

Plan działalności Ministra Finansów na rok 2016
dla działów administracji rządowej: budżet, finanse publiczne, instytucje finansowe¹

CZĘŚĆ A: Najważniejsze cele do realizacji w roku 2016

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	Wzrost wykrywalności istotnych nieprawidłowości zagrażających bezpieczeństwu finansowemu państwa. Ochrona interesów i praw majątkowych skarbu państwa	Trafność analiz w zakresie planowania i typowania podmiotów do kontroli	≥ 82,40%	1. Zwalczanie oszustw podatkowych w podatku VAT, szczególnie typu karuzelowego lub znikający podatnik. 2. Zapobieganie unikaniu opodatkowania podatkiem dochodowym, ze szczególnym uwzględnieniem stosowania cen transferowych. 3. Poprawa zasad współpracy pomiędzy organami państwa zaangażowanymi w wykrywanie nieprawidłowości finansowych zagrażających bezpieczeństwu państwa.	Expose Prezesa Rady Ministrów
2	Określenie kierunków polityki fiskalnej na potrzeby procesu budżetowego oraz nadzoru nad politykami budżetowymi UE	Przekazanie analiz i dokumentów w wymaganych terminach określonych ustawowo lub wynikających z przepisów unijnych	Tak/Nie	1. Opracowanie dokumentu <i>Wieloletni Plan Finansowy Państwa na lata 2016-2019</i> , określającego wstępną prognozę podstawowych wielkości makroekonomicznych oraz wstępną kwotę wydatków obliczoną zgodnie ze stabilizującą regułą wydatkową. 2. Przygotowanie wytycznych dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego. 3. Przygotowanie wytycznych dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. 4. Opracowanie dokumentu <i>Założenia projektu budżetu państwa</i> . 5. Opracowanie prognoz wyniku sektora g.g., które stanowią wkład do notyfikacji fiskalnej. 6. Opracowanie na potrzeby ustawy budżetowej prognozy makroekonomicznej oraz prognozy dochodów budżetu państwa z tytułu głównych kategorii podatkowych, kwoty wydatków wynikającej ze stabilizującej reguły wydatkowej i wyniku sektora finansów publicznych.	Cel wynika m.in. z zapisów rozporządzenia Rady (WE) nr 479/2009 z dnia 25 maja 2009 r.

¹ Plan po korekcie uwzględniającej uwagi Kancelarii Prezesa Rady Ministrów z 21 kwietnia 2016 r. przekazane w piśmie znak: DOSR.022.6.1.2016.

3	Zgodne z prawem UE przepisy prawa finansowego	Ilość spraw prowadzonych w obszarze ekonomiczno-finansowym przed Europejskim Trybunałem Sprawiedliwości / ilość spraw przegranych	0%	Ocena zgodności przygotowywanych w Ministerstwie Finansów (MF) przepisów prawa finansowego z prawem UE (w tym ocena ew. nadregulacji względem wymogów UE).	-
4	Zorganizowanie sprawnego aparatu wykonawczego odpowiedzialnego za wymiar, pobór i kontrolę danin publicznych oraz zapewnienie bezpieczeństwa finansowego	Wdrożenie przepisów ustawy o Krajowej Administracji Skarbowej i osiągnięcie możliwości działalności operacyjnej	Tak/Nie	Opracowanie projektu ustawy o Krajowej Administracji Skarbowej. Skoordinowanie procesu legislacyjnego. Wdrożenie przepisów ustawy.	Expose Prezesa Rady Ministrów
5	Stworzenie warunków podniesienia poziomu życia obywateli, realizowane między innymi poprzez podwyższenie kwoty dochodu wolnej od podatku	Kwota dochodu wolna od podatku	> 3091 zł	Opracowanie projektu ustawy o zmianie ustawy o podatku dochodowym od osób fizycznych.	Expose Prezesa Rady Ministrów

CZĘŚĆ B: Cele priorytetowe wynikające z budżetu państwa w układzie zadaniowym do realizacji w roku 2016

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	Zapewnienie dochodów dla budżetu państwa z tytułu podatków i należności niepodatkowych pobieranych przez organy podatkowe i celne <i>Cel zadania 4.1.W</i>	Wskaźnik realizacji wpływów	≥ 100%	1. Pobór podatków i niepodatkowych należności budżetu państwa. 2. Postępowania egzekucyjne prowadzone przez Służbę Celną.
2	Ułatwienie legalnej działalności gospodarczej i usunięcie barier biurokratycznych <i>Cel zadania 4.1.W</i>	Indeks ułatwień celnych	≥ 320 pkt	1. Wdrożenie nowych systemów informatycznych obsługi zgłoszeń celnych w zakresie przywozu, wywozu oraz tranzytu. 2. Utrzymanie czasu obsługi zgłoszeń celnych w procedurach standardowych poniżej 1 godz. 3. Wdrożenie min. trzech innowacyjnych rozwiązań proklienckich w zakresie importu towarów.
3	Budowanie przyjaznej Administracji Podatkowej <i>Cel zadania 4.1.W</i>	Czas trwania postępowań wszczętych na wniosek podatnika	< 30 dni	1. Zwiększenie efektywności pracy poprzez odpowiednie motywowanie pracowników. 2. Zwiększenie terminowości i odpowiedzialności pracowników za powierzone zadania. 3. Wdrażanie nowych rozwiązań usprawniających organizację pracy.

CZĘŚĆ C: Inne cele przyjęte do realizacji w roku 2016

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	Utrzymanie relacji państwowego długu publicznego do PKB na poziomie $\leq 60\%$	Relacja państwowego długu publicznego do PKB na koniec roku	$\leq 60\%$	1. Sporządzanie miesięcznych informacji o wysokości zadłużenia Skarbu Państwa. 2. Sporządzanie kwartalnych informacji o wysokości państwowego długu publicznego. 3. Sporządzanie kwartalnych prognoz wykonania relacji państwowego długu publicznego na koniec roku wraz z analizą wrażliwości.
2	Stworzenie regulacji prawnych w zakresie wprowadzenia obowiązku raportowania informacji niefinansowych przez określone jednostki w związku z implementacją dyrektywy 2014/95/UE	Projekt zmian ustawy o rachunkowości przekazany do rozpatrzenia przez Radę Ministrów	Tak/Nie	Opracowanie projektu ustawy o zmianie ustawy o rachunkowości.
3	Zapewnienie zgodności prawa polskiego z prawem unijnym w związku z implementacją dyrektywy UE 2014/56 zmieniającej dyrektywę 2006/43/WE w sprawie ustawowych badań rocznych sprawozdań finansowych i skonsolidowanych sprawozdań finansowych oraz rozporządzenia 537/2014 w sprawie szczegółowych wymogów dotyczących ustawowych badań sprawozdań finansowych jednostek interesu publicznego	Projekt ustawy o biegłych rewidentach i ich samorządzie, podmiotach uprawnionych do badania sprawozdań finansowych oraz o nadzorze publicznym przekazany do rozpatrzenia przez Radę Ministrów	Tak/Nie	Opracowanie projektu ustawy o zmianie ustawy o biegłych rewidentach i ich samorządzie, podmiotach uprawnionych do badania sprawozdań finansowych oraz o nadzorze publicznym.
4	Opracowanie projektu założeń do projektu ustawy o kontroli skarbowej	Miernik logiczny: Tak/Nie	Tak/Nie	1. Zwiększenie skuteczności i adekwatności kontroli skarbowej w zwalczaniu przestępczości podatkowej. 2. Zapewnienie spójności uregulowań dotyczących kontroli skarbowej z założeniami nowej Ordynacji podatkowej.
5	Doprowadzenie do podpisania umów o dofinansowanie kluczowych projektów informatycznych w resorcie finansów	Liczba podpisanych umów o dofinansowanie (podpisane umowy o dofinansowanie projektów: HARF, CVP, PUESC, e-Finanse Publiczne, PERFEKT)	5	1. Pozyskiwanie informacji w procesie aplikacyjnym i zapewnienie przepływu tej wiedzy do osób odpowiedzialnych w MF za przygotowanie projektów planowanych w ramach POPC, koordynacja na poziomie MF działań związanych z uzgadnianiem ogólnych warunków i wytycznych w zakresie dofinansowania projektów w ramach POPC. 2. Gromadzenie, analiza i agregowanie danych w zakresie projektów informatycznych planowanych w ramach POPC. 3. Przygotowywanie informacji zbiorczych o procesie aplikacyjnym projektów informatycznych planowanych w ramach POPC (utrzymywanie aktualnej mapy projektów informatycznych dofinansowanych w ramach POPC).

6	Uzupełnienie systemu prawnego w zakresie podatku od towarów i usług o rozwiązania służące ograniczeniu nadużyć	Przygotowanie projektu ustawy o zmianie ustawy o podatku od towarów i usług oraz projektów rozporządzeń wykonawczych	Tak/Nie	Opracowanie projektu ustawy o podatku od towarów i usług, dwóch projektów rozporządzeń, udział w pracach przygotowujących centralną bazę faktur VAT.
7	Zapewnienie realizacji planu finansowego państwa, zgodnie z zasadami gospodarowania środkami publicznymi oraz przepisami prawa	Relacja osiągniętego na koniec roku deficytu budżetu państwa do jego maksymalnego limitu planowanego w ustawie budżetowej	$\leq 100\%$	Działania mające na celu przygotowanie, opracowanie, wykonanie, kontrolę realizacji oraz przygotowanie sprawozdań z wykonania budżetu państwa.
8	Upowszechnianie wiedzy z zakresu finansów publicznych w społeczeństwie. Podniesienie świadomości w zakresie relacji podatki-wydatki. Inicjowanie i wspieranie działań edukacyjnych na szczeblu ogólnopolskim, regionalnym i lokalnym, adresowanych do różnych grup społecznych i zawodowych	Liczba akcji edukacyjno-informacyjnych	5	1. Kampania związana z promocją loterii paragonowej. 2. Ogólnopolska kampania związana z rozliczeniem podatku dochodowego od osób fizycznych – kampania Szybki PIT. 3. Akcja edukacyjna kierowana do uczniów szkół gimnazjalnych – projekt: Finansoaktywni: Misja – budżet. 4. Wielki Test o podatkach II cz. 5. Przeprowadzenie kampanii uświadamiającej potrzebę zbierania paragonów.
9	Zwiększenie skuteczności ograniczania szarej strefy w obszarze wyrobów tytoniowych i suszu tytoniowego	<i>Międzyresortowa strategia zapobiegania stratom budżetu państwa w obszarze wyrobów tytoniowych</i>	Tak/Nie	1. Zaangażowanie organów państwa (MSW, MG, MRiRW) w opracowanie <i>Międzyresortowej strategii zapobiegania stratom budżetu państwa w obszarze wyrobów tytoniowych</i> . 2. Przygotowanie <i>Międzyresortowej strategii zapobiegania stratom budżetu państwa w obszarze wyrobów tytoniowych oraz wdrażającego ją porozumienia</i> .
10	Określenie średniookresowego celu budżetowego (MTO) i ścieżki dochodzenia do niego	Wartość MTO nie niższa niż określona przez Komisję Europejską	Tak/Nie	Przygotowanie dokumentu <i>Aktualizacja Programu Konwergencji</i> , określającego średniookresowy cel budżetowy (MTO) oraz ścieżkę dochodzenia do niego.
11	Monitorowanie ryzyka w osiąganiu MTO	Przekazanie analiz i prognoz w wymaganych terminach	Tak/Nie	Obliczanie odległości od MTO oraz określanie korekt polityki fiskalnej służącej osiągnięciu MTO.
12	Przejrzysty proces budżetowy z przeglądem wydatków	Opracowanie optymalnych rozwiązań prawnych dla koncepcji procesu budżetowego z przeglądem wydatków	Tak/Nie	1. Wypracowanie propozycji szczegółowych rozwiązań prawnych, wprowadzających przeglądy wydatków do procesu budżetowego. 2. Wypracowanie zasad wykorzystania rekomendacji z przeglądów wydatków w planowaniu budżetowym.
13	Skuteczne włączenie przeglądów wydatków w proces budżetowy	Realizacja od 3 do 5 przeglądów wydatków i monitorowanie wykorzystania/wdrożenia rekomendacji	Tak/Nie	1. Przeprowadzenie przeglądów wydatków według wypracowanej metodyki przeglądów. 2. Monitorowanie wdrożenia rekomendacji według wypracowanych zasad. 3. Monitorowanie efektywności wydatków publicznych w obszarach objętych przeglądami wydatków.
14	Stworzenie systemu korekcyjno-wyrównawczego dla jednostek	Nowe mechanizmy	Tak/Nie	1. Przygotowanie propozycji zmian mechanizmu korekcyjno-wyrównawczego.

	samorządu terytorialnego, który uwzględni orzecznictwo Trybunału Konstytucyjnego	w zakładanym terminie		2. Opracowanie zmian do ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego na podstawie przyjętych rozwiązań.
15	Doprowadzenie do przyjęcia budżetu UE na 2017 r. oraz zmian budżetu UE na 2016 r. zgodnie z interesami RP	Budżet UE na 2017 r. przyjęty do końca 2016 r. w kształcie zgodnym z interesami RP	Tak/Nie	1. Aktywne uczestniczenie w pracach Komitetu Budżetowego oraz innych organów przygotowawczych Rady. 2. Budowanie koalicji państw członkowskich w ww. organach w celu osiągnięcia zamierzonych celów oraz zapobiegania działaniom mogącym mieć negatywny wpływ na osiągnięcie tych celów.
		Zmiany budżetu na 2016 r. przyjęte zgodnie z interesami RP	Tak/Nie	

Warszawa, dnia 2 czerwca 2016 r.

MINISTER FINANSÓW

Paweł Szalamacha

