

Rozdział VIII

Państwowe fundusze celowe

Zgodnie z art. 9 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885, z późn. zm.) do sektora finansów publicznych zalicza się państwowe fundusze celowe.

Podstawą gospodarki finansowej państwowego funduszu celowego jest roczny plan finansowy obejmujący koszty na cele wskazane w ustawie powołującej fundusz.

W 2015 r. łączne przychody funduszy prezentowanych w załączniku nr 13 Planu finansowego państwowych funduszy celowych, po wyeliminowaniu przepływów między nimi, zaplanowano w wysokości 236.441.427 tys. zł. Natomiast planowane łączne koszty realizacji zadań funduszy, po wyeliminowaniu przepływów między funduszami, wyniosą 245.756.648 tys. zł.

Zestawienie poszczególnych funduszy zaplanowanych w projekcie ustawy budżetowej na 2015 r.:

Wyszczególnienie	Przychody	w tym:	Koszty realizacji zadań
		dotacja z budżetu	
	w tys. zł		
1	2	3	4
Razem*	236 441 427	59 858 896	245 756 648
I Fundusze związane z ubezpieczeniami społecznymi*	216 124 102	59 113 536	223 542 408
Fundusz Ubezpieczeń Społecznych	195 256 312	42 065 654	202 399 226
Fundusz Emerytalno - Rentowy	20 460 529	17 041 057	20 497 398
Fundusz Prewencji i Rehabilitacji	33 840	287	34 790
Fundusz Administracyjny	586 972		610 204
Fundusz Emerytur Pomostowych	243 049	6 538	457 390
II Fundusze związane z zadaniami socjalnymi państwa	16 351 827	745 360	17 083 441
Fundusz Pracy	11 212 975		12 088 065
Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	4 584 719	745 360	4 808 947
Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych	554 133		186 429
III Fundusze związane z prywatyzacją	1 276 581	0	2 377 621
Fundusz Reprywatyzacji	171 711		920 700
Fundusz Restrukturyzacji Przedsiębiorców	228 600		755 377
Fundusz Skarbu Państwa	41 270		78 544
Fundusz Rekompensacyjny	835 000		623 000

Wyszczególnienie	Przychody	w tym:	Koszty realizacji zadań
		dotacja z budżetu	
	w tys. zł		
1	2	3	4
IV Fundusze związane z bezpieczeństwem i obronnością kraju	1 354 714	0	1 322 865
Fundusz Zapasów Agencyjnych	1 078 114		917 249
Fundusz Wsparcia Policji	61 413		61 413
Fundusz Modernizacji Bezpieczeństwa Publicznego	625		10 601
Fundusz - Centralna Ewidencja Pojazdów i Kierowców	120 114		144 156
Fundusz Aktywizacji Zawodowej Skazanych oraz Rozwoju Przywiezionych Zakładów Pracy	38 300		42 287
Fundusz Modernizacji Sił Zbrojnych	56 148		147 159
V Fundusze związane z nauką, kulturą i kulturą fizyczną	845 830	0	947 285
Fundusz Promocji Twórczości	530		525
Fundusz Zajęć Sportowych dla Uczniów	13 000		13 000
Fundusz Rozwoju Kultury Fizycznej	645 800		645 800
Fundusz Promocji Kultury	160 000		157 960
Fundusz Nauki i Technologii Polskiej	26 500		130 000
VI Pozostałe	488 373	0	483 028
Fundusz Gospodarki Zasobem Geodezyjnym i Kartograficznym	6 376		8 373
Fundusz Pomocy Pokrzywdzonym oraz Pomocy Postpenitencjarnej	41 253		41 253
Fundusz Wsparcia Straży Granicznej	1 432		1 432
Fundusz Kredytu Technologicznego	349 583		353 842
Fundusz Rozwiązywania Problemów Hazardowych	26 627		13 000
Fundusz Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej	63 102		65 128
Po wyeliminowaniu przepływów			

1. Fundusze związane z ubezpieczeniami społecznymi

Do zadań realizowanych przez tę grupę należy m. in. realizacja zadań z zakresu ubezpieczeń społecznych, finansowanie świadczeń dla rolników z ubezpieczenia emerytalno – rentowego, obsługa zadań w zakresie ubezpieczenia zdrowotnego, finansowanie kosztów obsługi ubezpieczenia społecznego rolników, finansowania emerytur pomostowych.

W 2015 r. przychody tych funduszy zaplanowano w wysokości 216.124.102 tys. zł, co stanowi 91,4% przychodów ogółem. Natomiast koszty na realizację zadań szacuje się na kwotę 223.542.408 tys. zł. Dotacja z budżetu państwa dla tych funduszy stanowi 98,8% dotacji zaplanowanej dla wszystkich funduszy celowych.

Od marca 2015 r. nastąpi waloryzacja emerytur i rent. Wskaźnik waloryzacji będzie odpowiadał średniorocznemu wskaźnikowi cen towarów i usług konsumpcyjnych w poprzednim roku kalendarzowym, powiększonemu o 20% realnego wzrostu przeciętnego wynagrodzenia w poprzednim roku kalendarzowym, przy czym przewiduje się zmianę zasad podwyższania świadczeń emerytalno-rentowych w ten sposób, aby kwota podwyżki brutto wynosiła nie mniej niż 36 zł oraz 75% tej kwoty, w przypadku renty z tytułu częściowej niezdolności do pracy.

Fundusz Ubezpieczeń Społecznych

Zadaniem Funduszu Ubezpieczeń Społecznych jako państwowego funduszu celowego, utworzonego na podstawie ustawy z dnia 13 października 1998 r. o systemie ubezpieczeń społecznych (Dz. U. z 2013 r., poz. 1442, z późn. zm.) jest zapewnienie finansowania wydatków związanych z powszechnymi obowiązkowymi ubezpieczeniami społecznymi (emerytalnym, rentowym, chorobowym i wypadkowym).

Głównym źródłem przychodów Funduszu są wpływy ze składek na ubezpieczenie społeczne. Ponadto na przychody Funduszu składają się środki rekompensujące kwoty składek przekazanych na rzecz otwartych funduszy emerytalnych, dotacja z budżetu państwa oraz inne przychody. Po stronie przychodów funduszu emerytalnego wyodrębnionego w FUS uwzględnione zostały także dodatkowe przychody wynikające ze zmian w funkcjonowaniu kapitałowej części systemu emerytalnego wprowadzonych ustawą z dnia 6 grudnia 2013 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z określeniem zasad wypłaty emerytur ze środków zgromadzonych w otwartych funduszach emerytalnych. W wyniku wprowadzonych zmian fundusz emerytalny będzie zasilany w 2015 r. odsetkami od aktywów pochodzących z przeniesienia tych aktywów z OFE, a także środkami ze stopniowego przenoszenia do funduszu emerytalnego środków zgromadzonych na rachunkach członków otwartych funduszy emerytalnych w związku z ukończeniem przez ubezpieczonych wieku niższego o 10 lat od wieku emerytalnego. W 2015 r. nie przewiduje się wykorzystania środków FRD na uzupełnienie niedoboru funduszu emerytalnego wynikającego z przyczyn demograficznych.

Łączne przychody Funduszu Ubezpieczeń Społecznych zostały zaplanowane na kwotę 195.256.312 tys. zł.

Przychody Funduszu ze składek na ubezpieczenie społeczne (przypis) oszacowano na 144.924.439 tys. zł. Przychody Funduszu stanowiące refundację z tytułu przekazania składek do OFE zaplanowano w wysokości 2.722.858 tys. zł, a pozostałe przychody obejmujące środki z reformy OFE i pozostałe zwiększenia Funduszu planuje się na kwotę 5.543.361 tys. zł. Przy planowaniu wielkości refundacji składek do otwartych funduszy emerytalnych przyjęto, że składka przekazywana do OFE wyniesie 2,92% podstawy wymiaru, z uwzględnieniem liczby osób pozostających w ubezpieczeniu, które w okresie od 1 kwietnia do końca lipca 2014 r. złożyły oświadczenie o przekazywaniu tej składki (2,92%) do otwartych funduszy emerytalnych.

Przy konstrukcji projektu planu finansowego Funduszu Ubezpieczeń Społecznych na rok 2015 przyjęto następujące założenia:

- kwota refundacji dla FUS z tytułu przekazania składek do OFE wyniesie 2.722.858 tys. zł,

- wskaźnik ściągłości składek ukształtuje się na poziomie 98,5%,
- odpis na działalność Zakładu Ubezpieczeń Społecznych wyniesie 3.430.000 tys. zł,
- Fundusz nie zwróci do budżetu państwa pożyczek otrzymanych w latach 2009-2014,
- niedobór FUS na wypłaty świadczeń będzie sfinansowany dotacją z budżetu państwa i nieoprocentowaną pożyczką z budżetu państwa.

Koszty Funduszu Ubezpieczeń Społecznych w 2015 r. oszacowano na kwotę 202.399.226 tys. zł.

Podstawową pozycję kosztów Funduszu w kwocie 196.802.103 tys. zł (tj. 97,2% wszystkich wydatków) stanowią wypłaty świadczeń na rzecz ludności (emerytury, renty, dodatki do emerytur i rent: pielęgnacyjne, dla sierot zupełnych i za tajne nauczanie, zasiłki: chorobowe, pogrzebowe, macierzyńskie itp.).

W ramach Funduszu Ubezpieczeń Społecznych wyodrębnione są cztery fundusze, w podziale na które dokonywana jest wypłata świadczeń i realizacja innych wydatków:

- fundusz emerytalny, z którego finansowane są wypłaty emerytur, emerytury kapitałowe, środki gwarantowane oraz jednorazowe wypłaty ustalane ze składek zewidencjonowanych na subkoncie – 127.100.009 tys. zł,
- fundusz rentowy, z którego finansowane są wypłaty rent z tytułu niezdolności do pracy, rent szkoleniowych, rent rodzinnych, dodatków do rent rodzinnych dla sierot zupełnych, dodatków pielęgnacyjnych i zasiłków pogrzebowych, wypłaty emerytur przyznanych z urzędu zamiast renty z tytułu niezdolności do pracy oraz finansowane są zadania w zakresie prewencji rentowej – 46.458.982 tys. zł,
- fundusz chorobowy, z którego finansowane są świadczenia z tytułu niezdolności do pracy spowodowanej chorobą lub macierzyństwem – 18.201.004 tys. zł,
- fundusz wypadkowy, z którego finansowane są świadczenia z tytułu wypadków przy pracy i chorób zawodowych wraz z prewencją wypadkową – 5.288.510 tys. zł.

W granicach określonych w ustawie budżetowej Fundusz może otrzymywać z budżetu państwa dotacje i nieoprocentowane pożyczki z przeznaczeniem na uzupełnienie środków na wypłaty świadczeń gwarantowanych przez państwo, jeżeli przychody FUS oraz środki zgromadzone na funduszu rezerwowym nie zapewniają pełnej i terminowej wypłaty świadczeń finansowanych z przychodów Funduszu.

Biorąc pod uwagę planowane w 2015 r. przychody Funduszu ze składek, refundację składek przekazanych do OFE, pozostałe przychody obejmujące środki z reformy kapitałowej części systemu emerytalnego oraz przewidywane wydatki na świadczenia i wydatki bieżące Funduszu w roku 2015 dotacja z budżetu państwa została zaplanowana w wysokości 42.065.654 tys. zł.

Ponadto w planie finansowym FUS przyjęto, że w celu zapewnienia płynności wypłat świadczeń fundusz otrzyma w 2015 r. nieoprocentowaną pożyczkę z budżetu państwa w wysokości 5.524.145 tys. zł.

W planie Funduszu na 2015 r. przyjęto, że na koniec roku stan funduszu wyniesie (minus) 45.339.705 tys. zł, środki pieniężne w kwocie 250.000 tys. zł, należności w wysokości 6.935.641 tys. zł, a zobowiązania (minus) 52.525.346 tys. zł, w tym zobowiązania wobec budżetu państwa z tytułu otrzymanych pożyczek w latach 2009-2015 w wysokości (minus) 45.326.031 tys. zł.

Fundusz Emerytalno-Rentowy

Fundusz emerytalno-rentowy (FER) funkcjonuje na podstawie przepisów ustawy z dnia 20 grudnia 1990 r. o ubezpieczeniu społecznym rolników (Dz. U. z 2013 r., poz.1403, z późn. zm.). Ubezpieczenia społeczne dla rolników prowadzi Kasa Rolniczego Ubezpieczenia Społecznego, która prowadzi samodzielną gospodarkę finansową.

Głównym zadaniem funduszu emerytalno-rentowego jest finansowanie gwarantowanych przez państwo świadczeń wypłacanych rolnikom z zakresu ubezpieczenia emerytalno-rentowego, a ponadto finansowanie emerytur i rent z innego ubezpieczenia społecznego wypłacanych łącznie ze świadczeniami z ubezpieczenia emerytalno-rentowego wraz z dodatkami, ubezpieczeń zdrowotnych rolników i ich domowników oraz refundacji określonych kosztów Funduszowi Ubezpieczeń Społecznych, jeżeli przepisy emerytalne przewidują taką refundację.

Fundusz finansowany jest przede wszystkim z dotacji budżetowej, bowiem składka płacona przez rolników pokrywa tylko część wydatków.

Ponadto po stronie przychodów i kosztów ujęto transfer środków na świadczenia zbiegowe (1.902.548 tys. zł), który przeznaczony jest na sfinansowanie emerytur i rent z innego ubezpieczenia społecznego, wypłacanych łącznie ze świadczeniami z ubezpieczenia emerytalno-rentowego, wraz z dodatkami oraz refundację określonych kosztów FUS.

W roku 2015 do Funduszu Emerytalno-Rentowego zaplanowano dotację w wysokości 17.041.057 tys. zł.

Na plan przychodów i kosztów Funduszu Emerytalno-Rentowego na rok 2015 oraz planowany niedobór, który zostanie sfinansowany dotacją z budżetu, mają wpływ następujące założenia:

1. przeciętna emerytura rolnicza wyniesie 1.054 zł, a renta rolnicza 990 zł,
2. wskaźnik ściągłości składek od rolników ukształtuje się na poziomie 99%,
3. odpis na Fundusz Administracyjny wyniesie 456.600 tys. zł.

Fundusz Prewencji i Rehabilitacji

Fundusz prewencji i rehabilitacji działa na podstawie ustawy z dnia 20 grudnia 1990 r. o ubezpieczeniu społecznym rolników (Dz. U. z 2013 r. poz. 1403, z późn. zm.). Przeznaczony jest na finansowanie kosztów rzeczowych Kasy Rolniczego Ubezpieczenia Społecznego związanych z zapobieganiem wypadkom przy pracy i chorobom zawodowym rolników oraz działań na rzecz pomocy ubezpieczonym osobom uprawnionym do świadczeń z ubezpieczenia, wykazującym całkowitą niezdolność do pracy w gospodarstwie rolnym, ale rokującym jej odzyskanie w wyniku leczenia i rehabilitacji.

W roku 2015 do Funduszu Prewencji i Rehabilitacji zaplanowano dotację z budżetu państwa w wysokości 287 tys. zł.

Podstawowym przychodem Funduszu Prewencji i Rehabilitacji jest odpis z funduszu składkowego, który w 2015 r. wyniesie 33.270 tys. zł.

Koszty funduszu zaplanowano w wysokości 34.790 tys. zł, z tego na:

- koszty własne 32.565 tys. zł obejmujące wydatki na sfinansowanie rehabilitacji leczniczej rolników oraz dzieci rolników,
- koszty inwestycyjne 2.225 tys. zł.

Fundusz Administracyjny

Fundusz administracyjny działa na podstawie ustawy z dnia 20 grudnia 1990 r. o ubezpieczeniu społecznym rolników (Dz. U. z 2013 r., poz. 1403, z późn. zm.). Przeznaczony jest na finansowanie kosztów obsługi ubezpieczenia społecznego rolników i kosztów obsługi zadań w zakresie ubezpieczenia zdrowotnego.

Podstawowym przychodem Funduszu Administracyjnego w 2015 r. będzie odpis z Funduszu Emerytalno-Rentowego w wysokości 456.600 tys. zł, który stanowi de facto dotację z budżetu państwa. Łącznie z odpisem z Funduszu Składkowego (59.886 tys. zł) oraz z uwzględnieniem pozostałych przychodów (70.486 tys. zł) przychody funduszu administracyjnego wyniosą 586.972 tys. zł.

Biorąc pod uwagę katalog zadań finansowanych ze środków funduszu, koszty zaplanowano w wysokości 610.204 tys. zł. Podstawową pozycję kosztów w 2015 r. będą stanowić koszty własne 590.391 tys. zł, przeznaczone w szczególności na:

- koszty przekazywania świadczeń (opłaty pocztowe, wydatki na usługi bankowe),
- wypłaty wynagrodzeń (z pochodnymi) dla pracowników Kasy,
- zakup materiałów i wyposażenia, zakup energii, zakup usług remontowych, zakładowy fundusz świadczeń socjalnych oraz różne opłaty i składki.

Planowane koszty inwestycyjne funduszu w 2015 r. wynoszą 19.813 tys. zł.

Fundusz Emerytur Pomostowych

Z dniem 1 stycznia 2010 r. na podstawie ustawy z dnia 19 grudnia 2008 r. o emeryturach pomostowych został utworzony Fundusz Emerytur Pomostowych, który jako państwowy fundusz celowy powołany został w celu finansowania emerytur pomostowych.

W początkowych latach istnienia Funduszu przychody przewyższały ponoszone wydatki, a nadwyżki były lokowane m.in. w obligacjach skarbu państwa. Planuje się, że od 2015 r. konieczne będzie uzyskanie dodatkowych środków w formie dotacji z budżetu państwa na pokrycie wypłat emerytur pomostowych, co wynika ze stale rosnącej liczby osób pobierających emerytury pomostowe, przy utrzymującej się na w miarę stałym poziomie liczbie osób, za które są odprowadzane składki.

Przychody Funduszu Emerytur Pomostowych (FEP) pochodzą głównie ze składek, finansowanych przez płatników w wysokości 1,5% podstawy wymiaru oraz dotacji z budżetu państwa.

Przychody FEP na rok 2015 zaplanowano w wysokości 243.049 tys. zł, z tego:

- dotacja z budżetu państwa – 6.538 tys. zł,
- składki – 232.801 tys. zł,
- pozostałe przychody – 2.893 tys. zł,
- pozostałe zwiększenia – 817 tys. zł.

Ze środków zgromadzonych w FEP finansowane są głównie emerytury pomostowe oraz odpis stanowiący przychód Zakładu Ubezpieczeń Społecznych.

Koszty Funduszu zaplanowano w wysokości 457.390 tys. zł, z tego: emerytury pomostowe – 452.215 tys. zł, pozostałe świadczenia – 92 tys. zł, odpis na działalność ZUS – 2.266 tys. zł oraz pozostałe zmniejszenia – 2.817 tys. zł.

Przewiduje się, iż przeciętna liczba osób pobierających emerytury pomostowe ukształtuje się na poziomie 15,7 tys. osób.

Na koniec 2015 r. stan FEP wyniesie (minus) 1.140 tys. zł, z tego: środki pieniężne 4.333 tys. zł, należności 7.686 tys. zł oraz zobowiązania (minus) 13.159 tys. zł.

2. Fundusze związane z zadaniami socjalnymi państwa

Zadania realizowane przez te fundusze to m. in.: finansowanie zasiłków dla bezrobotnych łącznie ze składkami na ubezpieczenia społeczne, zasiłków i świadczeń przedemerytalnych, realizacja szkoleń dla bezrobotnych, dofinansowanie do wynagrodzeń pracowników niepełnosprawnych oraz zrekompensowanie gminom utraconych dochodów z tytułu zwolnień przysługujących prowadzącemu zakład pracy chronionej lub zakład

aktywności zawodowej z podatków od nieruchomości, rolnego, leśnego i od czynności cywilnoprawnych, refundacja części składek na ubezpieczenia społeczne osobom niepełnosprawnym prowadzącym działalność gospodarczą, ochrona roszczeń pracowniczych w razie niemożności ich zaspokojenia przez pracodawcę z powodu jego niewypłacalności.

Łączne przychody dla tej grupy funduszy wyniosą 16.351.827 tys. zł, co stanowi 6,9% przychodów ogółem. Koszty realizacji zadań natomiast przewiduje się na poziomie 17.083.441 tys. zł.

Fundusz Pracy

Fundusz Pracy działa na podstawie ustawy z dnia 20 kwietnia 2004 r. o promocji zatrudnienia i instytucjach rynku pracy (Dz. U. z 2013 r., poz. 674, z późn. zm.).

Plan Funduszu Pracy na 2015 r. został ustalony przy założeniu, że wysokość obowiązkowych składek na Fundusz Pracy wynosić będzie 2,45% podstawy ich wymiaru.

Stan funduszu na początek 2015 roku wyniesie 5.067.464 tys. zł, z tego:

- środki pieniężne – 4.987.464 tys. zł,
- należności – 180.000 tys. zł,
- zobowiązania - (minus) 100.000 tys. zł.

Przychody Funduszu Pracy zaplanowano w wysokości 11.212.975 tys. zł. Na przychody Funduszu Pracy składają się głównie: składki wnoszone przez pracodawców za zatrudnionych pracowników oraz składki wnoszone przez osoby prowadzące pozarolniczą działalność, płatności w ramach budżetu środków europejskich oraz odsetki od środków Funduszu Pracy znajdujących się na rachunkach bankowych.

Koszty realizacji zadań Funduszu Pracy zaplanowano w wysokości 12.088.065 tys. zł. Z Funduszu Pracy finansowane będą, m. in.:

- zasiłki dla bezrobotnych i składki na ubezpieczenia społeczne od zasiłków (przyjęto, że wypłaconych zostanie średniomiesięcznie ok. 277,7 tys. zasiłków, a przeciętna wysokość zasiłku wyniesie 739,20 zł), zasiłki i świadczenia przedemerytalne, dodatki aktywizacyjne, świadczenia integracyjne, refundacja składek na ubezpieczenie dla zwalnianych rolników,
- aktywne formy przeciwdziałania bezrobociu, głównie na: szkolenia bezrobotnych oraz innych uprawnionych osób, studia podyplomowe, prace interwencyjne, roboty publiczne, staże zawodowe bezrobotnych oraz przygotowanie zawodowe dorosłych, jak również refundację kosztów wyposażenia i doposażenia stanowisk pracy oraz jednorazowe środki na podjęcie działalności gospodarczej przez bezrobotnych,

wynagrodzenia i składki za młodocianych pracowników oraz dofinansowanie pracodawcom kosztów kształcenia młodocianych pracowników, koszty związane ze specjalizacją oraz realizacją staży podyplomowych lekarzy, lekarzy dentystów, pielęgniarek i położnych, bony (szkoleniowe, stażowe, zatrudnieniowe, na zasiedlenie), Krajowy Fundusz Szkoleniowy w kwocie odpowiadającej wysokości 2% przychodów Funduszu Pracy uzyskanych z obowiązkowych składek na Fundusz Pracy w roku 2013,

- wynagrodzenia i składki na ubezpieczenia społeczne pracowników wojewódzkich i powiatowych urzędów pracy,
- pozostałe zadania, w tym: koszty kwalifikowalne środków Europejskiego Funduszu Społecznego,
- koszty inwestycyjne i koszty zakupów inwestycyjnych dla publicznych służb zatrudnienia oraz ochotniczych hufców pracy.

Na koniec 2015 r. stan funduszu wyniesie 4.192.374 tys. zł, z tego:

- środki pieniężne – 4.112.374 tys. zł,
- należności – 180.000 tys. zł,
- zobowiązania (minus) – 100.000 tys. zł.

Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych

Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych działa na podstawie ustawy z dnia 27 sierpnia 1997 r. o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych.

Przewiduje się, że stan Funduszu na początek 2015 roku wyniesie 294.760 tys. zł, w tym: środki pieniężne – 301.954 tys. zł, należności – 837.612 tys. zł, zobowiązania – (minus) 62.772 tys. zł.

Przychody Funduszu zaplanowano w wysokości 4.584.719 tys. zł. Na przychody składają się głównie: dotacje z budżetu państwa – z przeznaczeniem na dofinansowanie do wynagrodzeń pracowników niepełnosprawnych (715.360 tys. zł) oraz zrekompensowanie gminom utraconych dochodów z tytułu zwolnień przysługujących prowadzącemu zakład pracy chronionej lub zakład aktywności zawodowej z podatków od nieruchomości, rolnego, leśnego i od czynności cywilnoprawnych (30.000 tys. zł), środki otrzymane z Unii Europejskiej, wpłaty zakładów pracy.

Koszty realizacji zadań Funduszu zaplanowane w wysokości 4.808.947 tys. zł mają być przeznaczone głównie na:

- dofinansowanie do wynagrodzeń pracowników niepełnosprawnych, zrekompensowanie gminom utraconych dochodów z tytułu zwolnień przysługujących prowadzącemu zakład pracy chronionej lub zakład aktywności zawodowej z podatków od nieruchomości, rolnego, leśnego oraz z podatku od czynności cywilnoprawnych, refundację części składek na ubezpieczenia społeczne osobom niepełnosprawnym prowadzącym działalność gospodarczą, a także niepełnosprawnym rolnikom lub rolnikom zobowiązanym do opłacania składek za niepełnosprawnych domowników, zadania zlecane fundacjom i organizacjom pozarządowym, przelewy redystrybucyjne (środki na zadania realizowane przez samorządy wojewódzkie i powiatowe oraz koszty obsługi tych zadań),
- wydatki bieżące własne Biura i Oddziałów Funduszu oraz wydatki inwestycyjne własne i zakupy inwestycyjne własne.

Przewiduje się, że stan Funduszu na koniec 2015 roku wyniesie 133.165 tys. zł, w tym: środki pieniężne – 172.001 tys. zł, należności – 808.710 tys. zł, zobowiązania – (minus) 68.813 tys. zł.

Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych

Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych działa na podstawie ustawy z dnia 13 lipca 2006 r. o ochronie roszczeń pracowniczych w razie niewypłacalności pracodawcy (Dz. U. z 2014 r. poz. 272, z późn. zm.).

Podstawowym celem Funduszu jest:

- ochrona roszczeń pracowniczych w razie niemożności ich zaspokojenia przez pracodawcę z powodu jego niewypłacalności,
- dochodzenie zwrotu wypłaconych przez Fundusz świadczeń, w drodze windykacji należności.

Ze środków Funduszu zaspokojeniu podlegają następujące należności główne z tytułu:

- wynagrodzenia za pracę, wynagrodzenia za czas niezawinionego przez pracownika przestoju, za czas niewykonywania pracy i za czas innej usprawiedliwionej nieobecności w pracy, wynagrodzenia za czas niezdolności do pracy wskutek choroby, o którym mowa w art. 92 Kodeksu pracy, wynagrodzenia za czas urlopu wypoczynkowego, odprawy pieniężnej przysługującej na podstawie przepisów o szczególnych zasadach rozwiązywania z pracownikami stosunków pracy z przyczyn niedotyczących pracowników, ekwiwalentu pieniężnego za urlop wypoczynkowy, o którym mowa w art. 171 § 1 Kodeksu pracy, należnego za rok kalendarzowy, w którym ustał stosunek pracy, odszkodowania za skrócony okres wypowiedzenia, o którym mowa w art. 36¹ § 1 Kodeksu pracy, dodatku

wyrównawczego, o którym mowa w art. 230 i 231 Kodeksu pracy, składki na ubezpieczenie społeczne należne od pracodawców na podstawie przepisów o systemie ubezpieczeń społecznych, wypłaty świadczeń dokonanych na podstawie ustawy z dnia 6 maja 2010 r. o przywróceniu terminu do wypłaty świadczeń pracowniczych z Funduszu Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych.

Wypłacane świadczenia (pożyczki) powiększają należności Funduszu i podlegają zwrotowi z majątku niewypłacalnego pracodawcy, są zatem planowane jako transfery na rzecz ludności mieszczące się w należnościach.

Fundusz może odstąpić w całości lub w części od dochodzenia zwrotu wypłaconych świadczeń, jeżeli ich zwrot jest w całości lub w znacznej części niemożliwy, jak też określić indywidualne terminy i warunki zwrotu wypłaconych świadczeń.

W projekcie planu finansowego Funduszu na rok 2015 zaplanowano:

- stan funduszu na początek roku - 5.024.286 tys. zł,
- przychody - 554.133 tys. zł,
- koszty realizacji zadań - 186.429 tys. zł,
- stan funduszu na koniec roku - 5.391.990 tys. zł.

3. Fundusze związane z prywatyzacją

Ich wydatki przeznaczone są na: pomoc dla przedsiębiorców (restrukturyzacja), zaspokajanie roszczeń byłych właścicieli mienia przejętego przez Skarb Państwa, rekompensaty z tytułu pozostawienia nieruchomości poza obecnymi granicami Rzeczypospolitej Polskiej.

Fundusz Reprywatyzacji

Państwowy fundusz celowy Fundusz Reprywatyzacji utworzony został na podstawie art. 56 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 30 sierpnia 1996 r. o komercjalizacji i prywatyzacji (Dz. U. z 2013 r. poz. 216). Dysponentem Funduszu jest minister właściwy do spraw Skarbu Państwa.

Na rachunku Funduszu gromadzone są środki pochodzące ze sprzedaży 5% akcji należących do Skarbu Państwa w każdej ze spółek powstałych w wyniku komercjalizacji oraz odsetki od tych środków, z przeznaczeniem na cele związane z zaspokajaniem roszczeń byłych właścicieli mienia przejętego przez Skarb Państwa, poprzez:

- wypłatę odszkodowań wynikających z prawomocnych wyroków i ugód sądowych oraz ostatecznych decyzji administracyjnych, wydanych w związku z nacjonalizacją mienia,

- wypłatę odszkodowań przyznanych na podstawie art. 10 ustawy z dnia 23 lutego 1991 r. o uznaniu za nieważne orzeczeń wydanych wobec osób represjonowanych za działalność na rzecz niepodległego bytu Państwa Polskiego (Dz. U. Nr 34, poz. 149, z późn. zm.),
- pokrycie kosztów postępowania sądowego i egzekucyjnego, w tym wynagrodzeń biegłych sądowych za sporządzanie ekspertyz, których koszty w wyroku ponosi pozwany - Skarb Państwa,
- pokrycie kosztów zastępstwa procesowego w sprawach prowadzonych poza granicami kraju,
- pokrycie kosztów wynagrodzeń wypłacanych na podstawie umów cywilnoprawnych w zakresie specjalistycznych opinii i analiz, w ramach realizacji celów.

Na rok 2015 przychody Funduszu zostały zaplanowane w wysokości 171.711 tys. zł, w tym pochodzące ze sprzedaży 5% akcji i udziałów należących do Skarbu Państwa w każdej ze spółek powstałych w wyniku komercjalizacji w wysokości 77.711 tys. zł oraz odsetki od środków zgromadzonych na wydzielonym rachunku bankowym Funduszu w wysokości 94.000 tys. zł.

Koszty realizacji zadań Funduszu zaplanowane zostały na kwotę 920.700 tys. zł, w szczególności na cele związane z zaspokojeniem roszczeń byłych właścicieli mienia przejętego przez Skarb Państwa przeznaczone ma być 714.500 tys. zł. Ponadto, na udzielenie miastu stołecznemu Warszawa dotacji celowej z przeznaczeniem na dofinansowanie wypłaty odszkodowań, o których mowa w art. 215 ustawy z dnia 21 sierpnia 1997 r. o gospodarce nieruchomościami, w związku z wejściem w życie przepisu art. 69f ustawy o komercjalizacji i prywatyzacji, zaplanowano kwotę w wysokości 200.000 tys. zł.

Stan środków pieniężnych na koniec roku zaplanowany został w wysokości 3.931.676 tys. zł.

Fundusz Restrukturyzacji Przedsiębiorców

Państwowy fundusz celowy Fundusz Restrukturyzacji Przedsiębiorców utworzony został na podstawie art. 56 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 30 sierpnia 1996 r. o komercjalizacji i prywatyzacji (Dz. U. z 2013 r., poz. 216). Dysponentem Funduszu jest minister właściwy do spraw Skarbu Państwa.

Na rachunku Funduszu gromadzi się 15% przychodów uzyskanych z prywatyzacji w danym roku budżetowym oraz odsetki od tych środków z przeznaczeniem na pomoc w celu ratowania lub restrukturyzacji przedsiębiorców, w tym przedsiębiorców publicznych, o których mowa w ustawie z dnia 22 września 2006 r. o przejrzystości stosunków finansowych pomiędzy organami publicznymi a przedsiębiorcami publicznymi oraz

o przejrzystości finansowej niektórych przedsiębiorców (Dz. U. Nr 191, poz. 1411 i Nr 245, poz. 1775), oraz na udzielanie wsparcia niebędącego pomocą publiczną.

Na rok 2015 przychody Funduszu zostały zaplanowane w wysokości 228.600 tys. zł, z czego 180.000 tys. zł stanowią odpisy z przychodów z prywatyzacji, a 20.000 tys. zł odsetki od zgromadzonych środków, a 28.600 tys. zł przychody ze spłat pożyczek i kredytów.

Koszty realizacji zadań Funduszu zostały zaplanowane w wysokości 755.377 tys. zł.

Na powyższą kwotę składają się wydatki z następujących tytułów:

- wydatki na zakup i objęcie akcji oraz wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego w kwocie 703.377 tys. zł, w tym podwyższenie kapitału zakładowego Agencji Rozwoju Przemysłu S.A., zgodnie z zapisami art. 56 ust. 5 ustawy o komercjalizacji i prywatyzacji, tj. w 1/3 przychodów Funduszu w roku 2015 w kwocie 66.667 tys. zł,
- dotacje na realizację zadań bieżących dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych (pomoc publiczna dla przedsiębiorców) w wysokości 23.400 tys. zł,
- wsparcie oraz pomoc publiczna dla przedsiębiorców w formie pożyczek w kwocie 28.600 tys. zł.

Stan środków pieniężnych Funduszu na koniec 2015 r. zaplanowany został w wysokości 1.177.091 tys. zł.

Fundusz Skarbu Państwa

Państwowy fundusz celowy Fundusz Skarbu Państwa utworzony został na podstawie art. 56 ust. 1 pkt. 3 ustawy z dnia 30 sierpnia 1996 r. o komercjalizacji i prywatyzacji (Dz. U. z 2013 r., poz. 216). Dysponentem Funduszu jest minister właściwy do spraw Skarbu Państwa.

Na rachunku Funduszu gromadzi się:

- 2% przychodów uzyskanych z prywatyzacji w danym roku budżetowym oraz odsetki od tych środków,
- opłaty z tytułu egzaminów na członków rad nadzorczych spółek z udziałem Skarbu Państwa oraz odsetki od tych środków,
- środki uzyskane przez wojewodę z tytułu wykonywania zadań, o których mowa w art. 7b ust. 1 ustawy z dnia 8 sierpnia 1996 r. o zasadach wykonywania uprawnień przysługujących Skarbowi Państwa (Dz. U. z 2012 r., poz. 1224).

Z przeznaczeniem na pokrycie kosztów prywatyzacji, gospodarowania mieniem Skarbu Państwa, uzupełnienie środków brakujących na pokrycie kosztów procesów likwidacyjnych

i postępowania upadłościowego, podwyższenie kapitału zakładowego spółek z udziałem Skarbu Państwa, kosztów przeprowadzania egzaminów na członków rad nadzorczych spółek z udziałem Skarbu Państwa, kosztów realizacji wykonywanych przez wojewodów zadań, o których mowa w art. 7b ust. 1 ustawy o zasadach wykonywania uprawnień przysługujących Skarbowi Państwa, oraz na wykonywanie przez ministra właściwego do spraw Skarbu Państwa innych ustawowo określonych zadań, w szczególności wynikających z ustawy o zasadach wykonywania uprawnień przysługujących Skarbowi Państwa.

Ponadto zgodnie z art. 49 ust. 1 i ust. 3 ustawy z dnia 25 września 1981 r. o przedsiębiorstwach państwowych (Dz. U. z 2013 r. poz. 1384) przychodami Funduszu są środki finansowe pozostałe po wykreślonych z rejestru przedsiębiorców przedsiębiorstwach państwowych, przejętych przez wojewodów, a także środki finansowe uzyskane ze zbycia mienia pozostałego po tych przedsiębiorstwach. Środki te przeznaczone są na uzupełnienie środków finansowych brakujących na pokrycie kosztów procesów likwidacyjnych, postępowań upadłościowych oraz kosztów zarządu mieniem pozostałym po zlikwidowanych przedsiębiorstwach państwowych.

Na rok 2015 przychody Funduszu zostały zaplanowane na kwotę 41.270 tys. zł, z czego 24.000 tys. zł stanowią 2%-we odpisy od przychodów z prywatyzacji, 12.824 tys. zł – środki finansowe pozostałe po wykreślonych z rejestru przedsiębiorców przedsiębiorstwach państwowych, przejętych przez wojewodów, a także środki finansowe uzyskane ze zbycia mienia pozostałego po tych przedsiębiorstwach oraz środki uzyskane z windykacji należności przejętych po tych przedsiębiorstwach, które przypadają Skarbowi Państwa. Pozostałe przychody w wysokości 4.446 tys. zł stanowią odsetki oraz wpływy z różnych opłat.

Koszty realizacji zadań Funduszu zaplanowane zostały w wysokości 78.544 tys. zł, z przeznaczeniem na:

- wydatki na pokrycie kosztów prywatyzacji w wysokości 55.124 tys. zł,
- wydatki związane z gospodarowaniem mieniem Skarbu Państwa w wysokości 5.466 tys. zł,
- dofinansowanie procesów likwidacyjnych i postępowań upadłościowych przedsiębiorstw państwowych oraz spółek, w których Skarb Państwa jest udziałowcem lub akcjonariuszem w wysokości 3.540 tys. zł,
- wydatki na zakupy inwestycyjne w wysokości 4.520 tys. zł,
- wydatki na realizację innych ustawowo określonych zadań w wysokości 9.894 tys. zł.

Stan środków pieniężnych Funduszu na koniec 2015 r. zaplanowany został w wysokości 122.448 tys. zł.

Fundusz Rekompensacyjny

Utworzony z mocy art. 16 ust. 1 ustawy z dnia 8 lipca 2005 r. o realizacji prawa do rekompensaty z tytułu pozostawienia nieruchomości poza obecnymi granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz.U. Nr 169, poz. 1418 z późn. zm.) państwowy fundusz celowy – Fundusz Rekompensacyjny przeznaczony jest na finansowanie wypłat świadczeń pieniężnych z tytułu rekompensat za mienie pozostawione poza obecnymi granicami RP oraz na obsługę wypłat z tytułu tych świadczeń, realizowanych przez Bank Gospodarstwa Krajowego.

W 2015 r. planowane są przychody Funduszu w wysokości 835.000 tys. zł. Na powyższą kwotę składają się:

- środki z Agencji Nieruchomości Rolnych w kwocie 830.700 tys. zł przekazywane do Ministerstwa Skarbu Państwa w formie zaliczek kwartalnych,
- odsetki od wolnych środków przekazanych w zarządzanie w wysokości 4.300 tys. zł. Kwota odsetek oszacowana została w oparciu o oprocentowanie wolnych środków przekazywanych w zarządzanie Ministrowi Finansów.

W roku 2015 planowane są koszty Funduszu w wysokości 623.000 tys. zł. Na powyższą kwotę składają się:

- wypłaty rekompensat dla osób uprawnionych w kwocie 620.000 tys. zł. Kwota ta oszacowana została przy założeniu realizacji ok. 5.480 wypłat rekompensat w ciągu roku oraz przeciętnej wysokości wypłacanej rekompensaty wynoszącej 111 tys. zł.
- wypłata prowizji zmiennej i stałej dla Banku Gospodarstwa Krajowego oraz zapłata wynagrodzenia za usługę wsparcia technicznego aplikacji Systemu Informatycznego Rejestrów (SIR) w łącznej kwocie 3.000 tys. zł.

4. Fundusze związane z bezpieczeństwem i obronnością kraju

Do zadań realizowanych przez te fundusze należą: przebudowa i modernizacja techniczna Sił Zbrojnych, bezpieczeństwo ruchu drogowego oraz bezpieczeństwo pojazdów i ich właścicieli, modernizacja jednostek organizacyjnych Policji, udzielanie pomocy osobom pozbawionym wolności, zwalnianym z zakładów karnych i aresztów śledczych, rodzinom tych osób oraz osobom pokrzywdzonym, resocjalizację osób pozbawionych wolności jak również modernizację przywieziennych zakładów pracy. Został utworzony nowy Fundusz celowy pn. Fundusz Zapasów Agencyjnych celem zabezpieczenia ciągłości funkcjonowania

rynku paliwowego w Polsce i zapewnienia zaopatrzenia w ropę naftową i produkty naftowe w sytuacji wystąpienia zakłóceń w ich dostawach na rynku krajowym.

W roku 2015 przychody dla tych funduszy zaplanowano na poziomie 1.354.714 tys. zł, a koszty realizacji zadań tych funduszy ustalono w wysokości 1.322.865 tys. zł.

Fundusz Zapasów Agencyjnych

Fundusz Zapasów Agencyjnych został utworzony na podstawie art. 28a ustawy 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 (Dz. U. z 2012 r. poz. 1190, z 2013 r. poz. 984 oraz z 2014 r. poz. 900).

Przychody Funduszu w 2015 r. zaplanowano w wysokości 1.078.114 tys. zł. Ich źródłem będą głównie środki pochodzące ze składek opłaty zapasowej wnoszonej przez producentów wykonujących działalność gospodarczą w zakresie produkcji paliw lub przetwarzania paliw oraz handlowców wykonujących działalność gospodarczą w zakresie przywozu ropy naftowej lub paliw. Podstawą obliczenia składki opłaty zapasowej będzie ilość paliw przywiezionych lub wyprodukowanych w danym miesiącu kalendarzowym. Realizacja zadań w ramach funduszu nie będzie dofinansowana środkami z budżetu państwa.

Wyjątek stanowi 2015 r., w którym dla zapewnienia finansowania zobowiązań z tytułu utrzymywania zapasów agencyjnych w okresie pierwszych trzech miesięcy 2015 r., stosownie do art. 14 ustawy z dnia 30 maja 2014 r. o zmianie ustawy o zapasach ropy naftowej, produktów naftowych i gazu ziemnego oraz zasadach postępowania w sytuacjach zagrożenia bezpieczeństwa paliwowego państwa i zakłóceń na rynku naftowym oraz o zmianie niektórych innych ustaw (Dz. U. z 2014, poz. 900), Fundusz otrzyma środki z tytułu pożyczki z budżetu państwa do wysokości 40 mln zł. Spłata pożyczki zostanie dokonana w tym samym roku budżetowym.

W 2015 r. koszty Funduszu obejmą realizację następujących zadań:

- zakupy paliw na zapasy agencyjne – 782.841 tys. zł,
- utrzymywanie zapasów agencyjnych – 124.513 tys. zł.

Planowany stan środków pieniężnych Funduszu na koniec 2015 roku wyniesie 80.790 tys. zł.

Fundusz Wsparcia Policji

Fundusz Wsparcia Policji został utworzony na podstawie art. 13 ust. 4c ustawy z dnia 6 kwietnia 1990 r. o Policji (Dz. U. z 2011 r. Nr 287, poz. 1687 ze zm.).

Stan Funduszu na początek roku 2015 wyniesie 39 tys. zł.

Przychody Funduszu w 2015 r. zaplanowano w wysokości 61.413 tys. zł.

Źródłem przychodów Funduszu będą środki finansowe uzyskiwane przez Policję na podstawie umów i porozumień zawieranych przez dysponentów Funduszu, które określają przeznaczenie środków przekazywanych jednostkom Policji.

Koszty zaplanowano w wysokości 61.413 tys. zł, z tego:

- koszty własne – 38.503 tys. zł, które będą przeznaczone na rekompensaty za ponadnormatywny czas służby oraz nagrody za osiągnięcia w służbie dla funkcjonariuszy służby prewencyjnej, zakup materiałów (w tym paliwa do samochodów służbowych, materiałów do celów prewencyjnych, akcesoriów komputerowych, artykułów papierniczych do sprzętu drukarskiego), zakup usług remontowych oraz pozostałych, telekomunikacyjnych, dostępu do sieci Internet, usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii, a także zakup sprzętu i uzbrojenia;
- koszty inwestycyjne – 22.910 tys. zł, z przeznaczeniem głównie na pokrycie kosztów dotyczących przede wszystkim współfinansowania budowy i rozbudowy budynków komend wojewódzkich, powiatowych i komisariatów Policji oraz na zakup samochodów służbowych, motocykli, sprzętu: informatycznego i łączności, specjalistycznego sprzętu techniki policyjnej.

Planowany stan funduszu na koniec 2015 r. wyniesie 39 tys. zł (środki pieniężne).

Fundusz Modernizacji Bezpieczeństwa Publicznego

Fundusz Modernizacji Bezpieczeństwa Publicznego został utworzony na podstawie art. 31 c ustawy z dnia 30 maja 1996 r. o gospodarowaniu niektórymi składnikami mienia Skarbu Państwa oraz o Agencji Mienia Wojskowego (Dz. U. z 2013 r., poz. 712).

Stan Funduszu na początek 2015 r. wyniesie 9.997 tys. zł (środki pieniężne).

Przychody Funduszu w 2015 r. zaplanowano w wysokości 625 tys. zł.

Źródłem przychodów będą wpłaty dokonywane przez Agencję Mienia Wojskowego, w wysokości 93% wpływów uzyskanych z gospodarowania mieniem Skarbu Państwa, przekazanym Agencji przez Ministerstwo Spraw Wewnętrznych, pochodzących głównie ze sprzedaży nieruchomości zbędnych oraz mienia ruchomego (uzbrojenia i sprzętu) przekazanych do AMW przez jednostki resortu spraw wewnętrznych.

Koszty zaplanowane w wysokości 10.601 tys. zł przeznaczone będą na realizację zadań inwestycyjnych oraz modernizację uzbrojenia i wyposażenia jednostek organizacyjnych resortu spraw wewnętrznych, z tego:

- koszty własne – 1.001 tys. zł, które będą przeznaczone przede wszystkim na zakup materiałów i wyposażenia dla jednostek,
- koszty inwestycyjne – 9.600 tys. zł z przeznaczeniem m.in. na dofinansowanie następujących zadań: „budowa placówki SG w m. Olsztyn” w Warmińsko-Mazurskim Oddziale SG, „Zmiana sposobu zasilania w energię elektryczną budynku nr 5 w Kołobrzegu” Morskim Oddziale SG i „Przebudowa wewnętrznych instalacji strzelnicy pistoletowej placówki SG Hrubieszów” w Nadbużańskim Oddziale SG.

Planowany stan funduszu na koniec 2015 roku wyniesie 21 tys. zł (środki pieniężne).

Fundusz - Centralna Ewidencja Pojazdów i Kierowców

Fundusz – Centralna Ewidencja Pojazdów i Kierowców został utworzony na podstawie art. 80d ust. 2 ustawy z dnia 20 czerwca 1997 r. – Prawo o ruchu drogowym (Dz. U. z 2012 r. poz. 1137 ze zm.).

Stan funduszu na początek 2015 roku wyniesie 185.796 tys. zł.

Przychody Funduszu w 2015 r. zaplanowano w wysokości 120.114 tys. zł.

Źródłem przychodów Funduszu będą: wpływy z opłat pobieranych za udostępnienie danych lub informacji z centralnej ewidencji pojazdów i centralnej ewidencji kierowców w kwocie 2.560 tys. zł oraz wpływy z opłat ewidencyjnych w kwocie 114.054 tys. zł (m.in. od umów OC – 92.336 tys. zł, za wpis terminu kolejnego badania technicznego – 12.109 tys. zł, za wydanie dowodu rejestracyjnego – 2.694 tys. zł, pozwolenia czasowego – 2.633 tys. zł, tablic rejestracyjnych – 1.846 tys. zł, nalepki kontrolnej – 1.324 tys. zł, pozostałe, m.in. wydanie karty pojazdu, prawa jazdy, wymiana prawa jazdy, przedłużenie ważności prawa jazdy, zwrot zatrzymanego prawa jazdy, przywrócenie uprawnień do kierowania pojazdem, wydanie zaświadczenia ADR – 1.112 tys. zł).

Koszty zaplanowano w wysokości 144.156 tys. zł z tego:

- koszty własne – 108.726 tys. zł, z przeznaczeniem w szczególności na zakup usług związanych z utworzeniem, serwisowaniem, eksploatacją i rozwojem Systemu Informatycznego CEPiK oraz usług związanych z uruchomieniem, eksploatacją i rozwojem sieci WAN CEPiK, a także usług związanych z udostępnianiem danych w trybie urzędowym.
- koszty inwestycyjne – 35.430 tys. zł, które zostaną przeznaczone na zakupy inwestycyjne realizowane na rzecz istniejącego systemu i jego modernizacji.

Planowany stan funduszu na koniec 2015 roku wyniesie 161.754 tys. zł. (środki pieniężne).

Fundusz Aktywizacji Zawodowej Skazanych oraz Rozwoju Przywężziennych Zakładow Pracy

Fundusz Aktywizacji Zawodowej Skazanych oraz Rozwoju Przywężziennych Zakładow Pracy działa na podstawie ustawy z dnia 28 sierpnia 1997 r. o zatrudnianiu osb pozbawionych wolności (Dz. U. Nr 123, poz. 777, z późn. zm.).

Przychodami Funduszu sę wpłaty od przywężziennych zakładów pracy z tytułu zwolnień uzyskanych przez te podmioty na podstawie ww. ustawy oraz wpłaty z tytułu potrąceń z wynagrodzeń skazanych określonych w art. 125 § 1 ustawy z dnia 6 czerwca 1997 r. – Kodeks karny wykonawczy.

Środki Funduszu przeznacza się na finansowanie działań w zakresie resocjalizacji osb pozbawionych wolności, w szczególności na ochronę i tworzenie miejsc pracy dla skazanych, modernizację przywężziennych zakładów pracy i ich produkcji oraz organizowanie nauki zawodu i doskonalenia zawodowego dla osb pozbawionych wolności. Zgodnie z ww. ustawą przedsiębiorcy zatrudniający osadzonych otrzymują ze środków Funduszu Aktywizacji ryczałt w wysokości 20% wartości wynagrodzeń, przysługujących zatrudnionym osobom pozbawionym wolności. Ze środków Funduszu mogą być również przyznawane pożyczki i dotacje podmiotom zatrudniającym osoby pozbawione wolności.

W roku 2015 planowane jest uzyskanie przychodów w kwocie 38.300 tys. zł.

Koszty realizacji zadań zaplanowano w kwocie 42.287 tys. zł.

Fundusz Modernizacji Sił Zbrojnych

Fundusz Modernizacji Sił Zbrojnych utworzony został na podstawie art. 11 ustawy z dnia 25 maja 2001 r. o przebudowie i modernizacji technicznej oraz finansowaniu Sił Zbrojnych Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2009 r. Nr 67, poz. 570, z późn. zm).

Dysponentem Funduszu jest Minister Obrony Narodowej.

Stan Funduszu na początek roku 2015 zaplanowano w wysokości 153.891 tys. zł.

Przychody Funduszu na 2015 r. zaplanowano w kwocie 56.148 tys. zł.

Źródłami przychodów będą wpłaty z:

- Agencji Mienia Wojskowego (w wysokości co najmniej 93 % uzyskanego dochodu pomniejszonego o dochód uzyskany z gospodarowania mieniem jednostek organizacyjnych podległych ministrowi właściwemu do spraw wewnętrznych lub przez niego nadzorowanych) – 50.902 tys. zł;
- usług świadczonych przez Siły Zbrojne w zakresie udostępniania poligonów wojskom obcym – 1.500 tys. zł;

- innych źródeł – 3.746 tys. zł.

Koszty planowane są w kwocie 147.159 tys. zł i przeznaczone zostaną na modernizację uzbrojenia i sprzętu wojskowego.

Stan Funduszu na koniec 2015 r. planowany jest na poziomie 62.880 tys. zł.

5. Fundusze związane z nauką, kulturą i kulturą fizyczną

Realizują zadania w zakresie: dofinansowania inwestycji obiektów sportowych, promowania przedsięwzięć artystycznych, ochrony polskiego dziedzictwa narodowego, rozwoju nauki i technologii polskiej, dofinansowania zajęć sportowych.

Łączne przychody dla tej grupy funduszy wyniosą 834.830 tys. zł, koszty natomiast przewiduje się na poziomie 947.285 tys. zł.

Fundusz Promocji Twórczości

Fundusz Promocji Twórczości został utworzony na podstawie ustawy z dnia 4 lutego 1994 r. o prawie autorskim i prawach pokrewnych.

Dysponentem Funduszu jest minister właściwy do spraw kultury i ochrony dziedzictwa narodowego.

Stan środków Funduszu na początek 2015 r. wyniesie 1.005 tys. zł.

Przychodami Funduszu Promocji Twórczości są wpływy od producentów egzemplarzy nie chronionych prawem autorskim utworów literackich, muzycznych, plastycznych, fotograficznych i kartograficznych.

Przychody zostały zaplanowane w kwocie 530 tys. zł.

Planowane na 2015 r. koszty realizacji zadań Funduszu wyniosą 525 tys. zł, z tego na stypendia twórcze przypada 306 tys. zł, na zapomogi socjalne 99 tys. zł oraz na dofinansowanie wydawnictw książkowych 120 tys. zł.

Stan środków Funduszu na koniec 2015 r. wyniesie 1.010 tys. zł.

Fundusz Zajęć Sportowych dla Uczniów

Fundusz Zajęć Sportowych dla Uczniów działa na podstawie ustawy z dnia 26 października 1982 r. o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi.

Środkami Funduszu dysponuje minister właściwy do spraw kultury fizycznej.

Źródłem przychodów są wpływy z opłat wnoszonych przez podmioty świadczące usługi, których przedmiotem jest reklama napojów alkoholowych.

Stan Funduszu na początek 2015 r. wyniesie 21.380 tys. zł.

Przychody Funduszu zaplanowano w kwocie 13.000 tys. zł.

Planowane na 2015 r. koszty realizacji zadań Funduszu zostały określone w wysokości 13.000 tys. zł, a przeznaczone zostaną na dofinansowanie zajęć sportowych dla uczniów.

Stan Funduszu na koniec 2015 r. wyniesie 21.380 tys. zł.

Fundusz Rozwoju Kultury Fizycznej

Fundusz Rozwoju Kultury Fizycznej działa na podstawie ustawy z dnia 19 listopada 2009 r. o grach hazardowych.

Środkami Funduszu dysponuje minister właściwy do spraw kultury fizycznej.

Źródłem przychodów jest 77% wpływów pochodzących z dopłat do stawek w grach stanowiących monopol Państwa.

Stan Funduszu na początek 2015 r. wyniesie 297.943 tys. zł.

Przychody Funduszu zaplanowano w kwocie 645.800 tys. zł.

Planowane koszty Funduszu wyniosą 645.800 tys. zł i zostaną poniesione na realizację zadań wynikających z ustawy tworzącej Fundusz, tj. na przebudowę, remonty i dofinansowanie inwestycji obiektów sportowych oraz rozwijanie sportu wśród dzieci, młodzieży i osób niepełnosprawnych.

Na realizację zadań bieżących przewidziano 262.937 tys. zł, a na koszty inwestycyjne 382.853 tys. zł.

Stan Funduszu na koniec 2015 r. wyniesie 297.943 tys. zł.

Fundusz Promocji Kultury

Fundusz Promocji Kultury działa na podstawie ustawy z dnia 19 listopada 2009 r. o grach hazardowych.

Środkami Funduszu dysponuje minister właściwy do spraw kultury i ochrony dziedzictwa narodowego.

Źródłem przychodów jest 20% wpływów pochodzących z dopłat do stawek w grach stanowiących monopol Państwa.

Stan Funduszu na początek 2015 r. wyniesie 8.975 tys. zł.

Przychody Funduszu zaplanowano w kwocie 160.000 tys. zł.

Planowane koszty realizacji zadań Funduszu wyniosą 157.960 tys. zł i zostaną poniesione na wspieranie oraz promowanie określonych w ustawie o grach hazardowych

zadań z dziedziny kultury, w tym również zadań o charakterze inwestycyjnym. Ze środków Funduszu pokrywane będą także koszty obsługi Funduszu.

Na wydatki bieżące przewidziano 99.307 tys. zł, a na wydatki inwestycyjne 55.650 tys. zł.

Stan Funduszu na koniec 2015 r. wyniesie 11.015 tys. zł.

Fundusz Nauki i Technologii Polskiej

Fundusz Nauki i Technologii Polskiej działa na podstawie ustawy z dnia 30 sierpnia 1996 r. o komercjalizacji i prywatyzacji.

Dysponentem Funduszu jest minister właściwy do spraw nauki.

Przychody Funduszu zaplanowano w kwocie 26.500 tys. zł. Podstawowym źródłem przychodów będzie 2% wpływów uzyskanych z prywatyzacji w danym roku budżetowym.

Planowane na 2015 rok koszty realizacji zadań Funduszu wyniosą 130.000 tys. zł i przeznaczone zostaną na cele związane z rozwojem nauki i technologii polskiej obejmujące wspieranie badań naukowych oraz rozbudowę infrastruktury badawczej nauki.

6. Pozostałe

Przychody pozostałych funduszy celowych zaplanowano w wysokości 488.373 tys. zł, a łączną kwotę kosztów realizacji ich zadań ustalono na poziomie 947.285 tys. zł.

Fundusz Gospodarki Zasobem Geodezyjnym i Kartograficznym

Fundusz Gospodarki Zasobem Geodezyjnym i Kartograficznym utworzony na podstawie art. 41 ust. 1 ustawy z dnia 17 maja 1989 r. – Prawo geodezyjne i kartograficzne jest państwowym funduszem celowym.

Głównym zadaniem Funduszu Gospodarki Zasobem Geodezyjnym i Kartograficznym jest gromadzenie, utrzymywanie w gotowości użytkowej, aktualizacja, uzupełnianie, udostępnianie oraz zabezpieczenie państwowego zasobu geodezyjnego i kartograficznego.

Fundusz nie jest dotowany ze środków budżetu państwa.

Stan Funduszu na początek 2015 r. zaplanowano w wysokości 2.347 tys. zł, z tego:

- środki pieniężne – 2.197 tys. zł,
- należności – 150 tys. zł.

Przychody Funduszu Gospodarki Zasobem Geodezyjnym i Kartograficznym zostały zaplanowane w wysokości 6.376 tys. zł.

Przychody Funduszu stanowić będą głównie: wpływy z opłat za udostępnianie zbiorów danych oraz innych materiałów z państwowego zasobu geodezyjnego i kartograficznego oraz za czynności urzędowe związane z prowadzeniem tego zasobu, korzystanie z usług teleinformatycznego systemu ASG-EUPOS umożliwiającego udostępnianie danych podstawowej osnowy geodezyjnej, przeprowadzenie postępowania kwalifikacyjnego dla osób ubiegających się o nadanie uprawnień zawodowych w dziedzinie geodezji i kartografii.

Koszty Funduszu Gospodarki Zasobem Geodezyjnym i Kartograficznym zaplanowano w wysokości 8.373 tys. zł, głównie na dofinansowanie zadań związanych z aktualizacją i utrzymaniem państwowego zasobu geodezyjnego i kartograficznego oraz na finansowanie kosztów przeprowadzenia postępowania kwalifikacyjnego dla osób ubiegających się o nadanie uprawnień zawodowych w dziedzinie geodezji i kartografii.

Stan Funduszu na koniec 2015 r. zaplanowany został w wysokości 350 tys. zł, z tego:

- środki pieniężne – 200 tys. zł,
- należności – 150 tys. zł.

Fundusz Pomocy Pokrzywdzonym oraz Pomocy Postpenitencjarnej

Fundusz Pomocy Pokrzywdzonym oraz Pomocy Postpenitencjarnej działa na podstawie ustawy z dnia 6 czerwca 1997 r. – Kodeks karny wykonawczy (Dz. U. Nr 90, poz. 557, z późn. zm.).

Przychodami Funduszu są środki pieniężne pochodzące z orzeczonych przez sądy nawiązek oraz świadczeń pieniężnych, potrąceń w wysokości 10% wynagrodzenia przysługującego za pracę skazanych zatrudnionych na podstawie skierowania do pracy, umowy o pracę, umowy zlecenia, umowy o dzieło, umowy o pracę nakładczą lub na innej podstawie prawnej oraz wykonania kar dyscyplinarnych poprzez obniżenie przypadającej skazanemu części wynagrodzenia za pracę, nie więcej niż o 25%, na okres do 3 miesięcy, spadków, zapisów i darowizn, dotacji, zbiórek i innych źródeł.

Środki Funduszu przeznacza się na udzielanie pomocy osobom pozbawionym wolności, zwalnianym z zakładów karnych i aresztów śledczych oraz członkom ich rodzin, a także na udzielanie pomocy osobom pokrzywdzonym przestępstwem oraz członkom ich rodzin.

W roku 2015 planowane przychody i koszty realizacji zadań wyniosą 41.253 tys. zł.

Fundusz Wsparcia Straży Granicznej

Fundusz Wsparcia Straży Granicznej został utworzony na podstawie art. 8a ust. 2 ustawy z dnia 12 października 1990 r. o Straży Granicznej (Dz. U. z 2011 r. Nr 116, poz. 675, z późn. zm.).

Przychody Funduszu w 2015 r. zaplanowano w wysokości 1.432 tys. zł.

Źródłem przychodów Funduszu będą środki finansowe uzyskiwane przez Straż Graniczną na podstawie umów zawieranych pomiędzy właściwymi dysponentami Funduszu, a jednostkami samorządu terytorialnego, państwowymi jednostkami organizacyjnymi, bankami oraz instytucjami ubezpieczeniowymi, które określają przeznaczenie przekazywanych środków.

Koszty zaplanowane w wysokości 1.432 tys. zł, przeznaczone będą na realizację zadań inwestycyjnych, modernizacyjnych, remontowych oraz utrzymanie i funkcjonowanie jednostek organizacyjnych Straży Granicznej, z tego:

- koszty własne – 1.271 tys. zł, które będą przeznaczone głównie na zakup materiałów i wyposażenia, w tym m.in. zakup paliwa i części zamiennych do służbowych środków transportu, wyposażenia specjalistycznego dla funkcjonariuszy SG, materiałów do remontów obiektów służbowych SG, materiałów biurowych, materiałów niezbędnych do utrzymania właściwego stanu pasa drogi granicznej, a także pomocy naukowych, dydaktycznych i książek oraz usług remontowych i pozostałych związanych z bieżącymi kosztami utrzymania,
- koszty inwestycyjne – 161 tys. zł, przede wszystkim na zakup sprzętu informatycznego, transportowego, szkoleniowego oraz klimatyzatorów do serwerowni.

Fundusz Kredytu Technologicznego

Państwowy fundusz celowy Fundusz Kredytu Technologicznego (FKT) został utworzony na podstawie art. 14 ust. 1 ustawy z dnia 30 maja 2008 r. o niektórych formach wspierania działalności innowacyjnej (Dz. U. z 2014 r. poz. 226).

Dysponentem Funduszu jest minister właściwy do spraw gospodarki, zaś obsługę bankową prowadzi Bank Gospodarstwa Krajowego. FKT finansowany jest ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach działania 4.3. Kredyt technologiczny Programu Operacyjnego Innowacyjna Gospodarka (POIG) oraz z budżetu państwa. W ramach nowej perspektywy finansowej UE, działania Funduszu mają być kontynuowane w ramach Programu Operacyjnego Inteligentny Rozwój (POIR).

Limit wydatków na rok 2015 na realizację działania 4.3 Kredyt technologiczny POIG został określony na poziomie 236.217 tys. zł, z tego:

- działanie 4.3 (premie technologiczne) – finansowanie w ramach budżetu UE – 195.566 tys. zł,
- współfinansowanie – 34.511 tys. zł,

- pomoc techniczna – 6.140 tys. zł, w tym finansowanie w ramach budżetu UE – 5.219 tys. zł i współfinansowanie w ramach budżetu państwa – 921 tys. zł.

Limit wydatków w ramach POIR został określony na poziomie 111.516 tys. zł, z tego:

- finansowanie działania w ramach budżetu UE – 96.613 tys. zł,
- współfinansowanie działania -14.903 tys. zł.

Plan finansowy FKT obejmuje dwa oddzielne strumienie finansowe obejmujące zarówno przychody, jak i koszty:

- środki związane z realizacją zadań określonych w ustawie z dnia 29 lipca 2005 r. o niektórych formach wspierania działalności innowacyjnej, kontynuowanych na mocy ustawy z dnia 30 maja 2008 r.,
- środki związane z realizacją zadań określonych dla działania 4.3 – Kredyt technologiczny POIG oraz w ramach POIR.

Ze środków krajowych Funduszu, pochodzących z wpływów poprzednich okresów pokrywane będą wydatki związane z umorzeniami części kredytów technologicznych udzielonych na podstawie ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. oraz wydatki związane z obsługą FKT, które nie są wydatkami kwalifikującymi się do refundacji w ramach pomocy technicznej POIG. Ze środków tych będą następowały również wypłaty premii technologicznych w części stanowiącej współfinansowanie krajowe (15%).

Przychody w 2015 r. zostały zaplanowane w wysokości 349.583 tys. zł, z tego:

- dotacje celowe z budżetu państwa na finansowanie projektów z udziałem środków UE – 50.335 tys. zł,
- środki z Unii Europejskiej, w tym na pomoc techniczną – 297.398 tys. zł,
- pozostałe przychody – 1.850 tys. zł, z tego:
 - odsetki od udzielonych kredytów technologicznych – 500 tys. zł,
 - odsetki od konsolidacji – 350 tys. zł
 - spłaty udzielonych kredytów technologicznych – 500 tys. zł,
 - inne – 500 tys. zł.

Koszty realizacji zadań w 2015 roku zaplanowano w wysokości 353.842 tys. zł, z tego:

- środki z UE (wypłata premii technologicznych ze środków unijnych oraz pomoc techniczna) – 297.398 tys. zł,
- dotacje na realizację zadań bieżących (wypłata premii technologicznych ze środków krajowych oraz pomoc techniczna) – 50.335 tys. zł,

- koszty własne (związane z obsługą FKT) – 6.109 tys. zł.

Fundusz Rozwiązywania Problemów Hazardowych

Fundusz Rozwiązywania Problemów Hazardowych, którego dysponentem jest minister właściwy do spraw zdrowia został utworzony na podstawie art. 88 ustawy z dnia 19 listopada 2009 r. o grach hazardowych (Dz. U. Nr 201, poz. 1540, z późn. zm.).

Powyższy Fundusz jest państwowym funduszem celowym, którego przychodem są 3% wpływy z dopłat z gier objętych monopolem państwa.

W 2015 r. wydatki Funduszu obejmą realizację następujących zadań:

- prowadzenie działalności informacyjno-edukacyjnej i opracowywanie specjalistycznych ekspertyz, raportów, sprawozdań dotyczących problematyki uzależnień od hazardu lub innych uzależnień niestanowiących uzależnienia od substancji psychoaktywnych – 2.000 tys. zł,
- opracowywanie i wdrażanie nowych metod profilaktyki i rozwiązywania problemów wynikających z uzależnień od hazardu lub innych uzależnień niestanowiących uzależnienia od substancji psychoaktywnych – 1.000 tys. zł,
- udzielanie finansowej pomocy instytucjom i stowarzyszeniom realizującym zadania związane z rozwiązywaniem problemów wynikających z uzależnień od hazardu lub innych uzależnień niestanowiących uzależnienia od substancji psychoaktywnych, w tym sporządzanie oceny rozpowszechnienia i zagrożeń patologicznym hazardem – 7.500 tys. zł,
- prowadzenie działań ukierunkowanych na podnoszenie jakości programów profilaktycznych i terapeutycznych, a także zwiększanie kompetencji zawodowych osób zajmujących się leczeniem w celu zwiększenia skuteczności oraz dostępności leczenia uzależnień od hazardu lub innych uzależnień niestanowiących uzależnienia od substancji psychoaktywnych dla osób uzależnionych i ich bliskich – 2.500 tys. zł.

Fundusz Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej

Fundusz Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej został utworzony na podstawie art. 19e ustawy z dnia 24 sierpnia 1991 r. o Państwowej Straży Pożarnej (Dz. U. z 2009 r. Nr 12, poz. 68, z późn. zm.).

Stan funduszu na początek 2015 roku wyniesie 3.784 tys. zł.

Przychody Funduszu w 2015 r. zaplanowano w wysokości 63.102 tys. zł.

Źródłem przychodów Funduszu są środki finansowe uzyskane przez PSP na podstawie umów lub porozumień zawieranych pomiędzy właściwymi dysponentami Funduszu

a jednostkami samorządu terytorialnego, jak również organizatorami imprez masowych, osobami prawnymi lub fizycznymi.

Koszty zaplanowane w wysokości 65.128 tys. zł, przeznaczone będą na realizację zadań inwestycyjnych, modernizacyjnych i remontowych, koszty utrzymania i funkcjonowania jednostek organizacyjnych PSP, a także na zakup niezbędnych na ich potrzeby towarów i usług oraz na cele statutowe szkół PSP jak również rekompensatę pieniędzy za wydłużony czas służby strażaka, w tym:

- koszty własne – 6.298 tys. zł z przeznaczeniem głównie na zakup usług oraz materiałów i wyposażenia (umundurowania, środków ochrony osobistej strażaków, paliwa, oleju opałowego).
- koszty inwestycyjne – 54.869 tys. zł, które dotyczą przede wszystkim dofinansowania zakupu samochodów ratowniczo-gaśniczych, samochodów operacyjnych i specjalnych, zakup sprzętu ratowniczo-gaśniczego, remonty sprzętu specjalistycznego, rozbudowy budynku po byłej Praskiej Komendzie Straży Pożarnej na terenie JRG nr 5 przy ul. Marcinkowskiego 5 w Warszawie oraz przebudowy i modernizacji budynku strażnicy Komendy Miejskiej PSP m.st. Warszawy, termomodernizacji budynków Komend Powiatowych w Bartoszych, Nidzicy, Olecku i Pisz.

Planowany stan funduszu na koniec 2015 roku wyniesie 1.758 tys. zł. (środki pieniężne).