

Część 73 – Zakład Ubezpieczeń Społecznych

Wyszczególnienie	Wykonanie 2004 r.	Ustawa budżetowa na 2005 r.	Budżet po zmianach	Wykonanie 2005 r.	5:4	5:2
	w tys. złotych				%%	
1	2	3	4	5	6	7
Ogółem:	31.344.311	28.653.285	30.828.945	30.610.649	99,3	97,7
z tego:						
- wydatki bieżące	31.344.311	28.653.285	30.828.945	30.610.649	99,3	97,7
Z kwoty ogółem sfinansowano wydatki w dziale:						
Obowiązkowe ubezpieczenia społeczne	24.406.579	19.666.621	21.116.408	21.079.715	99,8	86,4
Ochrona zdrowia	190.600	208.179	208.179	195.706	94,0	102,7
Pomoc społeczna	3.320.053	1.952.067	1.800.222	1.647.004	91,5	49,6
Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	3.427.079	6.826.418	7.704.136	7.688.224	99,8	224,3

Plan wydatków budżetowych w części 73 – Zakład Ubezpieczeń Społecznych zatwierdzony w ustawie budżetowej na rok 2005, w kwocie 28.653.285 tys. zł, w trybie wykonywania budżetu został zwiększony per saldo, o łączną kwotę 2.175.660 tys. zł, tj. do wysokości 30.828.945 tys. zł.

Na dokonane zmiany składa się:

- zwiększenie wydatków w dziale Obowiązkowe ubezpieczenia społeczne per saldo o kwotę 1.449.787 tys. zł,
- zmniejszenie wydatków w dziale Pomoc społeczna o kwotę 151.845 tys. zł,
- zwiększenie wydatków w dziale Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej o kwotę 877.718 tys. zł.

Wykonanie wydatków w tej części w 2005 r. wyniosło ogółem 30.610.649 tys. zł, co stanowi 99,3% planu po zmianach, zaś o 2,3% mniej w porównaniu do wydatków zrealizowanych w 2004 r.

Obowiązkowe ubezpieczenia społeczne

Ustalone w ustawie budżetowej wydatki na obowiązkowe ubezpieczenia społeczne, w wysokości 19.666.621 tys. zł, w trybie wykonywania budżetu zostały zwiększone per saldo o 1.449.787 tys. zł, tj. do wysokości 21.116.408 tys. zł.

Na zwiększenie wydatków w tym dziale w kwocie 1.449.787 tys. zł złożyło się:

- zwiększenie dotacji dla Funduszu Ubezpieczeń Społecznych o łączną kwotę 1.479.787 tys. zł (z kwoty 18.632.320 tys. zł do wysokości 20.112.107 tys. zł), z tego:
 - na podstawie opinii Sejmowej Komisji Finansów Publicznych, decyzjami Ministra Finansów nastąpiło zwiększenie dotacji dla FUS z rezerw celowych na łączną kwotę 1.449.787 tys. zł, z przeznaczeniem na zapewnienie płynności wypłat świadczeń gwarantowanych przez państwo,
 - na podstawie art. 96 ustawy o finansach publicznych Zarząd Zakładu Ubezpieczeń Społecznych dokonał zwiększenia dotacji do FUS o kwotę 30.000 tys. zł w ramach zmian własnego budżetu,
- zmniejszenie o kwotę 30.000 tys. zł wydatków przeznaczonych na opłacenie składek emerytalnych i rentowych za osoby przebywające na urloпах wychowawczych, za osoby pobierające zasiłki macierzyńskie oraz za osoby niepełnosprawne (z kwoty 1.033.717 tys. zł do wysokości 1.003.717 tys. zł) – zmiana dokonana decyzją Zarządu ZUS na podstawie upoważnienia art. 96 ustawy o finansach publicznych.

Wydatki w dziale obowiązkowe ubezpieczenia społeczne zrealizowane zostały w wysokości 21.079.715 tys. zł, co stanowi 99,8% planu po zmianach i 86,4% wydatków zrealizowanych w 2004 r.

Na wydatkowaną w tym dziale kwotę 21.079.715 tys. zł składają się:

- dotacja dla Funduszu Ubezpieczeń Społecznych w wysokości 20.112.107 tys. zł, co stanowi 100% planu po zmianach i 107,9% planu wg ustawy budżetowej na 2005 r. (87,6% kwoty dotacji otrzymanej w 2004 r.),
- sfinansowanie ze środków budżetowych składek na ubezpieczenie społeczne za osoby przebywające na urloпах wychowawczych, za osoby pobierające zasiłki macierzyńskie oraz za osoby niepełnosprawne - 967.060 tys. zł, tj. 96,3% planu po zmianach oraz 102,4% wydatków zrealizowanych w 2004 r.,
- pozostała działalność obejmująca wydatki na renty odszkodowawcze wypłacane przez ZUS osobom poszkodowanym przez żołnierzy wojsk Federacji Rosyjskiej, w kwocie 548 tys. zł, tj. 93,8% kwoty planowanej.

Ochrona zdrowia

Wydatki budżetu państwa w dziale ochrona zdrowia związane są z finansowaniem w 2005 r. ze środków budżetu państwa składek na ubezpieczenie zdrowotne za niektóre grupy osób, zgodnie z ustawą z dnia 27 sierpnia 2004 r. o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych.

ZUS w 2005 r. opłacał składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby przebywające na urloпах wychowawczych i za osoby pobierające świadczenia rentowe na podstawie ustawy o zaopatrzeniu inwalidów wojennych i wojskowych.

W 2005 r. wydatki budżetu na ochronę zdrowia wyniosły 195.706 tys. zł, co stanowi 94% planu na rok 2005 i obejmowały składki za osoby pobierające renty (inwalidów wojennych i wojskowych) w wysokości 131.201 tys. zł oraz składki za osoby przebywające na urloпах wychowawczych w wysokości 64.505 tys. zł.

Pomoc społeczna

W 2005 r. Zakład Ubezpieczeń Społecznych realizował wypłatę świadczeń rodzinnych na podstawie ustawy z dnia 28 listopada 2003 r. o świadczeniach rodzinnych. Zaplanowane w ustawie budżetowej na ten cel wydatki w wysokości 1.952.067 tys. zł w trakcie realizacji budżetu zostały zmniejszone o kwotę 151.845 tys. zł, do wysokości 1.800.222 tys. zł, a zrealizowane w wysokości 1.647.004 tys. zł, co stanowi 91,5% planu po zmianach. Środki te przeznaczone były na:

- wypłatę zasiłków rodzinnych i dodatków do tych zasiłków (takich jak: dodatek z tytułu urodzenia dziecka, z tytułu rozpoczęcia roku szkolnego, kształcenia i rehabilitacji dziecka niepełnosprawnego) oraz zasiłków pielęgnacyjnych, w łącznej wysokości 1.627.469 tys. zł,
- koszty obsługi tych zasiłków, które ukształtowały się w wysokości 19.530 tys. zł,
- odsetki za nieterminowe wypłaty świadczeń – 5 tys. zł.

Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

W 2005 r. w ramach tego działu Zakład Ubezpieczeń Społecznych:

- dokonywał refundacji ulg dla inwalidów wojennych i wojskowych z tytułu ubezpieczenia OC i AC,
- realizował wypłatę rent socjalnych na podstawie ustawy z dnia 27 czerwca 2003 r. o rencie socjalnej,
- realizował wypłatę świadczeń przedemerytalnych i zasiłków przedemerytalnych na podstawie ustawy z dnia 30 kwietnia 2004 r. o świadczeniach przedemerytalnych,
- wypłacał jednorazowe dodatki na podstawie ustawy z dnia 20 maja 2005 r. o dodatku pieniężnym dla niektórych emerytów, rencistów i osób pobierających świadczenie przedemerytalne albo zasiłek przedemerytalny.

Zaplanowane w ustawie budżetowej na ten cel wydatki w wysokości 6.826.418 tys. zł w trakcie realizacji budżetu zostały zwiększone o łączną kwotę 877.718 tys. zł, do wysokości 7.704.136 tys. zł. Zwiększenie planu wydatków nastąpiło przede wszystkim w związku

z uchwaleniem ww. ustawy z dnia 20 maja 2005 r., na realizację której środki zostały zaplanowane w rezerwach celowych. Ponadto niezbędne było przekazanie do ZUS dodatkowych środków budżetowych na realizację ustawy z dnia 30 kwietnia 2004 r. o świadczeniach przedemerytalnych, w związku z niedoborem zaplanowanych wydatków.

Na ww. zwiększenia w wysokości 877.718 tys. zł składają się przeniesienia z rezerw celowych:

- 795.731 tys. zł – środki przeznaczone na wypłatę jednorazowych pieniężnych dodatków dla niektórych emerytów, rencistów i osób pobierających świadczenie przedemerytalne albo zasiłek przedemerytalny,
- 81.987 tys. zł – dodatkowe środki przeznaczone na wypłatę świadczeń przedemerytalnych.

W 2005 r. wydatki na pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej wyniosły ogółem 7.688.224 tys. zł, co stanowi 99,8% planu po zmianach (7.704.136 tys. zł), z tego:

- kwota 6.904.905 tys. zł przypada na wypłatę rent socjalnych (1.367.264 tys. zł), zasiłków i świadczeń przedemerytalnych (5.436.306 tys. zł), koszty obsługi świadczeń w kwocie 101.332 tys. zł oraz odsetki wynoszące 3 tys. zł,
- kwota 1.211 tys. zł przypada na refundację ulg przysługujących inwalidom wojennym i wojskowym z tytułu ubezpieczenia OC i AC,
- kwota 782.108 tys. zł przypada na wypłatę jednorazowych dodatków dla niektórych emerytów, rencistów i osób pobierających świadczenie przedemerytalne albo zasiłek przedemerytalny (kwota 768.808 tys. zł) oraz koszty obsługi tych wypłat (kwota 13.300 tys. zł).