3.000			
373	Modernizacja piwnicy w budynku Rektoratu Akademii Muzycznej im. Karola Szymanowskiego w Katowicach	730	73095	6220	100			

Nr zadania	Część / Zadanie	Dział	Rozdział	Paragraf	Plan	Uruchomiono (I - IV 2022 r.)	7:6 (%)	Środki niewykorzystane przekazane na dochody
1	2	3	4	5	6	7	8	9
374	Modernizacja zaplecza warsztatowo - inscenizacyjnego Państwowej Wyższej Szkoły Filmowej Telewizyjnej i Teatralnej w Łodzi	730	73095	6220	763	37	4,8	
375	Opracowanie dokumentacji projektowej oraz budowa nowego obiektu Akademii Muzycznej im. K. Szymanowskiego w Katowicach przy ul. Wojewódzkiej 56	730	73095	6220	11.929			
376	Program wieloletni „Budowa kampusu Akademii Muzycznej imienia Feliksa Nowowiejskiego w Bydgoszczy	730	73095	6220	114.863	119	0,1	
377	Przebudowa budynków dydaktycznych Akademii Muzycznej im. I.J. Paderewskiego w Poznaniu – dostosowanie do przepisów warunków technicznych w tym szczególnie ochrony p.poż. – przebudowa budynku B”	730	73095	6220	1.630			
378	Adaptacja strychu Pałacu Karola Poznańskiego – głównej siedziby Akademii Muzycznej w Łodzi na sale dydaktyczne	730	73095	6560	1.500			
379	Dostosowanie budynku Akademii Sztuk Pięknych przy ul. Smoleńsk 9 w Krakowie dla osób niepełnosprawnych	730	73095	6560	2.500	814	32,6	
380	Dotacja celowa na wydatki inwestycyjne dla uczelni artystycznych (wydatki budowlane)	730	73095	6560	13.923			
381	Kompleksowa modernizacja pierwszego piętra budynku Rektoratu Państwowej Wyższej Szkoły Filmowej Telewizyjnej i Teatralnej w Łodzi	730	73095	6560	334	334	100,0	
382	Kompleksowa modernizacja zadaszenia wraz z ociepleniem poddasza i wymianą okien połączeniowych budynku czerwonego „A” i budynku żółtego „B” w kampusie Akademii Muzycznej im. Stanisława Moniuszki w Gdańsku	730	73095	6560	3.000			
383	Podniesienie bezpieczeństwa pożarowego budynków Akademii Teatralnej im. Aleksandra Zelwerowicza w Warszawie (etap 1) – wykonanie dokumentacji projektowej dla budynków ul. Miodowa 22/24 (gmach główny oraz Teatr Collegium Nobilium w Warszawie) oraz ul. Sienkiewicza 14 w Białymstoku	730	73095	6560	400			
384	Podniesienie bezpieczeństwa pożarowego budynku przy ul. Miodowa 22 C – działanie w ramach zadania inwestycyjnego Rozbudowa bazy lokalowej Akademii Teatralnej obejmująca: dobudowę sali wielofunkcyjnej oraz adaptację i modernizację budynków przy ul. Miodowej 22 c oraz 22 d	730	73095	6560	600			
385	Poprawa warunków technicznych prowadzenia działalności dydaktycznej i kulturalnej Akademii Muzycznej w Łodzi poprzez wykonywanie koniecznych prac budowlanych i instalatorskich	730	73095	6560	5.169	1.428	27,6	
386	Prace modernizacyjne w obiektach zabytkowych Akademii Muzycznej im. Stanisława Moniuszki w Gdańsku	730	73095	6560	700			
387	Przebudowa i modernizacja budynku przy ul. Syrokomli 21 - w celu dostosowania do potrzeb Wydziału Architektury Wnętrz i Wydziału Grafiki Akademii Sztuk Pięknych w Krakowie	730	73095	6560	5.500	656	11,9	
388	Przebudowa i termomodernizacja budynku pałacu plenerowego w Skokach wraz z zakupem wyposażenia - Uniwersytet Artystyczny w Poznaniu	730	73095	6560	3.400			
389	Przebudowa pomieszczeń wystawienniczo-dydaktycznych w oficynach Pałacu Czapskich przy ul. Krakowskie Przedmieście 5 - Akademia Sztuk Pięknych w Warszawie	730	73095	6560	1.057	798	75,5	

Nr zadania	Część / Zadanie	Dział	Rozdział	Paragraf	Plan	Uruchomiono (I - IV 2022 r.)	7:6 (%)	Środki niewykorzystane przekazane na dochody
1	2	3	4	5	6	7	8	9
390	Adaptacja nieużytkowanego poddasza kamienicy Lanciego na cele biurowe budynku MKiDN przy ul. Krakowskie Przedmieście 17	750	75001	6580	1.673	114	6,8	
391	Budowa instalacji technicznych systemu bezpieczeństwa w budynkach MKiDN w Warszawie	750	75001	6580	2.347	956	40,7	
392	Adaptacja i rozbudowa nieruchomości na potrzeby Państwowej Szkoły Muzycznej I st. im. Michała Kleofasa Ogińskiego w Miechowie	801	80132	6050	7.720	205	2,7	
393	Poprawa infrastruktury poprzez przebudowę z rozbudową istniejących budynków szkół artystycznych w Gorzowie Wielkopolskim – Państwowe Liceum Sztuk Plastycznych w Gorzowie Wielkopolskim	801	80132	6050	6.200	1.244	20,1	
394	Przebudowa i rozbudowa budynku Państwowej Szkoły Muzycznej I st. im. Witolda Lutosławskiego w Nowym Tomysiu	801	80132	6050	5.236	223	4,3	
395	Przebudowa wraz z rozbudową istniejącego budynku po szkole podstawowej zlokalizowanego przy ulicy Marcina Borelowskiego nr 1 w Chrzanowie celem przystosowania go do potrzeb Państwowej Szkoły Muzycznej I st. im. Janiny Garści w Chrzanowie	801	80132	6050	2.000	147	7,3	
396	Rozbudowa budynku Państwowej Szkoły Muzycznej I st. im. Mazurka Dąbrowskiego w Kościerzynie o salę koncertową wraz z zapleczem	801	80132	6050	3.215	3.215	100,0	
397	Rozbudowa infrastruktury Państwowej Szkoły Muzycznej I st. im. Andrzeja Kurylewicza w Namysłowie o salę do działalności kulturalnej - etap IV	801	80132	6050	7.933			
398	Rozbudowa Państwowej Szkoły Muzycznej I st. w Ostrowcu Świętokrzyskim o salę koncertową	801	80132	6050	3.000	16	0,5	
399	Zakup i modernizacja nieruchomości przy ul. Sienkiewicza 27 w Zakopanem - Zespół Szkół Plastycznych w Zakopanem	801	80132	6050	11.410	11.410	100,0	
400	Przebudowa i rozbudowa budynku Pałacu wraz ze zmianą sposobu użytkowania na potrzeby Państwowej Szkoły Muzycznej I st. w Krotoszynie	801	80132	6580	10.000	468	4,7	
401	Prace remontowe w Internacie funkcjonującym przy Ogólnokształcącej Szkole Baletowej w Bytomiu	854	85410	4270	500			
402	Dofinansowanie koprodukcji filmu pt. "Kajtek Czarodziej" w reżyserii Magdaleny Łazarkiewicz przez Centrum Technologii Audiowizualnych	921	92101	2800	2.200	300	13,6	
403	Kontynuacja realizacji cyklu filmów pn. „Dzieła utracone” przez Wytwórnnię Filmów Dokumentalnych i Fabularnych	921	92101	2800	700	200	28,6	
404	Interaktywne Centrum Bajki i Animacji przy Studiu Filmów Rysunkowych w Bielsku-Białej	921	92101	6220	415			
405	Wentylacja w budynkach A, B i C, w tym dwóch studiów filmowych - W.J. Hasa i Z. Cybulskiego, Sali kinowej oraz klimatyzacja pomieszczeń przyległych (zaplecze techniczne i pomieszczenia biurowe) przez Centrum Technologii Audiowizualnych	921	92101	6220	723	449	62,0	
406	Wentylacja w budynkach A, B i C, w tym dwóch studiów filmowych - W.J. Hasa i Z. Cybulskiego, Sali kinowej oraz klimatyzacja pomieszczeń przyległych (zaplecze techniczne i pomieszczenia biurowe) przez Centrum Technologii Audiowizualnych	921	92101	6560	1.687	1.047	62,0	

Nr zadania	Część / Zadanie	Dział	Rozdział	Paragraf	Plan	Uruchomiono (I - IV 2022 r.)	7:6 (%)	Środki niewykorzystane przekazane na dochody
1	2	3	4	5	6	7	8	9
407	Wparcie finansowe w rozumieniu ustawy z dnia 9 listopada 2018 r. o finansowym wspieraniu produkcji audiowizualnej realizowane przez Polski Instytut Sztuki Filmowej	921	92102	2840	9.461	9.461	100,0	
408	Przygotowanie opinii prawnej mającej na celu określenie możliwości skutecznego dochodzenia roszczeń o zwrot dotacji lub dofinansowania, służących Skarbowi Państwa – Ministrowi Kultury i Dziedzictwa Narodowego przeciwko podmiotowi zagranicznemu.	921	92105	4390	515			
409	Zakup pojazdu służbowego typu bus dla potrzeb Teatru im. Stefana Żeromskiego w Kielcach	921	92106	6220	120			
410	Modernizacja sceny głównej Teatru Wielkiego im. St. Moniuszki w Poznaniu	921	92106	6560	2.940	2.109	71,7	
411	Poprawa bezpieczeństwa pożarowego Narodowy Stary Teatr w Krakowie	921	92106	6560	1.100			
412	Poprawa bezpieczeństwa pożarowego Teatr Wielki - Opera Narodowa w Warszawie	921	92106	6560	3.638			
413	Rozszerzenie zakresu przebudowy Teatru im. Stefana Żeromskiego w Kielcach o sąsiednią kamienicę przy ul. Sienkiewicza 32A – realizacja przebudowy	921	92106	6560	1.800			
414	Program wieloletni „Narodowy Program Rozwoju Czytelnictwa 2.0 na lata 2021-2025” zadanie pn.: "Działania promocyjno- informacyjne. Piorytet 4., Kierunek Interwencji 4.2." realizowane przez Narodowe Centrum Kultury	921	92113	2800	400	400	100,0	
415	Budowa Międzynarodowego Centrum Muzyki w Żelazowej Woli przez Narodowy Instytut Fryderyka Chopina	921	92113	6220	41.600	191	0,5	
416	Produkcja instalacji Polish Whirl przez Instytut Adama Mickiewicza	921	92113	6220	160			
417	Rozbudowa przez Instytut Książki infrastruktury IT dla programu bibliotecznego MAK+	921	92113	6220	1.400			
418	Modernizacja zabytkowego dworu w Łucznicy przez Narodowe Centrum Kultury	921	92113	6560	1.400	14	1,0	
419	Prace związane z bezpieczeństwem użytkownika budynku Zamku Ujazdowskiego	921	92113	6560	1.000	209	20,9	
420	Przebudowa ogrodenia wraz z małą architekturą w Parku w Żelazowej Woli przez Narodowy Instytut Fryderyka Chopina	921	92113	6560	1.060			
421	Realizacja programu Instytutu Dziedzictwa Myśli Narodowej im. Romana Dmowskiego i Ignacego Jana Paderewskiego Fundusz Patriotyczny - edycja "Niepodległość po polsku" - Priorytet I	921	92114	2240	2.000	2.000	100,0	
422	Realizacja programu Instytutu Dziedzictwa Myśli Narodowej im. Romana Dmowskiego i Ignacego Jana Paderewskiego Fundusz Patriotyczny - edycja "Niepodległość po polsku" - Priorytet I	921	92114	2250	2.000	2.000	100,0	
423	Modernizacja instalacji centralnego ogrzewania wraz z podłączeniem ciepłej wody do węzłów sanitarnych w budynku Instytutu Śląskiego	921	92114	6220	937			
424	Rozbudowa Otwartego Systemu Archiwizacji OSA przez Centrum Archiwistyki Społecznej	921	92114	6220	500	79	15,7	
425	Wirtualny Teatr Historii „Niepodległa” – zakup i wyposażenie mobilnych multimedialnych centrów edukacyjnych przez Biuro Programu "Niepodległa"	921	92114	6220	9.850	10	0,1	
426	Zakup nieruchomości przy ul. Solec 103 w Warszawie – Śródmieście dla Instytutu Teatralnego	921	92114	6220	6.830			
427	Zakup nieruchomości w celu utworzenia w niej głównej siedziby Instytutu Dziedzictwa Solidarności	921	92114	6220	14.300			

Nr zadania	Część / Zadanie	Dział	Rozdział	Paragraf	Plan	Uruchomiono (I - IV 2022 r.)	7:6 (%)	Środki niewykorzystane przekazane na dochody
1	2	3	4	5	6	7	8	9
428	Zakup nieruchomości z przeznaczeniem na siedzibę Instytutu Dziedzictwa Myśli Narodowej im. Romana Dmowskiego i Ignacego Jana Paderewskiego oraz siedzibę Muzeum Dziedzictwa Chrześcijańsko-Narodowego w Polsce	921	92114	6220	23.818	19	0,1	
429	Zakup przez Europejskie Centrum Muzyki zespołu dworsko-parkowego w Lusławicach wraz z aktywami niematerialnymi związanymi z osobą Krzysztofa Pendereckiego	921	92114	6220	1.723	3	0,2	
430	Zakup samochodu służbowego dostawczego oraz modernizacja pracowni poligraficznej przez Polskie Wydawnictwo Muzyczne	921	92114	6220	516			
431	Realizacja programu Instytutu Dziedzictwa Myśli Narodowej im. Romana Dmowskiego i Ignacego Jana Paderewskiego Fundusz Patriotyczny - edycja "Niepodległość po polsku" - Priorytet II.	921	92114	6540	2.000	1.803	90,1	
432	Realizacja programu Instytutu Dziedzictwa Myśli Narodowej im. Romana Dmowskiego i Ignacego Jana Paderewskiego Fundusz Patriotyczny - edycja "Niepodległość po polsku" - Priorytet II	921	92114	6550	6.000	6.000	100,0	
433	Modernizacja wentylacji i klimatyzacji pomieszczeń Sali Widowiskowej i sali dydaktycznej/baletowej w Zespole Pieśni i Tańca "Śląsk"	921	92114	6560	550			
434	Nadbudowa, rozbudowa i zmiana sposobu użytkowania budynku na funkcję usługową w zakresie kultury dla budynku przy ul. Fredry 8 w Warszawie na siedzibę Polskiego Wydawnictwa Muzycznego	921	92114	6560	2.800	160	5,7	
435	Badanie efektywności modelu biblioteki medialnej w ramach zaktualizowanego Planu Ewaluacji i Monitoringu Narodowego Programu Rozwoju Czytelnictwa 2.0. na lata 2021-2025 realizowane przez Bibliotekę Narodową	921	92116	2800	239	239	100,0	
436	Realizacja zadań Centrum Kompetencji w zakresie digitalizacji materiałów bibliotecznych na rok 2021 przez Bibliotekę Narodową	921	92116	2800	50	50	100,0	
437	Dodatkowy fundusz motywacyjny	921	92117	4010	172	78	45,2	
438	Dodatkowy fundusz motywacyjny	921	92117	4020	1.035	533	51,5	
439	Dodatkowy fundusz motywacyjny	921	92117	4110	182	81	44,9	
440	Dodatkowy fundusz motywacyjny	921	92117	4120	30	12	39,2	
441	Remonty w obiektach sieci Archiwów Państwowych	921	92117	4270	1.455	324	22,3	
442	Dezynfekcja zasobu archiwalnego Archiwum Państwowego w Lublinie	921	92117	4300	660			
443	Przeprowadzka zasobu Archiwum Narodowego w Krakowie	921	92117	4300	800			
444	Remonty w obiektach zabytkowych sieci Archiwów Państwowych	921	92117	4340	1.060			
445	Budowa nowego obiektu dla Archiwum Państwowego w Warszawie przy ul. Ordona	921	92117	6050	4.000			
446	Budowa nowej siedziby dla Archiwum Państwowego w Bydgoszczy	921	92117	6050	31.000	5.694	18,4	
447	Budowa siedziby Archiwum Narodowego w Krakowie	921	92117	6050	3.230	3.229	100,0	
448	Budowa siedziby Archiwum Narodowego w Krakowie - oddział w Nowym Sączu	921	92117	6050	7.000	76	1,1	
449	Montaż drzwi pożarowych oraz klap dymowych na klatkach schodowych, zabezpieczenie odporności ogniowej ścian budynku, zabezpieczenie przeciwpożarowe konstrukcji dachu w budynku Archiwum Państwowego we Wrocławiu	921	92117	6050	724			
450	Poprawa bezpieczeństwa zbiorów archiwalnych w Archiwum Państwowym w Gdańsku	921	92117	6050	745	71	9,6	

Nr zadania	Część / Zadanie	Dział	Rozdział	Paragraf	Plan	Uruchomiono (I - IV 2022 r.)	7:6 (%)	Środki niewykorzystane przekazane na dochody
1	2	3	4	5	6	7	8	9
451	Poprawa warunków ochrony przeciwpożarowej: instalacje i rozbudowa w Archiwum Akt Nowych w Warszawie	921	92117	6050	309			
452	Przebudowa przeciwpożarowej sieci hydrantowej w Centrali Archiwum Państwowego w Katowicach, ul. Józefowska 104	921	92117	6050	100	99	98,7	
453	Rozbudowa Archiwum Państwowego w Katowicach	921	92117	6050	10.956			
454	Rozbudowa budynku Archiwum Akt Nowych w Warszawie	921	92117	6050	8.778			
455	Wykonanie instalacji hydrantowej wraz z przyłączem wodociągowym w budynku Archiwum Państwowego we Wrocławiu	921	92117	6050	207	206	99,6	
456	Zakupy inwestycyjne w sieci Archiwów Państwowych	921	92117	6060	7.680	343	4,5	
457	Poprawa bezpieczeństwa przeciwpożarowego i ochrona zasobów Archiwum Państwowego w Przemyślu	921	92117	6580	300			
458	Poprawa bezpieczeństwa przeciwpożarowego i ochrona zasobów w obiekcie ul. Zamkowa Archiwum Państwowego w Opolu	921	92117	6580	400			
459	Poprawa warunków bezpieczeństwa przeciwpożarowego Archiwum Główne Akt Dawnych	921	92117	6580	300			
460	Przebudowa pomieszczeń w budynku Naczelnej Dyrekcji Archiwów Państwowych na potrzeby serwerowni	921	92117	6580	625			
461	Przeprowadzenie inwestycji budowlanej mającej na celu dostosowanie budynku przy ul. Rakowieckiej 2D na potrzeby Narodowego Archiwum Cyfrowego	921	92117	6580	2.500			
462	Bezpieczeństwo funkcjonowania Zamku Królewskiego na Wawelu wobec ryzyk epidemicznych	921	92118	6220	316			
463	Broń i Barwa – nowa odsłona galerii stałej realizowana przez Muzeum Narodowe w Krakowie	921	92118	6220	3.500			
464	Budowa Centrum Magazynowo-Konserwatorskiego Muzeum Narodowego w Warszawie	921	92118	6220	7.960	80	1,0	
465	Budowa Muzeum w Sobiborze przez Państwowe Muzeum na Majdanku	921	92118	6220	3.703	2.677	72,3	
466	Budowa oddziału Narodowego Muzeum Morskiego w Gdańsku - Muzeum Archeologii Podwodnej i Rybołówstwa Bałtyckiego w Łebie	921	92118	6220	11.000	35	0,3	
467	Budowa pawilonu toaletowego przy ulicy Gagarina/Parkowej przez Muzeum Łazienki Królewskie w Warszawie	921	92118	6220	1.700	7	0,4	
468	Budowa siedziby stałej Muzeum „Pamięć i Tożsamość” im. św. Jana Pawła II	921	92118	6220	23.235	8.491	36,5	
469	Memoriał Generała Maczka w Roeselare realizowany przez Muzeum Historii Polski	921	92118	6220	207			
470	Modernizacja infrastruktury informatycznej - Zamek Królewski na Wawelu	921	92118	6220	45	45	100,0	
471	Muzeum Miejsce Pamięci KL Płaszów	921	92118	6220	304			
472	Nowa Wystawa Polska Państwowego Muzeum Auschwitz-Birkenau w Oświęcimiu	921	92118	6220	300	111	36,9	
473	Opracowanie założeń i kompleksowa realizacja wystawy stałej do Muzeum „Pamięć i Tożsamość” im. św. Jana Pawła II w Toruniu	921	92118	6220	23.676			
474	Poprawa stanu zabezpieczeń przeciwpożarowych w oddziałach Muzeum Narodowego w Kielcach, zgodnie z zaleceniami Państwowej Straży Pożarnej	921	92118	6220	119	119	100,0	
475	Program Wieloletni Budowa Muzeum Historii Polski w Warszawie	921	92118	6220	53.360	28.547	53,5	

Nr zadania	Część / Zadanie	Dział	Rozdział	Paragraf	Plan	Uruchomiono (I - IV 2022 r.)	7:6 (%)	Środki niewykorzystane przekazane na dochody
1	2	3	4	5	6	7	8	9
476	Przebudowa, rozbudowa i zmiana sposobu użytkowania budynku przy ul. Warszawskiej 4 w Ostrowi Mazowieckiej przez Muzeum - Dom Rodziny Pileckich w Ostrowi Mazowieckiej (w organizacji)	921	92118	6220	2.631	636	24,2	
477	Przygotowanie nowej siedziby Muzeum Sztuki Nowoczesnej w Warszawie do otwarcia w 2023 r.	921	92118	6220	484	289	59,8	
478	Przygotowanie wystawy stałej oraz strefy obsługi publiczności w budynku Stajni Kubickiego przez Muzeum Łazienki Królewskie w Warszawie	921	92118	6220	62	2	3,8	
479	Realizacja III etapu Wystawy Stałej w Muzeum Żołnierzy Wyklętych w Ostrołęce (w organizacji)	921	92118	6220	2.000	1.988	99,4	
480	Utworzenie nowej ekspozycji (od XI do XVI wieku) w gotyckich piwnicach poznańskiego ratusza w Muzeum Narodowym w Poznaniu	921	92118	6220	1.000			
481	Wawel Otwarty – dostępność cyfrowa Zamku Królewskiego na Wawelu	921	92118	6220	36	36	100,0	
482	Wydatki budowlane muzeów	921	92118	6220	10.000	1.408	14,1	
483	Wystawa stała w Polskim Instytucie Badawczym i Muzeum w Budapeszcie realizowana przez Muzeum Historii Polski	921	92118	6220	178	49	27,5	
484	Zakup agregatu chłodzącego z oprzyrządowaniem dla Gmachu Głównego Muzeum Narodowego w Poznaniu	921	92118	6220	798	74	9,2	
485	Zakup biletomatu w ramach akcji „Kultura dostępna” (działania wynikające z przeciwdziałania COVID-19) przez Muzeum-Zamek w Łańcucie	921	92118	6220	70			
486	Zakup muzealiów i pozostałe zakupy inwestycyjne muzeów	921	92118	6220	9.000	7.146	79,4	
487	Zakup przez Muzeum Historii Żydów Polskich Polin komputera do obróbki graficznej i realizacji streamingów na żywo w ramach akcji „Kultura dostępna” (działania wynikające z przeciwdziałania COVID-19)	921	92118	6220	13			
488	Zakupy inwestycyjne dla Muzeum Getta Warszawskiego	921	92118	6220	500			
489	Zaprojektowanie i wykonanie kompletnej wystawy stałej w nowopowstającym budynku Muzeum Bitwy pod Grunwaldem w Stębarku	921	92118	6220	6.255			
490	Budowa Muzeum Westerplatte i rewitalizacja Pola Bitwy 1939 przez Muzeum II Wojny Światowej w Gdańsku	921	92118	6560	21.060	995	4,7	
491	Modernizacja budynku Klasztoraka, stanowiącego część kompleksu Muzeum Książąt Czartoryskich w Krakowie	921	92118	6560	3.988	1.650	41,4	
492	Modernizacja budynku „stajnia” w zespole pałacowym w Rogalinie Muzeum Narodowego w Poznaniu	921	92118	6560	2.765	4	0,1	
493	Modernizacja Kompleksu Zamkowego Muzeum Żup Krakowskich Wieliczka w Wieliczce	921	92118	6560	6.000	2.124	35,4	
494	Modernizacja Muzeum Plakatu wraz z rearanżacją galerii stałej Muzeum Narodowego w Warszawie	921	92118	6560	2.941	28	1,0	
495	Modernizacja ogrodzenia Zespołu Pałacowo-Ogrodowego w Nieborowie - oddziału Muzeum Narodowego w Warszawie	921	92118	6560	7.471			
496	Modernizacja przestrzeni Zamku Królewskiego na potrzeby Skarbcza Koronnego Rzeczypospolitej przez Zamek Królewski na Wawelu	921	92118	6560	2.000	111	5,5	

Nr zadania	Część / Zadanie	Dział	Rozdział	Paragraf	Plan	Uruchomiono (I - IV 2022 r.)	7:6 (%)	Środki niewykorzystane przekazane na dochody
1	2	3	4	5	6	7	8	9
497	Modernizacja systemów bezpieczeństwa i instalacji elektrycznych Zamku Królewskiego na Wawelu	921	92118	6560	12.060	1.309	10,9	
498	Modernizacja zabytkowego budynku (dawnego Sądu Grodzkiego) dla potrzeb Muzeum przez Muzeum Żup Krakowskich Wieliczka w Wieliczce	921	92118	6560	360	360	100,0	
499	Muzeum Miejsce Pamięci KL Płaszów	921	92118	6560	115			
500	Nowa Wystawa Polska Państwowego Muzeum Auschwitz-Birkenau w Oświęcimiu	921	92118	6560	500	111	22,2	
501	Odnowienie i modernizacja elewacji zewnętrznych oraz dziedzińca Zamku w Gołuchowie Muzeum Narodowego w Poznaniu - etap I	921	92118	6560	755			
502	Przebudowa Pałacu Lubomirskich na potrzeby Muzeum Ziemi Wschodnich Dawnej Rzeczypospolitej realizowane przez Muzeum Narodowe w Lublinie	921	92118	6560	595	7	1,2	
503	Przebudowa budynku Centralnego Muzeum Jeńców Wojennych w Łambinowicach przy ul. Muzealnej 4 wraz z poprawą otoczenia	921	92118	6560	3.437	524	15,2	
504	Przebudowa oraz zmiana sposobu użytkowania istniejących pomieszczeń części budynku o nr inwentaryzacyjnym A-50 na potrzeby laboratorium badawczego Państwowego Muzeum Auschwitz-Birkenau	921	92118	6560	678	678	100,0	
505	Przebudowa skrzydła północnego przez Muzeum Pałacu Króla Jana III w Wilanowie – Etap II	921	92118	6560	3.095			
506	Przebudowa zabytkowego budynku Drewniak - Etap I Muzeum Józefa Piłsudskiego w Sulejówku	921	92118	6560	769	769	100,0	
507	Przygotowanie dokumentacji projektowej na zagospodarowanie budynku dawnego hotelu Cracovia wraz z otoczeniem, na potrzeby Muzeum Narodowego w Krakowie	921	92118	6560	1.000	40	4,0	
508	Rozbudowa, przebudowa i adaptacja budynku Villa Musica wraz z budową wystawy stałej i zagospodarowaniem terenu na docelową siedzibę Muzeum Piaśnickiego w Wejherowie przy ulicy Ofiar Piaśnicy 6 - przez Muzeum Stutthof w Sztutowie	921	92118	6560	11.507	1.149	10,0	
509	Termomodernizacja i modernizacja budynku Muzeum Etnograficznego - oddziału Muzeum Narodowego w Poznaniu	921	92118	6560	4.100			
510	Utworzenie Muzeum Getta Warszawskiego na terenie kompleksu dawnego Szpitala Dziecięcego fundacji małżeństwa Bersohn i Bauman przy ul. Siennej 60/Śliskiej 51 w Warszawie, tj. sporządzenie projektów, realizacja prac budowlano-instalacyjnych, realizacja wystawy stałej oraz zakup i montaż pierwszego wyposażenia wraz z nadzorami	921	92118	6560	8.346	319	3,8	
511	Wymiana pokrycia dachowego skrzydła południowego i baszty bramnej zamku w Sztumie - Oddziału Muzeum Zamkowego w Malborku	921	92118	6560	1.000			
512	Realizacja „Krajowego programu ochrony zabytków i opieki nad zabytkami na lata 2019-2022” w 2021 roku przez Narodowy Instytut Dziedzictwa	921	92119	2800	1.200	20	1,7	
513	Budowa Centralnego Magazynu Muzealnego w Warszawie przez Narodowy Instytut Muzealnictwa i Ochrony Zbiorów	921	92119	6220	30.210	71	0,2	
514	Modernizacja infrastruktury teleinformatycznej Narodowego Instytutu Muzealnictwa i Ochrony Zbiorów	921	92119	6220	500			

Nr zadania	Część / Zadanie	Dział	Rozdział	Paragraf	Plan	Uruchomiono (I - IV 2022 r.)	7:6 (%)	Środki niewykorzystane przekazane na dochody
1	2	3	4	5	6	7	8	9
515	Zakupy inwestycyjne na potrzeby prowadzonej działalności Narodowego Instytutu Dziedzictwa w ramach Krajowego Programu Ochrony Zabytków i Opieki nad Zabytkami na lata 2019-2022	921	92119	6220	324			
516	Program Ministra Kultury i Dziedzictwa Narodowego „Ochrona Zabytków”	921	92120	2720	70.000	359	0,5	
517	Program Ministra Kultury i Dziedzictwa Narodowego "Ochrona Zabytków"	921	92120	6560	7.500			
518	Przebudowa i rozbudowa budynku przy ul. Siennej 82 na potrzeby siedziby Instytutu Męstwa i Solidarności im. Witolda Pileckiego	921	92195	6220	29.560	943	3,2	
519	Zakup przez Instytut Solidarności i Męstwa im. W. Pileckiego nieruchomości (zabytkowy kompleks „Schwanen” w miejscowości Rapperswil w Szwajcarii)	921	92195	6220	120.000			
520	Zakupy inwestycyjne na potrzeby Instytutu Męstwa i Solidarności im. W. Pileckiego w siedzibie w Warszawie, w przestrzeni wystawienniczej przy ul. Królewskiej 2, powstającego Oddziału w Augustowie oraz Oddziału w Berlinie	921	92195	6220	832	314	37,8	
521	Budowa Gmachu Muzeum Książąt Lubomirskich we Wrocławiu przez Zakład Narodowy im. Ossolińskich we Wrocławiu	921	92195	6230	1.869	1.722	92,1	
522	Odbudowa Pałacu Saskiego, Pałacu Brühla oraz kamienic przy ulicy Królewskiej	921	92195	6230	8.000	2.049	25,6	
523	Modernizacja i przebudowa dawnej siedziby NKWD (TZW. DOM TURKA) położonej w Augustowie przy ul. 3 MAJA 16 przez Instytutu Męstwa i Solidarności im. Witolda Pileckiego	921	92195	6560	4.971	152	3,0	
524	Przebudowa lokalu IU-23 w budynku przy ul. Królewskiej 2 w Warszawie na potrzeby wystawiennicze przez Instytutu Męstwa i Solidarności im. Witolda Pileckiego	921	92195	6560	464			
	25 KULTURA FIZYCZNA				1.387	957	69,0	
525	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75001	4010	154	153	99,0	
526	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75001	4020	845	623	73,7	
527	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75001	4110	162	133	82,3	
528	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75001	4120	25	16	64,5	
529	Zakup i dostawa mebli biurowych	750	75001	4210	100	32	32,0	
530	Zakup usług związanych z archiwizacją	750	75001	4300	70			
531	Zakup i montaż mobilnej ścianki działowej do sali konferencyjnej	750	75001	6060	31			
	26 ŁĄCZNOŚĆ				95	21	22,3	
532	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75001	4010	9	1	14,9	
533	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75001	4020	71	15	21,5	
534	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75001	4110	13	4	33,3	
535	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75001	4120	2	0	13,5	
	27 INFORMATYZACJA				151.427	60.498	40,0	
536	Dotacja celowa zakup komputerów dla gmin - COI	750	75001	2800	20.605	165	0,8	
537	Dotacje na realizację programu wieloletniego pn. Program Rozwoju Talentów Informatycznych 2019-2029	750	75001	2810	1.782	1.782	100,0	
538	Anonimizacja danych i generowanie danych syntetycznych	750	75001	2830	700			

Nr zadania	Część / Zadanie	Dział	Rozdział	Paragraf	Plan	Uruchomiono (I - IV 2022 r.)	7:6 (%)	Środki niewykorzystane przekazane na dochody
1	2	3	4	5	6	7	8	9
539	Budowa systemu łączności mobilnej umożliwiającej przetwarzanie informacji niejawnych do klauzuli „zastrzeżone” (SKR-Z) w oparciu o system CATEL	750	75001	2830	9.107	501	5,5	
540	Dostęp do dedykowanego komputera kwantowego IBM i Q- HUB	750	75001	2830	2.523	528	20,9	
541	Dotacja celowa KCPD (Krajowe Centrum Przetwarzania Danych) - NASK	750	75001	2830	5.400	4.976	92,1	
542	Dotacja na realizację zadania „Człowiek w kryzysie – platforma wiedzy i komunikacji”	750	75001	2830	4.353	2.192	50,4	
543	Dotacja na realizację zadania pn. Monitoring treści dezinformujących i fake newsów dotyczących COVID-19 oraz przeprowadzenie działań analitycznych i koncepcyjnych w celu budowy narzędzia do monitoringu treści dezinformujących i fake newsów	750	75001	2830	1.733	1.733	100,0	
544	Działania prewencyjno-edukacyjne z zakresu cyberbezpieczeństwa dla kluczowych osób w państwie	750	75001	2830	100	100	100,0	
545	Platforma wyzwań AI	750	75001	2830	100			
546	Prace rozwojowe i inwestycyjne w obszarze telekomunikacji	750	75001	2830	3.212	913	28,4	
547	Projekt edukacyjny Bezpieczni w sieci	750	75001	2830	53	49	92,1	
548	Przygotowanie, wdrożenie i utrzymanie automatycznego systemu masowej komunikacji telefonicznej z obywatelami w tym w szczególności do zwalczania pandemii oraz w sytuacjach kryzysowych	750	75001	2830	989	989	100,0	
549	Rozwój Edukacyjnej Sieci Antysmogowej	750	75001	2830	10.000			
550	Rozwój Ekosystemu mObywatel i obsługa I linii wsparcia mObywatel w latach 2021-2022 oraz dalsza rozbudowa mechanizmów prowadzenia rejestrów uprawnień i mechanizmów powiadomień w mObywatel	750	75001	2830	5.000	586	11,7	
551	Rozwój i utrzymanie systemu teleinformatycznego S46	750	75001	2830	120	120	100,0	
552	Wdrażanie Ogólnopolskiej Sieci Edukacyjnej	750	75001	2830	20.472	20.472	100,0	
553	Wyposażenie uczestników Projektu Połączonego Centrum Operacyjnego Cyberbezpieczeństwa (PCOC) w niezbędne urządzenia i sprzęt ICT	750	75001	2830	642	642	100,0	
554	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75001	4010	417	107	25,8	
555	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75001	4020	1.879	957	50,9	
556	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75001	4110	395	105	26,6	
557	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75001	4120	56	13	23,5	
558	Świadczenie usług zapewniających poprawne i nieprzerwane funkcjonowanie Zintegrowanej Infrastruktury Rejestrów (ZIR)	750	75001	4210	439			
559	Zakup sprzętu i oprogramowania serwerowego	750	75001	4210	223	223	100,0	
560	Administrowanie i usprawnianie narzędzi informatycznych, wykorzystywanych do zarządzania projektami z portfela projektów realizowanych w dziale Informatyzacja	750	75001	4300	7			
561	Audyt portalu obywatel.gov.pl	750	75001	4300	122			
562	Cykl konferencji stacjonarnych- poświęcony Promocji zastosowania Technologii Przełomowych w administracji publicznej (lot i AI)	750	75001	4300	150			
563	Kampanie edukacyjno-informacyjne mające na celu promowanie pozytywnych postaw w środowisku cyfrowym oraz walkę z występującymi w nim negatywnymi zjawiskami, w tym dezinformacja	750	75001	4300	3.000			

Nr zadania	Część / Zadanie	Dział	Rozdział	Paragraf	Plan	Uruchomiono (I - IV 2022 r.)	7:6 (%)	Środki niewykorzystane przekazane na dochody
1	2	3	4	5	6	7	8	9
564	Obsługa emisji kampanii w internecie	750	75001	4300	66	44	66,1	
565	Realizacja usług związanych z prowadzeniem przez ministra właściwego do spraw informatyzacji niektórych systemów teleinformatycznych	750	75001	4300	115	115	100,0	
566	Rozwój Architektury informacyjnej Państwa	750	75001	4300	565	222	39,3	
567	Świadczenie kompleksowych usług z zakresu zapewnienia zasobów ludzkich z branży IT	750	75001	4300	139	139	100,0	
568	Świadczenie usług zapewniających poprawne i nieprzerwane funkcjonowanie Zintegrowanej Infrastruktury Rejestrów (ZIR)	750	75001	4300	2.770	1.018	36,8	
569	Wsparcie integracji platform/usług publicznych online do Węzła Krajowego (login.gov.pl)	750	75001	4300	409	409	100,0	
570	Wsparcie producenta związane z zakupem sprzętu i oprogramowania serwerowego	750	75001	4300	157	9	5,9	
571	Zamówienie - opracowanie treści merytorycznych do szkolenia e-learningowego z zakresu cyberbezpieczeństwa dla kadry zarządzającej instytucją i pracowników IT w podmiocie publicznym	750	75001	4300	44	44	100,0	
572	Sporządzenie analiz techniczno-ekonomicznych na potrzeby aktualizacji Narodowego Planu Szerokopasmowego	750	75001	4390	500			
573	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75001	4710	34	6	17,7	
574	Budowa dźwigu osobowego wraz z przebudową konstrukcji budynku MC przy ul. Królewskiej 27	750	75001	6050	813	813	100,0	
575	Wykonanie analizy możliwości przebudowy wentylacji i budowy klimatyzacji w budynku przy ul. Królewskiej 27	750	75001	6050	42	42	100,0	
576	Dostosowanie Sali do posiedzeń niejawnych	750	75001	6060	175			
577	Świadczenie usług zapewniających poprawne i nieprzerwane funkcjonowanie Zintegrowanej Infrastruktury Rejestrów (ZIR)	750	75001	6060	22.763			
578	Zakup sprzętu i oprogramowania serwerowego	750	75001	6060	2.189	2.189	100,0	
579	Anonimizacja danych i generowanie danych syntetycznych	750	75001	6230	700			
580	Budowa systemu łączności mobilnej umożliwiającej przetwarzanie informacji niejawnych do klauzuli „zastrzeżone” (SKR-Z) w oparciu o system CATEL	750	75001	6230	8.105	8.105	100,0	
581	Dostęp do dedykowanego komputera kwantowego IBM i Q- HUB	750	75001	6230	3.445	3.075	89,3	
582	Laboratorium zastosowań Sztucznej Inteligencji	750	75001	6230	1.000	1.000	100,0	
583	Prace rozwojowe i inwestycyjne w obszarze telekomunikacji	750	75001	6230	9.703	2.000	20,6	
584	Rozwój i utrzymanie systemu teleinformatycznego S46	750	75001	6230	598	598	100,0	
585	System wspomagania decyzji w diagnostyce medycznej/onkologicznej z wykorzystaniem Sztucznej Inteligencji (AI)	750	75001	6230	500	500	100,0	
586	Wyposażenie uczestników Projektu Połączonego Centrum Operacyjnego Cyberbezpieczeństwa (PCOC) w niezbędne urządzenia i sprzęt ICT	750	75001	6230	3.017	3.017	100,0	
	28 SZKOLNICTWO WYŻSZE I NAUKA				65.449	36.298	55,5	
587	Zakup oraz wdrożenie infrastruktury bezpieczeństwa wraz z kompletem niezbędnych urządzeń i licencji	730	73008	6220	1.566	1.369	87,4	

Nr zadania	Część / Zadanie	Dział	Rozdział	Paragraf	Plan	Uruchomiono (I - IV 2022 r.)	7:6 (%)	Środki niewykorzystane przekazane na dochody
1	2	3	4	5	6	7	8	9
588	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczane do wynagrodzeń (za znaczące osiągnięcia w zakresie działalności naukowej, dydaktycznej, wdrożeniowej lub organizacyjnej albo za całokształt dorobku)	730	73014	3040	730	730	100,0	
589	Alchemium - magia chemii jutra. Budowa nowoczesnego gmachu konferencyjno-dydaktyczno-laboratoryjnego dla Wydziału Chemicznego Politechniki Łódzkiej - II etap	730	73014	6220	5.000	5.000	100,0	
590	Budowa budynku Innowacyjnego Centrum Nauk Żywnościowych (Szkoła Główna Gospodarstwa Wiejskiego)	730	73014	6220	6.750			
591	Centrum Przestrzeni Innowacyjnej - budowa budynku dydaktyczno-administracyjnego przy ul. Batorego 8 w Warszawie (Szkoła Główna Handlowa)	730	73014	6220	5.000			
592	Program wieloletni Uniwersytet Warszawski 2016-2027	730	73014	6220	21.026	7.223	34,4	
593	Przebudowa części budynku C na pomieszczenia biblioteczne i pomocnicze (Akademia Wychowania Fizycznego i Sportu im. Jędrzeja Śniadeckiego w Gdańsku)	730	73014	6220	1.047	1.047	100,0	
594	System analizy geometrii i biopodatności powierzchni implantów medycznych wytwarzanych przyrostowo (Pomorski Uniwersytet Medyczny)	730	73014	6220	1.599	1.599	100,0	
595	Wykonanie instalacji sieci elektroenergetycznych zewnętrznych wraz z przyłączami (Akademia Wychowania Fizycznego Józefa Piłsudskiego w Warszawie)	730	73014	6220	988			
596	Wykonanie instalacji sieci zewnętrznych wraz z przyłączami (Akademia Wychowania Fizycznego Józefa Piłsudskiego w Warszawie)	730	73014	6220	952	36	3,8	
597	Zakup klastra obliczeniowego WILiŚ (Wydziału Inżynierii Lądowej i Środowiska Politechniki Gdańskiej)	730	73014	6220	1.493			
598	Przebudowa DS. ARKA (Uniwersytet Przyrodniczy we Wrocławiu)	730	73016	6220	1.115	1.115	100,0	
599	Realizacja projektów badawczych w ramach celu Sieci Badawczej Łukasiewicz	730	73020	2670	96	96	100,0	
600	Zakup infrastruktury informatycznej niezbędnej do realizacji zadań Centrum Łukasiewicz oraz Sieci Badawczej Łukasiewicz	730	73020	6220	1.000	1.000	100,0	
601	Finansowanie lub dofinansowanie kosztów inwestycji dotyczących realizacji przez instytuty Sieci Badawczej Łukasiewicz projektów badawczych w ramach celu Sieci	730	73020	6230	1.519	1.519	100,0	
602	Wzrost mocy obliczeniowej OPI PIB wraz z poprawą dostępu użytkowników do systemów teleinformatycznych prowadzonych dla MNiSW	730	73095	2800	2.832	2.832	100,0	
603	Zadanie zlecone przez Ministra Edukacji i Nauki Uniwersytetowi Kardynała Stefana Wyszyńskiego w Warszawie pn. Program wsparcia psychologiczno-pedagogicznego dla uczniów i nauczycieli	730	73095	2800	11.500	11.500	100,0	
604	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75001	4010	111	111	100,0	
605	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75001	4020	923	923	100,0	
606	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75001	4110	178	178	100,0	
607	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75001	4120	25	21	84,7	
	29 OBRONA NARODOWA				1.064.786	530.127	49,8	208
608	Dodatkowy fundusz motywacyjny	730	73014	2520	503	176	35,0	
609	Dodatkowy fundusz motywacyjny	730	73015	2520	2.048	717	35,0	
610	Budowa budynku na potrzeby stołówki	730	73015	6220	3.500	1.129	32,2	

Nr zadania	Część / Zadanie	Dział	Rozdział	Paragraf	Plan	Uruchomiono (I - IV 2022 r.)	7:6 (%)	Środki niewykorzystane przekazane na dochody
1	2	3	4	5	6	7	8	9
611	Rozbudowa laboratorium inżynierii materiałów budowlanych	730	73015	6220	987	987	100,0	0
612	Zakup samochodu ogólnego przeznaczenia o małej ładowności	730	73015	6220	250	250	100,0	
613	Zakup symulatora kontroli ruchu lotniczego	730	73015	6220	7.499	7.499	100,0	
614	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75001	4010	20	20	96,8	
615	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75001	4020	1.295	1.282	99,0	
616	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75001	4060	3.231	773	23,9	
617	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75001	4110	228	224	97,9	
618	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75001	4120	52	24	45,7	
619	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75057	4010	32	26	81,4	
620	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75057	4060	333	117	35,2	
621	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75057	4110	5	5	95,7	
622	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75057	4120	1	1	46,5	
623	Dodatkowy fundusz motywacyjny	752	75201	4010	2.157	941	43,6	
624	Dodatkowy fundusz motywacyjny	752	75201	4060	118.870	40.302	33,9	
625	Dodatkowy fundusz motywacyjny	752	75201	4110	342	102	29,8	0
626	Dodatkowy fundusz motywacyjny	752	75201	4120	44	10	23,6	1
627	Dodatkowy fundusz motywacyjny	752	75202	4010	1.522	716	47,0	
628	Dodatkowy fundusz motywacyjny	752	75202	4060	43.310	15.028	34,7	
629	Dodatkowy fundusz motywacyjny	752	75202	4110	235	28	11,9	
630	Dodatkowy fundusz motywacyjny	752	75202	4120	33	3	9,7	1
631	Dodatkowy fundusz motywacyjny	752	75203	4010	424	107	25,3	
632	Dodatkowy fundusz motywacyjny	752	75203	4060	17.569	5.895	33,6	
633	Dodatkowy fundusz motywacyjny	752	75203	4110	73	10	13,1	
634	Dodatkowy fundusz motywacyjny	752	75203	4120	9	1	7,7	
635	Zakup koców	752	75204	4210	4.908	4.908	100,0	
636	Zakup spłonek do materiałów wybuchowych	752	75204	4210	1.599			
637	Zakup trzewików	752	75204	4210	10.332			
638	Zakup trzewików zimowych	752	75204	4210	1.661	1.661	100,0	
639	Zakup zapalników do środków bojowych	752	75204	4210	4.910			
640	Zakup zapłonników do środków bojowych	752	75204	4210	339			
641	Zakup zasobników medycznych	752	75204	4230	4.372	2.018	46,2	
642	Naprawa główna i dokowa okrętów	752	75204	4270	2.645	2.464	93,1	
643	Remont czołgów	752	75204	4270	152.546	94.429	61,9	
644	Remont jednostek pływających oraz mechanizmów okrętowych – KPW Gdynia – 1	752	75204	4270	2.690	2.690	100,0	
645	Remont jednostek pływających oraz mechanizmów okrętowych – KPW Gdynia – 2	752	75204	4270	4.614	4.414	95,7	200
646	Remont jednostek pływających oraz mechanizmów okrętowych – KPW Świnoujście – 1	752	75204	4270	4.787			
647	Remont jednostek pływających oraz mechanizmów okrętowych – KPW Świnoujście – 2	752	75204	4270	2.299	2.299	100,0	
648	Remont jednostek pływających oraz mechanizmów okrętowych – KPW Świnoujście – 3	752	75204	4270	1.574	1.450	92,1	
649	Remont jednostek pływających oraz mechanizmów okrętowych – KPW Świnoujście – 4	752	75204	4270	2.447	2.447	100,0	

Nr zadania	Część / Zadanie	Dział	Rozdział	Paragraf	Plan	Uruchomiono (I - IV 2022 r.)	7:6 (%)	Środki niewykorzystane przekazane na dochody
1	2	3	4	5	6	7	8	9
650	Remont pozostałego sprzętu techniki morskiej	752	75204	4270	150	150	100,0	
651	Remont silników lotniczych	752	75204	4270	11.083	2.015	18,2	
652	Remont Sprzętu Inżynieryjnego	752	75204	4270	17.000	8.500	50,0	
653	Remont sprzętu raketowego	752	75204	4270	14.100	14.100	100,0	
654	Remont wozów zabezpieczenia technicznego	752	75204	4270	17.037	6.809	40,0	
655	Budowa budynku na potrzeby szkoleniowe	752	75204	6050	681			
656	Budowa budynku wielofunkcyjnego	752	75204	6050	590	590	100,0	
657	Budowa dowiązań światłowodowych	752	75204	6050	1.870			
658	Budowa infrastruktury teleinformatycznej	752	75204	6050	82			
659	Budowa infrastruktury zabezpieczającej dostawę mediów	752	75204	6050	812	812	100,0	
660	Budowa linii światłowodowych	752	75204	6050	344			
661	Budowa sieci strukturalnej oraz dowiązania światłowodowego	752	75204	6050	202	202	100,0	
662	Modernizacja budynku biurowo-sztabowego	752	75204	6050	1.904	1.904	100,0	
663	Modernizacja systemu zasilania węzła łączności oraz budowa infrastruktury teleinformatycznej	752	75204	6050	172	10	5,7	
664	Przebudowa budynku na potrzeby administracji wojskowej	752	75204	6050	520	520	100,0	
665	Przeniesienie oraz budowa tablic przyłączeniowych do aparatuwni	752	75204	6050	1.005	748	74,4	
666	Rozbudowa infrastruktury teleinformatycznej oraz modernizacja serwerowni	752	75204	6050	3.769			
667	Rozbudowa infrastruktury telekomunikacyjnej	752	75204	6050	700	700	100,0	
668	Rozbudowa infrastruktury teletechnicznej dla potrzeb sieci łączności	752	75204	6050	108			
669	Rozbudowa infrastruktury teletechnicznej sieci łączności	752	75204	6050	878	878	100,0	
670	Rozbudowa sieci teleinformatycznej oraz modernizacja systemu zasilania	752	75204	6050	320			
671	Budowa i wdrażanie ośrodków przetwarzania danych	752	75204	6060	19.499	19.499	100,0	0
672	Budowa i wdrażanie systemów i usług platformy komunikacyjnej 1	752	75204	6060	4.595	3.827	83,3	
673	Budowa i wdrażanie systemów i usług platformy komunikacyjnej 2	752	75204	6060	775	359	46,3	
674	Budowa i wdrażanie systemów i usług platformy komunikacyjnej 3	752	75204	6060	1.075	792	73,7	
675	Budowa i wdrażanie systemu wspomaganie rodzajów wojsk i służb	752	75204	6060	529	529	100,0	0
676	Budowa i wdrażanie węzłów teleinformatycznych 1	752	75204	6060	58.227	42.638	73,2	
677	Budowa i wdrażanie węzłów teleinformatycznych 2	752	75204	6060	4.183	4.159	99,4	
678	Budowa systemu do produkcji narodowych rozwiązań kryptograficznych	752	75204	6060	18.354	18.354	100,0	0
679	Dostawa kontenerów mieszkalnych i sanitarnych	752	75204	6060	634	139	22,0	
680	Rozbudowa systemów cyberbezpieczeństwa	752	75204	6060	6.160	6.160	100,0	0
681	Rozbudowa systemów reagowania na incydenty komputerowe w sieci	752	75204	6060	10.750	5.787	53,8	
682	Rozbudowa systemu cyfrowej łączności radiowej	752	75204	6060	3.338	2.893	86,7	
683	Wyposażenie teleinformatyczne sieci komputerowych	752	75204	6060	410			
684	Zakup ciężkiego lotniskowego samochodu ratowniczo-gaśniczego	752	75204	6060	1.844	1.844	100,0	
685	Zakup ciężkiego samochodu ratowniczo-gaśniczego	752	75204	6060	3.335			
686	Zakup karabinków modułowych	752	75204	6060	2.384	2.384	100,0	0
687	Zakup lotniskowego systemu meteorologicznego	752	75204	6060	9.505			

Nr zadania	Część / Zadanie	Dział	Rozdział	Paragraf	Plan	Uruchomiono (I - IV 2022 r.)	7:6 (%)	Środki niewykorzystane przekazane na dochody
1	2	3	4	5	6	7	8	9
688	Zakup lotniskowego urządzenia pomiarowego	752	75204	6060	8.632	3.924	45,5	
689	Zakup namiotów NS-97	752	75204	6060	5.870	5.870	100,0	
690	Zakup oprogramowania na potrzeby tworzenia środowisk do prowadzenia analiz	752	75204	6060	119	115	96,9	4
691	Zakup pojazdów operacyjnych	752	75204	6060	1.201	1.201	100,0	0
692	Zakup samochodów interwencyjnych	752	75204	6060	8.892	8.892	100,0	
693	Zakup samochodu ogólnego przeznaczenia	752	75204	6060	210	210	100,0	
694	Zakup samolotu średniego do przewozu najważniejszych osób w państwie (VIP)	752	75204	6060	128.627	1	0,0	
695	Zakup sprzętu i oprogramowania do reagowania na incydenty komputerowe	752	75204	6060	10.653	10.653	100,0	0
696	Zakup sprzętu i urządzeń zasilania UPS	752	75204	6060	1.200			
697	Zakup sprzętu i wyposażenia infrastruktury	752	75204	6060	1.198	1.198	100,0	
698	Zakup sprzętu informatyki i oprogramowania	752	75204	6060	47.213	39.918	84,5	
699	Zakup sprzętu klasy TEMPEST	752	75204	6060	3.039	3.039	100,0	1
700	Zakup sprzętu oraz oprogramowania do badań w zakresie kryptologii	752	75204	6060	462			
701	Zakup urządzenia IP-KRYPTO 1	752	75204	6060	6.961			
702	Zakup urządzenia IP-KRYPTO 2	752	75204	6060	2.789			
703	Zakup urządzeń telekomunikacyjnych	752	75204	6060	2.827	2.827	100,0	0
704	Dodatkowy fundusz motywacyjny	752	75206	4010	1.593	383	24,0	
705	Dodatkowy fundusz motywacyjny	752	75206	4060	10.107	3.516	34,8	
706	Dodatkowy fundusz motywacyjny	752	75206	4110	264	46	17,4	
707	Dodatkowy fundusz motywacyjny	752	75206	4120	32	6	17,7	0
708	Dodatkowy fundusz motywacyjny	752	75207	4060	8.441	2.954	35,0	
709	Dodatkowy fundusz motywacyjny	752	75208	4010	12	12	100,0	
710	Dodatkowy fundusz motywacyjny	752	75208	4060	581	289	49,7	
711	Dodatkowy fundusz motywacyjny	752	75208	4110	2	2	100,0	0
712	Dodatkowy fundusz motywacyjny	752	75208	4120	0	0	83,3	0
713	Dodatkowy fundusz motywacyjny	752	75211	4010	4.414	1.047	23,7	
714	Dodatkowy fundusz motywacyjny	752	75211	4060	6.406	1.762	27,5	
715	Dodatkowy fundusz motywacyjny	752	75211	4110	769	10	1,3	
716	Dodatkowy fundusz motywacyjny	752	75211	4120	108	1	1,0	
717	Zakup podstawowego sprzętu informatyki oraz telefonów IP i licencji	752	75211	4210	17.311	15.926	92,0	
718	Dodatkowy fundusz motywacyjny	752	75213	4010	561	531	94,8	
719	Dodatkowy fundusz motywacyjny	752	75213	4060	5.027	1.768	35,2	
720	Dodatkowy fundusz motywacyjny	752	75213	4110	97	90	92,7	
721	Dodatkowy fundusz motywacyjny	752	75213	4120	14	8	57,2	
722	Dodatkowy fundusz motywacyjny	752	75217	4050	2.530	794	31,4	
723	Zakup sprzętu łączności, informatyki i oprogramowania	752	75217	6060	1.672	1.672	100,0	0
724	Dodatkowy fundusz motywacyjny	752	75218	4050	4.421	1.486	33,6	
725	Budowa budynku magazynowo-warsztatowego	752	75218	6050	2.500			
726	Przebudowa budynków na potrzeby administracji wojskowej	752	75218	6050	1.032			

Nr zadania	Część / Zadanie	Dział	Rozdział	Paragraf	Plan	Uruchomiono (I - IV 2022 r.)	7:6 (%)	Środki niewykorzystane przekazane na dochody
1	2	3	4	5	6	7	8	9
727	Dodatkowy fundusz motywacyjny	752	75219	4060	11.335	3.967	35,0	
728	Dodatkowy fundusz motywacyjny	752	75220	4010	5.861	2.038	34,8	
729	Dodatkowy fundusz motywacyjny	752	75220	4060	30.904	10.435	33,8	
730	Dodatkowy fundusz motywacyjny	752	75220	4110	933	219	23,5	
731	Dodatkowy fundusz motywacyjny	752	75220	4120	132	24	18,5	
732	Zakup butów sportowych dla Wojsk Specjalnych	752	75220	4210	1.379			
733	Zakup termosów na posiłki do kuchni polowych	752	75220	4210	5.747	5.747	100,0	
734	Przebrojenie amunicji	752	75220	4270	15.436	11.288	73,1	
735	Remont budynku na terenie poligonu Wędrzyn	752	75220	4270	200	200	100,0	
736	Remont sieci wodno-kanalizacyjnej, elektroenergetycznej i sanitarnej	752	75220	4270	2.000	2.000	100,0	
737	Dodatkowy fundusz motywacyjny	752	75295	2270	1.516	530	35,0	
738	Dodatkowy fundusz motywacyjny	752	75295	2570	26	9	35,0	
739	Dodatkowy fundusz motywacyjny	752	75295	4010	2.991	1.883	63,0	
740	Dodatkowy fundusz motywacyjny	752	75295	4020	204	127	62,3	
741	Dodatkowy fundusz motywacyjny	752	75295	4060	16.585	5.187	31,3	
742	Dodatkowy fundusz motywacyjny	752	75295	4110	539	309	57,4	1
743	Dodatkowy fundusz motywacyjny	752	75295	4120	76	32	42,5	1
744	Dodatkowy fundusz motywacyjny	755	75503	4010	68	47	69,1	
745	Dodatkowy fundusz motywacyjny	755	75503	4060	401	152	37,9	
746	Dodatkowy fundusz motywacyjny	755	75503	4110	9			
747	Dodatkowy fundusz motywacyjny	755	75503	4120	2			
748	Adaptacja pomieszczeń Izby Przyjęć na potrzeby Szpitalnego Oddziału Ratunkowego Szpitala Wojskowego w Lublinie	851	85195	6220	785	785	100,0	
749	Budowa wjazdu do kompleksu Szpitala Wojskowego w Krakowie	851	85195	6220	1.029	1.029	100,0	
750	Modernizacja, rozbudowa i doposażenie Szpitala Wojskowego w Szczecinie	851	85195	6220	3.781	1.092	28,9	
751	Przebudowa traktu żywieniowego w Szpitalu Wojskowym w Lublinie	851	85195	6220	2.116	2.116	100,0	
752	Termomodernizacja kompleksu Szpitala Wojskowego w Szczecinie	851	85195	6220	4.030	1.223	30,3	
753	Rozbudowa i wzmocnienie potencjału leczniczego Wojskowego Instytutu Medycznego w Warszawie	851	85195	6230	33.682	27.083	80,4	
754	Dodatkowy fundusz motywacyjny	921	92118	2550	13	1	7,6	
	30 OSWIATA I WYCHOWANIE				60.178	42.415	70,5	
755	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75001	4010	73	73	100,0	
756	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75001	4020	676	676	100,0	
757	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75001	4110	129	129	100,0	
758	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75001	4120	18	15	81,5	
759	Modernizacja narzędzi informatycznych do ochrony zdrowia psychicznego dzieci, młodzieży i nauczycieli związanych ze skutkami pandemii COVID-19	801	80143	4300	270	16	6,0	
760	Dodatkowy fundusz motywacyjny	801	80145	4010	907			
761	Dodatkowy fundusz motywacyjny	801	80145	4110	146			

Nr zadania	Część / Zadanie	Dział	Rozdział	Paragraf	Plan	Uruchomiono (I - IV 2022 r.)	7:6 (%)	Środki niewykorzystane przekazane na dochody
1	2	3	4	5	6	7	8	9
762	Dodatkowy fundusz motywacyjny	801	80145	4120	19			
763	Zlecenie organizacji i realizacji ogólnokrajowych zadań z zakresu doskonalenia zawodowego nauczycieli (art. 70a ust. 7 Karty Nauczyciela)	801	80146	2830	1.500	100	6,7	
764	Zlecenie organizacji i realizacji ogólnokrajowych zadań z zakresu doskonalenia zawodowego nauczycieli (art. 70a ust. 7 Karty Nauczyciela)	801	80146	2840	1.500			
765	Dodatkowy fundusz motywacyjny	801	80146	4010	371	44	12,0	
766	Dodatkowy fundusz motywacyjny	801	80146	4110	60	7	12,1	
767	Dodatkowy fundusz motywacyjny	801	80146	4120	10	1	11,5	
768	Modernizacja pomieszczeń biurowych w siedzibie Ośrodka Rozwoju Edukacji w Warszawie zlokalizowanych przy Alejach Ujazdowskich 28 oraz w budynku Ośrodka Rozwoju Edukacji przy ul. Polnej 46a w Warszawie	801	80146	6050	1.900	878	46,2	
769	Przedsięwzięcie "Poznaj Polskę"	801	80195	2020	32.050	29.181	91,0	
770	Przedsięwzięcie "Poznaj Polskę"	801	80195	2120	9.000	7.617	84,6	
771	Przedsięwzięcie "Poznaj Polskę"	801	80195	2810	1.350	758	56,1	
772	Przedsięwzięcie "Poznaj Polskę"	801	80195	2820	3.000	1.556	51,9	
773	Wspieranie działalności innowacyjnej i eksperymentalnej szkół i placówek	801	80195	2820	1.200			
774	Przedsięwzięcie "Poznaj Polskę"	801	80195	2830	4.600	1.335	29,0	
775	Breviarium Kanonu Kulturowego	801	80195	4300	400	30	7,5	
776	Kampania informacyjno-promocyjna dotycząca organizacji edukacji włączającej	801	80195	4300	1.000			
	31 PRACA				38.404	4.697	12,2	90
777	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75001	4010	172	83	48,2	
778	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75001	4020	982	769	78,3	
779	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75001	4110	198	46	23,1	
780	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75001	4120	28	5	18,6	
781	Remont budynku C przy ul. Nowogrodzkiej 1/3/5 w Warszawie	750	75001	4270	54			
782	Remont toalet w budynku przy ul. Żurawiej 4a w Warszawie	750	75001	4270	87			87
783	Rozbudowa systemu Quorum	750	75001	4300	135			3
784	Przebudowa i modernizacja budynku, pomieszczeń i infrastruktury technicznej w siedzibie MRiPS przy ul. Żurawiej 4a w Warszawie	750	75001	6050	87			
785	Dodatkowy fundusz motywacyjny	853	85336	4010	6.798	1.962	28,9	
786	Dodatkowy fundusz motywacyjny	853	85336	4110	1.104	334	30,3	
787	Dodatkowy fundusz motywacyjny	853	85336	4120	166	38	23,0	
788	Zakup wyposażenia na potrzeby jednostek OHP	853	85336	4210	2.195	478	21,8	
789	Przeprowadzenie remontów w jednostkach OHP	853	85336	4270	17.730	838	4,7	
790	Dodatkowe wsparcie psychologiczne dla uczestników niestacjonarnych	853	85336	4300	1.500	103	6,8	
791	Przeprowadzenie remontów w jednostkach OHP	853	85336	4340	750			
792	Budowa Ośrodka Szkolenia i Wychowania OHP w Strzelcach Krajeńskich (woj. lubuskie)	853	85336	6050	5.000	10	0,2	
793	Termomodernizacja budynku administracyjno - hotelowego Ośrodka Szkolenia Zawodowego w Dobieszkowie (woj. łódzkie)	853	85336	6050	525			

Nr zadania	Część / Zadanie	Dział	Rozdział	Paragraf	Plan	Uruchomiono (I - IV 2022 r.)	7:6 (%)	Środki niewykorzystane przekazane na dochody
1	2	3	4	5	6	7	8	9
794	Wymiana wyeksploatowanych środków transportu	853	85336	6060	700			
795	Wymiana wyeksploatowanych urządzeń oraz doposażenie warsztatów szkoleniowych	853	85336	6060	191	31	16,0	
	32 ROLNICTWO				328.219	68.730	20,9	
796	Dopłaty do ubezpieczeń upraw rolnych i zwierząt gospodarskich	010	01026	2830	317.553	66.055	20,8	
797	System zbierania i wykorzystywania danych rachunkowych z gospodarstw rolnych (FADN)	010	01095	2830	2.003	2.003	100,0	
798	Wykonanie materiałów informacyjno - promocyjnych z ologowaniem	010	01095	4300	224			
799	Zakup powierzchni reklamowej na zewnętrznych nośnikach typu outdoor na potrzeby kampanii informacyjnych realizowanych przez Ministerstwo Rolnictwa i Rozwoju Wsi	010	01095	4300	1.550			
800	Zakupy inwestycyjne na potrzeby laboratoriów referencyjnych Państwowego Instytutu Weterynaryjnego – Państwowego Instytutu Badawczego w Puławach	010	01095	6230	470			
801	Wdrożenie systemu Quorum na potrzeby obsługi finansowo-kadrowej MRiRW	750	75001	4300	583			
802	Zakup i wdrożenie macierzy dyskowej	750	75001	4300	84			
803	Przebudowa pomieszczeń sanitarnych w budynku MRiRW	750	75001	6050	466			
804	Przebudowa zasilania gwarantowanego w budynku MRiRW	750	75001	6050	451	22	4,9	
805	Wdrożenie systemu Quorum na potrzeby obsługi finansowo-kadrowej MRiRW	750	75001	6060	178	178	100,0	
806	Zakup i wdrożenie macierzy dyskowej	750	75001	6060	593	453	76,4	
807	Zakup samochodu osobowego do nauki jazdy	801	80115	4240	75			
808	Remont pomieszczeń budynku warsztatów szkolnych	801	80115	4270	300			
809	Budowa instalacji fotowoltaicznej	801	80115	6050	117	6	5,1	
810	Budowa kotłowni gazowej dla warsztatów	801	80115	6050	71	6	8,4	
811	Budowa kotłowni gazowej w budynku szkoły	801	80115	6050	393	6	1,5	
812	Głęboka termomodernizacja budynków ZSCKR w Marianowie	801	80115	6050	250			
813	Przebudowa, rozbudowa i nadbudowa istniejącego budynku szkoły	801	80115	6050	1.608			
814	Rozbudowa boiska wielofunkcyjnego	801	80115	6050	1.000			
815	Remont pomieszczeń budynku internatu	854	85410	4270	200			
816	Przebudowa schodów wejściowych do Internatu	854	85410	6050	50			
	33 ROZWÓJ WSI				181.127	75.593	41,7	
817	Adaptacja łazienek oraz podjazdów schodów na potrzeby osób niepełnosprawnych w siedzibie Oddziału Centrum w Krakowie	010	01001	6220	150	150	100,0	
818	Budowa instalacji fotowoltaicznych na potrzeby działalności szkoleniowej i bieżącej w siedzibie Centrali w Brwinowie oraz Oddziału Centrum w Radomiu	010	01001	6220	700			
819	Instalacja klap oddymiających na korytarzach i na klatkach schodowych w siedzibie Centrali w Brwinowie	010	01001	6220	350			
820	Modernizacja infrastruktury sieciowej i elektrycznej w budynku Centrum w Brwinowie	010	01001	6220	500			
821	Modernizacja serwerowni w siedzibie Centrali w Brwinowie i Oddziału w Krakowie	010	01001	6220	216			
822	Modernizacja zasilania awaryjnego serwerowni w Centrali i w Oddziałach	010	01001	6220	60			
823	Montaż kolektorów słonecznych do podgrzewania ciepłej wody użytkowej w siedzibie Oddziału Centrum w Radomiu	010	01001	6220	100			

Nr zadania	Część / Zadanie	Dział	Rozdział	Paragraf	Plan	Uruchomiono (I - IV 2022 r.)	7:6 (%)	Środki niewykorzystane przekazane na dochody
1	2	3	4	5	6	7	8	9
824	Przebudowa 14 pokoi hotelowych w budynku administracyjnym Oddziału Centrum w Radomiu	010	01001	6220	490	490	100,0	
825	Przebudowa wejścia i recepcji w budynku w związku z koniecznością dostosowania do wymogów ppoż. w siedzibie Centrum w Brwinowie	010	01001	6220	350			
826	Wykonanie instalacji odpompowującej wodę w piwnicach w siedzibie Oddziału Centrum w Krakowie	010	01001	6220	100	100	100,0	
827	Zakup i montaż windy oraz platformy dla osób niepełnosprawnych w budynku Centrum w Brwinowie	010	01001	6220	380			
828	Zakup profesjonalnego sprzętu multimedialnego do prowadzenia szkoleń w formie zdalnej w siedzibie Oddziału Centrum w Krakowie i Poznaniu	010	01001	6220	90			
829	Adaptacja obiektów budowlanych w centrali Pomorskiego Ośrodka Doradztwa Rolniczego w Lubaniu i w Oddziale w Starym Polu (Lubań, Stare Pole, woj. Pomorskie)	010	01002	6220	2.100			
830	Budowa instalacji fotowoltaicznej	010	01002	6220	230	207	89,9	
831	Budowa kanalizacji do budynku pasieki położonego na działce nr 217/12 Pomorskiego Ośrodka Doradztwa Rolniczego w Lubaniu	010	01002	6220	84			
832	Część I inwestycji pn. Przebudowa Centrum Edukacyjno-Szkoleniowego na rzecz rolnictwa Opolskiego Ośrodka Doradztwa Rolniczego w Łosiuwie	010	01002	6220	2.000			
833	Dostosowanie budynku Śląskiego Ośrodka Doradztwa Rolniczego Oddział Mikołów ul. Gliwicka 85 do obowiązujących wymagań w zakresie ochrony przeciwpożarowej	010	01002	6220	449			
834	Klimatyzacja budynku biurowca w Świętokrzyskim ODR Oddział w Sandomierzu	010	01002	6220	365			
835	Klimatyzacja części północnej budynku biurowca w Świętokrzyskim ODR	010	01002	6220	270			
836	Kombajn poletkowy	010	01002	6220	750			
837	Kompleksowa modernizacja budynku Sienkiewiczówka w Mazowieckim Ośrodku Doradztwa Rolniczego Oddział Poświętne w Płońsku	010	01002	6220	920			
838	Macierze dyskowe do serwerowni	010	01002	6220	100			
839	Modernizacja bazy hotelowej w Kalsku	010	01002	6220	299			
840	Modernizacja budynku administracyjnego - sali konferencyjnej, toalety, łącznika	010	01002	6220	125			
841	Modernizacja budynku administracyjnego obejmująca: położenie nowej instalacji energetycznej i IT, modernizacja biur, zaplecza gastronomicznego, toalety, magazynu, korytarze i łączniki, klatki schodowe i schody, uszczelnienie dachu	010	01002	6220	1.800			
842	Modernizacja budynku stodoły na działce nr 217/70 Pomorskiego Ośrodka Doradztwa Rolniczego w Lubaniu	010	01002	6220	3.123			
843	Modernizacja ciągów komunikacyjnych, w tym klatki schodowej, znajdującej się w północnej części budynku biurowego Centrali Mazowieckiego Ośrodka Doradztwa Rolniczego z siedzibą w Warszawie	010	01002	6220	430			
844	Modernizacja elewacji na obiekcie Pałacu w Gliźnie	010	01002	6220	1.578			
845	Modernizacja II piętra budynku biurowego w Końskowoli	010	01002	6220	500			
846	Modernizacja odwodnienia budynków hotelu i biurowca w Świętokrzyskim ODR	010	01002	6220	55			

Nr zadania	Część / Zadanie	Dział	Rozdział	Paragraf	Plan	Uruchomiono (I - IV 2022 r.)	7:6 (%)	Środki niewykorzystane przekazane na dochody
1	2	3	4	5	6	7	8	9
847	Modernizacja oświetlenia i ogrodzenia na terenie Zachodniopomorskiego ODR w Barzkowicach	010	01002	6220	400			
848	Modernizacja sali wykładowej w budynku biurowca w Świętokrzyskim ODR	010	01002	6220	80			
849	Modernizacja serwerowni w siedzibie DODR we Wrocławiu przy ul. Zwycięskiej 8	010	01002	6220	170			
850	Modernizacja toalet w budynku biurowym B3 we Wrocławiu przy ul. Zwycięskiej 8	010	01002	6220	100			
851	Modernizacja wiaty wraz z budową zaplecza sanitarnego	010	01002	6220	250			
852	Montaż paneli fotowoltaicznych dla Łódzkiego ODR zs. w Bratoszowicach	010	01002	6220	296			
853	Przebudowa budynku administracyjno-biurowego na terenie nieruchomości ŚODR Oddział Bielsko-Biała w miejscowości Łodygowice	010	01002	6220	380			
854	Przebudowa budynku administracyjno-biurowego na terenie nieruchomości ŚODR w Bielsku-Białej	010	01002	6220	250			
855	Przebudowa budynku "Biblioteki"	010	01002	6220	500			
856	Przebudowa dachu w budynku biurowym Warmińsko-Mazurskiego ODR	010	01002	6220	80			
857	Przebudowa dachu z wymianą pokrycia dachowego budynku ŚODR w Bielsku-Białej	010	01002	6220	450			
858	Przebudowa fundamentów (podwaliny) budynku „Rybacówka”, zlokalizowanego w miejscowości Złoty Potok, ul. Kościuszki, oraz wykonanie wjazdu na teren wraz z bramą	010	01002	6220	500			
859	Przebudowa hotelu Świętokrzyskiego ODR z siedzibą w Modliszewicach Oddział w Sandomierzu z termomodernizacją części budynku – część II	010	01002	6220	800			
860	Przebudowa i budowa placów, dróg wewnętrznych oraz budynków i budowli Podlaskiego ODR w Szepietowie	010	01002	6220	3.500			
861	Przebudowa i modernizacja infrastruktury technicznej (np. budynki, budowle, sieć energetyczna, drogi dojazdowe) w Sielinku	010	01002	6220	1.171			
862	Przebudowa II piętra budynku szkoleniowego Zachodniopomorskiego ODR w Barzkowicach – IV część	010	01002	6220	493			
863	Przebudowa instalacji sieci wod.-kan. na terenie budynku ŚODR w Bielsku-Białej	010	01002	6220	450			
864	Przebudowa parteru budynku szkoleniowego Zachodniopomorskiego ODR w Barzkowicach	010	01002	6220	800			
865	Przebudowa pokoi bazy noclegowej w Małopolskim Ośrodku Doradztwa Rolniczego	010	01002	6220	730	32	4,4	
866	Rekonstrukcja bramy zabytkowej i ogrodzenia	010	01002	6220	496			
867	Rozwój mikroinstalacji Odnawialnych Źródeł Energii na terenie ŚODR Oddział Mikołów obejmujący budynek administracyjny z częścią garażowo-gospodarczą	010	01002	6220	159	159	100,0	
868	System nawadniający 37 ha w Sielinku	010	01002	6220	1.200			
869	Termomodernizacja budynku szkoleniowego w Mazowieckim Ośrodku Doradztwa Rolniczego Oddział Poświętne w Płońsku	010	01002	6220	900			
870	Utwardzenie terenu, z wyznaczeniem miejsc parkingowych, na terenie nieruchomości Powiatowego Zespołu Doradztwa Rolniczego w Ostrowi Mazowieckiej	010	01002	6220	115			
871	Wykonanie docieplenia cokołu budynku B w Kalsku	010	01002	6220	100			
872	Wykonanie i montaż ogrodzenia, w tym bram wjazdowych, na terenie nieruchomości ŚODR Częstochowa, ul. Wyszyńskiego 70/126	010	01002	6220	680			

Nr zadania	Część / Zadanie	Dział	Rozdział	Paragraf	Plan	Uruchomiono (I - IV 2022 r.)	7:6 (%)	Środki niewykorzystane przekazane na dochody
1	2	3	4	5	6	7	8	9
873	Wykonanie i montaż ogrodzenia, w tym bram wjazdowych, na terenie nieruchomości ŚODR Oddział Bielsko-Biała w miejscowości Łodygowice, powiat żywiecki, ul. Kasztanowa 27	010	01002	6220	550			
874	Wykonanie klimatyzacji w budynku administracyjnym	010	01002	6220	330			
875	Wykonanie kompletnej dokumentacji projektowej z dostawą i montażem dźwigu elektrycznego (dostosowanej dla osób niepełnosprawnych) w konstrukcji samonośnej stalowej przeszklonej dla budynku Śląskiego Ośrodka Doradztwa Rolniczego Oddział Bielsko-Biała przy ul. Boruty Spiechowicza 24	010	01002	6220	534			
876	Wykonanie miejsc parkingowych i postojowych wraz z wjazdami z drogi publicznej na terenie nieruchomości ŚODR Częstochowa, ul. Wyszyńskiego 70/126	010	01002	6220	650			
877	Wykonanie nowej strony internetowej Dolnośląskiego Ośrodka Doradztwa Rolniczego	010	01002	6220	50			
878	Wykonanie projektu inwestycji pn. „Termomodernizacja sieci ogrzewania w budynku ŚODR w Bielsku-Białej”	010	01002	6220	205			
879	Wykonanie sieci komputerowej w PZDR Chojnowie	010	01002	6220	30			
880	Wykonanie sieci komputerowej w PZDR Świdnica	010	01002	6220	20			
881	Zakup ciągnika parkowego	010	01002	6220	219	219	100,0	
882	Zakup ciągnika rolniczego z przyczepą oraz kosiarką bijakową z koszem	010	01002	6220	380			
883	Zakup deszczownicy szpulowej	010	01002	6220	200	200	100,0	
884	Zakup i montaż hali łukowej na terenie nieruchomości ŚODR Oddział Mikołów	010	01002	6220	500			
885	Zakup infrastruktury wystawienniczej dla Pomorskiego Ośrodka Doradztwa Rolniczego w Lubaniu	010	01002	6220	727			
886	Zakup kombajnu do zbioru wiśni	010	01002	6220	500	500	100,0	
887	Zakup komputerów stacjonarnych AiO z oprogramowaniem, z zasilaczami UPS oraz urządzeniami drukującymi wielofunkcyjnymi	010	01002	6220	180			
888	Zakup kosiarki dyskowej	010	01002	6220	50	47	94,5	
889	Zakup mebli do wyposażenia pomieszczeń Dolnośląskiego Ośrodka Doradztwa Rolniczego we Wrocławiu	010	01002	6220	125			
890	Zakup pamięci masowej do tworzenia kopii zapasowych	010	01002	6220	20			
891	Zakup pojazdów i maszyn rolniczych będących składnikami majątku ruchomego do statutowego funkcjonowania ŚODR Częstochowa	010	01002	6220	455			
892	Zakup prasy rolującej	010	01002	6220	78	78	99,8	
893	Zakup przełącznika switch	010	01002	6220	26			
894	Zakup serwera do terminali	010	01002	6220	20	20	100,0	
895	Zakup stacji meteorologicznych	010	01002	6220	1.000			
896	Zakup systemu EZD PUW (serwery – aplikacyjny bazodanowy, drukarki kodów kreskowych, skanery kodów kreskowych)	010	01002	6220	38			
897	Zakup urządzeń wielofunkcyjnych 7 sztuk	010	01002	6220	140			
898	Zakup wraz z montażem agregatu prądotwórczego (budynek administracyjny)	010	01002	6220	100			
899	Zakup wraz z montażem agregatu prądotwórczego (Centrum Konferencyjne)	010	01002	6220	120			
900	Zakup wraz z montażem paneli fotowoltaicznych w budynku administracyjnym w Minikowie	010	01002	6220	130			

Nr zadania	Część / Zadanie	Dział	Rozdział	Paragraf	Plan	Uruchomiono (I - IV 2022 r.)	7:6 (%)	Środki niewykorzystane przekazane na dochody
1	2	3	4	5	6	7	8	9
901	Odnowienie wsparcia wraz z przedłużeniem subskrypcji dla posiadanego systemu Forcepoint Web/Email Security	010	01027	2570	3.157	2.986	94,6	
902	Rozbudowa platformy NGFW o usługę funkcjonalności SASE (Secure Access Service Edge)	010	01027	2570	2.258	1.891	83,8	
903	Rozbudowa platformy sprzętowej firewall (serwery appliance) wraz z oprogramowaniem i wsparciem	010	01027	2570	693			
904	Zakup licencji oraz subskrypcji oprogramowania do urządzeń BIG-IP i5800	010	01027	2570	156			
905	Zakup przełączników sieciowych LAN oraz sieci WIFI	010	01027	2570	1.250			
906	Zakup samochodów wraz z ubezpieczeniem	010	01027	2570	875			
907	Zakup usługi doradczej dot. przetargu na zakup systemu finansowo-księgowego	010	01027	2570	449			
908	Dopłaty krajowe do materiału siewnego	010	01027	2800	44.990	44.000	97,8	
909	Pomoc dla producentów mleka, którzy w związku z upadłością podmiotów nabywających mleko w latach 2018-2020 nie otrzymali zapłaty za sprzedane mleko	010	01027	2800	12.500	6.072	48,6	
910	Przebudowa lokali jednostek terenowych ARiMR	010	01027	6220	2.655	351	13,2	
911	Realizacja dostosowania Systemu Informatycznego ARiMR do obsługi wniosku obszarowego w ramach kampanii 2021 oraz zmiany dotyczące aplikacji PZSiPPlus oraz eWnioskiPlus	010	01027	6220	18.873	17.117	90,7	
912	Rozbudowa platformy sprzętowej firewall (serwery appliance) wraz z oprogramowaniem i wsparciem	010	01027	6220	1.345			
913	Rozbudowa systemu alarmowego i systemu dostępu kontroli	010	01027	6220	21	21	100,0	
914	Zakup i dostawa serwerów do centrów przetwarzania danych	010	01027	6220	14.189			
915	Zakup i montaż systemu audio-wideo w sali konferencyjnej	010	01027	6220	11			
916	Zakup i montaż systemu klimatyzacji	010	01027	6220	25			
917	Zakup i montaż systemu regałów przesuwanych	010	01027	6220	178	138	77,6	
918	Zakup licencji oraz subskrypcji oprogramowania do urządzeń BIG-IP i5800	010	01027	6220	494			
919	Zakup narzędzia klasy PIM/PAM, realizującego nadzór nad kontami w środkowisku IT ARiMR	010	01027	6220	3.000			
920	Zakup nieruchomości na potrzeby BP	010	01027	6220	359	1	0,2	
921	Zakup przełączników sieciowych LAN oraz sieci WIFI	010	01027	6220	5.680			
922	Zakup samochodów wraz z ubezpieczeniem	010	01027	6220	17.190			
923	Zakup serwerów APIC technologii Application Centric Infrastructure do centrów danych ARiMR	010	01027	6220	309	309	100,0	
924	Zakup specjalistycznych zestawów komputerowych dla jednostek terenowych ARiMR	010	01027	6220	5.291			
925	Zakup sprzętu pomiarowego dla Biur Kontroli na Miejscu	010	01027	6220	3.560			
926	Zakup urządzeń niszczących	010	01027	6220	528	505	95,7	
	34 ROZWÓJ REGIONALNY				51.879	8.369	16,1	
927	Przygotowanie i organizacja 11 Sesji Światowego Forum Miejskiego (WUF11), w tym wsparcie prac programowych oraz działania promocyjne	750	75001	4170	357	26	7,3	

Nr zadania	Część / Zadanie	Dział	Rozdział	Paragraf	Plan	Uruchomiono (I - IV 2022 r.)	7:6 (%)	Środki niewykorzystane przekazane na dochody
1	2	3	4	5	6	7	8	9
928	Czyszczenie elewacji zewnętrznej budynku Ministerstwa Funduszy i Polityki Regionalnej przy ul. Wspólnej 2/4 w Warszawie	750	75001	4270	2.500			
929	Działania informacyjne i promocyjne Ministerstwa w zakresie prowadzenia polityki rozwoju, w tym KPO.	750	75001	4300	2.000			
930	Organizacja i obsługa 11. sesji Światowego Forum Miejskiego (WUF11) wraz z imprezami towarzyszącymi w 2022 r. – usługa kompleksowa realizowana przez operatora organizacyjno-logistycznego	750	75001	4300	35.000			
931	Przygotowanie i organizacja 11 Sesji Światowego Forum Miejskiego (WUF11), w tym wsparcie prac programowych oraz działania promocyjne	750	75001	4300	715	22	3,1	
932	Przygotowanie, zorganizowanie i przeprowadzenie konkursu dot. polityki miejskiej, adresowanego do młodych ludzi, w kontekście organizacji 11. Sesji Światowego Forum Miejskiego w Katowicach w 2022 roku	750	75001	4300	10			
933	Rezerwacja miejsc noclegowych oraz zapewnienie kompleksowej obsługi rezerwacji tych miejsc noclegowych, w związku z organizacją przez MFIPR Światowego Forum Miejskiego w Katowicach w 2022 - WUF11	750	75001	4300	50			
934	Wdrożenie strategii promocji WUF 11	750	75001	4300	1.000			
935	Przygotowanie i organizacja 11 Sesji Światowego Forum Miejskiego (WUF11), w tym wsparcie prac programowych oraz działania promocyjne	750	75001	4380	50	4	8,9	
936	Przygotowanie i organizacja 11 Sesji Światowego Forum Miejskiego (WUF11), w tym wsparcie prac programowych oraz działania promocyjne	750	75001	4410	15	15	100,0	
937	Przygotowanie i organizacja 11 Sesji Światowego Forum Miejskiego (WUF11), w tym wsparcie prac programowych oraz działania promocyjne	750	75001	4420	145	14	9,7	
938	Przygotowanie i organizacja 11 Sesji Światowego Forum Miejskiego (WUF11), w tym wsparcie prac programowych oraz działania promocyjne	750	75001	4430	700			
939	Przygotowanie i organizacja 11 Sesji Światowego Forum Miejskiego (WUF11), w tym wsparcie prac programowych oraz działania promocyjne	750	75001	4550	50			
940	Przebudowa i modernizacja budynku, pomieszczeń i infrastruktury technicznej w siedzibie ministerstwa przy ul. Wspólnej 2/4	750	75001	6050	1.000			
941	Dotacja celowa dla Urzędu Miasta Katowice na realizację zadań zleconych przez ministra właściwego ds. rozwoju regionalnego związanych z promocją WUF11	750	75095	2010	1.200	1.200	100,0	
942	Przygotowanie i organizacja 11 Sesji Światowego Forum Miejskiego (WUF11) - składka na rzecz UN Habitat	750	75095	4540	7.087	7.087	100,0	
	37 SPRAWIEDLIWOŚĆ				91.279	13.334	14,6	
943	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75001	4020	1.300			
944	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75001	4060	7			
945	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75001	4110	224			
946	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75001	4120	32			
947	Dotacja na pierwsze wyposażenie IGB - Centrum Cyberbezpieczeństwa Zamość	755	75501	2280	6.650	6.650	100,0	
948	Budowa, utrzymanie i rozwój Krajowego Rejestru Zadłużonych	755	75501	6060	2.916			

Nr zadania	Część / Zadanie	Dział	Rozdział	Paragraf	Plan	Uruchomiono (I - IV 2022 r.)	7:6 (%)	Środki niewykorzystane przekazane na dochody
1	2	3	4	5	6	7	8	9
949	Dodatkowy fundusz motywacyjny	755	75507	4010	313	26	8,3	
950	Dodatkowy fundusz motywacyjny	755	75507	4110	50			
951	Dodatkowy fundusz motywacyjny	755	75507	4120	7			
952	Dodatkowy fundusz motywacyjny	755	75512	4010	3.256			
953	Dodatkowy fundusz motywacyjny	755	75512	4060	60.840			
954	Dodatkowy fundusz motywacyjny	755	75512	4110	528			
955	Dodatkowy fundusz motywacyjny	755	75512	4120	80			
956	Zakup amunicji	755	75512	4250	5.100	1.284	25,2	
957	Budowa budynków zakwaterowania osadzonych wraz z infrastrukturą towarzyszącą	755	75512	6050	1.586	1.580	99,6	
958	Budowa pawilonu zakwaterowania osadzonych	755	75512	6050	563	80	14,2	
959	Strzelnica kontenerowa	755	75512	6060	2.263	2.263	100,0	
960	Zakup samochodów	755	75512	6060	2.234	340	15,2	
961	Dodatkowy fundusz motywacyjny	755	75513	4010	2.805	935	33,3	
962	Dodatkowy fundusz motywacyjny	755	75513	4110	456	154	33,8	
963	Dodatkowy fundusz motywacyjny	755	75513	4120	69	21	30,5	
	39 TRANSPORT				596.705	137.555	23,1	
964	Krajowe przewozy pasażerskie w transporcie kolejowym	600	60001	2630	3.000			
965	Budowa i przebudowa dworców kolejowych	600	60002	6230	32.470			
966	Inwestycje drogowe objęte Programem Budowy Dróg Krajowych na lata 2014-2023 (z perspektywą do 2025 roku)	600	60011	6050	530.821	125.977	23,7	
967	Zakup środków transportowych	600	60011	6060	2.955	2.955	100,0	
968	Zakup sprzętu informatycznego	600	60012	6060	949	843	88,8	
969	Zakup środków transportowych	600	60012	6060	134	134	100,0	
970	Zakup umundurowania	600	60055	3020	586			
971	Dodatkowy fundusz motywacyjny	600	60055	4010	38			
972	Dodatkowy fundusz motywacyjny	600	60055	4020	1.079	15	1,4	
973	Dodatkowy fundusz motywacyjny	600	60055	4110	193	3	1,4	
974	Dodatkowy fundusz motywacyjny	600	60055	4120	28	0	1,2	
975	Zakup wyposażenia biurowego, w tym sprzętu informatycznego	600	60055	4210	888	202	22,7	
976	Montaż urządzeń systemu odcinkowego pomiaru prędkości na drodze S2 i DW 871	600	60055	4300	500	499	99,8	
977	Pozyskanie nieruchomości wraz z niezbędnym dostosowaniem i wyposażeniem budynku do potrzeb funkcjonowania oddziału GITD w Białej Podlaskiej	600	60055	6060	10.000			
978	Zakup i instalacja lamp doświetlających do urządzeń rejestrujących	600	60055	6060	3.798	3.797	100,0	
979	Zakup i instalacja urządzeń rejestrujących tył pojazdów oraz ich integracja z pozostałymi urządzeniami rejestrującymi	600	60055	6060	100	99	99,4	
980	Dodatkowy fundusz motywacyjny	600	60095	4020	104	104	100,0	
981	Dodatkowy fundusz motywacyjny	600	60095	4110	17	17	99,1	
982	Dodatkowy fundusz motywacyjny	600	60095	4120	2	2	94,1	

Nr zadania	Część / Zadanie	Dział	Rozdział	Paragraf	Plan	Uruchomiono (I - IV 2022 r.)	7:6 (%)	Środki niewykorzystane przekazane na dochody
1	2	3	4	5	6	7	8	9
983	Sfinansowanie ogólnopolskich działań edukacyjno- informacyjnych skierowanych do uczestników ruchu drogowego w Polsce	600	60095	4300	6.000			
984	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75001	4010	193	191	98,8	
985	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75001	4020	1.522	1.522	100,0	
986	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75001	4110	315	294	93,5	
987	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75001	4120	47	36	76,9	
988	Rozbudowa systemu CCTV w budynku A, B, C Ministerstwa	750	75001	6050	100			
989	Budowa i rozwój systemów teleinformatycznych, zakup sprzętu teleinformatycznego, licencji oraz majątkowych praw autorskich	750	75001	6060	865	865	100,0	
	40 TURYSTYKA				8.835	8.705	98,5	
990	Działania promocyjne związane z wykorzystaniem praw do używania nazwy i znaku Igrzysk Europejskich 2023 w promocji Polski w kraju i za granicą w latach 2021 – 2023	630	63002	2840	1.000	1.000	100,0	
991	Promowanie turystyki na rynku krajowym	630	63002	2840	517	517	100,0	
992	Zakup prawa do używania nazwy i znaku Igrzysk Europejskich 2023 w promocji Polski w kraju i za granicą w latach 2021 – 2023	630	63002	2840	5.900	5.900	100,0	
993	Modernizacja infrastruktury teleinformatycznej Polskiej Organizacji Turystycznej	630	63002	6220	1.000	1.000	100,0	
994	Działania na rzecz wzrostu konkurencyjności polskiej turystyki	630	63095	4390	204	137	66,9	
995	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75001	4010	32	21	66,7	
996	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75001	4020	148	106	71,7	
997	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75001	4110	29	22	75,6	
998	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75001	4120	5	2	44,2	
	41 ŚRODOWISKO				10.871	3.031	27,9	
999	Dodatkowy fundusz motywacyjny	020	02003	4010	12			
1000	Dodatkowy fundusz motywacyjny	020	02003	4020	32	16	50,0	
1001	Dodatkowy fundusz motywacyjny	020	02003	4110	7	3	39,1	
1002	Dodatkowy fundusz motywacyjny	020	02003	4120	1	0	29,4	
1003	Modernizacja systemu informatycznego	020	02003	6050	310			
1004	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75001	4010	406	202	49,8	
1005	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75001	4020	1.396	832	59,6	
1006	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75001	4110	293	178	60,7	
1007	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75001	4120	44	22	50,6	
1008	Remonty pomieszczeń w siedzibie Ministerstwa Klimatu i Środowiska	750	75001	4210	60			
1009	Zakup sprzętu i oprogramowania	750	75001	4210	150	144	96,3	
1010	Remonty pomieszczeń w siedzibie Ministerstwa Klimatu i Środowiska	750	75001	4270	600			
1011	Przeprowadzenie szkoleń dla pracowników Ministerstwa Klimatu i Środowiska	750	75001	4550	30			
1012	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75001	4710	18	6	31,4	
1013	Dodatkowy fundusz motywacyjny	801	80115	4010	32	18	56,3	
1014	Dodatkowy fundusz motywacyjny	801	80115	4110	5	3	60,7	
1015	Dodatkowy fundusz motywacyjny	801	80115	4120	0	0	49,2	

Nr zadania	Część / Zadanie	Dział	Rozdział	Paragraf	Plan	Uruchomiono (I - IV 2022 r.)	7:6 (%)	Środki niewykorzystane przekazane na dochody
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1016	Remont wieży pałacowej	801	80115	4270	57	5	8,1	
1017	Budowa modernizacja obiektów administracyjnych szkoły	801	80115	6050	400			
1018	Budowa zespołu boisk sportowych	801	80115	6050	892			
1019	Modernizacja dachu budynku szkoły	801	80115	6050	1.006	160	15,9	
1020	Przebudowa budynku szkoły	801	80115	6050	985	661	67,1	
1021	Przebudowa i adaptacja na sale szkolne i węzeł sanitarny poddasza budynku szkoły	801	80115	6050	305			
1022	Termomodernizacja budynków mieszkalnych przy szkole	801	80115	6050	140			
1023	Dodatkowy fundusz motywacyjny	801	80148	4010	30	16	53,3	
1024	Dodatkowy fundusz motywacyjny	801	80148	4110	5	3	57,9	
1025	Dodatkowy fundusz motywacyjny	801	80148	4120	0	0	96,3	
1026	Dodatkowy fundusz motywacyjny	854	85410	4010	21	7	33,3	
1027	Dodatkowy fundusz motywacyjny	854	85410	4110	3	1	37,6	
1028	Remont części wspólnych internatu	854	85410	4270	150	75	49,8	
1029	Modernizacja w budynku internatu	854	85410	6050	966	57	5,9	
1030	Dodatkowy fundusz motywacyjny	900	90022	4010	48	28	59,2	
1031	Dodatkowy fundusz motywacyjny	900	90022	4020	576	158	27,5	
1032	Dodatkowy fundusz motywacyjny	900	90022	4110	101	32	31,6	
1033	Dodatkowy fundusz motywacyjny	900	90022	4120	15	4	28,8	
1034	Budowa i Wdrożenie nowego systemu - INTEGRACJA BAZ	900	90022	4300	220			
1035	Budowa i Wdrożenie nowego Systemu Bezpieczeństwa Informacji	900	90022	4300	170	39	23,0	
1036	Kompleksowe usługi archiwizacyjne	900	90022	4300	63	17	27,4	
1037	Dodatkowy fundusz motywacyjny	900	90023	4010	96	5	5,2	
1038	Dodatkowy fundusz motywacyjny	900	90023	4020	260	150	57,7	
1039	Dodatkowy fundusz motywacyjny	900	90023	4110	49	27	54,2	
1040	Dodatkowy fundusz motywacyjny	900	90023	4120	7	3	50,2	
1041	Prace remontowe w RDOŚ w Warszawie	900	90023	4270	300	159	52,9	
1042	Wykonanie ekspertyz i dokumentacji związanych z Archiwum Zakładowym RDOŚ w Rzeszowie	900	90023	4300	120			
1043	Wykonanie i posadowienie tablic na terenie form ochrony przyrody województwa podkarpackiego	900	90023	4300	63			
1044	Wykonanie ekspertyz i dokumentacji związanych z Archiwum Zakładowym RDOŚ w Rzeszowie	900	90023	4390	60			
1045	Zakup środków transportu	900	90023	6060	365			
	42 SPRAWY WEWNĘTRZNE				1.366.776	614.510	45,0	29
1046	Zakup samochodów ratowniczo-gaśniczych	730	73095	6220	1.000			
1047	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75001	4010	311	306	98,4	
1048	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75001	4020	1.794	1.535	85,6	
1049	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75001	4060	204	156	76,6	
1050	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75001	4110	362	316	87,5	

Nr zadania	Część / Zadanie	Dział	Rozdział	Paragraf	Plan	Uruchomiono (I - IV 2022 r.)	7:6 (%)	Środki niewykorzystane przekazane na dochody
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1051	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75001	4120	52	39	75,6	
1052	Remont górnych elementów elewacji budynku MSWiA przy ul. Batorego 5 w Warszawie – ETAP I	750	75001	4270	268	268	100,0	0
1053	Przebudowa budynku przy al. J. Ch. Szucha 2/4 w Warszawie wraz z dostosowaniem do wymogów ochrony przeciwpożarowej	750	75001	6050	973	600	61,6	
1054	Przebudowa ogrodzenia terenu nieruchomości MSWiA przy ul. Batorego 5 w Warszawie	750	75001	6050	70	70	99,8	0
1055	Przebudowa związana ze zmianą aranżacji bufetu w budynku MSWiA przy ul. Batorego 5 w Warszawie	750	75001	6050	376	347	92,3	29
1056	Wymiana okien wraz z poprawą bezpieczeństwa w budynku Biura Przepustek przy ul. Rakowieckiej 2a w Warszawie	750	75001	6050	322	234	72,6	
1057	Zwiększenie efektywności energetycznej budynku przy ul. Rakowieckiej 2a/Batorego 5 w Warszawie poprzez wykonanie jego głębokiej, kompleksowej modernizacji energetycznej	750	75001	6050	30			
1058	Dostawa, montaż i uruchomienie dwóch modułów UPS w budynku Biura Przepustek przy ul. Rakowieckiej 2a w Warszawie	750	75001	6060	33			
1059	Koncepcja edo2 – modernizacja Systemu Personalizacji Dokumentów i Oprogramowania Wspomagającego	750	75070	6060	547			
1060	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75073	4010	87	42	47,9	
1061	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75073	4020	618	233	37,7	
1062	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75073	4060	9	1	10,9	
1063	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75073	4110	108	47	43,6	
1064	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75073	4120	18	6	33,9	
1065	Dodatkowy fundusz motywacyjny	753	75301	4010	113	43	38,2	
1066	Dodatkowy fundusz motywacyjny	753	75301	4020	1.123	649	57,8	
1067	Dodatkowy fundusz motywacyjny	753	75301	4110	201	119	59,2	
1068	Dodatkowy fundusz motywacyjny	753	75301	4120	30	14	45,6	
1069	Zakup sprzętu transportowego	754	75401	6060	2.184	750	34,3	
1070	Obsługa śmigłowców- przegląd po roku eksploatacji	754	75402	4270	110			
1071	Termomodernizacja budynku KGP wraz z dostosowaniem do aktualnych przepisów z uwzględnieniem zaleceń audytu energetycznego i audytu oświetlenia na terenie przy ul. Puławskiej 148/150 w Warszawie	754	75402	6050	252			
1072	Termomodernizacja i modernizacja budynku A przy ul. Taborowej 33 B w Warszawie	754	75402	6050	1.566			
1073	Zakup sprzętu transportowego	754	75402	6060	208	208	100,0	
1074	Zakup sprzętu uzbrojenia i techniki specjalnej	754	75402	6060	1.219	664	54,5	
1075	Zakup sprzętu uzbrojenia i techniki specjalnej	754	75403	4250	1.759	809	46,0	
1076	Zakup sprzętu informatyki i łączności, oprogramowania oraz systemów teleinformatycznych	754	75403	6060	7.383	2.014	27,3	
1077	Zakup sprzętu transportowego	754	75403	6060	582	197	33,9	
1078	Komenda Wojewódzka Policji w Białymstoku - przebudowa i modernizacja części budynku administracyjnego przy ul. Henryka Sienkiewicza 65	754	75404	6050	902	96	10,7	

Nr zadania	Część / Zadanie	Dział	Rozdział	Paragraf	Plan	Uruchomiono (I - IV 2022 r.)	7:6 (%)	Środki niewykorzystane przekazane na dochody
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1079	Komenda Wojewódzka Policji w Gdańsku ul. Harfowa 60 - przebudowa stołówki - Część I - modernizacja jadalni do funkcji Sali dydaktycznej	754	75404	6050	160	160	100,0	
1080	KWP Katowice - modernizacja rozdzielni głównej oraz dwóch stacji transformatorowych	754	75404	6050	968	813	84,0	
1081	KWP w Poznaniu – ul. Kochanowskiego 2a - rozbiórka budynku magazynowego wraz z zagospodarowaniem terenu	754	75404	6050	727			
1082	KWP w Poznaniu – ul. Podolańska 52 – Rozbiórka budynku magazynowego wraz z zagospodarowaniem terenu	754	75404	6050	683			
1083	Budowa i modernizacja obiektów na potrzeby Komendy Rejonowej Policji Warszawa I przy ul. Belwederskiej 16 - etap I - opracowanie dokumentacji projektowej	754	75405	6050	60	60	100,0	
1084	Budowa nowej siedziby PP Żabia Wola	754	75405	6050	6			
1085	II KP Rzeszów - budowa nowej siedziby	754	75405	6050	2.739	1.159	42,3	
1086	KMP Jelenia Góra – przebudowa obiektu na potrzeby PDOZ oraz CBŚP	754	75405	6050	1.383	1.328	96,0	
1087	KMP Konin – modernizacja obiektu	754	75405	6050	1.350	374	27,7	
1088	Komenda Miejska Policji w Chelmie, ul. Reformacka 24A - modernizacja obiektu wraz z zagospodarowaniem terenu pod potrzeby CBŚP	754	75405	6050	830			
1089	Komenda Powiatowa Policji w Bielsku Podlaskim – modernizacja budynku garażowego	754	75405	6050	621			
1090	Komenda Powiatowa Policji w Hajnówce – modernizacja budynku garażowego	754	75405	6050	262	27	10,2	
1091	Komisariat IV Policji w Białymstoku – budowa nowej siedziby – Etap II	754	75405	6050	1.534	883	57,5	
1092	Komisariat Policji I w Białymstoku – budowa nowej siedziby – Etap II	754	75405	6050	1.256	245	19,5	
1093	Komisariat Policji w Kobiernicach - modernizacja instalacji wewnętrznych oraz pomieszczeń budynku	754	75405	6050	701	701	100,0	
1094	Komisariat Policji w Sędziszowie - budowa nowej siedziby - etap II	754	75405	6050	2.040			
1095	KP Jelcz-Laskowice - budowa nowej siedziby	754	75405	6050	450	0	0,1	
1096	KP Tarnowo Podgórne – zagospodarowanie terenu Etap II	754	75405	6050	500	195	39,0	
1097	KP w Dorohusku - modernizacja obiektu - II etap	754	75405	6050	260			
1098	KP w Poniatowej - modernizacja obiektu	754	75405	6050	200			
1099	KPP Bolesławiec - II etap - budowa nowej siedziby	754	75405	6050	3.192	2.822	88,4	
1100	KPP Gostyń - rozbudowa oraz modernizacja obiektu wraz z zagospodarowaniem terenu	754	75405	6050	588	13	2,3	
1101	KPP Rypin – budowa nowej siedziby	754	75405	6050	182	182	100,0	
1102	KPP Turek - przebudowa oraz modernizacja obiektu wraz z zagospodarowaniem terenu	754	75405	6050	1.330	205	15,4	
1103	KPP w Biłgoraju - modernizacja obiektu - II etap	754	75405	6050	1.160	997	85,9	
1104	KPP w Opolu Lubelskim - modernizacja obiektu - II etap	754	75405	6050	260			
1105	Posterunek Policji w Białowieży ul. Sportowa 18 – przebudowa i modernizacja pomieszczeń biurowych i mieszkalnych oraz ciągów komunikacyjnych	754	75405	6050	73			
1106	Posterunek Policji w Drohiczyne – budowa nowej siedziby	754	75405	6050	3	2	48,4	
1107	Posterunek Policji w Nurcu Stacji – budowa nowej siedziby	754	75405	6050	4	2	35,0	
1108	Posterunek Policji w Pacynie - regulacja stanu prawnego zabudowanej nieruchomości zlokalizowanej w Pacynie przy ul. Łukasiewicza 4 wraz z wykonaniem robót w celu właściwego funkcjonowania obiektu	754	75405	6050	30			

Nr zadania	Część / Zadanie	Dział	Rozdział	Paragraf	Plan	Uruchomiono (I - IV 2022 r.)	7:6 (%)	Środki niewykorzystane przekazane na dochody
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1109	PP w Lesznie - Etap II budowa nowej siedziby	754	75405	6050	6			
1110	PP w Marcinowicach - budowa nowej siedziby w systemie modułów 3D	754	75405	6050	780			
1111	PP Węglińiec - dostosowanie pomieszczeń pod potrzeby posterunku	754	75405	6050	311	311	100,0	
1112	Przystosowanie budynku Komendy Miejskiej Policji w Bydgoszczy do potrzeb Komisarjatu Policji Bydgoszcz – Szwederowo, ul. Wojska Polskiego 4F	754	75405	6050	1.085	498	45,9	
1113	Zakup sprzętu transportowego	754	75405	6060	2.698	2.698	100,0	
1114	Zakup amunicji	754	75406	4210	2.066	2.066	100,0	
1115	Remont podzespołu statku powietrznego eksploatowanego w Lotnictwie Straży Granicznej	754	75406	4270	245	245	100,0	
1116	Budowa obiektów i przebudowa budynku na potrzeby PSG w m. Częstochowa.	754	75406	6050	1.500	1.500	100,0	
1117	Budowa zabezpieczenia granicy państwowej.	754	75406	6050	1.115.400	461.841	41,4	
1118	Rozbudowa budynku administracyjnego przy Al. Niepodległości 100 w m. WARSZAWA (w zakresie dostosowania obiektu do przepisów p.poż. wraz z nadbudową ostatniej kondygnacji).	754	75406	6050	11.429	1.323	11,6	
1119	Zakup samochodów służbowych	754	75406	6060	531	531	100,0	
1120	Lusterka pirotechniczne	754	75408	4210	50			
1121	Oprogramowanie	754	75408	4210	25	25	100,0	
1122	Środki techniki ochronnej	754	75408	4210	660	204	30,9	
1123	Urządzenia i materiały teleinformatyczne	754	75408	4210	650	236	36,3	
1124	Naprawa urządzeń UPS	754	75408	4270	100			
1125	Remont oświetlenia zewnętrznego oraz instalacji elektrycznej zewnętrznej w ob. P-38 w Warszawie	754	75408	4270	1.100	883	80,3	
1126	Testy na obecność koronawirusa COVID19	754	75408	4280	65	37	56,2	
1127	Montaż ściany wizyjnej oraz montaż sieciowego systemu wizyjnego	754	75408	4300	200			
1128	Usługa przedłużenia prawa użytkowania i subskrypcji oprogramowania	754	75408	4300	648	574	88,6	
1129	Budowa 25 m strzelnicy 3 torowej oraz strzelnicy z torem taktycznym w budynku nr 8 przy ul. P-38 w Warszawie	754	75408	6050	8.000			
1130	Przebudowa strzelnicy 300 m w ob. Raducz	754	75408	6050	1.994	741	37,2	
1131	Samochody opancerzone	754	75408	6060	6.000			
1132	Utrzymanie ciągłości działania infrastruktury teleinformatycznej, systemów informatycznych w obiektach KG PSP	754	75409	4210	830	414	49,9	
1133	Zakup umundurowania	754	75409	4210	75	13	17,9	
1134	Realizacja zadań remontowych w obiektach KG PSP	754	75409	4270	168	168	100,0	
1135	Budowa stanowiska do mycia pojazdów i sprzętu pożarniczego, kontenera magazynowego oraz wiaty na terenie Szkoły Aspirantów Państwowej Straży Pożarnej w Poznaniu	754	75409	6050	900			
1136	Budowa stanowiska do prowadzenia działań ratowniczych podczas katastrofy kolejowej na poligonie Szkoły Aspirantów PSP w Kościelcu	754	75409	6050	902			
1137	Przebudowa budynku nr 13 z przystosowaniem do potrzeb Szkoły Aspirantów PSP w Krakowie	754	75409	6050	482	434	90,1	

Nr zadania	Część / Zadanie	Dział	Rozdział	Paragraf	Plan	Uruchomiono (I - IV 2022 r.)	7:6 (%)	Środki niewykorzystane przekazane na dochody
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1138	Przebudowa Działu Gospodarki Żywnościowej w budynku C Szkoły Aspirantów PSP w Poznaniu	754	75409	6050	700	700	100,0	
1139	Realizacja inwestycji budowlanych prowadzonych przez Centralne Muzeum Pożarnictwa w Mysłowicach	754	75409	6050	144	40	28,1	
1140	Dostawa samochodów operacyjnych	754	75409	6060	794	794	100,0	
1141	Utrzymanie ciągłości działania infrastruktury teleinformatycznej, systemów informatycznych w obiektach KG PSP	754	75409	6060	785	785	100,0	
1142	Zakup samochodów ratowniczo-gaśniczych	754	75409	6060	4.000	997	24,9	
1143	Dotacje dla jednostek Ochotniczych Straży Pożarnych	754	75409	6230	68.034	68.034	100,0	
1144	Dotacje dla jednostek Ochotniczych Straży Pożarnych	754	75412	6230	37.725	37.725	100,0	
1145	Zakup i wyposażenie ratowników górskich GOPR w sprzęt i ekwipunek ratowniczy w celu prawidłowej realizacji działań z zakresu ratownictwa górskiego	754	75415	2820	4.091			
1146	Zakup i wyposażenie ratowników górskich TOPR w sprzęt i ekwipunek ratowniczy w celu prawidłowej realizacji działań z zakresu ratownictwa górskiego	754	75415	2820	5.383			
1147	Rozbudowa budynku gospodarczego umożliwiającą zorganizowanie i utrzymanie dyżurki GOPR w celu zapewnienia gotowości ratowniczej na terenie Pienin Właściwych oraz Pasma Lubania w Gorcach	754	75415	6230	1.000			
1148	Zakup i wyposażenie ratowników górskich GOPR w sprzęt i ekwipunek ratowniczy w celu prawidłowej realizacji działań z zakresu ratownictwa górskiego	754	75415	6230	5.465	160	2,9	
1149	Zakup i wyposażenie ratowników górskich TOPR w sprzęt i ekwipunek ratowniczy w celu prawidłowej realizacji działań z zakresu ratownictwa górskiego	754	75415	6230	505			
1150	Dostawa zapór i innego sprzętu przeciwpowodziowego wykorzystywanego do działań przeciwpowodziowych	754	75478	4210	2.101	2.033	96,8	
1151	Dostawa sprzętu transportowego i specjalistycznego wykorzystywanego do działań związanych z przeciwdziałaniem i usuwaniem skutków klęsk żywiołowych	754	75478	6060	2.100			
1152	Dodatkowy fundusz motywacyjny	754	75495	4010	834	303	36,3	
1153	Dodatkowy fundusz motywacyjny	754	75495	4110	133	52	39,3	
1154	Dodatkowy fundusz motywacyjny	754	75495	4120	20	3	16,2	
1155	Zakup sprzętu informatyki i łączności, oprogramowania oraz systemów teleinformatycznych	754	75495	6060	3.626	3.348	92,3	
1156	Zadania i zakupy inwestycyjne dla SPZOZ MSWiA	851	85195	6220	20.669	4.755	23,0	
1157	Wyżywienie cudzoziemców systemem zleconym	852	85231	4300	500	10	2,0	
1158	Zakwaterowanie cudzoziemców systemem zleconym	852	85231	4300	900	95	10,6	
	43 WYZNANIA RELIGIJNE ORAZ MNIEJSZOŚCI NARODOWE I ETNICZNE				112	101	90,1	
1159	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75001	4010	7	5	81,8	
1160	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75001	4020	87	80	91,1	
1161	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75001	4110	16	15	90,4	
1162	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75001	4120	2	2	72,3	
	44 ZABEZPIECZENIE SPOŁECZNE				3.023	1.449	47,9	549
1163	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75001	4010	174	138	79,3	

Nr zadania	Część / Zadanie	Dział	Rozdział	Paragraf	Plan	Uruchomiono (I - IV 2022 r.)	7:6 (%)	Środki niewykorzystane przekazane na dochody
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1164	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75001	4020	1.480	1.155	78,0	
1165	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75001	4110	284	74	25,9	
1166	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75001	4120	41	9	21,8	
1167	Remont budynku C przy ul. Nowogrodzkiej 1/3/5 w Warszawie	750	75001	4270	64			
1168	Remont toalet w budynku przy Żurawiej 4a w Warszawie	750	75001	4270	103			103
1169	Działania informacyjno-promocyjne	750	75001	4300	91			
1170	Rozbudowa systemu Quorum	750	75001	4300	161			3
1171	Przebudowa budynków B i C przy ul. Nowogrodzkiej 1/3/5 w Warszawie	750	75001	6050	421			396
1172	Rozbudowa Systemu Elektronicznej Wymiany Informacji dotyczących Zabezpieczenia Społecznego	852	85295	4300	130			46
1173	Zmiany w Portalu Informacyjno-Uslugowym Empatia	852	85295	4300	74	74	100,0	
45 SPRAWY ZAGRANICZNE					4.524	2.606	57,6	0
1174	Zakup i dostawa komputerów przenośnych oraz stacji dokujących	750	75001	4210	1.431	1.431	100,0	
1175	Adaptacja pomieszczeń na potrzeby serwerowni ppoż. i SZT	750	75001	6050	1.023	1.023	100,0	0
1176	Modernizacja zasilania energetycznego obiektów MSZ przy al. J. Ch. Szucha 23, al. J. Ch. Szucha 23A w Warszawie	750	75001	6050	680			
1177	Budowa siedziby Ambasady RP w Republice Białorusi z siedzibą w Mińsku przy ulicy Starowileński Trakt	750	75057	6050	372	151	40,7	
1178	Przeprowadzenie audytu, inwentaryzacji i analizy formalno - prawnej budowy Centrum Kultury Polskiej i Dialogu Europejskiego - Dom Polski we Lwowie	853	85395	4300	1.018			
46 ZDROWIE					696.584	225.288	32,3	
1179	Pilotażowy program profilaktyki krótkowzroczności u dzieci z terenu województwa lubelskiego	730	73014	2840	253	253	100,0	
1180	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75001	4010	139	139	99,6	
1181	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75001	4020	2.980	2.980	100,0	
1182	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75001	4110	537	536	99,8	
1183	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75001	4120	76	65	85,6	
1184	Sprzęt komputerowy	750	75001	4210	893	529	59,2	
1185	Archiwizacja dokumentów	750	75001	4300	289	171	59,3	
1186	Remont łazienek w budynku Ministerstwa Zdrowia przy ul. Miodowej 15 w Warszawie	750	75001	4340	141	141	100,0	
1187	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75001	4710	47	16	34,7	
1188	Kompleksowa modernizacja ogrodu oraz małego dziedzińca w siedzibie Ministerstwa Zdrowia przy ul. Miodowej 15	750	75001	6050	1.010			
1189	Zakupy inwestycyjne dla Biura Administracyjnego Ministerstwa Zdrowia	750	75001	6060	2.936	1.566	53,4	
1190	Program zapobieżenia negatywnym skutkom deficytu pilotów w Śmigłowcowej Służbie Ratownictwa Medycznego oraz modernizacji samolotowego zespołu transportowego w Lotniczym Pogotowiu Ratunkowym w Warszawie	752	75295	6220	1.076			
1191	Centrum Leczenia Biologicznego w Samodzielnym Publicznym Szpitalu Klinicznym Nr 1 - Pomorski Uniwersytet Medyczny	851	85112	6220	9.717	1.076	11,1	

Nr zadania	Część / Zadanie	Dział	Rozdział	Paragraf	Plan	Uruchomiono (I - IV 2022 r.)	7:6 (%)	Środki niewykorzystane przekazane na dochody
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1192	Drugi etap budowy Centrum Kliniczno-Dydaktycznego Uniwersytetu Medycznego w Łodzi wraz z Akademickim Ośrodkiem Onkologicznym - program wieloletni	851	85112	6220	63.000	17.000	27,0	
1193	Modernizacja Kliniki Chirurgii Ogólnej, Gastroenterologicznej i Onkologicznej celem poprawy jakości świadczonych usług z zakresu chirurgii ogólnej i onkologicznej - Uniwersyteckie Centrum Kliniczne Warszawskiego Uniwersytetu Medycznego	851	85112	6220	237	135	56,9	
1194	Modernizacja Oddziału Elektrokardiologii wraz z Pracownią Elektrokardioterapii - Górnośląskie Centrum Medyczne im. prof. Leszka Gieca w Katowicach	851	85112	6220	6.975	6.259	89,7	
1195	Nadbudowa, rozbudowa i przebudowa Samodzielnego Publicznego Klinicznego Szpitala Okulistycznego w Warszawie	851	85112	6220	6.899	813	11,8	
1196	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 - program wieloletni	851	85112	6220	746	746	100,0	
1197	Wieloletni program medyczny – rozbudowa i modernizacja Szpitala Uniwersyteckiego Nr 2 im. dr Jana Bizuela w Bydgoszczy	851	85112	6220	11.391	4.496	39,5	
1198	Zakup mammografu i sterylizatora parowego oraz myjki-dezynfektora - Szpital Kliniczny im. ks. Anny Mazowieckiej w Warszawie	851	85112	6220	1.541	1.512	98,2	
1199	Modernizacja i adaptacja Światowego Centrum Słuchu dla celów realizacji nowych wielospecjalistycznych usług medycznych - Instytut Fizjologii i Patologii Słuchu	851	85112	6230	7.824	5.804	74,2	
1200	Modernizacja Kliniki Wrodzonych Wad Metabolizmu i Pediatrii oraz Kliniki Neurologii Dzieci i Młodzieży w budynku B Instytutu Matki i Dziecka z wymianą dachu i zakupem wyposażenia	851	85112	6230	1.200	1.200	100,0	
1201	Modernizacja Zakładu Mikrobiologii i Immunologii Klinicznej oraz przebudowa zasilania rezerwowego – zakup agregatów w Instytucie Pomnik Centrum Zdrowia Dziecka	851	85112	6230	1.683			
1202	Przebudowa części kondygnacji 1-go piętra budynku nr 1 (A) na potrzeby utworzenia Pracowni Patomorfologii - Instytut Hematologii i Transfuzjologii w Warszawie	851	85112	6230	1.181			
1203	Wieloletni Plan Inwestycyjny – budowa, przebudowa, modernizacja infrastruktury Narodowego Instytutu Kardiologii - Państwowego Instytutu Badawczego w celu zwiększenia dostępności i jakości wysokospecjalistycznych świadczeń zdrowotnych dla pacjentów z chorobami układu sercowo-naczyniowego	851	85112	6230	19.000	19.000	100,0	
1204	Wieloletni program inwestycji w zakresie rewitalizacji i rozbudowy Centrum Onkologii – Instytut im. Marii Skłodowskiej – Curie w Warszawie – etap I	851	85112	6230	38.000			
1205	Wykonanie nowego przyłącza wodociągowego od strony ulicy Indiry Gandhi do Instytutu Hematologii i Transfuzjologii w Warszawie	851	85112	6230	586	382	65,3	
1206	Zakup izolatora wraz z akcesoriami do wykonywania badań jałowości produktów sterylnych - Narodowy Instytut Leków	851	85112	6230	412	412	100,0	
1207	Dodatkowy fundusz motywacyjny	851	85117	4010	131			
1208	Dodatkowy fundusz motywacyjny	851	85117	4110	21			
1209	Dodatkowy fundusz motywacyjny	851	85117	4120	3			
1210	Zakup wyposażenia dla KOZZD	851	85120	4210	1.340	33	2,5	

Nr zadania	Część / Zadanie	Dział	Rozdział	Paragraf	Plan	Uruchomiono (I - IV 2022 r.)	7:6 (%)	Środki niewykorzystane przekazane na dochody
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1211	Zakup usług remontowych	851	85120	4270	460	12	2,5	
1212	Adaptacja obiektów Oddziału Zewnętrznego w Czersku Zakładu Karnego w Koronowie na potrzeby oddziału zamiejscowego KOZZD w Gostyninie	851	85120	6050	3.800	241	6,3	
1213	Budowa docelowego 60-lóżkowego Krajowego Ośrodka Zapobiegania Zachowaniom Dysocjalnym w Gostyninie	851	85120	6050	2.838			
1214	Dostawa i wdrożenie oprogramowania do prowadzenia Elektronicznej Dokumentacji Medycznej	851	85120	6060	400			
1215	Zakup cyfrowego systemu ultrasonograficznego dla Centralnego Ośrodka Medycyny Sportowej w Warszawie	851	85121	6220	400			
1216	Zakup licencji dotyczących Cyberbezpieczeństwa	851	85132	4210	2.150			
1217	Zakup przez Główny Inspektorat Sanitarny Zintegrowanego Systemu Informatycznego - Finanse i księgowość, kadry i płace, majątek, analiza informacji	851	85132	6060	1.000			
1218	Dodatkowy fundusz motywacyjny	851	85133	4010	4	4	100,0	
1219	Dodatkowy fundusz motywacyjny	851	85133	4020	241	241	100,0	
1220	Dodatkowy fundusz motywacyjny	851	85133	4060	5	2	27,8	
1221	Dodatkowy fundusz motywacyjny	851	85133	4110	47	42	88,8	
1222	Dodatkowy fundusz motywacyjny	851	85133	4120	8	5	65,4	
1223	Zakup systemu klasy ERP	851	85137	6060	600			
1224	System do rejestracji wyrobów medycznych - Urząd Rejestracji Produktów Leczniczych, Wyrobów Medycznych i Produktów Biobójczych w Warszawie	851	85137	6060	400			
1225	Działalność lotniczych zespołów ratownictwa medycznego w zakresie obsługi technicznej i utrzymania technicznej zdatości do lotu floty statków powietrznych	851	85141	2490	4.890	4.890	100,0	
1226	Zakupy inwestycyjne Lotniczego Pogotowia Ratunkowego w zakresie informatycznym	851	85141	6220	3.000			
1227	System Wspomagania Dowodzenia Państwowego Ratownictwa Medycznego w zakresie jego rozbudowy i modyfikacji	851	85144	2800	637	637	100,0	
1228	System Wspomagania Dowodzenia Państwowego Ratownictwa Medycznego w zakresie jego rozbudowy i modyfikacji	851	85144	6220	18.462	1.266	6,9	
1229	Program polityki zdrowotnej służący wykonaniu programu kompleksowego wsparcia dla rodzin „Za życiem”	851	85149	4210	44			
1230	Program Profilaktyki i Leczenia Chorób Układu Sercowo-Naczyniowego POLKARD na lata 2017-2021	851	85149	4210	100			
1231	Leczenie antyretrowirusowe osób żyjących z wirusem HIV w Polsce na lata 2017-2021	851	85149	4230	71.265	69.839	98,0	
1232	Narodowy Program Leczenia Chorych na Hemofilię i Pokrewne Skazy Krwotoczne na lata 2019-2023	851	85149	4230	43.890	15.658	35,7	
1233	Rządowy Program badań przesiewowych noworodków w Polsce na lata 2019-2022	851	85149	4230	2.090			
1234	Narodowy Program Rozwoju Medycyny Transplantacyjnej na lata 2011 - 2021	851	85149	4280	8.149	2.539	31,2	
1235	Rządowy Program badań przesiewowych noworodków w Polsce na lata 2019-2022	851	85149	4280	1.800			
1236	Narodowa Strategia Onkologiczna	851	85149	4300	2.208			

Nr zadania	Część / Zadanie	Dział	Rozdział	Paragraf	Plan	Uruchomiono (I - IV 2022 r.)	7:6 (%)	Środki niewykorzystane przekazane na dochody
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1237	Narodowy Program Leczenia Chorych na Hemofilię i Pokrewne Skazy Krwotoczne na lata 2019-2023	851	85149	4300	612	213	34,9	
1238	Narodowy Program Rozwoju Medycyny Transplantacyjnej na lata 2011 - 2021	851	85149	4300	420	120	28,6	
1239	Rządowy Program badań przesiewowych noworodków w Polsce na lata 2019-2022	851	85149	4300	270			
1240	Zapewnienie samowystarczalności RP w krew i jej składniki na lata 2021-2026	851	85149	4300	540			
1241	Narodowa Strategia Onkologiczna	851	85149	6140	58.933	5.481	9,3	
1242	Program polityki zdrowotnej służący wykonaniu programu kompleksowego wsparcia dla rodzin „Za życiem”	851	85149	6140	153	153	100,0	
1243	Program Profilaktyki i Leczenia Chorób Układu Sercowo-Naczyniowego POLKARD na lata 2017-2021	851	85149	6140	5.240	729	13,9	
1244	Zapewnienie samowystarczalności RP w krew i jej składniki na lata 2021-2026	851	85149	6140	1.500			
1245	Narodowy Program Zdrowia na lata 2021-2025	851	85195	2810	2.940			
1246	Narodowy Program Zdrowia na lata 2021-2025	851	85195	2820	328	328	100,0	
1247	Narodowy Program Zdrowia na lata 2021-2025	851	85195	2830	14.120	3.130	22,2	
1248	Dodatkowy fundusz motywacyjny	851	85195	4010	2.019	610	30,2	
1249	Dodatkowy fundusz motywacyjny	851	85195	4110	327	105	32,1	
1250	Dodatkowy fundusz motywacyjny	851	85195	4120	50	14	27,1	
1251	Zakup materiałów i wyposażenia dla Centrum e-Zdrowia m.in. Licencje niskocenne meble i wyposażenie utrzymanie trwałości i rozwój systemów	851	85195	4210	641	486	75,8	
1252	Zakup szczepionek do realizacji szczepień w ramach Programu Szczepień Ochronnych	851	85195	4230	188.933	20.110	10,6	
1253	Zakup usług remontowych w siedzibie Centrum e-Zdrowia	851	85195	4270	7.017	2.872	40,9	
1254	Realizacja świadczeń zdrowotnych w zakresie poszukiwania i doboru niespokrewnionych i/lub haploidentycznych dawców komórek krwiotwórczych - Centrum Organizacyjno-Koordinacyjne do Spraw Transplantacji Poltransplant	851	85195	4280	3.000	2.410	80,3	
1255	Zakup usług pozostałych przez Centrum e-Zdrowia m.in. utrzymanie trwałości i rozwój systemów badania ankietowe mapy kompetencji kalendarze biurkowe nadzór inwestorski strona internetowa	851	85195	4300	20.652	10.324	50,0	
1256	Budowa drugiego toru sieci elektrycznej zasilającego serwerownie Centrum e-Zdrowia	851	85195	6050	235			
1257	Rozbudowa budynku hurtowni surowic i szczepionek Centralnej Bazy Rezerw Sanitarno-Przeciwepidemicznych w Porębach	851	85195	6050	760	431	56,7	
1258	Optymalizacja systemu pozyskiwania pytań	851	85195	6060	2.000			
1259	Zakupy inwestycyjne Centrum e-Zdrowia niezbędne do zapewniania prawidłowej realizacji zadań m.in. urządzenia klimatyzacji i wentylacji system monitoringu Infrastruktura techniczno-systemowa sprzęt licencje systemy oprogramowania (ITS w tym dla Centrum Operacji Bezpieczeństwa) Rozwój systemu P1	851	85195	6060	34.685	17.135	49,4	
1260	Narodowy Program Zdrowia na lata 2021-2025	851	85195	6230	61			
	47 ENERGIA				4.789	2.029	42,4	
1261	Zakup aparatury do monitorowania skażeń izotopami alfa promieniotwórczymi	150	15004	6230	163			

Nr zadania	Część / Zadanie	Dział	Rozdział	Paragraf	Plan	Uruchomiono (I - IV 2022 r.)	7:6 (%)	Środki niewykorzystane przekazane na dochody
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1262	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75001	4010	47	17	36,5	
1263	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75001	4020	1.062	630	59,3	
1264	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75001	4110	180	111	61,8	
1265	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75001	4120	27	15	56,1	
1266	Remonty pomieszczeń w siedzibie Ministerstwa Klimatu i Środowiska	750	75001	4210	40			
1267	Zakup sprzętu i oprogramowania	750	75001	4210	100	96	96,3	
1268	Remonty pomieszczeń w siedzibie Ministerstwa Klimatu i Środowiska	750	75001	4270	400			
1269	Kampania informacyjna dotycząca dodatków osłonowych	750	75001	4300	1.700	1.153	67,8	
1270	Wydatki niekwalifikowalne w projekcie Instrument „Łącząc Europę” (CEF) w sektorze telekomunikacja i energia	750	75001	4300	78			
1271	Wykonanie analizy dotyczącej skutków likwidacji obliwa giełdowego	750	75001	4390	196			
1272	Koszty prowadzonych spraw arbitrażowych	750	75001	4610	714	2	0,3	
1273	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75001	4710	11	4	38,5	
1274	Wydatki niekwalifikowalne w projekcie Instrument „Łącząc Europę” (CEF) w sektorze telekomunikacja i energia	750	75001	6060	71			
	48 GOSPODARKA ZŁOŻAMI KOPALIN				245	95	38,9	
1275	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75001	4010	15	2	16,4	
1276	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75001	4020	144	36	24,7	
1277	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75001	4110	25	10	39,0	
1278	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75001	4120	4	0	12,1	
1279	Zakup mebli dla jednostki	750	75001	4210	57	47	82,8	
	49 URZĄD ZAMÓWIEN PUBLICZNYCH				860			
1280	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75001	4010	200			
1281	System elektronicznego protokołu	750	75001	6060	500			
1282	Zakup serwerów	750	75001	6060	160			
	51 KLIMAT				38.893	2.263	5,8	
1283	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75001	4010	263	155	58,9	
1284	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75001	4020	1.936	1.276	65,9	
1285	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75001	4050	9	9	100,0	
1286	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75001	4110	359	246	68,6	
1287	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75001	4120	54	31	56,5	
1288	Remonty pomieszczeń w siedzibie Ministerstwa Klimatu i Środowiska	750	75001	4210	100			
1289	Zakup sprzętu i oprogramowania	750	75001	4210	250	241	96,3	
1290	Remonty pomieszczeń w siedzibie Ministerstwa Klimatu i Środowiska	750	75001	4270	1.000			
1291	Kampania informacyjna dotycząca systemu prosumenckiego w Polsce	750	75001	4300	200	72	36,2	
1292	Przeprowadzenie szkoleń dla pracowników Ministerstwa Klimatu i Środowiska	750	75001	4550	42			
1293	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75001	4710	22	9	42,2	
1294	Budowa parkingów, dróg wewnętrznych	750	75001	6050	215			

Nr zadania	Część / Zadanie	Dział	Rozdział	Paragraf	Plan	Uruchomiono (I - IV 2022 r.)	7:6 (%)	Środki niewykorzystane przekazane na dochody
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1295	Zakup sprzętu i oprogramowania	900	90014	4210	570	76	13,3	
1296	Zakup wyposażenia i mebli	900	90014	4210	644			
1297	Realizacja remontów w 54 lokalizacjach GIOŚ oraz remonty stacji monitoringu powietrza	900	90014	4270	3.060	43	1,4	
1298	Mapowanie siedlisk dennych polskich obszarów morskich	900	90014	4300	18.000			
1299	Zakup usług informatycznych	900	90014	4300	500	106	21,2	
1300	Zakup infrastruktury sieciowej i serwerowej	900	90014	6060	190			
1301	Zakup samochodów elektrycznych wraz z zakupem stacji do ładowania pojazdów	900	90014	6060	9.980			
1302	Zakup sprzętu i oprogramowania	900	90014	6060	1.500			
	53 URZĄD OCHRONY KONKURENCJI I KONSUMENTÓW				12.969	3.759	29,0	
1303	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75001	4010	23	7	31,0	
1304	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75001	4020	2.640	867	32,8	
1305	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75001	4110	436	124	28,6	
1306	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75001	4120	66	17	25,1	
1307	Zakup usług remontowych	750	75001	4270	98			
1308	Pobór i badanie próbek paliw stałych i ciekłych	750	75001	4300	41			
1309	Zakup sprzętu informatycznego i oprogramowania	750	75001	4300	750			
1310	Badania socjologiczne	750	75001	4390	60	60	100,0	
1311	Pobór i badanie próbek paliw stałych i ciekłych	750	75001	4390	925	440	47,5	
1312	Modernizacja sieci LAN	750	75001	6050	861			
1313	Modernizacja systemu bezpieczeństwa w zakresie ochrony przeciwpożarowej w siedzibie UOKiK	750	75001	6050	500	55	11,1	
1314	Zakup sprzętu informatycznego i oprogramowania	750	75001	6060	5.096	2.189	42,9	
1315	Zakup urządzeń laboratoryjnych	750	75001	6060	1.473			
	54 URZĄD DO SPRAW KOMBATANTÓW i OSÓB REPRESJONOWANYCH				405	202	49,8	
1316	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75001	4010	21	11	50,0	
1317	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75001	4020	306	153	50,0	
1318	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75001	4060	16	8	50,0	
1319	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75001	4110	54	27	50,0	
1320	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75001	4120	8	3	41,3	
	55 AKTYWA PAŃSTWOWE				5.201	1.126	21,7	
1321	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75001	4010	263	64	24,3	
1322	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75001	4020	1.915	484	25,3	
1323	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75001	4110	354	146	41,2	
1324	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75001	4120	53	8	15,4	
1325	Zakup mebli dla jednostki	750	75001	4210	513	424	82,7	
1326	Analizy i ekspertyzy z zakresu prawa, ekonomii i marketingu	750	75001	4390	1.618			
1327	Zakup usług obejmujący wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	750	75001	4390	278			
1328	Zakup przełączników sieciowych dla jednostki	750	75001	6060	207			

Nr zadania	Część / Zadanie	Dział	Rozdział	Paragraf	Plan	Uruchomiono (I - IV 2022 r.)	7:6 (%)	Środki niewykorzystane przekazane na dochody
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	56 CENTRALNE BIURO ANTYKORUPCYJNE				28.868	5.946	20,6	
1329	Zakup wyposażenia teleinformatycznego	754	75420	4210	175	109	62,5	
1330	Remont budynku w delegaturze CBA w Krakowie	754	75420	4270	8			
1331	Zakup usług szkoleniowych	754	75420	4300	1.100			
1332	Przebudowa i dostosowanie budynków CBA	754	75420	6050	7.887	5.193	65,8	
1333	Budowa i modernizacja systemów oraz zakup sprzętu teleinformatycznego i licencji	754	75420	6060	15.765	114	0,7	
1334	Dostawa serwerów	754	75420	6060	144			
1335	Rozbudowa i modernizacja systemów zabezpieczeń CBA	754	75420	6060	192			
1336	Zakup sprzętu logistycznego i pojazdów	754	75420	6060	877	529	60,3	
1337	Zakup sprzętu specjalnego wraz z oprogramowaniem	754	75420	6060	2.596			
1338	Dostawa serwerów	754	75420	6062	125			
	57 AGENCJA BEZPIECZENSTWA WEWNĘTRZNEGO				19.259	12.736	66,1	
1339	Dodatkowy fundusz motywacyjny	754	75418	4010	800	505	63,1	
1340	Dodatkowy fundusz motywacyjny	754	75418	4050	12.062	7.042	58,4	
1341	Dodatkowy fundusz motywacyjny	754	75418	4110	70	65	91,9	
1342	Dodatkowy fundusz motywacyjny	754	75418	4120	15	7	47,8	
1343	Budowa systemu klimatyzacji w DABW w Lublinie	754	75418	6050	132	132	100,0	
1344	Budowa systemu klimatyzacji w obiektach ABW w Radomiu	754	75418	6050	129	129	100,0	
1345	Dokumentacja projektowa oraz wykonawstwo rozbudowy systemu powiadamiania o pożarze w obiektach ABW w Radomiu	754	75418	6050	150	150	100,0	
1346	Dokumentacja przebudowy sali konferencyjnej w obiekcie w Suwałkach wraz z montażem klimatyzacji	754	75418	6050	54	54	100,0	
1347	Dokumentacja techniczna oraz realizacja modernizacji garażu wielopiętrowego, Stacji Obsługi Codziennej oraz Stacji Paliw w obiekcie służbowym ABW	754	75418	6050	1.001	1.001	100,0	
1348	Dostosowanie obiektów w Suwałkach do obowiązujących przepisów przeciwpożarowych	754	75418	6050	149	149	100,0	
1349	Dostosowanie obiektu w Olsztynie do obowiązujących przepisów przeciwpożarowych	754	75418	6050	41	41	100,0	
1350	Klimatyzacja pomieszczeń służbowych w Łodzi	754	75418	6050	68	68	100,0	
1351	Klimatyzacja pomieszczeń służbowych w obiektach ABW w Krakowie	754	75418	6050	78	78	100,0	
1352	Montaż klimatyzacji - DABW Białystok	754	75418	6050	138	138	100,0	
1353	Projekt i modernizacja systemu monitoringu - DABW Białystok	754	75418	6050	288	288	100,0	
1354	Przebudowa wjazdu na obiekt służbowy ABW	754	75418	6050	410			
1355	Rozbudowa instalacji sygnalizacji ppoż. w obiekcie w Krakowie	754	75418	6050	74	74	100,0	
1356	Wykonanie robót budowlanych w obiekcie służbowym ABW w Ostrowinie	754	75418	6050	1.438	1.438	100,0	
1357	Zakup, dostawa i montaż elektronicznych depozytorów broni - DABW Białystok	754	75418	6050	686	686	100,0	
1358	Zakup, dostawa, montaż i uruchomienie depozytorów kluczy, rzeczy i urządzeń w obiektach ABW	754	75418	6050	482	482	100,0	
1359	Zakup samochodów	754	75418	6060	431			
1360	Zakup sprzętu teleinformatyki	754	75418	6060	354			
1361	Antyłamaniowe zabezpieczenie budynku biurowego w Zakopanem	754	75418	6580	209	209	100,0	

Nr zadania	Część / Zadanie	Dział	Rozdział	Paragraf	Plan	Uruchomiono (I - IV 2022 r.)	7:6 (%)	Środki niewykorzystane przekazane na dochody
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	58 GŁÓWNY URZĄD STATYSTYCZNY				9.985	4.443	44,5	
1362	Wymiana windy towarowo - osobowej w bloku B	150	15001	6050	155			
1363	Zakup linii zbierająco - szyjącej (do oprawy zeszytowej)	150	15001	6060	1.030			
1364	Zakup naświetlarki	150	15001	6060	350			
1365	Zakup trójnoża	150	15001	6060	620			
1366	Badania i pomiary czynników szkodliwych występujących w środowisku pracy	750	75001	4300	15	15	100,0	
1367	Wydzielenie stref pożarowych nowymi przegrodami i drzwiami przeciwpożarowymi w budynku Głównego Urzędu Statystycznego	750	75001	6050	46			
1368	Wymiana wind z przebudową szybów w budynku Głównego Urzędu Statystycznego w Warszawie przy al. Niepodległości 208 (Etap II)	750	75001	6050	2.183			
1369	Malowanie klatek schodowych i korytarzy w budynku Urzędu Statystycznego w Poznaniu	750	75007	4270	36	36	100,0	
1370	Remont garaży wolnostojących przy budynku Urzędu Statystycznego w Zielonej Górze	750	75007	4270	81			
1371	Remont pomieszczeń biurowych w Urzędzie Statystycznym w Katowicach Oddział w Częstochowie	750	75007	4270	75	62	82,7	
1372	Remont pomieszczeń w budynku Urzędu Statystycznego w Poznaniu Oddział w Pile	750	75007	4270	101	101	100,0	
1373	Dostawa i montaż dźwigu osobowego wraz z robotami budowlanymi	750	75007	6050	194	188	97,2	
1374	Termomodernizacja budynku biurowego Oddziału w Ciechanowie	750	75007	6050	299			
1375	Wykonanie robót budowlanych polegających na przeniesieniu szafy krosowniczej oraz wykonaniu sieci LAN dla nowych stanowisk pracy w budynku Urzędu Statystycznego w Bydgoszczy Oddział we Włocławku	750	75007	6050	131	131	100,0	
1376	Zakup biblioteki taśmowej wraz z oprogramowaniem	750	75007	6060	158			
1377	Zakup centrali telefonicznej w budynku Urzędu Statystycznego w Krakowie	750	75007	6060	140	140	100,0	
1378	Zakup dodatkowego serwera do pracy redundantnej wraz z oprogramowaniem, wdrożeniem i 3-letnim wsparciem	750	75007	6060	135	134	99,2	
1379	Zakup samochodu osobowego	750	75007	6060	690	550	79,6	
1380	Zakup samochodu osobowo-dostawczego	750	75007	6060	453			
1381	Zakup systemu do rejestracji i rozliczania czasu pracy w siedzibie Urzędu Statystycznego w Rzeszowie	750	75007	6060	143	136	94,8	
1382	Zakup i dostawa 16 urządzeń biurowych wielofunkcyjnych na potrzeby nagród w konkursie pt.: Konkurs Prezesa GUS na najbardziej cyfrową gminę Narodowego Spisu Powszechnego Ludności i Mieszkań 2021	750	75056	4190	158	158	100,0	
1383	Zakup i dostawa 656 sztuk laptopów na potrzeby nagród w konkursie pt.: Konkurs Prezesa GUS na najbardziej cyfrową gminę Narodowego Spisu Powszechnego Ludności i Mieszkań 2021	750	75056	4190	2.793	2.793	100,0	
	59 AGENCJA WYWIADU				14.659	4.412	30,1	0
1384	Dodatkowy fundusz motywacyjny	754	75419	4010	434	262	60,3	
1385	Dodatkowy fundusz motywacyjny	754	75419	4050	3.191	2.000	62,7	
1386	Dodatkowy fundusz motywacyjny	754	75419	4110	67	45	66,6	

Nr zadania	Część / Zadanie	Dział	Rozdział	Paragraf	Plan	Uruchomiono (I - IV 2022 r.)	7:6 (%)	Środki niewykorzystane przekazane na dochody
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1387	Dodatkowy fundusz motywacyjny	754	75419	4120	12	5	41,6	
1388	Sprzęt informatyczny 2	754	75419	4210	12	12	100,0	
1389	Sprzęt informatyczny 3	754	75419	4210	774	774	100,0	0
1390	Sprzęt informatyczny 6	754	75419	4210	3	3	100,0	0
1391	Remont archiwum	754	75419	4270	71	71	100,0	
1392	Wymiana zużytych podzespołów	754	75419	4270	23	23	100,0	0
1393	Przełożenie okablowania	754	75419	4300	6	6	100,0	0
1394	Centrum Monitorowania Bezpieczeństwa Teleinformatycznego	754	75419	6050	160	160	100,0	
1395	Modernizacja archiwum	754	75419	6050	817	259	31,6	
1396	Modernizacja CCTV	754	75419	6050	6.763	1	0,0	
1397	Montaż trzymacza	754	75419	6050	6	6	100,0	0
1398	Nadzory system sygnalizacji pożarowej	754	75419	6050	24	2	6,8	
1399	Rozbudowa o układy UPS	754	75419	6050	16	16	100,0	0
1400	Rozbudowa STO	754	75419	6050	25			
1401	Rozbudowa systemu przeciwpożarowego	754	75419	6050	12			
1402	System sygnalizacji pożarowej	754	75419	6050	1.330	193	14,5	
1403	Projekt informatyczny	754	75419	6060	76	76	100,0	
1404	Sprzęt informatyczny	754	75419	6060	431	209	48,6	
1405	Sprzęt informatyczny 4	754	75419	6060	10	10	100,0	
1406	Sprzęt informatyczny 5	754	75419	6060	66	66	100,0	
1407	Sprzęt transportowy	754	75419	6060	200	200	100,0	
1408	Stworzenie aplikacji	754	75419	6060	128	15	11,5	
	60 WYŻSZY URZĄD GÓRNICZY				3.072	401	13,0	
1409	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75001	4010	25			
1410	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75001	4020	368			
1411	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75001	4110	64			
1412	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75001	4120	9			
1413	Uregulowanie gospodarki wodno-ściekowej wraz z wymianą nawierzchni placów i dróg wewnętrznych wokół budynków Wyższego Urzędu Górniczego w Katowicach przy ul. Poniatowskiego 29, 29a, 31	750	75001	6580	1.537	401	26,1	
1414	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75007	4010	156			
1415	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75007	4020	745			
1416	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75007	4110	146			
1417	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75007	4120	22			
	61 URZĄD PATENTOWY RZECZYPOSPOLITEJ POLSKIEJ				9.541	77	0,8	0
1418	Dostosowanie budynku do wymagań ochrony przeciwpożarowej	750	75001	6050	500			
1419	Przebudowa holu wejściowego do budynku Urzędu Patentowego RP	750	75001	6050	875			
1420	Rozbudowa Systemu Kontroli Dostępu	750	75001	6050	241			
1421	Zakup i instalacja systemu klimatyzacji centralnej	750	75001	6050	4.350	2	0,0	

Nr zadania	Część / Zadanie	Dział	Rozdział	Paragraf	Plan	Uruchomiono (I - IV 2022 r.)	7:6 (%)	Środki niewykorzystane przekazane na dochody
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1422	Zakup i montaż paneli fotowoltaicznych	750	75001	6050	75	75	100,0	0
1423	Zakup i wdrożenie programu finansowo-księgowego (klasy ERP)	750	75001	6060	3.500			
	63 RODZINA				3.217	806	25,1	221
1424	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75001	4010	19	15	83,1	
1425	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75001	4020	230	178	77,7	
1426	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75001	4110	43	11	25,2	
1427	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75001	4120	6	1	20,9	
1428	Remont budynku C przy ul. Nowogrodzkiej 1/3/5 w Warszawie	750	75001	4270	10			
1429	Remont toalet w budynku przy ul. Żurawiej 4a w Warszawie	750	75001	4270	17			17
1430	Działania informacyjno-promocyjne	750	75001	4300	2.002	493	24,6	
1431	Rozbudowa systemu Quorum	750	75001	4300	26			1
1432	Rozbudowa Systemu Elektronicznej Wymiany Informacji dotyczących Zabezpieczenia Społecznego	852	85295	4300	570			204
1433	Utrzymanie i rozwój systemu Adopcja	852	85295	4300	188			
1434	Zmiany w Portalu Informacyjno-Usługowym Empatia	852	85295	4300	74	74	100,0	
1435	Zmiany w oprogramowaniu Rejestr Żłobków	855	85516	4300	33	33	100,0	
	64 GŁÓWNY URZĄD MIAR				16.279	10.100	62,0	
1436	Prenumerata czasopism	750	75001	4210	45			
1437	Remont części pomieszczeń Głównego Urzędu Miar	750	75001	4340	394			
1438	Modernizacja stanowiska do narażeń falą elektromagnetyczną	750	75001	6050	953	953	100,0	
1439	Modernizacja stanowiska wzorcowego siły	750	75001	6050	472	472	100,0	
1440	Rozbudowa systemu pamięci masowej	750	75001	6050	119	119	100,0	
1441	Rozbudowa Zintegrowanego Systemu Informatycznego Głównego Urzędu Miar	750	75001	6050	135			
1442	Wykonanie projektu sieci zasilania elektrycznego w Głównym Urzędzie Miar	750	75001	6050	439			
1443	Zakup analizatorów sygnałów	750	75001	6060	49	49	100,0	
1444	Zakup aparatu rentgenowskiego	750	75001	6060	351			
1445	Zakup autosamplera	750	75001	6060	246	246	100,0	
1446	Zakup czujników temperatury	750	75001	6060	43			
1447	Zakup czujników triangulacyjnych	750	75001	6060	34	34	100,0	
1448	Zakup filtrów do badań liniowości spektrofotometru	750	75001	6060	43	43	100,0	
1449	Zakup gęstościomierza oscylacyjnego	750	75001	6060	135	135	100,0	
1450	Zakup iradiatora	750	75001	6060	211	211	100,0	
1451	Zakup kalibratora	750	75001	6060	508	508	100,0	
1452	Zakup klimatyzacji precyzyjnej	750	75001	6060	198			
1453	Zakup komparatora	750	75001	6060	381			
1454	Zakup komparatorów na stanowisku do przekazywania jednostki miary masy	750	75001	6060	1.123	947	84,3	
1455	Zakup kompletu wzorców masy	750	75001	6060	15	15	100,0	
1456	Zakup laptopów	750	75001	6060	52	52	100,0	
1457	Zakup lepkościomierza	750	75001	6060	388	388	100,0	

Nr zadania	Część / Zadanie	Dział	Rozdział	Paragraf	Plan	Uruchomiono (I - IV 2022 r.)	7:6 (%)	Środki niewykorzystane przekazane na dochody
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1458	Zakup macierzy dyskowej	750	75001	6060	381	381	100,0	
1459	Zakup mikroskopu wraz z kamerą cyfrową do wzorca twardości Vickersa	750	75001	6060	33	33	100,0	
1460	Zakup mostka rezystancyjnego DC	750	75001	6060	473			
1461	Zakup oprogramowania bibliotecznego	750	75001	6060	50			
1462	Zakup oprogramowania do wirtualizacji	750	75001	6060	151			
1463	Zakup przełączników	750	75001	6060	600			
1464	Zakup rezystorów precyzyjnych	750	75001	6060	64	64	100,0	
1465	Zakup rezystorów wysokoomowych	750	75001	6060	48			
1466	Zakup skanera wielokanałowego	750	75001	6060	127	127	100,0	
1467	Zakup stanowiska do realizacji punktu potrójnego argonu	750	75001	6060	414			
1468	Zakup systemu obsługi infrastruktury serwerowej	750	75001	6060	35	35	100,0	
1469	Zakup systemu zasilania awaryjnego	750	75001	6060	158	158	100,0	
1470	Zakup termostatu	750	75001	6060	116	116	100,0	
1471	Zakup termostatu chłodząco-grzejącego	750	75001	6060	44			
1472	Zakup teslametru	750	75001	6060	35	35	100,0	
1473	Zakup wzorców twardości Rockwella	750	75001	6060	39	38	98,5	
1474	Zakup zestawu boczników do wzorca mocy i energii elektrycznej	750	75001	6060	390			
1475	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75007	4010	42	36	85,7	
1476	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75007	4020	343	343	100,0	
1477	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75007	4110	62	62	100,0	
1478	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75007	4120	9	8	82,5	
1479	Modernizacja systemu instalacji grzewczej	750	75007	6050	120			
1480	Zakup barometru cyfrowego	750	75007	6060	23	23	100,0	
1481	Zakup centrali telefonicznej	750	75007	6060	70	70	100,0	
1482	Zakup hydraulicznego kontrolera ciśnienia	750	75007	6060	240			
1483	Zakup kalibratora do układu przemieszczenia trawersy i do pomiaru skoku tłoka pomiarowego w maszynie wytrzymałościowej	750	75007	6060	64	64	100,0	
1484	Zakup kalibratora do wzorcowania multimetrów cyfrowych	750	75007	6060	80	80	99,5	
1485	Zakup kalibratora jednofazowego do wzorcowania mierników	750	75007	6060	54			
1486	Zakup kalibratora testerów elektrycznych	750	75007	6060	99	93	93,8	
1487	Zakup kalibratora wraz z przewodami pomiarowymi	750	75007	6060	500	499	99,8	
1488	Zakup kolb metalowych pomiarowych II rzędu	750	75007	6060	21	21	100,0	
1489	Zakup kolb pomiarowych	750	75007	6060	80	80	100,0	
1490	Zakup komory klimatycznej z wyposażeniem	750	75007	6060	300	292	97,2	
1491	Zakup komparatora masy	750	75007	6060	153	153	99,9	
1492	Zakup komparatorów masy	750	75007	6060	187	187	100,0	
1493	Zakup kotła grzewczego centralnego ogrzewania	750	75007	6060	60			
1494	Zakup manometru pneumatycznego	750	75007	6060	106			
1495	Zakup miernika pomiarowego	750	75007	6060	107	107	100,0	

Nr zadania	Część / Zadanie	Dział	Rozdział	Paragraf	Plan	Uruchomiono (I - IV 2022 r.)	7:6 (%)	Środki niewykorzystane przekazane na dochody
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1496	Zakup multimetru	750	75007	6060	208	208	100,0	
1497	Zakup optycznego spektrometru emisyjnego	750	75007	6060	369			
1498	Zakup pieca do centralnego ogrzewania	750	75007	6060	21	21	100,0	
1499	Zakup pompki pneumatycznej	750	75007	6060	16	16	100,0	
1500	Zakup profilometru laboratoryjnego	750	75007	6060	250	250	100,0	
1501	Zakup przepływomierza masowego	750	75007	6060	128			
1502	Zakup przetwornika siły	750	75007	6060	46	46	100,0	
1503	Zakup rubidowego wzorca częstotliwości	750	75007	6060	50	50	99,6	
1504	Zakup samochodów osobowo-dostawczych	750	75007	6060	200	91	45,5	
1505	Zakup samochodu dostawczego	750	75007	6060	100	100	100,0	
1506	Zakup samochodu osobowego	750	75007	6060	97			
1507	Zakup samochodu osobowo-towarowego	750	75007	6060	90			
1508	Zakup spektrofotometru z akcesoriami	750	75007	6060	70	70	100,0	
1509	Zakup spektrometru fluorescencji rentgenowskiej	750	75007	6060	520	517	99,4	
1510	Zakup stanowiska do wzorcowania ciśnieniomierzy	750	75007	6060	100	100	100,0	
1511	Zakup stanowiska z przepływomierzem masowym do legalizacji i kontroli odmierzaczy do gazu skroplonego propan-butan	750	75007	6060	120			
1512	Zakup tachimetru elektronicznego z oprogramowaniem	750	75007	6060	562	307	54,7	
1513	Zakup termohigrometru do pomiaru rozkładu temperatury i wilgotności	750	75007	6060	20	20	100,0	
1514	Zakup wag do towarów paczkowanych	750	75007	6060	61	61	100,0	
1515	Zakup wielofunkcyjnego kalibratora napięcia, prądu i rezystancji	750	75007	6060	385	385	100,0	
1516	Zakup wzorca do pomiaru wilgotności względnej powietrza	750	75007	6060	55			
1517	Zakup wzorcowego czujnika termometru rezystancyjnego	750	75007	6060	19	19	100,0	
1518	Zakup wzorców masy klasy dokładności E1 i E2	750	75007	6060	40	40	100,0	
1519	Zakup wzorców masy klasy dokładności F1	750	75007	6060	106	106	99,9	
1520	Zakup zestawów do sprawdzania taksometrów po ocenie zgodności	750	75007	6060	48	48	100,0	
1521	Zakup zestawu do kontroli towarów paczkowanych	750	75007	6060	80	80	99,9	
1522	Zakup zestawu do sprawdzania taksometrów po ocenie zgodności	750	75007	6060	18			
1523	Zakup zestawu do sprawdzania wzorców masy	750	75007	6060	110	110	100,0	
1524	Zakup zestawu oprzyrządowania do testera czujników	750	75007	6060	33	33	100,0	
1525	Zakup zestawu płaskich płytek interferencyjnych	750	75007	6060	38	38	100,0	
1526	Zakup zestawu płytek wzorcowych klasy dokładności „K”	750	75007	6060	69	69	100,0	
1527	Zakup żurawia obrotowego	750	75007	6060	39	39	100,0	
	66 RZECZNIK PRAW PACJENTA				662	661	99,8	0
1528	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75001	4010	10	10	100,0	
1529	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75001	4020	190	190	99,9	0
1530	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75001	4110	34	34	100,0	
1531	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75001	4120	5	4	79,7	
1532	Rozbudowa RPP STAT – autorskiego programu klasy CRM	750	75001	6060	121	121	99,9	0

Nr zadania	Część / Zadanie	Dział	Rozdział	Paragraf	Plan	Uruchomiono (I - IV 2022 r.)	7:6 (%)	Środki niewykorzystane przekazane na dochody
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1533	Zakup sprzętu i oprogramowania do tworzenia kopii zapasowych i przechowywania danych	750	75001	6060	153	153	100,0	0
1534	Zakup systemu do profesjonalnej obsługi klienta contact center	750	75001	6060	149	149	99,9	0
67 POLSKA AKADEMIA NAUK					2.188	2.095	95,7	
1535	Program PASIFIC	730	73095	2570	188	95	50,5	
1536	Cyfryzacja procesów back-office – Zintegrowany System Informatyczny PAN	730	73095	6220	2.000	2.000	100,0	
68 PAŃSTWOWA AGENCJA ATOMISTYKI					2.113	303	14,3	2
1537	Realizacja projektu zainegrowanego systemu informatycznego na potrzeby Komputerowego Centrum Analizy Danych	150	15004	6060	940			
1538	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75001	4010	6	6	100,0	
1539	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75001	4020	248	248	100,0	
1540	Składki społeczne	750	75001	4110	44	43	97,9	1
1541	Składki na Fundusz Pracy	750	75001	4120	7	6	78,1	2
1542	Zakup specjalistycznego sprzętu informatycznego (serwerów, rutera, przełączników sieciowych)	750	75001	6060	418			
1543	Zakup systemu finansowo-księgowego	750	75001	6060	450			
69 ŻEGLUGA ŚRÓDLĄDOWA					949	167	17,6	
1544	Dodatkowy fundusz motywacyjny	600	60042	4010	10	10	100,0	
1545	Ekspertyza i analiza dotycząca wynagrodzeń, czasu pracy polskich załóg przebywających za granicą w związku z podróżą służbową	600	60095	4390	50			
1546	Przeprowadzenie strategicznej oceny oddziaływania na środowisko dla Programu Rozwoju Drogi Wodnej Rzeki Wisły z konsultacjami publicznymi projektu Programu	600	60095	4390	300			
1547	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75001	4010	7	5	81,8	
1548	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75001	4020	114	114	100,0	
1549	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75001	4110	29	20	70,5	
1550	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75001	4120	4	3	74,5	
1551	Opracowanie systemu identyfikacji wizualnej dla programów rozwoju śródlądowych dróg wodnych w tym projektów graficznych i redakcyjnych publikacji	750	75001	4300	37			
1552	Przeprowadzenie strategicznej oceny oddziaływania na środowisko dla Krajowego Programu Żeglugowego do roku 2030 z konsultacjami publicznymi projektu Programu	750	75001	4390	400	15	3,7	
71 URZĄD TRANSPORTU KOLEJOWEGO					730	718	98,3	
1553	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75001	4010	72	72	100,0	
1554	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75001	4020	531	531	100,0	
1555	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75001	4110	111	103	92,8	
1556	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75001	4120	17	13	73,0	
74 PROKURATORIA GENERALNA RZECZYPOSPOLITEJ POLSKIEJ					1.842	554	30,1	
1557	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75003	4010	1.553	479	30,8	
1558	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75003	4110	252	66	26,4	
1559	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75003	4120	38	9	23,7	

Nr zadania	Część / Zadanie	Dział	Rozdział	Paragraf	Plan	Uruchomiono (I - IV 2022 r.)	7:6 (%)	Środki niewykorzystane przekazane na dochody
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	75 RZĄDOWE CENTRUM LEGISLACJI				1.444	718	49,7	
1560	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75006	4010	1.217	602	49,5	
1561	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75006	4110	198	104	52,5	
1562	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75006	4120	29	12	40,2	
	76 URZĄD KOMUNIKACJI ELEKTRONICZNEJ				10.426	310	3,0	
1563	Realizacja przez UKE projektów współpracy rozwojowej - staże i wizyty studyjne przedstawicieli beneficjentów ostatecznych w Polsce	600	60047	4300	30	6	19,3	
1564	Rozbudowa klastra urządzeń sieciowych Cisco - wydatki bieżące	600	60047	4300	49			
1565	Usługi doradcze i eksperckie	600	60047	4300	226	56	24,9	
1566	Realizacja przez UKE projektów współpracy rozwojowej - usługi tłumaczeniowe ustne i pisemne	600	60047	4380	67	9	13,6	
1567	Modernizacja analizatorów ETL	600	60047	6060	704			
1568	Rozbudowa klastra urządzeń sieciowych Cisco - wydatki majątkowe	600	60047	6060	369			
1569	Rozbudowa systemu konferencyjnego	600	60047	6060	260	239	91,9	
1570	Zakup anten pomiarowych do 6 GHZ	600	60047	6060	371			
1571	Zakup Ruchomych Stacji Pomiarowych	600	60047	6060	6.700			
1572	Zakup sprzętu, wyposażenia i oprogramowania niezbędnego do realizacji zadań w obszarze nadzoru rynku	600	60047	6060	1.650			
	80 REGIONALNE IZBY OBRACHUNKOWE				174	169	97,2	
1573	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75015	4010	146	142	96,9	
1574	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75015	4110	24	24	99,8	
1575	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75015	4120	4	3	92,7	
	85/02 WOJEWÓDZTWO DOLNOŚLĄSKIE				90.944	17.215	18,9	30
1576	Realizacja robót budowlanych w budynku przy ul. M. J. Piłsudskiego 15-17 we Wrocławiu	010	01032	6050	10	10	100,0	
1577	Rewitalizacja linii kolejowej nr 310 Kobierzyce – Piława Górna	600	60002	6530	1.257			
1578	Opracowanie dokumentacji projektowej dla zadania: Budowa mostu w m. Oława	600	60013	6530	92			
1579	Zakupy inwestycyjne na potrzeby lotniczego przejścia granicznego Wrocław-Strachowice	600	60031	6060	1.621	1.599	98,6	
1580	Remont drogi gminnej w jednostce samorządu terytorialnego (Jeżów Sudecki)	600	60078	2030	104			
1581	Remont drogi powiatowej w jednostce samorządu terytorialnego (Powiat Średzki)	600	60078	2130	1.043			
1582	Odbudowa drogi gminnej w jednostce samorządu terytorialnego (Stara Kamienica)	600	60078	6330	391	361	92,3	30
1583	Wykup nieruchomości - Ośrodek Przygotowań Olimpijskich w Dusznikach Zdroju	700	70005	6410	60.000			
1584	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75011	4020	231	98	42,2	
1585	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75011	4110	38	1	2,4	
1586	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75011	4120	6	0	2,2	
1587	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75081	4010	15			
1588	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75081	4110	2			
1589	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75081	4120	0			
1590	Remonty pomieszczeń i obiektów Komendy Wojewódzkiej PSP we Wrocławiu	754	75410	4270	150			

Nr zadania	Część / Zadanie	Dział	Rozdział	Paragraf	Plan	Uruchomiono (I - IV 2022 r.)	7:6 (%)	Środki niewykorzystane przekazane na dochody
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1591	Zakup samochodów ratowniczo-gaśniczych	754	75410	6060	15.297	11.818	77,3	
1592	Zakup specjalistycznego sprzętu	754	75410	6060	75			
1593	Zakup autobusu szkolnego dla Gminy Pieńsk	801	80113	6330	380			
1594	Zakup chromatografów	851	85132	6060	2.248			
1595	Dostosowanie do zmian w związku z przejęciem dwóch dyspozytorni medycznych	851	85146	6060	108	70	64,4	
1596	Program kompleksowego wsparcia dla rodzin "Za życiem"	852	85220	6330	841	841	100,0	
1597	Utworzenie lub/i wyposażenie Klubu/Domu Senior+ w ramach Programu Wieloletniego "Senior+" na lata 2021-2025	852	85295	6330	1.038	516	49,7	
1598	Utworzenie miejsc opieki w żłobku w ramach programu "MALUCH+" 2021	855	85516	6330	5.769	1.901	33,0	
1599	Remont i konserwacja elewacji kościoła św. Antoniego Padewskiego w Pieszycach	921	92120	2720	228			
	85/04 WOJEWÓDZTWO KUJAWSKO-POMORSKIE				15.075	2.672	17,7	
1600	Zwalczanie chorób zakaźnych zwierząt i chorób odzwierzęcych podlegających obowiązkowi zwalczania	010	01022	4170	93	77	82,5	
1601	Zwalczanie chorób zakaźnych zwierząt i chorób odzwierzęcych podlegających obowiązkowi zwalczania	010	01022	4230	650			
1602	Zwalczanie chorób zakaźnych zwierząt i chorób odzwierzęcych podlegających obowiązkowi zwalczania	010	01022	4300	447	362	81,0	
1603	Zwalczanie chorób zakaźnych zwierząt i chorób odzwierzęcych podlegających obowiązkowi zwalczania	010	01022	4590	14	0	1,8	
1604	Zwalczanie chorób zakaźnych zwierząt i chorób odzwierzęcych podlegających obowiązkowi zwalczania	010	01022	4600	1			
1605	Końcowy etap położenia paneli fotowoltaicznych na dachu budynku WIORiN w Bydgoszczy	010	01032	6050	48	48	100,0	
1606	Poszerzenie wjazdu do siedziby z budową miejsc postojowych oraz przystosowanie pomieszczenia magazynowego na garaż	600	60055	6050	80			
1607	Dodatkowy fundusz motywacyjny	710	71015	2110	12			
1608	Przeprowadzenie prac budowlano-remontowych oraz wyposażeniowych obiektu na potrzeby funkcjonowania Centrum Powiadomienia Ratunkowego ze zintegrowanymi stanowiskami operatorsko-dyspozytorskimi	750	75081	6050	3.820	1.220	31,9	
1609	Zakup średnich i ciężkich samochodów ratowniczo - gaśniczych oraz ich wyposażenia dla jednostek ratowniczo - gaśniczych	754	75410	6060	8.000			
1610	Modernizacja pomieszczeń na I piętrze w budynku Trzemiętowo 2	801	80195	6330	430			
1611	Dodatkowy fundusz motywacyjny	851	85132	4010	50			
1612	Dodatkowy fundusz motywacyjny	851	85132	4110	8			
1613	Dodatkowy fundusz motywacyjny	851	85132	4120	1			
1614	Staże i specjalizacje medyczne	851	85157	4300	500	45	9,0	
1615	Utworzenie i/lub wyposażenie ośrodka „Senior+” w ramach Programu Wieloletniego „Senior+” na lata 2021-2025, Edycja 2021 Moduł I - Dzienny Dom Senior + w gminie Rogowo	852	85295	6330	400	400	100,0	

Nr zadania	Część / Zadanie	Dział	Rozdział	Paragraf	Plan	Uruchomiono (I - IV 2022 r.)	7:6 (%)	Środki niewykorzystane przekazane na dochody
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1616	Utworzenie i/lub wyposażenie ośrodka „Senior+” w ramach Programu Wieloletniego „Senior+” na lata 2021-2025, Edycja 2021 Moduł I - Dzienny Dom Senior + w gminie Rogóżno	852	85295	6330	280	280	100,0	
1617	Utworzenie i/lub wyposażenie ośrodka „Senior+” w ramach Programu Wieloletniego „Senior+” na lata 2021-2025, Edycja 2021 Moduł I - Klub Senior + w gminie Rogóżno	852	85295	6330	180	180	100,0	
1618	Realizacja Resortowego programu rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 Maluch+ 2021 - Gmina Płużnica	855	85516	6330	60	60	99,9	
85/06 WOJEWÓDZTWO LUBELSKIE					24.103	1.721	7,1	
1619	Budowa przeprawy mostowej w Krasnymstawie na rzece Wieprz (km 197+240) realizacja w ramach Rządowego Programu Uzupełniania Lokalnej i Regionalnej Infrastruktury Drogowej - "Mosty dla Regionów"	600	60016	6330	194	194	100,0	
1620	Oплата podatku VAT od dostawy i montażu stacjonarnych monitorów promieniowania – Program „Druga Linia Obrony” Departamentu Energii USA - dpg Terespol - Brześć	600	60031	6060	1.079			
1621	Finansowanie operatów szacunkowych sporządzanych przez rzeczoznawców majątkowych celem ustalenia kwot odszkodowań	700	70005	4300	471			
1622	Zakup serwera wraz z oprogramowaniem EZD, macierzy dyskowej oraz klimatyzacji do serwerowni wraz z instalacją i wdrożeniem systemu EZD dla Wojewódzkiego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego w Lublinie	710	71015	4210	14	14	100,0	
1623	Zakup serwera wraz z oprogramowaniem EZD, macierzy dyskowej oraz klimatyzacji do serwerowni wraz z instalacją i wdrożeniem systemu EZD dla Wojewódzkiego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego w Lublinie	710	71015	4300	4	4	100,0	
1624	Zakup serwera wraz z oprogramowaniem EZD, macierzy dyskowej oraz klimatyzacji do serwerowni wraz z instalacją i wdrożeniem systemu EZD dla Wojewódzkiego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego w Lublinie	710	71015	6060	470	15	3,2	
1625	Zakup komputerów wraz z oprogramowaniem oraz zestawów składających się z czytnika, drukarki i skanera kodów kreskowych dla 24 Powiatowych Inspektoratów Nadzoru Budowlanego województwa lubelskiego	710	71015	6410	312	101	32,2	
1626	Zakup średnich i ciężkich samochodów ratowniczo-gaśniczych dla jednostek ratowniczo-gaśniczych, które posłużą do wypełniania zadań ustawowych Państwowej Straży Pożarnej	754	75410	6060	7.451	848	11,4	
1627	Rozbudowa budynku głównego KP PSP w Łukowie z modernizacją stanowiska kierowania oraz dostosowaniem pomieszczeń do nowych funkcjonalności	754	75411	6410	230	230	100,0	
1628	Zakup rezonansu magnetycznego dla Szpitala Powiatowego w Rykach	851	85111	6430	3.600			
1629	Zakup rezonansu magnetycznego wraz z budową pomieszczenia w SP ZOZ w Lubartowie	851	85111	6430	5.680			
1630	Zakup RTG kostno-płucnego z pełną automatyką i dwoma mobilnymi detektorami FPD wraz z adaptacją pomieszczenia w SP ZOZ w Lubartowie	851	85111	6430	768			
1631	Zakup tomografu komputerowego wraz z adaptacją pomieszczenia w SP ZOZ w Lubartowie	851	85111	6430	1.240			
1632	Budowa budynku laboratorium mikrobiologicznego o klasie zabezpieczeń BSL3 dla Wojewódzkiej Stacji Sanitarno-Epidemiologicznej w Lublinie wraz z infrastrukturą techniczną	851	85132	6050	2.117			

Nr zadania	Część / Zadanie	Dział	Rozdział	Paragraf	Plan	Uruchomiono (I - IV 2022 r.)	7:6 (%)	Środki niewykorzystane przekazane na dochody
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1633	Dodatkowy fundusz motywacyjny	851	85146	4010	400	266	66,5	
1634	Dodatkowy fundusz motywacyjny	851	85146	4110	65	46	70,4	
1635	Dodatkowy fundusz motywacyjny	851	85146	4120	10	5	47,2	
	85/08 WOJEWÓDZTWO LUBUSKIE				12.582	6.602	52,5	
1636	Zakup samochodów ratowniczo-gaśniczych	754	75410	6060	6.000	2.998	50,0	
1637	Budowa strażnicy Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej z Jednostką Ratowniczo-Gaśniczą w Żarach	754	75411	6410	672			
1638	Dodatkowy fundusz motywacyjny	851	85146	4010	169	56	33,1	
1639	Dodatkowy fundusz motywacyjny	851	85146	4020	18	6	33,3	
1640	Dodatkowy fundusz motywacyjny	851	85146	4110	32	11	32,9	
1641	Dodatkowy fundusz motywacyjny	851	85146	4120	5	1	29,1	
1642	Rozwój sieci ośrodków wsparcia dla osób z zaburzeniami psychicznymi w Gorzowie Wlkp.	852	85203	6310	483			
1643	Utworzenie Klubu Senior+ na terenie gminy Santok - remont pomieszczeń sali wiejskiej	852	85295	2030	169	50	29,6	
1644	Budowa Przedszkola i Żłobka przy ul. Akacyjowej w Świebodzinie	855	85516	6330	1.039			
1645	Budowa Zespołu Klubów Dziecięcych w Ulimiu	855	85516	6330	2.160	2.160	100,0	
1646	Budowa Żłobka Miejskiego w Dobiegniewie	855	85516	6330	932	848	91,0	
1647	Rozbudowa Żłobka Samorządowego w Rzepinie	855	85516	6330	317			
1648	Utworzenie Klubu Dziecięcego na terenie gminy Kargowa	855	85516	6330	472	472	100,0	
1649	Utworzenie Żłobka "Wesoła Sowa" w Nowej Wsi	855	85516	6330	114			
	85/10 WOJEWÓDZTWO ŁÓDZKIE				17.627	5.345	30,3	0
1650	Utworzenie w Zakładzie Higieny Weterynaryjnej w Łodzi w Oddziale w Piotrkowie Trybunalskim pracowni badania próbek pobranych od świń i dzików w kierunku wykrywania zakażenia wirusem ASF	010	01022	4230	510			
1651	Utworzenie w Zakładzie Higieny Weterynaryjnej w Łodzi w Oddziale w Piotrkowie Trybunalskim pracowni badania próbek pobranych od świń i dzików w kierunku wykrywania zakażenia wirusem ASF	010	01033	6060	1.607			
1652	Zabudowa biurowa do 4 pomieszczeń niejawnych w Placówce Straży Granicznej w Łodzi	600	60031	4210	43			
1653	Zakup sprzętu niezbędnego do prawidłowego wykonywania czynności służbowych, dla Placówki Straży Granicznej w Łodzi oraz Oddziału Celnego Port Lotniczy Łódź-Lublinek	600	60031	4210	153			
1654	Zakup sprzętu specjalistycznego oraz pakietu serwisowo-gwarancyjnego dla Placówki Straży Granicznej w Łodzi	600	60031	4210	49			
1655	Zakup sprzętu specjalistycznego dla Placówki Straży Granicznej w Łodzi	600	60031	6060	369	240	65,0	
1656	Zakup umundurowania dla Inspektorów Transportu Drogowego	600	60055	3020	100	42	42,1	
1657	Zakup i dostawa akcesoriów informatycznych	750	75011	4210	24			
1658	Odnowienie subskrypcji i zapewnienie wsparcia dla urzędzeń brzegowych wraz z zapewnieniem asysty technicznej	750	75011	4300	174	174	100,0	
1659	Usługa zapewnienia wsparcia technicznego centrali telefonicznej Łódzkiego Urzędu Wojewódzkiego w Łodzi	750	75011	4300	6			
1660	Zakup szafy na potrzeby kwalifikacji wojskowej	750	75045	4210	1			

Nr zadania	Część / Zadanie	Dział	Rozdział	Paragraf	Plan	Uruchomiono (I - IV 2022 r.)	7:6 (%)	Środki niewykorzystane przekazane na dochody
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1661	Zakup oprogramowania biurowego oraz akcesoriów komputerowych na potrzeby Centrum Powiadamiania Ratunkowego	750	75081	4210	6			
1662	Zakup samochodów ratowniczo-gaśniczych, specjalnych i wyposażenia	754	75410	6060	235			
1663	Zakup średnich i ciężkich samochodów ratowniczo-gaśniczych dla jednostek ratowniczo-gaśniczych	754	75410	6060	10.000	3.078	30,8	
1664	Zakup mebli biurowych na potrzeby Wojewódzkiego Centrum Zarządzania Kryzysowego	754	75421	4210	2			
1665	Dofinansowanie potrzeb inwestycyjnych w Samodzielnym Publicznym Zakładzie Opieki Zdrowotnej w Wieluniu	851	85111	6430	1.200	116	9,7	
1666	Zakup chromatografu gazowego z przystawką do techniki wylapywania i wylukiwania z detektorem spektrometrii mas	851	85132	6060	430			0
1667	Dodatkowy fundusz motywacyjny	851	85146	4010	434			
1668	Dodatkowy fundusz motywacyjny	851	85146	4020	28			
1669	Dodatkowy fundusz motywacyjny	851	85146	4110	76			
1670	Dodatkowy fundusz motywacyjny	851	85146	4120	12			
1671	Zakup mebli dla potrzeb Dyspozytorni Medycznej	851	85146	4210	79	33	42,3	
1672	Zakup sprzętu komputerowego, drukarek oraz oprogramowania biurowego dla potrzeb Dyspozytorni Medycznej	851	85146	4210	335	133	39,7	
1673	Wymiana dźwigu osobowego z możliwością przewozu osób leżących w Segmencie „B” budynku Domu Pomocy Społecznej w Sieradzu z uwzględnieniem aktualnie obowiązujących przepisów przeciwpożarowych	852	85202	6430	271	271	100,0	
1674	Zakup samochodu do przewozu osób niepełnosprawnych dla potrzeb działalności Środowiskowego Domu Samopomocy w Osieku z filią w Czastarach i Chróście - Powiat Wieruszowski	852	85203	6410	50	50	100,0	
1675	Moduł I - Utworzenie lub wyposażenie Klubu "Senior+" - Gmina Koluszki	852	85295	6330	75	75	100,0	
1676	Moduł I - Utworzenie lub wyposażenie Klubu "Senior+" - Miasto Łowicz	852	85295	6330	200			
1677	Dofinansowanie utworzenia i funkcjonowania 20 miejsc opieki w Żłobku „Leśne Skrzaty”, „MALUCH+” 2021 - Gmina Strzelce	855	85516	2030	16			
1678	Dofinansowanie utworzenia i funkcjonowania 20 miejsc opieki w Żłobku „Leśne Skrzaty”, „MALUCH+” 2021 - Gmina Strzelce	855	85516	6330	644	644	100,0	
1679	Dodatkowy fundusz motywacyjny	921	92121	4020	8			
1680	Dodatkowy fundusz motywacyjny	921	92121	4110	1			
1681	Dodatkowy fundusz motywacyjny	921	92121	4120	0			
1682	Przebudowa pomieszczeń IV piętra kamienicy wielkomiejskiej Szai Goldbluma	921	92121	6580	489	489	100,0	0
	85/12 WOJEWÓDZTWO MAŁOPOLSKIE				24.468	9.070	37,1	
1683	Budowa mostu na rzece Wisła wraz z budową nowego przebiegu DW 775 na odcinku od DK 79 do DW 964 w gm. Nowe Brzesko	600	60013	6530	65			
1684	Remont drogi gminnej Czermna - Zakobyle Nr 200612K w miejscowości Czermna	600	60078	2030	126			
1685	Remont drogi gminnej Grębocin Żerkowice - Przybysławice - Rudno Dolne nr 160633K w miejscowości Rudno Dolne	600	60078	2030	63			

Nr zadania	Część / Zadanie	Dział	Rozdział	Paragraf	Plan	Uruchomiono (I - IV 2022 r.)	7:6 (%)	Środki niewykorzystane przekazane na dochody
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1686	Remont drogi gminnej Hebdów do cegielni nr 160708K w miejscowości Hebdów	600	60078	2030	83			
1687	Remont drogi gminnej Hebdów Stare Brzesko do pół_2 nr 160712K w miejscowości Hebdów	600	60078	2030	79			
1688	Remont drogi gminnej Mniszów - Pławowice nr 160620K w miejscowości Mniszów	600	60078	2030	141			
1689	Remont drogi gminnej Pławowice do pół_5 nr 160608K w miejscowości Pławowice	600	60078	2030	99			
1690	Remont drogi gminnej Żurowa - Niwa Nr 200627K w miejscowości Żurowa	600	60078	2030	517			
1691	Odbudowa drogi gminnej 363945K Tylmanowa - Bliszcz-Księżaki w miejscowości Tylmanowa	600	60078	6330	271			
1692	Odbudowa drogi gminnej 363967K Tylmanowa - Ligasy miejscowości Tylmanowa	600	60078	6330	414			
1693	Odbudowa drogi gminnej Cuszów- Pieczonogi nr drogi 160177 K w miejscowościach Cuszów, Pieczonogi	600	60078	6330	1.662	1.662	100,0	
1694	Odbudowa drogi gminnej Gruszów nr drogi 160608K w miejscowości Gruszów	600	60078	6330	1.026	947	92,3	
1695	Odbudowa drogi gminnej nr 291275K Koniuszowa szkoła - Podlas koło Mietka w miejscowości Koniuszowa wraz z odbudową przepustu	600	60078	6330	723			
1696	Odbudowa drogi gminnej Tylmanowa - Polanki nr 363974K w miejscowości Tylmanowa	600	60078	6330	124			
1697	Przebudowa mostu w ciągu drogi gminnej nr 363887K Ochotnica Dolna - Gorcowe w miejscowości Ochotnica Dolna	600	60078	6330	368			
1698	Wykonanie właściwych prac w ramach zadania pn. Stabilizacja osuwiska wraz z odbudową drogi gminnej w m. Szyk, Gmina Jodłownik	600	60078	6330	2.920			
1699	Poprawa warunków mieszkaniowych Romów znajdujących się w najtrudniejszych warunkach lokalowych	700	70095	2020	340			
1700	Regulacja stanu formalno-prawnego osiedla romskiego	700	70095	2020	144			
1701	Zakup kontenerów mieszkalnych lub zakup mieszkań na wolnym rynku dla społeczności romskiej	700	70095	6320	350			
1702	Zakup mebli biurowych dla Małopolskiego Urzędu Wojewódzkiego w Krakowie	750	75011	4210	44			
1703	Remont pomieszczeń Małopolskiego Urzędu Wojewódzkiego w Krakowie	750	75011	4270	400	344	86,1	
1704	Modernizacja centrali pożarowej w Tarnowie	750	75011	6050	17			
1705	Przebudowa i modernizacja głównego układu zasilania w energię elektryczną w budynku Małopolskiego Urzędu Wojewódzkiego w Krakowie	750	75011	6050	364	364	100,0	
1706	Wymiana windy z wykonaniem wyjścia na dziedziniec w budynku Małopolskiego Urzędu Wojewódzkiego w Krakowie	750	75011	6050	569			
1707	Zakup urządzeń wielofunkcyjnych	750	75011	6060	47	47	100,0	
1708	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75081	4010	264	132	50,0	
1709	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75081	4020	10	5	50,0	
1710	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75081	4110	47	24	50,0	
1711	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75081	4120	7	3	46,6	
1712	Zakup mebli biurowych i wyposażenia do Centrum Powiadamiania Ratunkowego w Małopolskim Urzędzie Wojewódzkim w Krakowie	750	75081	4210	100			
1713	Zakup ciężkich samochodów ratowniczo-gaśniczych	754	75410	6060	4.070	3.893	95,7	

Nr zadania	Część / Zadanie	Dział	Rozdział	Paragraf	Plan	Uruchomiono (I - IV 2022 r.)	7:6 (%)	Środki niewykorzystane przekazane na dochody
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1714	Remont dachu i montaż bram garażowych w budynku magazynowym w Krakowie	754	75421	4270	580			
1715	Zakup ciężkiego samochodu ratowniczo-gaśniczego dla OSP Białka Tatrzańska	754	75421	6330	866	866	100,0	
1716	Przebudowa i rozbudowa budynku Zespołu Placówek Oświatowo-Kulturalnych w miejscowości Trzebunia, gmina Pcim	801	80101	6330	1.059			
1717	Dodatkowy fundusz motywacyjny	851	85146	4010	468			
1718	Dodatkowy fundusz motywacyjny	851	85146	4110	80			
1719	Dodatkowy fundusz motywacyjny	851	85146	4120	11			
1720	Zakup wyposażenia dla stanowisk pracy Dyspozytorni Medycznej	851	85146	4210	250	37	15,0	
1721	Dodatki do wynagrodzeń dla kierowników specjalizacji lekarskich	851	85157	4320	3.000	473	15,8	
1722	Budowa Ośrodka Zdrowia wraz z Centrum Edukacji Zdrowie i Ekologia dla Romów	851	85195	6320	140			
1723	Termomodernizacja z zastosowaniem OZE w obiekcie użyteczności publicznej z przeznaczeniem na siedzibę Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Łuźnej	852	85219	6330	431			
1724	Przebudowa oraz wyposażenie budynku dla potrzeb utworzenia Dziennego Domu Senior+ w miejscowości Ostrusza na terenie gminy Ciężkowice w ramach programu wieloletniego Senior+ na lata 2021 – 2025	852	85295	6330	396			
1725	Utworzenie Klubu Seniora w Gminie Sułkowice w ramach programu wieloletniego Senior+ na lata 2021 – 2025	852	85295	6330	200	200	100,0	
1726	Budowa Zespołu Przedszkolno-Żłobkowego w Sufczyńcu, Gmina Dębno w ramach resortowego programu rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 Maluch+ 2021	855	85516	6330	217			
1727	Budowa żłobka w miejscowości Żegocina w ramach resortowego programu rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 Maluch+ 2021	855	85516	6330	193			
1728	Przebudowa, rozbudowa i nadbudowa istniejącego budynku przedszkola wraz z salą gimnastyczną o część przeznaczoną na żłobek, w m. Łęg Tarnowski, Gmina Żabno w ramach resortowego programu rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 Maluch+ 2021	855	85516	6330	72	72	100,0	
1729	Zagospodarowanie terenu przy Miejskiej Bibliotece w Mszanie Dolnej poprzez utworzenie ponadregionalnej strefy aktywnej rekreacji wraz z miejscami postojowymi	921	92195	6330	230			
1730	Przebudowa rekreacyjnego kortu tenisowego z dwoma boiskami do tenisa o nawierzchni poliuretanowej w Kalwarii Zebrzydowskiej	926	92601	6330	823			
85/14 WOJEWÓDZTWO MAZOWIECKIE					36.568	17.420	47,6	
1731	Przebudowa drogi powiatowej nr 3069W Trębki - Kamienica - Strzembowo - do dr nr 570 na odcinku od km 0+000 do km 1+060 o długości 1 060 m	600	60014	6430	637	637	100,0	
1732	Czytniki dokumentów z biometrią i funkcją wykrywania fałszerstw	600	60031	6060	228			
1733	Modernizacja robota pirotechnicznego Gryf będącego na wyposażeniu PSG Warszawa-Modlin	600	60031	6060	30			
1734	Robot pirotechniczny duży	600	60031	6060	1.200			
1735	SERWER EPSYLON ETERIO 220 RFO typ II plus licencja Windows serwer 2019	600	60031	6060	35			
1736	Spektrometr do identyfikacji izotopów promieniotwórczych	600	60031	6060	129	129	100,0	

Nr zadania	Część / Zadanie	Dział	Rozdział	Paragraf	Plan	Uruchomiono (I - IV 2022 r.)	7:6 (%)	Środki niewykorzystane przekazane na dochody
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1737	Zakup 1 serwera do systemu śledzenia bagaży dla Oddziału Celnego Osobowego w Warszawie w Delegaturze MUCS III "Port Lotniczy" w Warszawie	600	60031	6060	40			
1738	Zakup 1 szt. urządzenia RTG stacjonarnego do prześwietlania bagaży dla Oddziału Celnego Port Lotniczy Warszawa-Modlin w Delegaturze MUCS III "Port Lotniczy" w Warszawie	600	60031	6060	500			
1739	Zakup 2 pojazdów o napędzie benzynowym do przewozu psów służbowych z przeznaczeniem dla PSG Warszawa-Okęcie	600	60031	6060	200			
1740	Zakup 2 szt. pojazdów elektrycznych typu SEGWAY z przeznaczeniem dla Oddziału Celnego Osobowego w Warszawie w Delegaturze MUCS III "Port Lotniczy" w Warszawie	600	60031	6060	65			
1741	Zakup 2 szt. urządzeń RTG stacjonarnych do prześwietlania bagaży dla Oddziału Celnego Osobowego w Warszawie w Delegaturze MUCS III "Port Lotniczy" w Warszawie	600	60031	6060	1.000	759	75,9	
1742	Zakup dla Oddziału Celnego Port Lotniczy Warszawa Modlin Mazowieckiego Urzędu Celno-Skarbowego III "Port Lotniczy" w Warszawie samochód osobowy typu kombi	600	60031	6060	100			
1743	Zakup klimatyzatora typu MULTI SPLIT z przeznaczeniem dla Placówki Straży Granicznej Warszawa - Modlin	600	60031	6060	23			
1744	Zakup mobilnej prześwietlarki RTG	600	60031	6060	650			
1745	Zakup przenośnego urządzenia rentgenowskiego (RTG) z przeznaczeniem dla PSG Warszawa-Modlin	600	60031	6060	650			
1746	Zakup: Samochód osobowy typu combi, oznaczony jako pojazd Służby Celno-Skarbowej z przeznaczeniem dla Mazowieckiego Urzędu Celno-Skarbowego w Warszawie - 1 szt. dla przejścia granicznego - Port lotniczy Radom-Sadków	600	60031	6060	100			
1747	Zakup: serwer dwuprocessorowy rackowy – 2 szt dla przejścia granicznego - Port lotniczy Radom - Sadków	600	60031	6060	70			
1748	Zakup serwera obsługującego wszystkie prowadzone w PSG Warszawa-Okęcie formy kontroli granicznej	600	60031	6060	23			
1749	Zakup urządzenia do prześwietlania typu Heiman (1 szt.) dla Oddziału Celnego Towarowego I w Warszawie w Delegaturze MUCS III "Port Lotniczy" w Warszawie	600	60031	6060	500			
1750	Zakup wraz z dostawą i montażem urządzeń RTG do prześwietlania bagażu rejestrowanego - 2 szt. dla przejścia granicznego - Port lotniczy Radom-Sadków	600	60031	6060	886			
1751	Zakup wraz z dostawą i montażem wolnostojącego urządzenia RTG do prześwietlania bagażu - 1 szt. dla przejścia granicznego - Port lotniczy Radom-Sadków	600	60031	6060	443	416	94,0	
1752	Zestaw wyważeniowy	600	60031	6060	30			
1753	Dodatkowy fundusz motywacyjny	600	60055	4010	41	41	100,0	
1754	Dodatkowy fundusz motywacyjny	600	60055	4020	117	117	100,0	
1755	Dodatkowy fundusz motywacyjny	600	60055	4110	26	26	100,0	
1756	Dodatkowy fundusz motywacyjny	600	60055	4120	4	4	100,0	
1757	Modernizacja budynku MUW przy ul. Marszałkowskiej 3/5	750	75011	6050	455	8	1,8	
1758	Modernizacja pomieszczeń w kompleksie budynków zlokalizowanych przy Al. Solidarności oraz pl. Bankowym w Warszawie, mazowieckie	750	75011	6050	39	39	100,0	

Nr zadania	Część / Zadanie	Dział	Rozdział	Paragraf	Plan	Uruchomiono (I - IV 2022 r.)	7:6 (%)	Środki niewykorzystane przekazane na dochody
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1759	Wykonanie zintegrowanego systemu bezpieczeństwa kompleksu budynków przy pl. Bankowym 3/5 i Al. Solidarności 81 wraz z przebudową wejścia C i D - etap II Warszawa, mazowieckie	750	75011	6050	670	670	100,0	
1760	Zakup i dostawa 4 samochodów osobowych na potrzeby Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie	750	75011	6060	760			
1761	Zakup sprzętu, oprogramowania i licencji niezbędnych do prawidłowego funkcjonowania infrastruktury teleinformatycznej	750	75011	6060	377	377	100,0	
1762	Modernizacja budynku Delegatury Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Ciechanowie	752	75212	6050	723			
1763	Zakup samochodów ratowniczo-gaśniczych	754	75410	6060	17.734	8.252	46,5	
1764	Budowa masztu łączności radiowej	754	75421	6050	51			
1765	Budowa szkoły podstawowej z oddziałami przedszkolnymi we wsi Szczęsne, gmina Grodzisk Mazowiecki (Etap I)	801	80101	6330	415	415	100,0	
1766	Montaż odnawialnych źródeł energii w placówkach użyteczności publicznej działających na terenie Gminy Szydłowiec	801	80101	6330	354	237	66,9	
1767	Doposażenie nowoczesnego Bloku Operacyjnego (BO) w Szpitalu SPZ ZOZ w Pruszkowie realizującego potrzeby medyczne Oddziałów: Ginekologiczno-Położniczego, Chirurgii Ogólnej przez zakup/wymianę aparatury medycznej niezbędnej do zabezpieczenia funkcjonalnego BO (w tym centralnej Sterylizacji dla BO)	851	85111	6430	528			
1768	Zakup sprzętu medycznego i aparatury medycznej dla potrzeb Bloku Operacyjnego i Pracowni Endoskopii w SPZZOZ – Szpital w Łży	851	85111	6430	1.060			
1769	Dodatkowy fundusz motywacyjny	851	85146	4010	938	719	76,7	
1770	Dodatkowy fundusz motywacyjny	851	85146	4020	41	31	75,6	
1771	Dodatkowy fundusz motywacyjny	851	85146	4110	159	129	81,1	
1772	Dodatkowy fundusz motywacyjny	851	85146	4120	24	14	58,5	
1773	Zakup komputerów na potrzeby Wydziału Bezpieczeństwa i Zarządzania Kryzysowego (dyspozytornie medyczne)	851	85146	4210	75	75	100,0	
1774	Utworzenie i prowadzenie Środowiskowego Domu Samopomocy w Nowej Wsi gm. Kozienice	852	85203	6310	1.200	1.200	100,0	
1775	Utworzenie i/lub wyposażenie placówki "Senior+" Klub na 10 miejsc w Gminie Troszyn	852	85295	2030	48	48	100,0	
1776	Utworzenie i/lub wyposażenie placówki "Senior+" Klub na 10 miejsc w Gminie Troszyn	852	85295	6330	76	76	100,0	
1777	Utworzenie i/lub wyposażenie placówki "Senior+" Klub na 15 miejsc w Mieście Pruszków	852	85295	6330	200	200	100,0	
1778	Utworzenie i/lub wyposażenie placówki "Senior+" Klub na 30 miejsc w Gminie Konstancin-Jeziorna	852	85295	6330	170	170	100,0	
1779	Dofinansowanie utworzenia miejsc opieki w żłobkach i klubach dziecięcych w ramach modułu 1a Resortowego programu rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 „Maluch+” 2021	855	85516	2030	24	24	100,0	
1780	Dofinansowanie utworzenia miejsc opieki w żłobkach i klubach dziecięcych w ramach modułu 3 Resortowego programu rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 „Maluch+” 2021	855	85516	2830	185	85	45,9	

Nr zadania	Część / Zadanie	Dział	Rozdział	Paragraf	Plan	Uruchomiono (I - IV 2022 r.)	7:6 (%)	Środki niewykorzystane przekazane na dochody
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1781	Dofinansowanie utworzenia miejsc opieki w żłobkach i klubach dziecięcych w ramach modułu 3 Resortowego programu rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 „Maluch+” 2021	855	85516	6230	90	90	100,0	
1782	Dofinansowanie utworzenia miejsc opieki w żłobkach i klubach dziecięcych w ramach modułu 1a Resortowego programu rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 „Maluch+” 2021	855	85516	6330	1.065	1.065	100,0	
1783	Dofinansowanie utworzenia miejsc opieki w żłobkach i klubach dziecięcych w ramach modułu 1b Resortowego programu rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 „Maluch+” 2021	855	85516	6330	1.341	1.341	100,0	
1784	Montaż odnawialnych źródeł energii w placówkach użyteczności publicznej działających na terenie Gminy Szydłowiec	855	85516	6330	39	25	65,6	
85/16 WOJEWÓDZTWO OPOLSKIE					6.751	2.919	43,2	1
1785	Dodatkowy fundusz motywacyjny	500	50001	4020	62			
1786	Dodatkowy fundusz motywacyjny	500	50001	4110	10			
1787	Dodatkowy fundusz motywacyjny	500	50001	4120	1			
1788	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75011	4020	192	192	99,7	
1789	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75011	4110	22	22	100,0	
1790	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75011	4120	10	4	36,7	
1791	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75081	4010	10			
1792	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75081	4020	4			
1793	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75081	4110	2			
1794	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75081	4120	1			
1795	Zakup samochodów ratowniczo – gaśniczych dla jednostek organizacyjnych PSP z terenu woj. opolskiego	754	75410	6060	5.000	2.098	42,0	
1796	Dodatkowy fundusz motywacyjny	851	85146	4010	197	59	30,2	
1797	Dodatkowy fundusz motywacyjny	851	85146	4020	32	8	25,5	
1798	Dodatkowy fundusz motywacyjny	851	85146	4110	37	12	31,6	
1799	Dodatkowy fundusz motywacyjny	851	85146	4120	6	1	21,0	
1800	Dodatkowy fundusz motywacyjny	855	85515	4020	35	20	58,2	
1801	Dodatkowy fundusz motywacyjny	855	85515	4110	4	3	77,3	
1802	Dodatkowy fundusz motywacyjny	855	85515	4120	1	0	34,6	
1803	Resortowy program rowoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 "MALUCH" 2021	855	85516	2030	152			
1804	Resortowy program rowoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 "MALUCH" 2021	855	85516	6330	679	207	30,5	
1805	Dodatkowy fundusz motywacyjny	900	90014	4010	18	18	100,0	
1806	Dodatkowy fundusz motywacyjny	900	90014	4020	228	228	100,0	
1807	Dodatkowy fundusz motywacyjny	900	90014	4110	40	40	100,0	
1808	Dodatkowy fundusz motywacyjny	900	90014	4120	6	5	82,7	1
85/18 WOJEWÓDZTWO PODKARPACKIE					12.630	774	6,1	46
1809	Budowa studni głębinowej na drogowym przejściu granicznym w Krościenku	600	60031	6050	178	178	100,0	0

Nr zadania	Część / Zadanie	Dział	Rozdział	Paragraf	Plan	Uruchomiono (I - IV 2022 r.)	7:6 (%)	Środki niewykorzystane przekazane na dochody
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1810	Zakup pojazdu specjalnego typu furgon	600	60055	6060	300			
1811	Zakup średnich i ciężkich samochodów ratowniczo- gaśniczych dla jednostek ratowniczo - gaśniczych, które posłużą do wypełniania zadań ustawowych Państwowej Straży Pożarnej	754	75410	6060	8.000			
1812	Rozbudowa i przebudowa Komendy Powiatowej i Jednostki Ratowniczo-Gaśniczej Państwowej Straży Pożarnej w Jarosławiu	754	75411	6410	727	192	26,4	
1813	Dodatkowy fundusz motywacyjny	851	85146	4010	181	90	49,7	
1814	Dodatkowy fundusz motywacyjny	851	85146	4110	29	15	49,9	
1815	Dodatkowy fundusz motywacyjny	851	85146	4120	4	2	37,0	
1816	Przebudowa wraz ze zmianą sposobu użytkowania oraz wyposażenie budynku byłej szkoły w Podlesiu Machowskim w celu utworzenia Dziennego Domu „Senior+”	852	85295	2030	60			
1817	Przebudowa wraz ze zmianą sposobu użytkowania oraz wyposażenie budynku byłej szkoły w Podlesiu Machowskim w celu utworzenia Dziennego Domu „Senior+”	852	85295	6330	340	295	86,6	46
1818	ŻŁOBEK MUSZELKA, ul. Poniatowskiego 53, 37-500 Jarosław	855	85516	2820	72			
1819	ŻŁOBEK MUSZELKA, ul. Poniatowskiego 53, 37-500 Jarosław	855	85516	6230	888			
1820	Przebudowa i zmiana sposobu użytkowania części budynku przedszkola z przeznaczeniem na żłobek, 37-111 Rakszawa 347A	855	85516	6330	792			
1821	Adaptacja części poddasza wraz z wykonaniem klimatyzacji oraz wykonanie instalacji klimatyzacji I piętra budynku Wojewódzkiego Urzędu Ochrony Zabytków Delegatury w Rzeszowie, ul. Mickiewicza 7	921	92121	6580	766	2	0,2	
1822	Przebudowa pomieszczeń piwnicznych w budynku administracyjno-biurowym Wojewódzkiego Urzędu Ochrony Zabytków z/s w Przemysłu ul. Jagiellońska 29	921	92121	6580	293	2	0,6	
	85/20 WOJEWÓDZTWO PODLASKIE				15.146	5.855	38,7	0
1823	Remont nawierzchni betonowej na dpg Kuźnica Białostocka – Bruzgi	600	60031	4270	1.138	1.138	100,0	0
1824	Remont nawierzchni bitumicznej na dpg Kuźnica Białostocka – Bruzgi	600	60031	4270	597	597	100,0	0
1825	Budowa podestów pod kamery zewnętrzne do systemu EES przy pawilonach do odprawy pojazdów ciężarowych oraz posadowienie kamer zewnętrznych na ww. podestach na dpg Kuźnica Białostocka – Bruzgi	600	60031	6050	47	47	100,0	0
1826	Prace przystosowawcze w kolejowym przejściu granicznym Kuźnica Białostocka – Grodno	600	60031	6050	23			
1827	Przebudowa magazynu sprzętu Techniki Specjalnej w budynku nr 1 w dpg Kuźnica Białostocka – Bruzgi – etap I	600	60031	6050	153	153	100,0	
1828	Przebudowa pomieszczeń szatni z infrastrukturą sanitarną zlokalizowanych w budynku głównym na dpg Bobrowniki – Bierestowica	600	60031	6050	792	792	100,0	
1829	Przystosowanie kolejowego przejścia granicznego Kuźnica Białostocka – Grodno do przeprowadzania kontroli fitosanitarnych	600	60031	6050	1.789			
1830	Przystosowanie kolejowego przejścia granicznego Siemianówka – Swiśtocz do przeprowadzania kontroli fitosanitarnych	600	60031	6050	1.721			
1831	Stanowisko kontenerowe na podwyższeniu do obsługi pustych środków przewozowych w przywozie towarowym na dpg Bobrowniki – Bierestowica	600	60031	6050	554	554	100,0	

Nr zadania	Część / Zadanie	Dział	Rozdział	Paragraf	Plan	Uruchomiono (I - IV 2022 r.)	7:6 (%)	Środki niewykorzystane przekazane na dochody
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1832	Dostawa i montaż konstrukcji niezbędnej do montażu urządzeń zapewniających funkcjonowanie systemów łączności radiowej służb granicznych na kolejowym przejściu granicznym Kuźnica Białostocka – Grodno	600	60031	6060	57			
1833	Zakup mobilnej śluzы uszczelniającej na potrzeby WIORiN na kpg Siemianówka – Swisłocz	600	60031	6060	52			
1834	Zakup samochodów ratowniczo - gaśniczych dla jednostek PSP województwa podlaskiego	754	75410	6060	6.000	523	8,7	
1835	Rozbudowa Publicznej Szkoły Podstawowej im. Janusza Korczaka w Studziankach	801	80101	6330	1.000	1.000	100,0	
1836	Moduł I "Utworzenie i/lub wyposażenie placówki "Senior+" w ramach Programu Wieloletniego Senior+ na lata 2021-2025, edycja 2021; Beneficjent Gmina Klukowo	852	85295	6330	65	43	65,8	
1837	Moduł 1a Utworzenie miejsc opieki w ramach Resortowego programu rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 "Maluch+"2021, Beneficjent Gmina Czarna Białostocka	855	85516	6330	644	495	76,9	
1838	Moduł 1b Utworzenie miejsc opieki w ramach Resortowego programu rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 "Maluch+"2021, Beneficjent Miasto Siemiatycze	855	85516	6330	513	513	100,0	
85/22 WOJEWÓDZTWO POMORSKIE					15.122	930	6,1	
1839	Dodatkowy fundusz motywacyjny	010	01033	4010	14			
1840	Dodatkowy fundusz motywacyjny	010	01033	4020	219			
1841	Dodatkowy fundusz motywacyjny	010	01033	4110	37			
1842	Dodatkowy fundusz motywacyjny	010	01033	4120	6			
1843	Dodatkowy fundusz motywacyjny	010	01034	4010	6	4	57,4	
1844	Dodatkowy fundusz motywacyjny	010	01034	4020	214	152	70,8	
1845	Dodatkowy fundusz motywacyjny	010	01034	4110	36	25	69,0	
1846	Dodatkowy fundusz motywacyjny	010	01034	4120	6	3	54,0	
1847	Dodatkowy fundusz motywacyjny	010	01095	4010	8			
1848	Dodatkowy fundusz motywacyjny	010	01095	4020	3			
1849	Dodatkowy fundusz motywacyjny	010	01095	4110	1			
1850	Wykonanie robót budowlanych w zakresie remontu, przebudowy i nadbudowy budynku usługowo-magazynowego przy ul. Chmielnej 74/76 w Gdańsku oraz nadzór inwestorski i autorski nad robotami budowlanymi	750	75011	6050	448			
1851	Zakup samochodów ratowniczo-gaśniczych	754	75410	6060	9.000			
1852	Zakup specjalnego lekkiego samochodu operacyjnego	754	75410	6060	27	27	100,0	
1853	Budowa instalacji gazowej oraz kotłowni w istniejącym budynku PZS w Przodkowie	801	80115	6430	277	275	99,3	
1854	Dodatkowy fundusz motywacyjny	851	85133	4010	18	18	100,0	
1855	Dodatkowy fundusz motywacyjny	851	85133	4020	61	61	100,0	
1856	Dodatkowy fundusz motywacyjny	851	85133	4110	13	13	100,0	
1857	Dodatkowy fundusz motywacyjny	851	85133	4120	1	1	88,9	
1858	Dodatkowy fundusz motywacyjny	851	85144	4020	3			
1859	Dodatkowy fundusz motywacyjny	851	85144	4110	0			
1860	Dodatkowy fundusz motywacyjny	851	85146	4010	415	194	46,8	
1861	Dodatkowy fundusz motywacyjny	851	85146	4020	11			
1862	Dodatkowy fundusz motywacyjny	851	85146	4110	69	33	48,3	

Nr zadania	Część / Zadanie	Dział	Rozdział	Paragraf	Plan	Uruchomiono (I - IV 2022 r.)	7:6 (%)	Środki niewykorzystane przekazane na dochody
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1863	Dodatkowy fundusz motywacyjny	851	85146	4120	10	4	37,6	
1864	Realizacja programu wieloletniego "Senior +" na lata 2021- 2025, edycja 2021	852	85295	6330	240			
1865	Realizacja programu wieloletniego "Senior +" na lata 2021- 2025, edycja 2021	852	85295	6430	198			
1866	Dodatkowy fundusz motywacyjny	855	85515	4020	8	6	68,4	
1867	Dodatkowy fundusz motywacyjny	855	85515	4120	0			
1868	Resortowy program rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 "MALUCH+"	855	85516	6330	3.653			
1869	Dodatkowy fundusz motywacyjny	921	92121	4010	19	15	83,2	
1870	Dodatkowy fundusz motywacyjny	921	92121	4020	81	81	100,0	
1871	Dodatkowy fundusz motywacyjny	921	92121	4110	17	17	96,6	
1872	Dodatkowy fundusz motywacyjny	921	92121	4120	2	2	88,3	
	85/24 WOJEWÓDZTWO ŚLĄSKIE				24.705	4.395	17,8	77
1873	"Wyposażenie pomieszczeń II linii kontroli granicznej w klimatyzatory", na potrzeby lotniczego przejścia granicznego Katowice-Pyrzowice	600	60031	6230	57			
1874	Wykonanie właściwych robót w ramach zadania "Zabezpieczenie i stabilizacja osuwiska Butorowa Grapa przy drodze powiatowej nr 1439 S w miejscowości Ujsoty, przysiółek Hutyrów" - Starostwo Powiatowe w Żywcu	600	60078	6430	1.212	1.212	100,0	
1875	Zakupy na potrzeby Śląskiego Urzędu Wojewódzkiego w Katowicach	750	75011	4210	592	592	100,0	
1876	Remont pomieszczeń w budynku Śląskiego Urzędu Wojewódzkiego w Katowicach przy ul. Damrota 16	750	75011	4270	120	120	100,0	
1877	Modernizacje mające na celu poprawę funkcjonalności oraz dostosowanie do obowiązujących przepisów budynku Śląskiego Urzędu Wojewódzkiego w Katowicach przy ul. Damrota 16	750	75011	6050	674	674	100,0	
1878	Zakup samochodów ratowniczo - gaśniczych	754	75410	6060	13.000			
1879	"Doposażenie w sprzęt medyczny Szpitala w Pyskowicach"- Powiat Gliwicki	851	85111	6430	2.784			
1880	„Podniesienie dostępności do świadczeń medycznych poprzez zakup sprzętu i aparatury medycznej dla Oddziału Ginekologiczno-Położniczego oraz Neonatologicznego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej Zespołu Szpitali Miejskich w Chorzowie” - Miasto Chorzów	851	85111	6430	1.540			77
1881	Zakup odczynników do sekwencjonowania genomu wirusa SARS-CoV-2	851	85132	4230	1.050	1.050	100,0	
1882	Remont wind w dziale laboratoryjnym Wojewódzkiej Stacji Sanitarno-Epidemiologicznej w Katowicach	851	85132	4270	352			
1883	Utworzenie interdyscyplinarnej pracowni wykonującej badania laboratoryjne w ramach nadzoru nad bezpieczeństwem chemikaliów, środków biobójczych, kosmetyków i środowiska pracy	851	85132	4270	1.300			
1884	Zakup samochodu osobowego dla Wojewódzkiej Stacji Sanitarno-Epidemiologicznej w Katowicach	851	85132	6060	202	202	100,0	
1885	Zakupy na potrzeby dyspozytorni medycznych	851	85146	4210	176	116	65,8	
1886	Utworzenie filii Środowiskowego Domu Samopomocy - typu B dla osób z niepełnosprawnością intelektualną w budynku przy ulicy Bytomskiej 24 w Zabrze	852	85203	6310	1.000			

Nr zadania	Część / Zadanie	Dział	Rozdział	Paragraf	Plan	Uruchomiono (I - IV 2022 r.)	7:6 (%)	Środki niewykorzystane przekazane na dochody
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1887	Zakupy w związku z realizacją zadań związanych z obsługą programu wieloletniego Senior+ na lata 2021-2025	852	85295	4210	63			
1888	Resortowy program rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 „MALUCH+” 2021	855	85516	6330	584	429	73,4	
	85/26 WOJEWÓDZTWO ŚWIĘTOKRZYSKIE				18.008	2.144	11,9	
1889	Przebudowa schodów wejściowych do budynku administracyjno-biurowego WIORiN w Kielcach z zapewnieniem dostępności dla osób z niepełnosprawnością	010	01032	6050	160			
1890	Przebudowa-utwardzenie placu na tyłach budynku WIORiN w Kielcach	010	01032	6050	65			
1891	Dodatkowy fundusz motywacyjny	010	01095	4010	5	5	100,0	
1892	Dodatkowy fundusz motywacyjny	010	01095	4110	1	1	100,0	
1893	Dodatkowy fundusz motywacyjny	010	01095	4120	0	0	100,0	
1894	Dodatkowy fundusz motywacyjny	010	01095	4710	0	0	100,0	
1895	Dodatkowy fundusz motywacyjny	050	05003	4010	9	9	100,0	
1896	Dodatkowy fundusz motywacyjny	050	05003	4110	2	2	100,0	
1897	Dodatkowy fundusz motywacyjny	050	05003	4120	0	0	100,0	
1898	Dodatkowy fundusz motywacyjny	050	05003	4710	0	0	100,0	
1899	Dodatkowy fundusz motywacyjny	600	60055	4010	21	21	100,0	
1900	Dodatkowy fundusz motywacyjny	600	60055	4020	105	105	100,0	
1901	Dodatkowy fundusz motywacyjny	600	60055	4110	20	20	100,0	
1902	Dodatkowy fundusz motywacyjny	600	60055	4120	3	3	95,0	
1903	Remont drogi gminnej nr 321042T	600	60078	2030	116			
1904	Remont drogi gminnej nr 321082T	600	60078	2030	106	92	86,9	
1905	Przebudowa drogi gminnej Nr 321004T - wawóz	600	60078	6330	1.762			
1906	Przebudowa drogi gminnej nr 321005T wraz z drogą wewnętrzną	600	60078	6330	980			
1907	Przebudowa drogi wewnętrznej, dz. nr ewid. 281, 338, 239	600	60078	6330	852			
1908	Przebudowa drogi wewnętrznej działki nr 101/1 i 101/2	600	60078	6330	150			
1909	Przebudowa drogi wewnętrznej na działkach o nr ew. 425, 336, 334	600	60078	6330	560			
1910	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75011	4010	62	62	100,0	
1911	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75011	4020	389	389	100,0	
1912	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75011	4110	77	77	100,0	
1913	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75011	4120	11	11	100,0	
1914	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75011	4710	7	7	100,0	
1915	Modernizacja sal konferencyjnych wraz z wymianą instalacji elektrycznej w budynku B ŚUW	750	75011	6050	335			
1916	Zakup urządzeń wielofunkcyjnych	750	75011	6060	114	114	100,0	
1917	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75081	4010	49	49	100,0	
1918	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75081	4020	3	3	100,0	
1919	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75081	4110	9	9	100,0	
1920	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75081	4120	1	1	100,0	

Nr zadania	Część / Zadanie	Dział	Rozdział	Paragraf	Plan	Uruchomiono (I - IV 2022 r.)	7:6 (%)	Środki niewykorzystane przekazane na dochody
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1921	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75081	4710	1	1	100,0	
1922	Zakup ciężkich i średnich samochodów ratowniczo - gaśniczych dla jednostek Państwowej Straży Pożarnej województwa świętokrzyskiego	754	75410	6060	3.382			
1923	Budowa szatni w Szkole Podstawowej nr 1	801	80101	6330	351	210	59,9	
1924	Zakup rezonansu magnetycznego dla Szpitala Specjalistycznego Ducha Świętego w Sandomierzu	851	85111	6430	3.200			
1925	Budowa SPZOZ w Wolicy,gm. Chęciny	851	85121	6330	2.493			
1926	Dodatkowy fundusz motywacyjny	851	85132	4010	50			
1927	Dodatkowy fundusz motywacyjny	851	85132	4110	9			
1928	Dodatkowy fundusz motywacyjny	851	85132	4120	1			
1929	Remont pomieszczeń laboratoryjnych WSSE Kielce	851	85132	4270	1.156			
1930	Dodatkowy fundusz motywacyjny	851	85144	4010	2	2	100,0	
1931	Dodatkowy fundusz motywacyjny	851	85144	4110	0	0	100,0	
1932	Dodatkowy fundusz motywacyjny	851	85144	4120	0	0	100,0	
1933	Dodatkowy fundusz motywacyjny	851	85144	4710	0	0	100,0	
1934	Dodatkowy fundusz motywacyjny	851	85146	4010	79	79	100,0	
1935	Dodatkowy fundusz motywacyjny	851	85146	4020	12	12	100,0	
1936	Dodatkowy fundusz motywacyjny	851	85146	4110	15	15	100,0	
1937	Dodatkowy fundusz motywacyjny	851	85146	4120	2	2	100,0	
1938	Dodatkowy fundusz motywacyjny	851	85146	4710	1	1	100,0	
1939	Zakup sprzętu celem wyposażenia dyspozytorni w stanowiska dyspozytorów medycznych	851	85146	6060	48			
1940	Dodatkowy fundusz motywacyjny	853	85321	4010	5	5	100,0	
1941	Dodatkowy fundusz motywacyjny	853	85321	4110	1	1	100,0	
1942	Dodatkowy fundusz motywacyjny	853	85321	4120	0	0	100,0	
1943	Dodatkowy fundusz motywacyjny	855	85515	4020	30	30	100,0	
1944	Dodatkowy fundusz motywacyjny	855	85515	4110	5	5	100,0	
1945	Dodatkowy fundusz motywacyjny	855	85515	4120	1	1	100,0	
1946	Dodatkowy fundusz motywacyjny	855	85515	4710	0	0	100,0	
1947	Budowa Żłobka Samorządowego w Działoszycach	855	85516	6330	391			
1948	Budowa Żłobka w Małogoszczu	855	85516	6330	800	800	100,0	
1949	Dodatkowy fundusz motywacyjny	855	85595	4020	1	1	100,0	
1950	Dodatkowy fundusz motywacyjny	855	85595	4110	0	0	100,0	
1951	Dodatkowy fundusz motywacyjny	855	85595	4120	0	0	100,0	
	85/28 WOJEWÓDZTWO WARMIŃSKO-MAZURSKIE				11.086	5.537	49,9	
1952	Remont pomieszczeń Zakładu Higieny Weterynaryjnej w Olsztynie w Wojewódzkim Inspektoracie Weterynarii w Olsztynie po zalaniu	010	01033	4270	140			
1953	Zakup zasilacza awaryjnego UPS do budynku administracyjnego na Drogowym Przejściu Granicznym w Bezledach	600	60031	6060	30	24	80,2	

Nr zadania	Część / Zadanie	Dział	Rozdział	Paragraf	Plan	Uruchomiono (I - IV 2022 r.)	7:6 (%)	Środki niewykorzystane przekazane na dochody
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1954	Zakup i dostawa 6 szt. urządzeń stanowiących wielofunkcyjne zapory sieciowe (urządzenia klasy Unified Threat Protection)	750	75011	4210	21	21	100,0	
1955	Zakup samochodów ratowniczo-gaśniczych dla Państwowej Straży Pożarnej z terenu województwa warmińsko-mazurskiego	754	75410	6060	4.788			
1956	Rozbudowa Szkoły Podstawowej w Rusi poprzez rozbudowę oddziału w Bartągu	801	80101	6330	1.940	1.344	69,3	
1957	Utworzenie i wyposażenie pracowni rezonansu magnetycznego w Zespole Opieki Zdrowotnej w Nidzicy	851	85111	6430	3.200	3.200	100,0	
1958	Remont zabytkowego budynku biurowego w Gołdapi	851	85132	4340	337	337	100,0	
1959	Utworzenie nowego Środowiskowego Domu Samopomocy w Biskupcu	852	85203	6410	519	519	100,0	
1960	Utworzenie nowych miejsc opieki w Żłobku Miejskim nr 2 przy ul. Mikołaja Kopernika 21B w Ostródzie	855	85516	6330	110	92	83,5	
	85/30 WOJEWÓDZTWO WIELKOPOLSKIE				36.644	8.618	23,5	991
1961	Wykonanie remontu elewacji budynku administracyjno-biurowego w Poznaniu, Al. Marcinkowskiego 3 wraz z izolacją od wilgoci piwnic i remontem podwórza	500	50001	6050	576			
1962	Realizacja projektu technicznego szczegółowej wysokościowej osnowy geodezyjnej na terenie powiatu konińskiego	710	71012	2110	228			
1963	Wykonanie inicjalnej bazy Geodezyjnej Ewidencji Sieci Uzbrojenia Terenu dla miasta Łobżenica (trzecia część zamówienia)	710	71012	2110	58	58	100,0	
1964	Dodatkowy fundusz motywacyjny	710	71015	2110	141	57	40,6	
1965	Dodatkowy fundusz motywacyjny	710	71015	4010	8	8	100,0	
1966	Dodatkowy fundusz motywacyjny	710	71015	4020	58	58	100,0	
1967	Dodatkowy fundusz motywacyjny	710	71015	4110	10	10	100,0	
1968	Dodatkowy fundusz motywacyjny	710	71015	4120	2	1	67,2	
1969	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75011	4020	80	80	100,0	
1970	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75011	4120	1	1	100,0	
1971	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75081	4010	120	120	100,0	
1972	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75081	4110	16	16	100,0	
1973	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75081	4120	3	3	95,9	
1974	Zakup pojazdów ratowniczo-gaśniczych	754	75410	6060	23.000			
1975	Zakup łodzi motorowej wraz z przyczepą i samochodem na potrzeby ratownictwa wodnego w Gminie Ostrowite	754	75415	6330	374			
1976	Dodatkowy fundusz motywacyjny	851	85132	4010	2.598	1.469	56,6	
1977	Dodatkowy fundusz motywacyjny	851	85132	4110	413	234	56,6	
1978	Dodatkowy fundusz motywacyjny	851	85132	4120	65	37	56,7	
1979	Zakup samochodu osobowego dla Wojewódzkiej Stacji Sanitarno – Epidemiologicznej w Poznaniu	851	85132	6060	148	143	96,6	5

Nr zadania	Część / Zadanie	Dział	Rozdział	Paragraf	Plan	Uruchomiono (I - IV 2022 r.)	7:6 (%)	Środki niewykorzystane przekazane na dochody
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1980	Zakup wysokosprawnego chromatografu cieczowego z kwadropolowym analizatorem masy oraz chromatografu gazowego do identyfikacji zanieczyszczeń organicznych wody przeznaczonej do spożycia dla Wojewódzkiej Stacji Sanitarno – Epidemiologicznej w Poznaniu	851	85132	6060	3.600	2.614	72,6	986
1981	Dodatkowy fundusz motywacyjny	851	85146	4010	588	120	20,4	
1982	Dodatkowy fundusz motywacyjny	851	85146	4020	25	7	26,6	
1983	Dodatkowy fundusz motywacyjny	851	85146	4110	99	22	22,0	
1984	Dodatkowy fundusz motywacyjny	851	85146	4120	15	3	19,7	
1985	Utworzenie i/lub wyposażenie Dziennego Domu "Senior+" - Gmina Brzeziny	852	85295	2030	50	50	100,0	
1986	Utworzenie i/lub wyposażenie Klubu "Senior+" - Gminy: Brzeziny, Bojanowo, Września	852	85295	2030	205	205	100,0	
1987	Utworzenie i/lub wyposażenie Dziennego Domu "Senior+" - Gmina Brzeziny	852	85295	6330	350	350	100,0	
1988	Utworzenie i/lub wyposażenie Klubu "Senior+" - Gminy: Brzeziny, Bojanowo, Tuliszków	852	85295	6330	460	460	100,0	
1989	Tworzenie nowych miejsc w ramach Programu "MALUCH+" 2021 - Gmina Bojanowo	855	85516	2030	72			
1990	Tworzenie nowych miejsc w ramach Programu "MALUCH+" 2021 - Gminy: Miejska Koło, Przygodzice, Bojanowo, Buk	855	85516	6330	2.054	1.637	79,7	
1991	Wyposażenie basenu krytego przy ul. Koszarowej we Wrześni	926	92601	6330	1.225	855	69,8	
	85/32 WOJEWÓDZTWO ZACHODNIOPOMORSKIE				20.114	2.305	11,5	
1992	Dodatkowy fundusz motywacyjny	010	01032	4010	15			
1993	Dodatkowy fundusz motywacyjny	010	01032	4020	75			
1994	Dodatkowy fundusz motywacyjny	010	01032	4110	15			
1995	Dodatkowy fundusz motywacyjny	010	01032	4120	2			
1996	Zakup spektrometru szt. 2 na wyposażenie w morskim przejściu granicznym w Szczecinie i w Świnoujściu	600	60031	6060	271	271	100,0	
1997	Budowa terminala odpraw granicznych na potrzeby funkcjonowania WIORIN, WIJHARS, GSSE, IAS w mpg w Szczecinie	600	60031	6230	7.587			
1998	Doposażenie Wojewódzkiego Inspektoratu Transportu Drogowego w Szczecinie w 1 szt. specjalistycznego pojazdu wraz ze sprzętem kontrolno-pomiarowym do zadań Inspekcji Transportu Drogowego	600	60055	6060	492			
1999	Zakup sprzętu informatycznego	710	71012	6410	100			
2000	Zakup samochodu służbowego	710	71015	6060	155			
2001	Zakup samochodu służbowego	710	71015	6410	100	100	100,0	
2002	Prace remontowe na Wieży Meteorologicznej Zachodniopomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Szczecinie	750	75011	4270	98			
2003	Rekultywacja i aranżacja terenu zieleni na obszarze posesji Zachodniopomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Szczecinie	750	75011	4300	42	23	55,4	
2004	Przystosowanie budynku Zachodniopomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Szczecinie do obowiązujących przepisów przeciwpożarowych	750	75011	6050	100			
2005	Zadanie inwestycyjne pn. "Przebudowa i przystosowanie budynków przy ul. Kossaka 31 w celu stworzenia obiektów użyteczności publicznej"	750	75095	6330	800	400	50,0	

Nr zadania	Część / Zadanie	Dział	Rozdział	Paragraf	Plan	Uruchomiono (I - IV 2022 r.)	7:6 (%)	Środki niewykorzystane przekazane na dochody
1	2	3	4	5	6	7	8	9
2006	Zakup samochodów ratowniczo-gaśniczych	754	75410	6060	8.012			
2007	Dodatkowy fundusz motywacyjny	851	85144	4010	8	4	50,0	
2008	Dodatkowy fundusz motywacyjny	851	85144	4110	1	1	50,0	
2009	Dodatkowy fundusz motywacyjny	851	85146	4010	304	152	50,0	
2010	Dodatkowy fundusz motywacyjny	851	85146	4020	38	19	50,0	
2011	Dodatkowy fundusz motywacyjny	851	85146	4110	56	28	50,0	
2012	Dodatkowy fundusz motywacyjny	851	85146	4120	8	2	31,0	
2013	Dotacja dla Gminy Maszewo w sprawie udzielenia wsparcia finansowego na realizację zadania w ramach Programu Wieloletniego "SENIOR+" na lata 2021-2025 Edycja 2021 - moduł 1 - Utworzenie i/lub wyposażenie Klubu "Senior+" Moduł I	852	85295	6330	160			
2014	Dotacja dla Gminy Białogard w sprawie udzielenia wsparcia finansowego na realizację zadań w ramach Programu "MALUCH+"2021 - moduł 1a - Utworzenie 56 nowych miejsc w Żłobku gminnym w Kościernicy	855	85516	6330	851	480	56,4	
2015	Dotacja dla Gminy Kalisz Pomorski w sprawie udzielenia wsparcia finansowego na realizację zadań w ramach Programu "MALUCH+"2021 - moduł 1a - Utworzenie 25 nowych miejsc w Żłobku „Szuwarek” w Kaliszu Pomorskim	855	85516	6330	825	825	100,0	
	86/01 SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE w WARSZAWIE				212	57	26,9	
2016	Zakup i wdrożenie programu EZD do bieżącej obsługi spraw	750	75016	6060	155			
2017	Zakup urządzeń wielofunkcyjnych	750	75016	6060	57	57	100,0	
	86/41 SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE w LESZNIE				39	39	100,0	
2018	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75016	4010	33	33	100,0	
2019	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75016	4110	5	5	100,0	
2020	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75016	4120	1	1	100,0	
	86/43 SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE w LUBLINIE				162	40	24,7	
2021	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75016	4010	136	34	24,8	
2022	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75016	4110	22	6	26,4	
2023	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75016	4120	4	1	15,2	
	86/45 SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE w ŁOMŻY				55	19	34,4	
2024	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75016	4010	47	16	34,0	
2025	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75016	4110	7	3	35,7	
2026	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75016	4120	1	0	40,0	
	86/63 SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE w POZNANIU				132	131	99,3	
2027	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75016	4010	111	111	100,0	
2028	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75016	4110	17	17	100,0	
2029	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75016	4120	3	2	66,1	
	88 POWSZECHNE JEDNOSTKI ORGANIZACYJNE PROKURATURY				61.117	23.730	38,8	3
2030	Dodatkowy fundusz motywacyjny	752	75205	4010	344	184	53,5	
2031	Dodatkowy fundusz motywacyjny	752	75205	4110	56	30	53,5	

Nr zadania	Część / Zadanie	Dział	Rozdział	Paragraf	Plan	Uruchomiono (I - IV 2022 r.)	7:6 (%)	Środki niewykorzystane przekazane na dochody
1	2	3	4	5	6	7	8	9
2032	Dodatkowy fundusz motywacyjny	752	75205	4120	9	4	44,6	
2033	Dodatkowy fundusz motywacyjny	755	75505	4010	14.831	11.501	77,5	
2034	Dodatkowy fundusz motywacyjny	755	75505	4110	2.423	1.883	77,7	
2035	Dodatkowy fundusz motywacyjny	755	75505	4120	363	227	62,5	
2036	Budowa infrastruktury techniczno-systemowej Podstawowego Ośrodka Przetwarzania Danych Systemu PROK-SYS (rozbudowa pamięci RAM)	755	75505	4210	830	675	81,3	
2037	Budowa infrastruktury techniczno-systemowej Podstawowego Ośrodka Przetwarzania Danych Systemu PROK-SYS (rozbudowa pamięci zasobów dyskowych)	755	75505	4210	2.800			
2038	Rozbudowa infrastruktury FIREWALL Zapasowego Ośrodka Przetwarzania Danych Prokuratury Krajowej	755	75505	4210	106	106	100,0	0
2039	Rozbudowa infrastruktury przełączników LAN Zapasowego Ośrodka Przetwarzania Danych Prokuratury Krajowej	755	75505	4210	31	31	100,0	
2040	Przebudowa dachu budynku Ośrodka Zamiejscowego Prokuratury Okręgowej w Lublinie z siedzibą w Chełmie i Prokuratury Rejonowej w Chełmie	755	75505	4270	140			
2041	Remont instalacji w budynku Prokuratury Regionalnej i Okręgowej przy ul. Okopowej w Lublinie	755	75505	4270	4.929	535	10,8	
2042	Remont izolacji przeciwwilgociowej w budynku Prokuratury Rejonowej w Bolesławcu	755	75505	4270	150			
2043	Remont pomieszczeń w budynku Prokuratury Okręgowej w Warszawie przy ul. Chocimskiej 28	755	75505	4270	474	355	75,0	
2044	Remont siedziby Prokuratury Regionalnej we Wrocławiu przy ul. Piłsudskiego 76/78	755	75505	4270	2.686			
2045	Wymiana okien i remont oświetlenia w budynku prokuratur rejonowych we Wrocławiu przy ul. Podwale 28	755	75505	4270	1.323			
2046	Wymiana okien w budynku Prokuratury Okręgowej we Wrocławiu przy ul. Podwale 30	755	75505	4270	400			
2047	Wymiana okien w pomieszczeniach kancelarii tajnej w budynku Prokuratury Okręgowej w Poznaniu przy ul. Solnej 10	755	75505	4270	42	42	100,0	
2048	Budowa budynku dla Prokuratury Rejonowej w Ostrowie Wielkopolskim	755	75505	6050	1.088	438	40,3	
2049	Budowa budynku Sądu Rejonowego i Prokuratury Rejonowej w Nisku przy ulicy Gisgesa 1	755	75505	6050	154	154	100,0	0
2050	Budowa siedziby Prokuratur różnego szczebla w Katowicach	755	75505	6050	2.179	2.179	100,0	
2051	Modernizacja instalacji w budynku Prokuratury Okręgowej przy ul. Okopowej 2a, 2b w Lublinie - Etap II i III	755	75505	6050	6.863	599	8,7	
2052	Modernizacja instalacji w budynku Prokuratury Okręgowej przy ul. Okopowej 2a w Lublinie	755	75505	6050	3.098	1.040	33,6	
2053	Przebudowa budynku Prokuratury Okręgowej we Wrocławiu przy ul. Podwale 30	755	75505	6050	728			
2054	Przebudowa budynku Prokuratury Rejonowej w Bytomiu przy ul. Dworcowej 8	755	75505	6050	529	313	59,0	
2055	Przebudowa budynku w Krakowie przy ul. Lubicz 25 dla krakowskich jednostek prokuratury w tym dokumentacja przetargowa na wybór inwestora zastępczego i generalnego wykonawcę, dokumentacja projektowa i koreferat	755	75505	6050	889	20	2,2	
2056	Przebudowa centrali przeciwpożarowej w siedzibie Prokuratury Okręgowej w Katowicach przy ul. Wita Stwosza 31	755	75505	6050	820	820	100,0	

Nr zadania	Część / Zadanie	Dział	Rozdział	Paragraf	Plan	Uruchomiono (I - IV 2022 r.)	7:6 (%)	Środki niewykorzystane przekazane na dochody
1	2	3	4	5	6	7	8	9
2057	Przebudowa dachu budynku Ośrodka Zamiejscowego Prokuratury Okręgowej w Lublinie z siedzibą w Chełmie i Prokuratury Rejonowej w Chełmie	755	75505	6050	1.030			
2058	Przebudowa i adaptacja pomieszczeń biurowych na potrzeby Prokuratury Regionalnej w budynku przy ul. Okopowej 2a-b w Lublinie (po Policji)	755	75505	6050	3.711	1.719	46,3	
2059	Przebudowa i modernizacja budynku Prokuratury Rejonowej w Strzelinie	755	75505	6050	200			
2060	Przebudowa (wraz z klimatyzacją i wzmocnieniem stropów) budynku przy ul. Podwale 27 na potrzeby Prokuratury Okręgowej we Wrocławiu	755	75505	6050	5.770	51	0,9	
2061	Rozbudowa i modernizacja systemów zabezpieczenia technicznego w budynku siedziby Prokuratury Okręgowej w Koninie oraz Prokuraturach Rejonowych w Kole, Turku i Słupcy	755	75505	6050	154	154	100,0	
2062	Budowa infrastruktury techniczno-systemowej Podstawowego Ośrodka Przetwarzania Danych Systemu PROK-SYS (rozbudowa pamięci zasobów dyskowych)	755	75505	6060	200			
2063	Budowa systemu zabezpieczeń obszarów i pomieszczeń przeznaczonych do przetwarzania informacji niejawnych w powszechnych jednostkach organizacyjnych prokuratury	755	75505	6060	483			
2064	Rozbudowa infrastruktury FIREWALL Zapasowego Ośrodka Przetwarzania Danych Prokuratury Krajowej	755	75505	6060	128	128	100,0	
2065	Rozbudowa infrastruktury przełączników LAN Zapasowego Ośrodka Przetwarzania Danych Prokuratury Krajowej	755	75505	6060	535			
2066	Zakup samochodów osobowych do prokuratur rejonowych okręgu Prokuratury Okręgowej w Poznaniu	755	75505	6060	480	404	84,2	
2067	Zakup samochodu osobowego dla potrzeb Prokuratury Rejonowej w Przeworsku	755	75505	6060	70	67	96,1	3
2068	Zakup samochodu osobowego dla Prokuratury Rejonowej w Zduńskiej Woli	755	75505	6060	70	70	100,0	
	89 PANSTWOWA KOMISJA DO SPRAW WYJAŚNIANIA PRZYPADKÓW CZYNNOSCI SKIEROWANYCH PRZECIWKO WOLNOŚCI SEKSUALNEJ I OBYCZAJNOŚCI WOBEC MAŁOLETNIEGO PONIŻEJ LAT 15				1.632	92	5,6	
2069	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75095	4010	128	77	60,2	
2070	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75095	4110	20	13	65,7	
2071	Dodatkowy fundusz motywacyjny	750	75095	4120	4	2	46,7	
2072	Zakup 2 samochodów osobowych	750	75095	6060	300			
2073	Zakup sprzętu informatycznego i oprogramowania	750	75095	6060	1.180			