

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 11 do projektu ustawy budżetowej na rok 2014 na podstawie art. 122 i 123 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

W przedłożonym projekcie ustawy budżetowej na rok 2014 zamieszczono plany finansowe następujących agencji wykonawczych:

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

W 2014 r. planuje się łączne przychody agencji wykonawczych na kwotę 12.037.824 tys. zł, w tym 6.282.875 tys. zł pochodzić będzie z dotacji budżetu państwa, co stanowi 52,2% przychodów ogółem.

Planowane na 2013 r. przez agencje wykonawcze koszty ogółem wyniosą 8.703.028 tys. zł.

Wynik finansowy brutto agencji wykonawczych ogółem będzie dodatni i wyniesie 3.334.796 tys. zł.

Wśród wymienionych wyżej agencji wykonawczych w trzech z nich dotacje z budżetu państwa stanowią około 91,8% 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,
 - 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 884.483 tys. zł. Źródłem przychodów będą przede wszystkim dotacje otrzymywane z budżetu państwa w kwocie 881.469 tys. zł. Planowane na 2014 r. koszty NCN zostały określone na kwotę 884.483 tys. zł, z tego na realizację zadań badawczych 841.136 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.

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 2.155.423 tys. zł. Podstawowym źródłem przychodów będą dotacje otrzymywane z budżetu państwa 1.775.016 tys. zł. Planowane na 2014 r. koszty NCBiR zostały określone na kwotę 2.155.423 tys. zł, z czego na finansowanie zadań przewidziano 2.068.262 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 wykazano w planie finansowym zarządzanego przez Agencję Nieruchomości Rolnych (ANR) Zasobu Własności Rolnej Skarbu Państwa (ZWRSP). Do zadań ANR należy gospodarowanie mieniem Skarbu Państwa przejętym po likwidacji państwowych przedsiębiorstw gospodarki rolnej, które stanowią Zasób Własności Rolnej Skarbu Państwa (ZWRSP). W 2014 roku ANR planuje z ZWRSP sprzedaż 125 tys. ha gruntów, z czego grunty z możliwością nierolniczego wykorzystania (nierolne) stanowić będą ok. 4,2 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, kultury 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) realizacji 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 (COBRU): realizowanie zadań związanych z prowadzeniem badań urzędowych, w zakresie badania i rejestracji odmian roślin, porejestrowego doświadczalnictwa odmianowego oraz ochrony prawnej odmian roślin.

Plan finansowy Agencji Rezerw Materiałowych na 2014 r. sporządzony został w oparciu o następujące założenia:

1. w odniesieniu do zapasów państwowych:

- zapewnienie poziomu zapasów państwowych ropy naftowej i produktów naftowych w ilości co najmniej 14-dniowego ich zużycia z uwzględnieniem 10% zapasów niedostępnych z przyczyn technicznych zgodnie z ustawą 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,

2. w odniesieniu do rezerw strategicznych:

- odstąpienie od dokonywania zakupu rezerw strategicznych w ramach ich tworzenia,
- utrzymywanie stanów rezerw strategicznych na poziomie, który powinien być osiągnięty na koniec 2013 r.,
- dokonywanie wymiany/zamiany wynikających z normatywnych okresów przechowywania rezerw strategicznych,
- sprzedaż rezerw strategicznych w ramach likwidacji, zgodnie z decyzjami Ministra Gospodarki.

Polska Agencja Rozwoju Przedsiębiorczości udziela pomocy finansowej kierowanej do przedsiębiorców, podmiotów działających na rzecz rozwoju gospodarczego, podmiotów działającym 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 2014 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 Rezerw Materiałowych	137.567	106.154	284.238	-146.671
Polska Agencja Rozwoju Przedsiębiorczości	718.676	566.523	718.434	242
Narodowe Centrum Nauki	884.483	881.469	884.483	0
Narodowe Centrum Badań i Rozwoju	2.155.423	1.775.016	2.155.423	0
Agencja Mienia Wojskowego	194.628	510	115.881	78.747
Wojskowa Agencja Mieszkaniowa	1.345.634	747.158	1.097.486	248.148
Centralny Ośrodek Badania Odmian Roślin Uprawnych	69.083	36.344	68.997	86
Agencja Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa	1.838.503	1.823.600	1.874.764	-36.261
Agencja Nieruchomości Rolnych	270.700		269.100	1.600
Zasób Własności Rolnej Skarbu Państwa	4.062.000		873.400	3.188.600
Agencja Rynku Rolnego	361.127	346.101	360.822	305

2. Instytucje Gospodarki Budżetowej

Instytucje gospodarki budżetowej wymienione są w załączniku 12 do ustawy budżetowej na rok 2014.

W przedłożonym projekcie ustawy budżetowej na rok 2014 zamieszczono plany finansowe następujących instytucji gospodarki budżetowej:

- Centrum Obsługi Kancelarii Prezydenta RP,
- Centrum Usług Wspólnych,
- Centralnego Ośrodka Dokumentacji Geodezyjnej i Kartograficznej,
- Centralnego Ośrodka Sportu,
- Zakładu Inwestycji Organizacji Traktatu Północnoatlantyckiego,

- Zachodniej Instytucji Gospodarki Budżetowej „PIAST”,
- Bałtyckiej Instytucji Gospodarki Budżetowej „BALTICA”,
- Pomorskiej Instytucji Gospodarki Budżetowej „POMERANIA”,
- Mazowieckiej Instytucji Gospodarki Budżetowej „MAZOVIA”,
- Podkarpackiej Instytucji Gospodarki Budżetowej „CARPATIA”,
- Centrum Zakupów dla Sądownictwa Instytucji Gospodarki Budżetowej,
- Centralnego Ośrodka Informatyki,
- Centrum Usług Logistycznych,
- Profilaktycznego Domu Zdrowia w Juracie,
- Centrum Badań i Edukacji Statystycznej GUS.

W 2014 r. planuje się łączne przychody instytucji gospodarki budżetowej na kwotę 848.927 tys. zł, w tym 186.700 tys. zł pochodzić będzie z dotacji budżetu państwa, co stanowi 22,0% przychodów ogółem. Planowane na 2014 r. przez instytucje gospodarki budżetowej koszty ogółem wyniosą 877.052 tys. zł, natomiast wynik finansowy brutto ogółem będzie ujemny i wyniesie -28.125 tys. zł.

Najważniejsze zadania realizowane przez poszczególne instytucje gospodarki budżetowej wskazano poniżej:

- Centrum Obsługi Kancelarii Prezydenta RP – w ramach prowadzonej działalności realizuje zadania publiczne na rzecz Prezydenta RP 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 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,

- 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,
- 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,
- 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,
- Centrum Zakupów dla Sądownictwa Instytucja Gospodarki Budżetowej – pełniąc funkcję centralnego zamawiającego dokonuje centralnych zakupów w kategoriach wyposażenia i materiałów oraz usług dla jednostek sądownictwa powszechnego. Ponadto Instytucja zajmuje się sprzedażą usług kwaterunkowych, głównie dla pracowników resortu Ministerstwa Sprawiedliwości oraz członków ich rodzin, a także udostępnia sale szkoleniowe na potrzeby wewnętrzne sądownictwa,
- 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 oraz budowa, rozwój, utrzymanie, serwis i eksploatacja systemów informatycznych i teleinformatycznych prowadzonych przez Ministra Spraw Wewnętrznych,

- Centrum Usług Logistycznych (CUL) – stanowi logistyczne i techniczne wsparcie dla działań Policji i jednostek resortu spraw wewnętrznych. Instytucja realizuje zadania polegające m.in. na: zakwaterowaniu osób (funkcjonariuszy Policji, BOR, Straży Granicznej oraz innych służb) w przejętych obiektach, obsłudze szkoleń (organizowanych przez Ministerstwo Spraw Wewnętrznych, Komendę Główną Policji i inne służby), dystrybucji paliw, zabezpieczeniu funkcjonowania lotniska Warszawa-Babice, świadczeniu usług hotelowych dla funkcjonariuszy i pracowników resortu oraz obsłudze i naprawie sprzętu transportowego,
- 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). Jednostka osiąga przychody także z działalności hotelarskiej, wynajmu sal, organizacji konferencji i szkoleń,
- Centrum Badań i Edukacji Statystycznej GUS – przedmiotem działalności podstawowej jest wykonywanie zadań w zakresie badawczym, edukacyjnym i popularyzatorskim na rzecz statystyki publicznej oraz jednostek spoza resortu statystyki publicznej. Źródłami przychodów instytucji, poza działalnością podstawową, są także m.in.: dystrybucja i sprzedaż materiałów i opracowań statystycznych, świadczenia na rzecz GUS i urzędów statystycznych oraz środki uzyskane z funduszy Unii Europejskiej,

Ponadto w załączniku nr 12 do projektu ustawy budżetowej zamieszczono plany finansowe pięciu 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. Minister Sprawiedliwości w drodze zarządzenia z dnia 4 lipca 2013 r. dokonał połączenia Pomorskiej Instytucji Gospodarki Budżetowej Pomerania i Podlaskiej Instytucji Gospodarki Budżetowej Bielik. Połączenie nastąpiło poprzez włączenie Podlaskiej Instytucji Gospodarki Budżetowej Bielik do Pomorskiej Instytucji Gospodarki Budżetowej Pomerania, która wstąpiła we wszystkie prawa i obowiązki przejmowanej instytucji.

Zaplanowane na 2014 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		46.500	500
Centrum Usług Wspólnych	38.000		70.617	-32.617
Centralny Ośrodek Dokumentacji Geodezyjnej i Kartograficznej	8.769		8.652	117
Centralny Ośrodek Sportu	128.833	23.909	135.455	-6.622
Zakład Inwestycji Organizacji Traktatu Północnoatlantyckiego	244.815	162.791	244.783	32
Zachodnia Instytucja Gospodarki Budżetowej „PIAST”	39.056		39.045	11
Bałtycka Instytucja Gospodarki Budżetowej „BALTICA”	50.198		48.871	1.327
Pomorska Instytucja Gospodarki Budżetowej „POMERANIA”	68.640		67.825	815
Mazowiecka Instytucja Gospodarki Budżetowej „MAZOVIA”	54.620		54.620	0
Podkarpacka Instytucja Gospodarki Budżetowej „CARPATIA”	39.355		39.350	5
Centrum Zakupów dla Sądownictwa Instytucja Gospodarki Budżetowej	5.000		3.792	1.208
Centralny Ośrodek Informatyki	68.773		66.361	2.412
Centrum Usług Logistycznych	45.862		41.362	4.500
Profilaktyczny Dom Zdrowia w Juracie	1.954		1.792	162
Centrum Badań i Edukacji Statystycznej GUS	8.052		8.027	25

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 są w załączniku 14 do ustawy budżetowej na rok 2014 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 2014 zamieszczono plany finansowe następujących państwowych osób prawnych:

- Rzecznika Ubezpieczonych,
- Ośrodka Studiów Wschodnich im. Marka Karpia,
- Polskiego Centrum Akredytacji,
- Urzędu Dozoru Technicznego,
- Polskiego Instytutu Sztuki Filmowej,
- Centrum Polsko-Rosyjskiego Dialogu i Porozumienia,
- Polskiego Klubu Wyścigów Konnych,
- Centrum Doradztwa Rolniczego z siedzibą w Brwinowie,
- Polskiej Agencji Żeglugi Powietrznej,
- Transportowego Dozoru Technicznego,
- Polskiej Organizacji Turystycznej,
- Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej,
- 23 parków narodowych (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).
- Polskiego Instytutu Spraw Międzynarodowych,
- Agencji Oceny Technologii Medycznych,
- Zakładu Ubezpieczeń Społecznych.

W 2014 r. planuje się łączne przychody państwowych osób prawnych na kwotę 7.345.110 tys. zł, w tym 278.511 tys. zł pochodzić będzie z dotacji budżetu państwa, co stanowi zaledwie 3,8% przychodów ogółem.

Planowane na 2014 r. przez państwowe osoby prawne koszty ogółem wyniosą 8.182.916 tys. zł.

Wynik finansowy brutto państwowych osób prawnych ogółem będzie ujemny i wyniesie – 837.806 tys. zł.

Ujemny wynik finansowy państwowych osób prawnych generuje głównie Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej gdzie zaplanowany na rok przyszły wynik ujemny wyniesie 698.233 tys. zł.

Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w 2014 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. 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.

Najbardziej znaczącą pozycję pod względem przychodów i kosztów wśród omawianych państwowych osób prawnych zajmuje Zakład Ubezpieczeń Społecznych (ZUS).

Zakład Ubezpieczeń Społecznych jest państwową jednostką organizacyjną posiadającą osobowość prawną, która gromadzi składki na ubezpieczenia społeczne i zdrowotne obywateli oraz dystrybuje świadczenia (np. emerytury, renty, zasiłki chorobowe lub macierzyńskie) w wysokości i na zasadach ustalonych w przepisach powszechnie obowiązujących.

Łączne przychody ZUS na 2014 r. planuje się w kwocie 4.024.356 tys. zł.

W stosunku do przychodów zaplanowanych w ustawie budżetowej na rok 2013, w 2014 r. przychody ogółem ZUS będą niższe o 54.994 tys. zł (tj. o 1,3%).

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 194.600 tys. zł,
- tytułu zwrotu kosztów obsługi świadczeń zleconych ZUS do wypłaty w wysokości 255.575 tys. zł,
- przychodów finansowych w wysokości 15.354 tys. zł,
- pozostałych przychodów w kwocie 126.561 tys. zł.

Ogółem koszty ZUS na rok 2014 zaplanowano w kwocie 4.267.092 tys. zł. Kwota zaplanowanych kosztów jest niższa od kosztów planowanych w 2013 r. o 11.657 tys. zł (tj. o 0,3%).

Największą pozycję w kosztach stanowią wynagrodzenia, które na rok 2014 zaplanowano w kwocie 2.117.818 tys. zł, z czego na wynagrodzenia osobowe przypada kwota 2.102.250 tys. zł, tj. na poziomie planowanych wydatków w roku 2013.

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 2014 r. na łączną kwotę 1.029.243 tys. zł, tj. o 2,3% mniej od kosztów zaplanowanych w ustawie budżetowej na rok 2013.

Pozostałe koszty ZUS zaplanowano na rok 2014 w kwocie ogółem 1.120.031 tys. zł.

Wydatki ZUS na finansowanie działalności inwestycyjnej w roku 2014 zostały zaplanowane na kwotę 475.444 tys. zł.

Przychody Agencji Oceny Technologii Medycznych (AOTM) pochodzić będą głównie z dotacji budżetu państwa. W ogólnej kwocie przychodów planowanych na 12.125 tys. zł dotacje stanowią 59,5%. Pozostałe przychody pochodzić będą z wpływów z tytułu opłat za opracowanie ocen raportów, opłat za organizowane szkolenia w ramach działalności statutowej i odsetek. Ponoszone przez AOTM koszty obejmują koszty funkcjonowania, w tym m.in. koszty związane z działalnością Rady Przejrzystości, szkoleniami, udziałem w projektach unijnych oraz konferencjach międzynarodowych, doskazywaniem oraz podróżami zagranicznymi i krajowymi oraz wszelkiego rodzaju opłaty m.in. związane z członkostwem w organizacjach międzynarodowych.

Przychody osiąmane przez Transportowy Dozór Techniczny pochodzą przede wszystkim z działalności dozorowej i odbiorczej, a także z działalności certyfikacyjnej, notyfikacyjnej i laboratoryjnej oraz z realizacji zadań z zakresu przewozu towarów niebezpiecznych

(m.in. wydawania świadectw dopuszczenia pojazdów przewożących materiały niebezpieczne czy przeprowadzania egzaminów m.in. dla kandydatów na doradców do spraw przewozu towarów niebezpiecznych). Koszty natomiast związane są z działalnością statutową Transportowego Dozoru Technicznego, na którą składają się przede wszystkim zadania z zakresu zapewnienia bezpieczeństwa funkcjonowania urządzeń technicznych, które mogą stwarzać zagrożenie dla życia lub zdrowia ludzkiego oraz mienia i środowiska.

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 wspieranie państwa i obywateli w zapewnieniu bezpieczeństwa użytkowania urządzeń technicznych.

Polski Instytut Spraw Międzynarodowych (PISM) jako instytucja o profilu analityczno-eksperckim odpowiada za zapewnienie profesjonalnej obsługi analityczno-eksperckiej organów władzy odpowiedzialnych za politykę zagraniczną RP, prowadząc równocześnie badania naukowe, działania na rzecz upowszechniania wiedzy o stosunkach międzynarodowych, działalność szkoleniową, wydawniczą i biblioteczną.

PISM zobowiązany jest do realizacji następujących zadań:

- prowadzenie badań naukowych w zakresie spraw międzynarodowych,
- przygotowywanie analiz, ekspertyz i studiów prognostycznych 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 Rzeczypospolitej Polskiej i za granicą,
- gromadzenie specjalistycznego księgozbioru i dokumentacji naukowej, a także prowadzenie otwartej działalności bibliotecznej
- prowadzenie działalności wydawniczej.

Na rok 2014 planowane jest przekazanie dotacji w kwocie 8.202 tys. zł., co stanowi 80,4% jego przychodów. W planie finansowym na 2014 r. zwiększono wydatki na wynagrodzenia bezosobowe i osobowe wynikające z pozyskania przez PISM środków na realizację projektów w ramach grantów uzyskanych z Komisji Europejskiej oraz

Narodowego Centrum Badań i Rozwoju (środki Funduszu Norweskiego). Planowane koszty PISM zostaną zbilansowane przychodami.

Podstawowym przedmiotem działalności Polskiego Klubu Wyścigów Konnych (w skrócie PKWK) jest nadzór nad zasadami organizowania wyścigów konnych na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej, działanie na rzecz umacniania i doskonalenia hodowli koni oraz na rzecz rozwoju wyścigów konnych. W 2014 r. PKWK zaplanowało utrzymanie na poziomie przewidywanego wykonania 2013 r., pozycji dotyczących przychodów, kosztów, wyniku finansowego.

Dotacje z budżetu państwa dla Polskiej Organizacji Turystycznej (w skrócie POT) stanowią 53,3% przychodów. Koszty funkcjonowania POT są stosunkowo niewielkie i zamkną się w 2014 r. kwotą 9.854 tys. zł (co stanowi 11,0% kosztów ogółem). Pozostałe środki są przeznaczone na:

- realizację projektów wynikających z zadań statutowych Polskiej Organizacji Turystycznej, tj. we wsparcie i promocję turystyki,
- realizację projektów Unii Europejskiej.

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.

Polska Agencja Żeglugi Powietrznej (PAŻP) realizuje zadania związane z zarządzaniem ruchem lotniczym, a w 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 807.198 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, z budżetu państwa otrzymuje dotację celową na sfinansowanie wydatków związanych z zapewnieniem służb nawigacyjnych w przypadku lotów, zwolnionych z tych opłat, która wynosi 1,06% 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, wspieranie zrównoważonego rozwoju obszarów wiejskich, a także podnoszenie poziomu kwalifikacji zawodowych rolników i innych mieszkańców obszarów wiejskich.

Centrum Polsko-Rosyjskiego Dialogu i Porozumienia 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.

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.

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 2014 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
Rzecznik Ubezpieczonych	7.094		7.294	-200
Ośrodek Studiów Wschodnich im. Marka Karpia	9.383	9.123	9.383	0
Polskie Centrum Akredytacji	20.000		20.000	0
Urząd Dozoru Technicznego	386.052		337.691	48.361
Polski Instytut Sztuki Filmowej	143.875	10.702	143.875	0
Centrum Polsko-Rosyjskiego Dialogu i Porozumienia	4.260	4.000	4.260	0
Polski Klub Wyścigów Konnych	5.757	450	5.642	115
Centrum Doradztwa Rolniczego z siedzibą w Brwinowie	15.583	11.421	15.541	42
Polska Agencja Żeglugi Powietrznej	807.198	8.519	752.722	54.476
Transportowy Dozór Techniczny	65.962		49.332	16.630
Polska Organizacja Turystyczna	89.574	47.744	89.574	0
Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej	1.542.881	79.771	2.241.114	-698.233
23 parki narodowe	200.808	91.367	217.069	-16.261
Polski Instytut Spraw Międzynarodowych	10.202	8.202	10.202	0
Agencja Oceny Technologii Medycznych	12.125	7.212	12.125	0
Zakład Ubezpieczeń Społecznych	4.024.356		4.267.092	-242.736