

## **Rozdział VII**

### **Agencje wykonawcze, instytucje gospodarki budżetowej i państwowe osoby prawne**

#### **1. Agencje wykonawcze**

Agencja wykonawcza jest państwową osobą prawną tworzoną na podstawie odrębnej ustawy w celu realizacji zadań państwa. Podstawą gospodarki finansowej jest roczny plan finansowy sporządzony także w ujęciu kasowym tj. dochody i wydatki ujmowane są w terminie ich zapłaty.

W ustawie budżetowej na rok 2015 zamieszczono plany finansowe następujących agencji wykonawczych nadzorowanych przez:

Ministra Gospodarki

- Polskiej Agencji Rozwoju Przedsiębiorczości,
- Agencji Rezerw Materiałowych,

Ministra Nauki i Szkolnictwa Wyższego

- Narodowego Centrum Badań i Rozwoju,
- Narodowego Centrum Nauki,

Ministra Obrony Narodowej

- Agencji Mienia Wojskowego,
- Wojskowej Agencji Mieszkaniowej,

Ministra Rolnictwa i Rozwoju Wsi

- Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa,
- Agencji Rynku Rolnego,
- Agencji Nieruchomości Rolnych wraz z planem finansowym Zasobu Własności Rolnej Skarbu Państwa,
- Centralnego Ośrodka Badania Odmian Roślin Uprawnych.

W 2015 r. planuje się łączne przychody agencji wykonawczych na kwotę 11.563.008 tys. zł, w tym 6.053.373 tys. zł pochodzić będzie z dotacji budżetu państwa, co stanowi 52,4% przychodów ogółem.

Planowane na 2015 r. przez agencje wykonawcze koszty ogółem wyniosą 9.585.564 tys. zł.

Wynik finansowy brutto agencji wykonawczych ogółem będzie dodatni i wyniesie 1.977.444 tys. zł.

Wśród wymienionych wyżej agencji wykonawczych w trzech z nich dotacje z budżetu państwa stanowią około 90,7% przychodów (Agencja Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa, Narodowe Centrum Nauki, Narodowe Centrum Badań i Rozwoju).

Najważniejsze zadania agencji wykonawczych:

- Polska Agencja Rozwoju Przedsiębiorczości udziela pomocy finansowej kierowanej do przedsiębiorców, podmiotów działających na rzecz rozwoju gospodarczego, podmiotów działających na rzecz zatrudnienia lub rozwoju zasobów ludzkich, jednostek samorządu terytorialnego. Agencja może udzielać pomocy w formie bezzwrotnego wsparcia finansowego, pożyczek, finansowania kosztów usług świadczonych przez usługodawców bezpłatnie lub za odpłatnością niższą od ceny rynkowej. Zadaniem PARP jest działanie na rzecz przedsiębiorców poprzez wspieranie:
  - 1) rozwoju małych i średnich przedsiębiorstw,
  - 2) działalności innowacyjnej i badawczej przedsiębiorstw,
  - 3) rozwoju regionalnego,
  - 4) wzrostu eksportu,
  - 5) rozwoju zasobów ludzkich.
- Plan finansowy Agencji Rezerw Materiałowych na 2015 r. sporządzony został w oparciu o następujące założenia:
  - 1) odstąpienie od dokonywania zakupu rezerw strategicznych w ramach ich tworzenia,
  - 2) utrzymywanie stanów rezerw strategicznych na poziomie, który powinien być osiągnięty na koniec 2014 r.,
  - 3) dokonywanie wymiany/zamiany wynikających z normatywnych terminów przechowywania rezerw strategicznych,
  - 4) sprzedaż rezerw strategicznych w ramach likwidacji, zgodnie z decyzjami Ministra Gospodarki.
- 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 2.009.854 tys. zł. Podstawowym źródłem przychodów będą dotacje otrzymywane z budżetu państwa 1.718.564 tys. zł. Planowane na 2015 r. koszty NCBiR zostały określone na kwotę 2.009.854 tys. zł, z czego na finansowanie zadań przewidziano 1.887.176 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.

- 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 914.549 tys. zł. Źródłem przychodów będą przede wszystkim dotacje otrzymywane z budżetu państwa w kwocie 911.469 tys. zł. Planowane na 2015 r. koszty NCN zostały określone na kwotę 914.549 tys. zł, z tego na realizację zadań badawczych 871.202 tys. zł.

- 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,
- głównym zadaniem Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa (ARiMR), są dopłaty do oprocentowania kredytów bankowych udzielanych na sfinansowanie części kosztów inwestycji i częściowa spłata kapitału kredytów na realizację inwestycji w gospodarstwach rolnych.

Ponadto ARiMR ma status unijnej agencji płatniczej, w związku z powyższym oprócz kosztów realizacji zadań zawartych w planie finansowym przekazuje również transfery środków europejskich w ramach współfinansowania z budżetu państwa i finansowania z budżetu środków europejskich.

Agencja przychody przeznacza m.in. na:

- 1) dopłaty do oprocentowania kredytów bankowych udzielanych na sfinansowanie części kosztów inwestycji i częściową spłatę kapitału kredytów na realizację inwestycji w gospodarstwach rolnych,
  - 2) dopłaty do oprocentowania kredytów bankowych udzielanych na 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 z gatunku bydło, owce, kozy, świnię lub konie,
  - 4) finansowanie zalesiania gruntów rolnych,
- Agencja Rynku Rolnego jest państwową osobą prawną, nad którą nadzór sprawuje minister właściwy do spraw rynków rolnych, a w zakresie gospodarki finansowej minister właściwy do spraw finansów publicznych. Agencja, posiadając od akcesji Polski do UE status unijnej agencji płatniczej, działa na podstawie unijnych aktów prawnych. Agencja w ramach realizowanych mechanizmów:
- 1) wypłaca producentom rolnym, przetwórcom i eksporterom środki finansowe z tytułu uczestnictwa w administrowanych przez ARR mechanizmach unijnej polityki rolnej,
  - 2) wydaje decyzje administracyjne związane z uczestnictwem tych podmiotów w mechanizmach wspólnej polityki rolnej (WPR) i krajowych,
  - 3) administruje rejestrami prowadzonymi na podstawie przepisów prawa krajowego i unijnego,
  - 4) monitoruje wielkość produkcji kwotowej i poza kwotowej w ramach przyznaných kwot produkcyjnych,
  - 5) pobiera i wypłaca środki finansowe przeznaczone na promocję żywności pochodzące z budżetów UE oraz krajowego, a także z funduszy promocji produktów rolnospożywczych.

W planie finansowym Agencji Rynku Rolnego zawarto dotację z budżetu państwa w wysokości 363.564 tys. zł., w tym dotację podmiotową na realizację zadań w kwocie 128.600 tys. zł, z przeznaczeniem na wydatki na funkcjonowanie Agencji oraz 221.532 tys. zł wydatki na finansowanie mechanizmów krajowych, w tym:

- 1) wsparcie finansowe z tytułu zużytego do siewu lub sadzenia materiału siewnego kategorii elitarny lub kwalifikowany w ramach pomocy de minimis,
- 2) dopłaty do spożycia mleka i przetworów mlecznych w szkołach podstawowych – „Szlanka mleka”, działania w zakresie promocji produktów rolnych i rolno-

spożywczych, w szczególności produktów rolnictwa ekologicznego, produktów regionalnych i tradycyjnych oraz innych wytwarzanych w ramach uznanych systemów jakości,

3) dotacje celowe dla Agencji Rynku Rolnego przeznaczone na finansowanie mechanizmów interwencyjnych w ramach Wspólnej Polityki Rolnej oraz realizację pomocy technicznej.

- do zadań Agencji Nieruchomości Rolnych należy gospodarowanie mieniem Skarbu Państwa przejętym po likwidacji państwowych przedsiębiorstw gospodarki rolnej, które stanowią Zasób Własności Rolnej Skarbu Państwa. W 2015 roku ANR planuje z ZWRSP sprzedaż 101,5 tys. ha gruntów, z czego grunty z możliwością nierolniczego wykorzystania (nierolne) stanowić będą ok. 1,9 tys. ha.

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

- 1) cele związane z realizacją inwestycji w zakresie budowli przeciwpowodziowych,
- 2) umożliwienie realizacji miejscowego planu odbudowy, remontów i rozbiórek obiektów budowlanych zniszczonych lub uszkodzonych w wyniku działania żywiołu,
- 3) 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.

- w Centralnym Ośrodku Badania Odmian Roślin Uprawnych (COBORU) realizowane są zadania związane z prowadzeniem badań urzędowych, w zakresie badania i rejestracji odmian roślin, porejestrowego doświadczalnictwa odmianowego oraz ochrony prawnej odmian roślin.

Zaplanowane w 2015 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
Polska Agencja Rozwoju Przedsiębiorczości	771 469	516 696	771 469	0
Agencja Rezerw Materiałowych	132 602	106 154	135 996	-3 394
Narodowe Centrum Badań i Rozwoju	2 009 854	1 718 564	2 009 854	0
Narodowe Centrum Nauki	914 549	911 469	914 549	0
Agencja Mienia Wojskowego	181 829	70	109 064	72 765
Wojskowa Agencja Mieszkaniowa	1 502 365	607 688	941 428	560 937
Agencja Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa	1 846 896	1 797 464	1 846 157	739
Agencja Rynku Rolnego	377 527	363 564	377 527	0
Agencja Nieruchomości Rolnych	267 200		264 800	2 400
Zasób Własności Rolnej Skarbu Państwa	3 487 700		2 143 800	1 343 900
Centralny Ośrodek Badania Odmian Roślin Uprawnych	71 017	31 704	70 920	97
<b>Razem</b>	<b>11 563 008</b>	<b>6 053 373</b>	<b>9 585 564</b>	<b>1 977 444</b>

## 2. Instytucje Gospodarki Budżetowej

Instytucje gospodarki budżetowej wymienione są w załączniku 12 do projektu ustawy budżetowej na rok 2015.

W przedłożonym projekcie zamieszczono plany finansowe następujących instytucji gospodarki budżetowej utworzonych przez:

Kancelarii Prezydenta RP

- Centrum Obsługi Kancelarii Prezydenta RP,

Dyrektora Sądu Apelacyjnego w Krakowie

- Centrum Zakupów dla Sądownictwa Instytucja Gospodarki Budżetowej,

Szefa Kancelarii Prezesa Rady Ministrów

- Centrum Usług Wspólnych,

Ministra Administracji i Cyfryzacji

- Centralny Ośrodek Dokumentacji Geodezyjnej i Kartograficznej,

Ministra Sportu i Turystyki

- Centralny Ośrodek Sportu,

Ministra Obrony Narodowej

- Zakład Inwestycji Organizacji Traktatu Północnoatlantyckiego,

Ministra Sprawiedliwości

- Zachodnia Instytucja Gospodarki Budżetowej „PIAST”,
- Bałtycka Instytucja Gospodarki Budżetowej „BALTICA”,
- Pomorska Instytucja Gospodarki Budżetowej „POMERANIA”,
- Mazowiecka Instytucja Gospodarki Budżetowej „MAZOVIA”,
- Podkarpacka Instytucja Gospodarki Budżetowej „CARPATIA”,

Ministra Spraw Wewnętrznych

- Centralny Ośrodek Informatyki,
- Centrum Usług Logistycznych,

Ministra Zdrowia

- Profilaktyczny Dom Zdrowia w Juracie,

Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego

Centrum Badań i Edukacji Statystycznej GUS.

W 2015 r. planuje się łączne przychody instytucji gospodarki budżetowej na kwotę 943.454 tys. zł, w tym 172.134 tys. zł pochodzić będzie z dotacji budżetu państwa, co stanowi 18,2% przychodów ogółem. Planowane na 2015 r. przez instytucje gospodarki budżetowej koszty ogółem wyniosą 969.072 tys. zł, natomiast wynik finansowy brutto ogółem będzie ujemny i wyniesie 25.618 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 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,

- 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. W planie przewidziano wyższe koszty związane ze zwiększonymi wydatkami inwestycyjnymi NATO w dziedzinie

bezpieczeństwa (realizacja Programu Inwestycji NATO w Dziedzinie Bezpieczeństwa – NSIP), które zostaną pokryte z przychodów pochodzących z NATO,

- Ponadto w załączniku nr 12 do projektu ustawy budżetowej zamieszczono plany finansowe pięciu instytucji gospodarki budżetowej 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.

Wzrost wielkości wynagrodzeń w planie finansowym Bałtyckiej Instytucji Gospodarki Budżetowej BALTICA wynika m.in. ze wzrostu wynagrodzeń osób osadzonych.

- 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). Profilaktyczny Dom Zdrowia osiąga przychody także z wynajmu gościom komercyjnym pokoi hotelowych wraz z wyżywieniem (bez rehabilitacji). Pozostałe przychody osiągane są z wynajmu oraz organizacji konferencji i szkoleń. Działalność PDZ jest sezonowa, większość przychodów jest osiągana w miesiącach letnich. Przedmiotowa instytucja gospodarki budżetowej nie otrzymuje dotacji.
- Centrum Badań i Edukacji Statystycznej GUS – przedmiotem działalności podstawowej będzie wykonywanie zadań w zakresie badawczym, edukacyjnym i popularyzatorskim na rzecz statystyki publicznej oraz jednostek spoza resortu statystyki publicznej. Źródłami przychodów będą przychody z działalności podstawowej i innej niż podstawowa (w tym naukowo-badawczej, szkoleniowej, konferencyjnej i seminaryjnej oraz wspomagającej edukację).

Zaplanowane na 2015 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	48 960		48 160	800
Centrum Zakupów dla Sądownictwa Instytucja Gospodarki Budżetowej	7 535		5 713	1 822
Centrum Usług Wspólnych	42 477		66 730	-24 253
Centralny Ośrodek Dokumentacji Geodezyjnej i Kartograficznej	8 649		8 526	123
Centralny Ośrodek Sportu	125 103	23 311	133 588	-8 485
Zakład Inwestycji Organizacji Traktatu Północnoatlantyckiego	264 137	148 823	263 560	577
Zachodnia Instytucja Gospodarki Budżetowej „PIAST”	39 250		39 239	11
Bałtycka Instytucja Gospodarki Budżetowej „BALTICA”	80 973		80 472	501
Pomorska Instytucja Gospodarki Budżetowej „POMERANIA”	69 520		68 526	994
Mazowiecka Instytucja Gospodarki Budżetowej „MAZOVIA”	55 243		55 243	0
Podkarpacka Instytucja Gospodarki Budżetowej „CARPATIA”	39 800		39 795	5
Centralny Ośrodek Informatyki	99 053		98 694	359
Centrum Usług Logistycznych	44 229		42 413	1 816
Profilaktyczny Dom Zdrowia w Juracie	1 650		1 563	87
Centrum Badań i Edukacji Statystycznej GUS	16 875		16 850	25
<b>Razem</b>	<b>943 454</b>	<b>172 134</b>	<b>969 072</b>	<b>-25 618</b>

### **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 2015 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 2015 zamieszczono plany finansowe następujących państwowych osób prawnych nadzorowanych przez:

Kancelarię Prezesa Rady Ministrów

- Ośrodek Studiów Wschodnich im. Marka Karpia,

Ministra Gospodarki

- Urząd Dozoru Technicznego,
- Polskie Centrum Akredytacji,

Ministra Kultury i Dziedzictwa Narodowego

- Polski Instytut Sztuki Filmowej,
- Centrum Polsko – Rosyjskiego Dialogu i Porozumienia,

Ministra Rolnictwa i Rozwoju Wsi

- Polski Klub Wyścigów Konnych,
- Centrum Doradztwa Rolniczego w Brwinowie,

Ministra Infrastruktury i Rozwoju

- Polska Agencja Żeglugi Powietrznej,
- Transportowy Dozór Techniczny,

Ministra Sportu i Turystyki

- Polska Organizacja Turystyczna,

Ministra Środowiska

- Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej,
- 23 parki narodowe (Babiogórski, Białowiecki, Biebrzański, Bieszczadzki, Bory Tucholskie, Drawieński, Gorczański, Góry Stołowe, Kampinoski, Karkonoski, Magurski, Narwiański, Ojcowski, Pieniński, Poleski, Roztoczański, Słowiński, Świętokrzyski, Tatrzański, Ujście Warty, Wielkopolski, Wigierski, Woliński),

Ministra Spraw Zagranicznych

- Polski Instytut Spraw Międzynarodowych,

Ministra Zdrowia

- Agencja Oceny Technologii Medycznych,

Ministra Pracy i Polityki Społecznej

- Zakład Ubezpieczeń Społecznych,

oraz

- Rzecznik Ubezpieczonych.

W 2015 r. planuje się łączne przychody państwowych osób prawnych na kwotę 7.498.355 tys. zł, w tym 260.698 tys. zł pochodzić będzie z dotacji budżetu państwa, co stanowi 3,5% przychodów ogółem.

Planowane na 2015 r. przez państwowe osoby prawne koszty ogółem wyniosą 8.181.986 tys. zł.

Wynik finansowy brutto państwowych osób prawnych ogółem będzie ujemny i wyniesie 683.631 tys. zł.

Do głównych zadań ww. jednostek należą:

- Ośrodek Studiów Wschodnich im. Marka Karpia zajmuje się gromadzeniem, opracowywaniem oraz udostępnianiem 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 progностycznych 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,
- Urząd Dozoru Technicznego uzyskuje przychody przede wszystkim 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,

- 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,
- 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,
- 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,

- 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,
- 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 pochodzą m.in. 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 0,9% przychodów ogółem,
- Transportowy Dozór Techniczny realizuje zadania generujące przychody 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) i zadań z zakresu homologacji pojazdów. 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,
- Zadania Polskiej Organizacji Turystycznej nakierowane są na promocję Polski jako kraju atrakcyjnego turystycznie. Dotacje z budżetu państwa dla Polskiej Organizacji Turystycznej (w skrócie POT) stanowią 79,1% przychodów. Koszty funkcjonowania POT są stosunkowo niewielkie i zamkną się w 2015 r. kwotą 9.912 tys. zł (co stanowi 18,6% kosztów ogółem). Pozostałe środki są przeznaczone na:

- realizację projektów wynikających z zadań statutowych Polskiej Organizacji Turystycznej, tj. na wsparcie i promocję turystyki,
  - realizację projektów Unii Europejskiej,
- Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w 2015 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 2014 – 2020 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 jednostek przyznanej emisji gazów cieplarnianych i innych substancji, jak również dotacjami i pożyczkami inwestycyjnymi,
- 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. Wszystkie polskie parki narodowe włączono do Europejskiej Sieci Ekologicznej Natura 2000,
- 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 progностycznych z zakresu spraw międzynarodowych,
- doskonalenie zawodowe kadr wykonujących zadania w zakresie stosunków międzynarodowych i polityki zagranicznej Rzeczypospolitej Polskiej,



- upowszechnianie w społeczeństwie polskim wiedzy z dziedziny współczesnych stosunków międzynarodowych,
  - utrzymywanie kontaktów z ośrodkami szkoleniowymi, naukowymi i politycznymi w Rzeczypospolitej Polskiej i za granicą,
  - gromadzenie specjalistycznego księgozbioru i dokumentacji naukowej, a także prowadzenie otwartej działalności bibliotecznej,
  - prowadzenie działalności wydawniczej,
- Przychody Agencji Oceny Technologii Medycznych (AOTM) pochodzić będą przede wszystkim z opłat za ocenę raportów, analiz weryfikacyjnych, dotacji z budżetu państwa oraz odsetek. W ogólnej kwocie przychodów planowanych na 14.705 tys. zł dotacje stanowią 45,6%. W celu realizacji zadań ustawowych i statutowych Agencja planuje ponieść koszty w wysokości 12.880 tys. zł,
- Zakład Ubezpieczeń Społecznych jest państwową jednostką organizacyjną posiadającą osobowość prawną, która gromadzi składki na ubezpieczenia społeczne i zdrowotne obywateli oraz dystrybuuje świadczenia (np. emerytury, renty, zasiłki chorobowe lub macierzyńskie) w wysokości i na zasadach ustalonych w przepisach powszechnie obowiązujących. Łączne przychody ZUS na 2015 r. planuje się w kwocie 4.008.646 tys. zł.

Źródłem przychodów Zakładu będą środki finansowe z:

- odpisu z Funduszu Ubezpieczeń Społecznych (FUS) na działalność ZUS w kwocie 3.430.000 tys. zł,
- odpisu z Funduszu Emerytur Pomostowych (FEP) na finansowanie przez ZUS emerytur pomostowych w kwocie 2.266 tys. zł,
- tytułu poboru i dochodzenia składek innych niż na Fundusz Ubezpieczeń Społecznych w kwocie 185.603 tys. zł,
- tytułu zwrotu kosztów obsługi świadczeń zleconych ZUS do wypłaty w wysokości 238.679 tys. zł,
- przychodów finansowych w wysokości 27.375 tys. zł,
- pozostałych przychodów w kwocie 124.723 tys. zł.

Ogółem koszty ZUS na rok 2015 zaplanowano w kwocie 4.278.484 tys. zł. Największą pozycję w kosztach stanowią wynagrodzenia, które na rok 2015 zaplanowano w kwocie 2.122.028 tys. zł, z czego na wynagrodzenia osobowe przypada kwota 2.106.460 tys. zł.

Zwiększenie w 2015 r. funduszu wynagrodzeń w Zakładzie Ubezpieczeń Społecznych o kwotę 4.210 tys. zł (oraz pochodnych od wynagrodzeń) w stosunku roku 2014, ma na celu zapewnienie niezakłóconego oraz skutecznego działania tej instytucji przy zwiększeniu liczby realizowanych przedsięwzięć oraz jednoczesnym rozszerzeniu zakresu dotychczasowych zadań, głównie w obszarze IT. Dodatkowo obszarem wymagającym pilnej interwencji z zakresu kadr jest orzecznictwo lekarskie realizowane przez Zakład Ubezpieczeń Społecznych, które wymaga uzupełnienia niedoborów wśród odpowiednio wykwalifikowanych lekarzy.

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 2015 r. na łączną kwotę 1.001.243 tys. zł, tj. o 2,7% mniej od kosztów zaplanowanych na ten cel w ustawie budżetowej na rok 2014. Wydatki ZUS na finansowanie działalności inwestycyjnej w roku 2015 zostały zaplanowane na kwotę 475.444 tys. zł,

- 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.

Zaplanowane na 2015 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
Ośrodek Studiów Wschodnich im. Marka Karpia	9 233	9 123	9 233	0
Urząd Dozoru Technicznego	395 305		340 351	54 954
Polskie Centrum Akredytacji	21 000		21 000	0
Polski Instytut Sztuki Filmowej	144 875	10 806	144 875	0
Centrum Polsko-Rosyjskiego Dialogu i Porozumienia	5 615	5 500	5 615	0
Polski Klub Wyścigów Konnych	5 993	467	5 350	643
Centrum Doradztwa Rolniczego z siedzibą w Brwinowie	17 268	11 521	17 226	42
Polska Agencja Żeglugi Powietrznej	831 453	7 667	752 722	78 731
Transportowy Dozór Techniczny	55 557		53 103	2 454
Polska Organizacja Turystyczna	53 187	42 074	53 187	0
Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej	1 682 069	61 666	2 220 320	-538 251
23 parki narodowe	235 596	96 960	249 787	-14 191
Polski Instytut Spraw Międzynarodowych	10 302	8 202	10 302	0
Agencja Oceny Technologii Medycznych	14 705	6 712	12 880	1 825
Zakład Ubezpieczeń Społecznych	4 008 646		4 278 484	-269 838
Rzecznik Ubezpieczonych	7 551		7 551	0
<b>Razem</b>	<b>7 498 355</b>	<b>260 698</b>	<b>8 181 986</b>	<b>-683 631</b>