

Rozdział VII

Agencje wykonawcze, instytucje gospodarki budżetowej i państwowe osoby prawne

Przedstawienie planów finansowych niżej opisanych jednostek ma na celu lepszą przejrzystość ich działalności w sferze finansów publicznych, a co za tym idzie, poprawę kontroli ich działalności zarówno ze strony Rządu jak i Parlamentu. Ma to również wpływ na zwiększenie dyscypliny finansów publicznych.

1. Agencje wykonawcze

Plany finansowe agencji wykonawczych wymienione są w załączniku 12 do projektu ustawy budżetowej na rok 2013 na podstawie art. 122 i 123 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

W przedłożonym projekcie ustawy budżetowej na rok 2013 zamieszczono plany finansowe następujących agencji wykonawczych:

- Agencji Mienia Wojskowego,
- Wojskowej Agencji Mieszkaniowej,
- Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa,
- Agencji Rynku Rolnego,
- Agencji Nieruchomości Rolnych wraz z
- Zasobem Własności Rolnej Skarbu Państwa,
- Narodowego Centrum Nauki,
- Narodowego Centrum Badań i Rozwoju,
- Centralnego Ośrodka Badania Odmian Roślin Uprawnych,
- Agencji Rezerw Materiałowych,
- Polskiej Agencji Rozwoju Przedsiębiorczości.

W 2013 r. planuje się łączne przychody agencji wykonawczych na kwotę 11.790.183 tys. zł, w tym 6.955.592 tys. zł pochodzić będzie z dotacji budżetu państwa, co stanowi 59,0% przychodów ogółem. W porównaniu do przewidywanego wykonania w roku 2012 przychody wyżej wymienionych jednostek spadną nieznacznie o 2,7%, a zaplanowane dotacje wzrosną o 1,8%.

Planowane na 2013 r. przez agencje wykonawcze koszty ogółem wyniosą 10.507.092 tys. zł i w porównaniu do przewidywanego wykonania roku 2012 r. będą niższe o 304.847 tys. zł.

Wynik finansowy brutto agencji wykonawczych ogółem będzie dodatni i wyniesie 1.283.091 tys. zł. W porównaniu do wyniku finansowego brutto jaki przewiduje się osiągnąć w roku bieżącym jest on niższy o 24.092 tys. zł. Na tą różnicę wpłynął głównie lepszy wynik Zasobu Własności Rolnej Skarbu Państwa (o 25,9%) przy pogorszeniu wyniku w planie finansowym Agencji Rezerw Materiałowych.

Wśród wymienionych wyżej agencji wykonawczych w trzech z nich dotacje z budżetu państwa stanowią około 99,5% przychodów (Agencja Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa, Narodowe Centrum Nauki, Narodowe Centrum Badań i Rozwoju).

- w Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa środki te przeznacza się m.in. na:
 1. dopłaty do oprocentowania kredytów bankowych na realizację inwestycji w gospodarstwach rolnych, w tym na zakup ziemi z Zasobu Własności Rolnej Skarbu Państwa,
 2. sfinansowanie kosztów wznowienia produkcji oraz odtworzenia środków trwałych w przypadku wystąpienia szkód,
 3. finansowanie lub dofinansowanie ponoszonych przez producentów rolnych kosztów zbioru, transportu i unieszkodliwiania padłych zwierząt gospodarskich,
 4. finansowanie zalesiania gruntów rolnych,
- Narodowe Centrum Nauki działa na podstawie ustawy z dnia 30 kwietnia 2010 r. o Narodowym Centrum Nauki jako agencja wykonawcza powołana do wspierania działalności naukowej w zakresie badań podstawowych.

Przychodami Centrum są dotacje otrzymywane z budżetu państwa na realizację zadań oraz na pokrycie bieżących kosztów i dofinansowania inwestycji związanych z zarządzaniem zadaniami. Ponadto Narodowe Centrum Nauki może uzyskiwać przychody z innych źródeł, w tym środki przekazane przez krajowe i zagraniczne podmioty finansujące programy badawcze.

Przychody Centrum zaplanowano w wysokości 899.993 tys. zł. Źródłem przychodów będą dotacje otrzymywane z budżetu państwa. Planowane na 2013 r. koszty NCN zostały określone na kwotę 899.993 tys. zł, z tego na realizację zadań badawczych 857.315 tys. zł.

- Narodowe Centrum Badań i Rozwoju działa na podstawie ustawy z dnia 30 kwietnia 2010 r. o Narodowym Centrum Badań i Rozwoju jako agencja wykonawcza powołana do realizacji zadań z zakresu polityki naukowej, naukowo-technicznej i innowacyjnej państwa. Ponadto NCBiR pełni funkcję Instytucji Pośredniczącej dla Programów Operacyjnych: Innowacyjna Gospodarka, Kapitał Ludzki, Infrastruktura i Środowisko.

Przychodami Centrum są przede wszystkim dotacje otrzymywane z budżetu państwa na realizację zadań (w tym na projekty finansowane z udziałem środków UE) oraz na pokrycie bieżących kosztów i dofinansowania inwestycji związanych z zarządzaniem zadaniami. Narodowe Centrum Badań i Rozwoju może pozyskiwać przychody z innych źródeł, m.in. z komercjalizacji wyników prowadzonych badań, międzynarodowych programów badawczych.

Przychody Centrum zaplanowano w wysokości 1.704.946 tys. zł. Podstawowym źródłem przychodów będą dotacje otrzymywane z budżetu państwa (1.695.208 tys. zł). Planowane na 2013 r. wydatki NCBiR zostały określone na kwotę 1.704.946 tys. zł, z czego na finansowanie zadań przewidziano 1.624.032 tys. zł. Środki te przeznaczone zostaną przede wszystkim na realizację strategicznych programów badań naukowych i prac rozwojowych oraz na realizację badań naukowych i prac rozwojowych na rzecz obronności i bezpieczeństwa państwa.

Najwyższą kwotę przychodów i kosztów wykazano w planie finansowym zarządzanego przez Agencję Nieruchomości Rolnych (ANR) Zasobu Własności Rolnej Skarbu Państwa (w skrócie ZWRSP), do którego zadań należy gospodarowanie mieniem Skarbu Państwa przejętym po likwidacji państwowych przedsiębiorstw gospodarki rolnej. W 2013 roku ZWRSP planuje sprzedaż 125 tys. ha gruntów, z czego grunty z możliwością nierolniczego wykorzystania (nierolne) stanowić będą ok. 1,75 tys. ha.

Nieodpłatnie przekazanych zostanie 5 tys. ha. Grunty te przekazane będą przede wszystkim jednostkom samorządu terytorialnego z przeznaczeniem na:

- cele związane z realizacją inwestycji w zakresie budowy przeciwpowodziowych,
- umożliwienie realizacji miejscowego planu odbudowy, remontów i rozbiórek obiektów budowlanych zniszczonych lub uszkodzonych w wyniku działania żywiołu,
- cele związane z realizacją inwestycji infrastrukturalnych służących wykonywaniu zadań własnych w zakresie wodociągów i zaopatrzenia w wodę, kanalizacji, usuwania i oczyszczania ścieków komunalnych, utrzymania czystości i porządku oraz urządzeń sanitarnych, wysypisk i unieszkodliwiania odpadów komunalnych, ochrony zdrowia, pomocy społecznej, kultury, edukacji publicznej i kultury fizycznej.

Przychody ze sprzedaży przeznaczone są na realizację zadań ustawowych ANR w tym m.in. na zasilenie Funduszu Rekompensacyjnego. Różnica między środkami uzyskanymi z gospodarowania mieniem Zasobu Własności Rolnej Skarbu Państwa w danym roku obrotowym a środkami wydatkowanymi na realizację zadań, jest przekazywana do budżetu państwa.

Do najważniejszych zadań pozostałych agencji wykonawczych należy:

- w Agencji Mienia Wojskowego: gospodarowanie mieniem w odniesieniu do którego wykonuje ona prawo własności i inne prawa rzeczowe na rzecz Skarbu Państwa, w stosunku do mienia:
 1. Skarbu Państwa będącego w trwałym zarządzie jednostek organizacyjnych podległych Ministrowi Obrony Narodowej albo ministrowi właściwemu do spraw wewnętrznych lub przez nich nadzorowanych, a także innego mienia będącego we władaniu tych jednostek nie wykorzystywanego do realizacji ich zadań,
 2. pozostałego po likwidacji państwowych osób prawnych, dla których organem założycielskim lub organem nadzoru był Minister Obrony Narodowej lub minister właściwy do spraw wewnętrznych,
- w Wojskowej Agencji Mieszkaniowej: realizacja zadań własnych i zadań zleconych z zakresu administracji rządowej, w zakresie:
 1. gospodarowania powierzonym mieniem Skarbu Państwa,
 2. obrotu nieruchomościami stanowiącymi własność Skarbu Państwa, w tym sprzedaży lokali mieszkalnych i innych nieruchomości oraz infrastruktury,
 3. przejmowania i nabywania nieruchomości,
 4. dokonywania remontów budynków i lokali mieszkalnych oraz internatów, a także związanej z nimi infrastruktury,
 5. prowadzenia działalności gospodarczej,
 6. sporządzenia projektu trzyletniego planu wykorzystania zasobu mieszkaniowego i internatowego,
 7. realizacją powierzonych przez Ministra Obrony Narodowej zadań zleconych w zakresie gospodarki mieszkaniowej i internatowej oraz ulepszenie zasobów mieszkaniowych, w szczególności dotyczące:
 - a) tworzenia warunków sprzyjających racjonalnemu wykorzystaniu zasobów mieszkaniowych i internatowych,
 - b) planowania i realizowania inwestycji,
 - c) wypłacania osobom uprawnionym świadczeń pieniężnych, na które Agencja otrzymuje dotację budżetową,
 - d) wydawania żołnierzom zawodowym decyzji o przydziale lokali mieszkalnych znajdujących się w dyspozycji Agencji,

- e) opracowania i prowadzenia wykazu kwater, w którym określa się lokale mieszkalne przeznaczone na wyłączne zakwaterowanie żołnierzy zawodowych i nie podlegające sprzedaży,
- w Agencji Rynku Rolnego: zapewnienie dopłaty krajowej do spożycia mleka i przetworów mlecznych w szkołach podstawowych „Szkłanka mleka” oraz wsparcie finansowe zużycia kwalifikowanego materiału siewnego,
 - w Centralnym Ośrodku Badania Roślin Uprawnych: realizowanie zadań związanych z prowadzeniem badań urzędowych, w zakresie badania i rejestracji odmian roślin, porejestrowego doświadczałnictwa odmianowego oraz ochrony prawnej odmian roślin.
 - w Agencji Rezerw Materiałowych – planowane na 2013 r. zadania rzeczowe zakładają:
 1. z uwagi na obserwowany spadek konsumpcji paliw w I półroczu 2012., do planu na 2013 r. przyjęto brak konieczności dokonywania zakupów na przyrost,
 2. dokonanie wymiany paliwa lotniczego w ilości 18 560 m³, tj. sprzedaż za kwotę 50 112 tys. zł oraz zakup za kwotę 53 824 tys. zł oraz wymianę oleju napędowego w ilości 119 150 m³ nastąpi w formie pożyczki,
 3. w ramach rezerw żywnościowych planuje się wymianę 400 tys. l wody pitnej wynikającą z normatywnych okresów przechowywania,
 4. w ramach wymiany rezerw medycznych zakłada się sprzedaż za kwotę 1 200 tys. zł i zakup za kwotę 13 600 tys. zł. W ramach tworzenia rezerw medycznych kwota 5 847 tys. zł zostanie przeznaczona na zakup szczepionek, leków zwiotczających mięśnie, odtrutek, płynów infuzyjnych i opatrunków. W wyniku likwidacji rezerw medycznych zakłada się przychody ze sprzedaży w kwocie 675 tys. zł.

Polska Agencja Rozwoju Przedsiębiorczości udziela pomocy finansowej kierowanej do przedsiębiorców, podmiotów działających na rzecz rozwoju gospodarczego, podmiotów działających na rzecz zatrudnienia lub rozwoju zasobów ludzkich, jednostek samorządu terytorialnego. Agencja może udzielać pomocy w formie bezzwrotnego wsparcia finansowego, pożyczek, finansowania kosztów usług świadczonych przez usługodawców bezpłatnie lub za odpłatnością niższą od ceny rynkowej. Zadaniem PARP jest działanie na rzecz przedsiębiorczości poprzez wspieranie:

1. rozwoju małych i średnich przedsiębiorstw,
2. działalności innowacyjnej i badawczej przedsiębiorstw,

3. rozwoju regionalnego,
4. wzrostu eksportu,
5. rozwoju zasobów ludzkich.

Zaplanowane w 2013 r. kwoty przychodów, z uwzględnieniem dotacji budżetowych, kosztów oraz wynik finansowy brutto agencji wykonawczych przedstawiają się następująco:

Wyszczególnienie	Przychody	w tym dotacja z budżetu	Koszty	Wynik finansowy brutto
	w tys. zł			
1	2	3	4	5
Agencja Mienia Wojskowego	215.924	1.329	132.354	83.570
Wojskowa Agencja Mieszkaniowa	1.444.809	897.054	1.247.509	197.300
Agencja Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa	2.338.030	2.323.305	2.402.969	-64.939
Agencja Rynku Rolnego	374.438	357.600	375.499	-1.061
Agencja Nieruchomości Rolnych	270.850		263.850	7.000
Zasób Własności Rolnej Skarbu Państwa	3.531.400		2.263.250	1.268.150
Narodowe Centrum Nauki	899.993	899.993	899.993	0
Narodowe Centrum Badań i Rozwoju	1.704.946	1.695.208	1.706.046	-1.100
Centralny Ośrodek Badania Odmian Roślin Uprawnych	61.718	29.056	61.497	221
Agencja Rezerw Materiałowych	170.493	106.154	377.056	-206.563
Polska Agencja Rozwoju Przedsiębiorczości	777.582	645.893	777.069	513

2. Instytucje Gospodarki Budżetowej

Przedstawienie planów finansowych instytucji gospodarki budżetowej ma na celu lepszą przejrzystość ich działalności w sferze finansów publicznych, a co za tym idzie, poprawę kontroli tych jednostek zarówno ze strony rządu jak i parlamentu. Ma to również wpływ na zwiększenie dyscypliny finansów publicznych.

Instytucje gospodarki budżetowej wymienione są w załączniku 13 do ustawy budżetowej na rok 2013 zgodnie z art. 122 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

W przedłożonym projekcie ustawy budżetowej na rok 2013 zamieszczono plany finansowe następujących instytucji gospodarki budżetowej:

- Centrum Obsługi Kancelarii Prezydenta RP,
- Zachodniej Instytucji Gospodarki Budżetowej „PIAST”,
- Podlaskiej Instytucji Gospodarki Budżetowej „BIELIK”,
- Bałtyckiej Instytucji Gospodarki Budżetowej „BALTICA”,
- Pomorskiej Instytucji Gospodarki Budżetowej „POMERANIA”,
- Mazowieckiej Instytucji Gospodarki Budżetowej „MAZOVIA”,
- Podkarpackiej Instytucji Gospodarki Budżetowej „CARPATIA”,
- Centrum Zakupów dla Sądownictwa Instytucja Gospodarki Budżetowej,
- Centralnego Ośrodka Sportu,
- Centrum Usług Wspólnych,
- Centrum Usług Logistycznych,
- Profilaktycznego Domu Zdrowia w Juracie,
- Wydawnictwa Edukacyjnego Parpamedia,
- Zakładu Inwestycji Organizacji Traktatu Północnoatlantyckiego,
- Centralnego Ośrodka Informatyki,
- Centralnego Ośrodka Dokumentacji Geodezyjnej i Kartograficznej,
- Centrum Badań i Edukacji Statystycznej GUS.

W 2013 r. planuje się łączne przychody instytucji gospodarki budżetowej na kwotę 891.582 tys. zł, w tym 202.798 tys. zł pochodzić będzie z dotacji budżetu państwa, co stanowi 22,7% przychodów ogółem. W porównaniu do przewidywanego wykonania w roku 2012 przychody wyżej wymienionych jednostek zmaleją o 8,1%, a zaplanowane dotacje zmaleją o 11,3%.

Planowane na 2013 r. przez instytucje gospodarki budżetowej koszty ogółem wyniosą 951.590 tys. zł i w porównaniu do przewidywanego wykonania roku 2012 r. będą niższe o 1,4%.

Wynik finansowy brutto instytucji gospodarki budżetowej ogółem będzie ujemny i wyniesie -60.008 tys. zł. W porównaniu do wyniku finansowego brutto jaki przewiduje się osiągnąć w roku bieżącym jest on niższy o 65.547 tys. zł.

Na tę różnicę wpłynął głównie znacznie niższy, niż przewidywany w roku 2012 wynik finansowy Centrum Usług Wspólnych (w skrócie CUW) - o 73.275 tys. zł. Obok ww. instytucji ujemny wynik finansowy zaplanował jedynie Centralny Ośrodek Sportu tj. -12.514 tys. zł.

Najważniejsze zadania realizowane przez poszczególne instytucje gospodarki budżetowej wskazano poniżej:

- Centralny Ośrodek Sportu – 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 bazy materialno-technicznej dla potrzeb szkolenia,
- Centrum Obsługi Kancelarii Prezydenta RP – w ramach prowadzonej działalności realizuje zadania publiczne na rzecz Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej oraz Kancelarii Prezydenta RP, zapewnia obsługę recepcyjną i zabezpiecza techniczną stronę wizyt państwowych, innych uroczystości oraz spotkań. Prowadzi działalność w zakresie robót i prac konserwacyjnych, gospodarki samochodowej, ochrony przeciwpożarowej, organizowania ochrony mienia, gastronomii, obsługi logistycznej, informatycznej, transportowej, wydawniczej, poligraficznej, hotelowej, wypoczynku i rekreacji. Centrum administruje i gospodaruje budynkami i obiektami Kancelarii Prezydenta RP, a także zapewnia w nich i ich otoczeniu właściwy porządek, estetykę i dekoracje,
- Centrum Usług Logistycznych (CUL) – instytucja powstała w 2010 r. na skutek przekształcenia części gospodarstw pomocniczych, jednostek organizacyjnych Policji, gospodarstwa pomocniczego MSWiA, przekazania mienia części likwidowanych zakładów budżetowych MSWiA, a także części zasobów jednostek budżetowych Policji obejmujących ośrodki szkolenia Policji, stacje obsługi pojazdów oraz stacje

paliw. Stanowi ono logistyczne i techniczne wsparcie dla działań Policji i jednostek resortu spraw wewnętrznych. W CUL skumulowana jest nie tylko baza szkoleniowo – wypoczynkowa, jego istotą są również zróżnicowane zadania publiczne m.in. obsługa lotniska „Babice” w Warszawie, naprawa policyjnych środków transportu wraz z kompleksową obsługą techniczną czy dystrybucją paliw,

- Centrum Usług Wspólnych (CUW) – wykonuje zadania na rzecz Kancelarii Prezesa Rady Ministrów, komórek organizacyjnych CUW oraz sprzedaży wyrobów i usług dla odbiorców zewnętrznych. Zapewnia techniczne, w tym teleinformatyczne warunki pracy Kancelarii Prezesa Rady Ministrów m. in.: obsługę bieżącą (usługi transportowe, konserwacyjne, techniczne, informatyczne, gospodarcze, edytorskie, recepcyjne, hotelarskie, itp.), prowadzi remonty obiektów budowlanych, maszyn i urządzeń oraz inwestycje w obiektach budowlanych, administruje przydzielonymi składnikami majątkowymi, świadczy usługi szkoleniowo-wypoczynkowe i konferencyjne dla Rządu i administracji rządowej. W związku ze zmianą ustawy o rachunkowości w 2013 r. przewidywane jest zmniejszenie przychodów CUW z tytułu zniesienia obowiązku wydawania Monitora Polskiego „B”,
- Wydawnictwo Edukacyjne Parpamedia – zajmuje się wydawaniem publikacji w zakresie edukacji i profilaktyki w dziedzinie rozwiązywania problemów alkoholowych i uzależnień dotyczących m.in. profilaktyki w zakresie wpływu substancji uzależniających na zdrowie człowieka, edukacji w zakresie leczenia uzależnienia od substancji psychoaktywnych, leków, nikotyny, dopalaczy oraz edukacji w zakresie leczenia uzależnienia od alkoholu,
- Profilaktyczny Dom Zdrowia w Juracie – statutową działalnością instytucji jest rehabilitacja połączona z pobytem – turnusy (częściowo refundowane ze środków z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych i Narodowego Funduszu Zdrowia),
- 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 (NSIP: NATO Security Investment Programme). Program ten stworzono w celu zapewnienia wspólnego finansowania projektów inwestycyjnych w krajach członkowskich NATO. Obejmuje on wyłącznie zadania zgrupowane w pakietach inwestycyjnych, których wykonanie zapewnia osiągnięcie podstawowych zdolności operacyjnych. Pakiety realizowane w ramach Programu NSIP obejmują następujące kategorie infrastruktury wojskowej: lotniska, bazy morskie, systemy łączności,

stanowiska dowodzenia obroną powietrzną, radary dalekiego zasięgu obrony powietrznej, instalacje paliwowe,

- Centralny Ośrodek Informatyki – przedmiotem podstawowej działalności jest odpłatne wykonywanie usług na rzecz Ministra Spraw Wewnętrznych obejmujące: udostępnianie danych krajowych i zagranicznych z centralnej ewidencji pojazdów i centralnej ewidencji kierowców. Instytucja odpowiada za utrzymanie, serwis, budowę, rozwój i eksploatację systemów informatycznych i teleinformatycznych prowadzonych przez Ministra Spraw Wewnętrznych oraz wykonuje usługi na rzecz innych podmiotów,
- Centralny Ośrodek Dokumentacji Geodezyjnej i Kartograficznej (CODGiK) – główne zadania instytucji są związane z odpłatnym świadczeniem usług na rzecz Głównego Geodety Kraju oraz usług świadczonych na rzecz pozostałych odbiorców, w szczególności w zakresie: tworzenia specjalistycznych baz danych przestrzennych i opracowań kartograficznych, przetwarzania danych przestrzennych, świadczenia usług sieciowych, usług fotoreprodukcyjnych i specjalistycznych szkoleń w zakresie geodezji, kartografii oraz infrastruktury informacji przestrzennej. W 2013 r. zwiększył się zakres zadań realizowanych przez CODGiK (w związku z wejściem w życie przepisów wykonawczych do ustawy z dnia 4 marca 2010 r. o infrastrukturze informacji przestrzennej), co spowoduje wzrost przychodów oraz kosztów funkcjonowania tej instytucji,
- Centrum Badań i Edukacji Statystycznej GUS – przedmiotem działalności podstawowej będzie wykonywanie zadań o charakterze materialno-technicznym wspierających realizację nałożonych na służby statystyki publicznej zadań publicznych (naukowo-badawczych, szkoleniowo-edukacyjnych, związanych z promocją i popularyzacją wiedzy o statystyce). Źródłami przychodów będą:
 1. przychody z działalności podstawowej i innej niż podstawowa (w tym dystrybucji i sprzedaży materiałów i opracowań statystycznych, świadczeń na rzecz GUS i urzędów statystycznych, prowadzonej dodatkowo działalności gospodarczej),
 2. inne przychody (środki uzyskane z funduszy Unii Europejskiej, darowizny, spadki i zapisy, odsetki od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych oraz kary umowne).

Ponadto w załączniku nr 13 do projektu ustawy budżetowej zamieszczono plany finansowe siedmiu instytucji gospodarki budżetowej utworzonych, na podstawie zarządzeń Ministra Sprawiedliwości, z przekształcenia gospodarstw pomocniczych funkcjonujących przy aresztach śledczych oraz zakładach karnych. Zajmują się one szerokim spektrum prac mających na celu aktywizację zawodową więźniów, związanych z produkcją i usługami m.in. z zakresu budownictwa czy drobnej wytwórczości.

Zaplanowane na 2013 r. kwoty przychodów, z uwzględnieniem dotacji budżetowych, kosztów oraz wyników finansowych brutto instytucji gospodarki budżetowych przedstawiają się następująco:

Wyszczególnienie	Przychody	w tym dotacja z budżetu	Koszty	Wynik finansowy brutto
	w tys. zł			
1	2	3	4	5
Centrum Obsługi Kancelarii Prezydenta RP	47.000	0	46.500	500
Zachodnia Instytucja Gospodarki Budżetowej „PIAST”	39.318	0	39.060	258
Podlaska Instytucja Gospodarki Budżetowej „BIELIK”	31.388	0	30.378	1 010
Bałtycka Instytucja Gospodarki Budżetowej „BALTICA”	50.198	0	48.871	1.327
Pomorska Instytucja Gospodarki Budżetowej „POMERANIA”	39.309	0	37.447	1.862
Mazowiecka Instytucja Gospodarki Budżetowej „MAZOVIA”	54.620	0	54.620	0
Podkarpacka Instytucja Gospodarki Budżetowej „CARPATIA”	39.700	0	39.350	350
Centrum Zakupów dla Sądownictwa Instytucja Gospodarki Budżetowej	1.950		1.912	38
Centralny Ośrodek Sportu	116.920	23.909	129.434	-12.514
Centrum Usług Wspólnych	46.131	0	103.305	-57.174
Centrum Usług Logistycznych	57.080	0	56.923	157
Profilaktyczny Dom Zdrowia w Juracie	1.954	0	1.792	162
Wydawnictwo Edukacyjne Parpamedia	935	0	925	10
Zakład Inwestycji Organizacji Traktatu Północnoatlantyckiego	303.178	178.889	302.971	207
Centralny Ośrodek Informatyki	45.000	0	41.308	3.692
Centralny Ośrodek Dokumentacji Geodezyjnej i Kartograficznej	14.001	0	13.915	86
Centrum Badań i Edukacji Statystycznej GUS	2.900	0	2.879	21

3. Państwowe osoby prawne, o których mowa w art. 9 pkt 14 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych

Jednostki sektora finansów publicznych, których plany finansowe wymienione w załączniku 14 do ustawy budżetowej na rok 2013 są tworzone, jako państwowe osoby prawne na podstawie odrębnych ustaw w celu wykonywania zadań publicznych, z wyłączeniem przedsiębiorstw, instytutów badawczych, banków i spółek prawa handlowego.

W przedłożonym projekcie ustawy budżetowej na rok 2013 zamieszczono plany finansowe następujących państwowych osób prawnych:

- Agencji Oceny Technologii Medycznych,
- Transportowego Dozoru Technicznego,
- Urzędu Dozoru Technicznego,
- Polskiego Instytutu Spraw Międzynarodowych,
- Polskiego Klubu Wyścigów Konnych,
- Zakładu Ubezpieczeń Społecznych,
- Polskiej Organizacji Turystycznej,
- Polskiego Centrum Akredytacji
- Polskiej Agencji Żeglugi Powietrznej,
- Rzecznika Ubezpieczonych,
- Polskiego Instytutu Sztuki Filmowej,
- Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej,
- Centrum Doradztwa Rolniczego z siedzibą w Brwinowie,
- Centrum Polsko-Rosyjskiego Dialogu i Porozumienia,
- Ośrodek Studiów Wschodnich im. Marka Karpia,
- 23 parki narodowe (Babiogórski Park Narodowy, Białowieski Park Narodowy, Biebrzański Park Narodowy, Bieszczadzki Park Narodowy, Park Narodowy Bory Tucholskie, Drawieński Park Narodowy, Gorczański Park Narodowy, Park Narodowy Góry Stołowe, Kampinoski Park Narodowy, Karkonoski Park Narodowy, Magurski Park Narodowy, Narwiański Park Narodowy, Ojcowski Park Narodowy, Pieniński Park Narodowy, Poleski Park Narodowy, Roztoczański Park Narodowy, Słowiński Park Narodowy, Świętokrzyski Park Narodowy, Tatrzański Park Narodowy, Park Narodowy Ujście Warty, Wielkopolski Park Narodowy, Wigierski Park Narodowy, Woliński Park Narodowy).

W 2013 r. planuje się łączne przychody państwowych osób prawnych na kwotę 7.458.511 tys. zł, w tym 376.457 tys. zł pochodzić będzie z dotacji budżetu państwa, co stanowi zaledwie 5,0% przychodów ogółem. W porównaniu do przewidywanego wykonania w roku 2012 przychody państwowych osób prawnych wyniosą 95,6%, a zaplanowane dotacje będą wyższe o 75,1%.

Planowane na 2013 r. przez państwowe osoby prawne koszty ogółem wyniosą 8.690.724 tys. zł i w porównaniu do przewidywanego wykonania roku 2012 r. będą wyższe o 543.294 tys. zł.

Wynik finansowy brutto państwowych osób prawnych ogółem będzie ujemny i wyniesie -1.232.213 tys. zł. W porównaniu do przewidywanego wyniku finansowego brutto jaki planuje się osiągnąć w roku bieżącym jest on niższy o 884.543 tys. zł.

Na tak znaczącą różnicę wpłynął głównie Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej gdzie przewidywany wynik finansowy brutto w 2012 r. będzie ujemny i zamknie się w kwocie 540.429 tys. zł, natomiast zaplanowany na rok przyszły wynik ujemny wyniesie 1.094.234 tys. zł. Wynika to z jednej strony z niższych przychodów z prowadzonej działalności (o 55.334 tys. zł), a z drugiej wyższych kosztów realizacji zadań (środki przekazywane innym podmiotom zaplanowane na rok 2013 w tym funduszu będą wyższe o 412.161 tys. zł). Fundusz ten otrzyma najwyższą nominalnie dotację wśród państwowych osób prawnych w kwocie 175.686 tys. zł.

Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w 2012 r. będzie prowadził działalność nakierowaną przede wszystkim na pełne wykorzystanie bezzwrotnej pomocy europejskiej, dla przedsięwzięć współfinansowanych z Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko w ramach perspektywy finansowej Unii Europejskiej na lata 2007 – 2013 oraz Programu Life+. Znaczne środki zostaną przeznaczone na finansowanie budowy i przebudowy obiektów hydrotechnicznych, w tym na budowę zbiornika wodnego Świnna Poręba oraz na realizację przedsięwzięć związanych z odnawialnymi źródłami energii, które będą dofinansowywane środkami pochodzącymi z wpływów wynikających z ustawy Prawo energetyczne. Wspierane finansowo będą również przedsięwzięcia realizowane w ramach Krajowego systemu zielonych inwestycji. Będą one dofinansowywane środkami uzyskanymi ze sprzedaży nadwyżek limitów CO₂, jak również dotacjami i pożyczkami inwestycyjnymi.

Jednocześnie należy zasygnalizować znaczącą zmianę, w stosunku do przewidywanego wykonania 2012 r., wyniku finansowego brutto Zakładu Ubezpieczeń Społecznych (z nadwyżki wynoszącej 135.602 tys. zł do wyniku ujemnego w kwocie 199.399 tys. zł).

Łączne przychody ZUS na 2013 r. planuje się w kwocie 4.079.350 tys. zł.

Źródłem przychodów Zakładu będą środki finansowe z:

- odpisu z Funduszu Ubezpieczeń Społecznych (FUS) na działalność ZUS w kwocie 3.430.000 tys. zł,
- odpisu z Funduszu Emerytur Pomostowych (FEP) na finansowanie przez ZUS emerytur pomostowych w kwocie 2.266 tys. zł,
- tytułu poboru i dochodzenia składek innych niż na Fundusz Ubezpieczeń Społecznych w kwocie 258.442 tys. zł,
- tytułu zwrotu kosztów obsługi świadczeń zleconych ZUS do wypłaty w wysokości 224.975 tys. zł,
- przychodów finansowych w wysokości 47.213 tys. zł,
- pozostałych przychodów w kwocie 116454 tys. zł.

Ogółem koszty ZUS na rok 2013 zaplanowano w kwocie 4.278.749 tys. zł, tj. o 5,1% więcej od kosztów planowanych w 2012 r.

Najpoważniejszą pozycję w kosztach stanowią wynagrodzenia, które na rok 2013 zaplanowano w kwocie 2.117.818 tys. zł, z czego na wynagrodzenia osobowe przypada kwota 2.102.250 tys. zł.

Drugą co do wielkości pozycję kosztów ZUS stanowią koszty usług obcych (remonty, usługi pocztowe i bankowe, usługi telekomunikacyjne, usługi związane z przetwarzaniem danych, pozostałe) oszacowane na 2013 r. na łączną kwotę 1.052.955 tys. zł, tj. 95,8% kosztów zaplanowanych w ustawie budżetowej na rok 2012.

Pozostałe koszty ZUS zaplanowano na rok 2013 w kwocie ogółem 1.107.976 tys. zł.

Wydatki ZUS na finansowanie działalności inwestycyjnej w roku 2013 zostały zaplanowane na kwotę 464.880 tys. zł.

Przychody Agencji Oceny Technologii Medycznych (AOTM) pochodzić będą głównie z dotacji budżetu państwa. Na ogólną kwotę przychodów planowaną na 12.127 tys. zł dotacje wyniosą 59,7%. Pozostałe przychody pochodzić będą z wpływów z tytułu opłat za opracowanie ocen raportów, opłat za organizowane szkolenia w ramach działalności statutowej i odsetek. Wzrost kosztów w stosunku do roku 2012 wynika przede wszystkim z planowanego zwiększenia w 2013 r. częstotliwości posiedzeń Rady Przejrzystości, konieczności zlecania opracowywania części analiz weryfikacyjnych na zewnątrz lub w oparciu o umowy cywilno-prawne, wzrostu kosztów szkoleń analityków AOTM, udziału w projektach unijnych oraz konferencjach międzynarodowych.

Do zadań Transportowego Dozoru Technicznego należy między innymi:

- wykonywanie działań zmierzających do zapewnienia bezpieczeństwa funkcjonowania urządzeń technicznych, które mogą stwarzać zagrożenie dla życia lub zdrowia ludzkiego oraz mienia i środowiska,
- wydawanie świadectw dopuszczenia pojazdów do przewozu niektórych materiałów niebezpiecznych,
- wydawanie decyzji w sprawach wynikających z wykonywania dozoru technicznego nad urządzeniami technicznymi,
- analizowanie przyczyn i skutków uszkodzeń urządzeń technicznych oraz stała ocena stopnia zagrożenia stwarzanego przez te urządzenia,
- inicjowanie przedsięwzięć oraz prac badawczych w zakresie bezpiecznej pracy urządzeń technicznych oraz prowadzenie w tym zakresie badań diagnostycznych i wykonywanie ekspertyz,
- współpraca z instytucjami polskimi i zagranicznymi w zakresie działań zmierzających do harmonizacji przepisów dozoru technicznego z wymaganiami Unii Europejskiej,
- sprawdzanie kwalifikacji osób wytwarzających, naprawiających, modernizujących, obsługujących i konserwujących urządzenia techniczne oraz osób wykonujących badania nieniszczące,
- certyfikowanie systemów zarządzania, wyrobów i usług oraz osób.

Przychody osiągane przez Urząd Dozoru Technicznego to przede wszystkim przychody z tytułu opłat uzyskiwanych za badania urządzeń znajdujących się pod dozorem technicznym i opłat pobieranych za świadczenie usług w zakresie dozoru technicznego. Koszty zaś związane są z działalnością statutową nakierowaną na wspieraniu państwa i obywateli w zapewnieniu bezpieczeństwa użytkowania urządzeń technicznych.

Przychodami Polskiego Instytutu Spraw Międzynarodowych (w skrócie PISM) są w 84,0% dotacje z budżetu państwa. Są przeznaczone m.in. na zadania związane z przygotowywaniem analiz, ekspertyz i studiów progностycznych z zakresu spraw międzynarodowych, doskonalenie zawodowe kadr wykonujących zadania w zakresie stosunków międzynarodowych i polityki zagranicznej Rzeczypospolitej Polskiej, upowszechnianie w społeczeństwie polskim wiedzy z dziedziny współczesnych stosunków międzynarodowych, utrzymywanie kontaktów z ośrodkami szkoleniowymi, naukowymi i politycznymi w Rzeczypospolitej Polskiej i za granicą, gromadzenie specjalistycznego księgozbioru i dokumentacji naukowej, a także prowadzenie otwartej działalności bibliotecznej oraz działalność wydawniczą. W roku 2012 PISM otrzymał dotację podmiotową budżetu państwa w wysokości 9.102 tys. zł. Na rok 2013 planowane jest przekazanie dotacji

w tej samej wysokości. Ponadto zgodnie z ustawą przychodami PISM mogą być środki otrzymywane zgodnie z odrębnymi przepisami na prowadzenie badań naukowych w zakresie spraw międzynarodowych oraz spadki i darowizny. Głównym składnikiem kosztów PISM są wydatki na wynagrodzenia, które stanowią 54,0%.

Podstawowym przedmiotem działalności Polskiego Klubu Wyścigów Konnych (w skrócie PKWK) jest nadzór nad zasadami organizowania wyścigów konnych na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej. PKWK swoje koszty w całości pokrywa przychodami.

Dotacje z budżetu państwa dla Polskiej Organizacji Turystycznej (w skrócie POT) stanowią 74,8% przychodów. Koszty funkcjonowania POT są stosunkowo niewielkie i zamkną się w 2013 r. kwotą 9.786 tys. zł (co stanowi 16,5% kosztów ogółem). Pozostałe środki są przeznaczone na:

- realizację projektów wynikających z zadań statutowych Polskiej Organizacji Turystycznej, tj. we wsparcie i promocję turystyki, co obejmuje tworzenie i wzmacnianie wizerunku Polski jako kraju atrakcyjnego i gościnnego dla turystów, posiadającego konkurencyjne produkty turystyczne wysokiej jakości,
- realizację projektów Unii Europejskiej w zakresie promocji Polski jako kraju atrakcyjnego turystycznie, które obejmują m.in. realizację kampanii wizerunkowo – produktowej na rynkach zagranicznych, promocję krajowego systemu informacji turystycznej oraz przeprowadzenie badań na rynkach zagranicznych.

Przychodami Polskiego Centrum Akredytacji są w głównej mierze przychody z prowadzonej działalności akredytacyjnej, w tym szkoleniowej, które całkowicie pokrywają koszty działalności tej państwowej osoby prawnej Polskie Centrum Akredytacji jest krajową jednostką upoważnioną do akredytacji jednostek certyfikujących, kontrolujących, laboratoriów badawczych i wzorcujących oraz innych podmiotów prowadzących oceny zgodności i weryfikacje.

Polski Instytut Sztuki Filmowej będzie realizować zadania z zakresu polityki państwa w dziedzinie kinematografii, w szczególności przez:

- tworzenie warunków do rozwoju polskiej produkcji filmów i koprodukcji filmowej,
- inspirowanie i wspieranie rozwoju wszystkich gatunków polskiej twórczości filmowej, w szczególności filmów artystycznych, w tym przygotowania projektów filmowych, produkcji filmów i rozpowszechniania filmów,
- wspieranie działań mających na celu tworzenie warunków powszechnego dostępu do dorobku polskiej, europejskiej i światowej sztuki filmowej,
- wspieranie debiutów filmowych oraz rozwoju artystycznego młodych twórców filmowych;
- promocję polskiej twórczości filmowej,

- dofinansowywanie przedsięwzięć z zakresu przygotowania projektów filmowych, produkcji, dystrybucji i rozpowszechniania filmów, promocji polskiej twórczości i upowszechniania kultury filmowej, w tym produkcji filmów podejmowanych przez środowiska polonijne,
- świadczenie usług eksperckich organom administracji publicznej,
- wspieranie utrzymywania archiwów filmowych,
- wspieranie rozwoju potencjału polskiego niezależnego przemysłu kinematograficznego, a w szczególności małych i średnich przedsiębiorców działających w kinematografii.

Rzecznik Ubezpieczonych – reprezentuje interesy obywateli wobec ubezpieczycieli i funduszy emerytalnych. Środki na działalność pochodzą zasadniczo z dwóch źródeł, tj. wpłat zakładów ubezpieczeń oraz otwartych funduszy emerytalnych. W roku 2013 planowany jest nieznaczny wzrost kosztów, który zbilansowany zostanie większymi przychodami.

Polska Agencja Żeglugi Powietrznej (PAŻP) realizuje zadania związane z zarządzaniem ruchem lotniczym, a szczególności kontrolą ruchu lotniczego, służbą informacji powietrznej, służbą alarmową, planowaniem przepływu ruchu lotniczego nad Polską, koordynacją zajętości przestrzeni powietrznej, prowadzeniem biur odpraw załóg oraz aktualizacją i wydawaniem publikacji lotniczych. Przychody Agencji zaplanowano w kwocie 793.064 tys. zł i pochodzą one z opłat wnoszonych przez przewoźników i innych użytkowników przestrzeni powietrznej z tytułu zapłaty za usługi nawigacyjne, przy czym bazy kosztowe budowane są w oparciu o wspólny dla wszystkich państw członkowskich UE schemat ustalania opłat nawigacyjnych. PAŻP prowadzi samodzielną gospodarkę finansową i nie jest finansowana z budżetu państwa. Udziela się jej jedynie dotacji celowej z budżetu państwa na sfinansowanie wydatków związanych z zapewnieniem służb nawigacyjnych w przypadku lotów, zwolnionych z tych opłat, która wynosi jedynie 1,2% przychodów ogółem.

Centrum Doradztwa Rolniczego z siedzibą w Brwinowie realizuje zadania z zakresu doradztwa rolniczego mającego na celu poprawę dochodów rolniczych, podnoszenie konkurencyjności gospodarstw rolnych oraz podnoszenie poziomu kwalifikacji zawodowych rolników.

Centrum Polsko-Rosyjskiego Dialogu i Porozumienia Centrum zostało powołane na podstawie ustawy z dnia 25 marca 2011 r. o Centrum Polsko-Rosyjskiego Dialogu i Porozumienia oraz statutu nadanego przez Ministra Kultury i Dziedzictwa Narodowego w drodze zarządzenia z dnia 19 kwietnia 2011 r. Podstawowym celem Centrum jest inicjowanie, wspieranie i podejmowanie działań w Rzeczypospolitej Polskiej i Federacji Rosyjskiej na rzecz dialogu i porozumienia w stosunkach polsko-rosyjskich. W ramach podejmowanych działań będą m.in.: prowadzone badania naukowe, organizowane

konferencje, spotkania, prowadzona będzie działalność edukacyjna i wydawnicza, organizowana będzie wymiana młodzieży i studentów.

Do zadań Ośrodka Studiów Wschodnich im. Marka Karpia należy gromadzenie, opracowywanie oraz udostępnianie organom władzy publicznej informacji o istotnych wydarzeniach i procesach politycznych, społecznych i gospodarczych na obszarze Europy Środkowej, Europy Wschodniej, Rosji, Półwyspu Bałkańskiego oraz Kaukazu Południowego i Azji Centralnej, a w przypadkach uzasadnionych strategicznymi interesami politycznymi lub gospodarczymi Rzeczypospolitej Polskiej również na innych obszarach, przygotowywanie analiz, ekspertyz i studiów prognostycznych dotyczących sytuacji politycznej, społecznej i gospodarczej oraz rozwoju stosunków międzynarodowych, a także współpraca z polskimi i zagranicznymi instytucjami, ośrodkami nauki i osobami fizycznymi oraz promocja polskiej myśli analitycznej poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej;

Parki narodowe tworzy się na obszarach wyróżniających się szczególnymi wartościami przyrodniczymi, w celu zachowania różnorodności biologicznej, zasobów, tworów i składników przyrody nieożywionej oraz walorów krajobrazowych, przywrócenia właściwego stanu zasobów i składników przyrody, odtworzenia zniekształconych siedlisk przyrodniczych oraz siedlisk roślin, zwierząt lub grzybów. Najważniejszym celem działania parku jest ochrona przyrody. Na jego obszarze ochronie podlega całość przyrody oraz swoiste, charakterystyczne dla każdego regionu walory krajobrazowe. Aktualnie w Polsce funkcjonują 23 parki narodowe, które zajmują powierzchnię 316 748 ha, co stanowi ok. 1% powierzchni kraju. Ponadto, niemal we wszystkich parkach narodowych działają muzea lub ośrodki dydaktyczno-informacyjne. Parki prowadzą także własną działalność wydawniczą. Wszystkie polskie parki narodowe włączono do Europejskiej Sieci Ekologicznej Natura 2000.

Zaplanowane w 2013 r. kwoty przychodów, z uwzględnieniem dotacji budżetowych, kosztów oraz wynik finansowy brutto państwowych osób prawnych przedstawiają się następująco:

Wyszczególnienie	Przychody	w tym dotacja z budżetu	Koszty	Wynik finansowy brutto
	w tys. zł			
1	2	3	4	5
Agencja Oceny Technologii Medycznych	12.127	7.242	12.127	0
Transportowy Dozór Techniczny	57.137		48.821	8.316
Urząd Dozoru Technicznego	374.651		346.556	28.095
Polski Instytut Spraw Międzynarodowych	10.842	9.102	10.842	0
Polski Klub Wyścigów Konnych	5.757	450	5.642	115
Zakład Ubezpieczeń Społecznych	4.079.350		4.278.749	-199.399
Polska Organizacja Turystyczna	59.451	44.471	59.451	0
Polskie Centrum Akredytacji	20.000		19.000	1.000
Polska Agencja Żeglugi Powietrznej	793.064	9.507	753.014	40.050
Rzecznik Ubezpieczonych	6.887		6.887	0
Polski Instytut Sztuki Filmowej	141.875	8.702	141.875	0
Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej	1.670.436	175.686	2.764.670	-1.094.234
Centrum Doradztwa Rolniczego z siedzibą w Brwinowie	16.330	11.744	16.041	289
Centrum Polsko-Rosyjskiego Dialogu i Porozumienia	4.060	4.000	4.050	10
Ośrodek Studiów Wschodnich im. Marka Karpia	8.923	8.823	8.923	0
23 parki narodowe	197.621	96.730	214.076	-16.455