

Plan działalności Ministra Finansów na rok 2014
dla działów administracji rządowej: budżet, finanse publiczne, instytucje finansowe

CZĘŚĆ A: Najważniejsze cele do realizacji w roku 2014

(nie więcej niż pięć najważniejszych celów przyjętych przez ministra do realizacji w zakresie jego właściwości)

Lp.	Cel	Mierniki określające stopień realizacji celu		Najważniejsze zadania służące realizacji celu	Odniesienie do dokumentu o charakterze strategicznym
		nazwa	planowana wartość do osiągnięcia na koniec roku, którego dotyczy plan		
1	2	3	4	5	6
1.	Zapewnienie dochodów dla budżetu państwa z tytułu podatków, cel i należności niepodatkowych – cel zadania 4.1 ¹⁾ .	Wysokość kwoty wpływów z tytułu należności stanowiących dochód budżetu państwa w stosunku do wysokości kwoty należności budżetowych – miernik celu zadania 4.1.	92,5%	1. Pobór podatków i niepodatkowych należności budżetu państwa. 2. Pobór cel oraz udogodnienia w handlu i podróżach przez granicę. 3. Postępowanie egzekucyjne w zakresie zaległości podatkowych i niepodatkowych.	
2.	Przestrzeganie zasady stanowiącej, że dług publiczny nie może przekroczyć 60% wartości rocznego Produktu Krajowego Brutto (PKB) – cel 2 zadania 4.3.	Relacja państwowego długu publicznego do PKB na koniec roku – miernik celu zadania 4.3.	nie większa niż 60%	1. Zarządzanie długiem publicznym. 2. Budżet państwa i budżet środków europejskich - planowanie i realizacja.	Strategia zarządzania długiem publicznym w latach 2014-2017.
		Ustalanie poziomu kontraktacji środków europejskich w stosunku do dostępnej alokacji.	< 100%		
		Liczba pozytywnie zweryfikowanych (prawidłowych) sprawozdań RB-28 UE w stosunku do liczby wszystkich sprawozdań RB-28 UE otrzymanych od dysponentów.	100%		
3.	Zapewnienie wywiązywania się z obowiązków podatkowych i celnych przez podatników, także poprzez ułatwienie podatnikom wypełniania ich obowiązków podatkowych - cel zadania 4.2.	Liczba przeprowadzonych kontroli podatkowych pozytywnych w stosunku do liczby przeprowadzonych kontroli ogółem – miernik celu podzadania 4.2.1.	≥ 71%	1. Prowadzenie postępowań kontrolnych i czynności sprawdzających. 2. Zarządzanie ryzykiem zewnętrznym.	
		Udział kontroli podatkowych z wynikiem finansowym do liczby przeprowadzonych kontroli.	≥ 57,5%		
		Udział deklaracji podatkowych złożonych elektronicznie do ogółu składanych deklaracji.	≥ 25%	3. Realizacja projektów Programu e-Podatki. 4. Informowanie i edukowanie podatników o prawach i obowiązkach. 5. Prowadzenie szkoleń dla pracowników administracji podatkowej.	
		Liczba udzielonych informacji telefonicznych przez Krajową Informację Podatkową na 1000 czynnych podatników - miernik celu działania 4.1.1.2.	≥ 90 sztuk		
4.	Osiągnięcie zakładanego poziomu	Deficyt budżetu państwa.	nie wyższy niż przyjęty	Nadzór i koordynacja bieżącej realizacji budżetu państwa.	

¹⁾ Szarą czcionką zaznaczono cele i mierniki wynikające z budżetu państwa w układzie zadaniowym.

	deficytu strukturalnego.		w ustawie budżetowej	zapewniająca osiągnięcie deficytu budżetu państwa w wysokości nieprzekraczającej deficytu przyjętego w ustawie budżetowej na rok 2014.	
5.	Przeciwdziałanie oszustwom podatkowym poprzez poprawę efektywności i skuteczności działań kontroli skarbowej.	Wysokość ustaleń w zakresie należności budżetowych na 1000 kontrolerów.	590 mln. zł	Inicjowanie i prowadzenie postępowań kontrolnych.	
		Liczba zakończonych postępowań kontrolnych na 1000 kontrolerów - miernik podzadania 4.2.3.	2749,68 szt.		

CZĘŚĆ B: Cele priorytetowe wynikające z budżetu państwa w układzie zadaniowym do realizacji w roku 2014

(cele zadań w budżecie państwa w układzie zadaniowym, w ramach części budżetowych, których dysponentem jest Minister Finansów, wskazanych jako priorytetowe na potrzeby opracowania projektu ustawy budżetowej na 2014 rok wraz z przypisanymi im miernikami oraz podzadaniami służącymi realizacji tych celów z pominięciem celów uprzednio wskazanych w części A)

Lp.	Cel	Mierniki określające stopień realizacji celu		Podzadania budżetowe służące realizacji celu
		nazwa	planowana wartość do osiągnięcia na koniec roku, którego dotyczy plan	
1	2	3	4	5
1.	Opracowanie ustawy budżetowej i jej prawidłowe wykonanie zgodnie z zasadami gospodarowania środkami publicznymi oraz przepisami prawa - cel 1 zadania 4.3.	Relacja wydatków do PKB na koniec roku miernik celu zadania 4.3. Udział płatności składki członkowskiej przekazanych w terminie i w prawidłowej wysokości we wszystkich płatnościach - miernik celu zadania 4.3.	18,8% 100%	1. Budżet państwa i budżet środków europejskich - planowanie i realizacja. 2. Spójność systemu finansów publicznych w zakresie przepisów krajowych, dostosowanie do przepisów międzynarodowych, współpraca międzynarodowa oraz funkcjonowanie rynku finansowego. 3. Współpraca w obszarze finansów i prawa Unii Europejskiej.

CZĘŚĆ C: Inne cele przyjęte do realizacji w roku 2014

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

Lp.	Cel	Mierniki określające stopień realizacji celu		Najważniejsze zadania służące realizacji celu
		nazwa	planowana wartość do osiągnięcia na koniec roku, którego dotyczy plan	
1	2	3	4	5
1.	Zapewnienie stopnia przygotowania do wprowadzenia euro adekwatnego do etapu procesu integracji walutowej.	Opracowany Narodowy Plan Wprowadzenia Euro. Uzgodnienie Planu w ramach ustanowionej międzyinstytucjonalnej struktury organizacyjnej ds. wprowadzenia euro ²⁾ .	TAK TAK	1. Koordynowanie i monitorowanie prac międzyinstytucjonalnej organizacyjnej ¹⁾ . 2. Dokonanie jakościowej oceny wpływu zmian instytucjonalnych w Unii Europejskiej na bilans korzyści i kosztów dla Polski z wprowadzenia euro.

²⁾ Struktura organizacyjna ustanowiona Rozporządzeniem Rady Ministrów z dnia 3 listopada 2009 r. w sprawie powołania Narodowego Komitetu Koordynacyjnego do Spraw Euro, Rady Koordynacyjnej oraz Międzyinstytucjonalnych Zespołów Roboczych do Spraw Przygotowań do Wprowadzenia Euro przez Rzeczpospolitą Polską (Dz. U. Nr 195, poz. 1505, z późn. zm.).

2.	Wypełnienie zobowiązań wynikających z Paktu Stabilności i Wzrostu, dotyczących corocznego opracowania Aktualizacji programu konwergencji.	Przedłożenia Komisji Europejskiej i Radzie UE Aktualizacji programu konwergencji w terminie do 30 kwietnia 2014 r. <i>miernik logiczny</i> TAK/NIE	TAK	1. Przygotowanie prognoz makroekonomicznych. 2. Współpraca międzyresortowa w zakresie polityki fiskalnej i działań Rządu. 3. Przedstawienie celów budżetowych na kolejne 3 lata oraz średniookresowego celu budżetowego wraz z działaniami służącymi ich osiągnięciu.
		Pozytywna opinia Komisji Europejskiej. <i>miernik logiczny</i> TAK/NIE	TAK	
3.	Zabezpieczenie obszaru celnego przed nieuczciwym handlem i konkurencją – cel zadania 6.6.	Wzrost efektów działań kontrolnych w obszarze wyrobów tytoniowych.	$\geq 30\%$ zajętych wyrobów tytoniowych w stosunku do potencjalnego przemytu wyznaczonego na podstawie badań statystycznych - dla izb celnych granicznych.	Poprawa skuteczności ograniczania szarej strefy w obszarze wyrobów tytoniowych poprzez: – ograniczenie przemytu papierosów na obszar Polski, – ograniczenie wielkości tranzytu nielegalnych wyrobów tytoniowych przez terytorium Polski na rynki innych państw UE.
4.	Opracowanie mechanizmów umożliwiających jednostkom samorządu terytorialnego (JST), które nie spełniają wymogów w zakresie spłaty zadłużenia oraz zrównoważenia budżetu w części bieżącej, naprawę gospodarki finansowej.	Relacja liczby JST realizujących postępowanie naprawcze do liczby JST naruszających ograniczenia przewidziane w ustawie o finansach publicznych.	$> 80\%$	1. Bieżące monitorowanie sytuacji finansowej JST, które nie spełniają zasad określonych w ustawie o finansach publicznych. 2. Współpraca z organami sprawującymi nadzór nad JST prowadzącymi postępowania naprawcze.
5.	Wzmocnienie współpracy pomiędzy Ministerstwem Finansów a innymi organami prowadzącymi postępowania analityczne w zakresie przeciwdziałania przestępczości gospodarczej i kryminalnej, ze szczególnym uwzględnieniem przeciwdziałania praniu pieniędzy i finansowaniu terroryzmu.	Liczba włączonych do pilotażowego programu porównywania informacji organów/instytucji.	co najmniej trzy instytucje/ organy	1. Przygotowanie i wdrożenie pilotażowego mechanizmu bezpiecznego porównywania informacji o podmiotach objętych czynnościami analitycznymi prowadzonymi przez różne organy, opartego o regularne i zapewniające poufność informacji narzędzia informatyczne automatycznej analizy i porównywania danych. 2. Opracowanie metodologii i procedur dla Krajowego Programu Oceny Ryzyka w zakresie prania pieniędzy mającego stanowić regularne (raz na dwa lata) badanie (poprzez zbieranie i analizę informacji z wielu źródeł) ryzyka związanego z obserwowanymi przejawami i potencjalnymi możliwościami prania pieniędzy w Polsce.
		Miernik jakościowy oceniający powstanie pierwszej wersji oficjalnej metodologii i procedur dla Krajowego Programu Oceny Ryzyka (waga $\frac{1}{2}$) oraz przeprowadzenie w 2014 r. pierwszego wstępnego badania (waga $\frac{1}{2}$).	wartość w przedziale: $\frac{1}{2} - 1$	
6.	Ułatwianie legalnej działalności gospodarczej i usuwanie barier biurokratycznych oraz doskonalenie współpracy z przedsiębiorcami.	Udział pozycji towarowych w zgłoszeniach celnych w procedurze uproszczonej w stosunku do ogólnej liczby pozycji towarowych w zgłoszeniach celnych.	$\geq 55\%$	1. Wprowadzanie dalszych ułatwień i uproszczeń w zakresie dokonywania obrotu towarowego dla wiarygodnych przedsiębiorców, tj. posiadających pozwolenie na stosowanie procedury uproszczonej. 2. Monitorowanie poziomu wdrażania ułatwień i uproszczeń na poziomie lokalnym. 3. Promowanie wśród przedsiębiorców elektronicznych przywózowych zgłoszeń celnych.
7.	Zapewnienie jednolitości i zgodnej z prawem podatkowym	Stosunek liczby interpretacji uchylonych wyrokami sądów administracyjnych	$\leq 4\%$	1. Wydawanie interpretacji ogólnych przez Ministra Finansów. 2. Eliminowanie nieprawidłowych interpretacji z obrotu prawnego.

	interpretacji przepisów podatkowych.	rozstrzygających sprawę co do istoty, które uprawomocniły się w danym roku do liczby wydanych w danym roku interpretacji.		3. Organizowanie i prowadzenie konsultacji merytorycznych przedstawicieli departamentów podatkowych z przedstawicielami Biur Krajowej Informacji Podatkowej. 4. Przygotowywanie zestawień zagadnień dotyczących przepisów prawa podatkowego, które wywołują wątpliwości interpretacyjne.
8.	Uproszczenie rachunkowości dla małych jednostek prowadzących księgi rachunkowe.	Opracowany projekt ustawy o rachunkowości.	TAK	Prace legislacyjne mające na celu wdrożenie przepisów nowej dyrektywy w sprawie rocznych sprawozdań finansowych i skonsolidowanych sprawozdań finansowych, w zakresie innym niż jednostki mikro.
9.	Poprawa stabilności systemu spółdzielczych kas oszczędnościowo-kredytowych poprzez wprowadzenie rozwiązań z zakresu rachunkowości analogicznych do innych instytucji finansowych.	Opracowany projekt rozporządzenia Ministra Finansów w sprawie szczególnych zasad rachunkowości spółdzielczych kas oszczędnościowo-kredytowych.	TAK	Prace legislacyjne mające na celu wydanie rozporządzenia na podstawie, zmienionej ustawą o spółdzielczych kasach oszczędnościowo-kredytowych, upoważnienia ustawowego zawartego w art. 81 ust. 2 pkt 8 lit. d ustawy o rachunkowości.
10.	Ocena prawidłowości, że wydatki i systemy zarządzania i kontroli dla środków pochodzących z UE są prawidłowe oraz przekazanie do Komisji Europejskiej raportów o nieprawidłowościach.	Liczba audytów i kontroli środków pochodzących z UE i innych źródeł zagranicznych - <i>miernik celu działania 4.2.3.2.</i>	nie mniej niż 50	1. Audyty systemów. 2. Audyty operacji (projektów). 3. Przekazywanie do Komisji Europejskiej raportów o nieprawidłowościach.

29 / 11 / 2013

data

MINISTER FINANSÓW

Mateusz Szczurek

Mateusz Szczurek